

Mesto Hanušovce nad Topľou



Rozpočtové opatrenie č. 2 - zmena rozpočtu mesta na rok 2018 - v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z., § 14, odst. 2, písm. b, c, d

Ing. Miroslav Benča
prednosta MsÚ

Štefan Straka
primátor mesta

Vypracovala:

Mgr. Mária Hrivniaková
vedúca oddelenia finančného a správy majetku

Hanušovce n. T., október 2018

Dôvodová správa

Rozpočet mesta na rok 2018 bol zostavený podľa ustanovenia § 10 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, bol schválený uznesením MsZ č. 308/2017 dňa 14. 12. 2017 v príjmovej i výdavkovej časti vo finančnom objeme 3.438.651,- €, t. j. rozpočet vyrovnaný.

V priebehu roka 2018 bol upravovaný rozpočtovým opatrením č. 1 – uznesením MsZ č. 336/2018 dňa 2.5.2018 (viď tab. č. 1).

Predkladaný návrh na zmenu rozpočtu mesta na rok 2018 rozpočtovým opatrením č. 2 je vypracovaný na základe známych skutočností, reálnej potreby tak v príjmovej ako aj výdavkovej časti rozpočtu.

Rozpočtové opatrenie prináša zmenu rozpočtu (tab. č. 1):

- v príjmovej časti zvýšenie o 170.582 € na 3.809.890,45 €,
- vo výdavkovej časti zvýšenie o 119.965 € na 3.759.273,45 €,
- t. j. celkom rozpočet prebytkový v objeme 50.617 €.

Tab. č. 1

REKAPITULÁCIA	Rozpočet 2018	RO č. 1 návrh	Rozpočet 2018 po úprave	RO č. 2 návrh	Rozpočet 2018 po úprave
	€	€	€	€	€
Bežné príjmy	3419228,00	23088,45	3442316,45	140494,00	3582810,45
Kapitálové príjmy	8023,00	119810,00	127833,00	27719,00	155552,00
Príjmy spolu	3427251,00	142898,45	3570149,45	168213,00	3738362,45
Príjmy finančných operácií	11400,00	57759,00	69159,00	2369,00	71528,00
ZDROJE SPOLU	3438651,00	200657,45	3639308,45	170582,00	3809890,45
Bežné výdavky	3279050,00	51607,45	3330657,45	17509,00	3348166,45
Kapitálové výdavky	37001,00	149050,00	186051,00	102456,00	288507,00
Výdavky spolu	3316051,00	200657,45	3516708,45	119965,00	3636673,45
Výdavky finančných operácií	122600,00	0,00	122600,00	0,00	122600,00
POUŽITIE ZDROJOV SPOLU	3438651,00	200657,45	3639308,45	119965,00	3759273,45
Bežný rozpočet	140178,00	-28519,00	111659,00	122985,00	234644,00
Kapitálový rozpočet	-28978,00	-29240,00	-58218,00	-74737,00	-132955,00
Výsledok rozpočtového hospodárenia	111200,00	-57759,00	53441,00	48248,00	0,00
Finančné operácie	-111200,00	57759,00	-53441,00	2369,00	-51072,00
Výsledok hospodárenia-celkový	0,00	0,00	0,00	50617,00	50617,00

Rozpočtové opatrenie č. 2 predstavuje zmenu v jeho celkovej výške, presuny medzi položkami v rámci oddielov, resp. medzi oddielmi rozpočtu. Vypracovanie návrhu RO súvisí prevažne z dôvodov nových projektov, realizáciou investičných aktivít, získania nových nenávratných zdrojov financovania.

Textový komentár uvádzame iba k tým oddielom v príjmovej i výdavkovej časti kde sú zmeny rozpočtu navrhované.

