

# Mesto Hanušovce nad Topľou



## **Rozpočtové opatrenie č. 2 - zmena rozpočtu mesta na rok 2014 - v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z., § 14, odst. 2, písm. b, c, d**

JUDr. Ján Kaščák  
prednosta MsÚ

Štefan Straka  
primátor mesta

Vypracovala:

Mgr. Mária Hrivniaková  
vedúca oddelenia finančného a správy majetku

Hanušovce n. T., máj 2014

## Dôvodová správa

Rozpočet mesta na rok 2014 bol zostavený podľa ustanovenia § 10, odsek 7) 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. 373/2013 dňa 16. 12. 2013 v príjmovej časti vo finančnom objeme 2.751.313,- €, vo výdavkovej časti vo finančnom objeme 2.702.132,- €, t. j. rozpočet prebytkový s prebytkom v objeme 49.181,- €.

Rozpočtovým opatrením č. 1 dňa 31. 3. 2014 bol rozpočet mesta upravený nasledovne:

- zmena rozpočtu mesta o poskytnuté transfery (na základe rozpočtových opatrení Obvodného úradu Prešov):

- úprava rozpočtu ZŠ – normatívne a nenormatívne finančné prostriedky
  - v príjmovej časti zníženie rozpočtu o 68.017,26 € na 2.683.295,74 €,
  - vo výdavkovej časti zníženie rozpočtu o 68.017,26 € na 2.634.114,74 €,
  - t. j. celkom prebytkový rozpočet s prebytkom vo finančnom objeme 49.181,- €.

Predkladaný návrh na zmenu rozpočtu mesta na rok 2014 rozpočtovým opatrením č. 2 (tabuľka č. 1) je vypracovaný na základe t. č. známych skutočností, reálnej potreby tak v príjmovej ako aj výdavkovej časti rozpočtu. Rozpočtové opatrenie prináša zmenu rozpočtu

- v príjmovej časti zvýšenie o 84.141,38 € na 2.767.437,12 €,
- vo výdavkovej časti zvýšenie o 101.627,38 € na 2.735.742,12 €,
- t. j. celkom prebytkový rozpočet s prebytkom vo finančnom objeme 31.695,- €.

Tabuľka č. 1

	<b>Rozpočet 2014</b>	<b>RO č. 1</b>	<b>Rozpočet 2014 upravený</b>	<b>RO č. 2</b>	<b>Rozpočet 2014 upravený</b>
	€	€	€	€	€
<i>Bežné príjmy</i>	2605815	-69160,00	2536655,00	26178,38	2562833,38
<i>Kapitálové príjmy</i>	96098	0,00	96098,00	57963,00	154061,00
<b><i>Príjmy spolu</i></b>	<b>2701913</b>	<b>-69160,00</b>	<b>2632753,00</b>	<b>84141,38</b>	<b>2716894,38</b>
<i>Príjmy finančných operácií</i>	49400	1142,74	50542,74	0,00	50542,74
<b><i>ZDROJE SPOLU</i></b>	<b>2751313</b>	<b>-68017,26</b>	<b>2683295,74</b>	<b>84141,38</b>	<b>2767437,12</b>
<i>Bežné výdavky</i>	2497965	-68017,26	2429947,74	35582,38	2465530,12
<i>Kapitálové výdavky</i>	143167	0,00	143167,00	66045,00	209212,00
<b><i>Výdavky spolu</i></b>	<b>2641132</b>	<b>-68017,26</b>	<b>2573114,74</b>	<b>101627,38</b>	<b>2674742,12</b>
<i>Výdavky finančných operácií</i>	61000	0,00	61000,00	0,00	61000,00
<b><i>POUŽITIE ZDROJOV SPOLU</i></b>	<b>2702132</b>	<b>-68017,26</b>	<b>2634114,74</b>	<b>101627,38</b>	<b>2735742,12</b>
<i>Bežný rozpočet</i>	107850	-1142,74	106707,26	-9404,00	97303,26
<i>Kapitálový rozpočet</i>	-47069	0,00	-47069,00	-8082,00	-55151,00
<b><i>Výsledok rozpočtového hospodárenia</i></b>	<b>60781</b>	<b>-1142,74</b>	<b>59638,26</b>	<b>-17486,00</b>	<b>42152,26</b>
<i>Finančné operácie</i>	-11600	1142,74	-10457,26	0,00	-10457,26
<b><i>Výsledok hospodárenia</i></b>	<b>49181</b>	<b>0,00</b>	<b>49181,00</b>	<b>-17486,00</b>	<b>31695,00</b>

Rozpočtové opatrenie č. 2 prináša zmenu v jeho celkovej výške, presuny medzi položkami v rámci oddielov, resp. medzi oddielmi rozpočtu.

