

# Závěrečný účet obce Dunajský Klátov

k 31.12.2019

A,

## 1. Plnenie príjmov a výdavkov

### Celkové príjmy v EUR:

	<u>schválený rozpočet:</u>	<u>upravený rozpočet:</u>	<u>skutočnosť</u>
bežné:	321.420.-	321.420.-	451.715,56
kapitálové:	372.026.-	372.026.-	88.551,42
fin. operácie:	0	0	121.195,81
<b>spolu:</b>	<b>693.446.-</b>	<b>693.446.-</b>	<b>661.462,79</b>

### Bežné príjmy:

#### **Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Táto podielová daň bola poukázaná zo štátneho rozpočtu na základe počtu obyvateľov obce vo výške-plánovaných bolo 159.290 EUR, skutočnosť je k 31.12.2019: 214.675,81 EUR., čo predstavuje plnenie na 134,77 %.

#### **Daň z nehnuteľnosti:**

Tvorí najväčšiu položku daňových príjmov, ktorých správu vykonáva obec. Zahŕňa daň z pozemkov a daň zo stavieb, z bytov.

Plánované z daní z pozemkov bolo 20.700 EUR, skutočnosť k 31.12.2019 je 26.6450,89 EUR čo predstavuje plnenie na 128,74 %. Plnenie je preto také vysoké, lebo účtovníčka obce vyrubila daň aj tým daňovníkom, ktorí nemali podané daňové priznanie a bolo viacerých rodinných domov skolaudovaných.

### **Daň za psa**

Z rozpočtovaných 200 EUR bol skutočný príjem 220 EUR, čo je 110 % plnenie.

### **Daň z chát**

Rozpočtovaných nebolo, skutočnosť je 208,74 EUR.

### **Daň za výherné hracie prístroje, za predajné automaty**

Skutočný príjem je k 31.12.2018- 0.- EUR, plánované tiež nebolo, nakoľko v obci sa už nenachádza výherný automat.

### **Daň z ubytovania**

Plánované nebolo, nakoľko zariadenie v obci Hubert Pension zatvorili v priebehu roka 2011, ale sú tam ubytovaní cudzinci a na základe nahlásenia počtu pani účtovníčka vyrubila daň vo výške 2197.- EUR.

### **Daň z reklamy**

Rozpočtovaných nebolo, v skutočnosti sme vyrubili za reklamu sumu =700.- EUR.

### **Daň z užívania verejného priestranstva**

Rozpočtovaných bolo 100.- EUR,, skutočnosť bola 274.- EUR, čo je plnenie na 274 %.

### **Daň za zber a odvoz TKO**

Z rozpočtovaných 10200 EUR bol skutočný príjem 15.622,66 čo je 153,16 %. Uvedenú hodnotu platieb tvorili príjmy od obyvateľov, podnikateľov a právnických osôb.

### **Príjmy z prenajatých budov priestorov a objektov**

Zahŕňajú príjmy za bytové a nebytové priestory. Nájomníci prenajímajú byty v 9 b.j. I.,II., 6 BJ a 2x 18 BJ Z rozpočtovaných 120.200.- EUR bol skutočný príjem 139.457,08 EUR, čo je 116,02 % plnenie.

### **Príjmy z prenajatých pozemkov**

Obec má prenajatý pozemok Poľnohospodárskemu družstvu – Jahodná, naplánovalo sa 1200.- EUR, skutočnosť je 710 EUR. Plnenie je 59,16 %-né.

### **Ostatné poplatky**

Veľkú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, príjmy z overovania odpisov, podpisov, poplatok a strava za mat. školy, stravné od zamestnancov ako aj príjmy z fotokopírovacích prác a poplatky za stavebné, kolaudačné rozhodnutia. Z rozpočtovaných 1.400 EUR skutočné plnenie je 6600,05 EUR, čo je 471,43 %-né plnenie. Plnenie je preto také vysoké, lebo v roku 2019 Obec vydala veľa stavebných povolení a kolaudačných rozhodnutí pre FO aj PO.

### **Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb**

Sú to príjmy za poskytnuté služby, voda, reláciu cez MR, cintorínske poplatky, znečistenie ovzdušia. Z rozpočtovaných 3930.- EUR, skutočné plnenie predstavuje sumu 13.531,88 EUR čo je 344,32 % - né plnenie. Plnenie je preto také vysoké, lebo obyvatelia štvorbytových jednotiek zaplatili poplatok za odber vody aj za predchádzajúce roky.

