

Mesto Hanušovce nad Topľou



Rozpočtové opatrenie č. 3 - 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., november 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 a 2 (viď tab. č. 1).

Predkladaný návrh na zmenu rozpočtu mesta na rok 2018 rozpočtovým opatrením č. 3 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 53.573,40 € na 3.863.463,85 €,
- vo výdavkovej časti zvýšenie o 59.418,40 € na 3.818.691,85 €,
- t. j. celkom rozpočet prebytkový v objeme 44.772,00 €.

Tab. č. 1

REKAPITULÁCIA	Rozpočet 2018	RO č. 1	Rozpočet 2018 po úprave	RO č. 2	Rozpočet 2018 po úprave	RO č. 3 návrh	Rozpočet 2018 po úprave
	€	€	€	€	€	€	€
<i>Bežné príjmy</i>	3419228,00	23088,45	3442316,45	140494,00	3582810,45	53630,55	3636441,00
<i>Kapitálové príjmy</i>	8023,00	119810,00	127833,00	27719,00	155552,00	0,00	155552,00
Príjmy spolu	3427251,00	142898,45	3570149,45	168213,00	3738362,45	53630,55	3791993,00
<i>Príjmy finančných operácií</i>	11400,00	57759,00	69159,00	2369,00	71528,00	-57,15	71470,85
ZDROJE SPOLU	3438651,00	200657,45	3639308,45	170582,00	3809890,45	53573,40	3863463,85
<i>Bežné výdavky</i>	3279050,00	51607,45	3330657,45	17497,00	3348154,45	43340,40	3391494,85
<i>Kapitálové výdavky</i>	37001,00	149050,00	186051,00	102456,00	288507,00	16060,00	304567,00
Výdavky spolu	3316051,00	200657,45	3516708,45	119953,00	3636661,45	59400,40	3696061,85
<i>Výdavky finančných operácií</i>	122600,00	0,00	122600,00	12,00	122612,00	18,00	122630,00
POUŽITIE ZDROJOV SPOLU	3438651,00	200657,45	3639308,45	119965,00	3759273,45	59418,40	3818691,85
<i>Bežný rozpočet</i>	140178,00	-28519,00	111659,00	122997,00	234656,00	10290,15	244946,15
<i>Kapitálový rozpočet</i>	-28978,00	-29240,00	-58218,00	-74737,00	-132955,00	-16060,00	-149015,00
Výsledok rozpočtového hospodárenia	111200,00	-57759,00	53441,00	48260,00	0,00	-5769,85	95931,15
<i>Finančné operácie</i>	-111200,00	57759,00	-53441,00	2357,00	-51084,00	-75,15	-51159,15
Výsledok hospodárenia-celkový	0,00	0,00	0,00	50617,00	50617,00	-5845,00	44772,00

Rozpočtové opatrenie č. 3 predstavuje zmenu v jeho celkovej výške, niektoré oddiely prinášajú zmenu vo vyššej potrebe, v ostatných sú navrhované iba presuny medzi položkami v rámci oddielu, resp. medzi oddielmi rozpočtu.

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

Príjmová časť rozpočtu

Tabuľka č. 2

+ 53.573,40 €**Bežný rozpočet**

(podrobne vid' v tabuľke č. 2)

+ 53.630,55 €**úprava rozpočtu v položkách poplatkov:**

- výnos dane z príjmov, daň z nehnuteľnosti, poplatky referátu stavebný poriadok - miestne hospodárstvo - ŠJ MŠ, príjmy ZŠ, vrátky prevažne v rámci ročného zúčtovania zdravotného poistenia (ďalej v návrhu skratka RZZP), príjmy z výťažkov lotérií,

zmena v prísunoch transferov:

- voľby do orgánov samosprávy obcí, predškolská výchova MŠ, ZŠ,
- transfer UPSVaR – osobitný príjemca,
- transfery z UPSVaR – dobrovoľníci,

Kapitálový rozpočet**bez zmeny****Finančné operácie****- 57,15 €**

- zmena v položke - presun prostriedkov z minulého roku – nenormatívne FP pre ZŠ – dopravné a vzdelávacie poukazy k čerpaniu do konca marca 2018,

