# DŮVODOVÁ ZPRÁVA

1. Název problému a jeho charakteristika

Rozpočtové opatření schváleného rozpočtu MO P2 na rok 2019

1. Konstatování současného stavu a jeho analýza

Na základě požadavků správců rozpočtu a přijatých podkladů z Magistrátu města Plzně byly zpracovány změny v rozpočtu MO Plzeň 2 na rok 2019. Tyto změny jsou schvalované prostřednictvím rozpočtového opatření č. 1 pro rok 2019.

V návrhu usnesení v bodě 3 důvodové zprávy je konkrétně rozepsáno v jaké výši a jakým způsobem je navrženo rozpočtové opatření

Zpráva byla projednána dne 16. 1. 2019 na schůzi RMO P2 - Slovany, stanovisko sdělí na zasedání ZMO P2 - Slovany předkladatel.

FV ZMO P2 - Slovany projednal zprávu na jednání dne 16. 1. 2019, stanovisko sdělí na zasedání ZMO P2 - Slovany předseda FV ZMO P2 - Slovany.

Úpravou zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v návaznosti na nový zákon č. 23/2017 o pravidlech rozpočtové odpovědnosti podléhají dokumenty vztahující se k rozpočtu zveřejnění na internetových stránkách.

1. Předpokládaný cílový stav

Při schvalování rozpočtu na rok 2019 vycházel MO P2- Slovany ze schváleného finančního vztahu pro rok 2019. Na základě vyhodnocení daňových příjmů byla původní predikce aktualizována - příjmy z cizích daní jsou pro rok 2019 vyšší o 4.080 tis. Kč. Finanční prostředky ve výši 3.750 tis. Kč budou následně zapojeny na částečné pokrytí kapitálových výdajů – stavební investice odboru MaI – zateplení 51. MŠ, Plzeň, Částkova 6. Zbývající část ve výši 330 tis. Kč bude ponechána jako rezerva.

Dne 20. 11. 2018 provedl, v rámci přenesené působnosti, KU v 51. MŠ, Plzeň, Částkova 6 finanční kontrolu čerpání účelové dotace z MŠMT určené na financování asistenta pedagoga, na jejímž základě bylo zjištěno, že na straně konečného příjemce dotace, tj. 51. MŠ došlo z důvodu špatného pochopení financování podpůrných opatření a chybného vykazování ve výkazech R43 a R44 k neoprávněnému čerpání finančních prostředků za rok 2018 v celkové výši 238.565,- Kč. S ohledem na předpokládaný přebytek hospodaření 51. MŠ za rok 2018 a zůstatek ve fondu odměn 124 tis. Kč bylo nutno zajistit pokrytí odnětí části dotace ve výši 115 tis. Kč z rozpočtu zřizovatele, tj. MO P2-Slovany. Proto usn. RMO č. 173 ze dne
17. 12. 2018 bylo schváleno rozpočtové opatření č. 10/2018, kterým byl navýšen příspěvek na provoz 51. MŠ, Plzeň, Částkova 6 o 115 tis. Kč s tím, že tyto finanční prostředky budou následně, v roce 2019, vráceny zpět do rozpočtu zřizovatele.

Správce rozpočtu odboru MaI požádal o navýšení kapitálových výdajů – stavební investice ve výši 7.478 tis. Kč na akce, které byly zahájeny a rozpočtovány v roce 2018 a jejichž realizace přechází do roku 2019. Bude kryto zapojením FRR – zůstatek k 31. 12. 2018.

Na 89. MŠ, Plzeň, Habrová 8 byla provedena instalace elektronického čipového systému BELLhop pro přístup dětí a zaměstnanců do budovy MŠ, včetně televizního informačního systému pro rodiče. Vlastní instalaci systému provedla SITmP. Na systém pro otevírání dveří, docházce zaměstnanců a TV zobrazování informací pro rodiče je nutno provést rozpočtové opatření spočívající v účelovém převodu finančních prostředků ve výši 106.984,- Kč z rozpočtu odboru bezpečnosti MmP do rozpočtu MO P2-Slovany s účelovým určením pro 89. MŠ, Plzeň, Habrová 8.

Provedením rozpočtového opatření výše uvedených finančních prostředků budou příjmy
a výdaje MO P2 v souladu s potřebami jednotlivých správců rozpočtové skladby.

1. Navrhované varianty řešení

Schválit rozpočtové opatření dle bodu 5 důvodové zprávy a provedení průběžné řídící kontroly dle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

1. Doporučená varianta řešení

Schválit rozpočtové opatřenírozpočtu schváleného MO P2 na rok 2019 dle bodu II. návrhu usnesení a provedení průběžné řídící kontroly dle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

1. Finanční nároky řešení a možnosti finančního krytí

Změny ovlivní celkový objem schváleného rozpočtu MO P2 na rok 2019 navýšením příjmů o 11 665 tis. Kč. O tuto částku budou navýšeny výdaje schváleného rozpočtu na rok 2019.

1. Návrh termínů realizace a určení zodpovědných pracovníků

Provést rozpočtové změny, dle bodu II. návrhu usnesení, zodpovídá RMO P2.