**Poplatok za jasle, materské školy a predškolské kluby detí**

Tieto príjmy predstavujú poplatok od rodičov za MŠ. Plánovaných bolo 200 EUR, skutočnosť je 762.- EUR. Plnenie je 381 %-né.

**Poplatok za stravné**

Plánovaných nebolo, skutočnosť nebola.

**Refundácie**

Plánovaných nebolo, skutočnosť je 2.380,98 EUR, ktorá suma predstavuje preplatok za el. energiu.

**Úroky z účtov**

Predstavujú kreditné úroky z bankových účtov vo výške 0 EUR, rozpočet bol 0 EURO.

**Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu**

Z rozpočtovaných 4.000.-EUR, bol skutočný príjem 27.724,37 EUR, čo je 693,10 %-né plnenie.

/sem zaraďujeme príjmy za dotácia na REGOB, Spoločný stav.úrad, Životné prostredie, Klátovské rameno, KŠÚ, voľby, úrad vlády

**Kapitálové príjmy:****Príjem z predaja pozemkov:**

Táto položka bola rozpočtovaná na sumu 10.000.- EUR, skutočnosť je 42.260.- EUR, lebo sa predali obecné pozemky na výstavbu rodinných domov v novej časti obce. Plnenie je 422,60 %-né.

**Príjem zo štátneho účelového fondu a ostatných subjektov VS**

Plánovaných bolo 362.026.- EUR, skutočnosť je 88.551,42 EUR. Plnenie je 24,45 %-né.

Plnenie je preto také nízke, lebo nám nerefundovali rekonštrukciu za výstavbu mlynskej cesty vo výške 93.257,18 EUR.

**Finančné operácie:**

Plánované nebolo, skutočnosť bola 121.195,81 EUR.

**Celkové výdavky**

	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť
bežné:	260.440	260.440	411.662,14
kapitálové	352.406	352.406	178.122,47
finančné operácie	80.600	80.600	53.039,79
<b>s p o l u :</b>	<b>693.446</b>	<b>693.446</b>	<b>642.824,40</b>

Členenie výdavkov bežného rozpočtu podľa zdrojov krytia a podľa položiek rozpočtovej klasifikácie

**Bežné výdavky kryté z vlastných zdrojov:**

Rozpočtová klasifikácia 01 1 1 - **Samospráva:**

Z rozpočtovaných 135.160.- EUR v skutočnosti bolo čerpanie spolu 185.639,55 čo je 137,34%-né plnenie.

Patria sem mzdové prostriedky ako aj odvody z miezd starostu, pracovníkov úradu, všetky výdavky spojené s budovou obecného úradu, poštovné, telefónne výdavky, nákup kancelárskych potrieb, tlačív, údržba kancelárskych zariadení, ako aj reprezentačné výdavky, cestovné výdavky, výdavky spojené so stravovaním zamestnancov, prídely do sociálneho fondu., údržba výpočtovej techniky, interiérové vybavenie, členské príspevky.

Zo štátneho rozpočtu a z úveru sme platili z tejto rozp.klasifikácie sumu =18.382,51 EUR.  
/REGOB, ŽP, register adries/

Rozpočtová klasifikácia 01 1 2 - **Finančná a rozpočtová oblasť**

Táto čas zahŕňa výdavky týkajúce sa poplatkov bankám, ako aj platby za audítorskú službu .  
Z rozpočtovaných 900 EUR skutočné čerpanie tvorilo 85,19, nakoľko ešte nemáme hotovú audítorskú správu na roky 2016,2017,2018,2019.

Rozpočtová klasifikácia 01 6 0 - **Všeobecné verejné služby**

V roku 2019 bolo plánovaných 2000.- EUR, skutočnosť predstavuje 1.469,14 EUR. /voľby/.

Rozpočtová klasifikácia 01 7 0 - **Splácanie úrokov z úverov a istín**

Plánované bolo 82.900.- EUR, skutočnosť je 73.920,11, plnenie je 89,16 %-né.

Rozpočtová klasifikácia 03 2 0 - **Požiarina ochrana**

Sem patria výdavky spojené s požiarnym vozom, /pohonná hmota, poisťné/ školenia požiarnikov, ako aj rôzne drobné nákupy. Rozpočet 600 EUR, skutočné čerpanie 6.165,77 EUR. Plnenie je preto také vysoké, lebo dobrovoľní požiarnici sa zúčastnili na viacerých súťažiach.