Tabuľka č. 2

položka	PRÍJMY	Rozpočet po úprave 2018	RO č. 3 návrh	Rozpočet po úprave 2018
111003	výnos dane z príjmov	1499000,00	34000,00	1533000,00
121002	daň z nehnuteľnosti - zo stavieb	65000,00	200,00	65200,00
221004	ostatné poplatky st poriatok str. 312	1700,00	200,00	1900,00
223001	poplatky a platby za predaj výrobkov MH	11600,00	200,00	11800,00
223001	poplatky - réžia ŠJ	0,00	800,00	800,00
	príjmy - ZŠ	10600,00	10600,00	21200,00
292017	vrátky - refundácie	7052,00	6046,00	13098,00
292008	príjmy z výťažkov z lotérií	700,00	200,00	900,00
311	granty ostatné - ZŠ	0,00	3173,00	3173,00
	Transfery spolu:	1219943,43	-1788,45	1218154,98
	v tom:			
312012	voľby	0,00	2262,00	2262,00
312012	MŠ predškolská výchova	5737,00	503,00	6240,00
312012	ZŠ - normatívne + nenormatívne FP	1094206,43	-4560,45	1089645,98
312001	osobitný príjemca - PnD	60000,00	12000,00	72000,00
312001	osobitný príjemca - sociálne dávky	60000,00	-12000,00	48000,00
312003	UPSVaR dobrovoľníci str. 55	0,00	6,00	6,00
312003	UPSVaR dobrovoľníci str. 56	0,00	1,00	1,00
	Plnenie bežného rozpočtu	2815595,43	53630,55	2869225,98
	Plnenie kapitálového rozpočtu	0,00	0,00	0,00
453	príjem prostriedkov min rokov ZŠ	2339,00	-57,15	2281,85
	Finančné operácie	2339,00	-57,15	2281,85
	Príjmy celkom	2817934,43	53573,40	2871507,83

Výdavková časť rozpočtu

Tabuľka č. 3

+ 59.418,40 €

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

Bežný rozpočet

+ 43.340,40 €

01.1.1 – výkonné a zákonodarné orgány – obce

+ 17.590,00 €

- doplnenie výdavkov o výdavky v rámci konaných volieb do orgánov samosprávy obcí v objeme 2.262 €, odmena pre spoločný obecný úrad v objeme 3.578 € v zmysle uzatvorenej dohody s obcami, vyplatené nemocenské dávky 500 € a doplnenie fin. prostriedkov o 11.250 € na odchodné pre primátora mesta v zmysle novelizovaného zákona a prednostu úradu,
- ostatné návrhy sú v rámci presunov medzi položkami oddielu,

03.6.0 – verejný poriadok a bezpečnosť

bez navýšenia

- presuny medzi položkami oddielu,

05.1.0 – nakladanie s odpadmi

bez navýšenia

- presuny medzi položkami oddielu,

06.2.0 – rozvoj obcí

bez navýšenia

- presuny medzi položkami oddielu,

08.1.0 – rekreačné a športové služby

bez navýšenia

- presuny medzi položkami oddielu,

08.2.0 – klubové služby

+ 1.305,00 €

- drobné presuny medzi položkami oddielu, navýšenie položky energie,
- presun výdavkov projektu - rekonštrukcia KD – do oddielu 05.3.0 (vysvetlenie nižšie),

05.3.0 – projekt KD/ zníženie energetickej náročnosti

+ 2.592,00 €

- vytvorenie nového oddielu v zmysle pokynov riadiaceho orgánu k projektu (presun z odd. 0820),

08.4.0 – náboženské a iné spoločenské služby

bez navýšenia

- presuny medzi položkami oddielu,

09.1.1.1 – predprimárne vzdelávanie – MŠ

+ 678,00 €

- navýšenie výdavkov o transfer na predškolákov o 503 €, výdavky v rámci ročného zúčtovania ZP v objeme 175 €, ostatné návrhy sú v rámci presunov medzi položkami oddielu,

09.5.0.- ZUŠ

bez navýšenia

- presuny medzi položkami oddielu,

09.6.0.1 – vedľajšie služby v rámci predprim. vzd. – ŠJ MŠ

+ 213,00 €

- výdavky v rámci ročného zúčtovania ZP, ostatné návrhy sú v rámci presunov medzi položkami oddielu,

