

Návrh na úpravu rozpočtu mesta Vranov nad Topľou na rok 2021 – rozpočtové opatrenie č. 1

zmena schválená dňa 25. 2. 2021 uznesením č. 135/2021

Predkladá:

PhDr. Milan Malý
vedúci ekonomického oddelenia

Návrh na uznesenie:

(v prílohe)

***Mestská rada predložený návrh
na úpravu rozpočtu na rok 2021 prerokovala
na svojom zasadnutí dňa 17. 2. 2021
a odporúča mestskému zastupiteľstvu tento
schváliť podľa predloženého návrhu.***

Prerokované vo finančnej komisii

Vranov nad Topľou, február 2021

Návrh na
U Z N E S E N I E
Mestského zastupiteľstva

Mestské zastupiteľstvo

s c h v a ľ u j e - n e s c h v a ľ u j e

Úpravu rozpočtu na rok 2021 takto:

A)	Bežné príjmy	+ 15,7 tis. €
B)	Kapitálové príjmy	+ 14,0 tis. €
C)	<u>Fin. operácie príjmové</u>	<u>+ 241,0 tis. €</u>
	Príjmy celkom	+ 270,7 tis. €
A)	Bežné výdavky	+ 0,0 tis. €
B)	Kapitálové výdavky	+ 270,7 tis. €
C)	<u>Fin. operácie výdavkové</u>	<u>+ 0,0 tis. €</u>
	Výdavky celkom	+ 270,7 tis. €

Dôvodová správa

Mestskému zastupiteľstvu sa predkladá na schválenie úprava rozpočtu v súlade ustanovením § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Programový rozpočet mesta Vranov nad Topľou na rok 2021 s výhľadom na roky 2022 a 2023 bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 125/2020 zo dňa 17. 12. 2020 ako vyrovnaný v príjmovej a výdavkovej časti v sume 27 590,0 tis. €.

Dôvody vedúce k návrhu na úpravu rozpočtu mesta na rok 2021 – rozpočtové opatrenie č. 1:

- a) Záujem mesta o odkúpenie budovy s.č. 530 od Slovenského zväzu záhradkárov
- b) Potreba dofinancovania výstavby viacúčelovej športovej haly

CELKOVÁ BILANCIA ROZPOČTU NA ROK 2020 PO ÚPRAVE ROZPOČTU Č. 1

CELKOVÁ BILANCIA ROZPOČTU	Rozpočet na rok 2021	Úprava rozpočtu č. 1	Rozpočet 2021 po úprave
	V tis. EUR	V tis. EUR	V tis. EUR
Bežné príjmy	23 284,0	15,7	23 299,7
Kapitálové príjmy	743,0	14,0	757,0
PRÍJMY SPOLU	24 027,0	29,7	24 056,7
Bežné výdavky	22 635,7	0,0	22 635,7
Kapitálové výdavky	4 252,2	270,7	4 522,9
VÝDAVKY SPOLU	26 887,9	270,7	27 158,6
BILANCIA (príjmy - výdavky)	-2 860,9	-241,0	-3 101,9
Finančné operácie príjmové	3 563,0	241,0	3 804,0
Finančné operácie výdavkové	702,1	0,0	702,1
CELKOVÁ BILANCIA	0,0	0,0	0,0

Príjmová časť

A) Bežné príjmy

+ 15,7 tis. €

111 - Daň z príjmov fyzických osôb

+ 15,7 tis. €

Suma prevodu výnosu dane z príjmov fyzických osôb do rozpočtu mesta v januári 2021 a avizovaný príjem výnosu dane vo februári 2021 umožňuje rozpočtovať vyšší príjem v kategórii daňových príjmov (100), v položke 111003 – Daň z príjmov fyzických osôb.

B) Kapitálové príjmy **+ 14,0 tis. €**

233001 – Z predaja pozemkov **+ 14,0 tis. €**

V januári 2021 bola uhradená o sumu zábezpeky znížená kúpna cena za predaj pozemku parc. C-KN č. 2088/25 (pri Kauflande) v sume 50 444,- €. Uzneseniami MsZ boli schválené ďalšie odpredaje pozemkov v celkovej sume približne 4,0 tis. €. Rozpočet na rok 2021 v časti príjmov z predaja pozemkov bol schválený v sume 40,0 tis. €.

C) Príjmy z finančných operácií **+ 241,0 tis. €**

500 – Prijaté úvery a výpomoci **241,0 tis. €**

V rámci schváleného rozpočtu na rok 2021 je rozpočtovaný úver na dofinancovanie výstavby viacúčelovej športovej haly v priestoroch ZŠ Juh vo výške 350,0 tis. €. Tento sa navrhuje zvýšiť o 241,0 tis. €

Výdavková časť

B) Kapitálové výdavky **+ 270,7 tis. €**

04.4.3 Ekonomická oblasť - 712001 Nákup budov, objektov alebo ich častí **+ 29,7 tis. €**

Mesto má záujem odkúpiť budovu so súpisným č. 530 na parcele 2153 evidovanej na LV 4114. Ide o odkúpenie spoluvlastníckeho podielu od Slovenského zväzu záhradkárov. Stanovená cena podľa znaleckého posudku je 29,7 tis. €.

