**Návrh na I. zmenu rozpočtu MČ Košice – Sídlisko KVP na rok 2018**

I. zmena rozpočtu sa týka:

* zmeny rozpočtu bežných výdavkov. Po zmene vo výdavkovej časti bežného rozpočtu tento ostáva prebytkový.
* zmeny rozpočtu kapitálových výdavkov. Po zmene vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu tento ostáva schodkový.
* zmeny v príjmovej časti finančných operácií.

**I. B e ž n ý r o z p o č e t :**

***Zmena príjmovej časti rozpočtu***

***v €***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Podpoložka** | **Kód zdroja** | **T e x t** | **Rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **Rozdiel** |
| 312001/**6 12 A** | 3AC1/2 | Zo štátneho rozpočtu okrem transferov na prenesený výkon štátnej správy | 7 802 | **8 977** | + 1 175 |
| 312001/**6 12 PT** | 3AC1/2,  3AL1 | Zo štátneho rozpočtu okrem transferov na prenesený výkon štátnej správy | 38 695 | **37 520** | - 1 175 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Bežné príjmy celkom:** |  |  | **0** |

***Zmena výdavkovej časti rozpočtu***

***v €***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Funk. klasif.** | **Podpolož**  **ka** | **Kód zdroja** | **T e x t** | **Rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **Rozdiel** |
|  |  |  | **Program 9: Administratíva** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 9.1: Administratíva*** |  |  |  |
| 01.1.1 | 611 | 41/1 | Tarifný plat, osobný plat... | 201 797 | **199 797** | - 2000 |
|  | 642015 | 41/1 | Na nemocenské dávky | 1 000 | **3 000** | + 2000 |
| 01.1.1 | 642015 | 41/A 12 | Na nemocenské dávky | 50 | **112** | + 62 |
|  | 611 | 41/A 12 | Tarifný plat, osobný plat... | 241 | **179** | - 62 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 01.1.1 | 637005 | 41 | Špeciálne služby | 328 | **1 318** | + 990 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 01.1.1 | 611 | 41/1 | Tarifný plat, osobný plat... | 199 797 | **205 397** | + 10 400 |
|  | 621 | 41 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 16 303 | **17 343** | + 1 040 |
|  | 625001 | 41 | Na nemocenské poistenie | 4 298 | **4 444** | + 146 |
|  | 625002 | 41 | Na starobné poistenie | 42 983 | **44 439** | + 1 456 |
|  | 625003 | 41 | Na úrazové poistenie | 2 456 | **2 539** | + 83 |
|  | 625004 | 41 | Na invalidné poistenie | 9 210 | **9 522** | + 312 |
|  | 625005 | 41 | Na poistenie v nezamestnanosti | 3 070 | **3 174** | + 104 |
|  | 625007 | 41 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 14 584 | **15 078** | + 494 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 01.1.1 | 614 | 41 | Odmeny | 44 765 | **46 565** | + 1 800 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 01.1.1 | 633001 | 41 | Interiérové vybavenie | 480 | **880** | + 400 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 2: Interné služby** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 2.4: Hospodárska správa, údržba a prevádzka budov*** |  |  |  |
| 01.3.3 | 633001 | 41 | Interiérové vybavenie | 120 | **220** | + 100 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Výdavky súvisiace s podporou zamestnávania nezamestnaných v samospráve podľa § 54 zákona 5/2004 Z.z. – národný projekt „Cesta z kruhu nezamestnanosti“** |  |  |  |
| 01.1.1 | 611/6 12 A | 3AC1/2 | Tarifný plat, osobný plat... | 1 154 | **1 539** | + 385 |
| Analyt. | 611/6 12 A | 41 | Tarifný plat, osobný plat... | 241 | **336** | + 95 |
| **6 12 A** | 621 | 3AC1/2 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 115 | **153** | + 38 |
|  | 625001 | 3AC1/2 | Na nemocenské poistenie | 17 | **23** | + 6 |
|  | 625002 | 3AC1/2 | Na starobné poistenie | 161 | **215** | + 54 |
|  | 625003 | 3AC1/2 | Na úrazové poistenie | 10 | **13** | + 3 |
|  | 625004 | 3AC1/2 | Na invalidné poistenie | 35 | **46** | + 11 |
|  | 625005 | 3AC1/2 | Na poistenie v nezamestnanosti | 13 | **17** | + 4 |
|  | 625007 | 3AC1/2 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 55 | **74** | + 19 |
|  | 621 | 41 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 34 | **43** | + 9 |
|  | 625001 | 41 | Na nemocenské poistenie | 5 | **7** | + 2 |
|  | 625002 | 41 | Na starobné poistenie | 47 | **60** | + 13 |
|  | 625003 | 41 | Na úrazové poistenie | 3 | **4** | + 1 |
|  | 625004 | 41 | Na invalidné poistenie | 10 | **13** | + 3 |
|  | 625005 | 41 | Na poistenie v nezamestnanosti | 4 | **5** | + 1 |
|  | 625007 | 41 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 16 | **21** | + 5 |
|  | 637014 | 41 | Stravovanie | 90 | 135 | + 45 |
|  | 637016 | 41 | Prídel do sociálneho fondu | 20 | 26 | + 6 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Výdavky súvisiace s podporou zamestnávania nezamestnaných v samospráve podľa § 54 zákona 5/2004 Z.z. – národný projekt „Šanca pre mladých“** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 01.1.1 | 611/6 12 PT | 3AC1/2;3AL1 | Tarifný plat, osobný plat... | 6 384 | **5 999** | - 385 |
| Analyt. | 611/6 12 PT | 41 | Tarifný plat, osobný plat... | 336 | **241** | - 95 |
| **6 12 PT** | 621 | 3AC1/2;3AL1 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 386 | **348** | - 38 |
