

**Operatívna evidencia o vykonaných rozpočtových opatreniach, ktorými sa realizujú zmeny rozpočtu mesta v priebehu roka 2009**

**Rozpočtové opatrenie mesta č. 6/2009**

Rozpočet mesta na rok 2009 bol schválený podľa predloženého návrhu uznesením č. 477/2008 dňa 15.12.2008 s bilanciou rozpočtu vo výške 7.851.823 Eur (236.544 tis. Sk).

V priebehu roka bolo doteraz vykonaných 5 rozpočtových opatrení mesta. Po rozpočtovom opatrení č. 5/2009, schválenom uznesením č. 690/2009 zo dňa 30.11.2009 sa pôvodná schválená suma rozpočtu upravila na 7.599.730,-€.

Keďže aj po tejto úprave realizovanej RO č. 5/2009 MsZ ešte prijalo uznesenia s vplyvom na rozpočet mesta bez finančného krytia, tieto bolo potrebné do rozpočtu zapracovať v podobe rozpočtového opatrenia č. 6/2009.

Okrem toho v období od 30.09.2009 do 31.12.2009 z titulu potreby zapracovania tzv. oprávneného prekročenia rozpočtu mesta za sledované obdobie, bolo tiež potrebné rozpočet mesta upraviť podľa stavu k 31.12.2009 o účelovo určené prostriedky celkovým zvýšením sumou 213.846,- € (mimo dotácie obcí na doplnenie výdavkov SSÚ s účelovým použitím vo výške 774,-€- vid'. písm. a) tejto správy). V rámci týchto úprav dominuje príjem z MFSR v sume 200.081,-€, určený na krytie výpadku podielovej dane z príjmov FO.

Východiskovým údajom k RO 6/2009 je upravený rozpočet po RO č. 5/2009 s bilanciou 7.599.730,-€.

**a) Zmeny rozpočtu, vyplývajúce z uznesení MsZ, ktoré neboli zapracované do RO 1-5/2009:**

- **uznesenie č. 682/2009 bod B.8**, ktorým bola schválená finančná výpomoc pre Bagita Rolanda vo výške 500 € pri príležitosti prezentácie SR na Majstrovstvách sveta v karate – hradením z rezervy oddielu 0810 Šport (vid'. tab. časť rozpočtu str.20 : úbytok rezervy s prírastkom dotácie Karate klub),

- **uznesenie č. 685/2009**, ktorým bola schválená žiadosť DP Globál o navýšenie príspevku na zaobstaranie zimných pneumatík v čiastke 3.424,- € (vid'. tab. časť rozpočtu str.15 zvýšenie príspevku v odd.0451 Cestná doprava so súčasným zvýšením príjmov z podielovej dane na str. 1 pol. 111003),

- **uznesenie č. 707/2009 bod B.11.**, ktorým bola schválená dotácia 510,-€ pre Športový klub cyklistiky z rezervy oddielu 0810 Šport (vid'. tab. časť rozpočtu str. 20 : úbytok rezervy s prírastkom dotácie pre ŠK cyklistiky),

- **uznesenie č. 707/2009 bod B.12.**, ktorým bolo schválené rozdelenie rezervy 400 € v rámci oddielu 0810 Šport so súčasným použitím á 133,-€ pre Futbalový klub, Hádzanársky klub, a ŠK džudo, zápasenie a vod. turistika ( vid'. zostávajúce úpravy v rámci oddielu 0810 Šport, str. 19 a 20),

- **uznesenie 722/2009 bod B.2.**, ktorým bol schválený účelový príspevok pre DP Globál v čiastke 7500,-€ za účelom vyplatenia ročnej odmeny pre zamestnancov organizácie (vid'.

tab. časť rozpočtu str. 13 zvýšenie odd. 0412 so súčasným zvýšením príjmov zo správnych poplatkov na str. 2 ),

- **uznesením č. 690/2009** bolo mestskému úradu uložené hľadať rezervy v bežnom rozpočte na vyplatenie koncoročných odmien zamestnancov mesta a presuny realizovať v rámci rozpočtových opatrení. Úpravy vyplývajúce z tohto uznesenia sú rozsiahle, zakotvené sú do nasledujúcej tabuľky :