Príjmová časť rozpočtu

Tabuľka č. 2

+ 170.582,00 €

Bežný rozpočet

+ 140.494,00 €

úprava rozpočtu v položkách poplatkov:

- prísun dividend od spoločnosti OZÓN a VVS
- úprava poplatkov – stavebný poriadok, správne poplatky, poplatky za služby MH, úroky, vratky od zdravotných poisťovní z ročného zúčtovania,
- zmena v príjmoch ZUŠ, MŠ

zmena v prísunoch transferov – celkom nárast o 87.101 €:

- matrika, stavebný poriadok, školský úrad, evidencia obyvateľstva,
- transfery z UPSVaR (MOS, j, kamerový systém) a národných projektov (terénna sociálna práca, komunitné centrá, opatrovateľská služba),
- transfer zo ŠR na obnovu strechy ZUŠ v objeme 60.000 €,

Kapitálový rozpočet

+ 27.719,00 €

- príjem transferov projektov:

- **kompostovisko** (Kompostáreň na zhodnocovanie biologicky rozložiteľného odpadu v meste Hanušovce nad Topľou),
- **kompostéry** (Predchádzanie vzniku biologicky rozložiteľných odpadov v meste Hanušovce nad Topľou),
- **kultúrny dom** (Zníženie energetickej náročnosti budovy kultúrneho domu v meste Hanušovce nad Topľou),
- **projekt ZŠ** (Projekt zlepšenia kľúčových kompetencií žiakov ZŠ v Hanušovciach nad Topľou).

Finančné operácie

+ 2.369,00 €

- presun prostriedkov z minulého roku – nenormatívne FP pre ZŠ – dopravné a vzdelávacie poukazy k čerpaniu do konca marca 2018, drobné poplatky IOMO (integrovateľný obslužný systém pre občanov).

Tabuľka č. 2

P R Í J M Y	Rozpočet 2018 po úprave	RO č. 2 návrh	Rozpočet po úprave 2018
dividendy	0,00	40964,00	40964,00
ostatné poplatky matrika IOMO str 31111	0,00	20,00	20,00
ostatné poplatky stav poriadok str 312	1500,00	200,00	1700,00
ostatné poplatky	22000,00	-3000,00	19000,00
poplatky a platby za predaj výrobkov MH	8600,00	3000,00	11600,00
príjmy ZUŠ	14950,00	3687,00	18637,00
poplatky a platby za jasle, materské školy	4400,00	1200,00	5600,00
úroky z účtov finančného hospodárenia	300,00	150,00	450,00
vrátky - refundácie	0,00	7052,00	7052,00
iné príjmy	0,00	120,00	120,00
Transfery spolu:	91929,00	87101,00	179030,00
v tom:			
matrika	8747,00	613,00	9360,00
stavebný poriadok	12635,00	2401,00	15036,00
školský úrad	28385,00	1016,00	29401,00
register obyvateľov	1284,00	-10,00	1274,00
transfer od obcí – st poriadok	0,00	4886,00	4886,00
transfer zo ŠR ZUŠ	0,00	60000,00	60000,00
chránená dielňa - kamerový systém	2994,00	3127,00	6121,00
UPSVaR str 51	24762,00	3213,00	27975,00
UPSVaR str 58	0,00	5181,00	5181,00
opatrovateľská služba	7098,00	3549,00	10647,00
KC	6024,00	3125,00	9149,00
Plnenie bežného rozpočtu	143679,00	140494,00	284173,00
príjem z predaja pozemkov	2000,00	2215,00	4215,00
transfer kompostovisko	125833,00	4136,00	129969,00
transfer kultúrny dom	0,00	19801,00	19801,00
transfer kompostéry	0,00	791,00	791,00
transfer projekt ZŠ	0,00	776,00	776,00
Plnenie kapitálového rozpočtu	127833,00	27719,00	155552,00
príjem prostriedkov min rokov ZŠ	0,00	2339,00	2339,00
ostatné príjmové FO – IOMO	0,00	30,00	30,00
Finančné operácie	0,00	2369,00	2369,00
P r í j m y c e l k o m	271512,00	170582,00	442094,00

Výdavková časť rozpočtu

Tabuľka č. 3

+ 119.965,00 €

Zmena v tvorbe zdrojov príjmovej časti rozpočtu ovplyvnila zmenu v jeho výdavkovej časti, resp. potreba výdavkovej časti rozpočtu vyžaduje príjmové finančné operácie.

