Číslo jednací: KP-ZM/465/2020/M/240 Číslo usnesení:

Materiál pro jednání Zastupitelstva města České Budějovice dne: 2. 11. 2020

K bodu: **Rozpočtová opatření číslo 136 a 137**

Zpracoval:	**Bc. Petra Baboučková** odbor finanční	**Podpis:**
Předkládá:	**Ing. Petr Holický** náměstek primátora	**Podpis:**
Projednáno s:	**radou města dne 19.10.2020, usnesení č. 1258/2020 a finančním výborem dne 27.10.2020.**	

Důvod předložení:

K jednání přizváni:

Návrh usnesení:

zastupitelstvo města

I. s c h v a l u j e

1. rozpočtové opatření číslo 136 - úpravy neinvestičních příspěvků na provoz u školských příspěvkových organizací (MŠ a ZŠ) dle rozpisu z důvodu přehodnocení svých rozpočtů na rok 2020, a to navýšení příspěvků v celkové výši 1.700.340 Kč a snížení příspěvků v celkové výši 4.890.960 Kč ve prospěch zvýšení zůstatku základního běžného účtu ve výši 3.190.620 Kč (součástí úpravy rozpočtu jsou změny závazných ukazatelů),
2. rozpočtové opatření číslo 137 - zapojení finančních prostředků z revolvingového úvěru od Komerční banky, a. s. na zvýšení rozpočtu kapitálových výdajů investičního odboru na financování dotační akce „Stavební úpravy a příprava - Autiscentrum“ z důvodu uhrazení prací provedených v souladu s harmonogramem prací v roce 2020 ve výši 11.800.000 Kč,

II. u k l á d á

Ing. Petrovi Holickému, náměstkovi primátora, do 30. 11. 2020
promítnout schválená rozpočtová opatření číslo 136 a 137 do rozpočtu města roku 2020.

Obsah:

1. Návrh na provedení rozpočtových opatření číslo 136 a 137

NÁVRH NA PROVEDENÍ ROZPOČTOVÝCH OPATŘENÍ ČÍSLO 136 A 137 V ROZPOČTU MĚSTA NA ROK 2020

Rozpočtové opatření číslo 136

Na základě požadavku odboru školství a tělovýchovy o kontrole výše příspěvků na provoz u školských příspěvkových organizací (MŠ a ZŠ) navrhujeme úpravu jejich rozpočtů roku 2020 dle rozpisu (včetně úprav závazných ukazatelů) v celkové výši 3.190.620 Kč na zvýšení zůstatku základního běžného účtu. V rámci jednotlivých úprav dochází ke zvýšení neinvestičních příspěvků na provoz v celkové výši 1.700.340 Kč a ke snížení neinvestičních příspěvků na provoz v celkové výši 4.890.960 Kč:

- **snížení rozpočtu ve výdajové části – běžné výdaje**
  akce/účel, odpovědné místo, položka, § - dle rozpisu - 3.190.620,00 Kč
- **úprava rozpočtu financování**
  akce/účel 8016 – Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech
  odpovědné místo **102 – finanční odbor**
  položka 8115 – Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech - 3.190.620,00 Kč

Rozpočtové opatření číslo 137

Na základě požadavku investičního odboru o zapojení finančních prostředků z revolvingového úvěru od Komerční banky, a. s. na zvýšení rozpočtu kapitálových výdajů na financování dotační akce „Stavební úpravy a příprava - Autiscentrum" z důvodu uhrazení prací provedených v souladu s harmonogramem prací v roce 2020, navrhujeme:

- **zvýšení rozpočtu ve výdajové části**
  akce/účel 7057 – Stavební úpravy a přístavba - Autiscentrum
  odpovědné místo **112 – investiční odbor**
  položka 6121 – Budovy, haly a stavby + 11.800.000,00 Kč
  § 4379 – Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence
- **úprava rozpočtu f i n a n c o v á n í**
  akce/účel 8036 – Dlouh. přijaté půjčené prostř. - KB a.s. – fin. dotačních a dalších inv. akcí 2017-2022
  odpovědné místo **102 – finanční odbor**
  položka 8123 – Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky + 11.800.000,00 Kč

RO 136

Důvodová zpráva

Na základě kontroly a přehodnocení rozpočtů běžných výdajů na rok 2020 všech příspěvkových organizací v gesci OŠT byly školami připraveny podklady pro rozpočtové opatření s cílem odvést nevyužité provozní prostředky zřizovateli. **Celkově navrhujeme odvod ve výši 3.190,62 tis. Kč.** 5 PO prostředky vrací, dalších 11 škol provozní prostředky potřebují k navýšení svého rozpočtu z níže uvedených důvodů. Byly navrženy **úpravy závazných i nezávazných ukazatelů rozpočtu** dle konečné potřeby škol. Celkové zdůvodnění:

Všechny mateřské školy mají propad v položce „Výnosy z prodeje služeb – poplatky MŠ" z důvodu nastalé situace ohledně COVIDU. Na základě doporučení zřizovatele prominout školné v době nouzového stavu a následně do 30. 6. 2020 v souladu s ustanovením§ 123, odst. 4, zákona č. 561/2004 Sb. a § 6 Vyhlášky MŠMT č. 43/2006 Sb., došlo k významné ztrátě výnosů ze školného. Část mateřských škol řeší pokrytí ztráty výnosů snížením nákladových položek. Tam, kde toto není možné, mateřské školy žádají dofinancování této ztráty.

