



Materiál pre rokovanie MsZ

Strana
1 / 6

Rozpočtové opatrenie č. 3
- zmena rozpočtu mesta na rok 2020
- v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Vypracoval(i):	Posúdil(i):	Schválil:
Meno: Mgr. Mária Hrivniaková	Meno: PhDr. Slavomír Karabinoš	PhDr. Štefan Straka primátor mesta
Funkcia: vedúca odd finančného a správy majetku	Funkcia: prednosta MsÚ	
Dátum: Jún 2020	Dátum: Jún 2020	Dátum: Jún 2020
Schválené MsZ č.		

Dôvodová správa

Rozpočet mesta na rok 2020 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. 143/2019 dňa 16. 12. 2019 nasledovne:

- v príjmovej časti vo finančnom objeme 5.859.307,00 €,
- vo výdavkovej časti vo finančnom objeme 5.859.070,00 €.

Rozpočtové opatrenie č. 1, schválené uzn. MsZ č. 72/2020 dňa 26.2.2020 predstavovalo zmenu rozpočtu nasledovne:

- v príjmovej časti zvýšenie o 5.400,00 € na 5.864.707,00 €,
- vo výdavkovej časti zvýšenie o 5.400,00 € na 5.864.470,00 €,
- t. j. výsledok hospodárenia celkový v objeme 237,00 €.

Rozpočtové opatrenie č. 2, schválené uzn. MsZ č. 173/2020 dňa 30.4.2020 predstavovalo zmenu rozpočtu nasledovne:

- v príjmovej časti zníženie rozpočtu o 66.216,64 € na 5.798.490,36 €,
- vo výdavkovej časti zníženie o 66.216,64 € na 5.798.253,36 €,
- t. j. výsledok hospodárenia celkový v objeme 237,00 €.

Predkladané rozpočtové opatrenie č. 3 predstavuje návrh na úpravu rozpočtu mesta nasledovne: (tab. č. 1):

- v príjmovej časti zníženie rozpočtu o 97.632,00 € na 5.700.858,36 €,
- vo výdavkovej časti zníženie o 101.463,00 € na 5.696.790,36 €,
- t. j. výsledok hospodárenia celkový v objeme 4.068,00 €.

Tab. č. 1 .

REKAPITULÁCIA	Rozpočet 2020	RO č. 1	RO č. 2	RO č.3 návrh	Rozpočet 2020 po úprave
	€	€	€	€	€
<i>Bežné príjmy</i>	4382517,00	0,00	-174208,64	-97632,00	4110676,36
<i>Kapitálové príjmy</i>	1151874,00	5400,00	0,00	0,00	1157274,00
Príjmy spolu	5534391,00	5400,00	-174208,64	-97632,00	5267950,36
<i>Príjmy finančných operácií</i>	324916,00	0,00	107992,00	0,00	432908,00
ZDROJE SPOLU	5859307,00	5400,00	-66216,64	-97632,00	5700858,36
<i>Bežné výdavky</i>	4281420,00	14426,00	-188208,64	-98963,00	4008674,36
<i>Kapitálové výdavky</i>	1462893,00	-9026,00	121992,00	-2500,00	1573359,00
Výdavky spolu	5744313,00	5400,00	-66216,64	-101463,00	5582033,36
<i>Výdavky finančných operácií</i>	114757,00	0,00	0,00	0,00	114757,00
POUŽITIE ZDROJOV SPOLU	5859070,00	5400,00	-66216,64	-101463,00	5696790,36
<i>Bežný rozpočet</i>	101097,00	-14426,00	14000,00	1331,00	102002,00
<i>Kapitálový rozpočet</i>	-311019,00	14426,00	-121992,00	2500,00	-416085,00
Výsledok rozpočtového hospodárenia	-209922,00	0,00	-107992,00	3831,00	-314083,00
<i>Finančné operácie</i>	210159,00	0,00	107992,00	0,00	318151,00
Výsledok hospodárenia-celkový	237,00	0,00	0,00	3831,00	4068,00

