

Rozpočtové změny s důvodovou zprávou

Schválené rozpočtové opatření č. 9/2022

Zastupitelstvu předloženy ke schválení úpravy rozpočtu:

Změna závazných ukazatelů**Příjmy**

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Původní	Změna	Po změně	Název
XXXX	1XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	19 835 000,00	135 000,00	19 970 000,00	DAŇOVÉ PŘÍJMY
XXXX	2XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	2 884 164,00	37 000,00	2 921 164,00	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY
XXXX	4XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	9 792 478,00	173 400,00	9 965 878,00	PŘIJATÉ TRANSFERY
Příjmy celkem							32 511 642,00	345 400,00	32 857 042,00	

Výdaje

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Původní	Změna	Po změně	Název
XXXX	5XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	31 503 827,00	345 400,00	31 849 227,00	BĚŽNÉ VÝDAJE
Výdaje celkem							31 503 827,00	345 400,00	31 849 227,00	

Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 9

Správce rozpočtu předložil starostce obce ke schválení rozpočtové opatření č.9/2022 s tímto odůvodněním úprav rozpočtu:

- 1) zvyšují se daňové příjmy u sdílené daně z příjmu FO v položce 1112 o částku +15 tis. Kč;
- 2) zvyšují se daňové příjmy u sdílené daně z příjmu FO vybírané srážkou podle zvláštní sazby v položce 1113 o částku +85 tis. Kč;
- 3) zvyšují se daňové příjmy u sdílené daně z příjmu PO v položce 1121 o částku +15 tis. Kč;
- 4) zvyšují se daňové příjmy u sdílené daně z příjmu z hazardních her v položce 1381 o částku +20 tis. Kč;
- 5) zvyšují se nedaňové příjmy za vyúčtování služeb souvisejících s nájmem nebytových prostor/restaurace a sálu v paragrafu 3412 SPORTOVNÍ ZAŘÍZENÍ V MAJETKU OBCE v položkách 2XXX o částku +18 tis. Kč; a současně se zvyšují výdaje v paragrafu 3412 v položkách 5XXX o částku + 18 tis. Kč, na výdaje za spotřebu elektrické energie;
- 6) refundace platů pracovníků veřejně prospěšných prací „VPP“. Jedná se o skutečně přijaté a přiznané (tzn. potvrzené, že bude v kalendářním roce převedeno na účet obce) dotace na proplacení skutečně vzniklých mzdových výdajů. ÚZ (úcelový znak) 13101 - jedná se dotaci ze státního rozpočtu (SR). Zvyšují se příjmy v položce 4XXX „transfer“ o částku +64 tis. Kč ze státního rozpočtu (ÚZ 13101) – příjmy vyrovnávají (zvyšují) výdaje na platy, odvody za zaměstnance na sociální a zdravotní pojištění, náhradu za dočasnou pracovní neschopnost/nemocenskou část hrazenou zaměstnavatelem za prvních 14 dní v paragrafu 3745 PÉČE O VZHLED OBCE A VEŘEJNOU ZELEN/VPP (veřejně prospěšné práce)– a položkách 5XXX (ÚZ 13101) o částku +64 tis. Kč (platy, sociální pojištění, zdravotní pojištění, náhrady za dočasnou pracovní neschopnost).
- 7) Zvyšují se příjmy v položce 4XXX „transfer“ o částku +9,4 tis. Kč úcelová dotace ze státního rozpočtu pro zajištění voleb Prezidenta republiky – přípravná fáze (ÚZ 98008) – o stejnou částku +9,4 tis. Kč se zvyšují běžné výdaje na odměny pro pracovníka připravujícího distribuci volebních lístků a kancelářské a materiální potřeby pro zajištění voleb v paragrafu 6118 v položkách 5XXX (ÚZ 98008);
- 8) zvyšují se příjmy v paragrafu 6320 v položce 2XXX o částku + 19 tis. Kč za plnění škodní události způsobené pracovním úrazem zaměstnance (náhrada za ztrátu výdělku) a současně se zvyšují výdaje v paragrafu 3745 v položkách 5XXXo částku + 19 tis. Kč na mzdové výdaje;
- 9) Zvyšují se příjmy v paragrafu 6330 v položce 4XXX „transfer“ o částku +100 tis. Kč a o stejnou částku +100 tis. Kč se zvyšují běžné výdaje v paragrafu 6330 v položkách 5XXX. Jedná se o převody finančních prostředků mezi bankovními účty obce a pokladnou obce.
- 10) zvyšují se výdaje v paragrafu 3639 KOMUNÁLNÍ SLUŽBY A ÚZEMNÍ ROZVOJ v položkách 5XXX o částku +20 tis. Kč na výdaje na pohonné hmoty vozidel údržby obce určené k zimní údržbě;
- 11) zvyšují se výdaje v paragrafu 6171 ČINNOST MÍSTNÍ SPRÁVY v rezervní položce 5XXX o částku +115 tis. Kč, (jedná se o prostředky tvořící rezervu pro příští neplánované a neočekávané výdaje)

Rozpočtové opatření je v souladu s pravomocí starostky obce dle ustanovení usnesení UZ-171-10/22 ze dne 24.11.2022:

„Zastupitelstvo obce Háj u Duchcova ode dne 23.11.2022 stanovuje v souladu s § 102 odst. 2 písm. a) a § 99 odst. 2 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, rozsah pravomocí starostky obce k provádění

Rozpočtové změny s důvodovou zprávou

rozpočtových opatření s platností do konce funkčního období v roce 2026 takto:

Na straně výdajů lze provést změnu závazného ukazatele, popř. doplnit dalšího nového závazného ukazatele, až do výše 300000,- Kč s tím, že navýšení bude vyrovnáno buď snížením jiného závazného ukazatele na straně výdajů nebo navýšením či doplněním dalšího závazného ukazatele na straně příjmů. Stejně tak lze provést změnu závazného ukazatele na straně příjmů.

V jednom měsíci lze provést pouze jedno rozpočtové opatření a souhrn změn na straně příjmů i výdajů /navýšení či snížení/, nesmí překročit částku 300000,- Kč upraveného rozpočtu.

U přijaté dotace povinnost provést navýšení závazného ukazatele na straně příjmů a výdajů souvisejících s touto dotací neprodleně. Pro přijaté dotace neomezuje zastupitelstvo pravomoc starostky obce žádným finančním limitem, tj. pro dotace neplatí ustanovení odst.1 a 2. do max. výše 300000,- Kč.

Zastupitelstvo obce si vyhrazuje právo na informaci o každém rozpočtovém opatření, provedeném starostkou obce, a to vždy na nejbližším zasedání zastupitelstva obce.“

V souladu s ustanovením § 16 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dojde k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích (např. změna objemu nebo přesuny mezi ukazateli).

Schváleno usnesením: Rozhodnutí starostky obce

Na zasedání dne: 28.11.2022

Zpracoval: Lenka Beerová dne: 28.11.2022