**MESTSKÁ ČASŤ KOŠICE – SÍDLISKO KVP**

**Informatívna správa o zrealizovaných rozpočtových opatreniach za mesiac december 2019**

V súlade s ustanoveniami § 7 – Použitie rozpočtových prostriedkov v Zásadách nakladania s finančnými prostriedkami Mestskej časti Košice – Sídlisko KVP boli za mesiac december 2019 zrealizované dve rozpočtové opatrenia č. 10 a č.11:

* **rozpočet po zmenách v príjmovej a vo výdavkovej časti bežného rozpočtu zostáva nezmenený.**

**Operatívna evidencia rozpočtových opatrení č. 10:**

**P r í j m y**

V príjmovej časti rozpočtu, vzhľadom na vyššie plnenie, bola úprava rozpočtu v podpoložkách: príjmy z prenajatých pozemkov o 2 325 €, za trhové poplatky o 29 €, z príjmov z predaja kapitálových aktív o 99 €, úroky o 113 €, z výťažkov z lotérií a iných podobných hier o 5 169 €, granty o 500 € a transfery v rámci verejnej správy o 2 000 € a stravovanie dôchodcov o 740 €. Vzhľadom k tomu, že od 1.10.2019 a od 1.11.2019 boli podpísané s ÚPSVaR SR ďalšie dva projekty v zmysle § 50 j na zamestnávanie aktivačných pracovníkov, bola realizovaná úprava rozpočtu pre projekt od 1.10.2019 o 1 600 €, od 1.11.2019 od 1 800 € a súčasne sa znížil rozpočet pre projekt od 1.9.2019 o sumu 3 400 €. Zníženie rozpočtu bolo v podpoložke príjmy z prenajatých budov o  9 770 €, administratívne poplatky o 1 106 € a kapitálový príjem z pozemkov o 99 €.

**B e ž n ý r o z p o č e t**

* ***Podprogram 9.1: Administratíva (funkčná klasifikácia 01.1.1)* –** zvýšenie rozpočtu v podpoložke 612001 osobný príplatok o 5 000 € je z dôvodu nižšieho napočítania rozpočtu pri jeho tvorbe a súčasne sa znížil rozpočet v položke 611 tarifný plat. V položke 621 – poistné do VšZP sa zvyšuje rozpočet o 5 000 € a súčasne sa znižuje v položke 623 – poistné do ostatných zdravotných poisťovní o 5 000 €, zvyšuje sa v podpoložke 625002 o 623 €, v podpoložke 625003 o 5 €, a v podpoložke 625007 o 209 €. Táto úprava bola nevyhnutná z dôvodu, že pri tvorbe rozpočtu nebolo možné odhadnúť, koľko zamestnancov bude v ktorej poisťovni.

V kategórii 630 – tovary a ďalšie služby bola úprava rozpočtu v  podpoložke 632001 – energie sa zvýšil rozpočet o 507 €, v podpoložke 637014 o 3 096 €, v podpoložke 637026 – odmeny a príspevky pre poslancov o 4 367€. V podpoložke 642012 - odstupné je zvýšenie rozpočtu o 3 244 € na dofinancovanie odstupného.

* ***Podprogram 2.4: Hospodárska správa, údržba a prevádzka budov (funkčná klasifikácia 01.3.3) -***

Zníženie rozpočtu je v položke 611 – tarifné platy o 4 367 € (dorovnanie osobných príplatkov v podprograme 9.1.), v položke 614 – odmeny sa znížil rozpočet o 2 500 € (dofinancovanie odmien pre zamestnancov ÚPSVaR). V kategórii 620 - odvody do poistných fondov sa znížil rozpočet v podpoložke 625 002 o 623 €, v podpoložke 623003 o 5€, a v podpoložke 625007 o 209 €. V kategórii 630, bola úprava rozpočtu v podpoložke 632001 – energie o 507 € .

* ***Podprogram*** ***3.4.2.: Znižovanie znečisťovania (funkčná klasifikácia 05.3.0)***

Došlo k zníženiu rozpočtu v podpoložke 633004 – prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia o 2 793 € a zároveň k zvýšeniu rozpočtu v podpoložke 633006 – všeobecný materiál o sumu 2 793 €.

