

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 15.06.2017 uznesením č. 183/2017 s účinnosťou od 01.07.2017

Číslo: 2/2023

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

**Zmena rozpočtu Obce Nemce na rok 2023
Rozpočtové opatrenie č. 2/2023**

Druh rozpočtového opatrenia:

zvýšenie a zníženie bežných príjmov, zvýšenie a zníženie kapitálových príjmov, zvýšenie a zníženie príjmových finančných operácií, zvýšenie a zníženie bežných výdavkov, zvýšenie a zníženie kapitálových výdavkov, zvýšenie a zníženie výdavkových finančných operácií a presun položiek v rámci kapitol

A. Bežné príjmy

Názov položky	Klasifikácia		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
Príjmy zo závislej činnosti	41	111*	408 911	409 228,57	318 148,91	+ 4 500	413 728,57

Zdôvodnenie: Na základe prognózy, ktorú uverejňuje Rada pre rozpočtovú zodpovednosť sa mení predpokladaná výška podielových daní pre obce na základe výšky výberu dane z príjmu FO a PO. Na základe septembrových údajov obec v súčasnej dobe predpokladá vyšší príjem na tejto položke oproti schválenému rozpočtu.

Názov položky	Klasifikácia		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
Dane (pes, ubyt, odpady)	41	133*	43 230	43 230	40 550,37	+ 130	43 360

Zdôvodnenie: K aktuálnemu dátumu predpokladáme na položke Daň za ubytovanie vyšší príjem oproti schválenému rozpočtu.

Názov položky	Klasifikácia		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
Príjmy z vlastníctva majetku	41	212*	11 880	11 880	10 130,00	+ 340	12 220

Zdôvodnenie: Obec očakáva vyšší príjem z prenájmu sály Kultúrneho domu ako bolo predpokladané v schválenom rozpočte. Okrem toho, Pohostinstvu v Nemciach bol od 01.09.2023 zvýšený nájom z pôvodných 300 € na sumu 430 €, čo spôsobilo navýšenie príjmov na danej položke.

Názov položky	Klasifikácia		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
Správne poplatky	41	221*	2 100	2 100	1994,50	+ 45	2 145

Zdôvodnenie: V roku 2023 došlo v obci Nemce k viacerým kolaudáciám a stavebných úprav rodinných domov, ktoré si vyžiadali zaplatenie stavebného správneho poplatku.

Názov položky	Klasifikácia		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
Predaj tovarov a služieb	41	223*	2 860	2 860	2 462,50	+ 30	2 890

Zdôvodnenie: Navýšenie položky spôsobil predaj väčšieho počtu kuka nádob občanom, ako bolo rozpočtované.

Názov položky	Klasifikácia		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
Od fyz. osôb (výlety, akcie)	41	291*	1 500	1 500	240	- 1000	500

Zdôvodnenie: Na rok 2023 obec Nemce naplánovala viacero akcií a výletov pre deti, na ktorých sa finančne príspevkom spolupodieľajú aj rodičia detí. Výlety boli kvôli nepriaznivému počasiu a nízkemu počtu účastníkov zrušené. Do konca roka sa bude konať ešte jedna akcia s príspevkom rodičov – Mikuláš (5 € dieťa).

Názov položky	Klasifikácia		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
Z výťažkov z lotérií a hier	41	292*	305	305	117,30	- 30	275

Zdôvodnenie: Dôvodom zmeny rozpočtu je predpokladané nenaplnenie príjmov na danej položke rozpočtu.

Názov položky	Klasifikácia		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
Transfery zo ŠR	111	312*	2 117	2 514,22	17 279,68	+ 14 765,46	17 279,68

Zdôvodnenie: Navýšenie položky prebehlo z dôvodu prijatia transferov zo štátneho rozpočtu. Transfer 3000 € bol poskytnutý DHZ obce Nemce, sumu 1 114,11 € prijala obec zo štátneho rozpočtu na zabezpečenie volieb do NR SR, ktoré sa konali dňa 30.09.2023. V októbri 2023 bol obci Nemce poskytnutý príspevok na krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie v sume 10 651,35 €.