10.1.2 – invalidita a ťažké ZP – opatrovateľská služba

+ 1.440,00 €

- doplnenie položky odchodné u jedného zamestnanca,

10.9.0 – sociálne zabezpečenie - NP – TSP

bez navýšenia

- presuny medzi položkami oddielu,

10.4.0 – Rodina a deti – osobitný príjemca

bez navýšenia

- zvýšenie jednej a zníženie druhej položky v rámci prísunu z UPSVaR,

10.5.0 – Nezamestnanosť – NP KC

+ 2.509,00 €

- zrealizovanie potrieb projektu v rámci uzatvorenej zmluvy,

09.5.0 - občianske hliadky

+ 4.439,00 €

- zrealizovanie potrieb projektu v rámci uzatvorenej zmluvy,

09.2.1.1 - nižšie sekundárne vzdelávanie – ZŠ – projekt rekonštr. ZŠ

+ 1.080,00 €

- navýšenie výdavkov – projekt rekonštrukcie ZŠ,

09.1.2.1 – primárne vzdelávanie ZŠ (1 – 4)

09.2.1.1- sekundárne vzdelávanie ZŠ (5 – 9)

10.7.0 – HN – v ZŠ

- celkom ZŠ

+ 1.894,40 €

- zmena po nápočte žiakov k 15.9.2018 a oznámeniach OÚ Prešov

- 09.5.0 – Vzdelávanie nedef. podľa úrovne – Šk klub

+ 1.600,00 €

- zmena súvisiaca so zmenou - navýšením vlastných príjmov klubu

- 09.6.0.3 – Vedľajšie sl. v rámci nižšieho sekund. vzdelávania – ŠJ ZŠ

+ 8.000,00 €

- zmena súvisiaca so zmenou - navýšením vlastných príjmov ŠJ

Kapitálový rozpočet

+ 16.060,00 €

- aktualizácia potreby finančných prostriedkov na kapitálové výdavky

04.5.1 – cestná doprava

+ 6.100,00 €

- doplnenie výdavkov pripravovaného projektu Oprava miestnych komunikácií v meste – lokality MRK a

06.2.0 – rozvoj obcí

+ 9.960,00 €

- doplnenie výdavkov na PD pripravovaného projektu – Rekonštrukcia ObZS - CIZS – centrá integrovanej zdravotnej starostlivosti

Finančné operácie

18,00 €

01.1.2 – finančné a rozpočtové záležitosti

– vrátky IOMO

Mestské kultúrne stredisko mesta Hanušovce nad Topľou (tabuľka č. 4)

Návrh na úpravu rozpočtu mestského kultúrneho strediska je predkladaný ako vyrovnaný, zmena – navýšenie rozpočtu v príjmovej i výdavkovej časti o 63,00 € pri získaní vlastných príjmov z knižnice a vrátok ročného zúčtovania zdravotného poistenia. Ostatné navrhované zmeny v rámci schváleného rozpočtu predstavujú presuny medzi položkami.

Tabuľka č. 3

položka	V Ý D A V K Y	Rozpočet	RO č. 3	Rozpočet
		2018	návrh	2018
		po úprave		po úprave
		€	€	€
611	mzdové náklady	85790,00	6267,00	92057,00
620	poistné	0,00	2375,00	2375,00
632	energie	1050,00	102,00	1152,00
633	materiálové náklady	5000,00	-4780,00	220,00
634	dopravné	0,00	32,00	32,00
637	služby	28714,00	4144,00	32858,00
642	nemocenské dávky	540,00	500,00	1040,00
642	odstupné primátor mesta	6300,00	8950,00	15250,00
01.1.1	výkonné a zákonodarné orgány - obce	127394,00	17590,00	144984,00
610	mzdové náklady	0,00	400,00	400,00
620	poistné	609,00	40,00	649,00
630	materiálové náklady	2000,00	-555,00	1445,00
642	nemocenské dávky	0,00	115,00	115,00
03.6.0	Verejný poriadok a bezpečnosť	2609,00	0,00	2609,00
635	údržba budov	5000,00	-1470,00	3530,00
637	špeciálne služby	5300,00	1470,00	6770,00
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	10300,00	0,00	10300,00
611	mzdové náklady	112162,00	9963,00	122125,00
620	poistné	13184,00	2505,00	15689,00
635	údržba	33011,00	-14120,00	18891,00
635	prenájom	200,00	200,00	400,00
637	služby	1930,00	1452,00	3382,00
06.2.0	Rozvoj obcí/vrát	160487,00	0,00	160487,00
632	energie	1820,00	0,00	1820,00
08.1.0	Rekreačné a športové služby	1820,00	0,00	1820,00
632	Energie	12590,00	3250,00	15840,00
633	materiálové náklady	2530,00	-1500,00	1030,00
637	služby	2660,00	467,00	3127,00
630	materiálové náklady - KD projekt	912,00	-912,00	0,00
08.2.0	Klubové služby	18692,00	1305,00	19997,00
633006	KD pútač	0,00	912,00	912,00
637005	KD riadenie	0,00	1680,00	1680,00
05.3.0	proj KD/zniž energetickej náročnosti	0,00	2592,00	2592,00
630	materiálové náklady	200,00	600,00	800,00
635	údržba	9500,00	-600,00	8900,00
642	transfery	5400,00	0,00	5400,00
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	15100,00	0,00	15100,00
611	mzdové náklady	136646,00	-5431,00	131215,00
630	materiálové náklady	9516,00	2549,00	12065,00
635	údržba	4000,00	-1366,00	2634,00
637	služby	200,00	30,00	230,00
642	odchodné	0,00	2745,00	2745,00
642	nemocenské dávky	0,00	2151,00	2151,00
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie MŠ	150362,00	678,00	151040,00
630	mat výdavky	33560,00	-110,00	33450,00
640	nemocenské dávky	387,00	110,00	497,00
09.5.0	Vzdelávanie nedef podľa úrovne ZUŠ	33947,00	0,00	33947,00
611	mzdové náklady	32521,00	2267,00	34788,00

