

# ZMĚNA ROZPOČTU Č.4/2013

Poznámka : všechny údaje jsou uváděny v tis. Kč

## PŘÍJMY

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
0000	1112	DPFO – sam. výdělečná činnost	130	- 60	70
0000	1211	DPH	2.800	+ 650	3.450

Důvod : Daň z příjmu OSVČ byla plánována na rok 2013 podle skutečnosti roku 2012, letošní plnění je skoro na poloviční úrovni, naopak výběr DPH je vyšší oproti předpokladu.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
0000	4111	Neinv. transfer z všeobecné pokladní správy	27,2	+ 19	46,2

Důvod : Dotace na volby do Parlamentu ČR – původně byla rozpočtována jen dotace na volbu prezidenta ve výši 27,2 tis. Kč.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
2321	3122	Příjem od občanů na stavbu kanalizace	200	- 200	0
3111	2122	Převod z investičního fondu MŠ	0	+ 90	90
3316	2112	Prodej zboží (publikace)	2	- 1	1
3612	2111	Příjmy ze služeb - byty	160	+ 70	230
3613	2111	Příjmy ze služeb – nebytové prostory	17	+ 15	32
3613	2132	Pronájem majetku – nebytové prostory	8	+ 7	15
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1	- 1	0
3639	2119	Věcné břemena – E.ON	5	- 4	1
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	33	+ 7	40
3639	3111	Příjmy z prodeje pozemků	50	- 49	1
4351	2111	Příjmy ze služeb – DPS	140	- 40	100
6171	2212	Sankční platby	0	+ 1	1

Důvod : Finanční vyrovnání za stavbu kanalizace na Chabaních se přesouvá do roku 2014. Na úhradu rekonstrukce rozvodů v MŠ bude z investičního fondu MŠ Břestek převedeno do rozpočtu obce 90 tis. Kč. Prodej publikací v letošním roce je nižší než se předpokládalo (kosmetická úprava). Příjmy ze služeb v bytech ne bytových prostorech je dán vyšší spotřebou nájemníků. Pronájem nebytových prostor se zvýšil téměř na dvojnásobek z důvodu úhrady dluhu p. Martové splátkovým kalendářem. V březnu bylo schváleno v zastupitelstvu, že za přeložku E.ON k hospodě Pod skalou uhradí 5 tis. Kč, tato platba nebyla dosud uhrazena. Navýšení příjmu z nájmu pozemku je dáno vyšším plněním dluhu z lyžařského svahu. Naopak v letošním roce byl prodán pouze jediný pozemek manž. Lagovým ve výši 380 Kč. Nižší příjem ze služeb v DPS je dán neúhradou pronájmu p. Jirím Kovaříkem (dluh cca 40 tis. Kč bude vymáhán soudně). Z činnosti přestupkové komise vyplynulo uložení jedné sankce ve výši 500 Kč. Sankce nebyla rozpočtována.

## VÝDAJE

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
2321	5171	Kanalizace – opravy a udržování	0	+ 20	20
2321	6121	Kanalizace	500	- 20	480
311		Vodní hospodářství	8.118	+ 0	8.118

Důvod : V rozpočtu obce na rok 2013 byla rozpočtována výstavba kanalizace – zejména na Chabaních. Protože se nějaké prostředky ušetřily a protože obec břestek je již od 1.10.2013 napojena novou splaškovou kanalizací, bylo možné ještě v letošním roce realizovat dvoumetrové propojení kanalizace za školou vybudované v roce 2012 na poslední šachtu letos dokončené splaškové kanalizace. Propojení provedla firma p. Hromady, který kanalizaci za školou realizoval. Celkové náklady stavby 16 tis. Kč. Počítalo se, že tyto náklady budou zaúčtovány na položku 6121 (budovy, haly, stavby). Vzhledem k zákonu o účetnictví nejde o samostatnou investici, ale pouze o opravu, muselo toto propojení být zaúčtováno na položku 5171. Proto se náklady na stavbu kanalizace snižují o 20 tis. Kč, a zavádí se položka na opravy a udržování, která původně nebyla rozpočtována s náklady 20 tis. Kč. tato změna rozpočtu je v působnosti starosty.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
3111	6121	Rekonstrukce vnitřních rozvodů	273	+ 173	446
<b>311</b>		<b>Školství</b>	<b>993</b>	<b>+ 173</b>	<b>1.166</b>

