

Informatívna správa o plnení a čerpaní rozpočtu za obdobie Január – marec 2021

Rozpočet obce Zbehy na rok 2021 bol predmetom rokovania Obecného zastupiteľstva dňa 9.12.2020 a odsúhlasený prijatím uznesenia č.80/2020 nasledovne:

<u>Príjmy</u>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	1 498 340	57 350	174 185	1 729 875
ZŠ+MŠ	23 000	0	0	23 000
SPOLU:	1 521 340	57 350	174 185	1 752 875

<u>Výdavky</u>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	945 925	235 750	16 700	1 198 375
ZŠ+MŠ	554 500	0	0	554 500
SPOLU:	1 500 425	235 750	16 700	1 752 875

vyrovnaný

Rozpočet k 31.3.2021 upravený:

<u>Príjmy</u>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	1 528 740	58 050	174 185	1 760 975
ZŠ+MŠ	23 000	0	0	23 000
SPOLU:	1 551 740	58 050	174 185	1 783 975

<u>Výdavky</u>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	960 168,76	235 750	16 700	1 212 618,76
ZŠ+MŠ	554 500	0	0	554 500
SPOLU:	1 514 668,76	235 750	16 700	1 767 118,76

prebytkový

Skutočné plnenie a čerpanie rozpočtu za január – marec 2021 obec a ZŠ:

<u>Príjmy</u>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	468 923,03	688,74	0	469 611,77
ZŠ+MŠ	2 791,98	0	0	2 791,98
SPOLU:	471 715,01	688,74	0	472 403,75

<u>Výdavky</u>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	177 399,14	5 507,83	4 226,70	187 133,67
ZŠ+MŠ	100 017,10	0	0	100 017,10
SPOLU:	277 416,24	5 507,83	4 226,70	287 150,77

Obec porovnanie príjmy a výdaje:

	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Príjmy	468 923,03	688,74	0	469 611,77
Výdaje	177 399,14	5 507,83	4 226,70	187 133,67
Rozdiel:	291 523,89	4 819,09	4 226,70	+282 478,10

Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu obce, ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov.

1. Plnenie finančného rozpočtu – príjmová časť:

Príjmová časť rozpočtu za obdobie 1.-3.2021 bola plnená oproti plánovanému rozpočtu po zmenách na 26,67 % .

Podiel jednotlivých položiek **bežného príjmu** **468 923,03 €**: Najvýznamnejšia položka príjmu je výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve. Schválená výška v rozpočte obce pre rok 2021 je **704 080 €**. Predpoklad podľa údajov zverejnených na stránke Ministerstva financií v položke verejné financie – fiškálna decentralizácie na začiatku roka 2021 bola 698 815 €. Prognóza z februára 2021 (posledná) bola **719 745 €**.

Skutočné plnenie 1.-3.2021 je **208 383,55 €**.

Pre názornosť uvádzam prehľad rokov 2019 a 2020:

- prognóza MF: rok 2019 = 720 330 € rok 2020 = 688 998 €
- skutočné plnenie: rok 2019 = 732 716 € rok 2020 = 711 361,80 €

Oproti roku 2019 bolo v roku 2020 obci pridelené menej výnosu dane z príjmov z podielových daní o 21 354,20€.

Obciam bola daná možnosť do 31.10.2020 požiadať o návratnú bezúročnú výpomoc z MF SR a to vo výške výpadku daní (v našom 39 455 €). O túto sme požiadali a bolo vyhovené. Splácať začneme od roku 2024 do 2027 vrátane, v ročných splátkach 9 812 €.

Naplnenie z vlastných zdrojov daňové a nedaňové príjmy:

- dane z pozemkov = 9 903,13 € , budov a stavieb = 20 878,21 € , za psa 623 €. Položky príjmu sa začnú naplňovať v ďalšom období po doručení rozhodnutí. Oproti roku 2020 nepredpokladáme vyšší nárast, tak ako to bolo po prijatí nových sadzieb vo VZN.
- príjmy z prenajatých pozemkov = 2 547,87 € , z prenajatých budov a priestranstiev sú zatiaľ nenaplnené, až na povinné sadzby za bytovky = 5 679,21 €. Poplatky a platby boli a budú zrealizované postupne t.j. za vodu , platby vodné, stočné bytovky, predaj odp. nádob.

