

N Á V R H

Závěrečný účet Obce Sulín

a rozpočtové hospodárenie

za rok 2021

Predkladá : Helena Malastová

Spracovala: Helena Malastová

V Sulíne dňa 18. 05. 2022

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 18. 05. 2022
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 18. 05. 2022
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Sulíne dňa, uznesením č.....

Závěrečný účet:

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

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2021

1. Rozpočet obce na rok 2021

Základným nástrojom finančného hospodárenia bol rozpočet obce na rok 2021.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Schválený rozpočet obce na rok 2021 bol zostavený **ako vyrovnaný** vo výške **152.514.- €**.

Rozpočet obce po úprave bol zostavený ako prebytkový z dôvodu odpredaja nehnuteľnosti.

Bežný rozpočet bol zostavený ako schodkový a **kapitálový rozpočet** ako prebytkový.

Rozpočet príjmov po úprave predstavoval **313.988.- €** a rozpočet výdavkov **213.988.- €**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2021.

Rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2020 uznesením č.117.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená starostkou obce dňa 1. 2. 2021
- druhá zmena schválená obecným zastupiteľstvom dňa 9. 4. 2021, uznesením č.132
- tretia zmena schválená obecným zastupiteľstvom dňa 28. 5. 2021, uznesením č. 142
- štvrtá zmena schválená obecným zastupiteľstvom dňa 10. 9. 2021, uznesením č. 155
- piata zmena schválená starostkou obce dňa 30. 9. 2021
- šiesta zmena schválená starostkou obce dňa 29. 10. 2021
- siedma zmena schválená obecným zastupiteľstvom dňa 10. 12. 2021, uznesením č. 163
- ôsma zmena schválená starostkou obce dňa 30.12.2021

Rozpočet obce k 31.12.2021

	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Schválený rozpočet po poslednej zmene</i>	<i>Skutočnosť</i>
Príjmy celkom	152 514,00	313 988,00	214 424,84
z toho :			
Bežné príjmy	97 437,00	104 400,00	104 837,58
Kapitálové príjmy	20 000,00	174 191,00	74 191,00
Finančné príjmy	35 077,00	35 397,00	35 396,26
Výdavky celkom	152 514,00	213 988,00	168 786,55
z toho :			
Bežné výdavky	104 156,00	117 117,00	111 751,86
Kapitálové výdavky	48 358,00	96 871,00	57 031,69
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Príjmy obce

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
152 514,00	313 988,00	214 424,84	68,29

Z rozpočtovaných celkových príjmov 313.988.- € bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 214.424,84 €, čo predstavuje 68,29 % plnenie.

1. BEŽNÉ PRÍJMY:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
97 437,00	104 400,00	104 837,58	100,42

Rozbor plnenia príjmov podľa položiek:

Položky	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej úprave	Skutočné plnenie príjmov 2021	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
111001 Výnos dane z príjmov	73 027,00	76 166,00	77 166,20	101,31
121001 Daň z nehnuteľnosti - pozemky	7 600,00	7 694,00	7 657,38	99,52
121002 Daň z nehnuteľnosti - stavby	3 500,00	3 523,00	3 424,72	98,28
121003 Daň z nehnuteľnosti - byty	180,00	180,00	177,90	98,83
133001 Daň za psa	140,00	140,00	140,80	100,57
133002 Poplatok za TKO	7 100,00	7 100,00	7 111,83	100,17
211003 Dividendy	100,00	59,00	58,56	99,25
212002 Príjmy z prenájmu pozemkov	600,00	600,00	561,10	93,52
212003 Príjmy z prenájmu budov, priestorov	1 240,00	1 495,00	1 260,46	84,31
221004 Ostatné poplatky	350,00	350,00	296,00	84,57
222003 Za porušenie predpisov	0,00	0,00	0,00	0,00
223001 Poplatky z predaja výrobkov a služieb	400,00	400,00	294,84	73,71
223003 Za stravné	0,00	152,00	151,20	99,47
242 Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00
292012 Príjmy z dobropisov	0,00	16,00	15,62	97,63

