

Obec Rejdová

Pre riadne zasadnutie
Obecného zastupiteľstva

v Rejdovej dňa 12. októbra 2015

K bodu rokovania číslo: 4

Názov materiálu:

Úprava rozpočtu Obce Rejdová na rok 2015 – prvá úprava

Predkladá:

Mgr. Slávka Krišťáková
starostka obce

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo

1. schvaľuje

Prvú úpravu rozpočtu Obce Rejdová na rok 2015

2. berie na vedomie

a) Stanovisko hlavnej kontrolórky k úprave
rozpočtu obce na rok 2015 – I. úprava.

b) Stanovisko finančnej komisie OZ

c) Čerpanie rozpočtu k 31.8.2015

Vypracoval:

Ing. Jaroslava Roliková
ekonómka obce

Materiál obsahuje:

1. Dôvodová správa-Návrh na 1. úpravu rozpočtu
2. Čerpanie rozpočtu k 31.8.2015
3. Stanovisko hlavnej kontrolórky k úprave
rozpočtu obce na rok 2015 – I. úprava

Dôvodová správa

k návrhu na prvú úpravu rozpočtu Obce Rejdová na rok 2015

Predkladáme Obecnému zastupiteľstvu návrh na 1. úpravu rozpočtu Obce Rejdová na rok 2015 a zároveň uvádzame čerpanie rozpočtu k 31.8.2015, a to z dôvodu porovnania skutočného plnenia rozpočtu so schváleným rozpočtom na rok 2015.

Príjmy rozpočtu

Bežné príjmy

V oblasti **daňových príjmov** sa úprava nenavrhuje.

U **nedaňových príjmov** je navrhnutý nárast o 3 700 €. Úpravu rozpočtu navrhujeme v položke príjmy z prenajatých pozemkov vo výške 1 500 €, nakoľko táto položka nebola rozpočtovaná a očakávame príjem za prenajaté pozemky za rok 2015 od PD Rejdová. Ďalej navrhujeme upraviť o sumu 700 € príjmy z prenajatých budov, objektov a zariadení, pretože počítame s nárastom príjmov v tejto oblasti za prenajatý stroj DH. Upraviť navrhujeme o 300 € príjmy za správne a administratívne poplatky, pretože ich plnenie je vyššie ako bolo rozpočtované. Zvýšiť je potrebné aj ostatné príjmy z dôvodu ich vyššieho skutočného plnenia o sumu 500 €. Plnenie z príjmov za dobropisy je vyššie ako bolo rozpočtované – navrhujeme zvýšiť o 700 €. **Tuzemské bežné granty** predstavujú sponzorské finančné príspevky na GFF a vydanie CD, ktoré navrhujeme upraviť o 800 €, nakoľko plnenie je vyššie ako bolo rozpočtované. Prípadné vyššie príspevky budú predmetom ďalšej úpravy rozpočtu.

Súčtom týchto uvedených položiek sme dosiahli úpravu bežných príjmov zvýšenú o + 4500 €, celkom na sumu 649 641 €.

Kapitálové príjmy

Príjmy kapitálového rozpočtu navrhujeme upraviť v položke príjmy z predaja pozemkov – zrušiť rozpočtované 1 500 € z dôvodu ich neplnenia. Združené finančné prostriedky od PD Rejdová na úpravu cesty od križovatky po PD je predmetom úpravy o sumu 7 200 €. Oprava cesty bola zrealizovaná a PD Rejdová poukázalo finančné prostriedky na účet obce.

Príjmy finančných operácií – úprava sa nenavrhuje.

Súčet týchto troch okruhov rozpočtu predstavuje návrh na úpravu celkových príjmov rozpočtu o sumu 10 200 €, čím dosiahneme celkové príjmy vo výške 708 800 €. Celkové plnenie príjmov k 31.8.2015 je v sume 517 837,28 €, čo je plnenie na 73,06 %.

Výdavky rozpočtu

Bežné výdavky

Základná škola – navrhujeme upraviť výdavky o vratku nevyčerpaných finančných prostriedkov na dopravné žiakov ZŠ. Boli vrátené poskytovateľovi – Obvodnému úradu Košice, odbor školstva.

