

Dôvodová správa

V súlade so zákonom 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p., predkladáme zmenu rozpočtu mesta Partizánske č. 3/MsZ/2017 pre rok 2017 k 27.6.2017. Zmena rozpočtu mesta a škôl je vyrovnaná. V rozpočte mesta je prebytok 15 700 €, ktorý sa použije v rozpočte škôl na kapitálové výdavky. **Po rokovaní MsR bol do materiálu doplnený bod C4 – presun v rámci ZŠ R. Kaufmana.**

Rozpočet mesta

A: presuny rozpočtových prostriedkov

A1 – presuny v dotáciách v sociálnej oblasti

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Schválená zmena
9.4.1	1011 choroba	600 bežné výdavky	- 500 €
9.4.1	1012 invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	600 bežné výdavky	- 450 €
9.4.1	1012 invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	600 bežné výdavky	+ 150 €
9.4.1	1020 staroba	600 bežné výdavky	+ 1 000 €
9.4.1	1070 sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	600 bežné výdavky	+ 750 €
9.4.1	1020 staroba	600 bežné výdavky	- 950 €
Spolu			0 €

Podľa podaných žiadostí a dotácií schválených v MsR upravujeme rozpočet kvôli čerpaniu. Nakoľko dotácie boli pri schvaľovaní rozpočtu v decembri 2016 presne vymedzené v uznesení, je potrebná aj zmena tohto uznesenia, čo sa týka limitu MsR.

Rekapitulácia príspevkov pre sociálnu oblasť (podklad k zmene uznesenia):

v €

Oblasť	2017 pôvodné	2017 pôvodné	
		Limit primátor	Limit MsR
Sociálna oblasť			
sociálna pomoc jednotlivcom	3 200	3 200	-
sociálna pomoc - požiare	800	800	-
združeniam – hmotná núdza	100	-	100
združeniam - choroba	500	-	500
združeniam - ĽZP	5 700	500	5 200
neziskovým organizáciám - ĽZP	1 400	500	900
rozpočtovej organizácii - staroba	700	-	700
združeniam - staroba	6 200	1 600	4 600
	18 600	6 600	12 000

Oblasť	2017 po zmene	2017 po zmene	
		Limit primátor	Limit MsR
Sociálna oblasť			
sociálna pomoc jednotlivcom	3 200	3 200	-
sociálna pomoc - požiare	800	800	-
združeniam – hmotná núdza	850	-	850
združeniam - choroba	-	-	-
združeniam - ŤZP	5 850	500	5 350
neziskovým organizáciám - ŤZP	950	500	450
rozpočtovej organizácii - staroba	700	-	700
združeniam - staroba	5 250	1 600	3 650
neziskovým organizáciám - staroba	1 000	-	1000
	18 600	6 600	12 000

A2 – zmena účelu prostriedkov použitia prostriedkov MUA

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Účel	Schválená zmena
11.4	0820 kultúrne služby (MUA)	600 bežné výdavky	Dom kultúry a správa Vodného hradu	- 20 000 €
11.4	0820 kultúrne služby (MUA)	600 bežné výdavky	Knižnica	+ 20 000 €
Spolu				0 €

Mestská umelecká agentúra požiadala o zmenu účelu použitia transferu na bežné výdavky. V súčasnosti je na činnosť MUA (Dom kultúry a správa Vodného hradu) schválených 180 000 € a na verejnoprospešnú činnosť knižnice 40 000 €. MUA požaduje presun 20 000 € z výdavkov na Dom kultúry do výdavkov na knižnicu. Ide o zosúladienie s predchádzajúcimi rokmi, kedy bolo na činnosť knižnice schválených 60 000 €. Zmena účelu je aj súčasťou uznesenia.

A3 – presun z nerozdelených prostriedkov Komunitného participatívneho rozpočtu

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Schválená zmena
1.1.7	0111 výkonné a zákonodarné orgány	600 bežné výdavky	- 1 500 €
7.2	0620 rozvoj obcí	600 bežné výdavky	+ 1 500 €
Spolu			0 €

Na projekty Komunitného participatívneho rozpočtu bolo v roku 2017 vyčlenených 20 000 €. Z toho sa SMS hlasovaním rozdelilo 18 000 €. Zo zvyšných 2 000 € navrhujeme presunúť 1 500 € na budovanie okrasných verejných predzáhradiek pred obytnými domami. Ide o podporu projektov občanov vo výške max. 300 € na projekt/predzáhradku. Spôsob realizácie a vyhodnocovania súťaže bude predmetom rokovania Komisie pre životné prostredie, dopravu a verejné služby a výdavky sa budú čerpať cez oddelenie životného prostredia a dopravy.

