|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Znak města Slavkov u Brna | |  | | --- | | **Město Slavkov u Brna** | | USNESENÍ | | 136. schůze rady města | | konané dne 24.1.2022  číslo usnesení 2081/136/RM/2022 | |
|  | |

**Soubor rozpočtových opatření č. 1**

**Obsah**

Návrhy změn schváleného rozpočtu na rok 2022 překládané orgánům města.

**Důvodová zpráva**

**Rozpočtové opatření č. 1 - Zapojení nevyčerpaných finančních prostředků do rozpočtu 2022 a vratky dotací v rámci finančního vypořádání**

**Zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z dotačních titulů:**

V rámci dotačního**projektu 109\_Slavkov u Brna**z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí v rámci Operačního programu Zaměstnanost nebyla v roce 2021 vyčerpána částka:

* neinvestiční část dotace účelový znak 104113013 ve výši 4.911,57 Kč a účelový znak 104513013 ve výši 41.718,29 Kč,
* investiční část dotace účelový znak 104113013 ve výši 28.786 Kč, účelový znak 104513013 ve výši 244.681 Kč.

Vyúčtování dotace proběhne po jejím ukončení v roce 2023.

Zapojení nevyčerpané části dotace**MAP II** ve výši 580.033,20 Kč (účelový znak 33063) poskytnuté z kapitoly MŠMT ČR v rámci výzvy 02\_17\_047 (Místní akční plány vzdělávání II). Dotace je víceletá a bude vyúčtována po jejím ukončení.

Zapojení nevyčerpané dotace Ministerstva práce a sociálních věcí ČR ve výši 491.282 Kč poskytnuté za účelem pokrytí nákladů na zajišťování pomoci osobám pečujícím, osobám v evidenci, svěřeným dětem a provádění dohledu nad výkonem **pěstounské péče** vedené pod účelovým znakem 13010.

Zapojení nevyčerpaných finančních prostředků poskytnutých na **Strategii veřejné zeleně města** ve výši 241.395,40 Kč účelový znak 90003 a ve výši 42.599,18 Kč účelový znak 90006.

**Zapojení neprofinancovaných investičních akcí:**

Z důvodu nepříznivých klimatických podmínek nebyla dokončena investiční akce **Úsekové měření rychlosti - radar Velešovice**. Práce pokračujíc v roce 2022, a proto i nevyčerpané finanční prostředky z tohoto titulu budou převedeny do rozpočtu pro rok 2022:

* částka 200.000 Kč - Programové vybavení - radar Velešovice
* částka 5.257.710 Kč - Úsekové měření rychlosti - radar Velešovice

Z důvodu nepříznivých klimatických podmínek a nedostatku materiálu na trhu (zvláště stavebního dřeva) nebyla v roce 2021 dokončena akce rekonstrukce budovy Husova 63. Rekonstrukce bude pokračovat v roce 2022 a nevyčerpané finanční prostředky z rozpočtu roku 2021 ve výši 3.353.965,97 Kč budou převedeny do rozpočtu roku 2022 na položku IR - Husova 63.

**Odvod daně z přidané hodnoty za prosinec 2021**

Prodej pozemku

V závěru roku 2021 (21. 12. 2021) byla na účet města přijata úhrada za pozemek ve výši 1.400.000 Kč od společnosti Kámen dekor. Protože se jedná o prodej stavebního pozemku z majetku města, má město povinnost dle § 56 odst. 2 zákona o dani z přidané hodnoty odvést daň z přidané hodnoty ve výši 242.975,21 Kč. Město je měsíčním plátce daně z přidané hodnoty a bude tuto daň odvádět v rámci daňového přiznání podaného v lednu 2022. V rozpočtu roku 2021 je příjem za pozemek nad rámec schváleného rozpočtu a z tohoto přebytku bude hrazen převedena výše odvodu DPH do rozpočtu města pro rok 2022.

