



6

Zastupitelstvo města Pardubic, dne 27. ledna 2025

Předkladatel:	Rychtecký Jakub (náměstek primátora)
Zpracovatel:	Nečas Ondřej (vedoucí ekonomického odboru) Denková Monika (odbor ekonomický)
Organizační jednotka:	Odbor ekonomický
Konzultováno:	
Projednáno:	v Radě města Pardubic dne 22. 1. 2025 ve finančním výboru dne 23. 1. 2025
Vliv na rozpočet:	ano - jedná se o závěrečnou změnu rozpočtu
Vliv na strategický plán:	Ne
Návrhy usnesení	návrhů celkem: 5 návrhů doporučených ke schválení: 5(1 - 5) návrhů nedoporučených ke schválení: 0

Závěrečná změna rozpočtu na rok 2024 - rozpočtová opatření

Návrh usnesení č. 1 má stav **Doporučeno, Usnesení č. Z/1681/2025**

Zastupitelstvo města Pardubic
Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 348. Snížení příjmové části rozpočtu ve výši Kč 6,7 tis. položka 41. "Dotace MF - volby do zastupitelstev krajů a 1/3 Senátu" a zároveň snížení výdajové části rozpočtu běžné výdaje položky "Dotace MF - volby do zastupitelstev krajů a 1/3 Senátu" (správce 598 - Odbor ekonomický) ve stejné výši.

Důvodová zpráva

Dle rozhodnutí Ministerstva financí ČR č.j.: MF-21270/2024/2201-10 byla statutárnímu městu Pardubice poskytnuta neinvestiční účelová dotace ve výši Kč 2 918,0 tis. na zajištění voleb do zastupitelstev krajů a 1/3 Senátu, lhůta pro dosažení účelu (využití přidělených finančních prostředků) končí dnem 31.12.2024. Příjem dotace byl schválen rozpočtovým opatřením č. 255 v VIII. změně rozpočtu. Volby zajišťují městské obvody a Kancelář tajemníka. Přerozdělení dotace, na základě předběžného vyúčtování, mezi městské obvody a Kancelář tajemníka bylo schváleno rozpočtovým opatřením č. 335 v XI. změně rozpočtu. Protože finanční prostředky lze čerpat až do 31.12.2024, mohou městské obvody uplatnit výdaje na volby i po předběžném vyúčtování. Tímto rozpočtovým opatřením se zvyšuje částka o 6 700,- Kč, tzn. celková výše finančních prostředků pro městské obvody činí Kč 2 855,5 tis. Finanční vypořádání se státním rozpočtem proběhne v roce 2025.

Návrh usnesení č. 2 má stav **Doporučeno, Usnesení č. Z/1682/2025**

I. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 349. Přesun finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu ve výši Kč 500,0 tis. z běžných výdajů položky "MAP rozvoje vzdělávání - IV - nepřímé náklady" (správce 1734 – Odbor školství, kultury a sportu) na běžné výdaje položky "MAP rozvoje vzdělávání - IV - přímé náklady" ve výši Kč 340,0 tis. a na běžné výdaje položky "MAP rozvoje vzdělávání - IV - nepřímé náklady" ve výši Kč 160,0 tis. (správce 914 – Kancelář tajemníka).

II. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 349. Přesun finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu ve výši Kč 35,0 tis. z běžných výdajů položky "MAP rozvoje vzdělávání - IV - nepřímé náklady" na běžné transfery položky "MAP rozvoje vzdělávání - IV - přímé náklady - vlastní zdroje" (správce 1734 – Odbor školství, kultury a sportu).

III. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 349. Přesun finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu ve výši Kč 25,0 tis. z běžných výdajů položky "MAP rozvoje vzdělávání - IV - nepřímé náklady" na běžné transfery položky "MAP rozvoje vzdělávání - IV - nepřímé náklady - vlastní zdroje" (správce 1734 – Odbor školství, kultury a sportu).

IV. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 349. Přesun finančních prostředků v příjmové části rozpočtu ve výši Kč 2 375,0 tis. z položky 23. „MAP rozvoje vzdělávání - IV" (správce 598 - Odbor ekonomický) na položku 41. "MAP rozvoje vzdělávání - IV" (správce 914 – Kancelář tajemníka).

V. Zastupitelstvo města Pardubic
Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 349. Přesun finančních prostředků v příjmové části rozpočtu ve výši Kč 1 140,0 tis. z položky 23. „MAP rozvoje vzdělávání - IV" (správce 598 - Odbor ekonomický) na položku 41. "MAP rozvoje vzdělávání - IV" (správce 1734 – Odbor školství, kultury a sportu).