Predkladaný návrh na zmenu rozpočtu mesta na rok 2020 rozpočtovým opatrením č. 3 predstavuje zmenu v jeho celkovej výške (celkove zníženie rozpočtu) v príjmovej časti zníženie o 97.632 €, vo výdavkovej časti zníženie o 101.463 €. Pri jeho spracovaní sa vychádzalo z prerokovanej „Analýzy rozpočtu mesta – jeho príjmovej i výdavkovej časti v súvislosti s odhadovaným výpadkom príjmov v štátnom rozpočte“, teda v náväznosti na to aj výpadku očakávaných príjmov v rozpočte mesta. Časť položiek predloženej analýzy bola zohľadnená v schválenom RO č. 2 pri rozpise položiek po krátení čerpania úverových zdrojov. Ďalšie zmeny sú premietnuté v tomto RO.

Textový komentár uvádzame iba k tým položkám v príjmovej časti, oddielom a položkám vo výdavkovej časti kde sú zmeny rozpočtu navrhované.

Príjmová časť rozpočtu

položka	P R Í J M Y	Rozpočet 2020	RO č. 1 návrh	RO č. 2 návrh	RO č. 3 návrh	Rozpočet po úprave 2020
		€	€	€	€	€
111003	výnos dane z príjmov	1764300,00	0,00	-8167,00	-118494,00	1637639,00
211003	dividendy	0,00	0,00	0,00	10000,00	10000,00
	Transfery spolu:	67920,00	0,00	0,00	10862,00	78782,00
	v tom:					0,00
312012	matrika	10886,00	0,00	0,00	-675,00	10211,00
312012	stavebný poriadok	15008,00	0,00	0,00	4693,00	19701,00
312012	cestná doprava	584,00	0,00	0,00	-1,00	583,00
312012	životné prostredie	1264,00	0,00	0,00	18,00	1282,00
312012	školský úrad	32111,00	0,00	0,00	3084,00	35195,00
312012	register obyvateľov	1279,00	0,00	0,00	2,00	1281,00
312012	MŠ predškolská výchova	6788,00	0,00	0,00	-915,00	5873,00
312001	transfer SODB	0,00	0,00	0,00	4656,00	4656,00
	Plnenie bežného rozpočtu	1832220,00	0,00	-8167,00	-97632,00	1726421,00
	Plnenie kapitálového rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pr í j m y c e l k o m	1832220,00	0,00	-8167,00	-97632,00	1726421,00

Príjmy celkom

- 97.632,00 €

Bežný rozpočet

- 97.632,00 €

- zníženie objemu výnosu dane z príjmov FO /- 118.494 €, (zverejnené údaje o výnose dane z príjmov pre mesto Hanušovce nad Topľou je v objeme 1.621.966 € + 15.673 € prísun pre mesto z ročného zúčtovania, t. j. spolu 1.637.639 € predpokladaný prísun výnosu na rok 2020)

- doplnenie príjmu z dividend od spoločnosti OZÓN Hanušovce a.s. /+ 10.000 €,

- zmena v prísune transferov pre mesto v objeme /+ 10.862 €, v tom:

- matrika +675 €, stavebný poriadok +4.693 €, cestná doprava + 1 €, životné prostredie +18 €, školský úrad + 3.084 €, register obyvateľov + 2 €, predškolská výchova -915 €, transfer – sčítanie obyvateľov, domov a bytov + 4.656 €.

