



OBEC TURANY NAD ONDAVOU

Materiál na rokovanie Obecného zastupiteľstva v Turanoch nad Ondavou
konané dňa12.2022

k bodu programu rokovania č. .

Zmena rozpočtu obce Turany nad Ondavou pre rok 2022 rozpočtovým opatrením č. 1/2022 (NÁVRH)

Spracoval: Mgr. Martina Perátová , starostka obce

Predkladá: Mgr. Martina Perátová, starostka obce

Dôvodová správa

Na základe schválených uznesení obecného zastupiteľstva ako aj skutočností, ktoré nastali v priebehu roka, predkladám návrh prvej úpravy rozpočtu na rok 2022.

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	154 463	226 416	154 463	189 108	0	0	0	37 308
Výdavky	153 020	226 043	153 020	220 093	0	5 590	0	0
Výsledok	+ 1 443	+ 373	+ 1 443	- 30 985	0	- 5 950	0	+ 37 308

Rozpočet obce Turany nad Ondavou na rok 2022 po úprave je navrhnutý ako schodkový. Bežný rozpočet a kapitálový rozpočet je navrhnutý ako schodkový. Rozpočet finančných operácií je zostavený ako prebytkový. Schodok bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu je vysporiadaný prebytkom rozpočtu finančných operácií.

Výsledok hospodárenia po úprave rozpočtu t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je prebytok 373 EUR.

V dôsledku navrhovaných zmien sa **celkové príjmy** zvyšujú o 71 953 €, takže po úprave predstavujú sumu 226 416 €. **Celkové výdavky** sa zvyšujú o 73 023 €, takže po úprave predstavujú sumu 226 043 €.

Bežné príjmy po úprave sa zvyšujú o 34 645 € na sumu 189 108 €. V rámci **daňových príjmov** je zvýšenie príjmov vo výške 13 456 € na sumu 158 556 €. Výrazné zvýšenie príjmov o 12 696 € na čiastku 144 696 € je na položke daň z príjmov fyzických osôb, ktorá je rozpočtovaná na úrovni septembrovej prognózy zverejnenej na stránke Ministerstva financií SR. Daň z majetku sa zvyšuje o 460 € na sumu 10 410 €. Príjmy na tejto dani by mali byť vyššie, ale nie je zaplatená daň za rok 2022 vyrúbená poľnohospodárskemu družstvu v Nižnej Olšave. Zaplatená daň by mala byť cca 4 000 €. Miestne dane a poplatky sa zvyšujú o 300 € na sumu 3 450 €. Predmetné zvýšenie príjmu je na poplatku za komunálny, ktorý rozpočtujeme vo výške 3 200 €.

Pri **nedaňových príjmoch** je zzvýšenie príjmov v čiastke 14 533 € na sumu 20 833 €. Nedaňové príjmy obce sa zvyšujú o 5 315 € na sumu 9 115 €. Na položke príjmy z podnikania a vlastníctva majetku je zvýšenie príjmov o 1 190 € na sumu 3 790 €. Ide o príjmy z nájomného. Na položke Administratívne a iné poplatky je zvýšenie príjmov o 100 € na sumu 1 300 €. Predmetné zvýšenie príjmov je na položke správne poplatky. Na položke Iné nedaňové príjmy rozpočtujeme zvýšenie príjmov o 4 025 €. Táto položka rozpočtovaná nebola. Ide o príjmy z dobropisov v sume 3 377 € a iné platby sú v sume 648 €.

V rámci materskej školy je zvýšenie príjmov o 9 218 € na sumu 11 718 €. Na položke predaj výrobkov a služieb je zvýšenie príjmov o 2 500 € na sumu 3 500 €. Na položke zápisné je zvýšenie príjmov o 418 € na sumu 518 €. Na položke stravné v školskej jedálni pri materskej škole zvyšujeme príjmy o 6 300 € na sumu 7 700 €.

V rámci **bežných grantov a transferov** je zvýšenie príjmov v čiastke 6 656 € na sumu 9 719 €. Zníženie príjmov na samosprávne funkcie je v sume 2 € na sumu 176 €. Týka sa to

položiek: Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov, registra adries a životné prostredie. Dotácia na matriku sa znižuje o 39 € na sumu 2 380 €. Novo rozpočtovaná je položka dotácia na komunálne voľby a voľby do vyšších územných celkov v sume 2 581 €. Dotáciu z úradu práce sociálny vecí a rodiny rozpočtujeme v sume 2 451 €. Táto položka rozpočtovaná nebola. Taktiež novo rozpočtovaná položka je dotácia na údržbu vojnových hrobov v sume 612,65 €.

V rámci materskej školy je zvýšenie príjmov v sume 1 052 € na sumu 1 518 €. Na položke účelový príspevok na výchovu a vzdelávanie na detí rok pred plnením povinnej školskej dochádzky je zvýšenie rozpočtu o 615 € na sumu 1 081 €. Novo rozpočtovaná je položka účelové prostriedky – hmotná núdza na stravné pre materskú školu v sume 437 €.

