**Návrh na IV. zmenu rozpočtu MČ Košice – Sídlisko KVP na rok 2017**

IV. zmena rozpočtu sa týka:

* zmeny rozpočtu bežných príjmov a výdavkov. Po zmene vo výdavkovej časti bežného rozpočtu tento ostáva schodkový.
* zmeny rozpočtu kapitálových výdavkov. Po zmene vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu tento ostáva schodkový.
* zmeny v príjmovej časti finančných operácií, vrátane zmien v použití rezervného fondu.

**I. B e ž n ý r o z p o č e t :**

***Zmena príjmovej časti rozpočtu***

***v €***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **Kód zdroja** | **T e x t** | **Rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **Rozdiel** |
|  |  |  |  |  |  |
| 312 | 3AC1,3AC2/M 12 | Transfery v rámci verejnej správy (národný projekt „Praxou k zamestnaniu) | - | **8 760** | + 8 760 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Bežné príjmy celkom:** |  |  | **+ 8 760** |

***Zmena výdavkovej časti rozpočtu***

***v €***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Funk. klasif.** | **Položka** | **Kód zdroja** | **T e x t** | **Rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **Rozdiel** |
|  |  |  | **Program 9: Administratíva** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 9.1: Administratíva*** |  |  |  |
|  |  |  | (národný projekt „Praxou k zamestnaniu) |  |  |  |
| 01.1.1 | 610 | 3AC1;3AC2/M 12 | Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania | - | **1 306** | + 1 306 |
|  | 610 | 41 | Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania | - | **361** | + 361 |
|  | 620 | 3AC1;3AC2/M 12 | Poistné a príspevok do poisťovní | - | **460** | + 460 |
|  | 620 | 41 | Poistné a príspevok do poisťovní | - | **125** | + 125 |
|  | 633 | 3AC1;3AC2/M 12 | Materiál | - | **60** | + 60 |
|  | 637 | 41 | Služby (stravovanie, prídel do SF ) | - | **200** | + 200 |
|  | 642 | 41 | Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám | - | **50** | + 50 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 7: Prostredie pre život** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 7.6: Menšie obecné služby*** |  |  |  |
|  |  |  | (národný projekt „Praxou k zamestnaniu) |  |  |  |
| 01.1.1 | 610 | 3AC1;3AC2/M 12 | Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania | - | **4 960** | + 4 960 |
|  | 610 | 41 | Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania | - | **661** | + 661 |
|  | 620 | 3AC1;3AC2/M 12 | Poistné a príspevok do poisťovní | - | **1 734** | + 1 734 |
|  | 620 | 41 | Poistné a príspevok do poisťovní | - | **233** | + 233 |
|  | 633 | 3AC1;3AC2/M 12 | Materiál | - | **240** | + 240 |
|  | 637 | 41 | Služby (stravovanie , prídel do SF ) | - | **745** | + 745 |
|  | 642 | 41 | Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám |  | **200** | + 200 |
|  |  |  | ***Podprogram 7.1: Údržba verejnej zelene*** |  |  |  |
|  |  |  | (zníženie z dôvodu realizácie národného projektu „Praxou k zamestnaniu) |  |  |  |
| 06.2.0 | 633 | 41 | Materiál | 8 600 | **6 700** | - 1 900 |
|  |  |  | ***Program 7.5: Detské ihriská na verejných priestranstvách*** |  |  |  |
| 06.2.0 | 635 | 41 | Rutinná a štandardná údržba | 35 520 | **34 845** | - 675 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 2: Interné služby** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 2.6: Obecný informačný systém*** |  |  |  |
| 01.1.1 | 636 | 41 | Nájomné za nájom | - | **280** | + 280 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 7: Prostredie pre život** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 7.3: Verejné osvetlenie*** |  |  |  |
| 06.4.0 | 635 | 41 | Rutinná a štandardná údržba | 1 420 | **1 180** | - 240 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 6: Kultúra** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 6.1: Miestne kultúrne strediská*** |  |  |  |
| 08.2.0 | 632 | 41 | Energie, voda a komunikácie | 4 780 | **4 740** | - 40 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 8: Sociálne služby** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 8.5: Penzión pre dôchodcov – Senior dom*** |  |  |  |
| 10.2.0 | 637 | 41 | Služby – konzultačné služby | 300 | **900** | + 600 |
|  | 637 | 41 | Služby - (zhodnotenie súčasného stavu stavby Senior domu | 900 | **1 400** | + 500 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola** |  |  |  |
|  |  |  | ***Prvok 1.5.1: Audit*** |  |  |  |
| 01.1.2 | 637 | 41 | **Služby** | 1 478 | **1 318** | - 160 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 6: Kultúra** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 6.1: Miestne kultúrne strediská*** |  |  |  |
| 08.2.0 | 632 | 41 | Energie, voda a komunikácie | 4 740 | **4 550** | - 190 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 9: Administratíva** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 9.1: Administratíva*** |  |  |  |
| 01.1.1 | 610 | 41/1 | Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania | 274 174 | **273 624** | - 550 |
|  | 620 | 41/1 | Poistné a príspevok do poisťovní | 106 213 | **106 013** | - 200 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 2: Interné služby** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 2.6: Obecný informačný systém*** |  |  |  |
| 01.1.1 | 633 | 41 | Materiál | 2 470 | **2 546** | + 76 |
|  | 635 | 41 | Rutinná a štandardná údržba | 6 421 | **6 345** | - 76 |
|  |  |  | ***Podprogram 2.4: Hospodárska správa, údržba a prevádzka   budov*** |  |  |  |
| 01.3.3 | 633 | 41 | Materiál | 2 466 | **2 468** | + 20 |
|  | 635 | 41 | Rutinná a štandardná údržba | 36 844 | **36 824** | - 20 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Bežné výdavky celkom:** |  |  | + 8 760 |