B: povolené prekročenie výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov

B1 – nové čerpanie rezervného fondu

Príjmy

Ekonomická klasifikácia	Schválená zmena
454 001 rezervný fond	+ 46 200 €
Spolu	+ 46 200 €

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Akcia	Schválená zmena
3.2	0451 cestná doprava	700 kapitálové výdavky	Spevnené plochy Obuvnícka ul. III. etapa	+ 5 500 €
3.2	0660 bývanie a občianska vybavenosť	700 kapitálové výdavky	Rekonštrukcia Domu smútku – okná - navýšenie	+ 5 000 €
3.2	0620 rozvoj obcí	700 kapitálové výdavky	Rekonštrukcia detských ihrísk	+ 15 000 €
3.2	0660 bývanie a občianska vybavenosť	700 kapitálové výdavky	Vybudovanie pietneho miesta na cintoríne Šípok	+ 5 000 €
Spolu				+ 30 500 €

Z prostriedkov rezervného fondu navrhujeme zaradiť 46 200 € na investície:

- 5 500 € na Spevnené plochy Obuvnícka ul. III. etapa, ide o výdavok zahrnutý z virtuálneho rozpočtu,
- 5 000 € navýšenie Rekonštrukcie Domu smútku – okná – v rozpočte je výdavok vo výške 30 000 €. Po konzultáciách s projektantom pri príprave projektovej dokumentácie je na realizáciu potrebné rozpočet navýšiť.
- 15 000 € na rekonštrukciu detských ihrísk, na základe ročnej kontroly detských ihrísk, boli zistené poškodenia jednotlivých prvkov a na ich sanáciu nepostačujú bežné prostriedky vyčlenené v rozpočte (ktoré boli tohto roku už raz krátené kvôli presunu prostriedkov na iný účel),
- 5 000 € na vybudovanie pietneho miesta na cintoríne Šípok, z úcty k nenarodeným deťom.

Rozdiel 15 700 € je v základných školách (viď komentár D6 a D7).

Stav rezervného fondu uvádzame v závere dôvodovej správy.

B2 – vrátenie nečerpaných prostriedkov späť do rezervného fondu

Príjmy

Ekonomická klasifikácia	Schválená zmena
454 001 rezervný fond	- 9 600 €
Spolu	- 9 600 €

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Akcia	Schválená zmena
3.2	0660 bývanie a občianska vybavenosť	700 kapitálové výdavky	Rekonštrukcia Domu smútku Šípok – bazénik so zberačom dažď. vody	- 9 600 €
Spolu				- 9 600 €

Investícia bola zrealizovaná koncom roka 2016. Preto sa prostriedky alokované z rezervného fondu vracajú späť.

Rožpočet ťkôl

C: presuny rožpočtových prostriedkov

C1 – Základná ťkola R. Kaufmana

Výdavky

Program. ťtruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.2	09 základné vzdelávanie	610 + 620 výdavky na mzdy	ZŠ R. Kaufmana	- 535 €
10.2	09 základné vzdelávanie	630 + 640 výdavky na prevádzku	ZŠ R. Kaufmana	+ 400 €
10.3.3	0950 vzdelávanie nedefinované (ŠKD)	610 + 620 výdavky na mzdy	ŠKD ZŠ R. Kaufmana	+ 135 €
Spolu				0 €

Presun zo mzdových prostriedkov:

- 400,00 € - za december 2016 bola správcovi ťportového areálu R. Kaufmana vyplatená v januári 2017 mzda formou dohody o vykonaní práce (rožpočtová klasifikácia sú výdavky na prevádzku)
- 135,00 € - ocenenie ku Dňu učiteľov – presun zo ZŠ na ŠKD – ocenená bola vedúca vychovávateľka v ŠKD.

