HLAVNÝ KONTROLÓR OBCE NENINCE

Na rokovanie
obecného zastupiteľstva
dňa : 15.12.2023

Stanovisko hlavného kontrolóra obce
k návrhu na zmenu rozpočtu Obce Nenince na rok 2023 rozpočtovým opatrením
č. 2/2023

Na základe:
§ 11 ods. 4 písm. b) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení a
§ 14 zákona ods. 2 písm.a,b,c a d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

Návrh na uznesenie:
Obecné zastupiteľstvo schvaľuje
I.zmenu rozpočtu Obce Nenince na rok 2023 - rozpočtové opatrenie č. 2/2023 takto:

Dôvodová správa

Na základe doteraz známych potrieb, ktoré vznikli v priebehu roka pri plnení príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obce, predkladáme návrh na **2. zmenu rozpočtu Obce Nenince na rok 2023**. Rozpočet Obce Nenince na rok 2023 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva zo dňa **zo dňa 16.12.2022 uznesením obecného zastupiteľstva č. 2/XII/2022.**
2. zmenou rozpočtu sa menia nasledovné ukazovatele rozpočtu na rok 2023:

Došlo k úprave príjmov spolu z **1.234.111 € na 1.455.145,51 € o čiastku 221.034,49 € a na strane výdavkov z pôvodných 1.234.111 € na 1.430.351,05 € o čiastku 196.239,95 €.**

REKAPITULÁCIA

	Schválený rozpočet	**Rozpočet po I. úprave**	**Rozpočet po 2.úprave**
	BEŽNÝ ROZPOČET	**BEŽNÝ ROZPOČET**	**BEŽNÝ ROZPOČET**
príjmy	1.221.006	1.231.006	1.380.907,02
výdavky	562.628	570.428	646.393,05
výdavky ZŠ + MŠ	614.055	614.055	734.330,00
výsledok hospodárenia	**44.323**	**46.523**	**183,97**
	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	**KAPITÁLOVÝ ROZPOČET**	**KAPITÁLOVÝ ROZPOČET**
príjmy	-	-	
výdavky	-	-	
výsledok hospodárenia	**-**	**-**	
	FINANČNÉ OPERÁCIE	**FINANČNÉ OPERÁCIE**	**FINANČNÉ OPERÁCIE**
príjmy	5.305	3.105	74.238,49
výdavky	49.628	49.628	49.628,00
výsledok hospodárenia	**-44.323**	**-46.523**	**24.610,49**
	CELKOVÝ ROZPOČET	**CELKOVÝ ROZPOČET**	**CELKOVÝ ROZPOČET**
príjmy	1.226.311	1.234.111	1.455.145,51
výdavky	1.226.311	1.234.111	1.430.351,05
výsledok hospodárenia	**0**	**0**	**+24.794,46**

Hospodárenie bežného rozpočtu je **prebytok** vo výške **183,97 €.** Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu je **0 €.** Rozdiel vo v finančných operáciách je **prebytok** vo výške **24.610,49 €.** Príjmovú časť tvoria nevyčerpané účelovo určené prostriedky minulých rokov, z toho zostatok na opatrovateľskú službu 669,71 €, výdavky spojené s referendom 674,57 €, denný stacionár - na mzdy + odvody + energie a prevádzkové výdavky 2.894,21 €. Ďalšiu časť tvorí dlhodobý investičný úver z ČSOB.v sume 70.000 € . Vo výdavkových finančných operáciách sú zohľadnené úhrady jednotlivých úverov. Obec Nenince počíta v roku 2023 s **prebytkom vo výške 24.794,46 €** s celkovým objemom príjmov v čiastke **1.455.145,51 €** a výdavkov v čiastke **1.430.351,05 € .**
Návrh na zmenu rozpočtu je zostavený v súlade s platnou legislatívou. Predložený návrh na zmenu rozpočtu Obce Nenince na rok 2023 obsahuje predovšetkým zmeny vyplývajúce zo zámerov obce.

