

Rozpočtové opatření č. 1/2013 obce Príbelce

Návrh zveřejněný : od 11. 03. 2013 do: 26. 03. 2013

Schválené uznesením OZ číslo 31/2013 zo dňa 26. 03. 2013

Vyvesené po schválení dňa : 27. 03. 2013

Zvesené po schválení dňa: 16. 04. 2013

Dôvodová správa

V súlade s § 12 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, spôsobom podľa § 14 ods. 1 a ods. 2 citovaného zákona a v zmysle Uznesenia Obecného zastupiteľstva v Príbelciach č. 21/2013 zo dňa 21. 02. 2013 zástupca starostu obce Príbelce Ing. Tibor Čierny predkladá Obecnému zastupiteľstvu v Príbelciach Návrh rozpočtového opatrenia č. 1/2013 v nasledovnom znení:

V príjmovej časti navrhujeme upraviť položky nasledovne:

- v kategórii 100 – daňové príjmy znížiť položku 111 003 – výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve na sumu, ktorá je zverejnená na stránke <http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=8753>- tabuľka č. 1:

Tabuľka č.1:

Rozpočtová klasifikácia						Bežný rozpočet - príjmy	Schválený	Upravený
Druhová klasifikácia	Organizačná klasifikácia	Kategorória	Ekonomická klasifikácia		R			
			Položka	Podpoložka				
1	800	110				Daň z príjmov fyzickej osoby	120 000,00 €	119 871,00 €
			111	003		Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	120 000,00 €	119 871,00 €

- v kategórii 200 – nedaňové príjmy rozpočtovať položku 292 019 – „príjmy z refundácie“ – UIPS (Ústav informácií a prognóz školstva) vo výške 411 €- (v členení podľa zdrojov 11T1 – 349,30 € 11T2 – 61,70 €), nakoľko obec obdržala tieto finančné prostriedky ako refundáciu výdavkov za mzdu riaditeľky ZŠ počas vzdelávania na UIPS – tabuľka č. 2:

Rozpočtová klasifikácia						Bežný rozpočet - príjmy	Schválený	Upravený
Druhová klasifikácia	Organizačná klasifikácia	Kategorória	Ekonomická klasifikácia		R			
			Položka	Podpoložka				
			292	019		Z refundácie - UIPS	0,00 €	411,00 €

- v kategórii 300 – granty a transfery rozpočtovať položku 312 001 – Dotácia na základe Uznesenia vlády SR a zároveň upraviť položky jednotlivých grantov a transferov podľa ich zverejnenia na stránke Ministerstva školstva SR tak, ako je uvedené v tabuľke č. 3:

Rozpočtová klasifikácia						Bežný rozpočet - príjmy	Schválený	Upravený
Druhová klasifikácia	Organizačná klasifikácia	Kategoria	Ekonomická klasifikácia					
			Položka	Podpoložka	R			
1	800							
			312	001		Dotácia za základe Uznesenia vlády SR - 5 % originálne kompetencie	0,00 €	1 552,00 €
			312	012		Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy		
			312		0	Transfer na základnú školu	20 710,00 €	23 259,00 €
			312		1	Transfer na vzdelávacie poukazy ZŠ	695,00 €	551,00 €
			312		2	Transfer na výchovu a vzdelávanie v MŠ	718,00 €	959,00 €

- časti „príjmové finančné operácie“ upraviť položku „príjmy na potraviny“ na „0“, nakoľko tieto finančné prostriedky sa v rozpočte musia sledovať, ale nesmú sa rozpočtovať (tab. č. 4).

3	Finančné operácie - príjmové					Schválený	Upravený	
						Príjmové operácie	5 600,00 €	0,00 €
			223	003		Príjmy za potraviny	5 600,00 €	0,00 €

Po uvedených úpravách bude príjmová časť rozpočtu nasledovná (tab. č. 5):

Druh rozpočtu	Druh príjmu	Schválený	Upravený
1	Bežné príjmy	175 220,36 €	179 700,36 €
2	Kapitálové príjmy	0,00 €	0,00 €
3	Príjmové finančné operácie	5 600,00 €	0,00 €
	PRÍJMY SPOLU	180 820,36 €	179 700,36 €

V prípade zachovania tohto návrhu je zníženie rozpočtu obce o 1 120,00 € upravený rozpočet by mal výšku 179 700,36 € z pôvodných 180 820,36 €

Vo výdavkovej časti navrhujeme upraviť jednotlivé položky v zmysle nasledovných tabuliek:

- v programe 01 01 upraviť výdavky na transfery spoločenským organizáciám a cirkvi v zmysle Uznesenia č. 21/2013 zo dňa 21. 02. 2013 (tab. č. 6):

Program podprogram	Rozpočtová klasifikácia						Funkčná klasifikácia	Bežné výdavky	Schválený	Upravený
	Druhová klasifikácia	Organizačná klasifikácia	Kategoría	Ekonomická klasifikácia		R				
				Položka	Podpoložka					
	1	800	600							
01 01										
				642				Transfery jednotlivcom a nezisk.práv.osobám	1 500,00 €	2 200,00 €
				642	001	1		Transfery spoločenským organizáciám	1 100,00 €	1 200,00 €
				642	007			Cirkvi	400,00 €	1 000,00 €