C2 – Základná ťkola Malinovského

Výdavky

Program. ťtruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.2	09 základné vzdelávanie	610 + 620 výdavky na mzdy	ZŠ Malinovského	- 135 €
10.3.3	0950 vzdelávanie nedefinované (ŠKD)	610 + 620 výdavky na mzdy	ŠKD ZŠ Malinovského	+ 135 €
Spolu				0 €

Presun zo mzdových prostriedkov na ocenenie ku Dňu učiteľov – presun zo ZŠ na ŠKD

C3 – Základná ťkola Športovcov

Výdavky

Program. ťtruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.2	09 základné vzdelávanie	610 + 620 výdavky na mzdy	ZŠ Športovcov	- 135 €
10.3.3	0950 vzdelávanie nedefinované (ŠKD)	610 + 620 výdavky na mzdy	ŠKD ZŠ Športovcov	+ 135 €
Spolu				0 €

Presun zo mzdových prostriedkov na ocenenie ku Dňu učiteľov – presun zo ZŠ na ŠKD , tak ako bolo skutočne vyplatené ocenenému zamestnancovi.

C4 – Základná ťkola R. Kaufmana

Výdavky

Program. ťtruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.2	09 základné vzdelávanie	610 + 620 výdavky na mzdy	ZŠ R. Kaufmana	- 3 000 €
10.4.2	09603 vedľajšie ťluby v ťkolstve (ŠJ)	630+640 výdavky na prevádzku	ŠJ ZŠ R. Kaufmana	+ 3 000 €
Spolu				0 €

Po oprave vzduchotechniky v decembri 2016 je nutné vymalovať kuchyňu z hygienických dôvodov (nebola niekoľko rokov maľovaná). ZŠ požiadala o zmenu rožpočtu – presun prostriedkov z originálnych kompetencií z osobných nákladov na správcov nového ťportového areálu, kde je nižšie čerpanie (prvé mesiace v roku bolo nižšie čerpanie).

D: povolené prekročenie výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov

D1 – Základná škola R. Kaufmana

Príjmy

Ekonomická klasifikácia	Schválená zmena
292 dobropisy	+ 2 401,50 €
Spolu	+ 2 401,50 €

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.2	09 základné vzdelávanie	630+640 výdavky na prevádzku	ZŠ R. Kaufmana	+ 1 890,26 €
10.4.2	09603 vedľajšie služby v školstve (ŠJ)	630+640 výdavky na prevádzku	ŠJ ZŠ R. Kaufmana	+ 511,24 €
Spolu				+ 2 401,50 €

Zvýšenie rozpočtu vlastných príjmov z dobropisov za teplo a plyn za rok 2016 na ZŠ a ŠJ zaraďujeme prostriedky do výdavkov na prevádzku, v ŠJ ide o nákup zariadení.

D2 – Základná škola R. Jašíka

Príjmy

Ekonomická klasifikácia	Schválená zmena
292 dobropisy	+ 1 412,43 €
Spolu	+ 1 412,43 €

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.4.2	09603 vedľajšie služby v školstve (ŠJ)	630+640 výdavky na prevádzku	ŠJ ZŠ R. Jašíka	+ 1 412,43 €
Spolu				+ 1 412,43 €

Z vlastných príjmov z dobropisu za plyn za rok 2016 na ŠJ zaraďujeme prostriedky do výdavkov na opravu a údržbu budovy ŠJ.

D3 – Základná škola Malinovského

Príjmy

Ekonomická klasifikácia	Schválená zmena
292 dobropisy	+ 7 461,58 €
Spolu	+ 7 461,58 €

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.2	09 základné vzdelávanie	630+640 výdavky na prevádzku	ZŠ Malinovského	+ 4 974,58 €
10.4.2	09603 vedľajšie služby v školstve (ŠJ)	630+640 výdavky na prevádzku	ŠJ ZŠ Malinovského	+ 2 487,00 €
Spolu				+ 7 461,58 €

Z vlastných príjmov z dobropisu za teplo za rok 2016 zaraďujeme prostriedky do výdavkov na prevádzku do ZŠ a ŠJ. V ŠJ sa bude realizovať výmena okien v kuchyni.