620	poistné		4425,00	811,00	5236,00
631	cestovné		50,00	-30,00	20,00
632	energie		300,00	-195,00	105,00
633	materiálové náklady		5460,00	-1764,00	3696,00
635	údržba		2500,00	-578,00	1922,00
637	služby		1400,00	-341,00	1059,00
642	nemocenské dávky		500,00	43,00	543,00
09.6.0.1	Ved'ajšie služ v rámci predprim vzd ŠJ MŠ		47156,00	213,00	47369,00
611	Tarifný plat		27552,00	-500,00	27052,00
634	dopravné		600,00	100,00	700,00
642	nemocenské dávky		31,00	400,00	431,00
642	odchodné		0,00	1440,00	1440,00
10.1.2	Invalidita a ťažké ZP opatr služba		28183,00	1440,00	29623,00
611	mzdové náklady		0,00	0,00	0,00
10.9.0	Sociálne zabezpečenie NP TSP		0,00	0,00	0,00
637	Naturálne mzdy - PnD		60000,00	12000,00	72000,00
642	Dávky v HN		60000,00	-12000,00	48000,00
10.4.0	Rodina a deti - osobit príjemca		120000,00	0,00	120000,00
611	mzdové náklady		20586,00	1577,00	22163,00
620	poistné		2507,00	332,00	2839,00
630	materiálové náklady		0,00	200,00	200,00
632	energie		0,00	50,00	50,00
637	služby		329,00	350,00	679,00
10.5.0	Nezamestnanosť		23422,00	2509,00	25931,00
611	mzdové náklady		1620,00	1189,00	2809,00
620	poistné		2925,00	1200,00	4125,00
632	energie		0,00	160,00	160,00
633	materiálové náklady		700,00	580,00	1280,00
637	služby		0,00	1310,00	1310,00
0950	Nezamestnanosť		5245,00	4439,00	9684,00
637	služby ZŠ projekt		0,00	1080,00	1080,00
0921	ZŠ rekonštrukcia		0,00	1080,00	1080,00
611	mzdové náklady		204390,00	2760,00	207150,00
612	osobné príplatky		39520,00	-8070,00	31450,00
614	odmeny		9760,00	2050,00	11810,00
620	odvody do poi fondov		94355,00	-1005,00	93350,00
630	materiálové náklady		56107,00	-5546,00	50561,00
630	materiálové náklady z 2017 VP		775,75	-57,60	718,15
640	transfery 2017 D		1563,70	0,00	1563,70
640	transfery		5800,00	2000,00	7800,00
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie	ZS 1-4	412271,45	-7868,60	404402,85
610	mzdové náklady		330930,00	14990,00	345920,00
612	osobné príplatky		71540,00	-11500,00	60040,00
614	odmeny		7100,00	5530,00	12630,00
620	odvody do poi fondov		153320,00	3030,00	156350,00
630	materiálové náklady		106881,00	-5966,00	100915,00
630	materiálové náklady vl pr.		1000,00	1000,00	2000,00
640	nemoc		12164,00	2679,00	14843,00
09.2.1.1	Nižšie sekundárne vzdelávanie	ZŠ 5-9	682935,00	9763,00	692698,00
			22200,00	0,00	22200,00
10.7.0	sociálna pomoc občanom v HN	ZŠ	22200,00	0,00	22200,00
	Základná škola II. a 2. stupeň spolu		1117406,45	1894,40	1119300,85
611	mzdové náklady		28680,00	-500,00	28180,00
612	príplatky		4530,00	0,00	4530,00

