

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

1. Název problému a jeho charakteristika

Změna rozpočtu MO Plzeň 4 na rok 2021 – souhrnné rozpočtové opatření č. 16

2. Konstatování současného stavu a jeho analýza

Změna rozpočtu MO Plzeň 4 na rok 2021 ve změnách rozpočtového opatření č. 16 je vyvolána potřebou upravit rozpočet v návaznosti na upravený finanční vztah města vůči rozpočtu městských obvodů a přijetí účelových prostředků. Dále reaguje na potřebu financovat akce, se kterými nebylo ve schváleném rozpočtu počítáno, upravuje výši příjmů podle skutečného inkasa a zohledňuje předpokládané úspory ve výdajích.

Souhrnné rozpočtové opatření tvoří:

- a) přijetí účelových transferů (viz návrh usnesení):
 - na aktivní politiku zaměstnanosti (vyplácenou úřadem práce) a zapojení v rozpočtu oddělení tajemnice (mzdová agenda) v celkové částce 122.178,- Kč,
 - na zajištění voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ve výši 725 tis. Kč a zapojení v rozpočtu PSČO – správní činnosti ve výši 164 tis. Kč na výdaje materiálové a provozní, druhá část je zapojena v rozpočtu oddělení tajemnice (mzdová agenda) ve výši 561 tis. Kč na výdaje mzdové;
- b) přijetí účelových transferů pro 6. a 50. MŠ na realizaci projektu „Šablony“ v celkové výši 523.026,- Kč z rozpočtu MŠMT – uvedeným MŠ se zvyšuje provozní příspěvek (6. MŠ o 183.084,- Kč, 50. MŠ o 339.942,- Kč);
- c) zvýšení objemu podílu sdílených příjmů – podíl na cizích daních na základě úpravy finančního vztahu města vůči obvodům dle usnesení ZMP č. 365 z 15.11.2021 ve výši 4.415 tis. Kč a ukazatel fixní složky finančního vztahu o kompenzační bonus pro rok 2021, který stanovilo MF ČR jako povinnost poskytnout jej obcím jako příspěvek ze státního rozpočtu ke zmírnění negativních dopadů působnosti zákona č. 95/2021 Sb. (§ 17 - § 19) na jejich daňové příjmy ve výši 54 tis. Kč – celková částka 4.469 tis. Kč zvyšuje provozní rozpočtovou rezervu;
- d) přijetí účelových prostředků z rozpočtu OŠMT MMP na vybavení zahrad v MŠ herními prvky a zahradním nábytkem a na projekt „Zvýhodněné stravné pro děti a žáky zřizovaných MŠ a ZŠ“ – u prvního projektu bylo vedením rozhodnuto, že celá částka 44 tis. Kč bude poskytnuta 50. MŠ, u druhého projektu je poskytovatelem dotace určena jako příjemce podpora 57. MŠ;
- e) snížení zapojených prostředků FRR MO P4 v celkové částce 1.262 tis. Kč, přičemž OŽP ušetřil výdaje na údržbě zeleně a v OSSI jde o projekt „Pumptrackového hřiště“, které bylo financované z participativního rozpočtu (300 tis. Kč) a v letošním roce financování neproběhne;
- f) celkové zvýšení vlastních příjmů reagující na skutečné inkaso – viz návrh usnesení, ze kterého je zřejmé, že někde se příjmy zvyšují a někde snižují (zpravidla jako důsledek protikovidových opatření – D klub byl po dobu 1. pololetí roku uzavřen a žádné kursy ani kulturní akce zde neprobíhaly). Vyšší vlastní příjmy zvyšují provozní rozpočtovou rezervu.

- g) zvýšení provozních příspěvků vlastním PO – mateřským školám: 6., 33. a 54. MŠ prostřednictvím správce dílčího rozpočtu požádaly o navýšení provozního příspěvku ke krytí příspěvku na stravné pro zaměstnance – tyto výdaje v celkové výši 140 tis. Kč jsou kryty volnými prostředky provozní rozpočtové rezervy;
- h) úspora výdajů, kterými se zvyšuje provozní rozpočtová rezerva v celkové výši 1.000 tis. Kč (viz návrh usnesení): odbor životního prostředí ušetřil 200 tis. Kč na všeobecné údržbě stromů, 200 tis. Kč na úklidu komunikací a 80 tis. Kč v areálu vodních ploch Lobežských luk, úspora u dalších správců je zřejmá z návrhu usnesení;
- i) přesuny mezi závaznými ukazateli provozních výdajů odboru životního prostředí z důvodu potřeby uhradit vyšší výdaje spojené s provozem a opravou rychlostních radarů (úsporu našel v areálu vodních ploch Lobežských luk).

Promítnutí uvedených změn do schváleného rozpočtu MO Plzeň 4 na rok 2021 zobrazuje bilance a tabulky závazných ukazatelů v příloze.

3. Předpokládaný cílový stav

Projednat a schválit změny rozpočtu MO Plzeň 4 na rok 2021 ve znění souhrnného rozpočtového opatření č. 16 - viz návrh usnesení.

4. Navrhované varianty řešení

ZMO Plzeň 4 :

- a) schvaluje změny rozpočtu podle předloženého návrhu usnesení v bodu II.,
- b) neschvaluje předložené změny rozpočtu a navrhuje jiné,
- c) neschvaluje žádné změny rozpočtu.

5. Doporučená varianta řešení - a)

6. Finanční nároky řešení a možnosti finančního krytí

Zvýšené výdaje jsou kryty účelovými dotace ze státního rozpočtu (1.370,204 tis. Kč), zvýšením objemu podílu na sdílených příjmech (4.469 tis. Kč), přijetím účelových prostředků z rozpočtu města (52 tis. Kč), zvýšením vlastních příjmů (43 tis. Kč), úsporou výdajů (2.262 tis. Kč) a přesunem mezi závaznými ukazateli schváleného rozpočtu (22 tis. Kč).

7. Návrh termínů realizace a určení zodpovědných pracovníků

RMO Plzeň 4 zajistí realizaci rozpočtového opatření a hospodaření podle upraveného rozpočtu MO Plzeň 4 na rok 2021.

Termín: 31. prosince 2021

Zodpovídá: finanční odbor ÚMO Plzeň 4

Příloha:

1. bilance a závazné ukazatele návrhu rozpočtu – RO č. 16
2. usn. ZMP č. 365 ze dne 15.11.2021 o úpravě sdílených příjmů cizích daní
3. usnesení RMO Plzeň 4 č. 0193/21 ze dne 24.11.2021
4. usnesení FV ZMO Plzeň 4 č. 19/21 ze dne 24.11.2021