Důvod : V rozpočtu obce bylo počítáno s rekonstrukcí vnitřních rozvodů vody a kanalizace ve výši 273 tis. Kč s tím, že z investičního fondu příspěvkové organizace MŠ bude do rozpočtu obce převedeno 90 tis. Kč. Tedy na realizaci bylo vyčleněno 263 tis. Kč. Podle uzavřené SOD měla být hodnota díla 313 tis. Kč. Při rekonstrukci vnitřních rozvodů bylo zapotřebí vyměnit některé zařizovací předměty (bojler apod.) a změnit rozvody vody v budově tak, že škola a pronajímáný byt budou samostatné jednotky. Při realizaci vnějšího napojení se naopak zjistilo, že některé svody, u nichž se nepředpokládala výměna, byly ta zaneseny, že rozumnější bylo realizovat nové a z důvodu požadavků hygieny a DSO bylo nutné usadit na výtoku kanalizace lapol - lapač tuku. Celkové náklady se tím podstatně zvedly na celkovou hodnotu cca 446 tis. Kč. Skutečné náklady po odpočtu příspěvku MŠ z investičního fondu (viz změna v příjmu obce) tedy činí 356 tis. Kč, tedy v rozpočtu obce se náklady zvyšují z 273 tis. Kč o 83 tis. Kč na 356 tisíc.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
3311	5331	Příspěvek Slováckému divadlu	5	- 5	0
3311	5229	Příspěvek Slováckému divadlu	0	+ 5	5
3314	5137	Knihovna – DHDM (nákup stolu)	0	+ 5	5
<b>331</b>		<b>Kultura</b>	<b>128</b>	<b>+ 5</b>	<b>133</b>

Důvod : Příspěvek SD byl chybně rozpočtován (položka 5331 je převod vlastním příspěvkovým organizacím. Přeúčtování na správnou položku. Do knihovny na základě požadavku knihovníka byl u příležitosti 100 let knihovny pořízen nový vhodný stůl – nebylo rozpočtováno.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
3349	5169	Vydání zpravodaje	45	- 45	0
<b>334</b>		<b>Sdělovací prostředky</b>	<b>65</b>	<b>- 45</b>	<b>20</b>

Důvod : Obecní zpravodaj nebude letos vydán.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
3399	5137	DHDM – plastika Panny Marie	0	+ 6	6
3399	5169	Pořádání kulturních akcí	80	- 40	40
3399	5175	Pohoštění	65	+ 20	85
3399	5179	Propagace	25	- 11	14
3399	5194	Věcné dary	20	+ 10	30
3399	5223	Dary církvím a charitě	0	+ 15	15
<b>339</b>		<b>Ostatní záležitosti kultury</b>	<b>325</b>	<b>+ 0</b>	<b>325</b>

Důvod : Nebylo rozpočtováno vypracování plastiky Panny Marie Sedmibolestné do kapličky. V letošním roce bylo zejména v souvislosti s činností Komise pro občanské záležitosti uhrazeno více věcných darů. Je upraveno účtování daru církvím a charitě a to tak, že schválené dary hospici a buchlovské farnosti se převádí z 6409 – 5222 na 3399 - 5223. V kompetenci starosty se proto upravuje podle předpokladů skutečného plnění rozpočtu jednotlivé položky na kapitole Ostatní záležitosti kultury.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
3412	5154	Elektřina	100	+ 8	108
3412	5169	Nákup služeb – projekt kan. přípojky	0	+ 5	5
3412	6121	Budovy, stavby, haly	100	- 100	0
<b>341</b>		<b>Tělovýchova</b>	<b>245</b>	<b>- 87</b>	<b>158</b>

Důvod : Protože se od roku 2014 přechází z měsíčních na čtvrtletní splátky elektřiny a plynu, byla v prosinci zaplacená záloha za celý 1.kvartál roku 2014, proto se zvedají náklady na elektřinu. Kanalizační přípojka ke sportovní hale se letos nebude realizovat, je odložena v rozpočtu na rok 2014, ale je nutné uhradit náklady na zpracování projektu kanalizační přípojky (2 tis. Kč.), což nebylo v rozpočtu 2013 rozpočtováno a na rozbitá okna (3 tis. Kč).

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
3421	5139	Nákup materiálu - DH	0	+ 22	22
3421	5169	Nákup služeb - DH	0	+ 14	14
3429	5229	Dotace neziskovým organizacím	85	+ 7	92
<b>342</b>		<b>Zájmová činnost a rekreace</b>	<b>795</b>	<b>+ 43</b>	<b>838</b>

Důvod : Dětské hřiště u baloncentra bylo realizována částečně svépomocí – realizace dopadové plochy kolem šplhací sestavy. Část prostředků je v souladu s usnesením zastupitelstva č. 70/2013 z posledního mimořádného zasedání zastupitelstva vyčleněna na nákup materiálu - „kačírku“ a část na provedení zemních prací.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
3611	6460	Inv. prostředky půjčené obyvatelstvu z FRB	596	- 596	0
3612	5151	Voda – stočné a vodné	41	+ 16	57
3612	5154	Elektřina	30	+ 8	38
3613	5151	Voda – stočné a vodné	15	- 10	5
3613	5169	Nákup služeb – kanalizační přípojka	5	+ 9	14
3613	5171	Kanalizační přípojka	15	- 9	6
<b>361</b>		<b>Bytové hospodářství</b>	<b>1.001</b>	<b>- 582</b>	<b>419</b>