08.1.0 Rekreačné a športové služby - 717001 Realizácia nových stavieb **+ 241,0 tis. €**

Na realizáciu novej športovej haly pri ZŠ Juh je v schválenom rozpočte na rok 2021 vyčlenených 2 100,0 tis. €. Predpokladaná cena diela na základe výsledku verejného obstarávania bude vyššia o 241,0 tis. €.

Programový rozpočet mesta na rok 2021

Prvok 3.2.2: Nehnutel'ný majetok a nebytové priestory **+29,7 tis. €**

Prvok 9.7.4: Mestská športová hala **+ 241,0 tis. €**

**Návrh na úpravu rozpočtu mesta
Vranov nad Topľou na rok 2021
– rozpočtové opatrenie č. 2
a
návrh na použitie prostriedkov
rezervného fondu mesta**

zmena schválená dňa 27. 5. 2021 uznesením č. 156/2021

Predkladá:

PhDr. Milan Malý
vedúci ekonomického oddelenia

Vranov nad Topľou, máj 2021

Návrh na
U Z N E S E N I E
Mestského zastupiteľstva

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní návrhu

s c h v a ľ u j e

n e s c h v a ľ u j e

I. použitie rezervného fondu mesta Vranov nad Topľou v roku 2021 takto:

- Odkúpenie nehnuteľnosti od VVS, a.s. Košice	165 000,00 €
- Oplotenie a terénne úpravy nehnuteľnosti od VVS, a.s. Košice	40 000,00 €
- Plánované opravy v tepelnom hospodárstve v roku 2021	<u>315 000,00 €</u>
	520 000,00 €

II. Úpravu rozpočtu na rok 2021 takto:

A)	Bežné príjmy	+ 62,7 tis. €
B)	Kapitálové príjmy	0,0 tis. €
C)	<u>Fin. operácie príjmové</u>	<u>+ 1 896,2 tis. €</u>
	Príjmy celkom	+ 1 958,9 tis. €

A)	Bežné výdavky	+ 1 150,2 tis. €
B)	Kapitálové výdavky	+ 808,7 tis. €
C)	<u>Fin. operácie výdavkové</u>	<u>+ 0,0 tis. €</u>
	Výdavky celkom	+ 1 958,9 tis. €

Mestská rada predložený návrh prerokovala na svojom zasadnutí dňa 19. 5. 2021 a odporúča mestskému zastupiteľstvu tento prerokovať a schváliť podľa predloženého návrhu.

Finančná komisia predložený návrh prerokovala na svojom zasadnutí dňa 18. 5. 2021 a odporúča mestskému zastupiteľstvu tento prerokovať a schváliť.

Dôvodová správa

1. Použitie prostriedkov rezervného fondu mesta

V zmysle čl. 18 ods. 2 a 3 Zásad nakladania s finančnými prostriedkami mesta Vranov nad Topľou č. 145/2009 mesto používa rezervný fond vo výške určenej mestským zastupiteľstvom na účel schválený mestským zastupiteľstvom.

Prijatím zákona č. 67/2020 Z. z. o niektorých mimoriadnych opatreniach vo finančnej oblasti v súvislosti so šírením nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby COVID-19 (ďalej len zákon č. 67/2020 Z. z.) sa ustanovujú opatrenia v oblastiach, ktoré sú v pôsobnosti Ministerstva financií Slovenskej republiky a ktorých cieľom je zmiernenie negatívnych následkov pandémie, ktorá vznikla z dôvodu ochorenia COVID-19.

Zmeny pravidiel používania návratných zdrojov financovania a prostriedkov rezervného fondu sa uplatňujú počas obdobia od 12. marca 2020, kedy vláda Slovenskej republiky vyhlásila mimoriadnu situáciu až do 31. decembra 2021. Prijaté opatrenia v zákone č. 67/2020 Z. z. tak riešia nielen financovanie obcí v čase pandémie, ale aj následne v období, ktoré po pandémii nastane a ktoré bude poznačené rapidným poklesom výnosu podielovej dane z príjmov fyzických osôb pre obce.

Podľa § 36 zákona č. 67/2020 Z. z. obec a VÚC môže počas obdobia pandémie až do 31. decembra 2021 na základe rozhodnutia zastupiteľstva použiť na úhradu bežných výdavkov aj prostriedky rezervného fondu a tento spôsob rozpočtového hospodárenia nie je v tomto období porušením § 10 ods. 7 a 9 a § 12 ods. 3 ZRPÚS.

Návrh záverečného účtu mesta Vranov nad Topľou za rok 2020 predpokladá schválenie prebytku, ktorý bude po jeho usporiadaní v zmysle §16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách zdrojom rezervného fondu v celkovej sume 704 361,02 €. Celkový zostatok rezervného fondu tak dosiahne sumu 834 583,72 €. Navrhuje sa jeho použitie na vykrytie nasledovných výdavkov v celkovej sume 520,0 tis. € v zmysle predloženého uznesenia.