Kapitálový rozpočet

bez zmeny

Finančné operácie

bez zmeny

Výdavková časť rozpočtu

Výdavky celkom

- 101.463,00 €

položka	V Ý D A V K Y	Rozpočet 2020	RO č. 1	RO č. 2	RO č. 3 návrh	Rozpočet 2020 po úprave
		€	€	€	€	€
625	poistné SP	29590	0,00	0,00	-6227,00	23363,00
637027	Odmena na základe dohôd o VP ŠODB	0	0,00	0,00	4656,00	4656,00
01.1.1	výkonné a zákonodarné orgány - obce	29590,00	0,00	0,00	-1571,00	28019,00
625	poistné SP	2235	0,00	-47,00	-319,00	1869,00
03.6.0	Verejný poriadok a bezpečnosť	2235,00	0,00	-47,00	-319,00	1869,00
633006	Všeobecný materiál	5000	0,00	0,00	-3000,00	2000,00
637005	projekt pozemné komunikácie str 012	4200	0,00	0,00	-3900,00	300,00
04.5.1	Cestná doprava	9200,00	0,00	0,00	-6900,00	2300,00
633006	všeobecný materiál	3000	0,00	0,00	-2000,00	1000,00
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	3000,00	0,00	0,00	-2000,00	1000,00
611	Tarifný plat	102822	0,00	0,00	-866,00	101956,00
621	Poistné do VŠZP	10621	0,00	0,00	-85,00	10536,00
625001	Nemocenské poistenie	26063	0,00	0,00	-2931,00	23132,00
637006	náhrady	1100	0,00	0,00	-990,00	110,00
06.2.0	Rozvoj obcí/vrát	140606,00	0,00	0,00	-4872,00	135734,00
642001	Bežné transfery	5000	0,00	0,00	-2500,00	2500,00
08.1.0	Rekreačné a športové služby	5000,00	0,00	0,00	-2500,00	2500,00
637004	Všeobecné služby /tlač novín	3000	0,00	0,00	-1500,00	1500,00
08.3.0	Vysielacie a vydateľské služby	3000,00	0,00	0,00	-1500,00	1500,00
642001	občianskym zdru, nad a in	1500	0,00	0,00	-750,00	750,00
642006	Bežné transfery čl. príspevky	8600	0,00	0,00	-377,00	8223,00
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	10100,00	0,00	0,00	-1127,00	8973,00
611	Tarifný plat	212296,00	0,00	0,00	-8608,00	203688,00
62	poistné	80304,00	0,00	0,00	-6394,00	73910,00
627	Príspevok do DDP	4000,00	0,00	0,00	-253,00	3747,00
633	materiálové výdavky	15088,00	0,00	0,00	-5915,00	9173,00
635	príspevok na rekreáciu	3850,00	0,00	-639,00	-3211,00	0,00
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie	700,00	0,00	0,00	-600,00	100,00
637004	Všeobecné služby	2500,00	0,00	0,00	-630,00	1870,00
637012	Poplatky a odvody	250,00	0,00	0,00	-41,00	209,00
637016	Pridel do socialneho fondu	732,00	0,00	0,00	-130,00	602,00
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie MŠ	319720,00	0,00	-639,00	-25782,00	293299,00
611	Tarifný plat	212286	0,00	0,00	-6400,00	205886,00
612	Príplatky	46290	0,00	0,00	-600,00	45690,00
620	poistné	93996	0,00	0,00	-3080,00	90916,00
630	mat výdavky	35760	0,00	146,00	-14770,00	21136,00
640	nemocenské dávky	500	0,00	0,00	0,00	500,00
09.5.0	Vzdelávanie nedef podľa úrovne ZUŠ	388832,00	0,00	146,00	-24850,00	364128,00
611	Tarifný plat	44184	0,00	0,00	-2056,00	42128,00
612	Príplatky	1200	0,00	0,00	-750,00	450,00
621	Poistné do VŠZP	3840	0,00	0,00	-254,00	3586,00
625	poistné do SP	11325	0,00	0,00	-1511,00	9814,00
627	Príspevok do DDP	1362	0,00	0,00	-95,00	1267,00
633006	Všeobecný materiál	3000	0,00	0,00	-800,00	2200,00
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie	100	0,00	0,00	-100,00	0,00
637016	Pridel do socialneho fondu	680	0,00	0,00	-393,00	287,00
09.6.0.1	Vedľajšie služ v rámci predprim vzd ŠJ MŠ	65691,00	0,00	0,00	-5959,00	59732,00
637002	Konkurzy a sutaze	15500	0,00	0,00	-7750,00	7750,00
09.5.0	Vzdelávanie nedef podľa úrovne ZUČ	15500,00	0,00	0,00	-7750,00	7750,00
625	poistné SP	7454	0,00	0,00	-354,00	7100,00
642014	Sociálne dávky jednotlivcom	1000	0,00	0,00	-1000,00	0,00
10.1.2	Invalidita a ťažké ZP opatr služba	8454,00	0,00	0,00	-1354,00	7100,00
625	poistné SP	4239	0,00	0,00	-25,00	4214,00
10.5.0	Nezamestnanosť str 89 KC	4239,00	0,00	0,00	-25,00	4214,00
625	poistné SP	5275	0,00	0,00	-784,00	4491,00
09.5.0	vzd - obč hliadky str. 87	5275,00	0,00	0,00	-784,00	4491,00
611	mzdové náklady	39140	0,00	0,00	-290,00	38850,00
612	príplatky	3980	0,00	0,00	-2560,00	1420,00
620	odvody do poi fondov	16200	0,00	0,00	-1030,00	15170,00
630	materiálové náklady	6000	0,00	-500,00	-500,00	5000,00
640	nemocenské dávky	1980	0,00	0,00	0,00	1980,00
09.5.0	Vzdelávanie nedef podľa úrovne Šk klub	67300,00	0,00	-500,00	-4380,00	62420,00
611	mzdové náklady	59390	0,00	0,00	-2350,00	57040,00
612	príplatky	6120	0,00	0,00	-1320,00	4800,00
620	odvody do poi fondov	24500	0,00	0,00	-1360,00	23140,00
640	transfery	0	0,00	0,00	-2560,00	-2560,00
630	materiálové náklady	33090	0,00	-6090,00	300,00	27300,00
09.6.0.3	Vedľ služ v rámci nižš sekund vzd ŠJ ZŠ	123100,00	0,00	-6090,00	-7290,00	109720,00
	Plnenie bežného rozpočtu	1200842,00	0,00	-7130,00	-98963,00	1094749,00
717	most cez potok	5000	-2500,00	0,00	-2500,00	0,00
04.5.1	Cestná doprava	5000,00	-2500,00	0,00	-2500,00	0,00
	Plnenie kapitálového rozpočtu	5000,00	-2500,00	0,00	-2500,00	0,00
						0
	Finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0
	V ý d a v k y c e l k o m	1205842,00	-2500,00	-7130,00	-101463,00	1094749,00

