

# ROZPOČTOVÉ ZMĚNY K PROJEDNÁNÍ V ZASTUPITELSTVU MĚSTA LITOVEL DNE 9.12.2021

## RZ 100/2021/ZM – Sdílené daňové příjmy (FIN)

### Změna v příjmech:

§	Položka	UZ	ORJ	ORG	Částka	Popis
	1111				-8.065.000,00	Daň z příjmů FO placená plátcí
	4111	98037			1.745.451,55	Nenávratný neúčelový příspěvek ze státního rozpočtu
	1112				810.000,00	Daň z příjmu FO placená poplatníky
	1113				1.590.000,00	Daň z příjmů FO vybíraná srážkou
	1121				7.868.434,00	Daň z příjmů právnických osob

### Změna ve financování:

§	Položka	UZ	ORJ	ORG	Částka	Popis
	8115				-3.948.885,55	Změna stavu finančních prostředků na bankovních účtech

Navrhovaná změna rozpočtu řeší aktuální stav plnění sdílených daňových příjmů. Při schvalování rozpočtu města Litovel na rok 2021, které proběhlo 5.11.2020, byly u sdílených daňových příjmů použity hodnoty z predikce ministerstva financí ČR z měsíce dubna roku 2020. Tento postup byl zvolen z hlediska zásady opatrnosti při sestavování rozpočtu. V průběhu roku 2021 bylo plnění sdílených daňových příjmů na finančním odboru průběžně monitorováno a kontrolováno, aby bylo možno v případě hrozícího výpadku inkasa těchto příjmů neprodleně reagovat a předložit orgánům města návrh. S Ohledem na průběžný vývoj plnění všech sdílených daňových příjmů jako celku nebylo nutné k žádným negativním změnám přistoupit.

Jediný propad oproti schválenému rozpočtu nastal u položky 1111 (Daň z příjmů FO placená plátcí). V době po schválení rozpočtu města Litovel na rok 2021 došlo k výrazným změnám v legislativě (například zrušení superhrubé mzdy pro výpočet daně z příjmů u fyzických osob placené plátcí, zvýšení odpočitatelných položek na vyživované děti). Tyto změny zásadním způsobem ovlivnily plnění inkasa daně z příjmu fyzických osob placené plátcí, kde předpokládáme nižší plnění o 8,065 mil. Kč oproti schválenému rozpočtu. Na tomto výpadku se podílí i negativní dopady působnosti zákona č. 98/2021 Sb., o kompenzačním bonusu pro rok 2021. Ke zmírnění negativních dopadů tohoto zákona obdrželi územní samosprávy jednorázový nenávratný neúčelový příspěvek ze státního rozpočtu, který je v hodnotě 1.745.451,55 v rozpočtové změně zapracován.

Výpadek na položce 1111 byl v součtu všech sdílených daňových příjmů kompenzován lepším plněním ostatních daňových příjmů, především na položce 1121 (Daň z příjmů právnických osob) + 7,868 mil. Kč. Plněním této daně bylo příjemně zaskočeno i MF ČR, což bylo prezentováno na několika vystoupeních ministryně financí k této problematice. Lepší plnění oproti schválenému rozpočtu očekávám i u daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky (položka 1112) a u daně z příjmů fyzických osob vybíraných srážkou (položka 1113).

Výsledkem této úpravy rozpočtu je hodnota 3.948.885,55 Kč, která bude součástí zůstatku finančních prostředků na běžných účtech města ke konci roku 2021 a bude k dispozici pro změny rozpočtu města Litovel na rok 2022.

Tato změna rozpočtu neřeší Daň z přidané hodnoty (položka 1211). U této daně je aktuální plnění 97,05 % schváleného rozpočtu, pokud by se opakovalo prosincové inkaso této daně z předchozích let, došlo by i u této položky k lepšímu plnění oproti plánu, odhadem o cca 3 mil. Kč, které by taktéž, pokud tato situace nastane, byly k dispozici pro změny rozpočtu roku 2022.

