



ROZPOČET MĚSTA LIPANY
NA ROK 2019
1. zmena

zverejnená na pripomienkovanie dňa 9.1.2019
predložená na rokovanie MsZ dňa 24.1.2019

Ing. Vladimír Jánošík, v.r.
primátor mesta

Spracovala: Ing. Jozefína Tomašková, vedúca ekon.odd.

1. Zmena rozpočtu predložená na schválenie MsZ dňa 24.1.2019

Dôvodová správa

Rozpočet je hlavný finančný nástroj, ktorým sa riadi mesto počas kalendárneho roka. Návrh rozpočtu mesta na rok 2019 bol schválený 11.10.2018.

Ak v priebehu roka vznikne požiadavka, ktorá nie je v rozpočte zabezpečená, úhradu možno realizovať na základe vykonanej zmeny rozpočtu schválenej MsZ alebo rozpočtového opatrenia. Rozpočtové opatrenia môžu byť vykonané primátorom, pracovníkom ekonomického oddelenia v súlade so Zásadami rozpočtového hospodárenia mesta v prípadoch ako je presun rozpočtových prostriedkov v rámci podpoložiek; povoleného prekročenia schválených výdavkov s prekročením schválených príjmov; viazanie rozpočtových výdavkov v prípade neplnenia schválených príjmov; prijatie prostriedkov z iných zdrojov na konkrétny účel.

Základ rozpočtu tvorí príjmová a výdavková časť v postupnom členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet, príjmové a výdavkové finančné operácie.

PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

Po zapracovaní 1.zmeny rozpočtu predpokladáme celkové príjmy v objeme 11 376 768eur, čo je navýšenie o 1 300 658eur.

Príjmy podľa druhej klasifikácie

	S2016	S2017	R2018	S2018	Schv2019	Upr2019	Rozdiel
Bežné príjmy	6 318 188	6 818 021	6 961 410	7 422 630	8 093 760	8 093 760	0
Kapitálové príjmy	1 228 772	604 715	460 300	1 333 386	460 300	889 076	428 776
Príjmové FO	824 854	1 226 193	370 000	2 702 715	1 522 050	2 393 932	871 882
Príjmy spolu:	8 371 814	8 648 929	7 791 710	11 458 731	10 076 110	11 376 768	1 300 658

BEŽNÉ PRÍJMY: Oblasť bežných príjmov je tvorená daňovými, nedaňovými príjmami, grantmi a transfermi je bez zmien.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY: Predpokladáme, že kapitálové príjmy dosiahnu po úprave sumu 889 076 eur. Objem zmeny 428 776eur je závislý od výšky refundácie za projekty realizované v roku 2018, od príjmov zo schválených dotácií, od poskytnutého regionálneho príspevku a od nenávratného finančného príspevku.

Rozpis zmeny KP:

Ekon.kl.	Suma	Popis
300	+100 000	RP na cyklochodník Odbojárska-Všivavec
300	+ 59 300	RP na cestnú komunikáciu
300	+225 200	NFP na projekt Lipany-Komunitné centrum
300	+ 8 953	NFP na interiérové vybavenie Lipany-Komunitné centrum
300	+ 35 323	Intereg cyklotrasa-refundácia KV zo ŠR
300	+428 776	Kapitálové príjmy úprava

PRÍJMOVÉ FO: Z peňažných fondov previesť do príjmov schváleného rozpočtu vyššiu sumu o 871 882 zloženú zo sumy 118 427eur zo zostatkov prostriedkov z predchádzajúceho roku a z nevyčerpanej časti úveru sumu 753 455eur, ktorá nebola čerpaná do 31.12.2018 určená na prebiehajúce akcie –Nadstavba Medicum a chodník Hviezdoslavova ul.

