



Záverečný účet obce Lutila za rok 2021

Predkladá:

Ján Pružina, starosta obce

Spracovala:

Ingrid Marhulová, účtovníčka

V Lutile dňa 20.4.2022

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli dňa 27.5.2022
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 27.5.2022

Záverečný účet bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 14.06.2022, uznesením č. 15/2022

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli dňa 23.06.2022
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 23.06.2022

Záverečný účet obce Lutila za rok 2021

Obsah

1. Rozpočet obce na rok 2021
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021
5. Tvorba a použitie fondov
6. Bilancia aktív a pasív OBCE k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu OBCE k 31.12.2021
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám, združeniam
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov
10. Hodnotenie programov
11. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2021

Rozpočet obce pre rok 2021 bol zostavený v zmysle § 10 odst.7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, Rozpočet obce na rok 2021 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2021.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2020 uznesením 66/2020 a 67/2020.

Rozpočet bol upravený rozpočtovým opatrením– schválené uznesením OZ

- rozpočtové opatrenie č. 1 uznesením č. 29/2021 a 30/2021 zo dňa 15.06.2021
- rozpočtové opatrenie č. 2 uznesením č. 52/2021 zo dňa 14.09.2021
- rozpočtové opatrenie č. 3 uznesením č. 73/2021 a rozpočtové opatrenie č. 2 uznesením č. 74/2021 zo dňa 15.12.2021

Rozpočet obce k 31.12.2021

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu	%
Bežné príjmy	581 515,00	680 315,23	721 109,29	106
Bežné výdavky	385 010,00	458 198,92	422 916,19	92
Bežné príjmy ZŠ s MŠ	13 700,00	13 758,64	15 080,35	110
Bežné výdaje ZŠ s MŠ	200 441,00	201 290,00	192 004,72	95
Kapitálové príjmy	24 250,00	28 969,00	5 814,00	20
Kapitálové výdavky	59 000,00	108 101,95	48 633,40	45
Kapitálové výdavky ZŠ	6 000,00	4 968,00	4 923,60	99
Finančné operácie príjmové	59 986,00	84 516,00	26 374,00	31
Finančné operácie výdavkové	35 000,00	35 000,00	34 700,00	99
Finančné operácie príjmové ZŠ	6 000,00	0,00	0,00	
Celkové príjmy	685 451,00	807 558,87	768 377,64	95
Celkové výdavky	685 451,00	807 558,87	703 177,71	87

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
665 751,00	793 800,23	753 297,29	95

Z rozpočtovaných celkových príjmov 793 800,23 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 753 297,29 EUR, čo predstavuje 95 % plnenie.

A. Príjmy obce

Celkové príjmy rozpočtu obce v roku 2021 boli vo výške **753 297,29 €**

Bežné príjmy 721 109,29 €

Kapitálové príjmy 5 814,00 €

Finančné operácie 26 374,00 €

1. Bežné príjmy obce

a) daňové príjmy:

Daň z príjmov fyzickej osoby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
410 000,00	420 000,00	446 997,83	106

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

V zmysle zákona 564/2004 o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov bol obci Lutila z predpokladanej finančnej čiastky v sume 410 000,00 €. Z výnosu dane z príjmov k 31.12.2021 boli poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 446 997,83 €.

Dane z majetku

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
58 195,00	65 495,00	70 874,27	108

Daň z nehnuteľností

Príjmy dane z pozemkov boli v sume 49 996,71 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 20 687,99 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 189,57 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 70 874,27 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 11 535,25 EUR. K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 282,56 EUR.

Dane za špecifické služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
31 300,00	31 850,00	32 039,44	100

Príjmy dane za psa boli v sume 2 178,00 EUR, príjmy za užívanie verejného priestranstva boli v sume 144,00 EUR, príjmy za komunálne odpady a drobné stavebné odpady boli v sume 29 717,44 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Z povolenia na výkon činnosti

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
3 000,00	3 000,00	2 374,62	79

Daň z úhrad za dobývací priestor.