* ***Podprogram 7.6.: Menšie obecné služby (funkčná klasifikácia 06.2.0)***

V rámci zmeny rozpočtu je aj v príjmovej aj výdavkovej časti navrhovaná zmena programu, ktorý v roku 2019 je spolufinancovaný ÚPSVaR SR a to:

V príjmovej časti rozpočtu sa zvyšujú príjmy pre projekt od 1.10.2019 o 3 000 €, od 1.11.2019 od 2 000 € a súčasne sa znížil rozpočet pre projekt od 1.9.2019 o sumu 5 000 €.

Vo výdavkoch súvisiacich so zamestnávaním UoZ § 52 je zvýšený rozpočet v podpoložke 633004 – prevádzkové stroje, prístroje o 115 €, v podpoložke 633010 – pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky je zvýšenie rozpočtu o 423 €. Zníženie rozpočtu je v podpoložke 633006 – všeobecný materiál o 72 €.

Prvok 7.6.6: ***Menšie obecné služby******- § 50j – znevýhodnený uchádzač*** od 1.4.2019 aj od 1.7.2019 sa zvýšil spolu rozpočet v položke 614 – odmeny o 2 500 €.

Prvok 7.6.6: ***Menšie obecné služby******- § 50j – znevýhodnený uchádzač*** od 1.9.2019, 1.10.2019, 1.11.2019 sa zvýšil celkovo rozpočet na podpoložke 637014 – stravovanie o sumu 788 €.

* ***Podprogram 7.1: Údržba verejnej zelene (funkčná klasifikácia 06.2.0)***

V podpoložke 632002 – vodné, stočné sa znížil rozpočet o 355 €. V podpoložke 633004 – nákup prístrojov a náradia sa zvýšil rozpočet o 355 €. V podpoložke 635006 – údržba budov (kosby, orezy a podobne) sa znížila o 3 244 €, z dôvodu nerealizovania architektonickej súťaže a z dôvodu krytia ostatných prevádzkových výdavkov bola realizovaná úprava rozpočtu v podpoložke 637002 – konkurzy a súťaže znížením o 3 096 €, v podpoložke 637005 – špeciálne služby taktiež znížením o 788 €.

* ***Podprogram 6.2: Rekreačné a športové služby***  ***(funkčná klasifikácia 08.1.0)*** – v podpoložke 625002 – odvody do SP bola úprava rozpočtu – zníženie o 6 €, v podpoložke 637002 – športové súťaže zníženie rozpočtu o 1 110 €. V podpoložke 632001 – energie bol znížený rozpočet o 1 € a v podpoložke 632002 – vodné, stočné bol zvýšený o 1 €.
* ***Podprogram 6.2: Kultúrne podujatia*** ***(funkčná klasifikácia 08.2.0/A)*** – úprava rozpočtu zníženie v položke 621 – poistné do VšZP o 158 €, v položke 623 – poistné do ostatných ZP zvýšenie o 61 €, v podpoložke 633004 – prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia zvýšenie o 1 387 €, a v podpoložke 633006 – všeobecný materiál, zvýšenie o 387 €. V podpoložke 637002 – konkurzy a súťaže sa zvýšil rozpočet o 1 000 € a súčasne znížil o 1 774 €. Z dôvodu poskytnutého daru od podnikateľa a transferu z VÚC bola úprava rozpočtu spolu o 2 500 €, z dôvodu zabezpečenia akcie „Vianoce na KVP“ .
* ***Podprogram 6.2: Kultúrne podujatia*** ***(funkčná klasifikácia 08.2.0/B)*** – úprava rozpočtu zvýšenie v položke 611 – tarifný plat o 5 € a súčasne zníženie v podpoložke 612001 – osobný príplatok o 5 € na dofinancovanie mzdy upratovačky. V položke 623 – poistné do ostatných ZP je zvýšený rozpočet o 97 € a v podpoložke 625003 – na úrazové poistenie zvýšenie o 6 €.
* ***Podprogram 3.2: Vysielacie a vydavateľské služby (funkčná klasifikácia 08.3.0)*** – úprava rozpočtu zvýšenie v podpoložke 637004 – všeobecné služby o 110 €.
* ***Podprogram 8.5: Staroba (zariadenie sociálnych služieb – funkčná klasifikácia 10.2.0/A)*** – úprava rozpočtu zníženie o  3 242 € v podpoložke 637005 – špeciálne služby.
* ***Podprogram 8.5: Staroba (ďalšie sociálne služby – funkčná klasifikácia 10.2.0/B)*** – úprava rozpočtu zvýšenie v podpoložke 642014 – transfery jednotlivcom o 742 €.