292017	Vrátky	0,00	28,00	28,00	100,00
311	Granty	0,00	0,00	0,00	0,00
312001	Transfery	3 050,00	3 764,00	3 762,47	99,96
312002	Zo štát. účelového fondu- EF	0,00	224,00	223,56	99,80
312012	Transfery na prenesený výkon	150,00	2 509,00	2 506,94	99,92
Bežné príjmy spolu:		97 437,00	104 400,00	104 837,58	100,42

a) daňové príjmy :

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
73 027,00	76 166,00	77 166,20	101,31
11 280,00	11 397,00	11 260,00	98,80
7 240,00	7 240,00	7 252,63	100,17
Spolu:	94 803,00	95 678,83	100,92

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Predpokladaný výnos dane z príjmov poukázaný obci bol rozpočtovaný vo výške 73.027.- €.

Po úprave bol rozpočet vo výške 76.166.- €, skutočne boli obci poukázané finančné prostriedky vo výške **77.166,20 €**, čo je 101,31 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z upraveného rozpočtu 11.397,00 € bol skutočný príjem dane z nehnuteľností vo výške **11.260,00 €**, čo je 98,80 % plnenie.

Skutočné príjmy dane z pozemkov boli vo výške 7.657,38 €, dane zo stavieb vo výške 3.424,72 € a dane z bytov vo výške 177,90 €.

K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností celkom vo výške 6,78 €.

c) Daň za psa - rozpočet bol 140,00 €, skutočnosť **140,80 €** čo je 100,57 % plnenie.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Upravený rozpočet bol vo výške 7.100.- €, skutočnosť predstavovala **7.111,83 €**, plnenie 100,17 %.

K 31.12.2021 obec neeviduje pohľadávky na poplatku za komunálne odpady.

b) nedaňové príjmy :

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 940,00	2 154,00	1 880,12	87,29
750,00	902,00	742,04	82,27
Spolu:	3 056,00	2 622,16	85,80

A) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Zo schváleného upraveného rozpočtu 2 154.- €, bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **1.880,12 €**, čo je 87,29 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 58,56 €, príjem z prenajatých pozemkov v sume 561,10 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1.260,46 €. Nájomné z prenájmu kultúrnych domov predstavuje 427,39 €, z prenájmu bytu a nebytových priestorov 824,57 € a za hrobové miesta 8,50 €.

Nájomné z pozemkov uhrádza roľnícke družstvo, urbáriaty a fyzické osoby.

B) Administratívne poplatky a ostatné poplatky

Z rozpočtovaných 902.- €, bol skutočný príjem vo výške **742,04 €** čo predstavuje 82,27 % plnenie.

a) Ostatné poplatky :

Príjem z ostatných poplatkov bol rozpočtovaný vo výške 350.- €, skutočný príjem predstavuje **296.- €**, čo je 84,57 % plnenie.

Prevažnú časť ostatných poplatkov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za osvedčenie podpisov a listín.

b) Poplatky a platby za predaj výrobkov a služieb

Rozpočet predstavoval 400.- €, skutočný príjem bol **294,84 €**, čo je 73,71 %.

Príjem tvoria poplatky za vyhlásenie v miestnom rozhlase, za spotrebu elektrickej energie z obecných odberných miest na základe podružného merania.

c) Stravné

Rozpočet predstavoval 152.- €, skutočný príjem bol **151,20 €**, čo je 99,47 %.

Jedná sa o príjem od zamestnancov za stravné lístky zakúpené v predchádzajúcom roku.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	44,00	43,62	99,14

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 44,00 €, bol skutočný príjem vo výške 43,62 €, čo predstavuje 99,14 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy sú zahrňované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
3 200,00	6 497,00	6 492,97	99,94

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 6 497.- € EUR bol skutočný príjem vo výške 6 492,97 €, čo predstavuje 99,94 % plnenie.

A) Granty:

Obci v tomto roku neboli poskytnuté bežné granty.

B) Transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
DPO SR	3 000,00	Na činnosť DHZ	
Okresný úrad SL	708,77	Nové komunálne voľby	
Okresný úrad Prešov	53,70	Vojnové hroby	
Environmentálny fond	223,56	Príspevok za uloženie odpadov	
Okresný úrad SL	104,28	REGOB	
Okresný úrad SL	18,00	Register adries	
Okresný úrad Prešov	30,96	Na životné prostredie	
ŠÚ SR	2 353,70	Sčítanie obyvateľov SODB 2021	
Spolu:	6 492,97		

Prijaté transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom

2) KAPITÁLOVÉ PRÍJMY :

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
20 000,00	146 630,00	46 630,00	31,80
0,00	24 561,00	24 561,00	100,00
Kapitálové príjmy:	174 191,00	74 191,00	42,59

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov po poslednej úprave 174.191.- €, bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 74.191.- €, čo predstavuje 42,59 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 146.630.- € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 46.630.- €, čo je 31,80 % plnenie.

Rozpočet nebol splnený, nakoľko z predaja budovy školy nebolo do konca roka uhradených 100.000.- €. Na základe žiadosti kupujúceho bude táto čiastka uhradená v nasledujúcom roku.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 24.561.- eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 24.561.- eur, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 3.000.- € skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 3.000.- eur, čo predstavuje 100 % plnenie.

Kapitálové granty sú príjmy z prostriedkov VÚC PSK na rekonštrukciu domu kultúry - podlahy vo výške 3.000.- €.

Kapitálové príjmy:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
VÚC PSK	3.000.-	Rekonštrukcia domu kultúry - podlahy	

3) PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE :**1. Príjmové finančné operácie:**

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
7 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00
8 077,00	8 077,00	8 076,60	100,00
0,00	67,00	66,80	99,70
0,00	253,00	252,86	99,94
20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00
Príjmové FO spolu:	35 397,00	35 396,26	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 35.397.- € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **35.396,26 €**, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Finančné operácie predstavujú:

- nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2019 na rekonštrukciu domu kultúry vo výške 7.000.- €
- nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2020 na SODB - sčítanie domov a bytov vo výške 66,80 €,

- nevyčerpané prostriedky z ÚPSVaR Stará Ľubovňa, ktorý poskytol obci finančné prostriedky na zamestnanie uchádzačov o zamestnanie podľa § 54 vo výške 8.076,60 € v decembri 2020 a ktoré mali byť použité na bežné výdavky v roku 2021,
- príjmy z predchádzajúcich rokov vo výške 252,86 €,
- prevod z rezervného fondu vo výške 20.000.- €, za účelom použitia na rekonštrukciu domu kultúry.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.117 zo dňa 11.12.2020, ktorým bola schválený rozpočet na roky 2021 - 2023 bolo schválené použitie **rezervného fondu** v sume 20.000.- €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 20.000.- €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

1) BEŽNÉ VÝDAVKY:

Funkčná klasifikácia	Názov účtu	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	Výkonné a zákonodarné orgány	64 293,00	59 470,00	56 388,43	94,82
611	Tarifný plat	34 068,00	33 168,00	33 019,68	99,55
612	Príplatky	1 000,00	1 000,00	759,00	75,90
614	Odmeny	1 000,00	1 000,00	900,00	90,00
621	Poistné ZP VŠZP	1 507,00	1 327,00	1 271,02	95,78
623	Poistné ZP Dôvera	2 250,00	1 150,00	1 115,14	96,97
625	Poistné do SP	9 096,00	8 965,00	8 740,83	97,50
631	Cestovné náhrady	150,00	50,00	0,00	0,00
632	Energie, komunikácie	3 665,00	3 165,00	2 724,39	86,08
633	Materiál	2 218,00	2 176,00	2 019,38	92,80
634	Dopravné	2 200,00	1 240,00	890,95	71,85
635	Rutinná a štandardná údržba	500,00	500,00	289,68	57,94
637	Služby	4 939,00	4 229,00	3 227,21	76,31
640	Bežné transfery	1 700,00	1 500,00	1 431,15	95,41
0112	Finančná a rozpočtová oblasť	1 265,00	1 250,00	1 205,12	96,41
637	Služby	1 265,00	1 250,00	1 205,12	96,41
0132	Rámcové plánovacie a štatistické služby	0,00	2 421,00	2 420,50	99,98