Naplnenie rozpočtu vlastnými daňovými príjmami sa realizuje postupne.

Položka príjmu z poplatku za komunálne odpady a drobný stavebný odpad oproti plánovanej = 59 000 €, má vzrastajúcu tendenciu. Príjem predstavuje výšku 25 114,35. € t.j. 42,57 % úhrady. Je to priaznivý vývoj a predpoklad na zvyšovanie % separácie a zníženia poplatkov zo strany PZO.

Rozpočet obce naplňaný príjmami zo štátneho rozpočtu – transféry na úhradu nákladov ako aj na prenesený výkon štátnej správy = 177 884,18 € je rovnomerný a postupný, presne účelovo zúčtovaný. Najvyšší je transfer bol na prenesené kompetencie ZŠ = 125 277 € , pre matriku = 4 477,80 €, úhrada zo ŠR na úhr.nákl. COVID = 14 900 € /je tu aj za testovanie v roku 2019/ , na stravu MŠ+ZŠ=15 778,80 €, na sčítanie bytov , domov=4 794,94 € náklady na mzdy a odvody asistenta v ZŠ refundované štátu na konci roka =11 674,13 €.

V kapitálových príjmoch je zúčtovaný príjem vo výške **688,74 €** za predaj pozemkov. Finančné operácie v príjmovej časti neboli.

2. Čerpanie finančného rozpočtu- výdavková časť:

Výdavková časť rozpočtu bola plnená oproti plánovanému rozpočtu po zmenách na 15,43 %. **Bežné výdavky = 177 399,14 €** , patria sem najmä : výdavky obce na všeobecný chod orgánov samosprávy – mzdy, odvody všetkých zamestnancov obce, energie , plyn, voda, poštovné a telekomunikačné služby. Ďalšie finančne významné položky bežných výdavkov rozpočtu sú:

- interiérové vybavenie = doplnenie vybavenia na obecnom úrade- posuvné dvierka na ukladacie priestory na chodbe (1 200 €), sedačky na chodbu obecného úradu (607,20 €)
- všeobecný materiál samosprávy = 9 339,15 € predstavujú najmä výdavky na materiál použitý pri úprave priestorov na obecnom úrade , oprava budovy „Kepelík“, tonery, farebné výtlačky, hygienické a kancelárske potreby. Drobné materiály na opravy – hmoždinky, stavebný materiál – tmely, esmal, spojky, penetrák, baumix, materiál iného charakteru na výrobu korpusov skríň na chodbe obecného úradu, dezinfekčné, čistiace potreby v súvislosti s pandemiou pre úrad aj materskú škôlku, hranoly na výrobu prístrešku na pieskovisku na detskom ihrisku , kancelárske potreby, osvedčovací knihy, archívne krabice, kameň na opravu terénu, sklo na výmenu na zastávke, čistička vzduchu, dopravné značky, materiál na bežnú údržbu a menšie opravy traktora, rezacie a brúsne kotúče, respirátory pre občanov vrátane vitamínov, posypový materiál, črepníky a výzdoba voza-koča pred úradom.
- pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky = 1 163,30€, predstavujú okrem osobných ochranných pomôcok pre zamestnancov aj zabezpečenie ochranných odevov pre testovanie covid
- prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia = 2 387,32 € predstavujú náklady na nákup náradia a prístrojov (prietokový ohrievač, stolová vŕtačka, brúska na opracovanie stien, pozorovacia kamera, stolová vŕtačka, zberný fúkač na lístie, rýchlo varná kanvica, sada náradia, myš pre klávesnicu PC, umývač na okná, konárové nožnice, elektrický hoblík, multimeter, striekaci systém na farbu, reťazová píla, smetné nádoby, sieť na basketbalové ihrisko, stípičky na detské ihrisko
- rutinná a štandardná oprava prevádzkových strojov= 2 337,50 € zahŕňa opravu kotlov, opravu a údržbu obecného vodovodu, opravu koča pre úradom
- rutinná a štandardná oprava budov, objektov= 6 927 € sú to najmä práce na oprave elekt. rozvodov na obecnom úrade a cintoríne, hydrantu vody na úrade, kotla v bytovke, úprava rozvodov ústredného kúrenia a servisné práce v budove Kepelík, elektromontážne práce na úrade – výmena stropného osvetlenia, montáž LED reflektoru pred vchodom, zapojenie dátových káblov, zásuviek, spínačov, výmena svietidiel na cintoríne, oprava poškodeného kábla pre kamery, montáž a výmena svietidiel verejného osvetlenia, demontáž vianočnej výzdoby
- všeobecné služby = 21 586,58 € t.j. vývoz TKO=15 093,74 € , odmeny zdravotníkom za testovanie (následné zúčtovanie so štátu 5 020,78 €), rozpočtárske práce na kotolňu ZŠ vč. prípojky NN, zabezpečenie povolenia „rekonštrukcia adm. ver. budovy na kom. centrum“, služby RTVS