Predpokladaný zostatok rezervného fondu po schválení použitia

Rezervný fond zostatok k 31. 12. 2020	293 222,70
Schválené v rozpočte na rok 2021	
financovanie opravy sociálnych zariadení na MŠ Juh	-95 000,00
Zvýšenie kapacity MS Kukučínova – nadstavba pavilónu	-48 000,00
Dobudovanie a rekonštr. komunikácií na Ul. Cintorínska	-20 000,00
Predpokladaný zostatok po čerpaní	130 222,70
Prídel do RF na základe schváleného ZU 2020	704 361,02
Predpokladaný zostatok po schválení prídeltu	834 583,72
Návrh na použitie prostriedkov v roku 2021	
Odkúpenie nehnuteľnosti od VVS, a.s. Košice	-165 000,00
Oplotenie a terénne úpravy nehnut. od VVS, a.s. Košice	- 40 000,00
Plánované opravy v tepelnom hospodárstve v roku 2021	-315 000,00
Predpoklad. zostatok po schválení použitia v roku 2021	314 583,72

2. Úprava rozpočtu mesta na rok 2021

Mestskému zastupiteľstvu sa predkladá na schválenie úprava rozpočtu v súlade ustanovením § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Programový rozpočet mesta Vranov nad Topľou na rok 2021 s výhľadom na roky 2022 a 2023 bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva 125/2020 zo dňa 17. 12. 2020 ako vyrovnaný v príjmovej a výdavkovej časti v sume 27 590,0 tis. €

Dôvody vedúce k návrhu na úpravu rozpočtu mesta na rok 2021:

- usporiadanie zostatku finančných prostriedkov mesta a použitie zostatku finančných operácií rozpočtu mesta vychádzajúce zo záverečného účtu mesta za rok 2020
- zapojenie a použitie prostriedkov rezervného fondu do rozpočtu mesta
- preklasifikovanie vlastných príjmov na základe požiadavky Školskej jedálne ul. Bernolákova
- navýšenie rozpočtu ZUŠ z dôvodu získania finančného príspevku zo ŠR
- navýšenie rozpočtu pre Cirkevnú spojenú školu Vranov nad Topľou

Príjmová časť

A) Bežné príjmy

+ 62,7 tis. €

310 – Tuzemské bežné granty a transfery

+ 62,7 tis. €

Na základe žiadosti 22. 3. 2021 poskytlo MPSVaR Základnej umeleckej škole Ul. A. Dubčeka finančný príspevok na úhradu časti mzdových nákladov pre zamestnávateľov v čase vyhlásenej mimoriadnej situácie, alebo výnimočného stavu v rámci projektu „Podpora udržania zamestnanosti v základných umeleckých školách“ v sume 62 669,40 €.

C) Príjmy z finančných operácií

+ 1 896,2 tis. €

454 - Prevod prostriedkov z peňažných fondov

+520,0 tis. €

V návrhovej časti materiálu sa navrhuje schváliť použitie rezervného fondu na:

- Odkúpenie nehnuteľnosti od VVS, a.s. Košice v sume 165,0 tis. €. Mestské zastupiteľstvo poverilo uznesením č. 149/2021 primátora mesta Jána Ragana rokovať s VVS, a.s. Košice, Komenského 50, 040 01 Košice o odkúpení nehnuteľností a to pozemkov a budov (ČOV, s.č. 2640, garáž s.č. 2477, dielňa s.č. 2478, prevádzková budova s.č. 2479) zapísaných na LV č. 655 k.ú Vranov nad Topľou. Túto nehnuteľnosť VVS, a.s. ponúklo na odpredaj za cenu znaleckého posudku. V prípade jeho kúpy bude potrebné vykonať terénne úpravy a oplotenie tohto pozemku v predpokladanej sume 40,0 tis. €.
- Plánované opravy v tepelnom hospodárstve v roku 2021 - Súčasný nájomca CEMED, s.r.o. na základe platnej Zmluvy o nájme predložil zoznam ďalších nevyhnutných opráv potrebných pre prevádzkovanie tepelného hospodárstva. Ide o plánovanú opravu striech a fasády – kotolne 1108, Centrum, K2 v sume 117,1 tis. €, opravu teplovodov K2 a K3 v sume 135,9 tis. €, opravy plynových zariadení, komínových telies, kotlov a horákov v sume 62,0 tis. €. Celková predpokladaná cena za nevyhnutné opravy predstavuje sumu 315,0 tis. €.

453 – Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

+ 776,2 tis. €

*Návrh na úpravu rozpočtu mesta na rok 2021 – rozpočtové opatrenie č. 2
a návrh na použitie prostriedkov rezervného fondu mesta*

Zapojenie do príjmových finančných operácií na základe schváleného záverečného účtu za rok 2020. V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **776 180,11 €**.

500 – Prijaté úvery a výpomoci 600,0 tis. €

Návrh na prijatie úveru na prekrytie futbalového ihriska s umelou trávou na ZŠ Lúčna. Celková investícia je predpokladaná do sumy 1,6 mil. €, z toho 1,0 mil. € bolo mestu poskytnutých zo ŠR SR.