611	Odmeny	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00
621	Poistné VŠZP	0,00	100,00	100,00	100,00
625	Poistné SP	0,00	249,00	249,50	100,20
633	Materiál	0,00	1 072,00	1 071,00	99,91
0160	Všeobecné verejné služby	0,00	710,00	708,77	99,83
614	Odmeny	0,00	67,00	67,20	100,30
621	Poistné do poisťovni ZP	0,00	6,00	6,72	112,00
625	Poistné do SP	0,00	17,00	16,75	98,53
631	Cestovné	0,00	12,00	11,60	96,67
632	Energie, komunikácie	0,00	14,00	13,97	99,79
633	Materiál	0,00	116,00	114,63	98,82
634	Dopravné	0,00	32,00	31,56	98,63
637	Služby	0,00	446,00	446,34	100,08
0320	Ochrana pred požiarmi	4 760,00	4 130,00	3 657,92	88,57
632	Služby		4,00	3,36	84,00
633	Materiál	2 700,00	2 326,00	2 208,48	94,95
634	Dopravné	1 660,00	1 529,00	1 181,68	77,28
637	Služby	400,00	271,00	264,40	97,56
0451	Cestná doprava	1 600,00	2 270,00	2 007,66	88,44
633	Materiál	400,00	0,00	0,00	
635	Údržba	200,00	0,00	0,00	
637	Služby	1 000,00	2 700,00	2 007,66	88,44
0510	Nakladanie s odpadmi	7 270,00	7 754,00	7 707,94	99,41
633	Prevádzkové stroje	400,00	0,00	0,00	
637	Služby	6 870,00	7 754,00	7 707,94	99,41
0560	Ochrana ŽP	32,00	32,00	30,96	96,75
637	Služby	32,00	32,00	30,96	96,75
0620	Rozvoj obcí	3 860,00	14 061,00	13 631,45	96,95
621	Poistné do poisťovni ZP	0,00	53,00	52,08	98,26
625	Poistné do SP	0	110,00	83,58	75,98
632	Energie	1 200,00	1 000,00	965,79	96,58
633	Materiál	1 440,00	1 101,00	951,10	86,39
635	Rutinná a štandardná údržba	200,00	100,00	61,00	61,00
636	Nájomné	20,00	20,00	19,16	95,80
637	Služby	1 000,00	11 607,00	11 430,10	98,48
0630	Zásobovanie vodou	1 795,00	995,00	668,49	67,18
621	Poistné do poisťovni ZP	60,00	60,00	28,00	46,67
625	Poistné do SP	135,00	135,00	108,24	80,18
633	Materiál	200,00	200,00	30,85	15,43
637	Služby	1 400,00	600,00	501,40	83,57
0640	Verejné	2 496,00	2 726,00	2 573,55	94,41

	osvetlenie				
621	Poistné do poistovni ZP	60,00	60,00	35,00	58,33
625	Poistné do SP	136,00	136,00	135,24	99,44
632	Energie	1 200,00	930,00	928,45	99,83
633	Materiál	500,00	1 000,00	974,86	97,49
637	Služby	600,00	600,00	500,00	83,33
0810	Rekreačné a športové služby	800,00	1 208,00	1 148,39	95,07
632	Energie	400,00	408,00	407,18	99,80
633	Materiál	200,00	700,00	655,40	93,63
637	Služby	200,00	100,00	85,81	85,81
0820	Ostatné kultúrne služby	4 932,00	9 383,00	9 059,95	96,56
621	Odvody do poistovni ZP	25,00	25,00	25,00	100,00
625	Poistné do SP	57,00	57,00	56,37	98,89
632	Energie	1 200,00	1 420,00	1 419,90	99,99
633	Materiál	1 650,00	6 450,00	6 156,67	95,45
635	Údržba	500,00	700,00	696,00	99,43
636	Nájomné	400,00	0,00	0,00	
637	Služby	1 100,00	731,00	706,01	96,58
0840	Náboženské a iné spol. služby	850,00	544,00	490,80	90,22
632	Energie	400,00	490,00	436,63	89,11
633	Materiál	1 650,00	6 450,00	6 156,67	95,45
0980	Vzdelávanie inde neklasifikované	500,00	500,00	450,00	90,00
640	Bežné transfery	500,00	500,00	450,00	90,00
1020	Staroba	9 703,00	9 163,00	9 104,93	99,37
611	Tarifný plat	6 300,00	6 330,00	6 328,00	99,97
621	Poistné ZP	631,00	631,00	630,00	99,84
625	Poistné SP	1 572,00	1 572,00	1 571,76	99,98
633	Materiál	600,00	470,00	424,81	45,19
637	Služby	0,00	60,00	50,36	83,93
642	Transfery neziskovej organizácií	600,00	100,00	100,00	100,00
1040	Rodina a deti	0,00	500,00	500,00	100,00
642	Transfery jednotlivcovi a nezisk. organizácií	0,00	500,00	500,00	100,00

