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: 2/**2017**

Splnomocňujúce ustanovenie alebo štatutár obce: **Dušan Mydlo, starosta obce**

Zmena rozpočtu Obce Nemce na rok 2017
Rozpočtové opatrenie č. 2/2017

Druh rozpočtového opatrenia:

zvýšenie bežných príjmov, zníženie a zvýšenie bežných výdavkov, zvýšenie kapitálových výdavkov, presun položiek v rámci kapitol

A.Bežné príjmy

Názov položky	Klasifikácia Ekonom		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie prijmov k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
Príjem zo závislej činnosti	111003	41	273 604	288 513,40	222 402,41	+ 6 530	295 043,40
Dane a pol. za špecif. služby	133*	41	24 300	24 300	22 705,28	- 830	23 470
Administr. poplatky za služby	220*	41	6 900	6 900	4 238,06	- 1 277	5 623
Administr. popl. Recfond	220*	11H	0	0	123,-	+ 123	123
Úroky z účtov	240*	41	10	10	34,33	+ 40	50
Transfer zo ŠR voľby VUC 2017	312012	111	0	0	280,-	+ 900	900
Transfer z UPSVaR § 50j 85%	312012	1AC1	0	5 162	2 699,-	+ 200	5 362
Transfer z UPSVaR § 50j 15%	312012	1AC2	0	911	539,80	+ 100	1 011
Spolu zmena bežné príjmy			**304 814**	**325 796,40**		**+ 5 786**	**331 582,40**

B. Bežné výdavky

Kapitola: **01.1.1 – Obec**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
610 Mzdy a plat	41	75 430	75 430	59 693,97	+ 3 750	79 180
620 Odvody do poisťovní	41	27 000	27 000	21 431,24	+ 1 500	28 500
630 Tovary a služby	41	26 000	26 500	19 184,85	+ 2 000	28 500
Spolu zmena 01.1.1		**128 430**	**128 930**		**+ 7 250**	**136 180**

Zdôvodnenie: Zamestnanci verejnej správy, kde patria aj zamestnanci obce Nemce, ktorí vykonávajú prácu vo verejnom záujme majú v zmysle Nariadenia vlády SR č. 366/2016 Z.z. od 1.1.2017 zvýšené tarifné platy o 4 %. Memorandum o úprave platových pomerov zamestnancov v štátnej službe a niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme zo dňa 1. decembra 2016 zvýšilo funkčné platy týchto zamestnancov od 1.9.2017 do 31.12.2017 o 2 %. Tieto finančné prostriedky na mzdy a odvody do poisťovní neboli premietnuté v návrhu rozpočtu na rok 2017, nakoľko podklady ešte neboli MF v čase schvaľovania rozpočtu obce Nemce zverejnené. V roku 2017 sa čiastočne zvýšili aj servisné poplatky za údržbu softvérových licencií, systémovú podporu užívateľských programov, výmenu záložného zdroja a opravu monitora PC.

Kapitola: **01.7.0 – Transakcie verejného dlhu**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
650 Splácanie úrokov z úveru	41	1 900	1 900	1 009,47	- 500	1 400
Spolu zmena 01.7.0		**1 900**	**1 900**		**- 500**	**1 400**

Zdôvodnenie: Mesačnými splátkami starého aj nového úveru sa znižujú aj úroky z úveru. Okrem toho banka znížila úrok u starého úveru od 31.8.2017 z 2,9500 % p.a. na 2,7910 % p.a. Nový úver má úročenie od 18.4.2017 vo výške 2,5000 % p.a.(per annum – ročný úrok).

Kapitola: **04.5.1 – Správa a údržba ciest**

Položka RK	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
630 Tovary a služby 41	4 050	9 270	5 613,60	- 2 230	7 040
Spolu zmena 04.5.1	**4 050**	**9 270**		**- 2 230**	**7 040**

Zdôvodnenie: Nižšie výdavky sa predpokladajú pri letnej a zimnej údržbe miestnych komunikácií v obci vrátane opráv.

