

**Informatívna správa o plnení a čerpaní rozpočtu za obdobie Január – marec 2022**

**Rozpočet obce** Zbehy na rok 2022 bol predmetom rokovania Obecného zastupiteľstva dňa 13.12.2021 a odsúhlasený prijatím uznesenia č.105/2021 nasledovne:

<b><u>Príjmy</u></b>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	1 605 350	0	282 680	1 888 030
ZŠ+MŠ	17 000	0	0	17 000
SPOLU:	1 622 350	0	282 680	1 905 030

<b><u>Výdavky</u></b>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	974 390	339 500	17 100	1 330 990
ZŠ+MŠ	574 040	0	0	574 040
SPOLU:	1 548 430	339 500	17 100	1 905 030

vyrovnaný

Návrh úpravy rozpočtu k 31.3.2022:

<b><u>Príjmy</u></b>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	1 611 850	7 000	282 680	1 901 530
ZŠ+MŠ	17 000	0	0	17 000
SPOLU:	1 628 850	7 000	282 680	1 918 530

<b><u>Výdavky</u></b>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	980 860	341 000	17 100	1 338 960
ZŠ+MŠ	574 040	0	0	574 040
SPOLU:	1 554 900	341 000	17 100	1 913 000

prebytkový

## Skutočné plnenie a čerpanie rozpočtu za január až marec 2022:

<b><u>Príjmy</u></b>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	427 873,75	6 231,11	0	434 104,86
ZŠ+MŠ	13 872,38	0	0	13 872,38
SPOLU:	441 746,13	6 231,11	0	447 977,24

<b><u>Výdavky</u></b>	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Obec	193 327,55	3 445	4 268,95	201 041,50
ZŠ+MŠ	104 888,98	4 249	0	109 137,98
SPOLU:	298 216,53	7 694	4 268,95	310 179,48

Obec porovnanie príjmy a výdaje:

	Bežné	Kapitálové	Finančné operácie	SPOLU:
Príjmy	427 873,75	6 231,11	0	434 104,86
Výdaje	193 327,55	3 445	4 268,95	201 041,50
Rozdiel:	234 546,20	2 786,11	4 268,95	233 063,36

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

### Plnenie finančného rozpočtu – príjmová časť:

**Príjmová časť rozpočtu** v roku 2022 bola plnená oproti plánovanému rozpočtu po zmenách na 22,83 % .

Podiel jednotlivých položiek **bežného príjmu** = **427 873,75 €**: Najvýznamnejšia položka príjmu je výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve. Schválená predpokladaná výška v rozpočte pre rok 2022 je 776 500 €. Predpoklad podľa údajov zverejnených na stránke Ministerstva financií v položke verejné financie – fiškálna decentralizácia pre rok 2022 je vo výške 785 748 €.

Skutočné plnenie 1.-3.2022 je 239 138,63 €.

Naplnenie z vlastných zdrojov daňové a nedaňové príjmy:

- dane z pozemkov = 854,52 € , stavieb vo výške = 12 112,78 € , za psa, ubytovanie, užívanie verejného priestranstva, predajné automaty majú mierne vzrastajúcu tendenciu, nakoľko výmery sa začínú splácať až po ich doručení – apríl a neskôr.

- daň za komunálne odpady a stavebný odpad je naplnený len vo výške 3 102,03 € tiež z dôvodu vyrúbenia a následného splácania v druhom štvrtroku, resp. podľa splátkového kalendára.

- príjmy z prenajatých pozemkov, budov a priestorov sa postupne naplňajú v súlade s nájomnými zmluvami.

- ostatné položky príjmovej časti rozpočtu napr. správne poplatky boli naplňané postupne, rovnomerne, primerane rozpočtovaným plánovaným príjmom. Správne poplatky – matrika, za stavebné povolenia, kolaudačné, drobné stavby sa tiež postupne naplňajú.

- rozpočet obce naplňaný príjmami zo štátneho rozpočtu - transféry z Krajského školského úradu, zo štátneho rozpočtu pre Matriku, zo štátneho rozpočtu, školské potreby bol rovnomerný a postupný, presne účelovo zúčtovaný.

**Kapitálový príjem** vo výške 6 231,11 € je naplnenia z dôvodu predaja pozemkov.

**Finančné príjmové operácie** neboli zrealizované.

Skutočné plnenie príjmov ZŠ bolo realizované najmä príjmami za stravné = 9 381,88 € a z prenájmov priestorov.

### Čerpanie finančného rozpočtu- výdavková časť:

Výdavková časť rozpočtu v roku 2022 bola plnená oproti plánovanému rozpočtu po zmenách na 15,01 %.