Výdavková časť

A) Bežné výdavky + 1 150,2 tis. €

01.1.1 - Výdavky verejnej správy + 57,7 tis. €

- nevyčerpaná dotácia zo štátneho rozpočtu SR na Sčítavanie obyvateľov 2021 (28 940,0 €), nevyčerpané prostriedky od Úradu vlády SR v rámci Akčného plánu na Centrum projektovej podpory (16,21 €) + 29,0 tis. €,
- nevyčerpaná dotácia Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky na projekt „Pracuj a zmeň svoj život“ + 28,7 tis. €

04.4.3 Výstavba +315,0 tis. €

- Súčasný nájomca CEMED, s.r.o. na základe platnej Zmluvy o nájme predložil zoznam ďalších nevyhnutných opráv potrebných pre prevádzkovanie tepelného hospodárstva. Celková predpokladaná cena za nevyhnutné opravy predstavuje sumu 315,0 tis. €.

08.1.0 Rekreačné a športové služby - 12,0 tis. €

- navrhované zníženie rozpočtu na činnosť pre MŠK - 12,0 tis. €

09 – Vzdelávanie + 536,0 tis. €

- ŠJ Bernoláková požiadala listom zo dňa 17. 5. 2021 o preklasifikovanie vlastných príjmov z bežných na kapitálové výdavky na zakúpenie kombinovaného sporáka v hodnote - 3,7 tis. €
- ZUŠ požiadala dňa 3. 5. 2021 o pridelenie finančného príspevku na zakúpenie učebných pomôcok a opravu toaliet v budove A. Dubčeka 880 v sume + 62,7 tis. €
- Cirkevná spojená škola Vranov nad Topľou požiadala listom zo dňa 8.3.2021 o dofinancovanie pre materskú školu a školský klub detí na úhradu prevádzkových výdavkov potrebných na základný chod školy v sume 11 966,16 €. + 12,0 tis. €
- nevyčerpané prostriedky ZŠ Lúčna od MŠVVaŠ SR v rámci projektu „Podpora úspešnosti vo vzdelávaní a vzdelávacích výsledkoch žiakov so ŠVVP a zo SZP v ZŠ + 7,8 tis. €
- nevyčerpané prostriedky ZŠ Kukučínova od MŠVVaŠ SR v rámci projektu „Podpora úspešnosti vo vzdelávaní a vzdelávacích výsledkoch žiakov so ŠVVP a zo SZP v ZŠ + 1,2 tis. €
- nevyčerpané normatívne bežné prostriedky ZŠ Lúčna + 6,0 tis. €
- nevyčerpané normatívne bežné prostriedky ZŠ Sídl. II. + 13,5 tis. €

- nevyčerpané normatívne bežné prostriedky ZŠ Kukučínova + 2,5 tis. €
- nevyčerpané normatívne bežné prostriedky ZŠ Juh + 3,0 tis. €
- nevyčerpaná dotácia pre základné školy – projekt „Čítame radi“ + 3,1 tis. €
- nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy. + 427,9 tis. €

10.2.0 Ďalšie sociálne služby – staroba + 37,0 tis. €

- nevyčerpaná dotáciu Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky na podporu rozvoja sociálnej služby – Zariadenie pre seniorov v sume + 37,0 tis. €

10.4.0 Príspevky NS – rodina a deti + 216,5 tis. €

- prostriedky účtu osobitného príjemcu z roku 2020 účelovo určené na výplatu sociálnych dávok a rodinných prídavkov + 0,4 tis. €
- nevyčerpané prostriedky za rok 2019 na stravu, školské pomôcky a štipendiá +216,1 tis. €

B) Kapitálové výdavky + 808,7 tis. €

04.4.3 Výstavba + 205,0 tis. €

- Odkúpenie pozemku pri priem. parku od VVS, a.s. + 165,0 tis. €
- Oplotenie a terénne úpravy pozemku + 40,0 tis. €

09 – Vzdelávanie + 603,7 tis. €

- ŠJ Bernolákova požiadala listom zo dňa 17. 5. 2021 o preklasifikovanie vlastných príjmov z bežných na kapitálové výdavky na zakúpenie kombinovaného sporáka v hodnote + 3,7 tis. €
- Navýšenie kapitálového rozpočtu o **600,0 tis. €** na prekrytie futbalového ihriska s umelou trávou na ZŠ Lúčna.

