

Komentář

k rozpočtovému opatření č. 12/2023

Usnesením 2. zasedání zastupitelstva obce Citov ze dne 12.12.2022 byl schválen rozpočet obce na rok 2023 v celkovém objemu 12.450.000,- Kč bez zapojení přebytku z minulých let.

Rozpočtovým opatřením č. 1/2023 byla upřesněna výše některých konsolidovaných položek v příjmech a výdajích rozpočtu (dle výše členských příspěvků mikroregionů, příspěvek pro KIDSOK na dopravní obslužnost, dotace na volby prezidenta republiky a dotace na výkon státní správy), které nebyly v době schvalování rozpočtu známy. Dále zahrnuje změnu u některých nerozpočtovaných výdajů. Rozpočet po změně je upraven na částku 12.488.600,- Kč.

Rozpočtovým opatřením č. 2/2023 se zapracovává do rozpočtu přijetí neinvestiční dotace od Olomouckého kraje pro MŠ Citov (průtok). Částka ve výši 274.577,80 Kč, úz. 143 5 33092 a částka ve výši 83.248,20 Kč, úz. 143 1 33092 (Program J.A. Komenský) bude po přijetí v nejkratším termínu převedena na účet MŠ Citov. Dále se do rozpočtu doplňují další výdaje, jejichž výše nebyla v době schvalování rozpočtu známá. Rozpočet po změně je upraven na částku 12.846.426,- Kč.

Rozpočtovým opatřením č. 3/2023 se přesouvají rozpočtované finanční prostředky z běžného účtu 231 na účet Fondu oprav bytového hospodářství 236 jako tvorba fondu.

Rozpočtovým opatřením a změnou rozpisu rozpočtu č. 4/2023 se do rozpočtu zapojují prostředky z minulých let ve výši 500.000,- Kč. Toto bylo schváleno zastupitelstvem na zasedání dne 27.2.2023. Dále se rozpočet posiluje o částku 21.000,- Kč o nerozpočtované finanční prostředky přijaté od Celního úřadu – Odvody za odnětí půdy ze zem. půdního fondu. Rozpočet po úpravě č. 4/2023 je ve výši 13.367.426,- Kč se zapojením přebytku z minulých let ve výši 500.000,- Kč.

Rozpočtovým opatřením č. 5/2023 se do rozpočtu zapojují prostředky z minulých let ve výši 800.000,- Kč. Toto bylo schváleno zastupitelstvem na zasedání dne 24.4.2023. Finanční prostředky byly použity pro financování vybudování retenčních nádrží na dešťovou vodu na koupališti a na opravy kanceláře OÚ po havárii topení. Dále se přesouvá částka ve výši 70.000,- Kč z par. 2212 – Silnice na par. 2219 – Pozemní komunikace.

Rozpočtovým opatřením a změnou rozpisu rozpočtu č. 6/2023 se posílily výdajové položky, u kterých byl předpoklad zvýšeného čerpání finančních prostředků. V příjmech se posílil par. 3314 – Činnosti knihovnické o 2.000,- Kč, které obec získala za vedení projektového dne MŠ Citov. Tyto prostředky posílily pol. 5021 – Ostatní osobní výdaje knihovnice. Rozpočet po úpravě č. 6/2023 je ve výši 14.169.426,- Kč se zapojením přebytku z minulých let ve výši 1.300.000,- Kč.

Rozpočtovým opatřením a změnou rozpisu rozpočtu č. 7/2023 se přesouvají rozpočtované prostředky z par. 3429 na par. 3639 – Komunální služby. Rozpočet po úpravě č. 7/2023 zůstává ve výši 14.169.426,- Kč se zapojením přebytku z minulých let ve výši 1.300.000,- Kč.

Rozpočtovým opatřením a změnou rozpisu rozpočtu č. 8/2023 se upravuje pol. 4116 – Ostatní přijaté neinvestiční transfery a posilují výdaje na paragrafu 1031 – Pěstební činnost, a na paragrafu 3722 – Odpadové hospodářství. Rozpočet po úpravě 8/2023 je ve výši 14.232.626,- Kč se zapojením přebytku z minulých let ve výši 1.300.000,- Kč.

Rozpočtovým opatřením a změnou rozpisu rozpočtu č. 9/2023 se zapojují nerozpočtované příjmy, které posílí výdajové položky. Rozpočet po úpravě 9/2023 je ve výši 14.293.600,- Kč se zapojením přebytku z minulých let ve výši 1.300.000,- Kč.

Rozpočtovým opatřením a změnou rozpisu rozpočtu č. 10/2023 se zapojují finanční prostředky z minulých let ve výši 700.000,- Kč (schváleno na 6. zasedání zastupitelstva dne 18.9.2023) a dále nerozpočtované příjmy, které posílí výdajové položky. Rozpočet po úpravě 10/2023 je ve výši 15.073.600,- Kč se zapojením přebytku z minulých let ve výši 2.000.000,- Kč.

Rozpočtové opatření 11/2023 schválil starosta obce z pověření zastupitelstvem dne 11.10.2023. Provedením tohoto rozpočtového opatření bude rozpočet v oblasti příjmů a výdajů v celkové upravené výši 15.299.600,- Kč se zapojením přebytku z minulých let ve výši 2.000.000,- Kč.

Změna rozpočtu 12/2023 v příjmové části:

- Položka 8115 – Zapojení zůstatku z minulých let ve výši 1.000.000,- Kč. Schválilo zastupitelstvo obce dne 6.11.2023.