Príjmy z vlastníctva

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
30 500,00	49 696,50	48 672,32	98

Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 996,50 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 2 277,41 EUR, príjem z úhrad za vydobyté nerasty v sume 2 374,62 EUR, príjem z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení v sume 2 280,00 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 40 743,79 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
1 500,00	2 000,00	2 257,70	113

Uvedený príjem predstavuje príjem zo správnych poplatkov za overenie podpisov a overenie fotokópií listín, za vydanie potvrdenia o trvalom alebo prechodnom pobyte a poplatky za vydané rybárske lístky, vyhlásenie v miestnom rozhlase.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
5 000,00	5 500,00	5 862,52	107
0,00	9 014,83	9 014,83	100

Uvedený príjem sú poplatky za relácie v miestnom rozhlase, za použitie domu smútku, stravné, hrobové miesto, za kukanádoby, z TK.

c) iné nedaňové príjmy:

Z vkladov

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
20,00	20,00	0,00	0

Ostatné príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
0,00	122,90	122,90	100

Uvedený príjem sú preplatky na zdravotnom poistení z ročného zúčtovania.

d) prijaté bežné granty a transfery

Granty

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
0,00	500,00	500,00	100

Grant bol poskytnutý od Slovalco, a.s. a bol použitý v súlade s jeho účelom.

Transfery v rámci verejnej správy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
40 000,00	95 416,00	104 128,48	109

Transfer súvisiaci so šírením ochorenia COVID-19 bol v sume 32 135,00 EUR. Transfery z odboru školstva. Transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy obce:

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
10 000,00	10 000,00	1 095,00	11

Kapitálové príjmy bol z predaja pozemkov.

Transfery v rámci verejnej správy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
14 250,00	18 969,00	4 719,00	25

Kapitálový transfer bol poskytnutý Odborom školstva na zlepšenie vybavenia školskej jedálne a bol použitý v súlade s jeho účelom.

3. Finančné operácie obce:

Z rezervného fondu obce

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
0,00	50 800,00	26 374,00	52

Tieto príjmy zahŕňajú prostriedky z RF použité na kapitálové výdavky

Finančné operácie

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
59 986,00	33 716,00	0,00	0

B. Príjmy rozpočtovej organizácie**ZŠ a MŠ LUTILA:**Celkové príjmy rozpočtu ZŠ a MŠ v roku 2021 boli vo výške **15 080,35 €****Bežné príjmy 15 080,35 €**

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
3 700,00	3 700,00	2 348,00	63
10 000,00	10 000,00	9 118,11	91
0,00	58,64	58,64	100

Poplatok za dieťa v MŠ, príjem stravné, preplatky na zdravotnom poistení z ročného zúčtovania.

Transfery v rámci verejnej správy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
0,00	0,00	3 555,60	

Uvedený príjem je od UPSVaR na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa a znížený o vratku nevyčerpanej dotácie z min. roku.

Finančné operácie ZŠ s MŠ

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
6 000,00	0,00	0,00	0

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
479 010,00	601 300,87	506 249,59	84

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 601 300,87 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 506 249,59 EUR, čo predstavuje 84 % čerpanie.

A. Výdavky obce

Celkové výdavky rozpočtu obce v roku 2021 boli vo výške **506 249,59 €**

Bežné výdavky 422 916,19 €

Kapitálové výdavky 48 633,40 €

Finančné operácie 34 700,00 €

1. Bežné výdavky obce:

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
313 160,00	337 852,05	308 966,29	91	41
0,00	0,00	656,58		111
0,00	500,00	500,00	100	72a

