

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

1. Název problému a jeho charakteristika

Rozpočtové opatření č. 14 rozpočtu Městského obvodu Plzeň 2 - Slovany na rok 2021.

2. Konstatování současného stavu a jeho analýza

Na základě požadavků správců rozpočtu a podkladů z města byly zpracovány změny v rozpočtu MO Plzeň 2 - Slovany na rok 2021. Tyto změny jsou schvalované prostřednictvím rozpočtového opatření č. 14 pro rok 2021:

- a) Odbor školství, mládeže a tělovýchovy MMP (dále jen OŠMT MMP) spustil od 1. 9. 2021 pilotně program pro příspěvkové organizace města - zvýhodněné stravné pro děti a žáky na období od 1. 9. do 31. 12. 2021. Cílem tohoto projektu je nabídnout sociálně slabým rodinám, které pobírají sociální dávky, možnost **zvýhodněného školního stravování**. Za MO P2 - Slovany se programu zúčastní **37. mateřská škola (dále jen MŠ), Plzeň, Barvínkova 18**, které bude navýšen příspěvek na provoz ve výši **3 tis. Kč**.
- b) ÚMO Plzeň 2 - Slovany odprodal nadbytečný osobní vůz ŠKODA SUPERB. Po navýšení příjmové části rozpočtu na rok 2021 o **330 tis. Kč** bude **220 tis. Kč** zapojeno ve výdajové stránce rozpočtu na nespécifikovanou rezervu, o **110 tis. Kč** bude navýšen závazný ukazatel provozní výdaje – transfery jiným organizacím a veřejným rozpočtům.
- c) OŠMT MMP poskytne mateřským školám ze svého rozpočtu celkem 300 tis. Kč na **vybavení školních zahrad herními prvky a zahradním nábytkem**. MO P2 - Slovany obdrží **62 tis. Kč**, které budou následně rozděleny mezi 2. MŠ, Plzeň, U Hvězdárny 26 (30 tis. Kč) a 37. MŠ, Plzeň, Barvínkova 18 (32 tis. Kč). Tyto finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání za rok 2021.
- d) Zvýšením podílu MO na příjmech z cizích daní a kompenzačním bonusu uspořil MO P2 - Slovany pro rok 2021 již zapojené finanční prostředky z přebytku roku 2020 ve výši **6.768 tis. Kč**. O tuto částku bude **sníženo zapojení Fondu rezerv a rozvoje** (dále jen FRR) pro Odbor majetku, investic a rozvoje (dále jen MIR) na rok 2021.
- e) MO P2 - Slovany má v současné době rozpočtováno na položce nespécifikovaná rezerva celkem **6.768 tis. Kč**. Tyto finanční prostředky budou rozpočtovým opatřením převedeny do rozpočtu Odboru MIR na akce, které měly být financovány z rozpočtu FRR. Tím dojde k úspoře finančních prostředků ve FRR – viz bod d) Přílohy č. 1 tohoto návrhu usnesení a jejich následnému využití při tvorbě rozpočtu na rok 2022.
- f) MO P2 - Slovany obdržel ze státního rozpočtu účelovou dotaci na **úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky** v roce 2021 ve výši **987 tis. Kč**. Tyto finanční prostředky budou rozpočtovým opatřením rozděleny mezi personální úsek a Organizační odbor na vyplacení odměn za účast ve volebních komisích, roznos volebního materiálu, pronájem volebních místností, stravné pro členy komisí, kancelářské potřeby, atd.