Rozpočtová klasifikácia 04 5 1 - **Cestné hospodárstvo**

Do tejto skupiny sú zaúčtované všetky výdavky spojené s údržbou a opravou miestnych komunikácií a chodníkov. Rozpočtovaných nebolo, skutočnosť je 11118,71 EUR. Výdavky sú preto také vysoké, lebo boli opravené cesty a nová ulica vedľa predajne ovocie – zelenina bola celá pokrytá asfaltom.

#### Rozpočtová klasifikácia 05 1 0 - **Ochrana životného prostredia**

Z rozpočtovaných 10000.- EUR čerpanie činilo 12.402,68, plnenie na 124,02 %. Sem patria všetky výdavky spojené so separáciou a odvozom odpadu, ako aj nákup smetných nádob.

#### Rozpočtová klasifikácia 05 2 0 - **Nakladanie s odpadovými vodami**

Rozpočtovaných nebolo nič, čerpanie tiež nebolo.

#### Rozpočtová klasifikácia 05 4 0 - **Ochrana životného prostredia**

Rozpočtované 0 EUR, skutočnosť 0 EUR.

#### Rozpočtová klasifikácia 06 1 0 - **Bytová výstavba**

Sem boli zaúčtované výdavky za 9 b.j, 6 bj a 2x18 BJ – ako el. energia, plyn, a ostatné náklady súvisiace s 9 b.j. Plánované bolo 53.570.- EUR., skutočnosť bola 32.565,333 EUR čo je 60,79 % plnenie. Plnenie je preto také nízke, lebo nájomníci majú nedoplatky na nájomnom.

#### Rozpočtová klasifikácia 06 2 0 – **Rozvoj obce**

Z rozpočtovaných 9500 EUR, čerpanie bolo 25.559,19 EUR, čo je plnenie na 269,04 %. Sem boli zaúčtované všetky výdavky spojené s údržbou parkov a sadov v tom aj pohonná hmota do kosačiek ako aj rôzny nákup pracovných náradí.

#### Rozpočtová klasifikácia 06 4 0 - **Verejné osvetlenie**

Rozpočtovaných 10000 EUR, čerpanie bolo 6.172,88 EUR, plnenie je 61,72 % - né. Sem patrí nie len spotreba elektrickej energie na verejné osvetlenie ale aj jeho údržba.

#### Rozpočtová klasifikácia 06 6 0 - **Bývanie**

Rozpočtovaných bolo 0.- EUR, čerpanie 0.- EUR.

#### Rozpočtová klasifikácia 08 1 0 - **Športová činnosť**

Z rozpočtovaných 110 EUR, čerpanie bolo 3.994,29 EUR, plnenie je na 3631,17%. Plnenie je preto také vysoké, lebo je vysoká spotreba energie v Bufete na ihrisku.

#### Rozpočtová klasifikácia 08 2 0 - **Kultúrna činnosť**

Rozpočtovaných bolo 10000.- EUR, čerpanie bolo 28.647,45 EUR, čo predstavuje 286,47 %-né plnenie. Plnenie je preto také vysoké, lebo boli vysoké výdavky na usporiadanie dní detí, mikulášske oslavy a majáles, tekvicový festival.

Rozpočtová klasifikácia 08 2 0 5 - **Obecná knižnica**

Nakoľko knižnica je v stagnujúcom stave, nebolo na túto položku rozpočtovaných ani čerpaných.

Rozpočtová klasifikácia 08 3 0 - **Miestny rozhlas**

Rozpočtovaných bolo 300 EUR, čerpanie je 58,8 EUR. Plnenie je 19,6 %-né, nakoľko nebola vykonaná oprava MR.

Rozpočtová klasifikácia 08 4 0 **Cintorín, nadácie, spoločenské organizácie**

Z celkových rozpočtovaných 4000 EUR, čerpanie predstavuje 4836,44 EUR, čo je 120,91 %-né plnenie.

Rozpočtová klasifikácia 08 6 0 – **Bežné transfery cirkvám**

Rozpočet 0 EUR, skutočnosť 0 EUR.