Táto podtrieda funkčnej klasifikácie zahŕňa výdavky na činnosť obecného úradu, a to mzdové výdavky a poistné odvody starostu obce, zamestnancov aparátu obecného úradu, hlavného kontrolóra obce, energie, vodné, stočné, telefónne poplatky, poštové služby, výdavky na výpočtovú techniku, výdavky na prevádzkové stroje, výdavky na nákup kancelárskeho materiálu, tlačív, vybavenie hygienickými prostriedkami, na drobný nákup podľa potreby, výdavky na odborné publikácie, Zbierky zákonov, reprezentačné výdavky, pohonné hmoty, výdavky na opravy a údržbu výpočtovej techniky a prevádzkových strojov, výdavky na propagáciu obce, revízie a kontroly zariadení, renováciu tonerov, výdavky na právne a auditorské služby, školenie, semináre, štúdie, expertízy, posudky, príspevky na stravné zamestnancov a do soc. fondu, pracovné odevy, obuv, pomôcky, výdavky na poistenie obecného majetku, poistenie motorových vozidiel, kolkové známky, odmeny poslancom OZ, bežné transfery nadáciám, združeniam- ZMOS, ZMO, ZPOZ:

- mzdy, odmeny, dohody	158 040,03 €
- poistné a príspevok do poisťovní	56 986,90 €
- energie, vodné stočné	16 017,30 €
- služby, tovary	77 922,06 €

01.3.2 Štatistické služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
0,00	3 920,58	3 920,58	100	111

Bežný transfer použitý na výdavky na sčítanie domov a obyvateľov.

01.7.0 Transakcie verejného dlhu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
1 600,00	1 200,00	853,47	71	41

Výdavky na splácanie úrokov z úverov vo VÚB.

03.2.0 Ochrana pred požiarmi

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
300,00	300,00	0,00	0	41

04.5.1 Cestná doprava

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
4 000,00	6 100,00	4 973,29	82	41

Výdavky na materiál (kamenivo, betón), palivá, oleje – zimná údržba, údržba prechodov.

05.1.0 Nakladanie s odpadmi

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
29 200,00	29 200,00	26 604,56	91	41

Výdavky na zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu a drobného stavebného odpadu.

06.2.0 Rozvoj obcí

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
4 000,00	10 900,17	10 492,56	96	41

Výdavky na drobný spotrebný materiál, zeleň v obci, monitorovacie služby.

06.4.0 Verejné osvetlenie

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
9 100,00	9 600,00	9 467,67	99	41

Výdavky na elektrickú energiu, výdavky na bežné opravy a údržbu verejného osvetlenia.

07.4.0. Ochrana, podpora verejného zdravia

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
0,00	22476,47	22476,47		100

Výdavky súvisiace so šírením nákazy COVID – 19 – testovanie.

08.1.0 Rekreačné a športové služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
8 100,00	9 900,00	9 792,95	99	41
0,00	8 962,79	8 962,79	100	72d

Výdavky na prevádzkovanie a podporu zariadení na športovú činnosť a výdavky spojené s činnosťou občianskeho združenia obecný športový klub – transfer TJ, kosenie, údržbu ihriska a všeobecný materiál, energie, TK.

08.2.0. Klubové zariadenia

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
10 800,00	9 400,00	8 801,79	94	41

Výdavky na nákup kníh do obecnej knižnice, údržba kultúrneho domu, kultúrne podujatia, energie, všeobecný materiál:

- bežné výdavky	5 001,79 €
- nákup kníh do knižnice	400,00 €
- OZ Lutilienka	400,00 €
- Klub dôchodcov	1 000,00 €
- Dychovka	2 000,00 €

08.3.0 Vysielacie služby – miestny rozhlas

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
1000,00	1 100,00	1 065,80	97	41

Výdavky na opravu, údržbu miestneho rozhlasu.

08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
1 350,00	650,00	505,08	78	41

Výdavky na údržbu domu smútku a obecného cintorína- energie, poplatok za odbornú spôsobilosť pohrebiska, všeobecné služby.

09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
2 100,00	2 100,00	840	40	41

Bežný transfer- Centrá voľného času.