Režim přenesené daňové povinnost

V měsíci prosinci 2021 byly hrazeny faktury od dodavatelů stavebních prací na bytových a nebytových prostorách, které spadají do režimu přenesené daňové povinnosti, to znamená, že odvod daně z přidané hodnoty zajišťuje odběratel (příjemce faktury). Město je měsíční plátce daně z přidané hodnoty a proto je nutné uhradit tuto přenesenou daňovou povinnost za prosinec 2021 v lednu 2022. Jedná se o:

* elektromagnetický pohon křídlových dveří ve výši 29.400 Kč
* výměna řízení výtahů DPS ve výši 12.150 Kč
* rekonstrukce střechy Bučovická 187 ve výši 137.756,24 Kč.

U všech uvedených položek se jedná o přesun nevyčerpaných finančních prostředků z rozpočtu 2021 do rozpočtu pro rok 2022.

**Finanční vypořádání dotací - vratky:**

V rámci finančního vypořádání dotací za rok 2021 budou vráceny nevyčerpané finanční prostředky z dotací:

* dotace MPZ (Městské památkové zóny) ve výši 17.400 Kč
* dotace volby do Poslanecké sněmovny ČR ve výši 3.400 Kč
* dotace Tenkrát ve Slavkově ve výši 601.895,40 Kč
* dotace Sociálně-právní ochrana dětí ve výši 112.508,50 Kč

Všechny uvedené vratky dotací budou převedeny zpět na účet poskytovatele dotace nejpozději do 5. 2. 2022.

Celkové navýšení rozpočtu města pro rok 2022 z výše uvedených titulů bude pokryto napojením položky 8115 Financování - Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (nevyčerpané finanční prostředky z minulých let - výsledek rozpočtového hospodaření za rok 2021).

Výsledek rozpočtového hospodaření města za rok 2021 skončil přebytkem ve výši  57.672 tis. Kč.

Na  kladném výsledku rozpočtového hospodaření se na straně příjmů projevil především vyšší výběr daňových příjmů, který byl především v měsíci prosinci o polovinu vyšší než v předchozích letech. Daňové příjmy byly o 17.506 tis. Kč vyšší než upravený rozpočet města pro rok 2021. Celkově příjmy města v roce 2021 přesáhly upravený rozpočet města o 25.005 tis. Kč.

Naopak na straně výdajů nedošlo k dočerpání všech položek upraveného rozpočtu. U běžných výdajů šlo o úsporu ve výši 11.489 tis. Kč a u kapitálových výdajů o úsporu ve výši 25.311 tis. Kč. Některé z položek budou v rámci tohoto rozpočtového opatření převedeny do rozpočtu pro rok 2022.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Č. RO.** | **ORJ** | **§** | **Pol.** | **ORG** | **ÚZ** | **Text** | **Příjmy (Kč)** | **Výdaje (Kč)** |
| 1 | 81 | 6171 | 5169 | 14006 | 104113013 | MěÚ - Ostatní služby |  | 5 000 |
| 81 | 6171 | 5169 | 14006 | 104513013 | MěÚ - Ostatní služby |  | 41 800 |
| 81 | 6171 | 6111 | 14006 | 104113013 | MěÚ - Programové vybavení |  | 28 800 |
| 81 | 6171 | 6111 | 14006 | 104513013 | MěÚ - Programové vybavení |  | 244 700 |
| 72 | 3299 | 5011 |  | 33063 | OVV - MAP II |  | 580 100 |
| 50 | 4339 | 5011 |  | 13010 | SV - Pěstounská péče |  | 491 300 |
| 41 | 3799 | 5169 | 581 | 90003 | IR - NF Strategie veřejné zeleně ve městě |  | 241 400 |
| 41 | 3799 | 5169 | 581 | 90006 | IR - NF Strategie veřejné zeleně ve městě |  | 42 600 |
| 41 | 6171 | 6111 |  | 611164 | IR - Programové vybavení - radar Velešovice |  | 200 000 |
| 41 | 6171 | 6121 | 6122 |  | IR - Úsekové měření rychlosti - radar Velešovice |  | 5 257 700 |
| 41 | 3612 | 6121 | 568 |  | IR - Husova 63 |  | 3 354 000 |
| 36 | 6399 | 5362 |  |  | FO - Platby daní a poplatků DPH |  | 243 000 |
| 43 | 3612 | 6121 | 3911444003 |  | SB - Byty - technické zhodnocení - DPS výtahy |  | 29 400 |
| 45 | 3613 | 6121 | 3900324001 |  | SB - Poliklinika - elektromagnetický pohon dveří |  | 12 200 |
| 43 | 3612 | 6121 | 556 |  | SB - Byty - Rekonstrukce střechy Bučovická 187 |  | 137 800 |
| 21 | 6402 | 5364 |  | 34054 | SÚ - Vratka dotace MPZ |  | 17 400 |
| 61 | 6402 | 5364 |  | 98071 | VV - Vratka dotace - volby do Poslanecké sněmovny ČR |  | 3 400 |
| 71 | 6402 | 5364 |  | 214 | OVV - Vratka dotace - Tenkrát ve Slavkově |  | 601 900 |
| 50 | 6402 | 5364 |  | 13011 | SV - Vratka dotace - Sociálně právní ochrana dětí |  | 112 600 |
| 35 |  | 8115 |  |  | FO - Změna stavu kr. prostředků na bank. účtech | 11 645 100 |  |  |