**II. K a p i t á l o v ý r o z p o č e t**

***Zmena výdavkovej časti rozpočtu v €***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Funk. klasif.** | **Položka** | **Kód zdroja** | **T e x t** | **Rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **Rozdiel** |
|  |  |  | **Program 4: Komunikácie** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 4.1: Výstavba chodníkov*** |  |  |  |
| 04.5.1 | 717 | 46 | Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia (chodník Starozagorská 6) | 12 300 | **15 300** | + 3 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 5: Šport** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 5.1: Športové ihriská*** |  |  |  |
| 08.1.0 | 717 | 11H, 46 | Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia (III. etapa korčuliarskeho chodníka z vlastných zdrojov) | 9 000 | **13 500** | + 4 500 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Kapitálové výdavky celkom:** |  |  | **+ 7 500** |

**III. Finančné operácie**

***Finančné operácie príjmové v €***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **T e x t** | **Rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **Rozdiel** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 454/46 | Prevod prostriedkov z peňažných fondov /rezervného fondu/ | 102 143 | **109 643** | + 7 500 |
|  |  |  |  |  |
|  | **Celkom za príjmové finančné operácie:** |  |  | **+ 7 500** |

V súvislosti s vyššie uvedeným navrhujeme zmenu použitia rezervného fondu na krytie kapitálových výdavkov nasledovne:

* krytie investičných výdavkov zvýšiť z 91 143,- € na 98 643,- €
* nerozdelený rezervný fond znížiť z 286 117,35 € na 278 617,35 €.

**Dôvodová správa**

**B e ž n ý r o z p o č e t**

***Príjmová a výdavková časť***

Návrh na zvýšenie rozpočtu v príjmovej a výdavkovej časti, ako aj zmenu rozpočtu vo výdavkovej časti (***Podprogram 9.1: Administratíva, Podprogram 7.6: Menšie obecné služby, Podprogram 7.1: Údržba verejnej zelene)*** predkladáme z dôvodu využitia možnosti zamestnať piatich pracovníkov na obdobie 9 mesiacov prostredníctvom ÚPSVaR s možnosťou poskytnutia finančných príspevkov na krytie časti miezd a odvodov do poistných fondov, ako aj časti nevyhnutných nákladov v rámci národného projektu „Praxou k zamestnaniu“. Hlavnou oprávnenou aktivitou projektu je poskytovanie finančných príspevkov na podporu **mentorovaného zapracovania a praxe**  u zamestnávateľa, ktorý na tento účel vytvorí pracovné miesto.