**Doplnenie miezd a odvodov fondom :**

0.1.1.6.	Verejná správa	610	mzdy	15 608
		620	odvody	2 567
0.1.3.3.	Matričná činnosť	610	mzdy	757
		620	odvody	1 166
0.3.1.0.	Policajné služby	610	mzdy	8 032
		620	odvody	3 173
0.9.1.1.	Materské školy	610	mzdy	2 727
		620	odvody	0
0.9.5.0.2.	Centrum voľného času	610	mzdy	2 957
		620	odvody	176
0.9.6.0.1.	Školské jedálne	610	mzdy	5 034
		620	odvody	1 237
0.4.4.3.	Stavebný úrad	610	mzdy	3 410
		620	odvody	296
spolu				47 140

**Doplnenie riešené :**

**a) znížením výdavkov nižšie uvedených oddielov (len kód 41):**

10.4.0.	Rodina a deti	640	Príspevok	-1 483
10.2.0.1.	Zariadenia soc.služieb	640	Jednoráz.dávka	-698
10.1.2.3.	Opatrovateľská služba	600	Bežné výdavky	-1 863
0.8.4.0.	Nábož.a iné spoloč.služby	600	Bežné výdavky	-8 321
0.8.3.0.	Vysiel.a vyd.služby	633001	Inter.vybavenie	-703
0.8.2.0.7.	Pamiatková starostlivosť	630	Tovary a služby	-1 466
0.6.4.0.	Verejné osvetlenie	630	Tovary a služby	-16 123
0.6.2.0.	Rozvoj obcí - VPP	640	Príspevok	-1 367
0.5.4.0.	Verejná zeleň	630	Tovary a služby	-7 557
0.4.5.1.	Cestná doprava	630	Tovary a služby	-2 045
0.1.7.0.	Transakcie verejného dlhu	650	Splátky úrokov a poplatky	-1 608
0.1.1.2.	Finančná a rozpočt. oblasť	630	Tovary a služby	-389
0.9.1.2.	Základné školy	640	Cestovné z rozp.mesta	-354
0.4.1.2.3.	Veterinárna oblasť	630	Tovary a služby	-1 864
spolu				-45 841

**b) zvýšením príjmov :**

111003	podielová daň	525
312007	spoločný stavebný úrad dotácia obcí	774
spolu		1 299

**b) Zmeny rozpočtu, vyplývajúce z titulu tzv. oprávneného prekročenia rozpočtu za obdobie od 30.09.2009 do 31.12.2009 :**

V porovnaní so stavom vyčísleným k 30.09.2009 je potrebné rozpočet mesta upraviť o také položky, na ktoré nie je potrebný súhlas MsZ. Tieto položky majú prísne účelové použitie s charakterom povoleného prekročenia limitu výdavkov, rozpočet mesta automaticky upravujú ku koncu každého sledovaného obdobia. V priebehu IV. štvrťroka 2009 takýmito položkami sú :