Tabuľky č. 2 a 3 obsahujú návrh rozpočtového opatrenia v príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu. Obsahujú iba oddiely a položky, v ktorých k zmene dochádza.

## Príjmová časť rozpočtu (k tabuľke č. 2)

### Bežný rozpočet

#### - navrhovaná zmena:

- výnos dane z príjmov na základe poslednej aktualizácie podielu obcí na výnose DPFO pre rok 2014,
- zmena v prísune transferov
- na voľby prezidenta,
- krátenie transferu pre Základnú školu a MŠ Hanušovce n. T. podľa nápočtu žiakov k 30.9.2013,
- transfer z UPSVaR pri zamestnávaní nezamestnaných uchádzačov o zamestnanie,
- transfer k zmluve s UPSVaR – informátor,
- transfer – opatrovateľská služba,

### Kapitálový rozpočet

- príjem transferov v rámci schváleného projektu „Rekonštrukcia a modernizácia budovy – zriadenie komunitného centra“ – KD ul. Zámocká Hanušovce nad Topľou,

### Finančné operácie

- prevody prostriedkov z peňažných fondov – prevodu nenormatívnych finančných prostriedkov z roku 2013 a možnosťou ich čerpania v roku 2013 (Základná škola).

Tabuľka č. 2

<b>P R Í J M Y</b>	<b>Rozpočet 2014</b>	<b>RO č. 1</b>	<b>Rozpočet 2014 upravený</b>	<b>RO č. 2</b>	<b>Rozpočet 2014 upravený</b>
	€	€	€	€	€
výnos dane z príjmov	1048157		1048157	-3535,00	1044622,00
popl za prebytočný hnut majetok	0		0	410,00	410,00
<b>Transfery spolu:</b>	<b>950780</b>	<b>-69160</b>	<b>881620,00</b>	<b>29303,38</b>	<b>910923,38</b>
transfer - voľby	0		0	3943,38	3943,38
transfer - MŠ predškolská výchova	6540		6540	-30,00	6510,00
transfer - ZŠ - normatívne + nenormatívne FP	941970	-69160	872810	0,00	872810,00
transfer - UPSVaR 50 j str 56	0		0	3040,00	3040,00
transfer - informátor	2270		2270	454,00	2724,00
transfer - opatrovateľská služba	0		0	21896,00	21896,00
<b>Plnenie bežného rozpočtu</b>	<b>1998937</b>	<b>-69160</b>	<b>1929777</b>	<b>26178,38</b>	<b>1955955,38</b>
transfer rekonštrukcia budovy - KC	94208		94208	57963,00	152171,00
<b>Plnenie kapitálového rozpočtu</b>	<b>94208</b>	<b>0</b>	<b>94208</b>	<b>57963,00</b>	<b>152171,00</b>
prevod prostriedkov z peňažných fondov	0	1142,74	1142,74	0,00	1142,74
<b>Finančné operácie</b>	<b>0</b>	<b>1142,74</b>	<b>1142,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1142,74</b>
<b>P r í j m y c e l k o m</b>	<b>2093145</b>	<b>68017,26</b>	<b>2025127,74</b>	<b>84141,38</b>	<b>2109269,12</b>

