

Obec Nemce, Lúčna ul. 52, 974 01 Nemce

Rozpočtové opatrenie v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade so Zásadami rozpočtového hospodárenia Obce Nemce schválených dňa 15.6.2017 uznesením č. 183/2017 s účinnosťou od 1.7.2017.

Číslo: 3/2021

ustanovenie alebo štatutár obce: **Alena Krajňáková, starostka obce**

**Zmena rozpočtu Obce Nemce na rok 2021
Rozpočtové opatrenie č. 3/2021**

Druh rozpočtového opatrenia:

Zvýšenie a zníženie bežných príjmov, zvýšenie príjmových finančných operácií, zvýšenie a zníženie bežných výdavkov, zvýšenie kapitálových výdavkov, presun položiek a podpoložiek v rámci kapitoly.

A. Bežné príjmy

Názov položky		Klasifikácia Ekonom	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 30.06.2021	Návrh na zmenu RO č. 3/2021	Rozpočet po zmene
Výnos dane samosprávy	41	111*	340 989	340 989	167 129,66	+ 4 000	344 989
Daň z nehnuteľnosti	41	121*	27 450	27 450	18 120,46	- 1 020	26 430
Daň za psa	41	133*	1 300	1 300	939,15	- 100	1 200
Odvoz TKO	41	133*	28 500	28 500	24 986,15	- 600	27 900
Z prenájmu objektov	41	212*	5 390	5 390	963,-	- 2 150	3 240
Správne poplatky	41	221*	1 600	1 600	1 056,-	+ 400	2 000
Popl. z predaja a služieb	41	223*	3 770	3 770	1 338,53	- 500	3 270

Vratky RZZP VŠZP	41	292*	0	0	112,-	+ 112,-	112,-
Transfery v rámci VS	111	312*	8 916	11 631	11 324,73	+ 1 127,48	12 758,48
Transfer ÚPSVaR §50j 2020 1AC2	312*		0	0	626,17	+ 626,17	626,17
Transfer z BBSK	71	312*	0	0	0,-	+ 1 700,-	1 700,-
Spolu zmena BP	41		68 010	68 010	47 515,29	- 142,-	67 868,-
Spolu zmena BP	111		8 916	11 631	11 324,73	+ 1 127,48	12 758,48
Spolu zmena BP	1AC2		0	0	626,17	+ 626,17	626,17
Spolu zmena BP	71		0	0	0,-	+ 1 700,-	1 700,-

Zdôvodnenie: Na základe plnenia výnosu dane samosprávy – podielové dane zo ŠR je predpoklad, že do konca roku 2021 bude plnenie o cca 5 000 Eur vyššie ako je v schválenom rozpočte obce na rok 2021. Podľa skutočného vyrubenia miestnych daní a poplatku za odvoz TKO je v návrhu úprava rozpočtu podľa vydaných rozhodnutí v daniach z nehnuteľností podľa stavu k 01.01.2021 a v odvoze za TKO podľa evidencie obyvateľov k 30.06.2021. Zľavy resp. odpustenie poplatku za TKO je možné si uplatniť v zmysle platného VZN obce Nemce o miestnom poplatku za TKO.

Výška transferov na prenesené kompetencie zo štátu na obec je tiež navrhovaná na úpravu podľa skutočného rozpisu pre Obec Nemce zo strany príslušných ministerstiev, alebo iných orgánov štátnej správy. Rozpisy o výške transferov prišli na obec v priebehu mesiacov február – máj 2021. Skutočná výška týchto transferov je o 192,52 Eur menej, ako bolo rozpočtované.

Na základe žiadosti na BBSK o dotáciu na súťaž Kapustnica 2021 bola obci schválená dotácia z prostriedkov BBSK vo výške 1 700,- Eur. Obec tiež dostala z Ministerstva hospodárstva SR na základe požiadavky obce štátnu pomoc v súvislosti s COVID-19 na nájomné v Pohostinstve Nemce nájomcu CERN s.r.o. BB vo výške 1 320,- Eur.