CELKOVÁ BILANCIA ROZPOČTU	Rozpočet na rok 2021	Úprava rozpočtu č. 1	Úprava rozpočtu č. 2	Rozpočet 2021 po 2. úprave
	V tis. EUR	V tis. EUR	V tis. EUR	V tis. EUR
Bežné príjmy	23 284,0	15,7	62,7	23 362,4
Kapitálové príjmy	743,0	14,0	0,0	757,0
PRÍJMY SPOLU	24 027,0	29,7	62,7	24 119,4
Bežné výdavky	22 635,7	0,0	1 150,2	23 785,9
Kapitálové výdavky	4 252,2	270,7	808,7	5 331,6
VÝDAVKY SPOLU	26 887,9	270,7	1 958,9	29 117,5
BILANCIA (príjmy - výdavky)	-2 860,9	-241,0	-1 896,2	-4 998,1
Finančné operácie príjmové	3 563,0	241,0	1 896,2	5 700,2
Finančné operácie výdavkové	702,1	0,0	0,0	702,1
CELKOVÁ BILANCIA	0,0	0,0	0,0	0,0

Programový rozpočet mesta na rok 2021

3.2.2 Nehnuteľný majetok a nebytové priestory	+ 315,0 tis. €
3.2.3 Pozemky	+ 205,0 tis. €
8.2 Základné školy	+ 3,1 tis. €
8.2.2 ZŠ Sídliisko Juh	+ 3,0 tis. €
8.2.3 ZŠ Lúčna	+ 613,8 tis. €
8.2.4 ZŠ Sídliisko II.	+ 13,5 tis. €
8.2.5 ZŠ Kukučínova	+ 3,7 tis. €
8.3.1 Základná umelecká škola	+ 62,7 tis. €
8.4 Školské stravovanie	+ 427,9 tis. €
8.5 Súkromné (neštátne) školy a školské zariadenia	+ 12,0 tis. €
9.1 Podpora prioritných športov	- 12,0 tis. €
12.7 Osobitný príjemca	+ 0,4 tis. €
12.8 Dotácie na stravu, motivačný príspevok, školské potreby	+ 216,1 tis. €
12.10 Zariadenia sociálnych služieb - sociálna starostlivosť v ZpS	+ 37,0 tis. €
15 Administratíva	+ 57,7 tis. €

Návrh na úpravu rozpočtu mesta Vranov nad Topľou na rok 2021 – rozpočtové opatrenie č. 3

zmena schválená dňa 30. 9. 2021 uznesením č. 185/2021

Predkladá:

PhDr. Milan Malý
vedúci ekonomického oddelenia

***Mestská rada Návrh na úpravu rozpočtu mesta
prerokovala na svojom zasadnutí dňa 22.9.2021
a odporúča mestskému zastupiteľstvu tento
schváliť podľa predloženého návrhu***

Prerokované vo finančnej komisii

Vranov nad Topľou, september 2021

Návrh na
U Z N E S E N I E
Mestského zastupiteľstva

Mestské zastupiteľstvo **s c h v a ľ u j e**

Úpravu rozpočtu na rok 2021 takto:

A)	Bežné príjmy	+ 43,0 tis. €
B)	Kapitálové príjmy	+ 21,5 tis. €
C)	<u>Fin. operácie príjmové</u>	<u>0,0 tis. €</u>
	Príjmy celkom	+ 64,5 tis. €
A)	Bežné výdavky	- 51,7 tis. €
B)	Kapitálové výdavky	+ 116,2 tis. €
C)	<u>Fin. operácie výdavkové</u>	<u>+ 0,0 tis. €</u>
	Výdavky celkom	+ 64,5 tis. €

Dôvodová správa

Mestskému zastupiteľstvu sa predkladá na schválenie úprava rozpočtu v súlade ustanovením § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Programový rozpočet mesta Vranov nad Topľou na rok 2021 s výhľadom na roky 2022 a 2023 bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva 125/2020 zo dňa 17. 12. 2020 ako vyrovnaný v príjmovej a výdavkovej časti v sume 27 590,0 tis. €

Dôvodom vedúcim k návrhu na úpravu rozpočtu mesta č. 3 na rok 2021 je potreba navýšenia rozpočtových výdavkov v kapitolách Vzdelávanie, Ekonomická oblasť, Bývanie a občianska vybavenosť, Výdavky verejnej správy.

Príjmová časť

A) Bežné príjmy **+ 43,0 tis. €**

111 - Daň z príjmov fyzických osôb **+ 43,0 tis. €**

Suma prevodu výnosu dane z príjmov fyzických osôb do rozpočtu mesta augustu 2021 umožňuje rozpočtovať vyšší príjem v kategórii daňových príjmov (100), v položke 111003 – Daň z príjmov fyzických osôb.

B) Kapitálové príjmy **+ 21,5 tis. €**

233001 – Z predaja pozemkov **+ 21,5 tis. €**

Suma príjmov za predaj pozemkov prevyšuje k augustu 2021 príjmy rozpočtované na rok 2021 o sumu 21,5 tis. €.

Výdavková časť

A) Bežné výdavky **- 51,7 tis. €**

06.2.0. Rozvoj obcí – výstavba **+ 11,0 tis. €**

- výdavky na vypracovanie Žiadosti o poskytnutie NFP a verejné obstarávanie projektov s ktorými sa v schválenom rozpočte neuvažovalo - Optimalizácia energetickej náročnosti MsU, Optimalizácia energetickej náročnosti ZUŠ, Regenerácia vntútrobkokov na Sídli. Lúčna, Zníženie

energetickej náročnosti ZŠ Bernolákova, Vodozádržné opatrenia, Zníženie energetickej náročnosti MŠ Kukučínova

08.2.0 Klubové zariadenia - MsDK, p. o. - 99,0 tis. €

- príspevok na rok 2021 bol navýšený o 100,0 tis. € z dôvodu potreby financovania výdavkov projektu EtnoCarpathia a následnej refundácie výdavkov. Keďže aktivity projektu boli presunuté na nasledujúci rok, navrhuje sa zníženie tohto príspevku pre rok 2021. Na opravu mestského rozhlasu v správe MsDK sa príspevkovej organizácii navrhuje ponechať sumu predpokladaného nákladu v sume 1,0 tis. €.