VI. Zastupitelstvo města Pardubic
Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 349. Snížení příjmové části rozpočtu ve výši Kč 2 850,0 tis. položka 23. "Předpokládaná dotace - Místní akční plán rozvoje vzdělávání IV" (správce 598 - Odbor ekonomický) a zároveň snížení výdajové části rozpočtu běžné výdaje položky "MAP rozvoje vzdělávání - IV - nepřímé náklady" (správce 1734 – Odbor školství, kultury a sportu) ve stejné výši.

Důvodová zpráva

I. - V. Dle rozhodnutí Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy č. 23_017/0009001-01 bude statutárnímu městu Pardubice poskytnuta neinvestiční účelová dotace v celkové výši 12 169 099,58 Kč z Operačního programu Jan Ámos Komenský na realizaci projektu "Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Pardubice IV". Doba trvání projektu je 23 měsíců. Dotace pokrývá 95 % nákladů projektu, povinná finanční spoluúčast města je 5 %. Projekt byl povinně předfinancován vlastními finančními prostředky. V roce 2024 byly statutárnímu městu přiděleny z OP JAK finanční prostředky ve výši 3 515 000,- Kč. Plnění projektu zajišťuje Kancelář tajemníka a Odbor školství, kultury a sportu. Tímto rozpočtovým opatřením se dotace přijímá do rozpočtu a rozpočtuje se povinná finanční spoluúčast na projektu.

VI. Předpokládaná výše dotace ve schváleném rozpočtu byla ve výši 6 365 000,- Kč, skutečná výše obdržené dotace byla ve výši 3 515 000,- Kč, nižší o 2 850 000,- Kč než byl předpoklad. Rozpočtovým opatřením se upravuje rozpočtová a účetní správnost za rok 2024. Finanční vypořádání dotace bude v roce 2026.

Návrh usnesení č. 3 má stav **Doporučeno, Usnesení č. Z/1683/2025**

I. Zastupitelstvo města Pardubic
Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 350. Přesun finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu ve výši Kč 56,0 tis. z běžných výdajů položky "Sociální a zdravotní pojištění MP (+DDH)" na běžné výdaje položky "Náhrada mzdy za DPN vyplácená zaměstnavatelem" (správce 214 – Městská policie).

II. Zastupitelstvo města Pardubic
Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 350. Zvýšení příjmové části rozpočtu ve výši Kč 1 982,6 tis. položka 21. "VaK Pardubice, a.s." a zároveň zvýšení výdajové části rozpočtu běžné výdaje položky "Rezerva rozpočtu - obecná" (správce 598 - Odbor ekonomický) ve stejné výši.

III. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 350. Přesun finančních prostředků v příjmové části rozpočtu ve výši Kč 14 300,0 tis. z položky "Daň z přidané hodnoty" na položku "Daň z příjmů právnických osob" (správce 598 - Odbor ekonomický).

IV. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 350. Přesun finančních prostředků v příjmové části rozpočtu ve výši Kč 15 000,0 tis. z položky "Daň z přidané hodnoty" na položku "Daň z příjmů FO vybíraná srážkou" (správce 598 - Odbor ekonomický).

V. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 350. Přesun finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu ve výši Kč 11,0 tis. z běžných výdajů položky "Rezerva rozpočtu - obecná" (správce 598 - Odbor ekonomický) na běžné výdaje položky "Poplatek na podporu sběru, zpracování a odstranění autovraků" (správce 1015 – Odbor životního prostředí).

VI. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 350. Zvýšení příjmové části rozpočtu ve výši Kč 859,0 tis. položka 41. "Veřejnoprávní smlouvy" (správce 214 – Městská policie) a zároveň zvýšení výdajové části rozpočtu běžné výdaje položky "Rezerva rozpočtu - obecná" (správce 598 - Odbor ekonomický) ve stejné výši.

VII. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 350. Přesun finančních prostředků v příjmové části rozpočtu ve výši Kč 41,0 tis. z položky "Poplatky za odnětí pozemku plnící funkci lesa" na položku "Odvozy za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu" (správce 598 - Odbor ekonomický).

Důvodová zpráva

I. Z důvodu vyšší nemocnosti zaměstnanců je nutné navýšit rozpočet položky, ze které se poskytují náhrady za dočasnou pracovní neschopnost.

II. Jedná se o příjem dividend ve výši 1 982 616,- Kč od společnosti Vodovody a kanalizace Pardubice, a.s.

III. - IV. Ve schváleném rozpočtu na rok 2024 byl rozpočtován příjem daně z přidané hodnoty ve výši 658 550,4 tis. Kč. Skutečně obdržená výše daně z přidané hodnoty je o cca 29 300,0 tis. Kč nižší. Z důvodu nenaplnění rozpočtovaných daňových příjmů musí být rozpočet upraven.