|  | 625001 | 3AC1/2;3AL1 | Na nemocenské poistenie | 108 | **102** | - 6 |
|  | 625002 | 3AC1/2;3AL1 | Na starobné poistenie | 1 080 | **1 026** | - 54 |
|  | 625003 | 3AC1/2;3AL1 | Na úrazové poistenie | 63 | **60** | - 3 |
|  | 625004 | 3AC1/2;3AL1 | Na invalidné poistenie | 231 | **220** | - 11 |
|  | 625005 | 3AC1/2;3AL | Na poistenie v nezamestnanosti | 77 | **73** | - 4 |
|  | 625007 | 3AC1/2;3AL1 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 366 | **347** | - 19 |
|  | 621 | 41 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 69 | **60** | - 9 |
|  | 625001 | 41 | Na nemocenské poistenie | 19 | **17** | - 2 |
|  | 625002 | 41 | Na starobné poistenie | 192 | **179** | - 13 |
|  | 625003 | 41 | Na úrazové poistenie | 11 | **10** | - 1 |
|  | 625004 | 41 | Na invalidné poistenie | 42 | **39** | - 3 |
|  | 625005 | 41 | Na poistenie v nezamestnanosti | 14 | **13** | - 1 |
|  | 625007 | 41 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 66 | **61** | - 5 |
|  | 637014 | 41 | Stravovanie | 640 | **595** | - 45 |
|  | 637016 | 41 | Prídel do sociálneho fondu | 115 | **109** | - 6 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 7: prostredie pre život** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 7.6: Menšie obecné služby*** |  |  |  |
|  |  |  | *Prvok: 7.6.3: Menšie obecné služby - § 54 „Cesta z kruhu nezamestnanosti“* |  |  |  |
| 06.2.0 | 611/6 12 A | 3AC1/2 | Tarifný plat, osobný plat... | 4 617 | **5 102** | + 485 |
| Analyt. | 611/6 12 A | 41 | Tarifný plat, osobný plat... | 963 | **1 082** | + 119 |
| **6 12 A** | 621 | 3AC1/2 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 463 | **511** | + 48 |
|  | 625001 | 3AC1/2 | Na nemocenské poistenie | 67 | **74** | + 7 |
|  | 625002 | 3AC1/2 | Na starobné poistenie | 647 | **715** | + 68 |
|  | 625003 | 3AC1/2 | Na úrazové poistenie | 39 | **43** | + 4 |
|  | 625004 | 3AC1/2 | Na invalidné poistenie | 140 | **155** | + 15 |
|  | 625005 | 3AC1/2 | Na poistenie v nezamestnanosti | 48 | **53** | + 5 |
|  | 625007 | 3AC1/2 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 221 | **244** | + 23 |
|  | 621 | 41 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 146 | **158** | + 12 |
|  | 625001 | 41 | Na nemocenské poistenie | 20 | **22** | + 2 |
|  | 625002 | 41 | Na starobné poistenie | 204 | **220** | + 16 |
|  | 625003 | 41 | Na úrazové poistenie | 13 | **14** | + 1 |
|  | 625004 | 41 | Na invalidné poistenie | 43 | **47** | + 4 |
|  | 625005 | 41 | Na poistenie v nezamestnanosti | 16 | **17** | + 1 |
|  | 625007 | 41 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 69 | **74** | + 5 |
|  | 637014 | 41 | Stravovanie | 353 | **408** | + 55 |
|  | 637016 | 41 | Prídel do sociálneho fondu | 70 | **78** | + 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 642015 | 41 | Na nemocenské dávky | 200 | **550** | + 350 |
|  | 611 | 41 | Tarifný plat, osobný plat... | 1 082 | **732** | - 350 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | *Prvok: 7.6.4: Menšie obecné služby - § 54 „Šanca pre mladých“* |  |  |  |
| 06.2.0 | 611/6 12 PT | 3AC1/2;3AL1 | Tarifný plat, osobný plat... | 15 960 | **15 475** | - 485 |
| Analyt. | 611/6 12 PT | 41 | Tarifný plat, osobný plat... | 840 | **721** | - 119 |
| **6 12 PT** | 621 | 3AC1/2;3AL1 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 910 | **862** | - 48 |
|  | 625001 | 3AC1/2;3AL1 | Na nemocenské poistenie | 257 | **250** | - 7 |
|  | 625002 | 3AC1/2;3AL1 | Na starobné poistenie | 2 551 | **2 483** | - 68 |
|  | 625003 | 3AC1/2;3AL1 | Na úrazové poistenie | 146 | **142** | - 4 |
|  | 625004 | 3AC1/2;3AL1 | Na invalidné poistenie | 547 | **532** | - 15 |
|  | 625005 | 3AC1/2;3AL1 | Na poistenie v nezamestnanosti | 182 | **177** | - 5 |
|  | 625007 | 3AC1/2;3AL1 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 865 | **842** | - 23 |
|  | 621 | 41 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 162 | **150** | - 12 |
|  | 625001 | 41 | Na nemocenské poistenie | 47 | **45** | - 2 |
|  | 625002 | 41 | Na starobné poistenie | 455 | **439** | - 16 |
|  | 625003 | 41 | Na úrazové poistenie | 27 | **26** | - 1 |
|  | 625004 | 41 | Na invalidné poistenie | 98 | **94** | - 4 |
|  | 625005 | 41 | Na poistenie v nezamestnanosti | 34 | **33** | - 1 |
|  | 625007 | 41 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 154 | **149** | - 5 |
|  | 637014 | 41 | Stravovanie | 1 600 | **1 545** | - 55 |
|  | 637016 | 41 | Prídel do sociálneho fondu | 270 | **262** | - 8 |
|  |  |  | *Prvok: 7.6.2: Menšie obecné služby - § 54 „Praxou k zamestnaniu“* |  |  |  |
| 06.2.0 | 642015 | 41 | Na nemocenské dávky | 100 | **150** | + 50 |
| **6 12 A** | 611 | 41 | Tarifný plat, osobný plat... | 407 | **357** | - 50 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Program 7: Prostredie pre život** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 7.1: Údržba verejnej zelene*** |  |  |  |
| **06.2.0** | 635006 | 41 | Údržba budov, objektov alebo ich častí (verejnej zelene) | 125 000 | **126 500** | + 1 500 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Celkom za bežné výdavky** |  |  | **+ 18 825** |