Bežný rozpočet

+ 17.509,00 €

01.1.1 – výkonné a zákonodarné orgány – obce

+ 14.859,00 €

- drobné presuny medzi položkami rozpočtu,
- doplnenie odstúpeného primátora mesta, osobných výdavkov na základe DoPČ za správu PC siete a s tým súvisiacich odvodov do poisťných fondov, právne služby súvisiace s vysporiadaním katastra Petrovce-Hanušovce,

01.1.2 – finančné a rozpočtové záležitosti

+ 5.300,00 €

- vrátenie príjmov z minulých období z vyúčtovania nájomného,
- vrátky v zmysle vykonaného vládneho auditu v súvislosti so zistenými nezrovnalosťami realizovaného projektu s názvom Regenerácia verejných priestranstiev z prostriedkov Fondu rezerv a rozvoja (3.288 €),

04.5.1 – cestná doprava

+ 3.400,00 €

- navýšenie výdavkov súvisiacich s údržbou MK

05.1.0 – nakladanie s odpadmi

+ 3.746,00 €

- povinná servisná prehliadka traktora, výdavky súvisiace s novými projektami,

05.2.0 – nakladanie s odpadovými vodami

- 30.750,00 €

- storno plánovaných výdavkov aktivity - prekrytie kanála a vybudovanie chodníka na ul. Kukorelliho od Daňka po Spojenú školu (realizácia v rámci podanej žiadosti o NFP po jej schválení),

05.4.0 – ochrana prírody a krajiny

+ 0,00 €

- presun medzi položkami oddielu, objem ostáva nezmenený,

06.2.0 – rozvoj obcí

+ 9.069,00 €

- navýšenie rozpočtu v súvislosti so zamestnávaním občanov v zmysle dohody s ÚPSVaR – národného projektu „Podpora zamestnávania UoZ prostredníctvom vybraných aktívnych opatrení na trhu práce – 3“ – zamestnávanie dvoch občanov na obdobie od 1.6.2018 do 28.2.2019, zbytok presun medzi položkami oddielu,

08.1.0 – rekreačné a športové služby

- 5.000,00 €

- storno položky príspevkov pre MsFK

08.2.0 – klubové služby

+ 2.912,00 €

- drobné presuny medzi položkami oddielu,

- doplnenie výdavkov projektu rekonštrukcia KD a materiálové výdavky k oprave atiky KD z vlastných zdrojov (táto časť KD nie je realizovaná v zmysle projektu),

08.3.0 – vysielacie a vydavateľské služby

+ 1.000,00 €

- doplnenie výdavkov na vianočnú výzdobu v meste,

08.4.0 – náboženské a iné spoločenské služby

+ 640,00 €

- doplnenie výdavkov oddielu – prenájom chladiarenského zariadenia v dome smútku pri poruche vlastného zariadenia,

08.6.0 – rekreácia, kultúra - MsKS

+ 2.220,00 €

- navýšenie príspevku pre MsKS – nenaplnenosť vlastných príjmov (malý kaštieľ rekonštruovaný z NFP EÚ a ŠR – obmedzenosť vlastných príjmov), zmena pravidiel v refundácii nákladov chránenej dielne ÚPSVaR (viď tab. č. 4),

09.1.1.1 – predprimárne vzdelávanie – MŠ

+ 2.165,00 €

- navýšenie výdavkov – projekt rekonštrukcie MŠ a navýšenie vlastných príjmov zo školného,

