

Předkladatel: Ing. Jaroslav Kňava, předseda FV ZMO Pardubice V
Zpracovatel: Ing. Marcela Kotyková, vedoucí odboru ekonomického
Projednáno: FV ZMO Pardubice V dne 15. 6. 2026
Konzultant:

číslo zprávy: **2.**

3. změna rozpočtu MO Pardubice V na r. 2026

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo městského obvodu Pardubice V:

- 1) Bere na vědomí komentář k 3. změně rozpočtu na r. 2026 vč. rozpočtu sociálního fondu a k rozpočtovým opatřením navrženým v rámci 3. změny rozpočtu, doplňující informace a informativní tabulky uvedené v důvodové zprávě k 3. změně rozpočtu a v přílohách zprávy.
- 2) Schvaluje rozpočtová opatření navržená v rámci 3. změny rozpočtu na r. 2026 vč. rozpočtu sociálního fondu uvedená v bodech č. 1-7 důvodové zprávy k 3. změně rozpočtu.
- 3) Schvaluje poskytnutí příspěvku na provoz ve výši 10 tis. Kč příspěvkové organizaci města Mateřská škola Kamarád Pardubice, Teplého 2100, IČ: 75017989, s tím, že uvedená částka příspěvku na provoz je účelově vázána na akci dle přílohy č. 2 zprávy, a schvaluje související rozpočtové opatření spočívající v přesunu 10 tis. Kč z položky příspěvku na provoz příspěvkovým organizacím města v běžných výdajích v kapitole 33 na položku MŠ Kamarád, Teplého – příspěvek na provoz v běžných výdajích v kapitole 33.
- 4) Schvaluje poskytnutí příspěvku na provoz ve výši 10 tis. Kč příspěvkové organizaci města Mateřská škola Pardubice-Jesničánky, Raisova 226, IČ: 75017822, s tím, že uvedená částka příspěvku na provoz je účelově vázána na akce dle přílohy č. 2 zprávy, a schvaluje související rozpočtové opatření spočívající v přesunu 10 tis. Kč z položky příspěvku na provoz příspěvkovým organizacím města v běžných výdajích v kapitole 33 na položku MŠ Jesničánky, Raisova – příspěvek na provoz v běžných výdajích v kapitole 33.
- 5) Schvaluje poskytnutí příspěvku na provoz ve výši 12 tis. Kč příspěvkové organizaci města Mateřská škola Motýlek Pardubice, J. Ressler 1992, IČ: 70944831, s tím, že uvedená částka příspěvku na provoz je účelově vázána na akce dle přílohy č. 2 zprávy, a schvaluje související rozpočtové opatření spočívající v přesunu 12 tis. Kč z položky příspěvku na provoz příspěvkovým organizacím města v běžných výdajích v kapitole 33 na položku MŠ Motýlek, J. Ressler – příspěvek na provoz v běžných výdajích v kapitole 33.

6) Schvaluje poskytnutí příspěvku na provoz ve výši 9 tis. Kč příspěvkové organizaci města Mateřská škola Sluníčko Pardubice, Gorkého, IČ: 75018543, s tím, že uvedená částka příspěvku na provoz je účelově vázána na akci dle přílohy č. 2 zprávy, a schvaluje související rozpočtové opatření spočívající v přesunu 9 tis. Kč z položky příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím města v běžných výdajích v kapitole 33 na položku MŠ Sluníčko, Gorkého – příspěvek na provoz v běžných výdajích v kapitole 33.

Důvodová zpráva:

Komentář k 3. změně rozpočtu na r. 2026 a k jednotlivým rozpočtovým opatřením

Příjmová část rozpočtu

V případě schválení všech navržených rozpočtových opatření týkajících se příjmů dojde v rámci 3. změny rozpočtu na r. 2026 ke zvýšení rozpočtovaných příjmů o 296,8 tis. Kč a celkové rozpočtované příjmy budou činit 76 511,56 Kč.

Financování

V případě schválení všech navržených rozpočtových opatření týkajících se financování dojde v rámci 3. změny rozpočtu na r. 2026 k celkovému zvýšení financování o 1 575,38 tis. Kč a celkové financování bude činit 37 748,6 tis. Kč.

Výdajová část rozpočtu

V případě schválení všech navržených rozpočtových opatření týkajících se výdajů dojde v rámci 3. změny rozpočtu na r. 2026 k celkovému zvýšení rozpočtovaných výdajů o 1 872,18 tis. Kč, které odpovídá zvýšení příjmů a financování, a celkové rozpočtované výdaje budou činit 114 260,16 tis. Kč.

Sociální fond

V případě schválení všech navržených rozpočtových opatření týkajících se sociálního fondu dochází v rámci 3. změny rozpočtu na r. 2026 ke zvýšení příjmů sociálního fondu o 863,6 tis. Kč, ke zvýšení financování sociálního fondu o 327 tis. Kč a výdajů sociálního fondu o 1 190,6 tis. Kč. Celkové zdroje a výdaje sociálního fondu budou činit 2 437 tis. Kč.