Obec dostala v mesiaci január 2021 refundáciu nákladov na mzdy a odvody poistného za zamestnanca, ktorého obec zamestnávala na § 50j ZoZ do 30.11.2020. Refundácia je za obdobie 11/2020.

B. Príjmové finančné operácie

Názov položky	Klasifikácia Ekonom	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 30.06.2021	Návrh na zmenu RO č.3/2021	Rozpočet po zmene	
Prevod z RF na BV a KV	46	454	13 000	43 503,14	31 684,89	+ 26 178,-	69 681,14
Spolu zmena PFO	46		13 000	43 503,14		+ 26 178,-	69 681,14

Zdôvodnenie: Obec k 30.06.2021 použila prostriedky RF na financovanie bežných aj kapitálových výdavkov podľa rozpočtových opatrení, ktoré v roku 2021 schválilo obecné zastupiteľstvo. Použitie RF aj na bežné výdavky je možné na základe výnimky z rozpočtových pravidiel územnej samosprávy z dôvodu pandémie koronavírusu až do 31.12.2021 (od roku 2020). Obec čerpala k uvedenému obdobiu tieto prostriedky na bežné výdaje vo výške 6 392,73 Eur na zabezpečenie skriningového testovania v obci na začiatku roka 2021, na ktoré nedostala dotáciu zo ŠR na túto činnosť. Ďalšie prostriedky boli čerpané na realizáciu Spevnenej plochy parc.č. C 717/18 na sídlisku v obci vo výške 11 793,89 Eur, úhradu Fa firme Envigeo za zrealizované práce v zmysle Zmluvy o dielo za rok 2020, ktoré pre karanténu vo firme nemohli byť uhradené v decembri 2020 a tiež na niektoré výdavky obce v súvislosti s realizáciou Revitalizácie... na sídlisku v obci. Zdôvodnenie potreby čerpania finančných prostriedkov z Rezervného fondu obce je uvedené v tomto návrhu RO v časti D. Kapitálové výdavky, kapitola 03.2.0 a kapitola 08.1.0.

C. Bežné výdavky

Kapitola: **01.1.1 – Obec**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.06.2021	Zmena RO č.3/2021	Rozpočet po zmene
610 Mzdy, platy	111	450	450	0,00	- 100	350,-
620 Odvody do poisťovní	111	160	160	0,00	- 35	125,-
630 Tovary a služby	111	1 670	1 670	1 061,62	- 57,52	1 602,48
Spolu zmena 01.1.1	111	2 280	2 280		- 192,52	2 087,48

Zdôvodnenie: Obec dostala zo ŠR na niektoré prenesené kompetencie zo štátu na obec menej finančných prostriedkov oproti schválenému rozpočtu.

Kapitola: **01.8.0 – Transfery všeobecnej povahy**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.06.2021	Zmena RO č.3/2021	Rozpočet po zmene
640 Transfery OZ,CVČ	41	7 770	7 770	5 612,22	- 2 100,-	5 670,-
Spolu zmena 01.8.0	41	7 770	7 770		- 2 100,-	5 670,-

Zdôvodnenie: Z dôvodu pandemickej situácie a zatvorenia škôl a školských klubov si ZŠ Tr. SNP 20 nedala požiadavku na transfer pre deti ZŠ, ktoré majú trvalý pobyt v obci Nemce vo veku do 15 rokov na rok 2021. Podobne z rovnakého dôvodu nežiadali o transfer Rim.kat. Biskupstvo Banská Bystrica a CVČ Moskovská ul. BB.