**I. Rada města schvaluje**

**rozpočtová opatření v předloženém znění v souladu s usnesením zastupitelstva města Slavkov u Brna č. 414/26/ZM/2021 ze dne 13.12.2021, které pověřuje radu města schvalovat a provádět změny rozpočtu na rok 2022 formou rozpočtových opatření:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Č.RO** | **ORJ** | **§** | **Pol.** | **ORG** | **ÚZ** | **Text** | **Příjmy (Kč)** | **Výdaje (Kč)** |
| 1 | 81 | 6171 | 5169 | 14006 | 104113013 | MěÚ - Ostatní služby |  | 5 000 |
| 81 | 6171 | 5169 | 14006 | 104513013 | MěÚ - Ostatní služby |  | 41 800 |
| 81 | 6171 | 6111 | 14006 | 104113013 | MěÚ - Programové vybavení |  | 28 800 |
| 81 | 6171 | 6111 | 14006 | 104513013 | MěÚ - Programové vybavení |  | 244 700 |
| 72 | 3299 | 5011 |  | 33063 | OVV - MAP II |  | 580 100 |
| 50 | 4339 | 5011 |  | 13010 | SV - Pěstounská péče |  | 491 300 |
| 41 | 3799 | 5169 | 581 | 90003 | IR - NF Strategie veřejné zeleně města |  | 241 400 |
| 41 | 3799 | 5169 | 581 | 90006 | IR - NF Strategie veřejné zeleně města |  | 42 600 |
| 41 | 6171 | 6111 | 611164 |  | IR - Programové vybavení - radar Velešovice |  | 200 000 |
| 41 | 6171 | 6121 | 6122 |  | IR - Úsekové měření rychlosti - radar Velešovice |  | 5 257 700 |
| 41 | 3612 | 6121 | 568 |  | IR - Husova 63 |  | 3 354 000 |
| 36 | 6399 | 5362 |  |  | FO - DPH |  | 243 000 |
| 43 | 3612 | 6121 | 3911444003 |  | SB - byty - technické zhodnocení - DPS výtahy |  | 29 400 |
| 45 | 3613 | 6121 | 3900324001 |  | SB - Elektromagnetický pohon dveří |  | 12 200 |
| 43 | 3612 | 6121 | 556 |  | SB - Rekonstrukce střechy Bučovická 187 |  | 137 800 |
| 21 | 6402 | 5364 |  | 34054 | SÚ - Vratka dotace - MPZ |  | 17 400 |
| 61 | 6402 | 5364 |  | 98071 | VV - Vratka dotace - volby do Poslanecké sněmovny ČR |  | 3 400 |
| 71 | 6402 | 5364 |  | 214 | OVV - Vratka dotace - Tenkrát ve Slavkově |  | 601 900 |
| 50 | 6402 | 5364 |  | 13011 | SV - Vratka dotace - Sociálně-právní ochrana dětí |  | 112 600 |
| 35 |  | 8115 |  |  | FO - Změna stavu kr. prostředků na bank. účtech | 11 645 100 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |