

HLAVNÝ KONTROLÓR OBCE NENINCE

**Na rokovanie
obecného zastupiteľstva
dňa : 12.12.2024**

Stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu na zmenu rozpočtu Obce Nenince na rok 2024 rozpočtovým opatrením č. 1/2024

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 2024 - rozpočtové opatrenie č. 1/2024 takto:

Dôvodová správa

Na základe doteraz známych skutočností a potrieb, ktoré vznikli v priebehu roka pri plnení príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obce, predkladáme návrh na **1. zmenu rozpočtu Obce Nenince na rok 2024**. Rozpočet Obce Nenince na rok 2024 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva zo dňa **zo dňa 15.12.2023 uznesením obecného zastupiteľstva č. 9/XII/2023**

I. zmenou rozpočtu sa menia nasledovné ukazovatele rozpočtu na rok 2024:

Došlo k úprave príjmov spolu z **1.343.121,00 € na 1.817.924,40 €**. o čiastku **474.803,40 €** a tiež o rovnakú čiastku na strane výdavkov z pôvodných **1.343.121,00 € na 1.817.924,40 €**.

REKAPITULÁCIA

	Schválený rozpočet BEŽNÝ ROZPOČET	Rozpočet po I. úprave BEŽNÝ ROZPOČET
príjmy	1.318.327	1.461.259,11
príjmy ZŠ, ŠJ		15.208,29
výdavky	536.605	605.979,73
výdavky ZŠ + MŠ	726.112	849.942,77
z toho: - prenesené kompetencie	561.882	654.573,77
-originálne kompet.	164.230	195.369,00
výsledok hospodárenia	55.610	20.544,90
	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET
príjmy	-	263.672,46
výdavky	24.794	206.268,19
výdavky ZŠ prenesené kompet.		100.000,00
výdavky ZŠ originálne kompet	-	123,71
výsledok hospodárenia	-	- 42.719,44
	FINANČNÉ OPERÁCIE	FINANČNÉ OPERÁCIE
príjmy	24.794	77.784,54
výdavky	55.610	55.610,00
výsledok hospodárenia	-30.816	22.174,54
	CELKOVÝ ROZPOČET	CELKOVÝ ROZPOČET
príjmy	1.343.121	1.817.924,40
výdavky	1.343.121	1.817.924,40
výsledok hospodárenia	0	0

Bežný rozpočet je zostavený ako **prebytkový** vo výške **20.544,90 €**. Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu je **schodok** vo výške **-42.719,44 €**. Príjmová časť je krytá z prostriedkov zo ŠR na rozšírenie kapacity MŠ v sume 136.393,72 €, + DPH 27.278,74 € a na opravu strechy telocvične pre ZŠ (havarijný stav) 100.000,- €. Vo výdavkovej časti sú zohľadnené náklady na prípravnú projektovú dokumentáciu v sume 2.400,-€, rekonštrukciu a modernizáciu zdravotného strediska v sume 26.855,73 €, rekonštrukcia a modernizácia bleskozvod el. – kult. domu 5.000,-€ projektová dokumentácia denný stacionár 8.340,-€ rozšírenie kapacity MŠ 136.393,72 € + DPH v sume 27.278,74 €. Rozdiel vo v finančných operáciách je **prebytok** v čiastke **22.174,54 €**. Príjmovú časť v plnej výške **77.784,54 €** tvoria nevyčerpané účelovo určené prostriedky minulých rokov, pre denný stacionár vo výške 762,00 €, na opatrovateľskú službu 286,07 €, nevyčerpané prostriedky predchádzajúcich rokov školská jedáleň 25.301,94 € + 8838,80 € a z dlhodobého bankového úveru z ČSOB vo výške čerpania v roku 2024 t.j. 42.595,73 €. Vo výdavkových finančných operáciách sú zohľadnené úhrady jednotlivých úverov. Prebytok bežného rozpočtu a prebytok vo finančných operáciách bude postačovať na krytie schodku v kapitálovom rozpočte. Obec Nenince počíta v roku 2024 s **vyrovnaným hospodárením** s celkovým objemom príjmov v čiastke **1.817.924,40 €** a v rovnakej výške výdavkov **1.817.924,40 €**. Návrh na zmenu rozpočtu je zostavený v súlade s platnou legislatívou. Predložený návrh na zmenu rozpočtu Obce Nenince na rok 2024 obsahuje predovšetkým zmeny vyplývajúce zo zámerov obce.