09 – Vzdelávanie + 36,3 tis. €

- ZŠ Sídlisto II požiadala listom zo dňa 4. 8. 2021 o preklasifikovanie vlastných príjmov z bežných na kapitálové výdavky na spolufinancovanie realizácie workoutového ihriska - 2,0 tis. €
- ZŠ Sídlisto II – na základe požiadaviek rodičov otvorenie školskej družiny v 4. ročníku škola otvára 2 oddelenia ŠKD, nárast počtu prijatých detí do ŠKD z 244 detí na 315 detí - finančné prostriedky sú určené na dodatočné mzdové náklady + 8,4 tis. €
- ZŠ Bernolákova – na základe zvýšeného záujmu rodičov o ŠKD oproti minulému školskému roku, nárast počtu prijatých detí do ŠKD z 296 detí na 315 detí - finančné prostriedky sú určené na dodatočné mzdové náklady + 1,1 tis. €
- ZŠ Kukučínova - riešenie mimoriadnej havarijnej situácie s súvislosti s elektroinštaláciou v 3. pavilóne školy. Prvotná elektrická inštalácia nerátala s modernizáciou vyučovacieho procesu (interaktívne tabule, dataprojektory, počítače, nabíjačky a pod.) – dochádza k preťaženiu inštalácie a prehrievaniu vodičov (v posledných mesiacoch horeli 2 zásuvky a skratovali 3 svietidlá na strope) čo môže spôsobiť požiar alebo úraz el. prúdom u žiakov či pedagogických zamestnancov + 21,0 tis. €
- prístrešky na vstupné dvere do 3 pavilónov na budove MŠ Juh a 3 prístreškov na vstupy do hospodárskych časti budovy – staré boli pri rekonštrukcii fasády odstránené + 4,8 tis. €
- sociálne zariadenie v pavilóne na MŠ Kukučínova – vzhľadom na zákon povinnej predškolskej prípravy navýšil sa počet prijatých detí, (projekt navýšenia kapacity nie je dokončený) deti sú preto umiestnené v pavilóne kde boli sociálne zariadenia v havarijnom stave + 3,0 tis. €

B) Kapitálové výdavky + 116,2 tis. €

04.4.3 Ekonomická oblasť + 31,5 tis. €

- odkúpenie pozemku pred Centrom voľného času, parc. č. C-KN 1926/24, o výmere 600 m2, LV 6115, Uzn. 183/2021 zo dňa 17.08.2021, 29 zas., časť A

06.2.0. Rozvoj obcí – výstavba**+ 48,0 tis. €**

- obstaranie projektových dokumentácií – s výdavkom na obstaranie PD na bytové domy v sume 39,0 tis. € sa uvažovalo v roku 2020, kvôli potrebným aktualizáciám sa tento rozpočtový výdavok presunul na rok 2021, potreba navýšenia rozpočtovej položky predstavuje 30,0 tis. €
- na základe uznesenia Zastupiteľstva PSK č.. 708/2021 zo dňa 3.5.2021 bola mestu schválená dotácia na Modernizáciu skateparku vo Vranove nad Topľou vo Vranove nad Topľou v sume 10 tis. €, z rozpočtu mesta je potrebné vo forme spoluúčasti vyčleniť 10,0 tis. € na realizáciu a 8,0 tis. € na oplotenie a zabezpečenie kamerového systému.

08.4.0 Obradné siene**+ 27,0 tis. €**

- kapitálové výdavky na plánovanú rekonštrukciu vchodu do obradnej siene, jedná sa o osadenie elektronických dverí, modernizácia okenných výplní (hliníkové profily)

09 – Vzdelávanie**+ 9,7 tis. €**

- ZŠ Sídliisko II požiadala listom zo dňa 4. 8. 2021 o preklasifikovanie vlastných príjmov z bežných na kapitálové výdavky na spolufinancovanie realizácie workoutového ihriska + 2,0 tis. €
- Obstaranie nového výťahu na MŠ Domašská – havarijný stav starého výťahu (stav neprešiel revíziou – vzhľadom na bezpečnosť pri práci je zakázané ho používať), jedná sa o manuálny výťah – ťahanie lanom – zákonom povinnej predškolskej prípravy sme navýšili aj počet prijatých detí o jednu triedu a teda viac vydávaných desiat, obedov a olovrantov, kuchyňa sa nachádza na poschodí v podkroví a triedy sú na prízemí. + 7,7 tis. €