Rozpočtová klasifikácia 09 1 1 1 – **Predškolské zariadenie MŠ**

Do tejto skupiny patria výdavky spojené s materskou školou, mzdy a odvody, výdavky spojené s prevádzkovaním materskej školy /el.energia, voda, plyn, nákup učebných pomôcok, poštovné ako aj údržba budovy a zariadení. Ropočtovaných bolo 20.000.-.- EUR, skutočné čerpanie tvorí 64.669,11 EUR, čo je 323,34 % - né plnenie. Plnenie je preto také vysoké, lebo sme nakúpili do novej budovy MŠ interiérové vybavenie a rôzne pomôcky. Z tarifného platu sme sumu =1817.- EUR platili z dotácie zo štátneho rozpočtu.

Rozpočtová klasifikácia – **09 1 2 1 – Príspevok pre ZŠ Jahodná**

Plánovalo sa 0.- EUR, skutočnosť je 0.- EUR.

Rozpočtová klasifikácia- **102 02**

Rozpočet bol na 4000.- EUR, čerpanie bolo 3.227,03 EUR, plnenie je na 80,67 %. Sem patrí jednorázová finančná výpomoc poskytnutá dôchodcom ako aj reprezentačné výdavky spojené s uskutočnením dňa Dôchodcov.

## **Kapitálové výdavky:**

Členenie podľa rozpočtovej klasifikácie a podľa zdrojov krytia

- 41 01 110 717 – IBV – vybudovanie MK vo výške 9708.07 EUR
- 41 03 200 717 001 – Hasičské auto- garáž projektová dokumentácia vo výške 960.- EUR
- 41 06 400 717 000 – VO osvetlenie- 672,34 EUR
- 41 09 111 717 001 – zlepšenie en.hospodárnosti budovy MŠ- 8868,99 EUR.
- 45 00 000 322 002 – zlepšenie en. Hospodárnosti budovy MŠ- 28.500.-
- 52 04 510 635 006 – výstavba MK – 89.957.18 EUR

## **Finančné operácie**

01 7 0 – Splácanie úverov

Plánované bolo 80.600.- EUR, skutočnosť je 53.039,79 EUR.

**B,**

## **Bilancia záverečných zápisov na účtoch:**

AKTIVA celkom k 01.01.2019	3.558.470,30 EUR
K 31.12.2019	3.619.723,83 EUR
PASSÍVA celkom k 01.01.2019	3.585.47030 EUR
K 31.12.2019	3.619.723,83 EUR

**C,**

## **Prehľad o stave a vývoji dlhu:**

Stav úverov k 31.12.2019 ŠFRB 1, 2,3,4:	1.480.711,59 EUR
Dexia väčší úver:	39.549,80 EUR
Preklenovací úver Dexia:	10.890,18 EUR
Pôžička :	5.412,08 EUR
Slovenská záručná-mlyn:	112.849,82 EUR
2x18 BJ VZ:	12.718,57 EUR
Magellán-prevzatie dlhu obce:	109.967,93 EUR
Bežný úver-Prima:	19.938,63 EUR
Faktúry:	71.874,65 EUR
Spolu:	1.863.913,25 EUR

**D,**

## **Údaje o hospodárení:**

Výsledok hospodárenia: je schodok vo výške -20.206.38 EUR.

O zisku alebo prebytku rozpočtu podľa §10 ods. 3 písm.a, a b, rozhoduje Obecné zastupiteľstvo. HV podľa § 10 ods.3 písm.a,b. Obec rezervný fond vytvorila za audit za rok 2019 vo výške 800.- EUR.

E,

**Prehľad o poskytnutých zárukách:**

**Prehľad o pohľadávkach**

	v EUR
Odberateľské faktúry:	stav k 31.12.2019 4.450.- EUR
Daň z nehnuteľností, TKO, pes, cint., voda a	19.188.- EUR
Nedaňové príjmy:	12.616,22 EUR
Iné pohľadávky:	6.375.- EUR
<b>S p o l u :</b>	<b>42.629,22 EUR</b>

**Prehľad o záväzkoch**

Celkové záväzky na faktúru:	=71.874,65 EUR
Záväzky – odvody 2019, mzdy 12/19:	=10.233,13 EUR
Iné záväzky:	= 4.349,02 EUR
Celkové záväzky:	= 86.546,80 EUR

F,

**Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti**

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Tento záverečný účet bol predložený a prerokovaný na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa....., kde členovia súhlasila s celoročným hospodárením **bez výhrad.**  
s výhradou:

/podčiarknuť po prerokovaní/

V Dunajskom Klátove, dňa 26.02.2020  
Vypracovala: Lóciová Kristína  
Účtovníčka obce