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

a) 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Na mzdy – tarifný plat, príplatky a odmeny bolo po úprave rozpočtu rozpočtovaných 39.498.- €, skutočné čerpanie bolo vo výške **39.347,68 €** čo je 99,62 %.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, pracovníkov pri rozvoji obce podľa § 54.

b) 620 - Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 14.653.- € na odvody zdravotného a sociálneho poistenia za zamestnávateľa bolo skutočne vyčerpaných **14.225,23 €**, čo je 99,08 % .

c) 630 - Tovary a služby

Z rozpočtovaných 57.299.- € boli skutočné výdavky **52.974,60 €**, čo je 92,45 %.

631 - Cestovné výdavky z rozpočtovaných 62.- € bolo skutočne vyčerpaných 11,60 €, čo je 18,71 %. Sú tu zahrnuté aj cestovné výdavky zapisovateľky pri voľbách a cestovné výdavky kontaktnej osoby pri sčítaní domov a bytov. Z dôvodu pandémie COVID-19 sa školenia konali on-line.

632 - Energie, poštovné, telekomunikačné – rozpočet 7.431.- €, skutočnosť **6.899,67 €**, čo je 92,85 %, z toho **energie** čerpanie **5.886,92 €**.

633 - Všeobecný materiál - rozpočet bol vo výške 15.665.- €, skutočnosť **14.661,35 €**, čo je 93,59 %.

V tom sú zahrnuté výdavky na stavebný materiál - nákup dlažby a obkladov do domu kultúry 5.487,43 €, nákup svietidiel na verejné osvetlenie 974,86 €, materiál a pracovné odevy pre DHZ – 2.208,48 €, interiérové vybavenie obecného úradu 2.022,60 €, zariadenie do informačného centra 650.- €, reprezentačné výdavky 573,19 €, palivo do pílky, kosačky a krovínorezu 329,03 €.

Taktiež sú tu zahrnuté výdavky na kancelárske potreby, čistiace prostriedky, materiál na voľby, sčítanie domov a bytov, vojnové hroby, licencie, ochranné rúška, knihy, noviny a časopisy.

634 - Palivo, servis, údržba, opravy a poistenie osobného vozidla Chevrolet Aveo a Tatra 815 - rozpočet 2.871.- €, čerpanie **2.172,83 €**, čo je 75,68 %, z toho palivo 924,85 €, servis a opravy 949,59 €, poistenie 245,53 €.

635 - Údržba výpočtovej techniky, strojov a budov – rozpočet 1.300.- €, skutočné čerpanie **1.046,68 €**, čo je 80,51 %. V tom sú zahrnuté výdavky na údržbu softvéru 289,68 €, budov 696.- €, oprava krovínorezu.

636 - Prenájom rozpočet 20.- €, skutočnosť **19,16 €** , čo je 95,80 %. Sú to výdavky za prenájom pozemku zo SPF.

637 - Všeobecné služby - rozpočet vo výške 29.950.- €, skutočné čerpanie predstavuje **28.163,31 €**, čo je 94,03 %.

V tom sú zahrnuté výdavky na vývoz komunálnych odpadov 7.707,94 €, stravovanie 878.- €, audit 720.- €, poistné lávky 495,66 €, poplatky banke, SOZA a SLOVGRAM - 1.325,81 €, odmeny na základe dohôd 1.400,80 €, odmeny poslancom OZ 400.- €, členom OKVK 388,34 €, zimná údržba ciest 1.512.- €, záchranné práce pri povodni 10.863,76 €, laboratórny rozbor vody 225,40 €, geodetické práce 574.- €, znalecký posudok 350.-€, výroba kalendárov 421,20 €.