**RZ 101/2021/ZM – Příjmy rozpočtu města (bez sdílených daňových příjmů) (FIN)****Změna v příjmech:**

§	Položka	UZ	ORJ	ORG	Částka	Popis
	1334				1.705.671,45	Odvody za vynětí půdy ze ZPF
	1335				82.931,60	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa
	1341				10.125,00	Poplatek ze psů
	1346				820,00	Poplatek za povolení vjezdu
	1353			608	101.000,00	Příjmy za zkoušky odborné způsobilosti
	1356				115.882,52	Příjmy úhrad za dobývání nerostů
	1381				281.676,88	Daň z hazardních her
	1385				470.878,21	Dílčí daň z technických her
2143	2111			247	-59.700,00	Příjmy z poskytování služeb – cest. ruch
2169	2212			xxxx	14.300,00	Přijaté sankční platby – státní správa
2219	2111			3511	750,00	Příjmy z poskytování služeb – ostatní záležitosti pozemních komunikací
2299	2212			xxxx	154.902,48	Přijaté sankční platby – ostatní záležitosti v dopravě
2310	2133				5.606.105,08	Příjmy z pronájmu movitých věcí - VHS
3113	2111			403	170.501,31	Příjmy z poskytování služeb – mzdové agendy pro školské organizace
3314	2111			xxxx	-45.441,00	Příjmy z poskytování služeb - knihovna
3315	2111				-40.000,00	Příjmy z poskytování služeb - muzeum
3315	2112				-16.331,00	Příjmy z prodeje zboží - muzeum
3315	2310				3.000,00	Příjmy z prodeje majetku - muzeum
3319	2111			xxxx	5.280,00	Dějiny Litovle
3349	2111			xxxx	-50.000,00	Litovelské noviny
3392	2324		311	3000000	32.350,00	Zájmová činnost v kultuře
3412	2111			334	-63.088,00	Příjmy ze vstupného - koupaliště
3412	2112			334	6.532,00	Příjmy z prodeje zboží - koupaliště
3412	2132			428	-250.000,00	Příjmy z pronájmu - Sokolovna
3639	2111				86.700,00	Příjmy z poskytování služeb
3639	2119				1.109.907,59	Věcná břemena
3639	2310				4.540,00	Příjmy z prodeje krátkodobého majetku
3639	3111				-4.524.426,00	Příjmy z prodeje pozemků
4171	2229				109,68	Přijaté vratky transferů – příspěvek na živobytí
4184	2229				1.136,00	Přijaté vratky transferů – příspěvek na zakoupení motorového vozidla
4399	2329				64,00	Ostatní záležitosti sociálních věcí
6171	2111			271	-76.000,00	Poplatek za svatební obřad
6171	2111			314	-83.000,00	Příjmy z poskytování služeb
6171	3113				7.300,00	Příjmy z prodeje krátkodobého majetku

**Změna ve financování:**

§	Položka	UZ	ORJ	ORG	Částka	Popis
	8115				-4.764.477,80	Změna stavu finančních prostředků - BÚ

Navrhovaná změna rozpočtu řeší aktuální stav plnění příjmových položek napříč celým spektrem v členění dle rozpočtové skladby (s výjimkou sdílených daňových příjmů, které jsou rozebrány v předchozí rozpočtové změně). Objemově nejvýznamnější jsou Odvody za vynětí půdy ze ZPF (+1,7 mil. Kč), příjmy z pronájmu movitých věcí od společnosti VHS Čerlinka (+5,6 mil. Kč), příjmy za věcná břemena (+1,1 mil. Kč) a příjmy z prodeje pozemků (-4,5 mil. Kč). V celkovém součtu se jedná o celkové navýšení příjmů rozpočtu města o 4.764.477,80 Kč, což je hodnota, která bude součástí zůstatku finančních prostředků na běžných účtech města ke konci roku 2021 a bude k dispozici pro změny rozpočtu města Litovel na rok 2022.