- špeciálne služby = 3 084,40 €, sú to najmä polohopisné a výškové zamerania v MŠ, ulice Horná Domovina, poplatky mesačné za - výkon zodpovednej osoby-osobný údaj, za vykonanie procesu verejného obstarávania pre bytovky, kontrola hasiacich prístrojov
- štúdie, expertízy, posudky = 149,34 € za pravidelný rozbor vody v obci
- bežné transféry = 4 478,33 € - na členské príspevky, na dávky v hmotnej núdzi, odchodné. Dotácie občianskym združeniam sa zatiaľ nevyplatili.
- úroky = 907,65 € z úveru
- odmeny a príspevky = 4 800 € sú odmeny za výkon testovania t.j.600 €- vlastné zdroje a 4 200 € dotačné zo ŠR
- odmeny mimo prac. pomeru = 2 662 €. Výdavky za práce podľa Dohôd o vykonaní práce a Dohôd o pracovnej činnosti. Predmetom boli činnosti a práce charakteru, prenájom multifunkčného ihriska , upratovanie domu smútku, odmeny za sčítanie domov a bytov – dotačné zo ŠR (2396 €)
- **Kapitálové výdavky = 5 507,83 €**, boli zrealizované za nákup kabíny na traktor /4 207,83 €/ a na prípravnú a projektovú dokumentáciu –výstavba chodníka na Holotke a pri Retiku, realizačný projekt vykurovanie - kotolňa v ZŠ.
- **Finančné operácie = 4 226,70 €** použité na splátky úverov. Stav a vývoj dlhu je samostatnou informáciou, ale uvádzam výšku zostatku = 360 184,99 € k 31.3.2021.

Dlh obce okrem splátok ŠFRB je evidovaný vo forme návratnej bezúročnej výpomoci obciam a VÚC na kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 poskytovaného Vládou SR prostredníctvom Ministerstva financií SR v maximálnej poskytovanej výške 39.245 €, ktorý začneme splácať v roku 2024.

Ostatné výdavky súvisia s bežnou prevádzkou a činnosťou, údržbou priestorov v rámci obce a inštitúcií v nej pôsobiacich.

Na základe sledovania príjmov a výdavkov a ich skutočné plnenie, doporučujem schváliť zmeny rozpočtu. Každá zmena rozpočtu musí byť uvážlivo zdokladovaná. Hospodárenie obce, poplatky, ktoré sú vo výdavkovej časti – čerpanie finančného rozpočtu, ako aj v časti príjmov – Plnenie finančného rozpočtu je zatiaľ primerané, pozitívne. Doterajšia hospodárska situácia v štáte je neistá, čo má vplyv na náš najvyšší príjem – podielové dane a vývoj prognózy plnenia zo strany štátu, treba sledovať a následne na to zväžiť výdavkovú časť rozpočtu. Tiež odporúčam v súvislosti s mojimi informatívnymi správami nazrieť do webovej stránky obce v časti zverejňovanie faktúr a zmlúv, kde bola doplnená krátka formulácia obsahu faktúry.

Túto informatívnu správu, za obdobie 1.-3.2021 predkladám najbližšiemu zasadnutiu obecného zastupiteľstva a doporučujem zobrať na vedomie.

V Zbehoch, 11.5.2021

Ing. Alena Remenárová, v.r.

hlavný kontrolór obce Zbehy