Vo všeobecných službách sú zahrnuté aj výdavky na školenie, vypracovanie štatistických výkazov o odpadoch, prístup na portál, koncesionársky poplatok, prídely do sociálneho fondu, ceny na hasičskú súťaž a minifutbalový turnaj.

d) 640 - Bežné transfery - rozpočet 2.600.- €, skutočné čerpanie bolo **2.481,15 €**, čo je 95,43 %.

Sú tu zahrnuté členské príspevky 1.431,15 € (z toho príspevok spoločnému obecnému úradu stavebnému a sociálnemu – 881,97 €) príspevky do škôl na mimoškolskú činnosť 450.- €, uvítanie detí do života 500.- €, príspevky neziskovým organizáciám 100.- €.

e) 650 - Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami – rozpočet 0 €, skutočnosť 0 €.

2) KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY :

Funkčná klasifikácia	Názov účtu	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0620	Rozvoj obcí	0,00	3 515,00	3 514,20	99,98
717	Realizácia nových stavieb	0,00	3 515,00	3 514,20	99,98
0820	Kultúrne služby	48 358,00	93 356,00	53 517,49	57,33
717	Rekonštrukcie a modernizácie	48 358,00	93 356,00	53 517,49	57,33
Spolu:		48 358,00	96 871,00	57 031,69	58,87

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 96.871,00 € boli skutočné výdavky k 31.12.2021 v sume 57.031,69 €, čo je 58,87 %.

Obec v tomto roku postavila oporný múr v sume 3.514,20 €.

Za rekonštrukciu domu kultúry obec uhradila 53.517,49 €, z toho z prostriedkov ŠR SR, ktoré boli obci poskytnuté v roku 2019 - 7.000.- €, z prostriedkov VÚC PSK 3.000.- €, z rezervného fondu 20.000.- € a z vlastných prostriedkov vo výške 23.517,49 €.

3) VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE :

Funkčná klasifikácia	Názov účtu	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
		0,00	0,00	0,00	

Obec v tomto roku nemala výdavkové finančné operácie.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Obec nemá rozpočtové organizácie.

4. Prebytok / schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Bežné príjmy spolu	104 837,58
Bežné výdavky spolu	111 754,86
Bežný rozpočet	- 6 917,28
Kapitálové príjmy spolu	74 191,00
Kapitálové výdavky spolu	57 031,69
Kapitálový rozpočet	17 159,31
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	10 242,03
Vylúčenie z prebytku / Úprava schodku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	10 242,03
Príjmy z finančných operácií	35 396,26
Výdavky z finančných operácií	0,00
Rozdiel finančných operácií	35 396,26
PRÍJMY SPOLU	214 424,84
VÝDAVKY SPOLU	168 786,55
Hospodárenie obce	45 638,29
Vylúčenie z prebytku / Úprava schodku	0,00
Upravené hospodárenie obce	45 638,29

Prebytok rozpočtu v sume **10.242,03 €** 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, **navrhujeme použiť** na tvorbu rezervného fondu .

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **35.396,26 EUR**, **navrhujeme použiť** na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške **45.638,29 €**.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje Obecné zastupiteľstvo.

Obec rezervný fond nevedie na samostatnom bankovom účte.

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	21.764,32
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	10.242,03
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi	
- z finančných operácií	35.396,26
- úprava RF podľa skutočného stavu finančných prostriedkov	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 117 zo dňa 11.12.2020 na rekonštrukciu Domu kultúry	20.000,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	252,86
KZ k 31.12.2021	47.149,75

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Kolektívna zmluva a Smernica o použití sociálneho fondu č. 30.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2021	1.007,26
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	366,42
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	183,80
- regeneráciu PS, jubilea	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2021	1 189,88

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	652 301,66	779 295,03
Neobežný majetok spolu	612 238,59	623 150,34
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	546 455,89	557 367,64
Dlhodobý finančný majetok	65 782,70	65 782,70
Obežný majetok spolu	39 582,97	155 527,03
z toho :		
Zásoby	804,11	6 512,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	466,33	100 469,25
Finančné účty	38 312,53	48 545,58
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	480,10	617,66