09.5.0.- ZUŠ	+ 3.687,00 €
- úpravu výdavkovej časti rozpočtu ZUŠ po navýšení vlastných zdrojov, bez doplnenie rozpočtu zo strany mesta,	
09.6.0.1 – vedľajšie služby v rámci predprim. vzd. – ŠJ MŠ	+ 0,00 €
- presuny medzi položkami oddielu, bez jeho navýšenia,	
10.1.2 – invalidita a ťažké ZP – opatrovateľská služba	+ 0,00 €
- presuny medzi položkami oddielu, bez jeho navýšenia,	
10.2,0 – staroba – denný stacionár	+ 0,00 €
- presuny medzi položkami oddielu, bez jeho navýšenia,	
09.5.0 - občianske hliadky	+ 2.900,00 €
- doplnenie oddielu o položku poistné do vš. Zdravotnej poisťovne – omyl pri spracovaní rozpočtu (chýbala položka),	
09.2.1.1 - nižšie sekundárne vzdelávanie – ZŠ – projekt rekonštr. ZŠ	+ 1.361,00 €
- navýšenie výdavkov – projekt rekonštrukcie ZŠ,	
<i>Kapitálový rozpočet</i>	+ 102.456,00 €
- aktualizácia potreby finančných prostriedkov na kapitálové výdavky	
05.1.0 – nakladanie s odpadmi	+ 9.456,00 €
- doplnenie výdavkov na realizáciu projektu	
- kompostovisko (Kompostáreň na zhodnocovanie biologicky rozložiteľného odpadu v meste Hanušovce nad Topľou),	
05.2.0 – nakladanie s odpadovými vodami	+ 3.000,00 €
- doplnenie výdavkov na realizáciu výstavby kanalizácie Bukovské – časť Kamenec,	
09.5.0 – rekonštrukcia ZUŠ	+ 90.000,00 €
- doplnenie výdavkov na realizáciu projektu rekonštrukcia strechy ZUŠ,	
<i>Finančné operácie</i>	bez zmeny

Tabuľka č. 3

položka	V Ý D A V K Y	Rozpočet 2018 po úprave	RO č. 2 návrh	Rozpočet 2018 po úprave
		€	€	€
620	Poistné do VŠZP z odstupného	2448,00	2202,00	4650,00
620	Poistné do VŠZP - z OOV PC sieť	0,00	472,00	472,00
630	tovary a služby	3560,00	5345,00	8905,00
640	nemocenské dávky	0,00	540,00	540,00
640	odstupné primátor mesta	0,00	6300,00	6300,00
01.1.1	výkonné a zákonodarné orgány - obce	6008,00	14859,00	20867,00
630	tovary a služby	3500,00	5288,00	8788,00
819	vratka IOMO	0,00	12,00	12,00
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	3500,00	5300,00	8800,00
630	tovary a služby	6100,00	3400,00	9500,00
04.5.1	Cestná doprava	6100,00	3400,00	9500,00
630	tovary a služby	3800,00	2356,00	6156,00
630	projekt kompostéry	0,00	1030,00	1030,00
620	projekt kompostéry	0,00	360,00	360,00
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	3800,00	3746,00	7546,00
630	tovary a služby	35000,00	-30750,00	4250,00
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	35000,00	-30750,00	4250,00
630	tovary a služby	2900,00	0,00	2900,00
05,4.0	Ochrana prírody a krajiny	2900,00	0,00	2900,00
610	Tarifný plat MOS, j projekt	36290,00	6720,00	43010,00
620	Poistné do VŠZP projekt	3514,00	2349,00	5863,00
630	tovary a služby	39050,00	-1230,00	37820,00
640	nemocenské dávky	0,00	1230,00	1230,00
06.2.0	Rozvoj obcí/vrát	78854,00	9069,00	87923,00
630	tovary a služby	5000,00	0,00	5000,00
640	Bežné transfery	5000,00	-5000,00	0,00
08.1.0	Rekreačné a športové služby	10000,00	-5000,00	5000,00
630	tovary a služby	15900,00	2000,00	17900,00
630	KD projekt (pútač, riadenie)	0,00	912,00	912,00
08.2.0	Klubové služby	15900,00	2912,00	18812,00
630	tovary a služby - vianočná výzdoba	3000,00	1000,00	4000,00
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	3000,00	1000,00	4000,00
630	tovary a služby	0,00	640,00	640,00
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	0,00	640,00	640,00
	príspevok MsKS	51000,00	2220,00	53220,00
08.6.0	rekreácia, kultúra -MK	51000,00	2220,00	53220,00
611	Tarifný plat projekt MŠ	0,00	927,00	927,00
621	poistné projekt MŠ	0,00	38,00	38,00
630	tovary a služby	7618,00	1200,00	8818,00
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie MŠ	7618,00	2165,00	9783,00
611	Tarifný plat	151035,00	-2500,00	148535,00
612	Príplatky	29064,00	2500,00	31564,00
614	odmeny	0,00	4900,00	4900,00
620	POI	67423,00	0,00	67423,00
630	mat výdavky	34760,00	-1200,00	33560,00
640	nemocenské dávky	400,00	-13,00	387,00
09.5.0	Vzdelávanie nedef podľa úrovne ZUŠ	282682,00	3687,00	286369,00
630	tovary a služby	8330,00	-500,00	7830,00
640	nemocenské dávky	0,00	500,00	500,00
09.6.0.1	Vedľajšie služ v rámci predprim vzd ŠJ MŠ	8330,00	0,00	8330,00