CELKOVÁ BILANCIA ROZPOČTU	Rozpočet na rok 2021	Úprava rozpočtu č. 1	Úprava rozpočtu č. 2	Úprava rozpočtu č. 3	Rozpočet 2021 po 3. úprave
	V tis. EUR	V tis. EUR			V tis. EUR
Bežné príjmy	23 284,0	15,7	62,7	43,0	23 405,4
Kapitálové príjmy	743,0	14,0	0,0	21,5	778,5
PRÍJMY SPOLU	24 027,0	29,7	62,7	64,5	24 183,9
Bežné výdavky	22 635,7	0,0	1 150,2	-51,7	23 734,2
Kapitálové výdavky	4 252,2	270,7	808,7	116,2	5 447,8
VÝDAVKY SPOLU	26 887,9	270,7	1 958,9	64,5	29 182,0
BILANCIA (príjmy - výdavky)	-2 860,9	-241,0	-1 896,2	0,0	-4 998,1
Finančné operácie príjmové	3 563,0	241,0	1 896,2		5 700,2
Finančné operácie výdavkové	702,1	0,0	0,0		702,1
CELKOVÁ BILANCIA	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Programový rozpočet mesta na rok 2021

1.3.3: Príprava a implementácia rozvojových projektov	+ 41,0 tis. €
3.2: Správa a evidencia majetku mesta	+ 27,0 tis. €
3.2.3 Pozemky	+ 31,5 tis. €
8.1 Materské školy	+15,5 tis. €
8.2.1 ZŠ Bernolákova	+ 1,1 tis. €
8.2.4 ZŠ Sídliisko II.	+ 8,4 tis. €
8.2.5 ZŠ Kukučínova	+ 21,0 tis. €
10.2: Mestský dom kultúry	- 99,0 tis. €
11.4.2: Výstavba detských ihrísk	+ 18,0 tis. €

Návrh na úpravu rozpočtu mesta Vranov nad Topľou na rok 2021 – rozpočtové opatrenie č. 4

Schválené uznesením č. 213/2021 zo dňa 25. 11. 2021

Predkladá:

PhDr. Milan Malý
vedúci ekonomického oddelenia

Mestská rada Návrh na úpravu rozpočtu mesta prerokovala na svojom zasadnutí dňa 16.11.2021 a odporúča mestskému zastupiteľstvu tento schváliť podľa predloženého návrhu

Finančná komisia Návrh na úpravu rozpočtu mesta prerokovala na svojom zasadnutí dňa 11.11.2021 a odporúča mestskému zastupiteľstvu tento schváliť podľa predloženého návrhu

Návrh na
U Z N E S E N I E
Mestského zastupiteľstva

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní návrhu **s c h v a ľ u j e**

Úpravu rozpočtu na rok 2021 takto:

A)	Bežné príjmy	+ 60,0 tis. €
B)	Kapitálové príjmy	+ 0,0 tis. €
C)	<u>Fin. operácie príjmové</u>	<u>0,0 tis. €</u>
	Príjmy celkom	+ 60,0 tis. €
A)	Bežné výdavky	- 88,1 tis. €
B)	Kapitálové výdavky	+ 148,1 tis. €
C)	<u>Fin. operácie výdavkové</u>	<u>0,0 tis. €</u>
	Výdavky celkom	+ 60,0 tis. €

Dôvodová správa

Mestskému zastupiteľstvu sa predkladá na schválenie úprava rozpočtu v súlade ustanovením § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Programový rozpočet mesta Vranov nad Topľou na rok 2021 s výhľadom na roky 2022 a 2023 bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva 125/2020 zo dňa 17. 12. 2020 ako vyrovnaný v príjmovej a výdavkovej časti v sume 27 590,0 tis. €

Dôvodom vedúcim k návrhu na úpravu rozpočtu mesta č. 4 na rok 2021 je potreba zmeny rozpočtových výdavkov v kapitolách Vzdelávanie, Správa a údržba ciest a navýšenia v kapitole Rekreačné a športové služby.

Príjmová časť

A) Bežné príjmy **+ 60,0 tis. €**

111 - Daň z príjmov fyzických osôb **+ 60,0 tis. €**

Suma prevodu výnosu dane z príjmov fyzických osôb do rozpočtu mesta k októbru 2021 umožňuje rozpočtovať vyšší príjem v kategórii daňových príjmov (100), v položke 111003 – Daň z príjmov fyzických osôb.