Mateřská škola Jizerská žádá o navýšení závazného ukazatele „Opravy a udržování" o 78 tis. Kč. Jedná se o mimořádné výdaje při opravě kanalizace a odstranění havarijního stavu příčky mezi přípravnou kuchyňkou a třídou.

Mateřská škola SEDMIKRÁSKA Železničářská byla jako jediná mateřská školka statutárního města České Budějovice určena k provozu v rámci krizového provozu COVID pro IZS a instituce sociálních služeb. Dále zde byly umístěny i děti ze základních škol. Z tohoto důvodu žádá o dofinancování zvýšených nákladů. V rámci oprav budovy byla zjištěna přítomnost azbestu měřením ovzduší a bylo nutné zajistit další měření, došlo tak ke zvýšení mimořádných nákladů v položce „Ostatní služby" a dále v „Nákladech z drobného dlouhodobého majetku" (nutnost nakoupení nábytku, který není uchycen do stěn).

V Mateřské škola U Pramene došlo k havárii vody (únik vody v rozvodech pod podlahou). Na základě šetření Správy domů s.r.o. doporučena výměna rozvodů od úklidové místnosti přes chodbu, šatnu dětí až do sociálních zařízení pro děti. MŠ žádá o navýšení závazného ukazatele (ZU) Opravy a udržování o 160 tis. Kč. S mateřskou školou je dojednáno, že plnění od Kooperativy či případná sleva od ČEVAKU a.s. (v této době není toto známo), budou vráceny do rozpočtu zřizovatele v dalším hromadném rozpočtovém opatření v listopadu t.r.

Mateřská škola Nerudova žádá o navýšení ZU Opravy a udržování o 20 tis. Kč z důvodu havarijní opravy obložení výtahu na potraviny. V běžných opravách nemá MŠ již dostatek finančních prostředků.

ZŠ a ZUŠ Bezdrevská uspořila celkově 257 tis. Kč. Ze závazného ukazatele „Spotřeba energie" spoří 300 tis. Kč vlivem uzavření areálu školy a dále 100 tis. z oprav přesouvá úsporu do vyšší potřeby odpisů (škola získala do majetku vybudované technické a přírodovědné učebny za celkových 38.784 tis. Kč). Částku 158 tis. Kč si škola převádí pouze v rámci jednoho závazného ukazatele Mzdy a OON. Rozpočet vyrovnává též deficitní výnosy z pronájmů, které se nepodařilo díky uzavření škol naplnit.

ZŠ Máj I celkově vrací 131 tis. Kč. Úspory vznikly nevyplácením dohod o provedení práce u projektu „Drak„ v době uzavření škol. Z úspory byly částečně vyrovnány nedosažené výnosy z poplatků školného z družiny a z pronájmů nebytových prostor ze shodného důvodu. Deficit u závazného ukazatele „Opravy a udržování" ve výši 100 tis. Kč byly použity na neplánovanou opravu elektroinstalace. Částka byla vyrovnána z Ostatních služeb, kde vznikla úspora díky uzavření školy.

ZŠ Máj II celkově zřizovateli vrací 1.564 tis. Kč. Úspory vznikly ze závazného ukazatele Opravy a udržování – konkrétně ze zrušené zakázky výměny oken ve výši 1.752 tis. Kč. Z důvodu plné kapacity dodavatelů a zrušených prací v důsledku protiepidemiologických opatření na jaře. Nepodařilo se výměnu oken provést - akce se přesouvá do dalšího roku. V souvislosti s opravami se též mění zapojení fondu investic ve výši 343 tis. Kč. OON jsou vraceny v celkové výši 125 tis. Kč z dohod o provedení práce, které nebyly provedeny z důvodu uzavření škol. Výnosová strana byla upravena v nezávazném ukazateli Výnosy z prodeje služeb – výpadek příjmů ve výši 36 tis. Kč za neuhrazené poplatky za školní družinu byl převeden z položky Opravy a udržování. Ostatní nezávazné položky byly upraveny v minimálním objemu od 1 – 5 tis. Kč.