630	tovary a služby	265,00	269,00	534,00
640	nemocenské dávky	1000,00	-269,00	731,00
10.1.2	Invalidita a ťažké ZP opatr služba	1265,00	0,00	1265,00
630	tovary a služby	1300,00	0,00	1300,00
10.2.0	Staroba - denný stacionár	1300,00	0,00	1300,00
620	Poistné do VŠZP	0,00	2900,00	2900,00
0950	Obč hliadky	0,00	2900,00	2900,00
630	ZS projekt	0,00	1361,00	1361,00
0921	ZŠ rekonštrukcia	0,00	1361,00	1361,00
	Plnenie bežného rozpočtu	517257,00	17509,00	534766,00
717001	stavba kompostovisko	2249,00	456,00	2705,00
	dopravné prostriedky - príslušenstvo k traktoru	3965,00	9000,00	12965,00
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	6214,00	9456,00	15670,00
717001	realizácia nových stavieb- kanal kamenec	15000,00	3000,00	18000,00
05.2.0.	nakladanie s odpadovými vodami	15000	3000	18000
717002	projekt kultúrny dom	0,00	0,00	0,00
08.2.0	kultúra	0,00	0,00	0,00
717002	rekonštrukcia ZUŠ	0,00	90000,00	90000,00
0950	ZUŠ	0,00	90000,00	90000,00
	Plnenie kapitálového rozpočtu	21214,00	102456,00	123670,00
	Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
	V ý d a v k y c e l k o m	538471,00	119965,00	658436,00

Mestské kultúrne stredisko mesta Hanušovce nad Topľou

Tab. č. 4

R Í J M Y	Rozpočet 2018	RO č. 2	Rozpočet 2018 po úprave
	€	€	€
příjmy z činnosti	1000	-1000	0
príspevok od zriaďovateľa	51000	2220	53220
transfer UPSVaR chránená dielňa	6900	-1220	5680
Plnenie bežného rozpočtu	58900	0	58900
Plnenie kapitálového rozpočtu	0	0	0
Finančné operácie	0	0	0
P r í j m y c e l k o m	58900	0	58900

VÝDAVKY	Rozpočet 2018	RO č. 2	Rozpočet 2018 po úprave
	€	€	€
Plnenie bežného rozpočtu	58900	0	58900
Plnenie kapitálového rozpočtu	0	0	0
Finančné operácie	0	0	0
V y d a v k y c e l k o m	58900	0	58900