01 VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY

Vo výdavkoch spojených s chodom obecného úradu, kultúrneho domu, výkonu funkcie starostu a obecného zastupiteľstva sa úprava rozpočtu navrhuje nasledovne:

- cestovné náhrady – zvýšenie o 20 € - zamestnankyňa, ktorá chodí na školenia a nejazdí služobným autom,
- vodné a stočné – zvýšenie o 250 € - spotreba vody OcU a KD. Plnenie predstavuje spotrebu za 1. polrok 2015.
- interierové vybavenie – položka nebola rozpočtovaná, zvýšenie o 110 €,
- výpočtová technika a upgrade – krátenie rozpočtu o 850 € na základe toho, že položka nie je čerpaná v dostatočnej výške a presun na prevádzkové stroje,
- prevádzkové stroje – nebolo rozpočtované - nákup kopírky na sekretariát a bojler do KD,
- všeobecný materiál – krátenie o 770 € na základe skutočného vývoja výdavkov
- knihy, odborná literatúra – zvýšenie o 100 € na základe skutočného vývoja výdavkov
- pracovné odevy – nebolo rozpočtované - zvýšenie o 30 € na základe skutočného vývoja
- údržba výpočtovej techniky- zvýšenie o 200 € podľa skutočného čerpania
- údržba softvéru – položka nie je čerpaná, krátené o 1000 €
- údržba budov, priestorov a objektov – PVC okná na pivnicu OcU, úprava o 200 €
- školenia – zvýšenie o 50 € podľa skutočného čerpania
- všeobecné služby – zníženie o 500 €, nakoľko čerpanie nedosahuje rozpočtované
- špeciálne služby - zníženie o 500 €, nakoľko čerpanie nedosahuje rozpočtované
- poplatky a odvody – zvýšenie o 10 € - poplatok platený v hotovosti
- odmeny na dohody – zvýšenie o 1 800 € na základe skutočného vývoja výdavkov. Čerpanie predstavuje odmeny za písanie kroniky, opravu V3S a UVAZ a zavedenie elektroinštalácie v pivnici OcU

Celkovými úpravami v tomto oddieli nedochádza k žiadnej úprave rozpočtu.

Finančná a rozpočtová oblasť – úprava sa nenavrhuje.

Referendum – zvýšenie o 7 €, ktoré predstavujú výdavky obce nad rámec dotácie

03 OCHRANA PRED POŽIARMÍ

Upraviť navrhujeme:

- všeobecný materiál – zvýšenie o 200 €, nakoľko boli zakúpené súčiastky na opravu hasičského auta a tričká pre mladých požiarnikov,
- reprezentačné – zvýšenie o sumu 150 €, nakoľko nebolo rozpočtované

Celkovými úpravami v tomto oddieli dochádza k zvýšeniu rozpočtu o 350 €, t.j. celkové výdavky sa zvýšia na sumu 790 €.

03 RÓMSKA HLIADKA

Obec počas rozpočtového roka zriadila **rómsku hliadku**, ktorú tvoria pracovníci aktivačnej činnosti v počte 6 členov.

Navrhujeme úpravu rozpočtu o sumu 150 € z dôvodu, že týmto členom boli zakúpené tričká s označením. Členom hliadky bude zakúpené pracovné oblečenie – bunda a nohavice.

Celkovými úpravami v tomto oddieli dochádza k zvýšeniu rozpočtu o 150 €, t.j. celkové výdavky sú vo výške 150 €.

04 CESTNÁ DOPRAVA VRÁTANE AKTIVAČNEJ ČINNOSTI

Aktivačná činnosť – zamestnanie 1 občana na projekt ÚPSVaR od 1.8.2015 na dobu 9 mesiacov s 20% spoluúčasťou obce. Výdavky sú refundované po ich vyúčtovaní prostredníctvom ÚPSVaR. Úprava rozpočtu predstavuje zvýšené výdavky na mzdy a platy v celkovej čiastke 850 € a poistné do poisťovních fondov vo výške 300 €. V súvislosti s vyššie uvedeným úpravu navrhujeme aj v položke stravovanie zvýšenie o sumu 350 € a tvorba sociálneho fondu v čiastke 50 €.