Vypracovala: Háčiková Alžbeta,
hlavný kontrolór obce
Nenince, 27.11.2024

REKAPITULÁCIA CELKOM

	Schválený rozpočet	po I.úprave
PRÍJMY OBEC SPOLU:	1.343.121	1.802.716,11
PRÍJMY ZŠ, MŠ SPOLU:	-	15.208,29
PRÍJMY SPOLU:	1.343.121	1.817.924,40
VÝDAVKY OBCE BEZ ZŠ a MŠ	617.009	867.857,92
VÝDAVKY ZŠ, MŠ:	726.112	950.066,48
VÝDAVKY SPOLU:	1.343.121	1.817.924,40

Rozpočet obce Nenince návrh na rok 2024 – príjmová časť

	Schválený rozpočet	po I.úprave
- podielové dane z príjmov	489.402	487.586,00
- daň u nehnuteľnosti FO a PO	37.230	36.030,00
- daň za psa	660	450,00
- daň za ubytovanie	50	-
- daň za užív.verej.priestranstva	500	200,00
- daň za zber, prepravu ,znešk.odpadu	42.000	42.000,00
daňové príjmy	569.842	566.266,00
- príjmy z prenájmu budov, bytov	97.720	99.000,00
- príjmy z prenájmu pozemkov	4.250	4.227,92
- správne poplatky(over.matrič.staveb.)	1.550	1.550,00
- cintorínske	230	300,00
- za relácie v miestnom rozhlase	450	300,00
- za vydanie miestného rybár. lístka	570	700,00
- poplatky-za osvedčenie SHR	33	33,00
- poplatky za potvrdenia	-	500,00
- poplatky za opatrovateľskú službu	-	10.000,00
- poplatky za ŠD, rež.poplat.šk.jedáleň	13.000	13.000,00
- poplatky za znečistenie ovzdušia	50	-
- z vratiek zdrav. poisť.	65	-
- iné príjmy-sponzorské,	6.440	6.440,00
- poplatky za užív. telocvične	1.000	-
- príjmy z náhrad poisť. plnenia	-	2.221,19
- bežný transfer mimo verej.správy nadácia SPP	-	2.000,00
nedaňové príjmy	125.858	140.272,11
<i>medzisúčet</i>		<i>706.538,11</i>
-dotácia na civil.ochranu	338	362,04
-dotácie.- výdav.spojené s pobytom občanov (REGOB)	462	446,34
-dotácia MPSVaR SR -denný stacionár	31.332	33.842,00
-dotácia zo ŠR -matrič.činnosť	4.321	4.736,79
-zo ŠR -Min.hospod.MFSR na energie 2023		
-dotácia ŠR voľby prezidenta SR, EP	-	3.684,13
-zo ŠR -prenes.výkon živ.prostr.	143	-
-bežný transfér od mimo VS strava	24.000	42.133,60
-dotácia zo ŠR škol.potr.žiakom v HN	148	132,80
-transféer UPSVaR – prídavky na deti	-	300,00
-transfér – opatrovateľská služba 2024-25	-	71.000,00
-tuz.bež.transf.- zo ŠR na úhr. nákladov		9.191,00
<i>Medzisúčet:</i>	<i>60.744</i>	<i>165.828,70</i>

-z rozpočtu VÚC na školstvo (prenes.komp)	498.369	512.255,00
-z rozpočtu VÚC -doprava žiakov	8.480	10.200,00
-z rozpočtu VÚC vzdel.poukazy ZŠ	4.301	4.147,00
-z rozpočtu VÚC, asistent učiteľa	9.768	29.468,00
-z rozpočtu VÚC -prís.p.na učebnice	3.413	3.423,00
-z rozpočtu VÚC -vzdel.pouk pre MŠ	4.016	5.638,00
-z rozpočtu VÚC soc.znevýhod.deti ZŠ		
-z rozpočtu VÚC - lyžiarsky kurz, škola v prír.	3.400	1.650,00
-z rozpočtu VÚC europ.normat. Ukraj.žiaci	26.814	6.404,00
-z rozpočtu VÚC -BBSK na kultúru deň obce		800,00
-z rozpočtu VÚC SZP digitalizácia	2.570	600,00
-transfer-Plán OaO ZŠ na prof.rozvoj	752	-
-bežné transféry - terénna opatr.služba IMPLEA		
<i>medzisúčet</i>		574.585,00

-projekt NIVAM r. 2024 ESF		
-NIVAM-podpora pomocných profesií 3. 85% ZŠMŠ		8.618,08
-projekt NIVAM r. 2024 ŠR		1.676,24
-projekt NIVAM 85% r. 2023, 17,25% r. 2024		3.191,24
-projekt NIVAM 15% r. 2023, 2,95% r. 2024		821,74
<i>Mrdzisúčet:</i>		14.307,30

Granty a transféry tuzemské	622.627	754.721,00
Granty a transféry zahraničné	-	
Príjmy bežného rozpočtu	1.318.327	1.461.259,11