Národný projekt „Praxou k zamestnaniu“ sa realizuje prostredníctvom úradov práce, sociálnych vecí a rodiny ako aktívne opatrenie na trhu práce podľa § 54 ods. 1 písm. a) zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Finančný príspevok na úhradu časti CCP zamestnanca (mzda + odvody je vo výške najviac 95 % CCP zamestnanca, najviac vo výške minimálnej CCP na rok 2017 , t. j. maximálne 588,11 € pri plnom pracovnom úväzku.

Finančný príspevok na úhradu časti nevyhnutných nákladov - napr. na osobné ochranné pracovné prostriedky, pracovné pomôcky, pracovné náradie je vo výške 59,89 €/zamestnanec. Poskytuje sa 1 x počas mentorovaného zapracovania + 1 x počas praxe.

Finančný príspevok na mentora sa poskytuje najviac vo výške 73,51 € /1 mentorovaný zamestnanec/1 mesiac za mentorované obdobie.

Finančné príspevky sa poskytujú zamestnávateľovi mesačne najmenej počas 6 mesiacov (mentor) a najviac počas 9 mesiacov.

V rámci daného projektu navrhujeme zamestnať jedného zamestnanca na administratívne práce – spravovanie webovej stránky a grafická príprava materiálov pre potreby jednotlivých oddelení, jedného koordinátora a troch zamestnancov na verejnoprospešné práce .

Na základe vyššie uvedeného navrhujeme na tento účel rozpočtovať, resp. upravovať rozpočet pre rok 2017 na obdobie 3 mesiacov. V roku 2018 bude na tento účel navrhnutý rozpočet na obdobie 6 mesiacov.

Zmena rozpočtu pri výdavkoch z vlastných zdrojov (nekrytých z príspevku ÚPSVaR) je riešená znížením výdavkov na nákup a výsadbu letničiek (ušetrených 1 455,- €) a na nákup a rozprestretie zeminy, kde rozpočet vo výške 3 000,- € nebude použitý. Ďalšie zníženie v sume 675,- € je na položke údržby detských ihrísk a detských prvkov, a to z dôvodu, že rozpočet na danej položke v sume 35 520,- € je nadhodnotený. Priemerný výdavok za a predchádzajúcich 7 rokov je vo výške 12 704,53 €, pričom do roku 2014 sa na tejto položke účtovala aj údržba športových ihrísk.

Presun položiek je na výdavky súvisiace so zamestnávaním UoZ na § 54, ktorí budú vykonávať aj malú údržbu detských ihrísk a detských prvkov (napr. prekopávanie pieskovísk, výmeny dosiek na lavičkách, nátery zariadení a pod.), čo nebude musieť byť vykonávané dodávateľským spôsobom.

**Ďalšie zmeny vo výdavkovej časti bežného rozpočtu:**

* ***Podprogram 2.6: Obecný informačný systém; Podprogram 7.3: Verejné osvetlenie; Podprogram 6.1: Miestne kultúrne strediská –*** zmenu rozpočtu v sume 280,- navrhujeme v súvislosti so zamestnaním grafika v rámci projektu „Praxou k zamestnaniu“. Na tento účel navrhujeme zabezpečiť softvér na súbor grafických programov formou prenájmu pri mesačnom pláne 70,- €/mesiac. Za obdobie september – december 2017 to činí 280,- €. V roku 2018 bude na tento účel rozpočtovaných 560,- €. Pri obstaraní softvéru sa ušetrí na grafických službách pri zabezpečovaní občasníka Kvapka pri jednom vydaní v sume 300,- €. Pri tejto zmene navrhujeme znížiť výdavky, ktoré vznikli zrušením zmluvy so spoločnosťou ELTODO OSVETLENIE, s.r.o., kde služby na zabezpečenie osvetlenia v stánkoch MHD prešli na mesto Košice, ako aj znížením rozpočtu výdavkov na energie v Klubovom zariadení v OC Cottbuská.
* ***Podprogram 8.5: Penzión pre dôchodcov – Senior dom; Podprogram 7.7: Verejné priestranstvá; Prvok 1.5.1: Audit; Podprogram 6.1: Miestne kultúrne strediská; Podprogram 9.1: Administratíva –*** zmenu rozpočtu v rámci týchto podprogramov navrhujeme z dôvodu riešenia reálneho stavu prenajatej nehnuteľnosti – Senior domu. Vzhľadom k tomu navrhujeme rozpočtovať v rámci daného podprogramu zabezpečenie konzultačných právnych služieb u JUDr. Tormu – spracovateľovi pôvodnej nájomnej zmluvy a spracovateľovi analýzy rizík z právneho hľadiska v sume 600,- €. V súvislosti s riešením stavu na Senior dome navrhujeme v rámci kontrolnej činnosti vypracovať technickú analýzu súčasného stav danej nehnuteľnosti - zhodnotenie stavby a posúdenie jej súladu s projektovou dokumentáciou, ako podklad pre riešenie dokončenia stavby v sume 500,- €. Zníženie rozpočtovaných výdavkov pri tejto zmene je na základe úspory pri jednotlivých položkách rozpočtu.
* ***Podprogram 2.6: Obecný informačný systém; Podprogram 2.4: Hospodárska správa, údržba a prevádzka   budov –*** zmena rozpočtu je navrhovaná z dôvodu potreby zabezpečenia predĺženia licencie k obslužnému programu HER SIE – hlasovacie zariadenie v celkovej sume 96,- €, znížením výdavkov na údržbu výpočtovej techniky.

