

***Rozpočtové opatrenie rozpočtu mesta na rok 2018 č. 3/2018-prim.***

V zmysle **Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Bánovce nad Bebravou** schválených MsZ v Bánovciach nad Bebravou dňa 29.4.2003 uznesením č. 3/2003 pod bodom B/11 v znení doplnkov č. 1 až 6 podľa článku 10 sa mení rozpočet mesta na rok 2018 so súhlasom primátora mesta:

Presun v rámci bežných výdavkov:

<b>Program</b>	<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>Ekonom. klasifikácia</b>	<b>Položka v rozpočte</b>	<b>Zmena rozpočtu</b>
<b>11.2</b>	<b>08.2.0</b>	<b>637</b>	<b>Kultúrne akcie v meste+SOZA</b>	<b>-200,00 €</b>
10.1	08.1.0	642001	Transfery komisie pre mládež a telesnú kultúru- Cena oslobodenia Bánoviec (strelecká súťaž)	+100,00 €
10.1	08.1.0	642001	Transfery komisie pre mládež a telesnú kultúru- Železný hasič 2018	+100,00 €

Jedná sa o finančné prostriedky, ktoré budú poskytnuté Športovému streleckému klubu Bánovce nad Bebravou pri organizovaní tradičných streleckých pretekov v streľbe zo vzduchovky žiakov pri príležitosti oslobodenia mesta Bánovce nad Bebravou.

Finančný transfer v sume 100 € bude poskytnutý na realizáciu súťaže Železný hasič 2018, ktorá sa bude konať 6.5.2018 a bude organizovaná Občianskym združením - Športový klub hasičov BN.

**Návrh na zmenu rozpočtu u mesta Bánovce nad Bebravou na rok 2018 rozpočtovým opatrením č. 4/2018-MsZ**

Zmena rozpočtu mesta Bánovce nad Bebravou na rok 2018 č. 4/2018-MsZ vyplynula z aktuálnych potrieb financovania výdavkov mesta.

(v €)

		Pôvodný rozpočet 2018	Upravený rozpočet	Úprava 4/2018-MsZ	Rozpočet po úprave 4/2018-MsZ
1.	Bežné príjmy spolu:	13 635 148	13 673 844,04	+ 107 689,27	13 781 533,31
2.	Bežné výdavky spolu:	12 928 397	12 966 628,88	+ 215 586,02	13 182 214,90
<b>3.</b>	<b>Rozdiel - prebytok bežného rozpočtu:</b>	<b>706 751</b>	<b>707 215,16</b>		<b>599 318,41</b>
4.	Kapitálové príjmy spolu:	16 500	16 500,00	+ 0,00	16 500,00
5.	Kapitálové výdavky spolu:	1 268 207	1 319 293,44	+ 936 950,00	2 256 243,44
<b>6.</b>	<b>Rozdiel - schodok kapitál.rozpočtu:</b>	<b>-1 251 707</b>	<b>-1 302 793,44</b>		<b>-2 239 743,44</b>
7.	Príjmy spolu (bežné+kapitálové):	13 651 648	13 690 344,04	+ 107 689,27	13 798 033,31
8.	Výdavky spolu (bežné+kapitálové):	14 196 604	14 285 922,32	+ 1 152 536,02	15 438 458,34
	<b>Rozdiel:</b>	<b>-544 956</b>	<b>-595 578,28</b>		<b>-1 640 425,03</b>
9.	Finančné operácie - príjmy	974 254	1 024 876,28	+ 1 044 846,75	2 069 723,03
10.	Finančné operácie - výdavky	429 298	429 298,00	+ 0,00	429 298,00
	<b>Rozdiel FO:</b>	<b>544 956</b>	<b>595 578,28</b>		<b>1 640 425,03</b>
<b>11.</b>	<b>Celkové príjmy spolu</b>	<b>14 625 902</b>	<b>14 715 220,32</b>	<b>+ 1 152 536,02</b>	<b>15 867 756,34</b>
<b>12.</b>	<b>Celkové výdavky spolu</b>	<b>14 625 902</b>	<b>14 715 220,32</b>	<b>+ 1 152 536,02</b>	<b>15 867 756,34</b>
<b>13.</b>	<b>Účtovný prebytok (schodok) celkom = vyrovnaný</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1. Presuny rozpočtových prostriedkov:**  
- v rámci bežných výdavkov +,-22 410 €