Bežné výdavky po úprave sa zvyšujú o 67 073 € na sumu 220 093 €. Zmeny bežných výdavkov sú v nasledujúcich oddieloch. V oddieli **Všeobecné verejné služby** je zvýšenie rozpočtu v sume 37 962 € na sumu 138 240 €. Zvýšenie výdavkov na položkách výdavkov obce je v čiastke 35 087 € na sumu 130 078 €. Je tu kombinácia zvýšenia zníženia výdavkov. Novo rozpočtovaná položka na výdavky súvisiace s komunálnymi voľbami a voľbami do VÚC je v sume 2 582 €. Úhrady faktúr sú rozpočtované z dotácie zo ŠR SR.

V oddieli **Ekonomická oblasť** sú novo rozpočtované výdavky v sume 1 392 € na údržbu miestnych komunikácií.

V oddieli **Ochrana životného prostredia** je zvýšenie výdavkov o 2 105 € na čiastku 8 105 €. Predmetné výdavky sú rozpočtované na vývoz komunálneho odpadu a na poplatok za uloženie odpadu na skládku.

V oddieli **Bývanie a občianska vybavenosť** je zvýšenie rozpočtu o 5 347 € na sumu 7 347 €. Predmetné zvýšenie výdavkov je na novo rozpočtovanej položke aktivačné práce.

V oddieli **Rekreácia, kultúra a náboženstvo** je zvýšenie rozpočtu o 9 852 € na sumu 15 587 €. V rámci rekreačných a športových služieb je zvýšenie rozpočtu o 55 € na čiastku 1 855 €. V rámci kultúrnych služieb je výrazné zvýšenie rozpočtu a to o 5 390 € na sumu 8 190 €. Taktiež výrazné zvýšenia rozpočtu je na položke Náboženské a iné spoločenské služby – Dom smútku o 4 407 € na sumu 5 242 €. V rámci tohto navýšenia rozpočtu je rozpočtovaná údržba vojnových hrobov v sume 613 €, kde úhrady faktúr sú z dotácie zo ŠR SR. V čiastke 2 500 € sú rozpočtované výdavky za úpravu cintorína a za výkop hrobov.

V oddieli **Vzdelávanie** je zvýšenie výdavkov rozpočtu o 10 115 € na sumu 49 422 €. Na položke Materská škola je zvýšenie rozpočtu o 2 628 € na čiastku 23 650 €. Na položke Školské stravovanie v materskej škole je zvýšenie rozpočtu o 7 487 € na sumu 25 772 €. Najpodstatnejšie zvýšenie rozpočtu je o 5 700 € na sumu 7 700 € je na položke materiál – potraviny.

Bežný rozpočet je zostavený ako schodkový vo výške 30 985 EUR.

Kapitálové príjmy rozpočtované nie sú rozpočtované.

Kapitálové výdavky rozpočtované neboli. Pri úprave rozpočtu je zvýšenie o 5 950 € na úhradu faktúry za vypracovanie projektovej dokumentácie na chodník pre peších Turany nad Ondavou.

Kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový vo výške 5 950 EUR.

V rozpočte finančných operácií príjmová časť rozpočtovaná nebola a zvyšuje sa na sumu 37 308 €.

Položka **prijaté úvery** je nie rozpočtovaná.

Prevody zostatku prostriedkov z minulých rokov rozpočtované neboli a zvyšujú sa o 1 358 €. Ide o zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2021 na potravinovom účte, ktoré v roku 2022 boli prevedené do príjmov v sume 1 103,82 € a na úhradu stravného pre deti v hmotnej núdzi pri materskej škole v sume 254,60 € - ide o sumu 102,00 € na použitie v roku 2022 pre stanovený účel a sumu 152,60 € na vrátenie do ŠR SR, ktoré bolo zrealizované 29.3.2022.

Prevody z mimorozpočtových fondov rozpočtované neboli a zvyšujeme ich na sumu 35 950 €.

Ide o prevod finančných prostriedkov z rezervného fondu. **Finančné prostriedky Rezervného fondu** navrhujeme použiť na financovanie bežných a kapitálových výdavkov v zmysle zákona č. 365/2022 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Podľa tohto zákona je umožnené použitie **rezervného fondu, kapitálových príjmov a návratných zdrojov financovania** aj na úhradu **bežných výdavkov** do konca roka 2023.

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

Výsledok finančných operácií je prebytok v sume + 37 308 €.

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 2022 rozpočtovým opatrením č. 1/2022 podľa predloženého návrhu.
- 2.) Použitie rezervného fondu na financovanie bežných a kapitálových výdavkov v zmysle zákona č. 365/2022 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

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. 1/2022 podľa predloženého návrhu.
- 2.) Použitie rezervného fondu na financovanie bežných a kapitálových výdavkov v zmysle zákona č. 365/2022 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

V Turanoch nad Ondavou, december 2022

Mgr. Martina Perátová
starostka obce