**K a p i t á l o v é v ý d a v k y**

Úpravu rozpočtu – zvýšenie o 691 € v podpoložke 713005 – nákup špeciálnych strojov, prístrojov, ... a zníženie o 691 € v podpoložke 717001 – realizácia nových stavieb. Úprava sa realizovala na dofinancovanie mobiliáru.

**Operatívna evidencia rozpočtových opatrení č. 11:**

**B e ž n ý r o z p o č e t**

* ***Podprogram 9.1: Administratíva (funkčná klasifikácia 01.1.1)* –** zvýšenie rozpočtu v podpoložke 612001 osobný príplatok o 4 236 € je z dôvodu nižšieho napočítania rozpočtu pri jeho tvorbe a súčasne sa znížil rozpočet v položke 611 tarifný plat o uvedenú sumu. V položke 621 – poistné do VšZP sa zvyšuje rozpočet o 750 € a súčasne sa znižuje v položke 623 – poistné do ostatných zdravotných poisťovní o 750 €.

V kategórii 630 – tovary a ďalšie služby bola úprava rozpočtu v  podpoložke 632302 – výpočtová technika sa znížil rozpočet o 10 €, v podpoložke 633004 – prevádzkové stroje a zariadenia sa zvýšil rozpočet o 10 €. V podpoložke 634002 – servis, údržba a opravy motorových vozidiel je zvýšenie rozpočtu o 66 € a v podpoložke 634003 – poistenie motorových vozidiel je zníženie rozpočtu o 66 €. V podpoložke 635006 – opravy budov je zníženie rozpočtu o 1 453 €. Zvýšenie rozpočtu je v podpoložke 636002 – nájomné prevádzkových strojov o 147 € a v podpoložke 637004 – všeobecné služby o 243 €.

* ***Podprogram 2.4: Hospodárska správa, údržba a prevádzka budov (funkčná klasifikácia 01.3.3) -***

V kategórii 620 Odvody do poistných fondov sa znížil rozpočet v položke 621 – poistné do VšZP o 822 €, v položke 623 – poistné do ostatných ZP sa zvýšil o 822 €, v podpoložke 625002 sa znížil o 1 482 €.

V kategórii 630 bola úprava rozpočtu v podpoložke 632003 – poštové služby zvýšením o 365 € a o túto sumu zároveň znížená podpoložka 632005 – telekomunikačné služby. V podpoložke 633002 - výpočtová technika bol rozpočet zvýšený o 531 €. V podpoložke 633004 – prevádzkové stroje bol zvýšený o 112 € a v podpoložke 633006 – všeobecný materiál bol zvýšený o 1 902 €. V podpoložke 633013 – softvér bol rozpočet znížený o 90 €, v podpoložke 634002 – servis a údržba motorových vozidiel zvýšený o 60 €, v podpoložke 634004 – nájom dopravných prostriedkov bol zvýšený o 30 €. V podpoložke 635004 bo rozpočet znížený o 411 €, v podpoložke 635005 – údržba špeciálnych strojov bol rozpočet zvýšený o 115 €, v podpoložke 635006 – opravy budov bol znížený o 1 209 €, v podpoložke 635009 – údržba softvéru bol rozpočet zvýšený o 411 €. V podpoložke 637012 – poplatky a odvody bol rozpočet zvýšený o 104 € a v podpoložke 637014 – stravovanie bol rozpočet zvýšený o 990 e.