#### **4RZ 102/2021/ZM – Monitoring vody a půdy (OŽP)**

##### **Změna v příjmech:**

§	Položka	UZ	ORJ	ORG	Částka	Popis
2369	2212				3.500,00	Přijaté sankční platby – ostatní správa ve vodním hospodářství
2399	2212				500,00	Přijaté sankční platby – ostatní záležitosti vodního hospodářství
	1334				41.000,00	Odvody za vynětí půdy ze ZPF

##### **Změna ve výdajích:**

§	Položka	UZ	ORJ	ORG	Částka	Popis
3733	5169			7 000 000	45.000,00	Monitoring vody a půdy

Rozpočtová změna na základě požadavku z OŽP. Město Litovel mělo během roku oproti předchozímu roku více kontrolních odběrů. Před koncem roku bude potřeba uhradit náklady na postsanační monitoring skládky v Nasobůrkách. Navrženo krytí novými, doposud nerozpočtovanými příjmy roku 2021.

#### **RZ 103/2021/ZM – Deratizace (OŽP)**

##### **Změna v příjmech:**

§	Položka	UZ	ORJ	ORG	Částka	Popis
1069	2212				40.000,00	Přijaté sankční platby – ostatní správa v zemědělství
	1334				5.000,00	Odvody za vynětí půdy ze ZPF

##### **Změna ve výdajích:**

§	Položka	UZ	ORJ	ORG	Částka	Popis
1014	5169			7 000 000	45.000,00	Deratizace

Rozpočtová změna na základě požadavku z OŽP. V současné době odbor ŽP nemá prostředky na tomto paragrafu a lze předpokládat, že koncem roku ještě mohou být požadavky na deratizaci, zvláště z místních částí. To je důvod, proč požadujeme navýšení této kapitoly. Navrženo krytí novými, doposud nerozpočtovanými příjmy roku 2021.

## RZ 104/2021/ZM – Svoz komunálního odpadu (OŽP)

### Změna v příjmech:

§	Položka	UZ	ORJ	ORG	Částka	Popis
3722	2142				520.000,00	Příjmy z podílu na zisku – FCC Litovel
3725	2324				92.733,00	Platby od EKO KOM
3729	2212				2.500,00	Přijaté sankční platby – ostatní nakládání s odpady
3749	2212				500,00	Přijaté sankční platby – ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny
	1334				684.267,00	Odvody za vynětí půdy ze ZPF

### Změna ve výdajích:

§	Položka	UZ	ORJ	ORG	Částka	Popis
3722	5169			7 000 000	1.300.000,00	Svoz komunálního odpadu

Rozpočtová změna na základě požadavku z OŽP. Odbor životního prostředí zajišťuje a hradí ze svého rozpočtu svoz komunálního odpadu. Jen pro porovnání – v roce 2020 město vynaložila na tuto službu 13 505 457 Kč. Za letošní rok (leden – říjen) tato částka činí 12 050 679 Kč. Celkové náklady za rok 2021 tedy mohou být o něco nižší, ačkoliv se náklady na svoz odpadů odhadují poměrně těžko. Je to dáno mimo jiné tím, že od 1.10 2021 provozují TS Litovel sběrný dvůr. Za tímto účelem město převedlo na TS Litovel 1 000 000 Kč z rozpočtu OŽP. Nicméně poslední fakturace za provoz sběrného dvora od společnosti FCC Litovel byla za říjen (závěrečný úklid sběrného dvora). Rok 2021 byl z pohledu nákladů na odpadové hospodářství náročný také tím, že se rozhodovalo, jakým způsobem a kým provádět svoz odpadů v Litovli (zpracovala se na toto téma studie), náklady na výběrové řízení na svoz odpadů a rozjezd sběrného dvora (zavedení identifikačního systému). To něco stálo a byly hrazeny z rozpočtu OŽP, aniž by se během roku rozpočet na odpadové hospodářství výrazně navyšoval. Navrženo krytí novými, doposud nerozpočtovanými příjmy roku 2021.