Výdavková časť

A) Bežné výdavky **- 88,1 tis. €**

04.5.1 Správa a údržba ciest **- 65,7 tis. €**

Z dôvodu preklasifikovania bežných výdavkov na opravy miestnych komunikácií sa navrhuje znížiť rozpočet bežných výdavkov v rámci rozpočtovej klasifikácie Správa a údržba ciest:

- Chodník pri ZŠ Sídliisko II. 7,2 tis. €
- Ul. Kalinčiakova – SO 01 – Cestná komunikácia, Chodník, Parkovisko a nový kryt komunikácie 56,5 tis. €
- Sídli. II .pred bytovým domom 1323 - Montáž dažďovej kanalizácie so žľabom 2,0 tis. €

09 – Vzdelávanie **- 22,4 tis. €**

- Centrum voľného času požiadalo listom zo dňa 8. 11. 2021 o preklasifikovanie vlastných príjmov z bežných na kapitálové výdavky na nákup služobného motorového vozidla na zabezpečovanie okresných olympiád, športových súťaží a zabezpečovanie letnej prevádzky chatovej základne na Domaši. - 13,7 tis. €
- ZŠ Bernolákova požiadala listom zo dňa 11. 11. 2021 o preklasifikovanie vlastných príjmov z bežných na kapitálové výdavky na projektovú dokumentáciu atletického oválu s volejbalovým ihriskom, ktorá je potrebná k výzve úradu vlády na podporu športu. - 4,7 tis. €
- ZŠ Juh požiadala listom zo dňa 10. 11. 2021 o preklasifikovanie vlastných príjmov z bežných na kapitálové výdavky na projektovú dokumentáciu na multifunkčné ihrisko v areáli ZŠ, ktorá je potrebná k výzve úradu vlády na podporu športu. - 4,0 tis. €

B) Kapitálové výdavky

+ 148,1 tis. €

04.5.1 Správa a údržba ciest

+ 65,7 tis. €

Z dôvodu preklasifikovania bežných výdavkov na opravy miestnych komunikácie sa navrhuje zvýšiť rozpočet kapitálových výdavkov v rámci rozpočtovej klasifikácie Správa a údržba ciest:

- Chodník pri ZŠ Sídliisko II. 7,2 tis. €
- Ul. Kalinčiakova – Cestná komunikácia, Chodník, Parkovisko a nový kryt komunikácie 56,5 tis. €
- Sídli. II .pred bytovým domom 1323 - Montáž dažďovej kanalizácie so žľabom 2,0 tis. €

08.1.0 Rekreačné a športové služby

+ 60,0 tis. €

Po kolaudácii športovej haly je potrebné zvýšiť rozpočet kapitálových výdavkov na realizáciu, nakoľko pred vyhlásením VO na realizáciu športovej haly boli tieto položky z rozpočtu vyčiarknuté kvôli zníženiu rozpočtového nákladu na celú stavbu. Ide o tribúnu pre 300 ľudí v predpokladanej sume 40,0 tis. €, čiarovanie palubovky, obstaranie bránok, volejbalových stípov, ochranných sietí, sklopných basketbalových košov v celkovej hodnote do 20,0 tis. €.

09 – Vzdelávanie

+ 22,4 tis. €

- Centrum voľného času požiadalo listom zo dňa 8. 11. 2021 o preklasifikovanie vlastných príjmov z bežných na kapitálové výdavky na nákup služobného motorového vozidla na zabezpečovanie okresných olympiád, športových súťaží a zabezpečovanie letnej prevádzky chatovej základne na Domaši. + 13,7 tis. €
- ZŠ Bernolákova požiadala listom zo dňa 11. 11. 2021 o preklasifikovanie vlastných príjmov z bežných na kapitálové výdavky na projektovú dokumentáciu atletického oválu s volejbalovým ihriskom, ktorá je potrebná k výzve úradu vlády na podporu športu. + 4,7 tis. €
- ZŠ Juh požiadala listom zo dňa 10. 11. 2021 o preklasifikovanie vlastných príjmov z bežných na kapitálové výdavky na projektovú dokumentáciu na multifunkčné ihrisko v areáli ZŠ, ktorá je potrebná k výzve úradu vlády na podporu športu. + 4,0 tis. €

CELKOVÁ BILANCIA ROZPOČTU NA ROK 2021 PO ÚPRAVE ROZPOČTU

CELKOVÁ BILANCIA ROZPOČTU	Rozpočet na rok 2021	Úprava rozpočtu č. 1	Úprava rozpočtu č. 2	Úprava rozpočtu č. 3	Úprava rozpočtu č. 4	Rozpočet 2021 po 4. úprave
	V tis. EUR	V tis. EUR	V tis. EUR	V tis. EUR	V tis. EUR	V tis. EUR
Bežné príjmy	23 284,0	15,7	62,7	43,0	60,0	23 465,4
Kapitálové príjmy	743,0	14,0	0,0	21,5		778,5
PRÍJMY SPOLU	24 027,0	29,7	62,7	64,5	60,0	24 243,9
Bežné výdavky	22 635,7	0,0	1 150,2	-51,7	-88,1	23 646,1
Kapitálové výdavky	4 252,2	270,7	808,7	116,2	148,1	5 595,9
VÝDAVKY SPOLU	26 887,9	270,7	1 958,9	64,5	60,0	29 242,0
BILANCIA (príjmy - výdavky)	-2 860,9	-241,0	-1 896,2	0,0	0,0	-4 998,1
Finančné operácie príjmové	3 563,0	241,0	1 896,2			5 700,2
Finančné operácie výdavkové	702,1	0,0	0,0			702,1
CELKOVÁ BILANCIA	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Programový rozpočet mesta na rok 2021

9.7.4 Mestská športová hala

+ 60,0 tis. €