## Výdavková časť rozpočtu (k tabuľke č. 3)

### Bežný rozpočet

- **obce** - úprava časti rozpočtu o aktualizáciu mzdových nákladov, ostatných osobných výdavkov i prevádzkových výdavkov súvisiacich s vykonaním volieb prezidenta, vrátane súvisiacich odvodov do poisťných fondov, doplnenie výdavkov pri realizácii zápisu do kroniky mesta za rok 2009, doplnenie výdavkov rozpočtu v časti prepravné – nová položka rozpočtovej klasifikácie – mýtny poplatok pri preprave nákladných motorových vozidiel,
- **finančná a rozpočtová oblasť** – krátenie rozpočtu oddielu – vrátky príjmov minulých období (denný stacionár) a vrátky súvisiace s vyúčtovaním nákladov na bývanie,
- **nakladanie s odpadovými vodami** – navýšenie rozpočtu o nevyhnutnú údržbu kanalizácie na ul. Jarmočná, prekrytie kanála ul. Bukovské,
- **rozvoj obcí**
  - úprava rozpočtu súvisiaca s realizáciou aktivačných prác formou menších obecných služieb pre mesto, zamestnávania znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie na základe uzatvorenej dohody podľa § 50 j zákona č. 5/2004 o službách zamestnanosti a zároveň uzatvorených dohôd s UPSVaR – s tým súvisiace výdavky mzdové, odvody do poisťných fondov, ostatné prevádzkové náklady – energie, pracovné odevy, náradie, pracovné stroje, stravovanie,
  - úprava rozpočtu – zamestnávanie administratívneho pracovníka na základe uzatvorenej dohody s UPSVaR o poskytnutí príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti od 1.3.2014 do 30.11.2014 s finančným príspevkom mesačne na jedno vytvorené pracovné miesto vo výške 80% z celkovej ceny práce zamestnanca (spolufinancovanie zo ŠR a ESF v pomere 15% : 85%),
  - doplnenie položky na nevyhnutnú údržbu budov v správe mesta – (dom služieb ...).
  - **klubové a špeciálne klubové zariadenia** – údržba priestorov v prízemných priestoroch budovy mesta pre občianske obrady si vyžiadala vyššie výdavky oproti schválenému rozpočtu, dezolátny stav podlahy, stien, stropu, vykurovacích telies po ich odkrytí na mieste potvrdil nevyhnutnosť ísť do vyšších úprav, ako bolo predpokladané,
  - **náboženské a iné spoločenské služby** - výkon opatrovateľskej služby od 1.5.2014 realizuje Mesto Hanušovce nad Topľou, s n. o. Kodrant bola podpísaná dohoda o ukončení platnosti a účinnosti zmluvy na poskytovanie sociálnej služby a poskytovanie príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby, .
  - **predškolská výchova – MŠ** – úprava rozpočtu jeho krátením v súvislosti s úpravou nenormatívnych finančných prostriedkov na rok 2014 – príspevok na výchovu a vzdelávanie pre deti MŠ, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky podľa stavu k 15.9.2013 (výkaz Škol 40-01) a presunom medzi položkami oddielu,
  - **zariadenia pre záujmové vzdelávanie – ZUŠ** - presun medzi oddielmi mesta (refundácia v rámci poskytnutého transferu k Projektu XX, podpora nezamestnaných v samospráve do 29 rokov,
  - **opatrovateľská služba** - s účinnosťou od 1.5.2014 mesto poskytuje opatrovateľskú službu občanom mesta Hanušovce nad Topľou financovanú na základe uzatvorenej „Zmluvy o spolupráci“ s Implementačnou agentúrou pre OP Zamestnanosť a sociálna inklúzia Bratislava, financovaná je z prostriedkov Európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu, s počtom 5 zazmluvnených opatrovateľiek,
  - **staroba – denný stacionár** – projekt vyžaduje predkladanú úpravu oproti schválenému rozpočtu,
  - **sociálne zabezpečenie – rekonštrukcia budovy – komunitné centrum** - projekt „Rekonštrukcia a modernizácia budovy – zriadenie komunitného centra“ – KD ul. Zámocká Hanušovce nad Topľou, zmena oproti schválenému rozpočtu – výkon prác v roku 2013 nebol realizovaný,
  - **Základná škola** – úprava rozpočtu normatívnych i nenormatívnych finančných prostriedkov na základe rozpisu OÚ Prešov, použitie nevyčerpaných prostriedkov z roku 2013.

### Kapitálový rozpočet

- **rozvoj bývania** – plánovaná realizácia výstavby bytových jednotiek, potreba spracovania PD k infraštruktúre k b. j.
- **rozvoj obcí** - spracovanie PD na rekonštrukciu Malého kaštieľa k podanej žiadosti o NFP na základe vyhlásenej výzvy,
- **sociálne zabezpečenie** – rekonštrukcia budovy – komunitné centrum v zmysle schváleného projektu „Rekonštrukcia a modernizácia budovy – zriadenie komunitného centra“ – KD ul. Zámocká Hanušovce nad Topľou a realizácií kapitálových aktivít projektu,

