

Návrh Rozpočtů příspěvkových organizací města Milevska na rok 2018

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 schválený Rozpočet města Milevska na rok 2018 dne 13.12.2017, a to zejména z hlediska napojení provozních a 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 2018 ke změně účelu nebo použití, musí o této možnosti změny vždy aktuálně rozhodnout zřizovatel. Rozpočty PO obsahují i odpisové plány na rok 2018.

Součástí návrhů Rozpočtu PO 1. základní školy T. G. Masaryka Milevsko (dále jen „1. ZŠ“) a 2. základní školy J. A. Komenského Milevsko (dále jen „2. ZŠ“) je předfinancování projektů, které je již obsaženo v rozpočtu zřizovatele na rok 2018. Rozpočet zřizovatele na rok 2018 již obsahuje 1,1 mil. Kč na předfinancování projektu „Rekonstrukce učebny cizích jazyků v součinnosti s využitím digitálních technologií“ 1. ZŠ, jako navýšený neinvestiční příspěvek zřizovatele. Dále pak 2. ZŠ investiční příspěvek na předfinancování projektu „Modernizace odborných učeben“ ve výši 1,8 mil. Kč.

Návrhy Rozpočtů PO na rok 2018 byly projednávány se statutárními zástupci PO v průběhu 4. čtvrtletí letošního roku. Návrhy Rozpočtů PO na rok 2018 čerpají z aktuálních požadavků a potřeb těchto právnických osob ve vazbě na platné smluvní a pracovněprávní vztahy. Právě změna legislativy nařízením vlády v platové oblasti vyvolala nárůst platů zejména v sociální oblasti. U Sociálních služeb města Milevska došlo k navýšení mezd v několika vlnách od poloviny roku 2017. Pro rok 2018 bude část těchto mzdových prostředků kryta jinými dotačními zdroji, přesto ne v plné výši. Navýšení mezd ovlivnilo i oblast veřejné správy o 10 % u některých dalších PO.

Opravy a investice na svěřeném majetku jsou součástí Rozpočtů PO na rok 2018, celková výše hodnoty oprav činí 2,28 mil. Kč a investic 6,41 mil. Kč. V některých případech je

financování investic na svěřeném majetku PO zajištěno prostřednictvím zapojení fondů investic s přesným vymezením účelu použití.

V porovnání se schválenými rozpočty PO na rok 2017 s návrhem Rozpočtů PO na rok 2018 činí celkové navýšení mezd vč. odvodů sociálního a zdravotního pojištění v úhrnu téměř 5 mil. Kč.

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