Důvod : Letos nebyly půjčeny žádné prostředky z FRB. Celkové náklady na vodu (byty, nebyt. prostory, DPS a obec) byly účtovány v celkové sumě 90 tis. Kč, plnění je cca 82 tis. Kč. Vzhledem k neužívání zejména nebytových prostorů však nejsou však naplněny předpoklady rozpočtu v jednotlivých kapitolách. Proto se náklady na byty zvýší z 41 na 57 tis. Kč, na nebytové prostory se sníží z 15 na 5 tis. Kč, na DPS (par. 4351) se rovněž sníží z 24 na 22 tis. Kč a na obec (par. 6171) z 10 na 6 tis. Kč. Celkovou úprava rozpočtu na vodné a stočné se tedy nezmění, neboť 16 - 10 - 2 - 4 = 0.

Protože se od roku 2014 přechází z měsíčních na čtvrtletní splátky elektřiny a plynu, byla v prosinci zaplacená záloha za celý 1.kvartál roku 2014, proto se zvedají náklady na elektřinu. Vzhledem k tomu, že kanalizační přípojky se prováděly vlastními zaměstnanci, přechází náklady na kanalizační přípojku z oprav a udržování na nákup služeb (zemní práce) – u domu č.p. 300.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
3636	6121	Revitalizace návsi	0	+ 165	165
3639	5165	Nájem za půdu	0	+ 3	3
3639	5362	Platby daní	5	- 5	0
3639	5365	Nájem za půdu	3	- 3	0
3639	6130	Nákup pozemků	50	- 50	0
<b>363</b>		<b>Komunální služby a územní rozvoj</b>	<b>333</b>	<b>+ 110</b>	<b>443</b>

Důvod : V souladu s usnesením č. 57/2013 se vyčleňuje částka 165 tis. Kč na projekt Revitalizace návsi z Břestku (Prádlo – částka se sice nevyčerpá, ale je nutné ji rozpočtovat vzhledem k podmínkám projektu). Nájemné za půdu se přeúčtovává z položky 5365 na 5165. Letos nebudou vykoupeny již žádné pozemky, a proto se výdaj na této položce nuluje.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
3744	6121	Sanace sesuvů	0	+ 116	116
3745	5137	Nákup DHDM	20	- 20	0
3745	5139	Nákup materiálu	30	- 15	15
3745	5156	PHM	40	+ 10	50
3745	5169	Nákup služeb	10	+ 10	20
3745	5171	Opravy a udržování	10	+ 20	30
<b>374</b>		<b>Ochrana přírody a krajiny</b>	<b>204</b>	<b>+ 121</b>	<b>325</b>

Důvod : Dle usnesení zastupitelstva se na rok 2013 začleňují do rozpočtu náklady na realizační projektovou dokumentaci sanace sesuvů a na administraci podání žádosti o dotaci v celkové výši 116 tis. Kč. Letos nebyl nakupován žádný DHDM a náklady na materiál se snižují na polovinu předpokládaných výdajů. Naopak v souvislosti s rozšiřujícím se parkem strojních zařízení se zvyšují náklady na PHM a nákup služeb, které souvisí s těmito stroji (servisy, výměna pneumatik apod.).

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
4351	5139	Nákup materiálu	4	+ 1	5
4351	5151	Voda – stočné a vodné	24	- 2	22
4351	5154	Elektřina	13	+ 2	15
<b>435</b>		<b>DPS – pečovatelská služba</b>	<b>206</b>	<b>+ 1</b>	<b>207</b>

Důvod : Protože kanalizační přípojky se prováděly svépomocí pracovníky obce, byl o 72 Kč překročen původní rozpočet na položce materiálu. O 2 tis. Kč se snižují náklady na vodu (viz par. 361). Protože se od roku 2014 přechází z měsíčních na čtvrtletní splátky elektřiny a plynu, byla v prosinci zaplacená záloha za celý 1.kvartál roku 2014, proto se zvedají náklady na elektřinu.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
6114	5021	Ostatní osobní výdaje	0	+ 15	15
6114	5139	Nákup materiálu	0	+ 1	1
6114	5161	Služby pošt	0	+ 1	1
6114	5175	Pohoštění	0	+ 2	2
<b>6114</b>		<b>Volby prezidenta ČR</b>	<b>0</b>	<b>+ 19</b>	<b>19</b>

