

Návrh Rozpočtů příspěvkových organizací města Milevska na rok 2020

2. Důvodová zpráva

Zákon o rozpočtových pravidlech ukládá povinnost sestavovat Rozpočet – plán výnosů a nákladů příspěvkových organizací (dále jen „Rozpočet“). Předložený návrh Rozpočtu deseti příspěvkových organizací (*dále jen „PO“*) města Milevska navazuje na návrh Rozpočtu města Milevska na rok 2020 (projednání v ZM dne 11.12.2019), a to zejména z hlediska napojení provozních, příp. investičních příspěvků města Milevska (*dále jen „zřizovatele“*) v třídění dle rozpočtové skladby.

Zřizovatel prostřednictvím svých deseti PO zabezpečuje zejména oblast školní (vzdělávací), kulturní a sociální.

Rozpočet PO obsahuje celkové plánované výnosy, náklady, výsledek hospodaření (zisk/ztrátu), jiné zdroje (dotační), vlastní zdroje, doplňkovou činnost a prostředky zřizovatele (v členění dle vybraných závazných ukazatelů – označení výnosů vybraných místních vládních institucí a transferů a mzdových nákladů). V předloženém materiálu je v souladu s ustanovením § 28 zákona o rozpočtových pravidlech uveden i účel, na který budou finanční prostředky z fondů investic použity. Za předpokladu, že dojde v průběhu roku 2019 ke změně účelu nebo použití, musí o této možnosti změny vždy aktuálně rozhodnout zřizovatel. Rozpočty PO obsahují i odpisové plány na rok 2020.

Návrhy Rozpočtů PO na rok 2020 byly projednávány se statutárními zástupci PO v průběhu měsíce října letošního roku. Návrhy Rozpočtů PO na rok 2020 čerpají z aktuálních požadavků a potřeb těchto právnických osob ve vazbě na platné smluvní a pracovněprávní vztahy.

Dále je také dle zákona o rozpočtové odpovědnosti uveden schválený a upravený rozpočet pro rok 2019 v souhrnných hodnotách. Navýšení je především ve mzdové oblasti.

Opravy a investice majetku jsou součástí Rozpočtů PO na rok 2020, celková výše hodnoty oprav činí 2,7 mil. Kč a investic 6,1 mil. Kč. Ve většině případech je financování zajištěno prostřednictvím zapojení fondů investic s přesným vymezením účelu použití.

Pro rok 2020 je plánováno předfinancování dotační akce u 1. ZŠ Modernizace učeben. Podobnou dotační akci na modernizaci učeben připravuje i 2. ZŠ, avšak prostředky na předfinancování a zapojení fondu pro krytí vlastního podílu se bude řešit až průběhu roku 2020. U této akce se předpokládá přijetí dotace až v průběhu roku 2021. Předfinancování

realizace akce v průběhu roku 2020 musí být řešeno jinými zdroji. Podobný postup se bude muset zvolit i u MŠ Kyticka, která žádá o dotaci na retenční nádrže.

Návrh jednotlivých Rozpočtů PO byl v souladu se zákonnými postupy zveřejněn. Schválené Rozpočty PO budou rovněž zveřejněny.