620	odvody do poi fondov	12310,00	0,00	12310,00
630	materiálové náklady	2600,00	400,00	3000,00
630	materiálové náklady - z vl zdr	2600,00	1600,00	4200,00
640	nemocenské dávky	200,00	100,00	300,00
09.5.0	Vzdelávanie nedef podľa úrovne Šk klub	50920,00	1600,00	52520,00
611	mzdové náklady	34580,00	-100,00	34480,00
612	príplatky	7920,00	0,00	7920,00
614	odmeny	250,00	0,00	250,00
620	odvody do poi fondov	15960,00	-100,00	15860,00
630	materiálové náklady	27000,00	8000,00	35000,00
640	materiálové náklady	100,00	200,00	300,00
09.6.0.3	Vedľ služ v rámci nižš sekund vzd ŠJ ZŠ	85810,00	8000,00	93810,00
	ZŠ celkom	1254136,45	11494,40	1265630,85
	Plnenie bežného rozpočtu	1998853,45	43340,40	2042193,85
716	projektová dokumentácia	0,00	6100,00	6100,00
04.5.1	Cestná doprava	0	6100	6100
711	nákup pozemkov	2000	0	2000
716	projektová dokumentácia	9000	9960	18960
06.2.0	Rozvoj obcí/vrát	11000	9960	20960
	Plnenie kapitálového rozpočtu	11000,00	16060,00	27060,00
819005	vratka IOMO	12,00	18,00	30,00
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	12,00	18,00	30,00
	Finančné operácie	12,00	18,00	30,00
	Výdavky celkom	2009865,45	59418,40	2069283,85

Mestské kultúrne stredisko mesta Hanušovce nad Topľou

Tabuľka č. 4

položka	PRÍJMY	Rozpočet 2018	RO č. 2	Rozpočet 2018 po úprave	RO č. 3	Rozpočet 2018 po úprave
		€	€	€	€	€
223001	prijmy z činnosti	1000	-1000	0	55	55
292017	vratky	0	0	0	8	8
312007	príspevok od zriaďovateľa	51000	2220	53220	0	53220
312001	transfer UPSVaR chr dielňa	6900	-1220	5680	0	5680
	Plnenie bežného rozpočtu	58900	0	58900	63	58963
	Plnenie kapitálového rozpočtu	0	0	0	0	0
	Finančné operácie	0	0	0	0	0
	Pr í j m y c e l k o m	58900	0	58900	63	58963

položka	VÝDAVKY	Rozpočet 2018	RO č. 2	Rozpočet 2018 po úprave	RO č. 2	Rozpočet 2018 po úprave
		€	€	€	€	€
611	mzdové náklady	22988	0	22988	-1870	21118
62	poistné do poi fondov	8909	0	8909	-91	8818
631001	cestovné	200	0	200	0	200
632001	Energie	2100	0	2100	0	2100
632002	Vodné	120	0	120	0	120
632003	poštovné	50	0	50	40	90
632005	telekomunikačné poplatky - mobil	600	0	600	0	600
633001	interiérové vybavenie	270	0	270	190	460
633002	výpočtová technika	630	0	630	0	630
633004	prevádzkové stroje	0	0	0	0	0
633006	všeobecný materiál	1500	0	1500	125	1625
633009	knižnica	200	0	200	0	200
633015	palivo	7800	0	7800	-1832	5968
633016	reprezentačné výdavky	2200	0	2200	0	2200
635009	update SF	263	0	263	0	263
637001	školenia	400	0	400	-400	0
637002	konkurzy, súťaže	5600	0	5600	1450	7050
637004	všeobecné služby	0	0	0	731	731
637005	špeciálne služby	0	0	0	72	72
637012	bankové poplatky	150	0	150	0	150
637003	propagácia, reklama, inzercia - web s	348	0	348	25	373
637014	stravovanie	1100	0	1100	305	1405
637016	pridel do soc fondu	352	0	352	0	352
637027	OOV	3120	0	3120	1260	4380
642015	nemocenské dávky	0	0	0	58	58
	Plnenie bežného rozpočtu	58900	0	58900	63	58963
	Plnenie kapitálového rozpočtu	0	0	0	0	0
	Finančné operácie	0	0	0	0	0
	V y d a v k y c e l k o m	58900	0	58900	63	58963