Kapitola: **05.4.0 – Ochrana prírody a krajiny § 50j aktiv. ÚPSVaR**

Položka RK	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
610 Mzdy a plat 1AC1,1AC2,41	0	7 000	4 155,91	+ 700	7 700
620 Odvody do poisťovní	0	2 450	1 398,-	+ 1 000	3 450
Spolu zmena 05.4.0	**0**	**9 450**		**+ 1 700**	**11 150**

Zdôvodnenie: Obec prijala do zamestnania na § 50j Zákona o zamestnanosti dvoch pracovníkov od 1.5.2017. Náklady obce sú vo výške 20 % na mzdy a odvody do poisťovní. Náklady na stravu a do SF obce tiež hradí obec. Náklady na mzdy a odvody vo výške 80 % refunduje ÚPSVaR na základe mesačného vyúčtovania. Tieto sú zahrnuté v príjmovej časti navrhovanej zmeny rozpočtu. Okrem toho obec prijala do zamestnania od 1.11.2017 ešte jedného zamestnanca na 9 mesiacov. Zvýšené náklady sú na stravovanie, poplatok za vstupnú prehliadku zamestnanca a prídel do sociálneho fondu za nového zamestnanca.

Kapitola: **05.6.0 – Ochrana životného prostredia § 54 aktiv. ÚPSVaR**

Položka RK	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
610 Mzdy a plat 41	4 500	3 500	4 032,74	+ 550	4 050
620 Odvody do poisťovní 41	1 600	1 100	1 276,01	+ 200	1 300
Spolu zmena 05.6.0	**6 100**	**4 600**		**+ 750**	**5 350**

Zdôvodnenie: Obec zamestnávala na § 54 Zákona o zamestnanosti dvoch pracovníkov do 30.6.2017, z toho jeden bol dlhodobo na PN. Mzda týchto dvoch zamestnancov bola o niečo vyššia ako bol príspevok ÚPSVaR vo výške minimálnej mzdy a odvody za zamestnancov. Rozdiel doplácala obec zo svojho rozpočtu.

Kapitola: **06.4.0 – Verejné osvetlenie**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
630 tovary a služby	41	5 000	5 000	2 425,04	- 1 500	3 500
Spolu zmena 06.4.0		**5 000**	**5 000**		**- 1 500**	**3 500**

Zdôvodnenie: Obec má znížené výdavky na spotrebu EE z dôvodu dobropisov (preplatkov) za rok 2016 z dôvodu úspor na EE na verejnom osvetlení, ktoré boli vrátené v I.Q.2017 firmou BCF a.s.

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

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
630 tovary a služby	41	3 900	4 450	2 947,06	- 900	3 550
Spolu zmena 08.1.0		**3 900**	**4 450**		**- 900**	**3 550**

Zdôvodnenie: Úspora výdavkov obce pri športových podujatiach konaných počas roka, napr. ozvučenie, materiál.

Kapitola: **08.2.0 – Kultúra, kultúrny dom**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2 /2017	Rozpočet po zmene
610 mzdy, plat	41	3 000	3 000	1 570,56	- 500	2 500
620 odvody do poisťovní	41	1 310	1 310	529,20	- 400	910
630 Tovary a služby	41	19 690	22 190	9 963,44	- 700	21 490
Spolu zmena 08.2.0		**24 000**	**26 500**		**- 1 600**	**24 900**

Zdôvodnenie: Zníženie je z dôvodu úspory finančných prostriedkov pri dohodách o vykonaní práce pri konaní kultúrnych podujatí obce ako aj výdavkov na zahraničné cesty pri pozvánkach na kult. podujatia.

Kapitola: **08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2 /2017	Rozpočet po zmene
630 Tovary a služby	41	450	450	1 013,94	+ 700	1 150
Spolu zmena 08.3.0		**450**	**450**		**+ 700**	**1 150**

Zdôvodnenie: Obec má zvýšené výdavky v tejto kapitole a to na údržbu a opravy miestneho rozhlasu (nastavenie reproduktorov), ako aj za poplatky autorským zväzom SOZA za používanie hudobných diel na kultúrnych a športových akciách a pri hlásení v miestnom rozhlase.

Kapitola: **08.4.0 – Náboženské a iné spol. služby NOVE**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2 /2017	Rozpočet po zmene
630 Tovary a služby	41	6 100	6 100	2 974,48	- 2 800	3 300
Spolu zmena 08.4.0		**6 100**	**6 100**		**- 2 800**	**3 300**

Zdôvodnenie: Úspora finančných prostriedkov na stavebných prácach v cintoríne, údržbe a materiálových výdavkov na stavebný materiál.