V. Výběr poplatků za odstranění autovraků a jejich odvod Státnímu fondu životního prostředí se v průběhu kalendářního roku uskutečňuje v příjmové části rozpočtu (tzn. rozpočtové a účetní zápisy jsou "formou plus, minus"). Odvod poplatků se provádí měsíčně, a to do 30 dní od výběru v předcházejícím měsíci. V případě nižšího příjmu z výběru poplatků v běžném měsíci, než byla vybraná výše poplatků v měsíci předcházejícím, nastává situace, že odvod se v příjmové části rozpočtu stane záporným. Od roku 2024 platí, že záporná položka je ve výkazu FIN 2-12M akceptovatelná pouze do období k 30.11. Za období k 31.12. může být položka pouze kladná. Z tohoto důvodu se část odvodu SFŽP, který by byl v příjmové části rozpočtu záporný, musí převést na výdajovou část rozpočtu, kde se stane kladným. Tímto rozpočtovým opatřením naplnujeme dikci zákona.

VI. Jedná se o příjmy z veřejnoprávních smluv uzavřených mezi statutárním městem Pardubice a obcemi Holice, Horní Jelení, Mikulovice, Ostřešany, Srnojedy za odpracované směny Městské policie Pardubice.

VII. Ve schváleném rozpočtu na rok 2024 byl rozpočtován příjem poplatků za odnětí pozemku plnící funkci lesa ve výši 50,0 tis. Kč. Skutečná výše poplatků je 9 400,- Kč. Z důvodu nenaplnění rozpočtovaných daňových příjmů musí být rozpočet upraven.

Návrh usnesení č. 4 má stav **Doporučeno, Usnesení č. Z/1684/2025**

I. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 351. Přesun finančních prostředků v příjmové části rozpočtu ve výši Kč 20,8 tis. z položky 41. "Státní příspěvek na výkon pěstounské péče - dotace" (správce 6131 - Odbor sociálních věcí) na položku 41. "Státní příspěvek na výkon pěstounské péče - dotace" (správce 914 – Kancelář tajemníka).

II. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 351. Přesun finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu ve výši Kč 20,8 tis. z běžných výdajů položky "Státní příspěvek na výkon pěstounské péče - dotace" (správce 6131 - Odbor sociálních věcí) na běžné výdaje položky "Státní příspěvek na výkon pěstounské péče - dotace" (správce 914 – Kancelář tajemníka).

III. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 351. Snížení příjmové části rozpočtu ve výši Kč 59,4 tis. položka 23. "Předpokládaná dotace - státní příspěvek na výkon pěstounské péče" (správce 598 - Odbor ekonomický) a zároveň snížení výdajové části rozpočtu běžné výdaje položky "Státní příspěvek na výkon pěstounské péče - vlastní zdroje" (správce 914 – Kancelář tajemníka) ve stejné výši.

IV. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 351. Přesun finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu ve výši Kč 31,0 tis. z běžných výdajů položky "Rezerva rozpočtu - obecná" (správce 598 - Odbor ekonomický) na běžné výdaje položky "Státní příspěvek na výkon pěstounské péče - vlastní zdroje" (správce 914 – Kancelář tajemníka).

Důvodová zpráva

I. - IV. Úprava rozpočtu příjmové a výdajové části na základě skutečné výše proplacené dotace. Předpokládaná výše dotace ve schváleném rozpočtu byla ve výši 594 000,- Kč, skutečná výše obdržené dotace byla ve výši 534 600,- Kč, a to nižší o 59 400,- Kč. Skutečné výdaje na výkon pěstounské péče jsou ve výši 565 567,- Kč. Rozdíl ve výši 30 967,- Kč je město povinno financovat z vlastních zdrojů. Finanční vypořádání dotace je v roce 2025.

Návrh usnesení č. 5 má stav **Doporučeno, Usnesení č. Z/1685/2025**

I. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 352. Snížení příjmové části rozpočtu ve výši Kč 5 000,0 tis. položka 31. "předpoklad dotace - MŠ Teplého - rozšíření kapacit" (správce 598 - Odbor ekonomický) a zároveň snížení výdajové části rozpočtu kapitálové výdaje položky "MŠ Teplého - rozšíření kapacit" (správce 711 - Odbor majetku a investic) ve stejné výši.

II. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 352. Snížení příjmové části rozpočtu ve výši Kč 8 200,0 tis. položka 23. "předpoklad dotace - Park na Špici - odbahnění vodní plochy Čičáku" (správce 598 - Odbor ekonomický) a zároveň snížení výdajové části rozpočtu běžné výdaje položky "Park na Špici - odbahnění vodní plochy Čičáku" (správce 711 - Odbor majetku a investic) ve stejné výši.

III. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 352. Snížení příjmové části rozpočtu ve výši Kč 300,0 tis. položka 23. "předpoklad dotace - Kreativní učení" (správce 598 - Odbor ekonomický) a zároveň snížení výdajové části rozpočtu běžné výdaje položky "Kreativní učení (dotace + VZ)" (správce 914 - Kancelář tajemníka) ve stejné výši.

IV. Zastupitelstvo města Pardubic

Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 352. Přesun finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu ve výši Kč 300,0 tis. z běžných výdajů položky "Rezerva rozpočtu - obecná" (správce 598 - Odbor ekonomický) na běžné výdaje položky "Kreativní učení (dotace + VZ)" (správce 914 - Kancelář tajemníka).

V. Zastupitelstvo města Pardubic
Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 352. Snížení příjmové části rozpočtu ve výši Kč 980,0 tis. položka 23. "předpoklad dotace - Doplnění sídelní zeleně v centru města - Kolf a okolí" a zároveň snížení výdajové části rozpočtu běžné výdaje položky "Doplnění sídelní zeleně v centru města - Kolf a okolí (dotace + VZ)" (správce 1015 - Odbor životního prostředí) ve stejné výši.

VI. Zastupitelstvo města Pardubic
Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 352. Přesun finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu ve výši Kč 980,0 tis. z běžných výdajů položky "Rezerva rozpočtu - obecná" (správce 598 - Odbor ekonomický) na běžné výdaje položky "Doplnění sídelní zeleně v centru města - Kolf a okolí (dotace + VZ)" (správce 1015 - Odbor životního prostředí).

VII. Zastupitelstvo města Pardubic
Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 352. Snížení příjmové části rozpočtu ve výši Kč 3 323,2 tis. položka 23. "předpoklad dotace - ITI - HPA (Hradecko - pardubická aglomerace)" a zároveň snížení výdajové části rozpočtu běžné výdaje položky "ITI - HPA (Hradecko - pardubická aglomerace)" ve výši Kč 889,9 tis., běžné výdaje položky "ITI - HPA (Hradecko - pardubická aglomerace) paušál" ve výši Kč 426,73 tis. (správce 914 - Kancelář tajemníka) a běžné výdaje položky "Rezerva rozpočtu - obecná" (správce 598 - Odbor ekonomický) ve výši Kč 2 006,57 tis.

VIII. Zastupitelstvo města Pardubic
Schvaluje

Rozpočtové opatření č. 352. Přesun finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu ve výši Kč 1 316,63 tis. z běžných výdajů položky "Rezerva rozpočtu - obecná" (správce 598 - Odbor ekonomický) na běžné výdaje položky "ITI - HPA (Hradecko - pardubická aglomerace)" ve výši Kč 889,9 tis a na běžné výdaje položky "ITI - HPA (Hradecko - pardubická aglomerace) paušál" ve výši Kč 426,73 tis. (správce 914 - Kancelář tajemníka).

Důvodová zpráva

I. - II. Úprava rozpočtu příjmové a výdajové části na základě skutečné výše proplacené dotace. V roce 2024 statutární město Pardubice neobdrželo žádné finanční prostředky z předpokládané výše poskytnuté dotace, která byla ve schváleném rozpočtu na rok 2024. K čerpání finančních prostředků ve výdajové části rozpočtu též nedošlo.

III. - IV. Úprava rozpočtu příjmové a výdajové části na základě skutečné výše proplacené dotace. V roce 2024 statutární město Pardubice neobdrželo žádné finanční prostředky z předpokládané výše poskytnuté dotace, která byla ve schváleném rozpočtu na rok 2024. Na projekt byla poskytnuta dotace v roce 2023 a byl spolufinancován vlastními zdroji. Ke dni 30.6.2024 byl projekt vyúčtován a ukončen.

V. - VI. Úprava rozpočtu příjmové a výdajové části na základě skutečné výše proplacené dotace. V roce 2024 statutární město Pardubice neobdrželo žádné finanční prostředky z předpokládané

výše poskytnuté dotace, která byla ve schváleném rozpočtu na rok 2024. Projekt byl financován z vlastních zdrojů. Finanční prostředky dotace by měly být poskytnuty v roce 2025.

VII. - VIII. Úprava rozpočtu příjmové a výdajové části na základě skutečné výše proplacené dotace a rozpočtu výdajů dotace.

Příloha

Rozpočet na rok 2024 po závěrečné změně