Důvod : Rozúčtování nákladů na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR – o 19 tis. Kč navýšení i příjmů – viz 0000 -.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
6171	5011	Platy zaměstnanců	720	+ 45	765
6171	5021	Ostatní osobní výdaje - DPP	40	- 15	25
6171	5031	Sociální pojištění	175	+ 20	195
6171	5134	Prádlo, oděv	0	+ 2	2
6171	5151	Voda – stočné a vodné	10	- 4	6
6171	5153	Plyn	43	+ 2	45
6171	5154	Elektřina	17	+ 2	19
6171	5169	Nákup ostatních služeb	40	+ 16	56
<b>6171</b>		<b>Činnost místní správy</b>	<b>1.429</b>	<b>+ 68</b>	<b>1.497</b>

Důvod : Vzhledem k tomu, že letos pro obec pracují 2 zaměstnanci na veřejně prospěšné práce, zvyšují se mírně náklady na mzdy včetně odvodů na sociální pojištění, naopak se nepatrně snižují náklady na dohody o provedení práce. Zavádí se nová položka na nákup ošacení zaměstnance v trvalém pracovním poměru. Snižují se náklady na vodu a protože se od roku 2014 přechází z měsíčních na čtvrtletní splátky elektřiny a plynu, byla v prosinci zaplacená záloha za celý 1.kvartál roku 2014, proto se zvedají náklady na elektřinu i plyn. V důsledku zakoupení obecní domény se navyšují náklady na nákup služeb o cenu této domény – cca 16 tis. Kč.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
6320	5163	Pojištění majetku	40	+ 1	41
<b>63</b>		<b>Finanční operace</b>	<b>156</b>	<b>+ 1</b>	<b>157</b>

Důvod : V letošním roce byla upravena pojistná smlouva, neboť čas od času je nutné aktualizovat hodnoty a rozsah majetku. Z tohoto titulu je navýšení plnění pojistného o 1 tis. Kč.

Par	Pol.	Název	Stav	Změna	Nový stav
6409	5222	Neinv. dary neziskovým cizím	25	- 22	3
6409	5329	Neinv. příspěvky veř. rozpočtům	45	- 45	0
63		Finanční operace	75	- 67	8

Důvod : Dary církvím a charitě ve výši 15 tis. Kč se převádí na kapitolu 3399 a dary organizacím ve výši 7 tis. Kč na kapitolu 3429. V letošním roce nebudou hrazeny žádné neinvestiční příspěvky svazkům obcí (MRB, Čistý Zlechovský potok).

---

## VÝSLEDEK ZMĚNY č.4

$$\begin{array}{rcl} \text{Příjmy} & - & \text{Výdaje} & = & +/- & \text{Financování} \\ 504 & - & (-240) & = & + & 744 \end{array}$$

Změna č. 4 rozpočtu obce na rok 2013 je přebytková ve výši **744 tis. Kč**.

Původní rozpočet obce na rok 2013 byl deficitní ve výši 5,096 mil. Kč. Při prepisu rozpočtu do účtové sestavy zjistila účetní obce součtovou chybu, které si nikdo nevšiml. Schválené rozpočtové příjmy byly o 10 tis. Kč vyšší ve výši 8,011 mil. Kč (ne 8,001 mil. Kč). Po opravě této chyby činí skutečný deficit 5,086 mil. Kč. Deficit je pokryt úvěrem ve výši ve výši 6,505 mil. Kč, takže vlastní rozpočet byl vlastně přebytkový s přebytkem 1,419 mil. Kč. Po změně č. 1 se deficit zvyšuje o 387,4 tis. Kč na částku 5.473,4 tis. Kč, avšak díky úvěru 6,505 mil. Kč je vlastní rozpočet přebytkový a přebytek roku 2013 se pouze snižuje na částku 1.031,6 tis. Kč. Po změně č. 2 se deficit snižuje o 709 tis. Kč na částku 4.764,4 tis. Kč, avšak díky úvěru 6,505 mil. Kč je vlastní rozpočet přebytkový a přebytek roku 2013 se zvyšuje na částku 1.740,6 tis. Kč. Po změně č. 3 se deficit zvyšuje o 1.533 tis. Kč na částku 6.297,4 tis. Kč, avšak díky úvěru 6,505 mil. Kč je vlastní rozpočet přebytkový a přebytek roku 2013 se snižuje na částku 207,6 tis. Kč. Po změně č. 4 se deficit snižuje o 744 tis. Kč na částku 5.553,4 tis. Kč, avšak díky úvěru 6,505 mil. Kč je vlastní rozpočet přebytkový a přebytek roku 2013 se zvyšuje na částku 951,6 tis. Kč.

**Podbarvený text – závazné ukazatele rozpočtu 2013.**