**K a p i t á l o v ý r o z p o č e t**

***Výdavková časť:***

* ***Podprogram 4.1: Výstavba chodníkov –*** navrhovaná zmena rozpočtu sa týka výstavby chodníka na Starozagorskej ul. 6 s pôvodným rozpočtom v sume 9 000,- €. V súvislosti s vykonaným prieskumom trhu, kde bolo oslovených 8 stavebných firiem , mestská časť obdŕžala odpovede od 3 dodávateľov. Jeden dodávateľ odmietol zúčastniť sa predmetnej súťaže, jeden vypracoval cenovú ponuku na sumu v celkovej výške 20 441,53 € vrátane DPH a najnižšia cenová ponuka je vo výške 11 144,21 € vrátane DPH. Vzhľadom k uvedenému navrhujeme zvýšiť rozpočet na sumu 12 000,- € s tým, že cca 850,- € je na prípadné práce naviac, ktoré budú vyčíslené a odsúhlasené v priebehu realizácie stavby.
* ***Podprogram 5.1: Športové ihriská*** - ***–*** navrhovaná zmena rozpočtu súvisí s výstavbou III. etapy korčuliarskeho chodníka v Drocárovom parku, na ktorý bol mestom Košice odsúhlasený transfer v sume 9 000,- €. Vzhľadom k zabezpečeniu ucelenej stavby v súlade s projektovou dokumentáciou navrhujeme doplniť rozpočet o 4 500,- € z vlastných zdrojov mestskej časti. Súčasťou riešenia celého komplexu korčuliarskeho chodníka bude vyčlenenie finančných prostriedkov v roku 2018 a prípadne v nasledujúcich rokoch na zabezpečenie komplexného riešenia bezkolízneho súčasného stavu (prípad využitia ako pešieho chodníka) so stavom športového využitia.

**F i n a n č n é o p e r á c i e**

Zvýšenie rozpočtu v príjmových finančných operáciách, v položke 454 -Prevod prostriedkov z peňažných fondov obce súvisí s návrhom rozpočtu kapitálových výdavkov, ktoré budú kryté prostriedkami rezervného fondu.

Re**kapitulácia celkového rozpočtu za rok 2017**

|  |  |
| --- | --- |
| **Bežné príjmy:** | **1 241 798** |
| **Bežné výdavky:** | **1 252 798** |
| **Rozdiel - schodok** | **- 11 000** |
|  |  |
|  |  |
| **Kapitálové príjmy:** | **24 457** |
| **Kapitálové výdavky:** | **123 100** |
| **Rozdiel – schodok** | **- 98 643** |
|  |  |
|  |  |
| **Príjmy finančných operácii:** | **109 643** |
| **Výdavky finančných operácii:** | **-** |
| **Rozdiel:** | + **109 643** |
|  |  |
| **Príjmy celkom:** | **1 266 255** |
| **Výdavky celkom:** | **1 375 898** |
| **Rozdiel – schodok z bežného a kapitálového rozpočtu** | **- 109 643** |
| **Rozdiel vo finančných operáciách** | **+ 109 643** |
| **Rozdiel:** | **0** |

Spracovala: Ing. Ľudmila Nogová