D4 – Základná škola Športovcov

Príjmy

Ekonomická klasifikácia	Schválená zmena
292 dobropisy	+ 2 377 €
311 dary (účelovo viazané)	+ 94 €
Spolu	+ 2 471 €

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.2	09 základné vzdelávanie	630+640 výdavky na prevádzku	ZŠ Športovcov	+ 94 €
10.2	09 základné vzdelávanie	630+640 výdavky na prevádzku	ZŠ Športovcov	+ 2 060 €
10.4.2	09603 vedľajšie služby v školstve (ŠJ)	630+640 výdavky na prevádzku	ŠJ ZŠ Športovcov	+ 317 €
Spolu				+ 2 471 €

Z vlastných príjmov z darov, ktoré sú účelovo viazané, zaraďujeme 94 € do výdavkov na určený účel (akcia denník SME) a z dobropisu za plyn za rok 2016 zaraďujeme 2 377 € do výdavkov na prevádzku: z toho 2 060 € ZŠ a 317 € ŠJ (na prevádzkové stroje a zariadenia).

D5 – Základná umelecká škola**Príjmy**

Ekonomická klasifikácia	Schválená zmena
292 dobropisy	+ 85,54 €
Spolu	+ 85,54 €

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.3.1	0950 vzdelávanie nedefinované (ZUŠ)	610+620 výdavky na mzdy	ZUŠ	+ 85,54 €
Spolu				+ 85,54 €

Z vlastných príjmov z dobropisov za plyn za rok 2016 a 2015 na základe žiadosti ZUŠ zaraďujeme 85,84 € do mzdových výdavkov na ocenenie ku Dňu učiteľov.

D6 – Základná škola s materskou školou Veľká okružná – kapitálové výdavky**Výdavky**

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.2	09 základné vzdelanie	700 kapitálové výdavky	ZŠ s MŠ Veľká okružná na projekt „Bezbariérová škola“ – spoluúčasť z RF	+ 700 €
Spolu				+ 700 €

ZŠ s MŠ Veľká okružná v spolupráci s mestom predkladá projekt „Bezbariérová škola“, kde žiada na MŠVVaŠ dotáciu na vybudovanie schodiskovej plošiny na zlepšenie podmienok pre hendikepované deti. Celkové výdavky sú 14 000 €, spoluúčasť mesta je 5 %, teda 700 €. Navrhujeme do rozpočtu školy zaradiť tieto prostriedky z rezervného fondu.

D7 – Základná škola Malinovského – kapitálové výdavky**Výdavky**

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.2	09 základné vzdelávanie	700 kapitálové výdavky	ZŠ Malinovského – rekonštrukcia telocvične	+ 15 000 €
Spolu				+ 15 000 €

Na základe uskutočneného verejného obstarávania na Rekonštrukciu telocvične na ZŠ Malinovského, kde je v financovanie zložené z dotácie vo výške 30 000 € a spoluúčasti mesta 10 590 € je potrebné navýšiť rozpočet o 10 000 €. Ďalšie výdavky tvoria práce navyše v odhadovanej výške 5 000 €, ktoré vznikli po začatí rekonštrukcie a nebolo ich možné predvídať (murovacie práce po otvorení priečky, dobetónovanie podlahy). Výdavky navrhujeme zaradiť z rezervného fondu.

D8 – Základná škola s materskou školou Veľká okružná**Príjmy**

Ekonomická klasifikácia	Schválená zmena
292 dobropisy	+ 2 061,20 €
Spolu	+ 2 061,20 €

Výdavky

Program. štruktúra	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Zariadenie	Schválená zmena
10.2	09 základné vzdelávanie	630+640 výdavky na prevádzku	ZŠ s MŠ Veľká okružná	+ 1 828,28 €
10.4.2	09603 vedľajšie služby v školstve (ŠJ)	630+640 výdavky na prevádzku	ŠJ ZŠ s MŠ Veľká okružná	+ 232,92 €
Spolu				+ 2 061,20 €

Z dobropisu za teplo zaraďujeme späť do rozpočtu ZŠ 1 828,28 € a do ŠJ 232,92 € (na energie).

Ostatné:

Počas realizácie schválených investícií vyplynula potreba upraviť, pri jednej investícii aj doplniť, ich názov, ktorý presnejšie vystihuje obsah realizovaných prác. Premenovanie je súčasťou uznesenia – bod 4.

Po schválení navrhovaných zmien zostane v rezervnom fonde 959 439,15 €.