Názov položky		Klasifikácia	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie príjmov k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
Transfer z BBSK	71	312*	0	0	1 600,00	+ 1 600	1 600

Zdôvodnenie: V roku 2023 dostala obec dotáciu vo výške 1 600 € od Banskobystrického samosprávneho kraja na organizačné, technické a materiálne zabezpečenie akcie „XV. ročník medzinárodnej súťaže vo varení kapustnice a príprave zabíjačkového taniera.“

B. Bežné výdavky

Kapitola: 01.6.0 – Voľby

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
61* Mzdy a platy	111	0	0	60,00	+ 149,40	149,40

Zdôvodnenie: Zo štátneho príspevku na zabezpečenie volieb bola suma 149,40 € použitá na odmeny. Odmeny boli vyplatené podľa záväzných nariadení, a to konkrétne 60 € technickému pracovníkovi zabezpečujúcemu organizačnú a technickú stránku volieb a 89,40 € pracovníkom roznášajúcim oznámenie o konaní volieb so zoznamom politických strán a poslancov.

Kapitola: 01.6.0 – Voľby

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	111	0	763,35	1 646,96	+ 883,61	1 646,96

Zdôvodnenie: Dňa 30.09.2023 sa konali Voľby do NR SR. Obec Nemce dostala príspevok zo štátneho rozpočtu, ktoré využila na materiálne zabezpečenie volieb.

Kapitola: **03.2.0 – Hasiči**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	111	0	0	3 000,00	+ 3000	3 000

Zdôvodnenie: V roku 2023 bola hasičom v DHZ Nemce poskytnutá dotácia zo štátneho rozpočtu v sume 3 000 €, ktorá nebola na tento rok v návrhu rozpočtu.

Kapitola: **08.2.0 – Kultúrny dom**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	71	0	0	1 600	+ 1 600	1 600

Zdôvodnenie: Obec Nemce dostala v roku 2023 dotáciu z BBSK vo výške 1 600 € na organizáciu XV. ročníka medzinárodnej súťaže vo varení kapustnice a v príprave zabíjačkového taniera. Prijaté finančné prostriedky obec použila na vystúpenia účinkujúcich, technické zabezpečenie, hudbu a nákup cien do tomboly.

Kapitola: **01.1.1 – Obec**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	29 500	29 500	24 860,69	+ 1 734	31 234,00

Zdôvodnenie: Na danej položke je potrebné navýšenie pôvodne schváleného rozpočtu z dôvodu vyšších výdavkov za tovary a služby oproti pôvodne plánovaného rozpočtu.

Kapitola: **01.8.0 – OZ, členské príspevky, zariadenia sociálnych služieb**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
64* Transfery	41	6 370	6 370	7 557,82	+ 1 660	8 030

Zdôvodnenie: Klub seniorov dostal o 300 € nižšiu dotáciu ako bolo v rozpočte na tento rok navrhované. Hasiči obce nevyužili celú dotáciu a nevyčerpané finančné prostriedky v hodnote 430,01 € poukázali na účet obce. V danej kapitole sa sledujú aj výdavky vynaložené na sociálne služby. Aktuálne má obec Nemce zmluvu s dvoma zariadeniami sociálnych služieb (Seniorodom Betonika, Seniorodom Magnólia), ktorým mesačne prispieva 100 € na každého občana obce Nemce, ktorý je tam umiestnený a jeho žiadosť o príspevok bola schválená. Príspevky zariadeniam sociálnych služieb neboli do rozpočtu na rok 2023 zahrnuté.

Kapitola: **03.2.0 – Hasiči**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	2 715	2 715	3 131,00	+ 1 750	4 465

Zdôvodnenie: Hasičské vozidlo IVECO CAS spolu s prívesným vozíkom prešlo do majetku obce Nemce. Stav hasičského vozidla si vyžadoval jeho údržbu a servis, čo navýšilo výdavky. Nepredpokladaným výdavkom na tento rok bolo aj poistenie vozidla vo výške 1 669,51 €.

Kapitola: **03.6.0 – Verejný poriadok a bezpečnosť (psy)**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	222	222	72,00	- 150	72

Zdôvodnenie: Návrh na zníženie finančných prostriedkov v danej kapitole je z dôvodu nevyčerpania rozpočtovaných finančných prostriedkov v priebehu roka.

Kapitola: **04.5.1 – Miestne komunikácie**

Položka RK	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
62* Odvody do poisťovni 41	115	115	97,10	- 16	99

Zdôvodnenie: Obec počas roka 2023 zamestnala na Dohodu o pracovnej činnosti zamestnanca, ktorý sa staral o údržbu miestnych komunikácií (odhrňanie snehu). Obec zaňho odviedla príspevky do zdravotnej a sociálnej poisťovni v nižšej sume ako predpokladala.

Kapitola: **04.5.1 – Miestne komunikácie**

Položka RK	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby 41	10 000	10 000	5 790,22	- 2 400	7 600

Zdôvodnenie: Obec ušetrila finančné prostriedky na odmenách pre zamestnancov na dohody mimo pracovného pomeru, na všeobecných službách a na údržbe miestnych komunikácií.