V súlade s projektom ÚPSVaR je refundovaný aj nákup pracovných pomôcok a materiálu pre pracovníkov AČ. V položke prevádzkové stroje navrhujeme zvýšiť rozpočet o 150 €.

Reprezentačné – poskytnutie pitného režimu v lete pri teplotách nad 30 °C pre pracovníkov AČ – položka nebola rozpočtovaná, navrhujeme úpravu o 20 €.

Cestná doprava – všeobecné služby navrhuje zvýšiť o 110 € na skutočné výdavky – v obecnej garáži bolo prevedené zníženie amperickej hodnoty ističa.

Špeciálne služby – výškové zameranie miestnych komunikácií pre účely podania investičného projektu. Zvýšenie o 500 € navrhujeme na úrovni skutočných výdavkov.

Celkovými úpravami v tomto oddieli dochádza k zvýšeniu rozpočtu o 2 380 €, t.j. celkové výdavky sa zvýšia na sumu 24 447 €.

05 NAKLADANIE S ODPADMI

Všeobecný materiál – nákup odpadových nádob, ktoré sú ďalej odpredané občanom. Tento výdavok má svoje krytie v príjmovej časti rozpočtu. Úpravu rozpočtu zvýšením výdavkov o 700 € navrhujeme z dôvodu vyššieho čerpania ako bolo rozpočtované.

Odmeny na dohodu – položka nebola rozpočtovaná. Prácu pri upratovaní okolo kontajnera na smetisku a dozor pri nakladaní s odpadmi na rómskej osade vykonával 1 občan na DOPČ. Úpravu rozpočtu zvýšením výdavkov o 240 € navrhujeme z dôvodu skutočného čerpania, ktoré nebolo pôvodne rozpočtované.

Celkovými úpravami v tomto oddieli dochádza k zvýšeniu rozpočtu o 940 €, t.j. celkové výdavky sa zvýšia na sumu 13 940 €.

06 ROZVOJ OBCE

Projekt ÚPSVaR – 2 znevýhodnení uchádzači o zamestnanie po dobu 6 mesiacov s 5% spoluúčasťou obce. Výdavky sú refundované po ich vyúčtovaní prostredníctvom ÚPSVaR. Zvýšenie výdavkov navrhujeme na mzdy a platy vo výške 300 € a na poistné do poisťovních

fondov vo výške 105 €, školenia vo výške 10 €, stravovanie vo výške 700 € a tvorbu SF vo výške 60 €.

V položke údržba strojov navrhujeme zvýšenie o 100 € podľa skutočného čerpania, čo predstavuje výdavky na opravu krovinorezov.

Položku všeobecné služby navrhujeme znížiť o 2 000 € z dôvodu nízkeho čerpania a presunu na iné položky.

Odmeny pracovníkov na dohody navrhujeme zrušiť vo výške 1 350 €, nakoľko položka nie je čerpaná.

Celkovými úpravami v tomto oddieli dochádza k zníženiu rozpočtu o 2 075€, t.j. celkové výdavky sa znížia na sumu 10 075 €.

06 VEREJNÉ OSVETLENIE

Verejné osvetlenie – úprava sa nenavrhuje.

07 ZDRAVOTNÍCTVO

Stomatologická ambulancia – úpravu vo výške 110 € navrhujeme u všeobecných služieb. V stomatologickej ambulancii bola prevedená výmena amperového ističa.

Celkovými úpravami v tomto oddieli dochádza k zvýšeniu rozpočtu o 110 €, t.j. celkové výdavky sa zvýšia na sumu 510 €.

08 REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO

Ostatné kultúrne a športové akcie organizované obcou, ako napr. Deň matiek, Mesiac úcty k starším, Deň učiteľov, Priadky, Mikuláš a pod. Navrhujeme zvýšiť výdavky o 400 €, nakoľko rozpočet je prekročený a ešte sa bude čerpať.

Gemerský folklórny festival – výdavky z vlastných zdrojov navrhujeme znížiť o 1 000 € na základe nižšieho čerpania. Výdavky zo sponzorských príspevkov navrhujeme zvýšiť o 800 €. Tieto majú krytie v príjmovej časti rozpočtu. Odmeny na dohody sa viažu k GFF a navrhujeme ich znížiť o 500 € na základe nižšieho čerpania.