Kapitola: 05.6.0 – Ochrana ŽP

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.06.2021	Zmena RO č.3/2021	Rozpočet po zmene
610 Mzdy, platy	41	3 375	3 375	1 509,87	+ 2 600,-	5 975,-
620 Odvody do poisťovní	41	956	956	480,30	+ 1 180,-	2 136,-
630 Tovary a služby	41	2 200	2 200	1 176,34	+ 300,-	2 500,-
610 Mzdy a platy	1AC2	0	0	0,00	+ 500,-	500,-
620 Odvody do poisťovní	1AC2	0	0	0,00	+ 126,17	126,17
Spolu zmena 05.6.0	41	6 531	6 531		+ 4 080,-	10 611,-
Spolu zmena 05.6.0	1AC2	0	0		+ 626,17	626,17

Zdôvodnenie: Na základe požiadavky poslancov a potrieb obce, bol prijatý do PP doterajší zamestnanec na § 54 ZoZ do trvalého PP ako údržbár verejných priestranstiev a objektov v majetku obce a to od 01.08.2021. Schválený rozpočet nepočítal s jeho ďalším zamestnávaním po skončení zmluvy medzi ÚPSVaR BB a Obcou Nemce, a tým neboli na jeho pracovný pomer rozpočtované finančné prostriedky.

Do návrhu na zmenu rozpočtu bolo zapracované čerpanie výdavkov na mzdy a odvody vo výške 626,17 Eur, vo výške refundácie z ÚPSVaR za rok 2020 na § 50j ZoZ, ktoré obec obdržala na účet v 01/2021.

Obec platí štvrtročne StVaK BB za zrážkovú vodu, ktorá spadne na verejné priestranstvá v obci. Nakoľko pribudli výstavbou nové verejné plochy, ktoré firma MGŠ bezodplatne darovala obci (prístupové komunikácie), zvýšil sa aj poplatok za túto zrážkovú vodu pre obec.

Kapitola: 06.2.0 – Rozvoj obcí

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.06.2021	Návrh na zmenu RO č.3/2021	Rozpočet po zmene
630 Tovary a služby	41	2 215	2 215	2 420,99	+ 800	3 015

Spolu zmena 06.2.0 **41** **2 215** **2 215** **+ 800** **3 015**

Zdôvodnenie: Z dôvodu meteorologických podmienok počas tohto leta (teplo a časté zrážky), je potrebné v častejších intervaloch kosiť verejné priestranstvá na sídlisku v obci, na obecnom cintoríne a ostatných obecných pozemkoch. Časť týchto prác sa pre ich rozsah vykonáva na základe DOVP alebo DOBPŠtudentov.

Kapitola: 06.6.0 – Občianska vybavenosť – prev. budova obce

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.06.2021	Návrh na zmenu RO č.3/2021	Rozpočet po zmene
630 Tovary a služby	41	1 500	1 500	0,00	- 1 500	0
630 Tovary a služby	111	0	0	0,00	+ 1 320	1 320
Spolu zmena 06.6.0	41	1 500	1 500		- 1 500	0
Spolu zmena 06.6.0	111	0	0		+ 1 320	1 320

Zdôvodnenie: Obec získala z MH SR finančné prostriedky ako štátnu pomoc na nájomné v súvislosti s pandémiou koronavírusu a zatvorenia prevádzkových jednotiek reštaurácií a pohostinstiev. Bolo by potrebné ich použiť na objekt Prevádzkovej budovy obce na jeho údržbu.

Kapitola: 07.4.0 – Zdravotná starostlivosť, testovanie COVID-19

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.06.2021	Zmena RO č.3/2021	Rozpočet po zmene
630 Tovary a služby	41	240	240	426,11	+ 400	640
Spolu zmena 07.4.0	41	240	240		+ 400	640

Zdôvodnenie: Obec zabezpečovala Skriningové testovanie občanov v dňoch 22.01.2021 – 23.01.2021, ktorého sa zúčastnilo celkom 543 občanov obce Nemce a blízkeho okolia. Celkové výdavky na toto testovanie predstavovali čiastku 3 806,32 Eur, z toho 2 715,- Eur bolo obci preplatené cez Okresný úrad B. Bystrica a to 5,- Eur na jedného testovaného občana. Obec zakúpila zo svojich prostriedkov 3 ks elektrických ohrievačov s ventilátorom, aby zabezpečila ohrievanie zdravotníckej a dobrovoľníckej služby počas testovania v exteriéri pri KD.