Kapitola: **04.7.3 – Propagačné materiály, Nemčianske noviny**

Položka RK	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby 41	3 700	3 700	4 220,16	+ 1 200	4 900

Zdôvodnenie: Obec Nemce počas roka 2023 nakúpila propagačné materiály obce, ktoré slúžia na reprezentáciu a propagáciu obce (vaky, perá, tašky, hrnčeky, brožúry). Propagačné materiály boli zakúpené vo vyššej hodnote ako sa predpokladalo.

Kapitola: 05.1.0 – Odpady

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	40 800	40 800	37 173,44	+ 4 535	45 335

Zdôvodnenie: Navýšenie výdavkov na položke „Odpady“ spôsobili výdavky na služby súvisiace so zabezpečením projektu „Triedený zber komunálnych odpadov v obci Nemce,“ do ktorého sa obec zapojila. Nepredpokladaným výdavkom bola aj oprava veľkoobjemového kontajnera v Hlbokej.

Kapitola: 05.6.0 – Verejné priestranstvá

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	4 630	4 630	4 814,37	+ 940	5 570

Zdôvodnenie: Navýšenie položky spôsobili vyššie výdavky na vodné z verejných priestranstiev v obci.

Kapitola: 06.2.0 – Kosenie

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
62* Odvody do poisťovní	41	340	340	1 245,97	+ 916	1 256

Zdôvodnenie: Počas letných mesiacov obec zamestnávala jedného zamestnanca na Dohodu o pracovnej činnosti na kosenie v obci. Pracovník odpracoval viac hodín ako bolo v rozpočte plánované, z čoho vyplýva navýšenie odvodov do zdravotnej a sociálnej poisťovni.

Kapitola: 06.2.0 – Kosenie & zeleň

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	8 420	8 420	8 854,03	+ 2 086	10 506

Zdôvodnenie: Prečerpanie na položke 63* 06.20 bolo spôsobené vyššími nákladmi na nákup kosačiek, odmeny pracovníkovi na dohodu o pracovnej činnosti, všeobecný materiál a údržbu a opravu kosačiek.

Kapitola: 06.6.0 – Prevádzková budova (Krčma)

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	0	0	199,70	+ 199,70	199,70

Zdôvodnenie: Počas roka 2023 sa na prevádzkovej budove vykonala údržba komína. Obec kupovala farby a laky na náter nových lavíc a lavičiek.

Kapitola: 07.4.0 – Zdravotníctvo

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	390	390	2 697,24	+ 2 382	2 772

Zdôvodnenie: Obec sa zapojila do projektu „Ochrana verejného zdravia,“ v rámci ktorého obec preventívne nakúpila prístroje a zdravotnícky materiál v celkovej hodnote 2 361,24 €. Dané výdavky budú obci refundované zo Štátneho rozpočtu.

Kapitola: **08.1.0 – Deti, šport**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	12 600	12 600	9 650,71	- 316	12 284,00

Zdôvodnenie: Na danej položke rozpočtu boli počas roka ušetrené rozpočtované finančné prostriedky.

Kapitola: **08.2.0 – Kultúrny dom**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
62* Odvody do poisťovní	41	5 920	5 920	4 017,22	- 200	5 720

Zdôvodnenie: Obec vyčlenila v roku 2023 finančné prostriedky na DoPČ, DoVP a DoBPS súvisiace s údržbou budovy Kultúrneho domu. Predpokladá sa, že sa do konca roka 2023 nevyčerpá celá navrhovaná suma.

Kapitola: **08.2.0 – Kultúrny dom**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	40 908	40 908	28 418,51	- 13 143,50	27 764,50

Zdôvodnenie: Na rok 2023 bola naplánovaná prerábka kuchynky v Kultúrnom dome, ktorá sa z dôvodu prenájmu priestorov občanmi posunula na rok 2024. O ušetrené finančné prostriedky sa poníže schválený rozpočet. Finančné prostriedky sa ušetrili aj za energie, obecné akcie, odmeny na dohody, prepravné autobusom a podobne.

Kapitola: **08.4.0 – Cintorín, Dom smútku**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	2 580	2 580	2 497,14	+ 492	3 072

Zdôvodnenie: V roku 2023 prebehli na budove Domu smútku neplánované rekonštrukčné a stavebné práce (strecha), ktoré neboli rozpočtované.

Kapitola: **09.1.1.1 – MŠ**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	0	0	2 606,25	+ 2 606,25	2 606,25

Zdôvodnenie: V roku 2023 prebehli v budove Materskej školy Nemce maliarske a menšie stavebné práce v interiéri MŠ. Renovovaná bola aj brána pred budovou.

