

**Přehled jednotlivých rozpočtových opatření (v Kč)**

*Poznámka: 231/20 = příjmy, 231/30 = výdaje, 231/40 příjmy i výdaje*

**11/2020**

Č. účtu	Položka	Paragraf	Název	Úprava (v Kč)
231/20	1122		Daň z příjmů práv. osob – město sobě	- 5 297 170
231/30	5365	6399	Daň z příjmů práv. osob – město sobě	- 5 297 170

Tímto rozpočtovým opatřením upravujeme bilanci města na základě vyměřené daně z příjmů právnických osob – město sobě. Vyměřená daň z příjmů města za rok 2019 činila celkem 3 202 830 Kč, tuto částku je město jako poplatník povinno v roce 2020 přiznat. Vzhledem k tomu, že město je současně příjemcem této daně, dochází tedy ke snížení příjmů i výdajů o stejnou částku, takže rozdíl mezi příjmy a výdaji rozpočtu se nemění. Na rok 2020 byla predikovaná částka 8 500 000 Kč, avšak dle daňového přiznání za rok 2019 je částka nižší, dochází proto k této úpravě rozpočtu. Pro představu za rok 2018 byla tato daň vyměřena ve výši 8 199 640 Kč.

**19/2020**

Č. účtu	Položka	Paragraf	Název	Úprava (v Kč)
231/30	6121	3326 org. 26	Kaplička Stradov	- 1 595 000
231/30	6121	3392 org. 8	Rekonstrukce KD II. etapa	- 1 000 000
231/30	6121	3113 org. 28	ZŠ Chlumeč - střecha	- 500 000
231/30	6121	3639	Výstavba altánu	- 350 000
231/30	6121	3392 org. 17	KD – rekonstrukce opěrné zdi	+ 800 000
231/30	5901	6409	Rozpočtová rezerva	+ 2 645 000

Tímto rozpočtovým opatřením reaguje město na nouzový stav vzniklý v souvislosti s pandemií COVID-19, kdy je nutno předpokládat výrazný propad daňových příjmů za rok 2020. V důsledku toho dojde i k výraznému poklesu příjmů města. Podle optimističtější varianty predikce MF dosáhne propad příjmů města v roce 2020 cca 10 – 11 mil. Kč, podle pesimističtější varianty to bude cca 13 - 14 mil. Kč oproti schválenému rozpočtu města na rok 2020. Z tohoto důvodu jsou navržena tato úsporná rozpočtová opatření, která v první fázi snižují investiční výdaje na akce, jejich realizace není v roce 2020 zcela nezbytná. Nejedná se o celkové zastavení těchto investičních akcí, ale pouze o přesun na ně vyčleněných finančních prostředků do rozpočtové rezervy s tím, že pokud se finanční situace bude vyvíjet příznivěji, nežli se zatím předpokládá, zastupitelstvo podle aktuální situace rozhodne o jejich případné realizaci. Součástí této rozpočtové změny je zvýšení investičních výdajů na rekonstrukci opěrné zdi o 800 000 Kč. Důvodem je nezbytnost zajištění bezpečného provozu v zadní části objektu KD. Uvedeným rozpočtovým opatřením dojde ke snížení celkových investičních výdajů a současně zvýšení rozpočtové rezervy o 2 645 000 Kč.

Město Chlumeč

**20/2020**

Č. účtu	Položka	Paragraf	Název	Úprava (v Kč)
231/30	4112		Příspěvek na výkon státní správy ze SR	+ 193 300
231/30	5222	3525	Hospic sv. Štěpána Litoměřice – poskytnutí daru na provoz	+ 10 000
231/30	5901	6409 org. 1	Vytvoření rezervy na dary občanům nebo organizacím	+ 50 000
231/30	5901	6409	Rozpočtová rezerva	+ 133 000

Zvýšení položky 4112 - přijaté neinvestiční transfery ze státního rozpočtu představuje úpravu příjmů v souladu s výší příspěvku, který bude v roce 2020 poskytnut Ústeckým krajem na výkon státní správy v působnosti města.

V položce 5222 se jedná o vyčlenění finančních prostředků z rozpočtové rezervy na poskytnutí finančního daru na provoz Hospice sv. Štěpána z.s., se v sídlem Litoměřicích, který schválila rada města svým usnesením č. 15/37R/2020 ze dne 8.4.2020.

Vytvoření účelové rezervy ve výši 50 000 Kč v rámci položky 5901 a paragrafu 6409 pod org. 1 představuje pouze přesun finančních prostředků v rámci stejného paragrafu i položky. Smyslem je v rámci rozpočtové rezervy vytvořit účelový rezervní zdroj pro možnost poskytování peněžitých darů fyzickým nebo právnickým osobám. O poskytnutí daru z této položky by rozhodovala svým usnesením rada města, a to do výše 20 000 Kč v jednom kalendářním roce.

