



OBEC TURANY NAD ONDAVOU

Materiál na rokovanie Obecného zastupiteľstva v Turanoch nad Ondavou
konané dňa ...12.2021

k bodu programu rokovania č. ..

Zmena rozpočtu obce Turany nad Ondavou pre rok 2021 rozpočtovým opatrením č. 1/2021 (NÁVRH)

Spracoval: Mgr. Ján Jakubov , starosta obce

Predkladá: Mgr. Ján Jakubov, starosta obce

Dôvodová správa

Na základe schválených uznesení obecného zastupiteľstva ako aj skutočností, ktoré nastali v priebehu roka, predkladám návrh prvej úpravy rozpočtu na rok 2021.

Návrh úpravy rozpočtu na rok 2021 je vypracovaný v súlade s platnými právnymi normami regulujúcimi činnosť samosprávy.

Hlavným dôvodom návrhu zmeny rozpočtu je zosúladenie očakávaných príjmov a s tým súvisiacich výdavkov rozpočtu. Podrobné informácie o všetkých návrhoch sa nachádzajú v jednotlivých prílohách.

Predložený návrh na úpravu rozpočtu obsahuje tieto zmeny:

	Celkový rozpočet		Bežný rozpočet		Kapitálový rozpočet		Finančné operácie	
	Rozpočet v €	I. úprava v €	Rozpočet v €	I. úprava v €	Rozpočet v €	I. úprava v €	Rozpočet v €	I. úprava v €
Príjmy	159 652	188 037	159 652	161 335	0	0	0	26 702
Výdavky	158 355	187 324	143 355	157 086	15 000	30 238	0	0
Výsledok	+ 1 297	+ 713	+ 16 297	+ 4 249	- 15 000	- 30 238	0	+ 23 702

Rozpočet obce Turany nad Ondavou na rok 2021 po úprave je navrhnutý ako prebytkový. Bežný rozpočet a rozpočet finančných operácií je navrhnutý ako prebytkový. Kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu je vysporiadaný prebytkom bežného rozpočtu a prebytkom rozpočtu finančných operácií.

Výsledok hospodárenia po úprave rozpočtu t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je prebytok 713 EUR.

V dôsledku navrhovaných zmien sa **celkové príjmy** zvyšujú o 28 385 €, takže po úprave predstavujú sumu 188 037 €. **Celkové výdavky** sa zvyšujú o 28 969 €, takže po úprave predstavujú sumu 187 324 €.

Bežné príjmy po úprave sa zvyšujú o 1 683 € na sumu 161 335 €. V rámci **daňových príjmov** je zvýšenie príjmov vo výške 570 € na sumu 139 000 €. Je tu kombinácia zvýšenia a zníženia príjmov. Zníženie príjmov je na položke daň z príjmov fyzických osôb, ktorý je rozpočtovaný na úrovni očakávaných príjmov v roku 2021. Daň z majetku sa zvyšuje o 1 510 € na sumu 7 950 €. Príjmy na tejto dani by mali byť vyššie, ale je tu odvolanie voči vyrúbenej dani poľnohospodárskym družstvom v Nižnej Olšave. Zaplatená daň by mala byť cca 3 800 €. Miestne dane a poplatky sa zvyšujú o 660 € na sumu 3 250 €. Najvýraznejšie zvýšenie príjmu je na poplatku za komunálny odpad o 600 € na sumu 3 000 €.

Pri **nedaňových príjmoch** je zníženie príjmov v čiastke 11 913 € na sumu 6 409 €. Nedaňové príjmy obce sa zvyšujú o 687 € na sumu 3 889 €. Na položke príjmy z podnikania a vlastníctva majetku je zvýšenie príjmov o 600 € na sumu 2 600 €. Na položke Administratívne a iné poplatky je kombinácia zvýšenia a zníženia príjmov. Zvýšenie príjmov je na novo rozpočtovanej položke pokuty a penále za porušenie predpisov v sume 84 € a naopak zníženie príjmov je za predaj výrobkov tovarov a služieb o 400 € na sumu 600 €.