1.1 Presun z kapitálových do bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonom. klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
9.1	09.1.1	710	Rekonštrukcia budov MŠ	-20 350 €
9.1	09.1.1	630	Opravy budov a areálov MŠ	+20 350 €

Finančné prostriedky v sume 20 350 € sa presúvajú z kapitálových výdavkov do bežných s nasledovným použitím: oprava oplotenia v MŠ 5. apríla (4 950 €) a výmenu okien a dverí na hospodárskom pavilóne v MŠ Komenského (15 400 €). Týmto by bola ukončená začatá výmena okien na budove MŠ z roku 2016.

1.2 Presun v rámci bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonom. klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
7.3	10.1.2	610	Mzdy, platy a ostatné osob.vyrovnania-OS	- 2 060,00 €
7.3	10.1.2	640	Transfery – opatrovateľská služba	+ 2 060,00 €

Finančné prostriedky budú použité na vyplatenie odchodného pre dve pracovníčky opatrovateľskej služby pri odchode do starobného dôchodku v zmysle platných predpisov (zákonníka práce a kolektívnej zmluvy).

## 2. Povolené prekročenie príjmov, povolené prekročenie výdavkov, povolené prekročenie finančných operácií:

<b>Bežné príjmy:</b>	<b>+ 107 689,27 €</b>
<b>Bežné výdavky:</b>	<b>+ 195 236,02 €</b>
<b>Kapitálové výdavky:</b>	<b>+ 957 300,00 €</b>
<b>Finančné operácie – príjmy</b>	<b>+ 1 044 846,75 €</b>

### 2.1 Zvýšenie finančných operácií - príjmov, zvýšenie kapitálových výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>454001</b>	<b>Prevod z rezervného fondu</b>	<b>+3 300,00 €</b>
4.3	06.6.0	710	Obnova BD na Ul. 5. apríla (DOS)	+3 300,00 €

Výdavky s sume 3 300 € sú určené na stavebný dozor pri obnove bytového domu na Ulici 5. apríla (DOS). V zmysle podmienok ŠFRB nesmie byť stavebný dozor vykonávaný zamestnancom žiadateľa o úver zo ŠFRB, z tohto dôvodu je potrebné zabezpečiť externý stavebný dozor.

### 2.2 Zvýšenie bežných príjmov, zvýšenie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonom. klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>111003</b>	<b>Výnos DzP FO</b>	<b>+ 5 000,00 €</b>
12.6	06.2.0	630	Údržba vodovodov	+ 5 000,00 €

Potreba opätovného navýšenia rozpočtu na danej položke vyplýva zo zvýšeného výskytu havárií na vodovodných rádoch na Ul. Sládkovičovej pri 3 výškových obytných blokoch a dve poruchy na Ul. Mojmirovej. Podstatnú časť použitých finančných prostriedkov tvoria výdavky, ktoré vznikli úhradou faktúr za opravy porúch vzniknutých ešte na konci roka 2017 na sídlisku Dubnička. Časť navyšovaných finančných prostriedkov tvorí rezervu na prípadné ďalšie poruchy.

### 2.3 Zvýšenie bežných príjmov, zvýšenie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonom. klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>111003</b>	<b>Výnos DzP FO</b>	<b>+ 60 085,00 €</b>
9.1	09.1.1	610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania-MŠ	+ 20 785,00 €
9.1	09.1.1	620	Poistné a príspevok do poisťovní-MŠ	+ 7 300,00 €
9.1	09.1.1	630	Tovary a služby-MŠ	+ 25 000,00 €
9.1	09.1.1	640	Transfery-MŠ	+ 7 000,00 €

Jedná sa o navýšenie finančných prostriedkov na prevádzku materských škôl na území mesta – mzdy, odvody, energie, transfery na odchodné a odstupné.