- adekvátne vo vzťahu k zníženiu výnosu dane z príjmov je návrh úsporných riešení vo výdavkovej časti rozpočtu už v rámci skôr predloženej analýzy,
- jednou z úspor v rozpočte bude avízovaný prísun – resp. vrátka poistného zo sociálnej poisťovne za zamestnávateľa za apríl 2020

(mesto mohlo sociálnej poisťovni predložiť čestné vyhlásenie o uzatvorení prevádzky najmenej na 15 dní v mesiaci apríl 2020 na účely odpustenia povinnosti platiť poistné na sociálne poistenie za kalendárny mesiac apríl 2020 na základe § 293ex zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení zákona č. 95/2020 Z. z.),

- mesto túto možnosť využilo, a avízovaný prísun po odrátaní zúčtovania vo vzťahu k jednotlivým projektom bude v objeme 14.911,28 € (viď tabuľka – v texte ďalej píšeme = vrátka odvodov)

stredisko	oddiel	požiadané - ČV pre Sociálnu poisťovňu / €	vrátka v rámci vyúčtovania projektu	zostatok
13 MsU	0111	5853,74	0	5853,74
22 MH	0620	2338,16	15,09	2323,07
14 MŠ	09111	4648,72	1002,42	3646,3
15 ŠJ	09601	813,09	0	813,09
21 CHD	0360	318,52	0	318,52
51 MOS	0620	289,42	274,94	14,48
54 MOS	0620	365,48	0	365,48
56 MOS	0620	170,94	136,74	34,2
59 MOS	0620	144,71	137,47	7,24
61 MsZ	0111	197,1	0	197,1
7 doh	0111	175,72	0	175,72
81 opatr sl	0122	1302,39	948,42	353,97
83 TSP	1020	544,98	544,98	0
84 D stac	0124	788,74	788,74	0
87 Obč hl	0950	783,43	0	783,43
89 KC	1050	393,95	369,01	24,94
spolu		19129,09	4217,81	14911,28