Kapitola: **10.2.0 – Sociálne služby, staroba**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
610 mzdy, plat	41	6 900	3 400	280,-	- 2 700	700
620 odvody do poisťovní	41	2 070	1 070	97,86	- 900	170
630 tovary a služby	41	1 470	470	50,-	- 300	170
Spolu zmena 10.2.0		**10 440**	**4 940**		**- 3 900**	**1 040**

Zdôvodnenie: V zmene rozpočtu je zníženie finančných výdavkov na opatrovateľskú službu formou opatrovania v domácnosti z dôvodu že obec k 30.9.2017 nemala požiadavku na opatrovanie a z tohto dôvodu ani nezamestnáva v pracovnom pomere opatrovateľku.

Kapitola: **09.1.1.1 – Predškolská výchova MŠ + 09.6.0.1 – Zariadenie škol. stravovania**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
610 mzdy, plat	41	45 200	45 200	30 986,94	+ 1 000	46 200
620 odvody do poisťovní	41	16 145	16 145	10 835,65	+ 400	16 545
630 tovary a služby	41	8 655	8 655	5 415,40	+ 1 068	9 723
610 mzdy, plat	111	0	0	482,-	+ 1 000	1 000
620 odvody do poisťovní	111	0	0	168,45	+ 400	400
630 tovary a služby	111	0	0	0,-	+ 228	228
Spolu zmena 09.1.1.1;09.6.0.1		**70 000**	**70 000**		**+ 4 096**	**74 096**

Zdôvodnenie: Materská škola požiadala obce o navýšenie rozpočtu na rok 2017 z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov na mzdy a odvody zamestnancov ku koncu roka a tiež potrebe čerpania účelových prostriedkov zo ŠR na výchovu a vzdelávanie, ktoré ma škola zahnuté v prijmovej časti schváleného rozpočtu.

C. Kapitálové výdavky

Kapitola: **03.2.0 – Požiarna ochrana**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
710 Prípr.a projekt. dokum.	41	0	0	3 762,-	+ 3 770	3 770
Spolu zmena 03.2.0		**0**	**0**		**+ 3 770**	**3 770**

Zdôvodnenie: Čerpanie finančných prostriedkov oproti rozpočtu je na spracovanú projektovú dokumentáciu „Garáže pre protipovodňový príves a sklad" na základe Výzvy číslo VII. Prezídia HaZZ 2017 na predkladanie žiadostí o poskytnutie nenávratnej dotácie zo ŠR prostredníctvom rozpočtovej kapitoly MV SR na podporu zvýšenia ochrany pred požiarmi prostredníctvom výstavby, rekonštrukcie a modernizácie stavieb a opravy budov, nadobudnutie budov na účel hasičských staníc a hasičských zbrojníc podľa § 2 písm. c) zákona číslo 526/2010 Z.z. o poskytovaní dotácií v pôsobnosti Ministerstva vnútra SR.

Kapitola: **05.1.0 – Nakladanie s odpadmi**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
710 Prípravná a PD	41	800	800	1 610.14	+ 810	1 610
Spolu zmena 05.1.0		**800**	**800**		**+ 810**	**1 610**

Zdôvodnenie: Výdavky sú na prípravnú a projektovú dokumentáciu Kompostérov v rámci projektu Mikroregiónu obcí pod Panským dielom podľa rozdelenia nákladov na jednotlivé obce mikroregiónu.

Kapitola: **09.1.1.1 – Predškolská výchova MŠ**

Položka RK	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 30.09.2017	Návrh na zmenu RO č.2/2017	Rozpočet po zmene
710 Prípravná a PD, rekonšt. oplotenia 41	14 000	14 000	140,-	+ 140	14 140
Spolu zmena 09.1.1.1	**14 000**	**14 000**		**+ 140**	**14 140**

Zdôvodnenie: Okrem kapitálových výdavkov na nové oplotenie v materskej škole obec mala výdavky aj na projektovú dokumentáciu tejto stavby vo výške 140,- Eur, ktoré neboli zahrnuté v rozpočte na rok 2017.

Vyvesené v úradnej tabuli v obci dňa: 01.11.2017
Zvesené z úradnej tabule v obci dňa: 20.11.2017
Schválené Obecným zastupiteľstvom Nemce dňa: 16.11.2017 Uznesením č. 204/2017

Dušan Mydlo
starosta obce

OBEC NEMCE