Vypracovala: Háčiková Alžbeta,
hlavný kontrolór obce
Nenince, 8.12.2023

Rozpočet obce Nenince návrh na rok 2023 – príjmová časť

	Schválený rozpočet	po I.úprave	po 2. úprave
- podielové dane z príjmov	476.706	10.000	489.402,00
- daň u nehnuteľnosti FO a PO	26.000		28.000,00
- daň za psa	500		500,00
- daň za ubytovanie	50		50,00
- daň za užív.verej.priestranstva	500		500,00
- daň za zber, prepravu ,znešk.odpadu	30.500		30.500,00
daňové príjmy	**534.256**	**544.256**	**548.952,00**
- príjmy z prenájmu budov, bytov	101.860		96.100,00
- príjmy z prenájmu pozemkov	4.250		4.250,00
- správne poplatky(over.matrič.staveb.)	1.870		1.550,00
- cintorínske	130		230,00
- za relácie v miestnom rozhlase	450		450,00
- za vydanie miestného rybár. lístka	550		570,00
- poplatky za opatrov.službu	4.620		5.620,00
- poplatky-za osvedčenie SHR	13		33,00
- poplatky za ŠD, rež.poplat.šk.jedáleň	6.000		9.000,00
- poplatky za znečistenie ovzdušia	50		50,00
- z vratiek zdrav. poisť.	65		65,00
- iné príjmy-sponzorské,	7.640		6.440,00
- poplatky za užív. telocvične	-		1.000,00
nedaňové príjmy	**127.498**	**127.498**	**125.358,00**
-dotácia na civil.ochranu	312		337,93
-dotácie.- výdav.spojené s pobytom občanov (REGOB)	462		461,95
-dotácia MPSVaR SR -denný stacionár	37.752		34.000,00
-dotáciazo ŠR -matrič.činnosť	4.042		4.320,77
-zo ŠR -Min.hospod.MFSR na energie 2023	-		20.320,00
-dotácia ŠR voľby NRSR 2023	-		1.276,31
-dotácia ŠR na referendum 2023	-		260,00
-zo ŠR -prenes.výkon živ.prostr.	-		142,64
-bežný transfér od mimo VS strava	3.112		24.000,00
-dotácia zo ŠR škol.potr.žiakom v HN	232		149,30
-dotácia Europ.soc.fond opatrov.služba	47.055		52.360,00
-bežné ransféry - terénna opatr.služba	-		5.250,00
-z rozpočtu VÚC na školstvo (prenes.komp)	429.094		498 369,00
-z rozpočto VÚC -doprava žiakov	7.754		8.480,00
-z rozpočtu VÚC vzdel.poukazy ZŠ	4.301		4.301,00
-z rozpočtu VUC, asistent učiteľa	6.189		9.768,00
-z rozpočtu VÚC -prísp.na učebnice	2.691		3.412,74
-z rozpočtu VÚC -vzdel.pouk pre MŠ	4.260		4.016,00
-z rozpočtu VÚC soc.znevýhod.deti ZŠ	950		2.570,00
-z rozpočtu VÚC - lyžiarsky kurz, škola v prír.	3.150		3.400,00
-z rozpočtu VÚC europ.normat. Ukraj.žiaci	5.196		26.814,00
-z rozpočtu VÚC -na kultúru deň obce	1.000		700,00
-zo ŠR projekt ÚPSVaR Chyť sa svojej šance	1.700		1.135,38
-bežný transfér -plán OaO ZŠ prof.rozvoj			752,00
Granty a transféry tuzemské	**559.252**	**559.252**	**706.597,02**
Granty a transféry zahraničné	**-**		
Príjmy bežného rozpočtu	**1.221.006**	**1.231.006**	**1.380.907,02**
Príjmy kapitálového rozpočtu	**0,00**		**0,00**
Príjmové finančné operácie	**5.305**	**3.105**	**74.238,49**
-nevyč.účel prostr. 2022-DS mzdy, energ.			2.894,21
-nevyč.účel prostr. 2022 opatr.služ.			669,71
-nevyč.účel prostr. 2022-záloha na refer.			674,57
-Dlhodobý bankový úver ČSOB			70.000,00
PRÍJMY SPOLU:	**1.226.331**	**1.234.111**	**1.455.145,51**

Rozpočet obce Nenince návrh na rok 2023 - výdavková časť:

	Schválený rozpočet	po I.úprave	po 2. úprave
Mzdy	**116.966**	**116.966**	**116.567,64**
z toho -Obec			111.070,00
-Matrika			2.914,97
-Dohody			900,00
-REGOP ,CO			817,30
-porjekt ÚPSVaR	*1.265*		*865,37*
Poistné a príspevky do poisťovní	**39.535**	**39.535**	**39.360,01**
Voľby:			**2.210,87**
-Odmeny			1.451,87
-Odvody do fondov			85,22
-Energie			180,47
-Tel.služ.,materiál,reprezent.			86,00
-Preprava, cestovné			88,11
-Stravné			319,20
Tovary a služby	**211.605**	**216.405**	**253.644,44**
-spotrebný mat.,reprezentačné	11.700		11.900,00
z toho:			
-všeobecný materiál OcÚ	*5.000*		*5.000,00*
-kanc. a čistiace potreby, knihy časopisy	*2.100*		*2.300,00*
-reprezentačné	*4.600*		*4.600,00*
-cestovné náhrady	5.000		4.000,00
-energie,telekom.a poštové.služby	38.650		48.650,00
z toho plyn	*12.000*		*12.000,00*
elektrika	*24.000*	*28.800*	*34.000,00*
telef.poplatky + poštovné	*2.650*		2.650,00
-služby všeob.,servis, údrž.,poist.,, audot..	140.713		173.203,00
z toho-v*šeobecné služby*	*120.000*		*150.000,00*
-všeob.služby- veejné osvetlenie	*6.993*		*6.993,00*
-špeciálne služby audiíorské sl.	*1.800*		*1.800,00*
odmeny poslancom OZ	*1.850*		*1.850,00*
-stravovanie	*5.800*		*9.300,00*
-poistné budov	*3.100*		*3.100,00*
-poistenie mot. vozidiel	*500*		*160,00*
servis, údržba, opravy mot. voz.	*500*		*-*
školenie, semináre, kurzy	*170*		
-všeob.služby dotácia VÚC – kultúra	1.000		700,00
-bežné tranféry spoloč. úradovňa	2.300		2.900,00
-rutinná a štan.údržba budov a náj.bytov	11.000		7.100,00
-rutinná a štan.údržba miest.komunikácie			4.000,00
-prídel do soc, fondu + nemoc.dávky	1.192		1.191,44
-pokuty a penále	50		-
Nakladanie s odpadmi	**31.500**	**31.500**	**41.500,00**
-odvoz komunálneho odpadu	26.000		36.000,00
-poplatok za uloženiu odpadu	5.500		5.500,00
Finančná a rozpočtová oblasť	**400**	**400**	**400,00**
-poplatky v bankách	400		400,00
Transakcie verejného dlhu	**9.550**	**9.550**	**10.097,80**
- splácanie úrokov bankám	9.550		10.097,80
Rekreácia, kultúra a šport	**29.400**	**32.400**	**29.400,00**
-Bežné transféry pre TJ	6.000		9.000,00
-všeobec.materiál - kultúra	1.300		1.300,00
-reprezentačné-kultúra	7.000		7.000,00