ZŠ a MŠ Nová požaduje dotaci rozpočtu v celkové výši 57 tis. Kč. Jde o potřebu navýšit závazný ukazatel Spotřeba energií o 25 tis Kč na vyšší náklady za topení (ZŠ má součást MŠ). Dále škola požaduje navýšit odpisy o 28 tis. Kč z důvodu pořízení nového dlouhodobého majetku (automaticky otvíraná vjezdová brána a dvě interaktivní tabule).

ZŠ Matice školské celkově vrací zřizovateli 30 tis. Kč. V závazném ukazateli Mzdy vznikla úspora 57 tis. Kč díky uzavření škol. Z úspory energií (150 tis. Kč) bylo nutné navýšit náklady z drobného dlouhodobého majetku, který škola použije na vybavení nově vystavěných učeben. Ostatní změny se týkaly nezávazných ukazatelů.

ZŠ Oskara Nedbala celkově požaduje dofinancovat 654 tis. Kč, zejména díky navýšení položky Odpisy o 767 tis. Kč (předán lehkoatletický areál). Škola si částečně deficit upravuje z úspory ostatních služeb (260 tis. Kč) a z nákladů DDHM, ale též musí vyrovnávat chybějící výnosové položky. Zde šlo zejména o chybějící poplatky za družinu (112 tis. Kč) a za výnosy nájemného (200 tis. Kč), které vznikly v důsledku zavření škol včetně zrušení sportovních aktivit.

ZŠ Dukelská vrací zřizovateli celkově 2.908,96 tis. Kč. Úspora 180 tis. Kč vznikla v závazném ukazateli „Spotřeba energie" díky uzavření škol. Vratka ze závazného ukazatele Opravy a udržování ve výši 2.758,96 tis. Kč vznikla výhodným vysoutěžením opravy střechy školy (I. a II. etapa). Oprava byla v původní výši 14.000 tis. Kč. Z důvodu rozsáhlosti stavby bylo nutné dofinancovat technický a autorský dozor. Mzdy a DPN vykázaly úsporu 10 tis. Kč z důvodu nevyužití mzdových prostředků díky uzavření škol. Dále se vratka skládala z částky 100 tis. Kč ostatních služeb, která byla plánována na schválenou teambuildingovou akci personálního charakteru. Akce byla zrušena kvůli protiepidemiologickým opatřením. Z úspor ostatních položek bylo nutné posílit „Náklady z drobného dlouhodobého majetku" částkou 111 tis. Kč na nákup materiálu k zajištění distanční výuky pro případ uzavření škol. Další položky se týkaly nezávazných ukazatelů rozpočtu.

Změny se dotkly závazných ukazatelů rozpočtu, a to „Spotřeby energie, Oprav a udržování a Mezd vč. OON", které podléhají souhlasu zřizovatele.

ŽÁDOST O PROVEDENÍ ROZPOČTOVÝCH OPATŘENÍ PRO ZŠ a MŠ - 2020 (v tis. Kč) říjen

Příspěvkové organizace (MŠ, ZŠ, ŠJ)	Náklady													Výnosy								Úprava rozpočtu	Akce/účel	Položka	Paragraf
	Spotřeba materiálu	Spotř.potravin	Spotřeba energie	Opravy a udržování	Ostatní služby	Mzdy	OON	Zákonné soc. poj	Jiné sociální pojištění	Zákonné sociál.náklady	Odpisy DNM,DHM	Náklady z DHM	Ostatní náklady	Výnosy-stravné	Výnosy-poplatky ŠD, MŠ	Výnosy - pronájmy	Úroky	Ostatní výnosy	Použití FI	Použití RF	Výnosy z odpisů DDM				
205 MŠ Jizerská	0,00	0,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**178,00**	2538	5331	3111
207 MŠ Sedmikrás	7,77	4,57	0,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**137,34**	2540	5331	3111
209 MŠ Zeyerova	0,00	-140,00	-50,00	30,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140,00	-80,00	0,00	-3,00	30,50	0,00	0,00	0,00	**33,00**	2541	5331	3111
210 MŠ Pražská	0,00	0,00	0,00	-70,00	0,00	-25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70,00	0,00	0,00	0,00	-70,00	0,00	0,00	**45,00**	2542	5331	3111
211 MŠ Opletala	40,00	0,00	-40,00	-60,00	20,00	0,00	-25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**85,00**	2543	5331	3111
212 MŠ U Pramene	-30,00	0,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**202,00**	2544	5331	3111
234 MŠ Nerudova	56,00	0,00	-3,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53,00	-3,00	0,00	-70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**87,00**	2565	5331	3111
235 MŠ E.Pittera	-5,00	0,00	0,00	-16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	-62,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**49,00**	2566	5331	3111
214 ZŠ Bezdrevská	0,00	-1000,00	-300,00	-100,00	-7,00	158,00	-158,00	16,00	0,00	3,00	326,00	0,00	-310,00	-1100,00	0,00	-54,00	1,00	38,00	0,00	0,00	0,00	**-257,00**	2546	5331	3113
215 ZŠ Máj I	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	-196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40,00	-25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-131,00**	2547	5331	3113
216 ZŠ Máj II	0,00	0,00	0,00	-1752,00	0,00	0,00	-125,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00	-343,00	0,00	-1,00	**-1564,00**	2548	5331	3113
218 ZŠ MŠ Nová	0,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00	-4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**57,00**	2550	5331	3113
219 ZŠ Matice šk	33,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	-57,00	0,00	-19,00	0,00	-1,00	0,00	164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**-30,00**	2551	5331	3113
222 ZŠ Destinové	0,00	0,00	-650,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633,00	0,00	0,00	0,00	-140,00	-50,00	0,00	0,00	60,00	0,00	0,00	**173,00**	2554	5331	3113
221 ZŠ O.Nedbala	-80,00	0,00	0,00	0,00	-260,00	0,00	-5,00	0,00	0,00	0,00	767,00	-80,00	0,00	0,00	-112,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**654,00**	2553	5331	3113
225 ZŠ Dukelská	100,00	0,00	-180,00	-2758,96	-100,00	-10,00	-6,50	-3,50	0,00	0,00	0,00	111,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	31,00	0,00	0,00	0,00	**-2908,96**	2557	5331	3113
CELKEM	**121,77**	**-1135,43**	**-1348,00**	**-4308,46**	**-362,00**	**66,00**	**-515,50**	**-6,50**	**0,00**	**2,00**	**1759,00**	**190,00**	**-313,00**	**-1240,00**	**-864,00**	**-299,00**	**-2,00**	**99,50**	**-353,00**	**0,00**	**-1,00**	**-3190,62**	x	x	x