- pre obmedzenie prevádzky škôl a školských zariadení adekvátne k zníženiu prísunu výnosu DzP o 6,81 % upravuje sa v tomto percentuálnom objeme aj ich rozpočet (t .j. 09111-MŠ, 09601-ŠJ-MŠ, 0950-ZUŠ, 09603-ŠJ-ZŠ, 0950-školský klub)

01.1.1 - výkonné a zákonodarné orgány obce - 1.571,00 €

- vrátka odvodov /- 6.227 €, výdavky na sčítanie obyvateľov, domov a bytov /+4.6456 €

03.6.0 - verejný poriadok – kamerový systém - 319,00 €

- vrátka odvodov /- 319 €,

04.5.1 – cestná doprava - 6.900,00 €

- pre rok 2020 zrušené vysprávky MK /-3.000 €, zrušenie plánovaných výdavkov na projekt pozemné komunikácie /-3.900 €,

05.4.0 – ochrana prírody a krajiny - 2.000,00 €

- zníženie výdavkov na verejnú zeleň v meste

06.2.0 – rozvoj obcí - -4.872,00 €

- vrátka odvodov /- 2.743 €,

- zníženie miery úväzku upratovačky na MsÚ /-1.139 €,

- zníženie príspevku na rekreáciu /-990 €, poskytovanie stravného zamestnancom iba za skutočne odpracovaný čas, zníženie výdavkov na školenia zamestnancov

08.1.0 – rekreačné a športové služby - 2.500,00 €

- krátenie dotácií pre organizácie na 50 % - FC Roma

08.3.0 – vysielacie a vydavateľské služby - 1.500,00 €

- krátenie výdavkov na tlač hanušovských novín na 50%

08.4.0 – náboženské a iné spoločenské služby	-1.127,00 €
- zrušenie členského príspevku pre MaSS na r. 2020 /-377,00 €,	
- krátenie dotácií pre organizácie na 50 % /-750 € =Kvapka a nádej -250 €, Krokus -500	
09.1.1.1 – predprimárne vzdelávanie – MŠ	- 25.782,00 €
- vrátka odvodov /- 3.646 €,	
- zníženie platov na 80 % od 4.4.2020 do konca júna 2020 /-11.609 €, prídel do sociálneho fondu /-130 €	
- zníženie príspevku na rekreáciu /-3.211 €,	
- zníženie výdavkov v rámci zníženia dotácie pre predškolákov /- 915 €,	
- zrušenie položky na školenia /-600 €, špeciálne služby /-630 €, bankové poplatky /-41 €,	
- zníženie materiálových výdavkov /-5.000 €	
09.6.0.1 – ŠJ MŠ	- 5.959,00 €
- vrátka odvodov /- 813 €,	
- zníženie platov na 80 % od 4.4.2020 do konca júna 2020 /-3.853 €, prídel do sociálneho fondu /-393 €	
- zrušenie položky na školenia /-100 €,	
- zníženie materiálových výdavkov /-800 €	
09.5.0 – ZUŠ	- 24.850 €
- zníženie výdavkov ZUŠ	
09.5.0 – ZUČ	- 7.750 €
- krátenie dotácií pre organizácie na 50 % /-2500 € Vargovčan, - 2.500 € Oblík, -1.750 € Pelikán, - 1.000 € Karate	
1012 - opatrovateľská služba	- 1.354,00 €
- vrátka odvodov /- 354 €, krátenie položky sociálne dávky jednotlivcom /-1.000 €	
1050 - komunitné centrum	- 25,00 €
- vrátka odvodov /- 25 €,	
0950 - občianske hliadky	- 784,00 €
- vrátka odvodov /- 784 €,	
09.5.0 – školský klub	- 4.380,00 €
- zníženie výdavkov /-4.380 €	
09.6.0.3 - vedľajšie služby ... školská jedáleň ZŠ	- 7.290,00 €
- zníženie výdavkov /-7.290 €	

Kapitálový rozpočet **- 2.500,00 €**

04.5.1 – cestná doprava **- 2.500,00 €**
- projekt – rekonštrukcia mosta cez potok bude realizovaná len do výšky poskytnutej dotácie

Finančné operácie **bez zmeny**