-všeobecné služby - kultúra	9.000		9.000,00
-bežné transf. (pivničiari,rímsk.kat.cirkev…)	2.500		-
-bežné transf. členské Zmovr. Novohradík	900		900,00
-bežné transféry *zväz zdrav,postih.	300		500,00
-reprezentačné dôchodcovia	2.400		1.700,00
Vzdelanie	**2.950**	**2.950**	**3.700,00**
-energia - plyn MŠ	.2.900		2.900,00
-všeobecné služby školská jedáleň	50		800,00
Opatrovateľská služba spolu:	**73.285**	**73.285**	**78.035,00**
-mzdy opatrovateľská služba ESF REACT-EU	39.576		39.576,00
-odvody do poisť.-opatro.služba ESF REACT-EU	12.684		12.684,00
-nemoc.dávky- opatrovat.služba ESF REACT-EU	100		100,00
Opatrovateľská služba - ESF REACT-EU	*52.360*		*52.360,00*
--mzdy opatrovateľská služba vlastné zdroje	15.000		15.000,00
-odvody do poisť.-opatrt.služba vlastné zdroje	5.405		4.905,00
-prídel do soc.fondu + nemoc.dávky	520		520,00
Opatrovateľská služba vlastné zdroje	*20.925*		*20.425,00*
-Tarif.plat opatr.služba IMPLEA			4.000,00
-odvody do fondov opatr.služba IMPLEA			1.250,00
Opatr.služba IMPLEA			*5.250,00*
Denný stacionár spolu	**40.692**	**40.692**	**44.327,89**
-Mzdy-denný stacionár	25.000		21.050,00
-stabil.prísp.denný stac.			5.400,00
-odvody do poisťovní-denný stacionár	12.752		7.550,00
Medzisúčet	*37.752*		*34.000,00*
-Tarif. plat + osob.prípl.denný stacionár -vl.zdroje			4.560,00
-odvody do poisťovní-denný stacionár -vl.zdroje			1.140,00
Medzisúčet			*5.700,00*
-energie,tovary a služby-denný stacionár	2.580		2.380,00
-energie - denný stacionár z dotácie			1.649,00
-všeob.služby z dotácie denný stac.			46,20
-všeob.mater. z dotácie denný stac.			192,69
-prídel do soc.fondu + nem.dávky	360		360,00
Medzisúčet	*2.940*		*4.627,89*
Rodina a deti	**6.745**	**6.745**	**27.149,40**
-soc.dávky pri nar.detí a sobáši	3.400		3.000,00
-transf.-strava a šk.potreby žiakom v HN	3.345		24.149,40
Výdavky bežného rozpočtu:	**562.628**	**570.428**	**646.393,05**
Kapitálové výdavky rozpočtu:	**0,00**		**0,00**
Transakcie verejného dlhu:	**49.628**		**49.628,00**
-splátky dlhodobých úverov	18.548		18.548,00
-splátky úveru ŠFRB	31.080		31.080,00
Výdavkové finančné operácie:	**49.628**		**49.628,00**
Výdavky bez ZŠ a MŠ	**612.256**	**620.056**	**696.021,05**
Poskytnutú fin.prostr.pre ZŠ aMŠ	**614.055**		**734.330,00**
- prenesené kompet.	463.585		561.882,74
- originálne kompet.	150.470		172.447,26
VÝDAVKY SPOLU:	**1.226.311**	**1.234.111**	**1.430.351,05**