- zo ŠR havárie – strecha telocvične ZŠ		100.000,00
- kapit.transf. ŠR rozšírenie kapac.MŠ		136.393,72
- kapit.transf. ŠR rozšírenie kapac.MŠ DPH		27.278,74

Príjmy kapitálového rozpočtu	0	263.672,46
-------------------------------------	----------	-------------------

-nevýč.účel prostr. 2023-DS		762,00
-nevýč.účel prostr. 2023 opatr.služ.		286,07
-nevýč. prostr. predch.rokov 2023 ZŠ		25.301,94
-nevýč.prostr. predch.rokov. ŠJdot.		8.838,80
-Dlhodobý bankový úver ČSOB vo výške čerpania výdavkov. r. 2024		42.595,73

Príjmové finančné operácie	24.794	77.784,54
-----------------------------------	---------------	------------------

PRÍJMY OBEC SPOLU:	1.343.121	1.802.716,11
---------------------------	------------------	---------------------

Rozpočet obce Nenince návrh na rok 2024 - výdavková časť:

	Schválený rozpočet	po l.úprave
Mzdy	115.702	126.968,00
<i>z toho</i>		
-Obec	111.070	121.660,00
-Matrika	2.915	3.600,00
-Dohody	900	900,00
-REGOP ,CO	817	808,00
Poistné a príspevky do poisťovní	39.110	42.936,79
<i>z toho</i>		
-Obec	38.000	41.800,00
-Matrika	1.110	1.136,79
-Dohody		
Voľby:		3.684,13
-Odmeny		2.783,51
-Odvody do fondov		152,62

-reprezent.-občerstvenie		80,00
-Preprava, cestovné		111,20
-Stravné		556,80
Tovary a služby	249.925	232,523,32
-spotrebný mat.,reprezentačné	11.900	10.597,59
Z toho: -všeobecný materiál OcÚ	5.000	4.000,00
-interierové vybavenie	-	150,00
-kanc. a čistiace potreby, knihy časopisy	2.300	2.100,00
-reprezentačné	4.600	4.347,59
-cestovné náhrady	5.000	4.000,00
-energie,telekom.a poštové.slужby	48.650	34.650,00
z toho plyn	12.000	12.000,00
elektrika	34.000	20.000,00
telef.p poplatky + poštovné	2.650	2.650,00
-služby všeob.,servis, údrž.,poist., audot..	173.203	154.409,00
z toho-všeobecné služby	150.000	130.809,00
-všeob.slужby- verejné osvetlenie	6.993	8.500,00
-špeciálne služby auditorské sl.	1.800	1.800,00
odmeny poslancom OZ	1.850	3.000,00
-stravovanie	9.300	6.000,00
-poistné budov	3.100	3.100,00
-poistenie mot. vozidiel	160	200,00
servis, údržba, opravy mot. voz.	-	1.000,00
školenie, semináre, kurzy	-	
-všeob.slужby dotácia VÚC – kultúra	-	
-všeob.slужby zo ŠR – pomoc obciam	-	9.191,00
-bežné transféry spoloč. úradovňa	2.900	2.900,00
-rutinná a štan.údržba budov a náj.bytov	7.100	14.375,73
-prídela do soc. fondu + nemoc.dávky	1.172	1.400,00
-pokuty a penále		1.000,00
Nakladanie s odpadmi	42.000	42.000,00
-odvoz komunálneho odpadu	36.500	36.500,00
-zákonný poplatok za uloženie odpadu	5.500	5.500,00
Finančná a rozpočtová oblasť	400	400,00
-poplatky v bankách	400	400,00
Transakcie verejného dlhu	13.107	13.900,00
- splácanie úrokov bankám	13.107	13.900,00
Rekreácia, kultúra a šport	11.400	26.800,00
-Bežné transféry pre TJ	3.000	6.000,00
-všeobec.materiál - kultúra	1.300	1.600,00
-reprezentačné-kultúra	2.000	8.000,00
-všeobecné služby - kultúra	2.000	9.000,00
-všeob.slужby BBSK deň obce		800,00
-bežné transf. (pivničiar, rímsk.kat.cirkev...)		-
-bežné transf. členské Zmovr. Novohrad	900	900,00
-bežné transféry *zväz zdrav,postih.	500	500,00
-reprezentačné dôchodcovia	1.700	-
Vzdelanie	3.700	1.700,00
-energia - plyn MŠ	2.900	1.600,00
-všeobecné služby školská jedáleň	800	100,00
Opatrovateľská služba spolu:		74.475,00
-mzdy opatrovateľská služba	-	52.530,00
-odvody do poisť.-opatrov.slужba	-	17.075,00
-stravovanie opatrov.slужba		4.400,00
-prídela do soc.fondu + nemoc.dávky		470,00