10.4.0 Rodina a deti

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
300,00	4 036,86	4 036,31	100	41

Obec ako osobitný príjemca prídavku na deti, dávky pri narodení a rodičovského príspevku.

2. Kapitálové výdavky obce:

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
2 300,00	14 301,95	6 246,75	44	41

Výdavky na zmeny územného plánu, klimatizáciu.

05.1.0 Nakladanie s odpadmi

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
2 700,00	2 700,00	0,00	0	52

06.2.0 Rozvoj obci

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
5 750,00	8 750,00	4 981,12	57	41

Výdavky na kamerový systém.

08.1.0 Rekreačné a športové služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
0,00	3 800,00	3 600,00	95	46

Výdavky na rekonštrukciu tenisového ihriska.

08.3.0 Vysielacie služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	Zdroj
0,00	6 000,00	0,00	0	46

08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	Zdroj
4 000,00	4 000,00	0,00	0	41

09.1.2.1 Nižšie sekundárne vzdelávanie

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	Zdroj
0,00	13 300,00	11 031,53	83	41
0,00	21 700,00	21 700,00	100	46
30 000,00	0,00	0,00		52

Výdavky na rekonštrukcie budovy ZŠ s MŠ.

3. Výdavkové finančné operácie obce:

01.7.0 Transakcia verejného dlhu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
35 000,00	35 000,00	34 700,00	99	41

Výdavkové finančné operácie sú tvorené splátkou istín úverov.

B. Výdavky rozpočtovej organizácie

ZŠ a MŠ LUTILA:

Celkové výdavky rozpočtu ZŠ a MŠ v roku 2021 boli vo výške **196 928,32 €**

Bežné výdavky **192 004,72 €**

Kapitálové výdavky **4 923,60 €**

1. Bežné výdavky:

09.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	Zdroj
89 165,00	80 340,00	68 744,19	86	41
0,00	10 000,00	13 268,00	133	111

Výdavky na mzdy, odvody do poisťovní, energie, spotrebný materiál, knihy, časopisy, poistenie majetku v MŠ.

09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
32 850,00	24 850,00	22 847,62	92	41
34 826,00	45 419,00	48 766,00	107	111

Výdavky na mzdy, odvody do poisťovní, energie, knihy, časopisy, údržba budov, údržba výpočtovej techniky, materiál v ZŠ.

09.6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
33 600,00	31 400,00	27 016,73	86	41
10 000,00	9 000,00	8 705,48	97	72f
0,00	281,00	2 656,70		111

Výdavky na mzdy, odvody do poisťovní, drobný materiál, potraviny, nákup majetku v ŠJ

2. Kapitálové výdavky:

9.6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%	zdroj
6 000,00	4 719,00	4 719,00	100	111
0,00	248,00	204,60	86	41

Výdavok na nákup konvektomatu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Bežné príjmy spolu	727 174,81
Z toho: bežné príjmy obce	712 094,46
bežné príjmy RO	15 080,35
Bežné výdavky spolu	605 958,12
Z toho: bežné výdavky obce	413 953,40
bežné výdavky RO	192 004,72
Bežný rozpočet	121 216,69
Kapitálové príjmy spolu	5 814,00
Z toho: kapitálové príjmy obce	5 814,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky	53 557,00
Z toho: kapitálové výdavky obce	48 633,40
Kapitálové výdavky RO	4 923,60
Kapitálový rozpočet	- 47 743,00
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	73 473,69
Úprava prebytku (Neminuté Účelové prostriedky)	- 4 893,21
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	68 580,48
Príjmy z finančných operácií obce	26 374,00
Z toho: finančné operácie obce	26 374,00
finančné operácie RO	0,00
Výdavky z finančných operácií obce	34 700,00
Výsledok hospodárenia z finančných operácií	- 8 326,00
Príjmy spolu:	759 362,81
Výdavky spolu:	694 215,12
Hospodárenie obce za rok 2021	65 147,69
Vylúčenie z prebytku (Neminuté Účelové prostriedky)	4 893,21
Hospodárenie obce za rok 2021 HČ	60 254,48