Rozpis zmeny PFO:

Ekon.kl.	Suma	Popis
400	+ 10 000	presun dotácie na kamerový systém z r.2018
400	+ 29 506	zostatok prostriedkov ŠR pre ZŠ Komenského
400	+ 7 001	zostatok prostriedkov ŠR pre ZŠ Hviezdoslavova
400	+ 33 000	presun RP na cyklochodník Odbojárska Všivavec
400	+ 10 000	presun dotácie na výmenu umelého trávnikára
400	+ 28 920	presun nečerpanej dotácie na monitorovaciu vežu
500	+753 455	presun nečerpanej časti úveru na použitie v roku2019
400,500	+871 882	PFO úprava

Príjmy podľa ekonomickej klasifikácie

Ekon.kl.	S2016	S2017	R2018	S2018	Schv2019	Upr2019	Rozdiel
100 –Daňové príjmy	3 198 798	3 534 028	3 496 520	3 796 520	4 111 500	4 111 500	0
200 –Nedaňové príjmy	1 439 741	888 979	1 195 760	1 295 841	1 447 660	1 447 660	0
300 –Granty a transfery	2 908 421	2 999 729	2 729 430	3 663 655	2 994 900	3 423 676	428 776
400 –Príjmy z prebytku	184 654	491 433	370 000	384 985	522 050	640 477	118 427
500 –Priaté úvery	640 200	734 760	0	2 317 730	1 000 000	1 753 455	753 455
Príjmy spolu	8 371 814	8 648 929	7 791 710	11 458 732	10 076 110	11 376 768	1 300 658

VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

V oblasti zmeny výdavkov sa prihliada na skutočnosť splnenia v predchádzajúcom období, teda či boli finančne vysporiadané realizované akcie do 31.12.2018. Celkové výdavky mesta na rok 2019 v objeme 10 076 110 eur sa navrhujú upraviť o sumu 1 300 658eur, v tom bežné výdavky o sumu 46 507eur, kapitálové výdavky o 1 254 151eur, výdavkové FO bez zmien na celkovú sumu 11 376 768, čím je zabezpečený vyrovnaný rozpočet.

Výdavky podľa druhovej klasifikácie

	S2016	S2017	R2018	S2018	Schv2019	Upr2019	Rozdiel
Bežné výdavky	5 942 951	6 216 403	6 602 370	6 905 162	7 497 485	7 543 992	46 507
Kapitálové výdavky	1 631 295	1 871 441	897 000	3 844 229	2 186 000	3 440 151	1 254 151
Výdavkové FO	307 738	283 858	292 340	709 340	392 625	392 625	0
Výdavky spolu:	7 881 984	8 371 702	7 791 710	11 458 731	10 076 110	9 047 475	1 300 658

BEŽNÉ VÝDAVKY: Dochádza k zvýšeniu o sumu 46 507eur konkrétne dočerpanie dotácie určenej pre ZŠ Kom. a Hv. na prenesenom výkone, presun finančného vysporiadania prác na výmene umelého trávnikára v hale, zabezpečenie financovania súkromnej MŠ, ktorú zapájame do rozpočtu mesta ako nový prvok v rámci programového rozpočtu 9.1.4. Okrem uvedeného budú zabezpečené úpravy rozpočtov pre školské zariadenia v rámci originálnych kompetencií v súvislosti so zmenou a schválením VZN o financovaní v školstve. Uvedené úpravy budú zabezpečené presunom v rámci Programu 9-Vzdelávanie z rezervy vytvorenej v schválenom rozpočte.

Rozpis zmeny BV:

PR	EK	Suma	Popis
1.1	630	+23 195	výmena umelého trávniku
1.1	640	+16 500	navýšenie sumy na dotácie podľa VZN
2.1	630	- 29 695	zníženie bežnej rezervy na presuny
9.1.4	640	+ 22 493	dotácia pre súkromnú MŠ
9.4	630	- 22 493	presun z rezervy škôl na súkr. MŠ
9.2.1	640	+ 29 506	dočerpanie dotácie ZŠ Kom.
9.2.2	640	+ 7 001	dočerpanie dotácie ZŠ Hviezd.
	600	+ 46 507	Bežné výdavky úprava

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY schválené v objeme 2 186 tis. eur budú zvýšené o 1 254 151eur, ide hlavne o výdavky na projekty nedokončené v roku 2018. Zdroje pre rok 2019 sú vyčlenené prioritne na zabezpečenie spolufinancovania projektov, na realizáciu IS Pod hájom, na chodník na Hviezdoslavovej ul., ponechanie rezervy na určenie prioritných akcií v meste.