Denný stacionár spolu	33.712	37.232,49
-Mzdy-denný stacionár	23.000	25.560,00
-stabil.prísp.denný stac. - vrátenie		190,49
-odvody do poisťovní-denný stacionár	8.240	8.132,00
-bežný transfér nemoc.dávky	92	150,00
<i>Medzisúčet</i>	<i>31.332</i>	<i>34.032,49</i>
-energie,tovary a služby-denný stacionár	2.380	3.200,00
Rodina a deti	27.549	3.360,00
-soc.dávky pri nar.detí a sobáši	3.400	3.060,00
-transf.-strava a šk.potreby žiakom v HN	24.149	-
-potraviny na deti osob. prídel		300,00
Výdavky bežného rozpočtu:	536.605	605.979,73
Kapitálové výdavky		
-prípravná a projekt.dokumentácia	15.000,00	2.400,00
-rekonštrukcia a modernizácia zdrav.stred.	9.797,46	26.855,73
-rekonštr.a moder. kult.domu bleskozvod ,el.		5.000,00
-projekt.dokum.denný stacionár		8.340,00
-rozšírenie kapacity MŠ		136.393,72
-rozšírenie kapacity MŠ DPH		27.278,74
Kapitálové výdavky rozpočtu:	24.794,46	206.268,19
Transakcie verejného dlhu:		
-splátky dlhodobých úverov	18.548	18.548,00
-splátky úveru ŠFRB (4x4 b.j)	32.394	32.394,00
-splátka bank.úveru ČSOB z r. 2023	4.668	4.668,00
Výdavkové finančné operácie:	55.610	55.610,00
Výdavky bez ZŠ a MŠ	617.009	867.857,92

Rozpočet ZŠ, MŠ Nenince návrh na rok 2024 – príjmová časť

	Schválený rozpočet	po l.úprave
-príjmy z náhrad poistného plnenia	-	8,29
-za stravné od rodičov a cudzích		15.200,00
Príjmy spolu:	-	15.208,29

Rozpočet ZŠ, MS Nenince návrh na rok 2024 - výdavková časť:

	Schválený rozpočet	po l.úprave
Mzdy		525.987,76
Mzdy ZŠ		392.615,76
Mzdy MŠ		74.312,00
Mzdy ŠJ		35.900,00
Mzdy ŠKD		19.300,00
Odmeny mimoprac.pomer		3.860,00
Poistné		185.442,00
Poistné ZŠ		139.932,00
Poistné MŠ		26.610,00
Poistné ŠJ		11.640,00
Poistné ŠKD		7.260,00
Tovary a služby		125.301,58
-spotrebný mat.,reprezentačné		31.410,78
z toho: -všeobecný materiál		10.250,00
-interierové vybavenie ZŠ		1.941,00
-interierové vybavenie ŠJ		8.894,44
- prevádzkové stroje ŠJ + ZŠ		5.387,25
- výpočtová technika		938,09
-kanc. a čistiace potreby, knihy časopisy		3.400,00
-reprezentačné		600,00
-cestovné náhrady ZŠ		1.000,00
-energie,telekom.a poštové.slужby		23.100,00
z toho plyn		13.000,00
elektrika		10.000,00
telef.poplatky + poštovné		100,00
-služby všeob...,potraviny ŠJ ,..		51.260,00
z toho-všeobecné služby		6.460,00
-všeob.slужby- lyžiarsky výcvik ZŠ		1.650,00
-poplatky		600,00
-potraviny ŠJ		27.250,00
-potraviny ŠJ z príjmov od rodičov a cudzích		15.200,00
-školenie, semináre, kurzy	-	100,00
- prídel do soc. fondu		4.121,00
- nemoc.dávky		2.350,00
-bežné transf.-škol.potreby v HN		132,80
-bežné transf. na dopravu žiakov		10.200,00
-bežné transf. na odchodné		1.727,00
Projekt NIVAM r. 2024 ESF		13.211,43
-NIVAM-podpora pomocných profesií 3. 85% ZŠMŠ		9.816,51
-projekt NIVAM r. 2024 ŠR 15%		1.743,29
-projekt NIVAM 85% r. 2023, 17,25% r. 2024		1.410,40
-projekt NIVAM 15% r. 2023, 2,95% r. 2024		241,23
Medzisúčet:		849.942,77
Kapitálové výdavky ZŠ, MŠ :		100.123,71
-rekonštrukcia – havarijný stav telocvičňa		100.123,71
VÝDAVKY ZŠ, MŠ:	726.112	950.066,48
z toho: - prenesené kompet.	561.882	754.573,77
- originálne kompet.	164.230	195.492,71