Prebytok rozpočtu v sume – 73 473,69 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **4 893,21 EUR** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 60 254,48 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 8 326,00 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **2 481,30 EUR**, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 591,00 EUR
 - dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa v sume 1 890,30 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **2 197,91 EUR**
- c) nevyčerpané prostriedky **z príspevkov** podľa zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **214,00 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške **60 254,48 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 č. 583/2004 Z.z. v z.n.p.

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	7 239,59
Tvorba RF v roku 2021 (Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok)	62 037,58
Použitie RF v roku 2021 (Úbytky – prevod z rez. fondu)- použitie rezervného fondu: - uznesenie č. 29 zo dňa 15.6.2021 rekonštrukcia budovy ZŠ s MŠ - uznesenie č. 29 zo dňa 15.6.2021 rekonštrukcia TK - uznesenie č. 29 zo dňa 15.6.2021 rekonštrukcia vchodu KD	26 374,00
KZ k 31.12.2021	42 903,17

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č. 152/1994 Z.z. v z.n.p. vo výške 1%.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	271,67
Tvorba sociálneho fondu	1 368,58
Čerpanie sociálneho fondu (poukážky pre zamestnancov)	1 200,00
KZ k 31.12.2021	440,25

6. Bilancia aktív a pasív obce k 31.12.2021

Aktíva

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Spolu majetok	3 663 578,35	3 510 798,29
Neobežný majetok	3 557 399,81	3 369 915,18
Z toho		
Dlhodobý nehmotný majetok	6 874,79	8 242,25
Dlhodobý hmotný majetok	3 294 809,02	3 105 956,93
Dlhodobý finančný majetok	255 716,00	255 716,00
Obežný majetok spolu	98 796,63	136 495,30
Z toho:		
zásoby	0,00	668 16
Dlhodobé pohľadávky	403,91	0,00
Krátkodobé pohľadávky	15 641,11	9 592,45
Finančné účty	82 751,61	126 234,69
Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin.výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
Časové rozlíšenie aktív	7 381,91	4 387,81

Pasíva

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KS k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 663 578,35	3 510 798,29
Vlastné imanie	1 913 060,59	1 930 274,92
Z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 913 060,59	1 930 274,92
Záväzky	153 120,02	125 109,84
Z toho:		
Rezervy	2 200,00	2 200,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	591,00
Dlhodobé záväzky	271,67	440,25
Krátkodobé záväzky	19 899,35	25 829,59
Bankové úvery a výpomoci	130 749,00	96 049,00
Časové rozlíšenie pasív	1 597 397,74	1 455 413,53

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce

Stav záväzkov k 31.12.2021

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
dodávateľom	5 050,27	5 050,27	0,00
zamestnancom	10 744,71	10 744,71	0,00
orgánom soc. a zdrav. poistenia	6 384,38	6 384,38	0,00
daňovému úradu	1 676,93	1 676,93	0,00
záväzky zo SF	440,25	440,25	0,00

iné záväzky	749,52	749,52	0,00
nevyfakturované dodávky	1 223,78	1 223,78	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2021	26 269,84	26 269,84	0,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2021

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
Prima banka	investičný	50 000,00	0,00	506,97	50 000,00	2029
VUB banka	Investičný	200 000,00	34 700,00	346,50	22 975,00	2022
MF SR	NFV	23 074,00	0,00	0,00	23 074,00	2027

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020	
z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	611 940,80
- skutočné bežné príjmy RO	31 916,32
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	643 857,12
Celková suma dlhu obce k 31.12.2021 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	72 975,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	23 074,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021	96 049,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2021	96 049,00

Zostatok istiny k 31.12.2021	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020	§ 17 ods.6 písm. a)
96 049,00	643 857,12	14,92%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z. z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020	
z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	611 940,80
- skutočné bežné príjmy RO	31 916,32
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	643 857,12
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené za r. 2020:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	67 995,37
- dotácie zo ŠR	209 325,89
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2020	277 321,26
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2020	366 535,86
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005	34 700,00
- 651002	853,47
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021	35 553,47

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020	§ 17 ods.6 písm. b)
35 553,47	366 535,86	9,70 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z. z. bola splnená.