**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.** | **Podpoložka** | **Kód zdroja** | **T e x t** | **Rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **Rozdiel** |
|  |  |  | **Program 7: Prostredie pre život** |  |  |  |
|  |  |  | ***Podprogram 7.7: Verejné priestranstvá*** |  |  |  |
| 06.2.0 | 717002 | 46 | Rekonštrukcia a modernizácia | 0 | **1 550** | + 1 550 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Celkom za kapitálové výdavky** |  |  | **+ 1 550** |

**III. Finančné operácie**

***Finančné operácie príjmové v €***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Podpoložka** | **T e x t** | **Rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **Rozdiel** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 454001/46 | Z rezervného fondu obce a rezervného fondu VÚC | 145 000 | **146 550** | + 1 550 |
|  |  |  |  |  |
|  | **Celkom za príjmové finančné operácie:** |  |  | **+ 1 550** |

**Dôvodová správa**

**B e ž n ý r o z p o č e t**

V rámci príjmovej a výdavkovej časti bežného rozpočtu je navrhovaná zmena rozpočtu týkajúca sa národného projektu „Cesta z kruhu nezamestnanosti“ a projektu „Šanca pre mladých“. Zmena rozpočtu je navrhovaná z dôvodu, že v pôvodnom rozpočtu pri projekte „Cesta z kruhu nezamestnanosti“ je u jedného zamestnanca na administratívne práce a jedného zamestnanca na verejnoprospešné činnosti rozpočtovaná čiastka na mzdy a ostatné výdavky za obdobie do 28.2.2018. Ukončenie pracovného pomeru u týchto zamestnancov je však k dátumu 31.3.2018 a 8.04.2018. Vzhľadom k tomu bolo potrebné upraviť rozpočet v príjmovej časti – transfery a vo výdavkoch zvýšiť rozpočet na mzdy, poistné a ostatné položky. Zníženie je navrhované z projektu „Šanca pre mladých“ z dôvodu, že nástup zamestnancov na tento projekt bol neskorší, t.j. od 1.2.2018.

