

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

1. Název problému a jeho charakteristika

Změna rozpočtu MO Plzeň 4 na rok 2019 – souhrnné rozpočtové opatření č. 5 včetně změny účelu poskytnutého provozního příspěvku 33. MŠ

2. Konstatování současného stavu a jeho analýza

Změna rozpočtu MO Plzeň 4 na rok 2019 ve změnách rozpočtového opatření č. 5 je vyvolaná potřebou financovat akce, se kterými nebylo ve schváleném rozpočtu počítáno, a přijetím účelových prostředků.

A. Souhrnné rozpočtové opatření tvoří:

- a) přijetí účelových dotací (viz návrh usnesení):
 - dotace na aktivní politiku zaměstnanosti (vyplacenou ÚP v 6/2019) a její zapojení v rozpočtu oddělení tajemnice (mzdová agenda) v celkové částce 107.234,- Kč,
 - dotace na výkon agendy sociálně-právní ochrany dětí v roce 2019 (2. splátka) a její zapojení v rozpočtu oddělení tajemnice (mzdová agenda) – běžné výdaje ve výši 1.442 tis. Kč a transfery obyvatelstvu (náhrady mezd v nemoci) ve výši 4 tis. Kč,
 - dotace na výkon sociální práce v roce 2019 (2. splátka) a její zapojení v rozpočtu oddělení tajemnice (mzdová agenda) ve výši 545 tis. Kč;
- b) zvýšení vlastních nedaňových příjmů v celkové částce 580 tis. Kč (viz tabulka závazných ukazatelů příjmů v příloze č. 1), které slouží ke krytí provozních výdajů (viz c);
- c) zvýšení provozních výdajů, k jejichž krytí jsou použity zvýšené příjmy (v celkové částce 580 tis. Kč):
 - odbor SSI - správa budov a majetku: vánoční výzdoba - doplnění nových prvků na druhou stranu Dlouhé ulice ve výši 200 tis. Kč,
 - odbor PSČO - vnitřní správa, místní správa a komunální služby: pořízení DDHM (200 tis. Kč), nákupy materiálu (100 tis. Kč), právní služby (50 tis. Kč),
 - odbor finanční – rozpočtová rezerva: nepoužité zvýšené příjmy se ukládají v ukazateli rozpočtové rezervy (30 tis. Kč);
- d) zvýšení provozních výdajů, k jejichž krytí jsou použity prostředky provozní rozpočtové rezervy ve výši 104 tis. Kč pro 50. a 57. MŠ ke krytí nákladů spojených s provozem tzv. chův;
- e) zvýšení provozních a kapitálových výdajů krytých Fondem rezerv a rozvoje (z fondu se zapojují 2.100 tis. Kč):
 - odbor SSI – správa budov a majetku: navýšení provozních výdajů na generální opravu hasičské zbrojnice Bukovec (1.500 tis. Kč) a navýšení kapitálových výdajů na zpracování projektové dokumentace akce „Parkování ulice Partyzánská“ (400 tis. Kč),
 - odbor PSČO, vnitřní správa – zastupitelstvo: navýšení provozních výdajů především za účelem pořádání výjezdního semináře zastupitelů, školení, případně dalších výdajů;

- f) zvýšení provozních výdajů na opravy majetku MŠ v rámci udržitelnosti jeho funkčnosti ve výši 420 tis. Kč krytých účelovým Fondem rezerv a rozvoje – MŠ, protože tento majetek byl pořízen z dotace Norských fondů (oprava střechy na 64. MŠ, opravy pískovišť v 57. a 64. MŠ);
- g) přesun mezi závaznými ukazateli běžných výdajů v oddělení tajemnice ve výši 50 tis. Kč, které se uvolňují v ukazateli mzdová agenda ve prospěch agendy vzdělávání z důvodu přihlášení nových zaměstnanců ke zkoušce zvláštní odborné způsobilosti.

Promítnutí uvedených změn do schváleného rozpočtu MO Plzeň 4 na rok 2019 zobrazuje bilance a tabulky závazných ukazatelů v příloze č. 1.

B. Změna účelu poskytnutého provozního příspěvku 33. MŠ:

Ředitelka 33. MŠ Bc. Brejchová požádala o změnu účelu příspěvku (schváleného usn. ZMO P4 č. 0016/19 dne 4.4.2019 na krytí nákladů spojených se zajištěním celoročního provozu MŠ), neboť MŠ nebyla o prázdninách v provozu. MŠ by příspěvek ráda čerpala na výdaje spojené s modernizací MŠ, konkrétně na výrobu a instalaci krytů na radiátory – viz dopis ředitelky MŠ v příloze č. 2. Pokud by nebyla změna účelu již poskytnutého provozního příspěvku ve výši 59 tis. Kč schválena, musel by být příspěvek v plné výši vrácen do rozpočtu MO Plzeň 4.

V případě souhlasu se změnou účelu poskytnutého příspěvku nedochází ke změně objemu rozpočtu. Podmínka vyúčtování poskytnutého příspěvku v rámci finančního vypořádání zůstává.

Tyto změny rozpočtu budou projednávány ve FV ZMO P4 dne 28.8.2019 – v případě, že bude výborem schváleno usnesení, které nebude korespondovat s předloženým materiálem, bude návrh usnesení ZMO přepracován a předložen zastupitelům na stůl.

3. Předpokládaný cílový stav

Projednat a schválit návrh souhrnného rozpočtového opatření č. 5 včetně změny účelu poskytnutého provozního příspěvku 33. MŠ – viz návrh usnesení.

4. Navrhované varianty řešení

ZMO Plzeň 4 :

- a) s c h v a l u j e změny rozpočtu podle předloženého návrhu usnesení – viz bod II. včetně změny účelu poskytnutého provozního příspěvku 33. MŠ;
- b) s c h v a l u j e změny rozpočtu v jiném než navrženém znění;
- c) s c h v a l u j e změny rozpočtu v předloženém znění, a l e n e s c h v a l u j e změnu účelu poskytnutého provozního příspěvku 33. MŠ;
- d) n e s c h v a l u j e změny rozpočtu.

5. Doporučená varianta řešení - a)

6. Finanční nároky řešení a možnosti finančního krytí

Zvýšené výdaje jsou kryty přijatými dotacemi (2.098,234 tis. Kč), zapojením volných prostředků Fondu rezerv a rozvoje MO Plzeň 4 (2.100 tis. Kč), zapojením účelově

vázaných prostředků Fondu rezerv a rozvoje – MŠ (420 tis. Kč), zvýšením vlastních příjmů (580 tis. Kč), použitím volných prostředků provozní rozpočtové rezervy (74 tis. Kč) a přesunem mezi závaznými ukazateli provozních výdajů v oddělení tajemnice (50 tis. Kč).

7. Návrh termínů realizace a určení zodpovědných pracovníků

RMO Plzeň 4 zajistí realizaci rozpočtového opatření podle bodu III. usnesení.

Přílohy:

1. bilance a závazné ukazatele rozpočtu MO Plzeň 4
2. dopis ředitelky 33. MŠ ke změně účelovosti provozního příspěvku
3. usnesení FV ZMO Plzeň 4 ze dne 28.8.2019