Rozpis zmeny KV :			
PR	EK	Suma	Popis
1.1	700	+ 78 920	monitorovacia veža
1.1	700	+ 7 200	dokončenie obnovy budovy ZUŠ, vstup
1.1	700	- 184 158	presun z kapitálovej rezervy
1.2	700	+631 455	dokončenie nadstavby Medica
1.2	700	+350 637	Lipany-komunitné centrum
1.2	700	+ 9 425	vybavenie pre Lipany Komunitné centrum
1.2	700	+ 6 000	rekonštrukcia vykurovania Domu smútku
1.3	700	+ 10 000	modernizácia kamerového systému
1.4	700	+133 000	cyklotrasa Odbojárska ul.-Všivavec z RP
1.4	700	+ 59 300	realizácia cestnej komunikácie z RP
1.4	700	+148 872	dokončenie chodníka na Hviezdosl.ul.
1.10	700	+ 3 500	kapitálová dotácia podľa VZN
	700	+1 254 151	Kapitálové výdavky úprava

VÝDAVKOVÉ FO v sume 392 625 eur sú určené na splátky istiny úverov, sú bez zmien.

Výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Ekonomická klasifikácia	S2016	S2017	R2018	S2018	Schv2019	Upr.2019	Rozdiel
610-mzdy	1 200 779	1 335 647	1 499 420	1 522 204	1 708 170	1 708 170	0
620-odvody	420 619	473 982	526 765	540 614	605 605	605 605	0
630-tovary a služby	1 351 129	1 368 386	1 337 785	1 596 366	1 784 770	1 778 270	-6 500
640-náhrady	2 929 331	2 990 659	3 185 100	3 192 678	3 345 640	3 398 647	+53 007
650-úroky a poplatky k úverom	42 093	47 736	53 300	53 300	53 300	53 300	0
600-spolu	5 942 951	6 216 403	6 602 370	6 609 162	7 497 485	7 543 992	+46 507
700-spolu	1 631 295	1 871 441	897 000	3 844 229	2 186 000	3 440 151	+1 254 151
800-spolu	307 738	283 858	292 340	709 340	392 625	392 625	0
Výdavky spolu	7 881 984	8 371 708	7 791 710	11 458 731	10 076 110	10 076 110	1 300 658

Prehľad výdavkov podľa programov

Program	S2016	S2017	R2018	S2018	Schv2019	Upr.2019	Rozdiel
1* Rozvoj mesta	1 918 433	2 087 196	1 034 840	4 039 069	2 355 840	3 649 686	+1 293 846
2* Správa majetku	441 374	479 914	497 832	512 839	620 717	5 91 022	-29 695
3* Bezpečnosť	185 806	209 843	312 018	311 018	315 988	315 988	0
4* Administratíva, samospráva, kontrola	886 397	936 700	975 635	1 415 069	1 120 080	1 120 080	0
5* Sociálne služby	308 268	389 648	405 495	417 619	576 095	576 095	0
6* Životné prostredie	427 658	449 200	459 330	472 830	512 265	512 265	0
7* Propagácia a reklama	21 704	24 648	26 420	26 420	26 420	26 420	0
8* Kultúra a šport	185 056	176 938	225 795	225 835	236 670	236 670	0
9* Vzdelávanie	3 507 289	3 617 615	3 854 345	4 038 033	4 312 035	4 348 542	+36 507
Programy spolu:	7 881 985	8 371 702	7 791 710	11 458 732	10 076 110	11 376 768	1 300 658

Bilancia príjmov a výdavkov

Základ rozpočtu tvorí príjmová a výdavková časť ako aj ich vzájomné porovnanie, hospodársky výsledok (saldo). Hospodársky výsledok pre rozpočet v členení bežný, kapitálový, finančné operácie môže byť prebytkový alebo vyrovnaný v rámci bežného rozpočtu, môže vykazovať aj schodok v rámci kapitálového rozpočtu a môže byť vyrovnaný, schodkový alebo prebytkový v rámci finančných operácií. Predpokladáme, že **po 1.zmene** mesto v roku 2019 dosiahne celkové **príjmy vo výške 11 376 768 eur** a celkové **výdavky v sume 11 376 768 eur**. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy /BP+KP/ v sume 8 554 060eur a výdavky /BV+KV/ v sume 9 683 485eur. Následne schodok takto vyčíslený vo výške 1 129 425eur. Bežný rozpočet na rok 2019 sa predpokladá s prebytkom 596 275eur, kapitálový rozpočet so schodkom -1 725 700eur.

