

Rozpočtové změny s důvodovou zprávou

Schválené rozpočtové opatření č. 8/2022

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	19 755 000,00	80 000,00	19 835 000,00	DAŇOVÉ PŘÍJMY
XXXX	2XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	2 798 164,00	86 000,00	2 884 164,00	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY
XXXX	4XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	9 768 736,00	23 742,00	9 792 478,00	PŘIJATÉ TRANSFERY
Příjmy celkem							32 321 900,00	189 742,00	32 511 642,00	

Výdaje

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Původní	Změna	Po změně	Název
XXXX	5XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	31 374 085,00	129 742,00	31 503 827,00	BĚŽNÉ VÝDAJE
XXXX	6XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	26 566 200,00	60 000,00	26 626 200,00	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE
Výdaje celkem							57 940 285,00	189 742,00	58 130 027,00	

Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 8

Správce rozpočtu předložil starostce obce ke schválení rozpočtové opatření č.8/2022 s tímto odůvodněním úprav rozpočtu:

- 1) zvyšují se daňové příjmy u sdílené daně z příjmu FO v položce 1112 o částku +60 tis. Kč;
- 2) zvyšují se daňové příjmy u sdílené daně z příjmu PO v položce 1121 o částku +20 tis. Kč;
- 3) zvyšují se nedaňové příjmy v paragrafu 3399 ZÁLEŽITOSTI KULTURY v položce 2XXX o částku +5 tis. Kč, jde o účelový finanční dar na akci rozsvícení vánočního stromu; současně se zvyšují výdaje na kulturní akce v paragrafu 3399 v položkách 5XXX o částku +5 tis. Kč;
- 4) zvyšují se příjmy v paragrafu 3399 ZÁLEŽITOSTI KULTURY v položkách 2XXX o částku +43tis. Kč, za refundaci výdajů spojených s kulturní akcí „Turistický výšlap s partnery z města Kreischa/SRN září 2022“ a současně se zvyšují výdaje v paragrafu 3399 v položkách 5XXX o částku +41 tis. Kč, dále se zvyšují výdaje v paragrafu 6171 ČINNOST MÍSTNÍ SPRÁVY v položkách 5XXX o částku +2 tis. Kč (kurzové rozdíly při převodu prostředků ze SRN).
- 5) 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 (účelový znak) 13101 - jedná se dotaci ze státního rozpočtu (SR).
- Zvyšují se příjmy v položce 4XXX „transfer“ o částku +23,742 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 ZELEŇ/VPP (veřejně prospěšné práce)– a položkách 5XXX (ÚZ 13101) o částku +23,742 tis. Kč (platy, sociální pojištění, zdravotní pojištění, náhrady za dočasnou pracovní neschopnost).
- 6) 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 +5 tis. Kč; a současně se zvyšují výdaje v paragrafu 3412 v položkách 5XXX o částku + 5 tis. Kč, na výdaje za zapůjčení hřiště a sportovního zázemí ve sportovním areálu Osek pro fotbalová utkání T.J Sokol Háj (do doby dokončení stavby nových kabin pro sportovce v obci);
- 7) zvyšují se příjmy v paragrafu 3639 KOMUNÁLNÍ SLUŽBY A ÚZEMNÍ ROZVOJ v položkách 2XXX (ORG 343) o částku +15 tis. Kč za přijaté jednorázové platby za zřízení věčného břemene k majetku obce ve prospěch jiné osoby;
- 8) zvyšují se příjmy v paragrafu 3639 KOMUNÁLNÍ SLUŽBY A ÚZEMNÍ ROZVOJ v položkách 2XXX (ORG 343) o částku +2 tis. Kč za přijaté platby za pronájem obecních pozemků;
- 9) zvyšují se nedaňové příjmy v paragrafu 3725 VYUŽÍVÁNÍ A ZNEŠKODNOVÁNÍ KOMUNÁLNÍCH ODPADŮ v položkách 2XXX o částku + 6 tis. Kč, jedná se o odměnu za správné vytřídění určených složek komunálního odpadu z velkých kontejnerů (sklo, plast, papír, kovy);
- 10) zvyšují se příjmy v paragrafu 6171 ČINNOST MÍSTNÍ SPRÁVY v položkách 2XXX o částku + 10 tis. Kč, jedná se vrácení nevyčerpané zálohy z r.2021 na zajištění vzdělání v rámci zvláštní odborné způsobilosti úředníků (část vzdělání neproběhla ve školícím středisku, ale online);
- 11) zvyšují se kapitálové výdaje v paragrafu 6171 ČINNOST MÍSTNÍ SPRÁVY v položkách 6XXX o částku +60 tis. Kč

Rozpočtové změny s důvodovou zprávou

za rekonstrukci a modernizaci nefunkční části kamerového systému směřující na nádvoří zpevněnou plochu pod nádvořím OÚ (nefunkční záznamové zařízení a 3 velmi zastaralé kamery);

12) zvyšují se výdaje v paragrafu 6171 ČINNOST MÍSTNÍ SPRÁVY v rezervní položce 5XXX o částku +53 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 č.UZ-146-13/20 ze dne 19.10.2020: „Zastupitelstvo obce Háj u Duchcova ode dne 20.10.2020 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 starostce obce k provádění rozpočtových opatření s platností do konce funkčního období v roce 2022 takto:

1. Na straně výdajů lze provést změnu závazného ukazatele, popř. doplnit dalšího nového závazného ukazatele, až do výše 200000,- 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.
2. V jednom měsíci lze provést pouze jedno rozpočtové opatření a souhrn změn na straně příjmů i výdajů /navýšení či snížení/, nesmí překročit částku 200000,- Kč upraveného rozpočtu.
3. 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 200000,- Kč.
4. Zastupitelstvo obce si vyhrazuje právo na informaci o každém rozpočtovém opatření, provedeném starostou 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: Rozhodnutím starostky obce

Na zasedání dne: 18.10.2022

Zpracoval: Lenka Beerová dne: 18.10.2022