Nedostatok finančných prostriedkov je spôsobený nasledovnými faktormi:

1. poklesom počtu detí navštevujúcich MŠ na území mesta v šk. roku 2017/2018 oproti šk. roku 2017/2016 cca o 15, čo predstavuje zníženie príjmov o cca 30 000 €, zatiaľ čo na prevádzke sa ušetriť nepodarilo (jedná sa o zníženie v priemere o 2 deti na 1 predškolské zariadenie).
2. začiatkom roka 2018 boli mestu vystavené vyúčtovacie faktúry za rok 2017 za plyn od Slovenského plynárenského podniku s nedoplatkami. Pri vyúčtovaní roku 2016 vyúčtovacie faktúry obsahovali preplatky a na základe toho boli znížené zálohové faktúry na rok 2017.
3. v januári 2018 bolo v zmysle zákona a platnej kolektívnej zmluvy vyplatené odstupné a odchodné bývalej riaditeľke MŠ Horné Ozorovce, čo malo tiež vplyv na odčerpanie rozpočtu MŠ.

### 2.4 Zvýšenie bežných príjmov, zvýšenie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonom. klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>111003</b>	<b>Výnos DzP FO</b>	<b>+ 1 194,60 €</b>
9.7	09.1.1	640	Transfer MŠ Wonderland	+ 1 194,60 €

Zvýšenie transferu pre MŠ Wonderland o sumu 1 194,60 € je dané zákonom, kde mesto je povinné poskytnúť na žiaka súkromnej materskej školy finančné prostriedky najmenej vo výške

88 % zo sumy určenej na mzdy, prevádzku a stravovanie žiaka školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

2.5 Zvýšenie bežných príjmov, zvýšenie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonom. klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>111003</b>	<b>Výnos DzP FO</b>	<b>+ 12 166,00 €</b>
9.2	09	600	Výdavky na originálne kompetencie-ŠKD	+ 12 166,00 €

Zvýšenie finančných prostriedkov na prevádzku školského klubu detí pri ZŠ Komenského predstavuje dofinancovanie mzdových výdavkov roku 2018 na základe spracovanej analýzy v zmysle poslanskeho návrhu vzneseného na zasadnutí MsZ konanom dňa 14.2.2018.

2.6 Zvýšenie bežných príjmov, zvýšenie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonom. klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>111003</b>	<b>Výnos DzP FO</b>	<b>+ 14 129,28 €</b>
8.1	04.5.1	630	Opravy MK v m.č. Horné Ozorovce	+ 14 129,28 €

Ide o finančné prostriedky určené na opravu povrchu miestnej komunikácie v mestskej časti Horné Ozorovce - podrovnávka na Ul. Športovej. Práce boli zrealizované v rámci spätných opráv po výstavbe kanalizácie v mestskej časti Horné Ozorovce, nedošlo však k ich predbežnému odsúhlaseniu zástupcami mesta. Možno ale konštatovať, že vzhľadom na nekvalitný podklad komunikácie bolo práce potrebné vykonať. Zhotoviteľ, spoločnosť Trenčianska vodohospodárska spoločnosť Trenčín fakturuje hodnotu materiálu (v subdodávke), vlastnú prácu neúčtuje. Zároveň, v prípade akceptácie týchto navyšiac prác, ponúka asfaltáciu autobusovej zástavky na Ul. Trenčianskej (cca 100 m<sup>2</sup>).

2.7 Zvýšenie bežných príjmov, zvýšenie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonom. klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>111003</b>	<b>Výnos DzP FO</b>	<b>+ 3 500,00 €</b>
8.1	04.5.1	630	Služby-dozor pri oprave komunikácií v meste	+ 3 500,00 €

Keďže stavebný úrad nedisponuje odbornými kapacitami na výkon stavebného dozoru na cestné stavby, je potrebné vzhľadom na rozsah a dôležitosť investície zabezpečiť externý stavebný dozor na opravu komunikácií na území mesta.

2.8 Zvýšenie bežných príjmov, zvýšenie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonom. klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>111003</b>	<b>Výnos DzP FO</b>	<b>+ 3 000,00 €</b>
12.6	06.2.0	600	Oprava omietky po zbúraní KD	+ 3 000,00 €

Jedná sa o refundáciu výdavkov na opravu omietky na nehnuteľnosti susediacej s budovou, v ktorom sídlil klub dôchodcov na Ul. Farskej a po zbúraní budovy klubu dôchodcov došlo k odkrytiu steny spoločného múru.