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	652 301,66	779 295,03
Vlastné imanie	257 261,68	426 274,63
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	257 261,68	426 274,63
Záväzky	28 019,71	14 076,05
z toho :		
Rezervy	720,00	720,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	15 143,40	0,00
Dlhodobé záväzky	1 007,26	1 189,88
Krátkodobé záväzky	6 930,05	7 947,17
Bankové úvery a výpomoci	4 219,00	4 219,00
Časové rozlíšenie	367 020,27	338 944,35

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Stav záväzkov k 31.12.2021 krátkodobé

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	2 131,67	2 131,67	
- zamestnancom	3 184,16	3 184,16	
- poisťovniam	2 012,07	2 012,07	
- daňovému úradu	545,75	545,75	
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	
- bankám	0,00	0,00	
- štátnym fondom	0,00	0,00	
- ostatné záväzky	73,52	73,52	
Záväzky spolu k 31.12.2021	7 947,17	7 947,17	

Stav úverov k 31.12.2021

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
MF SR	Vykrytie samosprávnych činností	4 219,00	0,00	0,00	4 219,00	2027

Obci bola poskytnutá návratná finančná výpomoc na kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v dôsledku pandémie COVID-19 vo výške 4.219,- €. Prvá splátka bude v roku 2024.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá žiadne príspevkové organizácie.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2021 poskytla dotácie právnickým osobám – neziskovým organizáciám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Bežné výdavky: Spišská katolícka charita – na charitatívnu činnosť	100,00	100,00	0,00
Spolu:	100,00	100,00	0,00

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 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 poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:
Obec nemá rozpočtové organizácie.

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Obec nemá príspevkové organizácie.

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
	Bežné výdavky:	6 492,97	6 492,97	0,00
MV SR	REGOB	104,28	104,28	0,00
MV SR	Register adries	18,00	18,00	0,00
MF SR	Nové voľby do orgánov samosprávy obcí	708,77	708,77	0,00
Okresný úrad Prešov	Na vojnové hroby	53,70	53,70	0,00
Okresný úrad Prešov	Na životné prostredie	30,96	30,96	0,00
DPO SR	Pre DHZ	3 000,00	3 000,00	0,00
Environmentálny fond	Príspevok za uloženie odpadov	223,56	223,56	0,00
ŠÚ SR	Sčítanie domov a bytov 2021	2 353,70	2 353,70	0,00

	Kapitálové výdavky:	0,00	0,00	0,00
	Finančné operácie:	15 143,40	15 143,40	0,00
MF SR	Na rekonštrukciu domu kultúry	7 000,00	7 000,00	0,00
ŠÚ SR	Sčítanie domov a bytov 2021	66,80	66,80	0,00
ÚPSVaR	Podpora zamestnanosti § 54	8 076,60	8 076,60	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obci bola poskytnutá dotácia z Environmentálneho fondu za uloženie odpadov.

Poskytovateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Environmentálny fond	223,56	223,56	0,00

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Plavnica – ZŠ s MŠ príspevok na žiaka	270,00	270,00	0,00
Malý Lipník – ZŠ s MŠ príspevok na žiaka	180,00	180,00	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
VÚC PSK			
rekonštrukcia DK – podlahy	3 000,00	3 000,00	0,00
Kapitálové výdavky:	3 000,00	3 000,00	0,00

f) Finančné usporiadanie voči subjektom mimo verejnej správy - granty

Poskytovateľ	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec nemá vypracovaný programový rozpočet, nakoľko Obecné zastupiteľstvo rozhodlo o neuplatňovaní programovej štruktúry.

Anna Hiľáková
starostka obce

Vypracovala : Helena Malastová

V Sulíne dňa 18.05.2022

Návrh Záverečného účtu Obce Sulín za rok 2021 bol schválený Obecným zastupiteľstvom v Sulíne **dňa** **2022**, uznesením č.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo

A. s c h v a ľ u j e

Záverečný účet Obce Sulín za rok 2021 a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

B. s c h v a ľ u j e

Prebytok rozpočtu v sume **10.242,03 €** 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 **použiť na** tvorbu rezervného fondu.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **35.396,26 €**, **použiť na** tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške **45.638,29 €**.