* ***Podprogram 7.6.: Menšie obecné služby (funkčná klasifikácia 06.2.0)***

V rámci zmeny rozpočtu je aj v príjmovej aj výdavkovej časti navrhovaná zmena programu, ktorý v roku 2019 je spolufinancovaný ÚPSVaR SR a to:

Vo výdavkoch súvisiacich so zamestnávaním UoZ § 54 je zvýšený rozpočet v položke 621 – poistné do VšZP o sumu 55 € v zdroji 3 AC1, 111 a znížený o sumu 55 € v položke 621 – poistné do VšZP v zdroji 41.

Prvok 7.6.6: ***Menšie obecné služby******- § 50j – znevýhodnený uchádzač*** od: 1.4.2019 sa znížil rozpočet v položke 621 – odvody do VšZP o sumu 234 € v zdroji 3 AC1, 111 a zvýšil sa v tej istej položke o sumu 254 € v zdroji 41; od 1.7.2019 sa zvýšil rozpočet v položke 614 - odmeny v zdroji 41 o 500 €. V položke 621 – poistné do VšZP kód zdroja 3AC1, 111 sa znížil rozpočet o 292 € a zvýšil sa rozpočet v položke 623 – poistné do ostatných ZP kód zdroja 3 AC1, 111 o sumu 238 €. Zároveň sa zvýšil rozpočet v položke 621 – poistné do VšZP kód zdroja 41 o sumu 78 € a v položke 623 – poistné do ostatných ZP kód zdroja 41 o sumu 138 €.

Prvok 7.6.6: ***Menšie obecné služby******- § 50j – znevýhodnený uchádzač*** od:

1.9.2019 sa znížil rozpočet v položke 611 – tarifný plat s kódom zdroja 3 AC1, 111 o sumu 3 040 €, zvýšil sa v položke 614 – odmeny kód zdroja 41 o sumu 1 600 €. V položke 621 – poistné do VšZP s kódom zdroja 3 AC1, 111 sa znížil rozpočet o 1 015 €, zvýšil sa rozpočet v položke 621 – poistné do VšZP s kódom zdroja 41 o sumu 74 € a v položke 623 – poistné do ostatných ZP s kódom zdroja 41 o sumu 494 €;

1.10.2019 sa zvýšil rozpočet v položke 611 – tarifné platy s kódom zdroja 3 AC1, 111 o sumu 2 640 €, v položke 614 – odmeny s kódom zdroja 41 o sumu 700 €. V položke 621 – poistné do VšZP s kódom zdroja 3 AC1, 111 sa znížil rozpočet o 18 € a v položke 623 – poistné do ostatných ZP s kódom zdroja 3 AC1, 111 sa zvýšil rozpočet o 68 €. V položke 621 – poistné do VšZP s kódom zdroja 41 sa zvýšil rozpočet o 69 € a v položke 623 – poistné do ostatných ZP s kódom zdroja 41 sa zvýšil rozpočet o 146 €.

1.11.2019 sa zvýšil celkovo rozpočet na položke 611 – tarifný plat s kódom zdroja 41 o 400 € a v položke 614 – odmeny s kódom zdroja 41 sa zvýšil rozpočet o 600 €.

Všetky tieto úpravy vyplynuli na jednej strane z vyplatenia odmien, ktoré neboli rozpočtované a na druhej strane zo zadelenia jednotlivých zamestnancov do poisťovní.

* ***Podprogram 7.1: Údržba verejnej zelene (funkčná klasifikácia 06.2.0)***

V podpoložke 635006 – údržba budov (kosby, orezy a podobne) sa znížil rozpočet o 3 400 €, z dôvodu krytia ostatných prevádzkových výdavkov.

Všetky úpravy rozpočtu vyplynuli zo zabezpečenia výdavkov, ktoré boli v rozpočte podhodnotené a vznikali z bežnej prevádzkovej činnosti.

Spracovala: Ing. Viera Háberová