



**Obecný úrad
Dolný Harmanec**

**Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva v Dolnom Harmanci dňa 10.12.2020
Návrh úpravy rozpočtu obce Dolný Harmanec v roku 2020**

Rozpočtové opatrenie č. 2020/02

Predkladateľ: Matúš Vajs, starosta obce

Materiál obsahuje:

- 1) Návrh uznesenia
- 2) Dôvodová správa k zmene rozpočtu
- 3) Príloha č. 1 – Rozpočtové opatrenie č. 2020/02 tabuľka

Zodpovedný: Matúš Vajs, starosta obce

Spracovateľ: Mgr. Beata Kalinová, ekonóm obce

1/ NÁVRH UZNESENIA:

Starosta obce Dolný Harmanec

o d p o r ú č a

Obecnému zastupiteľstvu obce Dolný Harmanec

s c h v á l i ť

návrh úpravy rozpočtu obce Dolný Harmanec v súlade s § 14 ods. 2 písm a) až d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov:

- a) presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky – presun v rámci príjmovej časti rozpočtu 688,42 eur, presun v rámci výdavkovej časti rozpočtu 8 991,28 eur;
- b) povolené prekročenie a viazanie príjmov spolu 4 641,16 eur;
- c) povolené prekročenie a viazanie výdavkov spolu 12 274,74 eur;
- d) povolené prekročenie a viazanie príjmových finančných operácií 3 608,58 eur.

2/ DÔVODOVÁ SPRÁVA K ZMENE ROZPOČTU Č. 2020/02

V súlade so zákonom 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy) predkladáme návrh prvej zmeny rozpočtu obce Dolný Harmanec v roku 2020.

PRÍJMY

Predložený návrh vo svojej príjmovej časti obsahuje **presun finančných prostriedkov** medzi položkami vo výške 688,42 eur, pričom sa nemenia celkové príjmy.

Predložený návrh ďalej obsahuje zmenu rozpočtu povoleným **prekročením a viazaním príjmov bežného rozpočtu** vo výške 4 641,16 eur, z toho 2 323 eur tvoria daňové príjmy – výnos dane z príjmov FO, 289,49 eur tvoria nedaňové príjmy – bankové vklady, náhrady poistného, refundácia mzdy

skladníka CO; 2 028,67 eur tvoria prijaté transfery zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – nové komunálne voľby 2020, testovanie na prítomnosť choroby COVID-19.

Povolené **prekročenie a viazanie príjmových finančných operácií** vo výške 3 608,58 eur, z toho zníženie čerpania Municipálneho úveru Univerzál -11,42 eur /z celkového úverového rámca 30 tisíc eur bolo v roku 2019 čerpané spolu 12 037,57 eur, v roku 2020 bol dočerpaný úver v objeme 17 951,01 čo je celkom čerpanie úveru v objeme 29 988,58 eur. Rozdiel 11,42 eur z celkového úverového rámca 30 tisíc eur zostáva nedočerpaný/, zapojenie do rozpočtu príjem bezúročnej finančnej výpomoci na krytie výpadku výnosu dane z príjmov FO za rok 2020 poskytnutou obciam od Ministerstva financií vo výške 3 620 eur.

Celkové navýšenie rozpočtu zmenou č. 2020/02 v príjmovej časti je suma 8 249,74 eur.

VÝDAVKY

Vo výdavkovej časti obsahuje návrh **presun finančných prostriedkov** medzi položkami vo výške 8 991,28 eur, pričom sa nemenia celkové výdavky rozpočtu. Ďalšou zmenou rozpočtu je **prekročenie a viazanie výdavkov rozpočtu** vo výške 12 274,74 eur, z toho **bežné výdavky** vo výške 12 274,74 eur na tovary a služby – ide o zvýšené výdavky na všeobecný materiál, najmä výdavky spojené s pandemiou COVID-19, ktoré čiastočne kryje predpokladaný príjem zo štátneho rozpočtu a čiastočne ide o vlastné výdavky obce; náklady na nové komunálne voľby, ktoré budú obci poukázané na základe vyúčtovania volieb a prijatého avíza o presune finančných prostriedkov na účet obce do konca rozpočtového roka 2020; výdavky na odmeny pri testovaní na COVID-19, odmeny a materiálne zabezpečenie sčítania bytov a domov v rámci SODB 2021, výdavky na nákup kancelárskej techniky, software a licencií, čiastočne krytých príjmami zo štátneho rozpočtu a čiastočne vlastnými finančnými prostriedkami; výdavky na zber a prepravu komunálneho odpadu a likvidáciu odpadových vôd; zvýšené výdavky na opravy a údržbu verejného osvetlenia, výdavky na stavebný úrad, ekonomické služby; **kapitálové výdavky** obsahujú zníženie o 4 025 eur, jedná sa o výdaje na rekonštrukciu miestnej komunikácie k bytovke, ktoré boli zúčtované v predchádzajúcom rozpočtovom roku, zníženie rozpočtu na rekonštrukciu.

Celkové navýšenie rozpočtu zmenou č. 2020/02 vo výdavkovej časti je suma 8 249,74 eur.

Predkladaným návrhom úpravy rozpočtu Rozpočtovým opatrením č. 2020/02 bude upravený rozpočet na rok 2020 (*Tabuľka 1*) ako vyrovnaný v príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu v celkovej výške 203 922,96 Eur, bežný rozpočet ako prebytkový 10 518,42 eur, kapitálový rozpočet ako schodkový 28 937,43 eur, pričom schodok kapitálového rozpočtu kryje prebytok bežného rozpočtu a finančné operácie vo výške 18 419,01 eur.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2020	Návrh na zmenu rozpočtu č. 2020/01	Rozpočet po úprave č. 2020/01	Návrh na zmenu rozpočtu č. 2020/02	Rozpočet po úprave č. 2020/02
Bežné príjmy	133 134,00	3 728,79	136 862,79	4 641,16	141 503,95
Kapitálové príjmy	38 000,00	0,00	38 000,00	0,00	38 000,00
Príjmové finančné operácie	2 848,00	17 962,43	20 810,43	3 608,58	24 419,01
Príjmy spolu	173 982,00	21 691,22	195 673,22	8 249,74	203 922,96
Bežné výdavky	114 982,00	3 728,79	118 710,79	12 274,74	130 985,53
Kapitálové výdavky	53 000,00	17 962,43	70 962,43	-4 025,00	66 937,43
Výdavkové finančné operácie	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
Výdavky spolu	173 982,00	21 691,22	195 673,22	8 249,74	203 922,96

Tabuľka 1: Prehľad rozpočtu obce Dolný Harmanec r. 2020 v znení všetkých úprav