**Finančné operácie** - v časti finančných operácií výdavkovej časti rozpočtu nie je zmena.

Tabuľka č. 3

V Ý D A V K Y	Rozpočet 2014	RO č. 1	Rozpočet 2014 upravený	RO č. 2	Rozpočet 2014 upravený
	€	€	€	€	€
mzdové náklady	86972		86972	2270,00	89242,00
poistné	10508		10508	1118,19	11626,19
Poštovné a telekomunikačné služby	0		0	39,00	39,00
materiálové náklady	0		0	424,00	424,00
prepravné	150		150	181,80	331,80
služby	400		400	3599,39	3999,39
<b>Obce 01116</b>	<b>98030</b>	<b>0</b>	<b>98030</b>	<b>7632,38</b>	<b>105662,38</b>
vrátenie príjmov minulých rokov	29810		29810	-3962,00	25848,00
<b>Finančná a rozpočtová oblasť 01112</b>	<b>29810</b>	<b>0</b>	<b>29810</b>	<b>-3962,00</b>	<b>25848</b>
Údržba budov, priestorov, objektov			0	5500,00	5500,00
<b>Nakladanie s odpadovými vodami 0520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5500,00</b>	<b>5500</b>
mzdové náklady	3995		65262	3360,00	68622,00
poistné	0		561	1174,00	1735,00
Údržba budov, priestorov a objektov b. j.	0		0	5000,00	5000,00
<b>Rozvoj obcí/vrát MOS 0620</b>	<b>3995</b>	<b>0</b>	<b>65823</b>	<b>9534,00</b>	<b>75357</b>
Údržba budov, priestorov a objektov	700		700	4000,00	4700,00
<b>Klubové a špeciálne klub zar 08203</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>4000,00</b>	<b>4700</b>
Bežné transfery obč. združeniam - Kodrant	28000		28000	18668,00	9332,00
<b>Náboženské a iné spoločenské sl 0840</b>	<b>28000</b>	<b>0</b>	<b>28000</b>	<b>18668,00</b>	<b>9332</b>
materiálové náklady	6030		6030	-30,00	6000,00
<b>Predškolská výchova - MŠ 09111</b>	<b>6030</b>	<b>0</b>	<b>6030</b>	<b>-30,00</b>	<b>6000</b>
mzdové náklady	913		913	-913,00	0,00
<b>Zariadenia pre záujmové vzdelávanie 09501</b>	<b>913</b>	<b>0</b>	<b>913</b>	<b>-913,00</b>	<b>0</b>
mzdové náklady			0	17140,00	17140
poistné			0	5990,00	5990
materiálové náklady			0	299,00	299
Stravovanie			0	1960,00	1960
<b>Opatrovateľská služba 10.1.1.2.2</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>25389,00</b>	<b>25389,00</b>
mzdové náklady	6440		6440	5837,00	12277,00
poistné	659		659	1548,00	2207,00
Energie	2904		2904	239,00	3143,00
všeobecný materiál	800		800	-650,00	150,00
služby	887		887	-12,00	875,00
<b>Staroba (denný stacionár) str 84 10.2.0</b>	<b>11690</b>	<b>0</b>	<b>11690</b>	<b>6962,00</b>	<b>18652</b>
špeciálne služby				138,00	138,00
<b>soc zabezpečenie - rek bud kom cen 10.9.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138,00</b>	<b>138,00</b>
mzdové náklady	540500	-23796	516704	0,00	516704,00
odvody do poi fondov	200680	-9383	191297	0,00	191297,00
materiálové náklady	192090	-47390	144700	0,00	144700,00
transfery	0	20109	20109	0,00	20109,00
<b>medzisúčet - normat a nenormat spolu</b>	<b>933270</b>	<b>-60460</b>	<b>872810</b>	<b>0,00</b>	<b>872810,00</b>
materiálové náklady	1200		1200	0,00	1200,00
dávky HN - odchodné	8700	-8700	0	0,00	0,00
dávky HN	22100	0	22100	0,00	22100,00
transfer	0	1142,74	1142,74	0,00	1142,74
<b>Základná škola 09121</b>	<b>965270</b>	<b>68017,26</b>	<b>897252,74</b>	<b>0,00</b>	<b>897252,74</b>
<b>Plnenie bežného rozpočtu</b>	<b>1144438</b>	<b>68017,26</b>	<b>1138248,74</b>	<b>35582,38</b>	<b>1173831,12</b>

<b>V Ý D A V K Y</b>	<b>Rozpočet 2014</b>	<b>RO č. 1</b>	<b>Rozpočet 2014 upravený</b>	<b>RO č. 2</b>	<b>Rozpočet 2014 upravený</b>
	€	€	€	€	€
projektová dokumentácia	0		0	3000,00	3000,00
<b>Rozvoj bývania 0610</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3000,00</b>	<b>3000</b>
projektová dokumentácia - nové projekty- MK	0		0	8250,00	8250,00
<b>Rozvoj obcí 0620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8250,00</b>	<b>8250</b>
rekonštrukcia a modernizácia	90000		90000	53619,00	143619,00
projektová dokumentácia	0		0	1176,00	1176,00
<b>soc zabezpečenie - rek bud kom cen 10.9.0</b>	<b>90000</b>	<b>0</b>	<b>90000</b>	<b>54795,00</b>	<b>144795</b>
<b>Plnenie kapitálového rozpočtu</b>	<b>90000</b>	<b>0</b>	<b>90000,00</b>	<b>66045,00</b>	<b>156045,00</b>
<b>Finančné operácie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V ý d a v k y celkom</b>	<b>1234438</b>	<b>68017,26</b>	<b>1228248,74</b>	<b>101627,38</b>	<b>1329876,12</b>