Rozpočet mesta Lipany na rok 2019 **po 1.zmene** vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií je po úprave navrhnutý ako **vyrovnaný**.

Názov	S2016	S2017	R2018	S2018	Schv2019	Upr2019	Rozdiel
príjmy	8 371 814	8 648 929	7 791 710	11 458 731	10 076 110	11 376 768	+1 300 658
výdavky	7 881 984	8 371 702	7 791 710	11 458 731	10 076 110	11 376 768	+1 300 658
HV	489 830	277 227	0	0	0	0	0

ZHRNUTIE

Po 1.zmene Bežný rozpočet je prebytkový +558 721 eur. Kapitálový rozpočet je rozpočtovaný so schodkom -2 560 028 eur. Schodok kapitálového rozpočtu bude krytý prebytkom bežného rozpočtu a prebytkom finančných operácií, ktorý je 2 001 307 eur.

Názov	S2016	S2017	R2018	S2018	Schv2019	Upr.2019
BP	6 318 188	6 818 021	6 961 410	7 422 630	8 093 760	8 102 713
BV	5 942 951	6 216 403	6 602 370	6 905 162	7 497 485	7 543 992
HV	375 237	601 618	359 040	517 468	596 275	558 721
KP	1 228 773	604 715	460 300	1 333 386	460 300	880 123
KV	1 631 295	1 871 441	897 000	3 844 229	2 186 000	3 440 151
HV	-402 522	-1 266 726	-436 700	-2 510 843	-1 725 700	-2 560 028

BP + KP	7 546 960	7 422 736	7 421 710	8 756 016	8 554 060	8 982 836
BV + KV	7 574 246	8 087 844	7 499 370	10 749 391	9 683 485	10 984 143
Prebytok/-schodok	-27 286	-665 108	-77 660	-1 993 375	-1 129 425	-2 001 307
Príjmové FO	824 854	1 226 193	370 000	2 702 715	1 522 050	2 393 932
Výdavkové FO	307 738	283 858	292 340	709 340	392 625	392 625
HV	517 116	942 335	77 660	1 993 375	1 129 425	-2 001 307
HV celkom	489 830	277 227	0	0	0	0

Návrh na uznesenie:

MsZ v Lipanoch:

schvaľuje 1.zmenu rozpočtu na rok 2019

a) celkové príjmy v objeme 11 376 768 eur so záväznými ukazovateľmi podľa uvedenej EK

Ekonomická klasifikácia	Schv. 2019	1.zmena
100-daňové príjmy	4 111 500	4 111 500
200-nedaňové príjmy	1 447 660	1 447 660
300-granty a transfery	2 994 900	3 423 676
400-náhrady	522 050	640 477
500-prijaté úvery	1 000 000	1 753 455
Príjmy spolu	10 076 110	11 753 455

V tom

- bežné príjmy 8 102 713 eur
- kapitálové príjmy 880 123 eur
- príjmové FO 2 393 932 eur

b) celkových výdavkov so záväznými ukazovateľmi v programovej štruktúre podľa EK v objeme 11 376 768 eur

Program	Ekonomická klasifikácia	Schv. 2019	1.zmena
1-Rozvoj mesta	600	169 840	209 535
1-Rozvoj mesta	700	2 186 000	3 440 151
2-Správa majetku	600	620 717	591 022
3-Bezpečnosť	600	315 988	315 988
4-Administratíva, samospráva, kontrola	600	727 455	727 455
4-Administratíva, samospráva, kontrola	800	392 625	392 625
5-Sociálne služby	600	576 095	576 095
6-Životné prostredie	600	512 265	512 265
7-Propagácia a reklama	600	26 420	26 420
8-Kultúra a šport	600	236 670	
9-Vzdelávanie	600	4 312 035	4 348 542
	600-spolu	7 497 485	7 543 992
	700-spolu	2 186 000	3 440 151
	800-spolu	392 625	392 625
	Výdavky spolu	10 076 110	11 376 768

V tom

- bežné výdavky 7 543 992 eur
- kapitálové výdavky 3 440 151 eur
- výdavkové FO 392 625 eur

V Lipanoch 9.1.2019

Vypracovala: Ing. Jozefína Tomašková, ved.ekon.odd