Knižnica – úprava sa nenavrhuje.

Folklórna skupina Hôra – za účinkovanie v Kapure získala honorár 300 €, ktorý je súčasťou ostatných príjmov. Rozpočet výdavkov FSk Hôra navrhujeme zvýšiť o túto sumu.

Miestny rozhlas – úprava sa nenavrhuje.

Dom smútku – úpravu rozpočtu navrhujeme v položke spotreba vody na sumu 800 €, nakoľko nebola rozpočtovaná. Čerpanie je vo výške 706,71 € z dôvodu poruchy vodovodu pri dome smútku. Obec využíva PC program Cintorín, na ktorý navrhujeme úpravu o 80 € za ročný poplatok.

Múzeum ľudovej kultúry – úprava sa nenavrhuje.

Celkovými úpravami v tomto oddieli dochádza k zvýšeniu rozpočtu o 880 €, t.j. celkové výdavky sa zvýšia na sumu 12 430 €.

09 VZDELÁVANIE

Predškolská výchova – MŠ – úprava sa navrhuje zvýšením výdavkov na spotrebu vody vo výške 100 € a zvýšením výdavkov na prevádzkové stroje vo výške 130 €. Do MŠ bola zakúpená chladnička.

Záujmová činnosť – úprava sa nenavrhuje.

Celkovými úpravami v tomto oddieli dochádza k zvýšeniu rozpočtu o 230 €, t.j. celkové výdavky sa zvýšia na sumu 54 798 €.

10 SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE

Klub dôchodcov – úprava sa nenavrhuje.

Posudková činnosť – posudková činnosť odkázaných občanov pred umiestnením do zariadenia sociálnych služieb – navrhujeme zvýšiť o 28 € z dôvodu vyššieho čerpania.

Príspevok na stravu dôchodcov – úprava sa nenavrhuje.

Celkovými úpravami v tomto oddieli dochádza k zvýšeniu rozpočtu o 28 €, t.j. celkové výdavky sa zvýšia na sumu 1 262 €.

Úprava výdavkov celého bežného rozpočtu predstavuje zvýšenie o 3 000 € na čítku 649 641 €. Bežné príjmy po navrhovanej úprave sú v čiastke 649 641 €, čím sa zachoval bežný rozpočet ako vyrovnaný.

Kapitálové výdavky

Rozpočet kapitálových výdavkov predstavuje celkový návrh na zvýšenie o 7 200 €. Ide o úpravu kapitálových výdavkov zo združených finančných prostriedkov na opravu cesty k PD. Tento kapitálový výdavok je krytý príjmom v kapitálových príjmoch prijatých od PD Rejdová. Ďalšia navrhovaná úprava je presun medzi položkami:

- Nákup pozemkov v areáli ZŠ – zvýšenie o 600 €, nakoľko neboli rozpočtované
- Kapitálové výdavky z vlastných zdrojov – presun (zníženie) vo výške 600 €.

Úprava výdavkov kapitálového rozpočtu predstavuje zvýšenie o 7 200 € na čítku 59 159 €. Kapitálové príjmy po navrhovanej úprave sú v čiastke 7 200 €, čím vznikne kapitálový rozpočet ako schodkový vo výške – 51 959 €. V súlade s platnou legislatívou je schodok kapitálového rozpočtu plne krytý príjmovými finančnými operáciami.

Navrhovanou 1. úpravou rozpočtu sa zachová vyrovnanosť celkového rozpočtu. Celkové príjmy aj celkové výdavky dosiahnu výšku 708 800 €.

Záverom môžeme konštatovať, že naša obec je v dobrej finančnej kondícii, má v súčasnosti finančné prostriedky z rozpočtového hospodárenia roku 2015, keď výsledok hospodárenia k 31.8.2015 má hodnotu 86 836,85 €. Obec neviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti a taktiež neviduje žiaden úver.

Vypracovala: Ing. Jaroslava Roliková

Mgr. Slávka Krišťáková, v.r.
Starostka obce