- v programe 07 01 z dôvodu plánovanej údržby miestnych komunikácií zvýšiť položku 635 010 o 4 650 € a rozpočtovať položku 635 010 1 vo výške 550,00 €(tab. č. 7):

Program podprogram	Rozpočtová klasifikácia						Funkčná klasifikácia	Bežné výdavky	Schválený	Upravený
	Druhová klasifikácia	Organizačná klasifikácia	Kategoría	Ekonomická klasifikácia		R				
				Položka	Podpoložka					
	1	800	600							
07 01							04. 6. 0	Správa a údržba miestnych komunikácií	3 050,00 €	8 250,00 €
				635	010			Údržba komunikačnej infraštruktúry	550,00 €	5 200,00 €
				635	010	1		Oprava a doplnenie dopravného značenia	0,00 €	550,00 €

- v programe 08 03 – Školská jedáleň z dôvodu zmeny pracovného úväzku vedúcej ŠJ znížiť výdavky na dohodu vedúcej ŠJ o 1 800,00 € a zároveň aj z dôvodu zvýšenia plátov nepedagogických zamestnancov v školstve, zvýšiť výdavky na tarifné platy o 1 050,00 € zároveň zvýšenie všetkých odvodov v zmysle platnej legislatívy nasledovne (tab. 8):

Program podprogram	Rozpočtová klasifikácia						Funkčná klasifikácia	Bežné výdavky	Schválený	Upravený
	Druhová klasifikácia	Organizačná klasifikácia	Kategorória	Ekonomická klasifikácia		R				
				Položka	Podpoložka					
	1	800	600							
08 03							09. 6. 0. 1	Školská jedáleň	12 659,49 €	12 359,50 €
				611				Tarifný plat	5 100,00 €	6 150,00 €
				621				Poistenie do všeobecnej zdrav.poist'ovne	510,00 €	615,00 €
				625				Sociálne poistenie		
				625	001			Na nemocenské poistenie	71,40 €	86,10 €
				625	002			Na starobné poistenie	714,00 €	861,00 €
				625	003			Na úrazové poistenie	408,00 €	492,00 €
				625	004			Na invalidné poistenie	153,00 €	184,50 €
				625	005			Na poist. v nezamestnanosti	51,00 €	61,50 €
				625	007			Na poist.do rez.fondu solidarity	242,25 €	292,13 €
				633	006	2		Kuchynský riad a vybavenie	100,00 €	107,43 €
				637	027			Dohoda vedúcej ŠJ	1 800,00 €	0,00 €

- v programe 10 01 upraviť výdavky na transfery športovým klubom v zmysle Uznesenia č. 21/2013 zo dňa 21. 02. 2013 (tab. č. 9):

Program podprogram	Rozpočtová klasifikácia						Funkčná klasifikácia	Bežné výdavky	Schválený	Upravený
	Druhová klasifikácia	Organizačná klasifikácia	Kategorória	Ekonomická klasifikácia		R				
				Položka	Podpoložka					
	1	800	600							
10 01							08. 1. 0	Rekreačné a športové služby		
				642	001	2		Transfery športovým klubom	4 500,00 €	3 800,00 €

- v programe 13 01 – Správa obce znížiť položku 637 035 – Dane zo 420,00 € na 0,00 € z dôvodu, že zmenou zákona obce neplatia dane z príjmu z predaja majetku.
- rovnako ako v príjmových finančných operáciách, tak aj vo výdavkových finančných operáciách je potrebné vylúčiť z rozpočtu „výdavky na potraviny“ vo výške 5 600,00 € nakoľko je povinnosťou obce ich v rozpočte sledovať, ale nie rozpočtovať.

Po uvedených úpravách bude výdavková časť rozpočtu nasledovná (tab. 10):

1	Bežné výdavky	170 552,36 €	175 032,36 €
2	Kapitálové výdavky	0,00 €	0,00 €
3	Výdavkové finančné operácie	10 268,00 €	4 668,00 €
	VÝDAVKY SPOLU	180 820,36 €	179 700,36 €

Takto upravený rozpočet bude vnútorne členený v súlade s § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov nasledovne:

"Bežný rozpočet"				
Bežné príjmy	179 700,36 €	a	bežné výdavky	175 032,36 €
Rozdiel bežného rozpočtu	4 668,00 €			

"Kapitálový rozpočet"				
Kapitálové príjmy	0,00 €	a	kapitálové výdavky	0,00 €
Rozdiel kapitálového rozpočtu	0,00 €			

Finančné operácie				
Príjmové finančné operácie	0,00 €	a	výdavkové fin. operácie	4 668,00 €
Rozdiel finančných operácií	-4 668,00 €			

Príjmy spolu	179 700,36 €	a	výdavky spolu	179 700,36 €
Rozdiel príjmov a výdavkov	0,00 €			