2.9 Zvýšenie bežných príjmov, zvýšenie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonom. klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>212003</b>	<b>Príjem z výsledku hospodárenia - Byttherm</b>	<b>+ 9 298,79 €</b>
4.3	06.6.0	630	Údržba bytových domov	+ 9 298,79 €

Jedná sa o príjmy z výsledku hospodárenia Byttherm s.r.o. za rok 2017 z bytového hospodárstva (11 006 €) poníženého o výsledok hospodárenia z nebytových priestorov (1 707,21 €).

2.10 Zníženie bežných príjmov, zníženie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>292012</b>	<b>Príjmy z dobropisov - školstvo</b>	<b>-705,81 €</b>
9.2	09	600	Výdavky z výnosov ZŠ	-705,81 €

Na základe vývoja plnenia príjmov z dobropisov v základných školách sa znižujú bežné príjmy z dobropisov.

2.11 Zvýšenie bežných príjmov, zvýšenie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>292017</b>	<b>Vratky - ZUŠ</b>	<b>+ 21,41 €</b>
9.3	09.5.0	600	Výdavky z výnosov ZUŠ	+ 21,41 €

Na základe vývoja plnenia príjmov v ZUŠ D.Kardoša sa zvyšujú bežné príjmy. Tieto finančné prostriedky budú použité na prevádzku školského zariadenia.

2.12 Zvýšenie finančných operácií- príjmov, zvýšenie bežných výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>453</b>	<b>Zostatok FP z minulých rokov - ŠJ</b>	<b>+ 87 546,75 €</b>
9.2	09	600	Potraviny a stravovanie – ŠJ pri ZŠ	+ 87 546,75 €

Jedná sa o nevyčerpané prostriedky z minulých období zo školského stravovania v školských jedálňach pri základných školách. Tieto finančné prostriedky budú použité na nákup potravín v jednotlivých školských zariadeniach.

2.13 Zvýšenie finančných operácií - príjmov, zvýšenie kapitálových výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>454001</b>	<b>Prevod z rezervného fondu</b>	<b>+ 400 000 €</b>
		<b>510</b>	<b>Prijatie úveru</b>	<b>+ 500 000 €</b>
10.1	08.1.0	710	Dostavba zimného štadióna	+ 900 000 €

Finančné prostriedky budú použité na dostavbu zimného štadióna do stavu umožňujúceho kolaudáciu diela a uvedenie do prevádzky. Práce budú zahŕňať dobudovanie šatní vrátane zariadení predmetov, osadenie všetkých výplní otvorov (okná, dvere), dokončenie vodovodu, zhotovenie kúrenia vrátane zariadenia kotolne, dodávku a montáž elektra, požiarnej signalizácie a bezpečnostných systémov a dodávku a montáž vzduchotechniky.

2.14 Zvýšenie finančných operácií - príjmov, zvýšenie kapitálových výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>454001</b>	<b>Prevod z rezervného fondu</b>	<b>+ 4 000 €</b>
10.1	08.1.0	710	PD - zimný štadión	+ 4 000 €

Vzhľadom na stav projektovej dokumentácie k zimnému štadiónu (predovšetkým projekt vzduchotechniky) je potrebné urýchlene spracovať jeho optimalizáciu s ohľadom na aktuálne požiadavky na budúce fungovanie zimného štadióna.

2.15 Zvýšenie finančných operácií - príjmov, zvýšenie kapitálových výdavkov:

Program	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Položka v rozpočte	Zmena rozpočtu
		<b>454001</b>	<b>Prevod z rezervného fondu</b>	<b>+ 50 000 €</b>
12.6	06.2.0	710	Rekonštrukcia priestorov pre komunitné centrum	+ 50 000 €

Finančné prostriedky budú použité na rekonštrukciu traktu ZŠ Gorazdova za účelom zriadenia komunitného centra, najmä na výmenu okien za plastové, rekonštrukciu kúrenia v trakte a opravu strechy vrátane jej zateplenia.