

Rozpočtové opatření č. 2 k rozpočtu města Mikulova na rok 2020

Příjmy rozpočtu města Mikulov jsou k 30. 4. 2020 plněny na 32, 4 % schváleného rozpočtu a výdaje na 24 % schváleného rozpočtu.

Plnění rozpočtu celkem v tis. Kč:

	Únor	březen	duben
Příjmy	40 323	69 422	102 051
Výdaje	21 643	50 318	102 070
Saldo	18 680	19 104	-19

Meziroční porovnání vybraných daňových příjmů:

	Vybrané daňové příjmy		
	v tis. Kč		
		1.-4./2019	1.-4./2020
1111	Daň FO - plátcí	9 282	9 986
1112	Daň FO - placená popl	180	186
1113	Daň FO - srážkou	709	770
1121	Daň z příjmu právnických osob	6 960	5 720
1211	DPH	16 009	16 836

Meziroční porovnání vybraných příjmů za měsíc duben 2019 a 2020:

	položky - pouze za měsíc duben			
	v tis. Kč			
		2 019	2 020	rozdíl
		duben	duben	
1111	Daň FO - plátcí	1 942	2 023	81
1112	Daň FO - placená popl	0	0	0
1113	Daň FO - srážkou	161	159	-2
1121	Daň z příjmu právnických osob	1 310	741	-569
1211	DPH	3 351	3 075	-276

Rozpočtové opatření č. 2 předpokládá výrazné **snížení očekávaných příjmů města Mikulov za r. 2020 o 24.304. tis. Kč.**

Při zpracování rozpočtového opatření FO vycházel ze schválené novely státního rozpočtu ČR. Ministerstvo financí očekává pokles daňových příjmů o 55,7 mld. Kč.

Snížení inkasa se týká zejména daně příjmů z FO, daně z příjmů právnických osob a DPH.

- U daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti bude inkaso daně ovlivněno dopadem vyplácení kompenzačních bonusů. Zákon č. 159/2020 Sb., o kompenzačním bonusu v souvislosti s krizovými opatřeními v souvislosti s výskytem koronaviru SARS CoV-2, definuje v § 6 odst. 2 tento kompenzační bonus takto " *Kompenzační bonus je vratkou daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti.* "
- U daně z příjmu fyzických osob podávající daňové přiznání je inkaso ovlivněno možností podat daňové přiznání a zaplatit daň až k 1. 7. 2020. Dále tady bude mít vliv v zavedení institutu "Loss carryback" (zpětné působení daňové ztráty) .

Zavedená krizová opatření budou mít výrazný dopad i do inkasa poplatku z pobytu. Pro r. 2020 očekáváme také značný pokles příjmu daně z hazardu. Provozovatelé kasin výrazně snížili počty herních pozic.

Stavy na běžných účtech města Mikulov:

k 31. 3. 2020 zůstatek 117.250.135,29 Kč.
k 30. 4. 2020 zůstatek 97.831.533,85 Kč

Rozpočtové opatření č. 2 předpokládá celkové **snížení příjmů města Mikulov o 24.304 tis. Kč.**

a) snižují se daňové příjmy v souladu s predikcí:

v tis. Kč

Daňové příjmy	Schválený rozpočet	úprava
Daň z příjmů FO ze závislé činnosti	33 500	-5 000
Daň Z příjmů FO ze samostatné výdělečné činnosti	800	-300
Daň z příjmů FO z vybíraná srážkou	2 700	-1 200
Daň z příjmů právnických osob	24 000	-7 000
Daň z přidané hodnoty	58 000	-2 000
Poplatek z pobytu - změna od r. 2020	3 500	-2 300
Daň z technických her	27 000	-12 000
Správní poplatky	4 500	-500
Celkem		-30 300

b) nedaňové příjmy

Snižuje se očekávaný příjem ze vstupného – Městské kino o 600 tis. Kč.

Snižuje se příjem z podílu na vybraném parkovném z důvodu, že po dobu nouzového stavu se parkovné neplatilo.

Navyšuje se příjem z věcných břemen dle schválených smluv: + 500 tis. Kč.

c) transfery:

Do rozpočtu se zapojují nově získané dotace.

- vyrovnávací platba pro G-centrum Mikulov na financování sociálních služeb ve výši 4.682 tis. Kč z MPSV,
- vyrovnávací platba pro G-centrum Mikulov na financování sociálních služeb ve výši 578 tis. Kč z JMK,
- dotace na realizaci projektů v Městské knihovně Mikulov z Ministerstva kultury ČR ve výši 40 tis. Kč a 15 tis. Kč,
- rozpočtujeme příjem dotace z IROP na regulační plán Mikulov ve výši 156 tis. Kč,
- do rozpočtu se zapojuje příjem dotace z OPLZ na realizaci projektu „Chytré a přívětivé město Mikulov“ ve výši 553.078 Kč. Dotace je poskytována zálohově.

Výdaje tímto rozpočtovým opatřením snižujeme o 24.304 tis. Kč

K navýšení výdajů dochází u těchto položek:

a) kapitola cestovní ruch

předkládáme návrh na zařazení příspěvku pro DSO Mikulovsko ve výši 107 tis. Kč (106.766,80 Kč) – podíl města Mikulov na financování opravy cyklostezky Mikulov – Nový Přerov v souladu s usnesením Shromáždění starostů mikroregionu Mikulovsko ze dne 24. 10. 2019.

b) kapitola kultura

Předkládám návrh na zvýšení výdajů na opravu prostor Městské knihovny Mikulov o částku 300 tis. Kč. Opravu bude zahrnovat úpravu vstupu do knihovny, výměnu podlahové krytiny v přízemí, výměnu vstupních dveří na dvůr, opravu oken.

c) kapitola komunální služby, územní rozvoj

Výdaje se navyšují o částku 335 tis. Kč - odkoupení kotelny na ul. Zd. Nejedlého, Mikulov od První brněnská strojírna a.s. v souladu s usnesením ZM.

d) sociální služby

G-centrum Mikulov – navyšuje se účelový příspěvek na financování sociálních služeb v souvislosti s přijetím vyrovnávací platby. Účelový příspěvek na sociální služby celkem činí 5.259 tis. Kč.

Dále v souvislosti s výpadkem očekávaných příjmů jsou upraveny výdaje na vybrané investiční akce. Jedná se o akce, jejíž realizace zatím není plně připravena. Úpravy byly konzultovány s příslušnými příkazci operací.

V souvislosti s možností plně realizovat původně schválené akce navrhujeme ZM vzít dlouhodobý investiční úvěr na přeřinancování akce „Rekonstrukce městského koupaliště“.

Předpokládaná výše úvěru:	64 mil Kč
Splatnost:	10 let
Očekávaná úroková sazba:	cca a 1% (dle předběžného průzkumu)
Zajištění:	bez zajištění

Záměr projednal finanční výbor a doporučuje ZM vzít úvěr na přeřinancování akce „Rekonstrukce koupaliště“ a volné finanční prostředky využít na realizaci investic, které v tuto chvíli byly omezeny.

Zpracovala: Klanicová Ingrid