- Položka 1113 – Příjem z DPFO vybrané srážkou ve výši 100.000,- Kč.
- Z paragrafu 2321 – Odvádění odpadních vod se zapojují příjmy ve výši 58.000,- Kč.
- Z paragrafu 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce se zapojují příjmy ve výši 11.000,- Kč.
- Z paragrafu 3631 – Veřejné osvětlení se zapojují příjmy z přeplatků za energii ve výši 24.000,- Kč.
- Z paragrafu 3632 – Pohřebnictví se zapojují příjmy z pronájmu hrobových míst ve výši 5.000,- Kč.
- Z paragrafu 5512 – Požární ochrana se zapojují příjmy z přeplatků za energii ve výši 29.000,- Kč.
- U paragrafu 3722 – Sběr a svoz komunálního odpadu se provádí pouze oprava chybné položky.

Změna rozpočtu 12/2023 ve výdajové části:

Všechny nově zapojené příjmy budou použity k posílení výdajových položek v:

- paragrafu 2212 – Silnice, položce 6121 – Stavby (stavba mostu přes Morávku u koupaliště) ve výši 200.000,- Kč.
- paragrafu 3314 – Činnosti knihovnické a to na položce 5137 – Nákup DDHM ve výši 15.000,- Kč (regály, stolky).
- paragrafu 3639 – Komunální služby, položce 5329 – Neinvestiční transfer Sdružení obcí mikroregionu Království na pořízení kompostérů, myčky a kelímků ve výši 760.752,- Kč.
- paragrafu 3639 – Komunální služby, položce 6349 – Investiční transfer Sdružení obcí mikroregionu Království na pořízení průmyslové myčky ve výši 169.400,- Kč.
- paragrafu 6112 – Zastupitelstva obcí, položce 5023 – Odměny zastupitelstva ve výši 49.848,- Kč, dále položce 5031 – Povinné sociální odvody ve výši 10.000,- Kč a položce 5032 – Povinné pojistné na ZP ve výši 10.000,- Kč.
- paragrafu 6171 – Činnost místní správy se posílí rovněž položka 5137 – DDHM o 12.000,- Kč.

Dále se provádí změna rozpočtu přesuny finančních prostředků mezi výdajovými položkami různých paragrafů:

- Z paragrafu 1031 – Pěstební činnost se přesouvá částka ve výši 60.000,- Kč na paragraf 6171 – Činnost místní správy, položku 5168 – Zpracování dat a související služby.
- Z paragrafu 2219 – Ostatní náležitosti pozemních komunikací se přesouvá z položky 6121 – Stavby částka ve výši 22.000,- Kč na paragraf 6171 – Činnost místní správy na položku 5362 – Platby daní ve výši 2.000,- Kč a na položku 6122 – Stroje, přístroje a zařízení ve výši 20.000,- Kč.
- Z paragrafu 3329 – Ostatní záležitosti ochrany památek se z položky 5137 – DDHM přesouvá částka ve výši 15.000,- Kč na paragraf 6171 – Činnost místní správy na položku 5137 - DDHM ve výši 3.000,- Kč, na položku 5166 – Konzultační a poradenské služby ve výši 2.000,- Kč a na položku 5154 – Elektrická energie ve výši 10.000,- Kč.
- Z paragrafu 3639 – Komunální služby ..., se z položky 6130 – Pozemky se převádí částka ve výši 10.000,- Kč na paragraf 6171 – Činnost místní správy na položku 6122 – Stroje, přístroje, zařízení.
- Z paragrafu 5512 – Požární ochrana se převádí z položky 5154 – Elektrická energie částka ve výši 20.000,- Kč na paragraf 6171 – Činnost místní správy na položku 6122 – Stroje, přístroje, zařízení.

Změna rozpisu rozpočtu:

- V paragrafu 2321 – Odvádění a čištění odpadních vod se přesouvá z pol. 5137 – DDHM částka ve výši 73.000,- Kč na pol. 5154 – Elektrická energie.
- V paragrafu 3399 – Ostatní záležitosti kultury se z položky 5138 – Nákup zboží přesouvá částka ve výši 4.000,- Kč na položku 5137 – DDHM 2.000,- Kč a na položku 5139 – Nákup materiálu ve výši 2.000,- Kč.
- V paragrafu 3612 – Bytové hospodářství se přesouvá z položky 6121 – Stavby částka 70.000,- Kč na posílení položky 5154 – Elektrická energie o 30.000,- Kč, a položky 5153 – Plyn o 40.000,- Kč.
- V paragrafu 3639 – Komunální služby..... se přesouvá:
 - z položky 5222 – Neinvestiční transfery spolkům částka ve výši 7.000,- Kč na položku 5021 – Ostatní osobní výdaje ve výši 5.000,- Kč a na položku 5139 – Nákup materiálu ve výši 2.000,- Kč.
 - z položky 5133 – Léky a zdravotnický materiál se přesouvá částka ve výši 2.000,- Kč a z položky 5137 – DDHM částka ve výši 3.000,- Kč na položku 5169 – Nákup služeb ve výši 5.000,- Kč.

- V paragrafu 3722 – Sběr a odvoz komunálních odpadů se přesouvá z položky 6322 Investiční transfer spolkům ve výši 2.000,- Kč na položku 5169 – Nákup služeb ve výši 2.000,- Kč.

Provedením tohoto rozpočtového opatření bude zajištěn rozpočet v oblasti příjmů a výdajů v celkové upravené výši 16.526.600,- Kč se zapojením přebytku z minulých let ve výši 3.000.000,- Kč.

U jednotlivých rozpočtových kapitol bylo v oblasti příjmů a výdajů upraveného rozpočtu přistupováno dle Rozpočtového opatření č. 12/2023, které je nedílnou součástí komentáře.

Toto rozpočtové opatření a změna rozpisu rozpočtu bude informativně předloženo na 8. zasedání zastupitelstva obce 11. prosince 2023.

V Citově dne 10.11.2023

Předkládá: Čepeláková

Jaromír O t á h a l
starosta obce