Kapitola: **08.2.0 – Kultúrny dom**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.06.2021	Zmena RO č.3/2021	Rozpočet po zmene
630	Tovary a služby	71	0	0,00	+ 1 700	1 700
630	Tovary a služby	41	27 798	6 202,87	- 2 000	25 798
Spolu zmena 08.2.0		71	0	0,00	+ 1 700	1 700
Spolu zmena 08.2.0		41	27 798	6 202,87	- 2 000	25 798

Zdôvodnenie: Z dôvodu pandémie coronavírusu sa v obci v I. polroku nekonali kultúrne podujatia. BBSK schválil obci dotáciu na súťaž Kapustnica 2021 vo výške 1.700,- Eur, ktorá by sa mala konať v mesiaci október 2021.

D. Kapitálové výdavky

Kapitola: **03.2.0 – Požiarna ochrana**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.06.2021	Zmena RO č.3/2021	Rozpočet po zmene	
717	Realizácia Garáže z projektu	46	2 928	15 244,52	12 316,52	+ 4 650,-	19 894,52
Spolu zmena 03.2.0		46	2 928	15 244,52	12 316,52	+ 4 650,-	19 894,52

Zdôvodnenie: Kolaudačné rozhodnutie stavby Garáže bolo vydané dňa 15.07.2021 pod č. OcU-2110/2021/PM. Pred kolaudáciou stavby bola zhotovená fasáda objektu, po kolaudácii dokončená vodovodná a kanalizačná prípojka, úprava terénu, klampiarske práce, ako práce navyše oproti Zmluve o dielo s firmou ENVIGEO. Je potrebné ešte dokončiť podlahu v skladovej časti objektu položením dlažby a vymurovaním steny, kde sa osadí soc. zariadenie. Vymaľovanie interiéru zabezpečia členovia hasičského zboru brigádnicky. Protipovodňový prívies a vozík DHZ je už po vymaľovaní stien a podlahy členmi DHZ umiestnený v priestoroch garáže.

Kapitola: **08.1.0 – Rekreačné a športové služby**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.06.2021	Zmena RO č.3/2021	Rozpočet po zmene
710 Realizácia Revitalizácie	41	9 500	9 500	880,91	+ 450	9 950
710 Realizácia Revitalizácie	46	5 072	5 072	1 181,75	+ 21 528	26 600
<hr/>						
Spolu zmena 08.1.0	41	9 500	9 500		+ 450	9 950
Spolu zmena 08.1.0	46	5 072	5 072		+ 21 528	26 600

Zdôvodnenie: V priebehu mesiaca máj a jún bola uskutočnená realizácia stavby „Revitalizácia vnútrobloku s prvkami zelenej infraštruktúry v obci Nemce“, ktorá je financovaná z prostriedkov EÚ a výdavkov obce. Podklady pre refundáciu výdavkov z eurofondov vykonáva pre obec na základe zmluvy o dielo p. Grznár, ktorý má viacročné skúsenosti s touto činnosťou. Na základe vyčíslenia a rozdelenia výdavkov, ktoré je možné hrať z prostriedkov EÚ a ktoré ako neoprávnené výdavky nie je možné z fondov EÚ refundovať, obec navrhuje potrebné finančné prostriedky financovať z RF obce.

Zverejnené v úradnej tabuli v obci dňa: 04.08.2021

Zvesené z úradnej tabule v obci dňa: 02.09.2021

Schválené Obecným zastupiteľstvom Nemce dňa: 02.09.2021

Uznesením číslo: 202/2021

Alena Krajňáková
starostka Obce Nemce