* ***Podprogram 9.1: Administratíva, Podprogram 7.6: Menšie obecné služby (NP Cesta z kruhu nezamestnanosti“ a „Praxou k zamestnaniu)*  -** zmena rozpočtu v  rámci podpoložiek 611 a 642015 je navrhovaná z dôvodu vyšších výdavkov za náhradu príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca platenú zamestnávateľom v  sume 2 062,- € (podpr. 9.1) a v sume 400,- € (podpr. 7.6) spolu za dva projekty (projekt „Praxou k zamestnaniu“ zamestnáva jedného UoZ a tento bol práceneschopný v mesiace február; projekt „Cestou z kruhu nezamestnanosti“ zamestnáva štyroch UoZ, z toho v mesiaci február boli práceneschopní traja zamestnanci).

V podprograme 9.1 je navrhovaná zmena rozpočtu na podpoložke 637005 – Špeciálne služby v sume 990,- € na vypracovanie bezpečnostnej dokumentácie ochrany osobných údajov na základe nového zákona č. 18/2018 Z.z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Nariadenia Európskeho parlamentu a rady (EÚ) č. 2016/679 z 27. 04. 2016 o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov a o voľnom pohybe týchto údajov, ktoré nadobúda účinnosť od 25. 05. 2018.

Ďalšou zmenou rozpočtu je zmena v rámci navýšenia miezd (položka 611 a 614) a odvodov do poistných fondov (podpoložky 621 – 625007) spolu v sume 15 835,- €, týkajúca sa prijatia do zamestnania odborného referenta pre verejné obstarávanie, interné procesy úradu a rozvoj mestskej časti na Oddelenie výstavby, dopravy a životného prostredia a odborného referenta na Referáte kultúry. S uvedeným súvisí aj zvýšenie rozpočtu v podprograme 9.1 a v podprograme 2.4 v sume spolu 500,- € na nákup interiérového vybavenia (skriňa a zásuvkový uzamykateľný kontajner)pre nového zamestnanca na OVDaŽP.

* ***Podprogram 7.1: Údržba verejnej zelene*** – zmena rozpočtu je navrhovaná z dôvodu ukončenia investície „Park Hemerkova – Húskova, ktorej väčšia časť bola realizovaná v roku 2017. Táto úprava v bežnom rozpočte sa týka chemického odburinenia pôdy a trávnika, zabezpečenia mulčovania rastlín a kúpou mulčovacej kôry, založenia trávnika a výsadbou drevín.

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

* ***Podprogram 7.7: Verejné priestranstvá –*** zmena rozpočtu je navrhovaná z dôvodu realizácie - dostavby parku Hemerkova - Húskova, ktorý bol vo väčšej miere realizovaný v roku 2017. Týka sa to najmä zhotovenia a osadenia lavičiek a odpadkových košov.

**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 zvýšenia rozpočtu kapitálových výdavkov.

Re**kapitulácia celkového rozpočtu za rok 2018**

|  |  |
| --- | --- |
| **Bežné príjmy:** | **1 232 887** |
| **Bežné výdavky:** | **1 212 010** |
| **Rozdiel - prebytok** | **20 877** |
|  |  |
|  |  |
| **Kapitálové príjmy:** | **0** |
| **Kapitálové výdavky:** | **146 550** |
| **Rozdiel – schodok** | **- 146 550** |
|  |  |
|  |  |
| **Príjmy finančných operácii:** | **146 550** |
| **Výdavky finančných operácii:** | **0** |
| **Rozdiel:** | **+ 146 550** |
|  |  |
| **Príjmy celkom:** | **1 232 887** |
| **Výdavky celkom:** | **1 358 560** |
| **Rozdiel – schodok z bežného a kapitálového rozpočtu** | **- 125 673** |
| **Rozdiel vo finančných operáciách** | **+ 146 550** |
| **Rozdiel:** | **+ 20 877** |

Spracovala: Ing. Ľudmila Nogová