Kapitola: **09.8.0 – Školenia, kurzy, semináre**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	101	101	860	+ 760	861

Zdôvodnenie: Zamestnanci obce absolvovali v roku 2023 viacero školení, seminárov a kurzov.

Kapitola: **10.2.0 – Seniori**

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
63* Materiál a služby	41	1 300	1 300	195	- 1000	300

Zdôvodnenie: Počas roka 2023 sa ušetrili finančné prostriedky vyčlenené na zdravotné a sociálne posudky občanov.

Kapitola: **10.9.0 – Sociálne služby**

Položka RK		Rozpočet	Rozpočet	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu	Rozpočet po zmene
------------	--	----------	----------	-----------------------	----------------	-------------------

		schválený	upravený		RO č.2/2023	
63* Materiál a služby	41	550	550	324,72	- 140	410

Zdôvodnenie: Obec Nemce každoročne obdarúva občanov obce pri príležitosti jubilea (70,75,80,85,90,95). V tomto roku sa výdaje na dary znížili.

Kapitola: 10.9.0 – Sociálne služby

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
64* Transfery FO	41	300	300	0	- 300	0

Zdôvodnenie: Obec každý rok vyčleňuje finančné prostriedky v prípade poskytnutia hmotnej núdze občanom. Počas roka 2023 obec príspevok v hmotnej núdzi neposkytla. Nepredpokladá sa, že obec finančné prostriedky na danej položke do konca roka využije.

C. Kapitálové výdavky

Kapitola: 04.5.1 – Mieste komunikácie

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
7* Kapitálové výdavky	41	0	0	1 215,00	+ 1 215,00	1 215

Zdôvodnenie: Na rok 2024 obec plánuje realizáciu prechodu pre chodcov na Potočnej ulici. V tomto roku bola vypracovaná prípravná a projektová dokumentácia, ktorá nebola rozpočtovaná.

Kapitola: 05.1.0 – Odpady

Položka RK		Rozpočet	Rozpočet	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu	Rozpočet po zmene
------------	--	----------	----------	-----------------------	----------------	-------------------

		schválený	upravený		RO č.2/2023	
7* Kapitálové výdavky	41	0	0	0	+ 13 000	+ 13 000

Zdôvodnenie: Obec Nemce sa zapojila do projektu „Triedený zber komunálnych odpadov v obci Nemce.“ Spoluúčasť obce na projekte predstavuje 5 %, ktoré neboli tento rok v návrhu rozpočtu.

Kapitola: 06.2.0 – Kosenie & zeleň

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
7* Kapitálové výdavky	41	10 000	10 000	0	- 10 000	0

Zdôvodnenie: Na tento rok bolo naplánované odkúpenie pozemkov na sídlisku v obci pri Garáži pre prívies s cieľom vybudovania parkovacích miest. Vzhľadom k neočakávaným výdavkom počas roka odkúpenie daných pozemkov nie je možné v tomto roku zrealizovať.

Kapitola: 07.4.0 – Zdravotníctvo

Položka RK		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu RO č.2/2023	Rozpočet po zmene
7* Kapitálové výdavky	41	0	0	7 704,00	+ 7 704,00	7 704

Zdôvodnenie: Obec sa zapojila do projektu „Ochrana verejného zdravia,“ v rámci ktorého obec preventívne nakúpila zdravotnícke prístroje v celkovej hodnote 7 704 €. Dané výdavky budú obci refundované zo Štátneho rozpočtu.

Kapitola: 08.4.0 – Dom smútku a cintorín

Položka RK		Rozpočet	Rozpočet	Čerpanie k 24.10.2023	Návrh na zmenu	Rozpočet po zmene
------------	--	----------	----------	-----------------------	----------------	-------------------

		schválený	upravený		RO č.2/2023	
71* Kapitálové výdavky	41	12 767	12 767	12 000	- 767	12 000

Zdôvodnenie: Na rok 2023 bola na cintoríne v obci naplánovaná výstavba Kolumbária. Počas roka sa jeho výstavba prehodnotila a namiesto neho sa rozšíril už existujúci Urnový háj. Rozšírenie urnového hája predstavovalo ušetrenie finančných prostriedkov vo výške 767 €.

Vyvesené v úradnej tabuli v obci dňa: 20.11.2023
 Zvesené z úradnej tabule v obci dňa: 07.12.2023
 Schválené Obecným zastupiteľstvom Nemce dňa: 07.12.2023
 Uznesením číslo: 76/2023

Alena Krajňáková
 starostka Obce Nemce