**Bežné výdavky** = 193 327,55 € : patria sem najmä výdavky obce na všeobecný chod orgánov samosprávy – mzdy, odvody všetkých zamestnancov obce, energie budov, verejné osvetlenie, plyn, voda, poštovné a telekomunikačné služby. Medzi ďalšie významné položky bežných výdavkov rozpočtu patria: interiérové vybavenie = 3671,76 € t.z. nákup stoličiek do kultúrneho domu = 2 330 € - 70 ks, pivný set = 431,94 € 2x, kancelárske kreslá na obecný úrad. Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia = 2614,36 € t.z. kávovar na obecný úrad = 287 €, svetlá do kultúrneho domu, kamery do MŠ, umývací stroj do školskej jedálne = 1 360 €, dres do školskej jedálne = 242,54 €, farebné kontajnery na sep. zber = 369 €. Všeobecný materiál = 6 766,59 € t.z. kameň na odvodň. kanál = 289 €, materiál na skelet ČOV = 231,56 €, podstavec pod umývací stroj do ŠJ, PVC odbočky, rúry, zátky, bahenný koš = 170,39 €, mreže na odvodňovací kanál = 283,32 €, výmena tonerov do MŠ = 216 €, kancelársky materiál, misky umelé na obedy. Rutinná a štandardná oprava budov, objektov = 5 795,35 € t.z. zemné práce na Andači = 1 719,84 €, elektroinštalačné a opravné práce na verejnom osvetlení = 4 075,51 €. Všeobecné služby = 18 475,46 € t.z. najmä fakturácia za vývoz TKO = 15 068 €, vývoj žumpy z bytovky = 600 €, kontrola plynových zariadení = 1 064 €, poplatky RTVS = 224,46 €, projekt sadzbových úprav v ZŠ = 300 €, drvenie haluzoviny na zbernom dvore = 2 120,06 €, zdravotné posudky zamestnancov = 150 €. Špeciálne služby = 4 494,60 €, t.z. za projekt detského ihriska = 250 €, za VO rekonštrukcia kotolne ZŠ = 600 €, geom. plán ulice k družstvu = 827 €, vypracovanie žiadosti o NFP pre tepelné čerpadlo do kotolne = 1 500 €, vecné bremeno ŽSR na chodník = 266,40 €.

**Finančné operácie** - boli zrealizované na splátky úveru vo výške 4 268,95 €

**Investičné – kapitálové výdavky** - 3 445 € boli zrealizované na úhradu za poplatok za vypracovanie zmien do územného plánu obce=1 500 €, za vypracovanie PD pošta Zbehy=1 260 €, PD zberný dvor=600 €, doplnenie PD na zberný dvor = 85 €.

Škola mala kapitálový výdavok na kúpu kosačky.

Na základe sledovania príjmov a výdavkov a ich skutočné plnenie, doporučujem schváliť k 31.03. 2022 zmeny rozpočtu, ktoré sú uvedené v príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu. Hospodárenie obce, poplatky, ktoré sú vo výdavkovej časti – čerpanie finančného rozpočtu ako aj v časti príjmov – Plnenie finančného rozpočtu sú v súlade so schváleným ako aj upraveným rozpočtom obce.

Napriek tomu treba upozorniť na možné riziká v príjmovej časti rozpočtu najmä na príjem zo ŠR vo forme výnosu dane z príjmov fyzických osôb v súvislosti s pripravovanou novelou zákona v sociálnej sfére a to úpravy daňových bonusov a z toho vyplývajúceho nižšieho podielu daní. Z môjho pohľadu odporúčam zaradenie nedokončenej výroby z predchádzajúcich rokov, uvážlivé investovanie najmä kapitálových výdavkov a v maximálnej miere sledovať a využívať možné dotácie a nenávratné finančné zdroje na projekty zo štátneho rozpočtu ako aj eurofondov.

Celkový vývoj je zatiaľ primeraný, aj napriek tomu, že z môjho pohľadu je nutné zohľadňovať účelnosť, efektívnosť a hospodárnosť. Zmeny oproti schválenému pôvodnému rozpočtu je nutné upraviť schválením rozpočtového opatrenia, aby v zmysle Zákona o RPÚS nedošlo k porušeniu finančnej disciplíny.

Túto informatívnu správu, za obdobie 1.-3.2022 predkladám najbližšiemu zasadnutiu obecného zastupiteľstva a doporučujem zobrať na vedomie.

V Zbehoch 20.5.2022

Ing. Alena Remenárová, v.r.

Hlavný kontrolór Zbehy