Položka Iné nedaňové príjmy sa zvyšuje v sume 403 € z toho za dobropisy 388 € a iné platby 15 €.

V rámci materskej školy je zníženie príjmov o 12 600 € na sumu 2 520. Na položke za stravné v školskej jedálni pri materskej škole je zníženie rozpočtu o 12 600 € na sumu 1 400 €.

V rámci **bežných grantov a transferov** je zvýšenie príjmov v čiastke 13 026 € na sumu 15 726 €. Zvýšenie príjmov na samosprávne funkcie je v sume 1 € na sumu 178 €. Týka sa to položiek: Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov, registra adries a životné prostredie. Dotácia na matriku sa zvyšuje o 11 € na sumu 2 419 €. Novo rozpočtované sú položky na sčítanie

obyvateľov v sume 2 406 €, na civilnú obranu v sume 4 295 € v rámci ktorej ide o refundáciu výdavkov vynaložených obcou v súvislosti s pandémiou COVID – 19 a novo rozpočtovaná je položka na údržbu vojnových hrobov v sume 5 541 €. Čiastka 4 950 € bude použitá na chodník na cintoríne. Čiastka 590,70 € bude použitá na údržbu vojnového cintorína.

V rámci materskej školy je zvýšenie príjmov v sume 351 € na sumu 466 € na položke účelový príspevok na výchovu a vzdelávanie na detí rok pred plnením povinnej školskej dochádzky. Novo rozpočtovaná je položka účelové prostriedky – hmotná núdza na stravné pre materskú školu v sume 421 €.

Bežné výdavky po úprave sa zvyšujú o 13 731 € na sumu 157 086 €. Zmeny bežných výdavkov sú v nasledujúcich oddieloch. V oddieli **Všeobecné verejné služby** je zvýšenie rozpočtu v sume 4 735 € na sumu 95 049. Zvýšenie výdavkov na položkách výdavkov obce v čiastke 2 367 € na sumu 87 296 €. Je tu kombinácia zvýšenia zníženia výdavkov. Novo rozpočtovaná položka na sčítanie obyvateľov predstavuje výdavky v sume 2 406 €. Úhrady faktúr sú rozpočtované z dotácie zo ŠR SR. V oddieli **Ochrana** sú novo rozpočtované výdavky v rámci civilnej ochrany v sume 4 305 € súvisiace s pandémiou COVID – 19. Úhrady faktúr boli refundované za v čiastke 4 295 €. V oddieli **Bývanie a občianska vybavenosť** je zvýšenie rozpočtu o 35 € na sumu 3 704 €. V oddieli **Rekreácia, kultúra a náboženstvo** je zvýšenie rozpočtu o 1 925 € na sumu 8 158 €. V oddieli **Vzdelávanie** je zvýšenie výdavkov rozpočtu o 3 001 € na sumu 42 690 €.

Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový vo výške 4 249 EUR.

Kapitálové príjmy rozpočtované nie sú rozpočtované.

Kapitálové výdavky rozpočtované v sume 15 000 € zvyšujeme o 15 238 € na sumu 30 238 €.

Rozpočtované výdavky na rekonštrukciu strechy na Dome nádeje sa zvyšujú o 4 647 € na sumu 14 647 €. Úhrady faktúr sú rozpočtované z vlastných finančných prostriedkov obce.

Z rozpočtu sa vypúšťa výstavba oplotenia cintorína – strana od lesa v sume 3 000 € a položenie zámkovej dlažby na cintoríne pri centrálnom kríži v sume 2 000 €. Novo rozpočtovaná je položka výstavba chodníka na cintoríne v sume 10 100 €. Úhrady faktúr sú rozpočtované v čiastke 4 950 € z dotácie zo ŠR SR v sume 5 150 € z vlastných finančných prostriedkov obce. Taktiež novo rozpočtovaná položka je rekonštrukcia a modernizácie posilňovne – II. časť v sume 3 591 € a položka zriadenie kamerového systému v sume 1 900 €. Úhrady faktúr sú rozpočtované z vlastných finančných prostriedkov obce.

Kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový vo výške 30 238 EUR.

V rozpočte finančných operácií príjmová časť rozpočtovaná nebola a zvyšuje sa na sumu 26 702 €.

Položka **prijaté úvery** je nie rozpočtovaná.

Prevody zostatku prostriedkov z minulých rokov rozpočtované neboli a zvyšujú sa o 1 683 €. Ide o zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2020 na potravinovom účte, ktoré v roku 2021 boli prevedené do príjmov v sume 1 384,69 € a na úhradu stravného pre deti v hmotnej núdzi pri materskej škole 298,80 € - ide o sumu 151,20 € na použitie v roku 2021 pre stanovený účel a sumu 147,60 € na vrátenie do ŠR SR, ktoré bolo zrealizované 23.3.2021.

Prevody z mimorozpočtových fondov rozpočtované neboli a zvyšujeme ich na sumu 25 019 €.

Ide o prevod finančných prostriedkov z rezervného fondu. Sumu 24 900 € navrhujeme na úhradu faktúr kapitálových výdavkov rozpočtu. Pri spracovaní záverečného účtu za rok 2019 z prebytku hospodárenie bola na hmotnú núdzu strava vylúčená suma 226,80 €, ktorá bola vrátená do ŠR SR dňa 30.3.2021. Z tohto prebytku hospodárenia mala byť vyčlenená aj suma 118,80 € na použitie pre hmotnú núdzu strava, ktorá bola odvedená do rezervného fondu. Na základe uvedeného prevádzame z rezervného fondu čiastku 118,80 € na použitie pre hmotnú núdzu stravné.

Výdavková časť finančných operácií rozpočtovaná nebola a ani po úprave rozpočtu sa nemení.

Výsledok finančných operácií je prebytok v sume + 26 702 €.

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo v Turanoch nad Ondavou v zmysle § 11 odst. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a v súlade s § 14 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

schvaľuje

- 1.) Zmenu rozpočtu obce Turany nad Ondavou pre rok 2021 rozpočtovým opatrením č. 1/2021 podľa predloženého návrhu.
- 2.) Použitie rezervného fondu v 23 118,80 € na:
 - a.) úhradu kapitálových výdavkov rozpočtu v sume 24 900 €,
 - b.) hmotnú núdzu stravné v sume 118,80 € z dôvodu, že pri spracovaní záverečného účtu za rok 2019 z prebytku hospodárenie bola na hmotnú núdzu strava vylúčená iba suma 226,80 €, ktorá bola vrátená do ŠR SR dňa 30.3.2021. Z tohto prebytku hospodárenia mala byť vyčlenená aj suma 118,80 € na použitie pre hmotnú núdzu strava, ktorá bola odvedená do rezervného fondu.

Uznesenie schválené obecným zastupiteľstvom:

Obecné zastupiteľstvo v Turanoch nad Ondavou v zmysle § 11 odst. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a v súlade s § 14 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

schvaľuje

- 1.) Zmenu rozpočtu obce Turany nad Ondavou pre rok 2021 rozpočtovým opatrením č. 1/2021 podľa predloženého návrhu.
- 2.) Použitie rezervného fondu v 23 118,80 € na:
 - a.) úhradu kapitálových výdavkov rozpočtu v sume 24 900 €,
 - b.) hmotnú núdzu stravné v sume 118,80 € z dôvodu, že pri spracovaní záverečného účtu za rok 2019 z prebytku hospodárenie bola na hmotnú núdzu strava vylúčená iba suma 226,80 €, ktorá bola vrátená do ŠR SR dňa 30.3.2021. Z tohto prebytku hospodárenia mala byť vyčlenená aj suma 118,80 € na použitie pre hmotnú núdzu strava, ktorá bola odvedená do rezervného fondu.

V Turanoch nad Ondavou, november 2021

Mgr. Ján Jakubov
starosta obce