- **sponzorský dar pre CVČ v sume 670,-€** s účelovým použitím na materiálové výdavky školského zariadenia. Sponzorský dar sa premieta do príjmov rozpočtu na pol. 311 s kódom zdroja 72 a súčasne i do zvýšenia výdavkov daného školského zariadenia o uvedenú sumu (viď. oddiel 09502 na str. 25 tab. prehľadu), v progr. rozpočte : program 9,
- **aktivačná činnosť VPP** : kde bežné príjmy z aktivačnej činnosti (prostriedky zo ŠR) pol. 312001 (kódy 1161 a 1162) **sa zvyšujú o celkovú sumu 1.140,-€** so súčasným zvýšením bežných výdavkov oddielu 0620 Rozvoj obcí o tú istú sumu (preplatenie faktúr z prostriedkov ESF a ŠR), v progr. rozpočte : program 12,
- **volebná činnosť** : kde na krytie bežných výdavkov volebnej činnosti boli prostriedky smerujúce zo ŠR s účelovým použitím **zvýšené o 5.020,-€**, pol. 312001 si súčasným použitím v rámci výdavkov oddielu 01.6.0. Voľby (viď. str. 11 tab. prehľadu), v program. rozpočte program 1,
- **prenesená právomoc pre školstvo** : kde na krytie bežných výdavkov základných škôl boli **zvýšené prostriedky** od KŠÚ ku koncu roka **o sumu 1.089,-€** so súčasným rozpisom tejto sumy do limitu výdavkov škôl nasledovne : ZŠ Rábska 156,-€, ZŠ Rákócziho 933,-€ (viď. str. 36 – 38 tab. prehľadu, a v programovom rozpočte v programe 9),
- **školský úrad** : kde ročné výdavky sa upravujú na úroveň obdržanej peňažnej sumy od KŠÚ. Príjmy (viď. pol. 312001) **sa upravujú sumou 1,-€** so súčasným zapracovaním do výdavkov školského úradu v rámci oddielu 01116 Verejná správa (program 9) – viď. súčet prírastkov a úbytkov s kódom zdroja 111 na stranách 8-11 tab. prehľadu (len školský úrad),
- **matričný úrad** : kde prostriedky smerujúce na matričnú činnosť zo ŠR boli ku koncu roka **upravené o sumu 75,-€**, pol. 312001 na príjmovej strane rozpočtu so súčasným použitím v rámci oddielu 01.3.3 Matričná činnosť s kódom zdroja 111 (viď. str.11 tab. prehľadu) a so súčasným premietnutím do programu 4,
- **dopravné od KŠÚ** : prostriedky boli **zvýšené o sumu 1.229,-€**, pol. 312001 so súčasným premietnutím do výdavkov rozpočtu nasledovne : zníženie výdavkov oddielu 0912 Základné školy o sumu 2.208,-€ a zvýšenie limitu výdavkov škôl nasledovne : ZŠ Rábska 982,-€, ZŠ Rákócziho 1.026,-€, ZŠ Školská 1.429,-€ (viď. str. 36 – 38 tab. prehľadu, a v programovom rozpočte v programe 9),

- **štipendium od KŠÚ** : mestu prostriedky od KŠÚ na štipendium poskytnuté neboli, preto je potrebné príjmy pod pol. 312001 oproti schválenému rozpočtu **znižit'** o celú rozpočtovanú sumu **3.651,-€** so súčasným znížením výdavkov v rámci oddielu 1070 Sociálna pomoc občanom v HN (viď. str. 27 tab.prehľadu) o tú istú sumu (premietnutie aplikované aj do programu 9),

- **vzdelávacie poukazy** : prostriedky boli **znižené** oproti schválenému rozpočtu o sumu **291,-€** so súčasným premietnutím do výdavkov rozpočtu nasledovne : zníženie výdavkov oddielu 0912 základné školy o sumu 9.914,-€ (viď. str.24 tab.prehľadu) a zvýšenie výdavkov oddielu 09.5.0.2. CVČ o 483,-€ (viď. str. 25 tab.prehľadu), a zvýšenie limitu výdavkov škôl nasledovne : ZŠ Rábska o 2.363,-€, ZŠ Rákócziho o 3.147,-€, ZŠ Školská o 3.630,-€ (viď. tab.prehľad str. 36-38) so súčasným premietnutím do programu 9,

- **prostriedky na výchovno-vzdelávací proces materských škôl** : prostriedky boli **zvýšené** o **7.290,-€** pol. 312001 na strane príjmov so súčasným zvýšením výdavkov oddielu : 0911 materské školy o sumu 4.710,-€ (str. 24 tab.prehľadu) a zvýšením limitu výdavkov MŠ Brnenské nám. o 2.580,-€ (viď. str. 34 tab.prehľadu), premietnutie aplikované aj do programu 9,

- **rodinné prídavky od štátu** prostredníctvom ÚPSV a R Komárno boli **zvýšené** ku koncu sledovaného obdobia sumou **623,-€**, pol. 312009 so súčasným zvýšením výdavkov oddielu 01116 Verejná správa (viď. tab.prehľad str. 10), premietnutie aplikované aj do programu 13,

- **civilná obrana (skladník)** : mestu boli poskytnuté prostredníctvom ÚPSV a R Komárno prostriedky na CO na rok 2009 vo výške **347,-€**, pol. 312007 so súčasným premietnutím do výdavkov oddielu 01116 Verejná správa (viď. str. 11 tab.prehľadu), premietnutie aplikované aj do programu 5,