Vysvětlivky:
potřeba (+), snížení (-)

MAGISTRÁT MĚSTA ČESKÉ BUDĚJOVICE
odbor školství a tělovýchovy

RO 136

JD: 274 482/2020/MMCB

RO 137

Statutární město České Budějovice
Magistrát města České Budějovice
Investiční odbor
nám. Přemysla Otakara II.1/1

Magistrát města České Budějovice
Ing. Zdeněk Šeda
investiční odbor
nám. Přemysla Otakara II. 1/1
370 92 České Budějovice

Internet: http://www.c-budejovice.cz

Finanční odbor

zde

Značka:	Vyřizuje:	Tel.:	E-mail	Datum:
IO/1564/2020	M. Krtičková	386 802 210	krtickovam@c-budejovice.cz	6.10.2020

RZ č. 85/2020

Žádost o úpravu rozpočtu roku 2020

Žádáme o provedení rozpočtového opatření v rozpočtu investičního odboru na rok 2020 - **zapojení úvěrových prostředků na následující dotační akci**:

zvýšení rozpočtu výdaje	akce/účel	**7057**	**Stavební úpravy a přístavba - Autiscentrum**	
	odpovědné místo	112		
	položka	6121		
	paragraf	4379	o částku	**11 800 000 Kč**

z důvodu: zapojení úvěrových finančních prostředků na dotační akci A/U 7057 „**Stavební úpravy a přístavba – Autiscentrum**“. Na základě záměru schváleného zastupitelstvem města dne 5.6.2020 (usnesení č. 116/2020) byla vypsána veřejná zakázka na zhotovitele stavby. Investiční odbor žádá o zapojení úvěrových prostředků před zahájením realizace, aby mohly být uhrazeny práce provedené v souladu s harmonogramem prací v roce 2020. Zbývající finanční prostředky na celkové financování akce jsou zařazeny do návrhu rozpočtu na rok 2021.
Tato investiční akce se týká areálu Autiscentra, které se nachází na Plzeňské ulici v souboru tří pavilonů (pavilon A, B, C) navzájem propojených jednopodlažní spojovací chodbou. Předmětem realizace jsou stavební úpravy stávajícího objektu pavilonu B s novou navazující přístavbou. Navrhovaná přístavba je v místě původní spojovací chodby, která bude v příslušném rozsahu demontována (zdemolována). Stavební úpravy stávajícího objektu pavilonu B spočívají především v úpravě vnitřní dispozice, dále je ke stávajícímu objektu pavilonu B nově navržena jednopodlažní nepodsklepená přístavba o rozměrech cca 15,0 x 27,5 m, kterou dojde k rozšíření dispozice stávajícího pavilonu o nové místnosti v přístavbě. V prostorách přístavby budou nově zajišťovány respitní pobyty a denní stacionář pro osoby se zdravotním postižením.

MAGISTRÁT MĚSTA
ČESKÉ BUDĚJOVICE
investiční odbor
1

Ing. Zdeněk Šeda
vedoucí investičního odboru