**21/2020**

Č. účtu	Položka	Paragraf	Název	Úprava (v Kč)
231/30	5023	6112 org.1	Odměny neuvolněných zastupitelů	+ 142 000
231/30	5023	6112 org. 2	Odměny členům komisí	+ 265 000
231/30	5032	6112 org. 1	Povinné zdravotní pojištění	+ 8 000
231/30	5032	6112 org. 2	Povinné zdravotní pojištění	+ 27 000
231/30	5031	6112 org.2	Povinné poj. na soc. zabezpečení	+ 60 000
231/30	5901	6409	Rozpočtová rezerva	- 502 000

Zvýšení rozpočtu na odměny neuvolněných zastupitelů a členů komisí vychází ze skutečného čerpání těchto výdajů za období leden až květen 2020, kdy po výplatě odměn za druhé pololetí 2019 výdaje na odměny neuvolněných zastupitelů činily 390 064 Kč a odměny členům komisí 338 171 Kč. Po připočtení zbývajících pravidelných 7 měsíčních výplat těchto odměn (schválených usnesením ZM č. 8/9Z/2019) by došlo k překročení jednotlivých výdajových položek schváleného rozpočtu o částky, které jsou uvedeny v tabulce, takže o tyto částky je nutno schválený rozpočet upravit.

**22/2020**

Č. účtu	Položka	Paragraf	Název	Úprava (v Kč)
231/30	5901	6409	Rozpočtová rezerva	- 10 000
231/30	5222	3419 org. 3	Dotace - Chlumecká sportovní	+ 10 000

Jedná se o snížení rozpočtové rezervy o 10 000 Kč a současně zvýšení neinvestiční dotace pro Chlumeckou sportovní o 10 000 Kč. Tato částka je určena na činnost volejbalového oddílu působícího v rámci Chlumecké sportovní.

Rozpočtová opatření č. 11, 19 – 22/2020 byla schválena Zastupitelstvem města Chlumeč usnesením č. 10/12Z/2020 ze dne 10.6.2020.

Město Chlumeč

**23/2020**

Č. účtu	Položka	Paragraf	Název	Úprava (v Kč)
231/30	6121	3900	Pořízení budovy zdravotního střediska	+ 6 124 981
231/30	6130	3900	Pořízení pozemků	+ 302 459
231/30	6122	3900	Pořízení fotovoltaických panelů	+ 500 000
231/30	8115	3900	Změna stavu na bankovních účtech	+ 6 927 440

Rozpočtové opatření č. 23/2020 bylo schváleno Zastupitelstvem města Chlumeč usnesením č. 12/12Z/2020 ze dne 10.6.2020.

**24/2020**

Č. účtu	Položka	Paragraf Uz	Název	Úprava (v Kč)
231/40	4213	Uz 90103	Přijaté investiční transfery ze SFŽP ČR	+ 650 000
231/30	6460	3713 Uz.90103	Investiční prostředky půjčené obyvatelstvu	+ 348 000
231/30	6901	3713 Uz.90103	Zvýšení rezervy kapitálových výdajů	+ 302 000
231/40	4113	Uz. 90103	Přijaté neinvestiční transfery ze SFŽP ČR	+ 40 000
231/30	5169	3713 Uz.90103	Výdaje služby specialisty na výměnu kotlů	+ 40 000

V současné době město v souladu s metodikou MŽP požádalo SFŽP ČR o uvolnění finančních prostředků na podporu výměny kotlů ve výši 690 000 Kč, z toho 650 000 Kč na schválené výměny kotlů a 40 000 Kč na služby specialisty na výměnu kotlů. Vzhledem k tomu, že celková občany požadovaná částka na poskytnutí kotlíkové půjčky činí dosud 348 000 Kč, je zbývající část požadované dotace ve výši 302 000 Kč alokována do rezervy na kapitálové (investiční) výdaje. Tímto rozpočtovým opatřením dochází k celkovému zvýšení příjmů a současně i výdajů o stejnou částku, tj. o 690 000 Kč, takže nedochází k negativnímu dopadu do salda příjmů a výdajů.

Rozpočtové opatření č. 24/2020 bylo schváleno Zastupitelstvem města Chlumeč usnesením č. 13/12Z/2020 ze dne 10.6.2020.

**25/2020**

Č. účtu	Položka	Paragraf	Název	Úprava (v Kč)
231/30	5169	3412	Nákup ostatních služeb	- 48 000
231/30	5137	3412	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	+ 48 000

Jedná se přesun rozpočtových prostředků ve výši 48 000 Kč z výdajové položky nákup ostatních služeb do výdajové položky drobný dlouhodobý majetek. Vzhledem k tomu, že jde o přesun prostředků mezi položkami v rámci stejného paragrafu – sportovní zařízení v majetku obce, nedochází tak ke zvýšení celkových výdajů ani výdajů na sportovní zařízení. Důvodem navýšení položky drobný dlouhodobý hmotný majetek je plánovaný nákup 2 ks lednic a případný nákup dalšího vybavení pro sportovní areál města.

Rozpočtové opatření č. 25/2020 bylo schváleno Radou města Chlumeč usnesením č. 2/43R/2020 ze dne 10.6.2020.