- **stravné od štátu** prostredníctvom ÚPSV a R Komárno, prostriedky boli **zvýšené** ku koncu roka sumou **505,-€**, pol. 312001, so súčasným zvýšením výdavkov oddielu 1070 Sociálna pomoc v HN (viď. str. 27 tab.prehľadu), premietnutie aplikované aj do programu 9,

- **školské potreby od štátu** prostredníctvom ÚPSV a R Komárno, prostriedky boli **znižené** ku koncu roka sumou **282,-€** pol. 312001, so súčasným znížením výdavkov oddielu 1070 Sociálna pomoc v HN (viď. str. 27 tab.prehľadu), premietnutie aplikované aj do programu 9,

V úhrne došlo vplyvom vyššie uvádzaných úprav k nárastu príjmov i výdavkov celkovou sumou 13.765,-€.

**c) dotácia od MFSR poskytnutá na základe uznesenia vlády č. 868/2009 v sume 200.081,-€, určená na financovanie bežných výdavkov z titulu výpadku dane z príjmov fyzických osôb**

Dotácia je prísne zúčtovateľná so ŠR, na účet mesta bola pripísaná dňom 9.12.2009. Celá poskytnutá suma musela byť rozpočtovaná, z čoho vyplýva, že rozpočet príjmov i výdavkov mesta, (podobne ako vyššie uvádzané účelovo určené príjmy charakteru tzv. povoleného prekršenia výdavkov – uvedené v bode b) tejto správy) sú zvýšené o sumu 200.081,-€. Rozpis tejto sumy do výdavkov je uvedený v nižšie uvedenej tabuľke vrátane skutočného čerpania k 31.12.2009 :

**Rozdelenie sumy 200.081,-€ do výdavkov rozpočtu v roku 2009**

rozpočt.odd.	položka	výdavok	Rozpočet 2009	Skut.čerp.k 31.12.09
01.116	632001	MsÚ	10 000	6 103
		AB	2 400	1 770
		ZS	8 000	4 106
		Novozám.	800	402
	632002	Novozám.	2 000	1 259
	633006	MsÚ	4 000	1 982
	634002	auto	450	411
	634003	poistenie	3 300	1 285
	635002	údržba siete	3 500	877
	637004	dezinf,derat.	6 000	5 926
	637004	uprat. AB	900	431
	637004	Novoz.-žumpa	200	80
	637004	uprat. ZC	1 300	631
	637014	stravovanie	15 300	3 812
	637015	poistenie	400	398
0.133	630	tovary a služby	4 000	0
0.310	633010	odevy	1 500	1 067
	634003	poistenie	300	274
0.510	633006	odpad.vrecia	6 000	2 102
	634003	poistenie	3 500	1 479
	637004	STKO	36 020	9 005
	637004	drv.konárov	10 500	5 446
0.640	632001	verejné osvetl.	48 101	0
0.8207	632001	plyn	130	130
0.8209	633006	dary ZPOZ	3 000	0
0.830	637005	Gúta TV	10 300	5 320
0.911	632001	energie	11 200	6 188
	637005	poistenie	530	522
0.912	634004	prepravné	450	443
0.9502	632001	energie	2 500	979
0.9601	637015	poistné	3 000	157
10201	632001	energie	350	331
	637014	darcovia krvi	150	123
Spolu			200 081	63 039

**Bežné výdavky podľa faktúr hradené v roku 2009 (od 9.12.2009 do 31.12.2009) z dotácie MFSR : 200.081,-€**

P.č.	DF	Fa	Dodávateľ	započ. Z fa	úhrada	účel	účet
1.	p512/2009	3065171109	Kolbyt	6 103,00	14.12.2009	záloha teplo	3002
2.	p513/2009	3065171209	Kolbyt	5 876,00	14.12.2009	záloha teplo	3002
3.	p 515/2009	3065171209	Kolbyt	4 970,00	14.12.2009	záloha teplo	3002
4.	p538/2009	6805760741	KP	2 889,40	18.12.2009	poistné-autá	3002
5.	p 540/2009	5002526789	KP z fa 3068,05	678,84	18.12.2009	poistné-majetok	3002