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám, združeniam

Obec Lutilla v roku 2021 poskytla dotácie v súlade s VZN č. 6/2013 o dotáciách právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých FP	Suma skutočne použitých FP	Rozdiel (stĺ.2-stĺ.3)
Futbalový klub OŠK – bežné výdavky	5 000,00	5 000,00	0,00
OZ Lutilienka- bežné výdavky	400,00	400,00	0,00
Klub dôchodcov – Zamatka- bežné výdavky	1 000,00	1 000,00	0,00
Dychovka Lutilka	2 000,00	2 000,00	0,00

K 31.12.2021 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 6/2013 o dotáciách.

9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/02004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám- podnikateľom, a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých FP	Suma použitých FP	Rozdiel (stĺ.2-stĺ.3)
Krajský školský úrad	- príspevok na výchovu a vzdelávanie - príspevok na učebnice - vzdelávacie poukazy - príspevok na špecifiká - príspevok na špecifiká - prenesený výkon pôsob. v št. správe v školstve - príspevok na špecifiká - rozvojový projekt - rozvojový projekt - rozvojový projekt - príspevok na špecifiká	3 268,00 238,00 474,00 500,00 260,00 47 359,00 10 000,00 200,00 5 000,00 500,00 300,00	3 268,00 238,00 474,00 500,00 260,00 47 359,00 10 000,00 200,00 5 000,00 0,00 209,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 500,00 91,00
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľov	468,93	468,93	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	48,40	48,40	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Prevencia COVID-19	32 135,00	32 135,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Starostlivosť o životné prostredie	139,25	139,25	0,00
Ministerstvo vnútra SR	- OP na rodinné prídavky - OP na ostatné dávky - OP rodičovský príspevok	937,85 829,86 2 268,60	937,85 829,86 2 268,60	0,00 0,00 0,00
Štat. Úrad SR	SOBD	3 920,58	3 920,58	0,00
UPSVaR	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa	4 266,00	2 375,70	1 890,30
SLOVALCO	Príspevok na Benefičný koncert pre obec Hrušky	500,00	500,00	0,00

10. Hodnotenie plnenie programov

Programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania, monitorovania a hodnotenia, ktorého cieľom je dlhodobu dosahovať hospodárnosť, efektívnosť a výkonnosť pri využívaní verejných zdrojov. Programový rozpočet zahŕňa aj aktivity rozpočtovej organizácie.

Hodnotenie programu sa uskutočňuje v porovnaní so schváleným programovým rozpočtom. Obec Lutilla neuplatňuje programovú štruktúru rozpočtu obce, na základe novely zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy zo dňa 29.11.2013.

11. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti

Obec Lutilla v roku 2021 vykonávala správu na Tenisových kurtoch.

Náklady, výnosy	Suma v €
Náklady spolu	8 962,79
Mzdové náklady, odvody	3 328,92
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	5 633,87
Výnosy spolu	9 014,83
Tržby z predaja služieb	9 014,83
Výsledok hospodárenia pred zdanením	52,04

14. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2021.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2021.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje rozpočtový výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti vo výške 52,04 €, ktorý zostane v podnikateľskej činnosti.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie účtovný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti vo výške 18 970,10 €, ktorý bude usporiadaný na účet nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie účtovný hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti vo výške 44,23 €, ktorý bude usporiadaný na účet nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **60 254,48 €**.

V Lutile 23.06.2022

Ján Pružina
starosta obce