- g) MŠMT schválilo, v souladu s podmínkami pro poskytování finančních prostředků stanovenými Operačním programem Výzkum, vývoj a vzdělávání, dotaci **38. MŠ, Plzeň, Spojovací 14** v maximální výši **313.540,00 Kč**. Z toho 85 % půjde z Evropského sociálního fondu (UZ 103 5 33063) a 15 % ze státního rozpočtu (UZ 103 1 33063). *
- h) Dne 4. 11. 2021 obdržel MO P2 – Slovany rozhodnutí Ministerstva vnitra – generálního ředitelství Hasičského záchranného sboru ČR o poskytnutí účelové neinvestiční dotace obcím ve výši **33.603,- Kč** určené na **výdaje spojené s činnostmi jednotek sborů dobrovolných hasičů** v rámci rozpočtové kapitoly Ministerstva vnitra, v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. Dotace je obcím poskytována jako účelová a lze ji použít jen v souladu se zásadami pro poskytování a použití účelové neinvestiční dotace, tj. na odbornou přípravu JSDH, náhradu ušlého výdělku z důvodu účasti na odborné přípravě, kurzovné, výdaje za uskutečněný zásah jednotky SDH mimo územní obvod jejího zřizovatele na výzvu příslušného střediska HZS kraje, popř. na vybavení a opravy neinvestiční povahy.
- i) V návaznosti na aktuální vyhodnocení plnění daňových příjmů a aktuální predikci Ministerstva financí ČR připravuje Magistrát města Plzně na listopadové jednání zastupitelstva města další navýšení rozpočtu v oblasti příjmů z daní pro rok 2021. V úhrnu dochází k navýšení podílů městských obvodů ve výši 27.550 tis. Kč, podíl MO Plzeň 2 – Slovany činí **5.368 tis. Kč**. Tyto finanční prostředky budou na výdajové stránce rozpočtu zapojeny na položku nespecifikované rezervy.
- j) Město Plzeň přijalo ze státního rozpočtu částečnou náhradu sníženého inkasa daně z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti v souvislosti s vyplácením **komenzačních bonusů** na základě zákona č. 95/2021 Sb., o kompenzačním bonusu. Tyto finanční prostředky jsou následně rozděleny v rámci města dle procentních podílů jednotlivých městských obvodů na celkových příjmech města z cizích daní. Pro MO Plzeň 2 - Slovany se jedná o příjem ve výši **65 tis. Kč**. Tyto finanční prostředky budou na výdajové stránce rozpočtu zapojeny na položku nespecifikované rezervy.
- k) Rada města Plzně usn. č. 1082 ze dne 1. 11. 2021 odsouhlasila účelový převod finančních prostředků do rozpočtu MO P2 - Slovany ve výši **60 tis. Kč** na realizaci projektu „**Oprava víceúčelové travnaté plochy v relaxačním areálu Božkovský ostrov**“.
- l) MŠMT schválilo, v souladu s podmínkami pro poskytování finančních prostředků stanovenými Operačním programem Výzkum, vývoj a vzdělávání, dotaci **2. MŠ, Plzeň, U Hvězdárny 26** v maximální výši **232.588,00 Kč**. Z toho 85 % půjde z Evropského sociálního fondu (UZ 103 5 33063) a 15 % ze státního rozpočtu (UZ 103 1 33063).*

* Proplácení výdajů bude probíhat na základě uzavřené smlouvy formou ex-ante, přičemž zálohová platba ve výši 100 % dotace bude proplacena 60 dnů před zahájením fyzické realizace projektu na účet příjemce. Náklady budou vyúčtovány jako paušální na základě skutečně realizovaných výstupů.

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

Zpráva byla projednána dne 10. 11. 2021 na schůzi RMO P2 - Slovany, stanovisko sdělí na zasedání ZMO P2 - Slovany předkladatel.

FV ZMO P2 - Slovany projednal zprávu na jednání dne 3. 11. 2021, 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 zákon č. 23/2017 o pravidlech rozpočtové odpovědnosti podléhají dokumenty vztahující se k rozpočtu zveřejnění na internetových stránkách.

3. Předpokládaný cílový stav

Schválit návrh usnesení dle bodu II.

4. Navrhované varianty řešení

Dle bodu II. návrhu usnesení.

5. Doporučená varianta řešení

Navrhovaná varianta řešení je jediná.

6. Finanční nároky řešení a možnosti finančního krytí

Dle bodu II. návrhu usnesení.

7. Návrh termínů realizace a určení zodpovědných pracovníků

Dle ukládací části návrhu usnesení.

Přílohy:

Příloha č. 1: rozpočtové opatření č. 14