6.	p 551/2009	345005384	Alianz	66,39	30.12.2009	poistenie osôb	3002
7.	p552/2009	345009927	Alianz	132,78	23.12.2009	poistenie osôb	3002
8.	p 563/2009	6507910115	KP	148,33	30.12.2009	havarij.poist.	3002
9.	1534/2009	20090196	Trio D-Ing.Antal Tomáš	5 926,20	14.12.2009	deratizácia	3002
10.	1554/2009	109119975	Le CheqDej z fa 4672,44	3 811,68	14.12.2009	jedál.kupóny	3002
11.	1565/2009	2009122	KB Comp	739,50	14.12.2009	tonery	3002
12.	1578/2009	7291425908	SPP	979,00	18.12.2009	Mostová 2	3002
13.	1582/2009	7291425922	SPP	331,00	18.12.2009	Dlhá 29	3002
14.	1583/2009	7291426333	SPP	402,00	16.12.2009	Novozám.	3002
15.	1584/2009	7291425920	SPP	130,00	16.12.2009	Stud.strana	3002
16.	1585/2009	20103088	DP Globál	315,73	16.12.2009	Uprat.ObZS	3002
17.	1586/2009	20103087	DP Globál	215,57	16.12.2009	Uprat.AB	3002
18.	1598/2009	9014	Fulop	442,40	18.12.2009	preprava	3002
19.	1615/2009	2009123	Bioprodukt	5 445,44	18.12.2009	drvenie odpadu	3002
20.	1621/2009	4001186	PD	122,96	18.12.2009	darcovia krvi	3002
21.	1623/2009	924003793	ZSVAK	1 259,35	16.12.2009	vodné	3002
22.	1625/2009	29101961	Motor Partner	411,13	18.12.2009	kontrola auta	3002
23.	1629/2009	200935	Szomolai Tibor	80,00	16.12.2009	vývoz žumpy	3002
24.	1632/2009	29512009	Euroaltis	876,92	18.12.2009	údržba progr.	3002
25.	1635/2009	400179	Primera	456,96	18.12.2009	PE vrecia	3002
26.	1652/2009	7291425903	SPP	1 218,00	23.12.2009	Lesná 8	3002
27.	1654/2009	1910410	VEP	1 067,36	21.12.2009	Msp odev	3002
28.	1710/2009	91108	STKO-Neded	9 005,02	29.12.2009	odpad	3002
29.	1716/2009	2009065	Atech-net	166,27	29.12.2009	tonery	3002
30.	1718/2009	70063210	Alianz	199,16	29.12.2009	poistenie osôb	3002
31.	1740/2009	400186	Primera	1 645,06	29.12.2009	PE vrecia	3002
32.	1743/2009	44	Max office	1 076,45	29.12.2009	kanc.potreby	3002
33.		201103095	DP Globál	215,57	31.12.2009	uprat.AB	3002
34.	1752/2009	20103096	DP Globál	315,73	31.12.2009	upratov. ObZS	3002
35.	1617/2009	2009302	Gúta TV	2 660,00	18.12.2009	vysielanie TV	3002
36.	1674/2009	2009316	Gúta TV	2 660,00	23.12.2009	vysielanie TV	3002
	<b>Spolu</b>			<b>63 039,20</b>			

#### d) vnútorné presuny v rámci rozpočtu mesta bez zmeny výšky poukázaných prostriedkov

- **register obyvateľstva** : úhrnná výška transferu pre túto oblasť sa nemení, na strane výdavkov v rámci oddielu 01116 sa mení len vnútorné členenie použitia výdavkov – vid'. úbytky a prírastky s kódom zdroja 111 – register obyvateľstva na str. 7 – 9,

- **asistent učiteľa** : limit výdavkov ZŠ Školská sa znižuje sumou 1.650,-€ (str. 38) so súčasným zvýšením výdavkov oddielu 0912 základné školy (str. 24). Prostriedky sú určené na vrátenie v roku 2010.

K iným úpravám za sledované obdobie nedošlo. Uvádzané zmeny budú zapracované do upraveného rozpočtu mesta podľa stavu k 31.12.2009 a tak odovzdané na MFSR prostredníctvom DÚ Komárno.

V Kolárove dňa 11.01.2010

Vypracovala : Ing. Oremová Klára

**S vykonanými zmenami, ktoré sú obsiahnuté v rozpočtovom opatrení č. 6, vzhľadom na ich súlad so zásadami rozpočtového hospodárenia mesta, s ú h l a s í m .**

V Kolárove, 11.01.2010



Árpád Horváth  
primátor mesta