Rozpočtová opatření navržená v rámci 3. změny rozpočtu na r. 2026

1. Zvýšení položky financování – zapojení nevyčerpaných prostředků z r. 2025 o 863,6 tis. Kč a současné vytvoření nové položky doplnění záloh. přidělu do sociálního fondu za r. 2025 dle směrnice v běžných výdajích v části konsolidační převody – výdaje v téže částce

Jedná se o rozpočtové opatření vyplývající ze závěrečného účtu a finančního vypořádání za r. 2025. Uvedené prostředky (přesně částka 863 585,-- Kč, která je z důvodu zaokrouhlování rozpočtována ve výši 863,6 tis. Kč) se převádějí do sociálního fondu jako doplatek základního přidělu za r. 2025 dle směrnice pro hospodaření se sociálním fondem. Tento převod se dle metodiky města rozpočtuje v konsolidačních převodech – výdajích.

2. Zvýšení položky financování – zapojení nevyčerpaných prostředků z r. 2025 o 711,78 tis. Kč a současné zvýšení rezervy rozpočtu o tutéž částku

Jedná se o rozpočtové opatření vyplývající ze závěrečného účtu a finančního vypořádání za r. 2025. Zbývající ušetřené nebo nevyčerpané vlastní prostředky z r. 2025 (přesně jde o částku 711 787,89 Kč, která je z důvodu zaokrouhlování rozpočtována ve výši 711,78 tis. Kč) se převádějí do rezervy rozpočtu.

3. Vytvoření nové položky finančního vypořádání s městem za r. 2025 v běžných příjmech v části konsolidační převody – příjmy v částce 296,8 tis. Kč a současné zvýšení rezervy rozpočtu o tutéž částku

Jedná se o rozpočtové opatření vyplývající ze závěrečného účtu a finančního vypořádání za r. 2025. Přes uvedenou novou položku v části konsolidačních převody – příjmy se do rozpočtu městského obvodu převádějí prostředky z finančního vypořádání s městem za r. 2025 (přesně jde o částku 296 762,78 Kč, která je z důvodu zaokrouhlení v souladu s městem rozpočtována ve výši 296,8 tis. Kč). Současně se o tyto prostředky posiluje rezerva rozpočtu.

4. Zvýšení položky financování – zapojení zůstatku z r. 2025 v rámci sociálního fondu o 327 tis. Kč a současné zvýšení rezervy sociálního fondu o tutéž částku

5. Vytvoření nové položky doplatek přidělu za r. 2025 do SF dle směrnice pro hospodaření se SF v běžných příjmech v rámci sociálního fondu ve výši 862,6 tis. Kč a současné zvýšení rezervy sociálního fondu o tutéž částku

6. Zvýšení položky doplatek přidělu za r. 2025 do SF dle směrnice pro hospodaření se SF v běžných příjmech v rámci sociálního fondu o 1 tis. Kč a současné zvýšení položky bankovní a jiné poplatky v běžných výdajích sociálního fondu o tutéž částku

Jedná se o rozpočtová opatření vyplývající ze závěrečného účtu a finančního vypořádání za r. 2025. V rámci sociálního fondu se zbývající ušetřené a nevyčerpané prostředky sociálního fondu z r. 2025 (přesně částka 326 991,04 Kč, která je z důvodu zaokrouhlování rozpočtována ve výši 327 tis. Kč) a doplatek přidělu do sociálního fondu za r. 2025 dle směrnice (přesně částka 863 585,-- Kč, která je z důvodu zaokrouhlování rozpočtována ve výši 863,6 tis. Kč) převádějí do rezervy sociálního fondu (přesně se do rezervy fondu převádí částka 1 189 576,04 Kč, v zaokrouhlené výši celkem 1 189,6 tis. Kč) a dále na položku bankovní a ostatní poplatky (částka 1 tis. Kč). Celkem se tak sociální fond zvyšuje o částku 1 190 576,04 Kč, která je v celkových rozpočtovaných zdrojích a výdajích sociálního fondu vykázána v zaokrouhlené výši 1 190,6 tis. Kč.

7. Přesun 590 tis. Kč z kapitálových výdajů do běžných výdajů v rámci položky dětské hřiště Višňovka S. K. Neumanna u čp. 2506 v kapitole 15 – životní prostředí

Jedná se o technické rozpočtové opatření. Při posouzení jednotlivých výdajů vynaložených na uvedenou akci při převádění pořízeného majetku na město (ve spolupráci s OŽP MmP a OIS) byla nakonec část výdajů přehodnocena na běžné výdaje, proto se v rámci uvedené akce přesouvají prostředky v odpovídající výši mezi kapitálovými a běžnými výdaji.

Rozpočtová opatření k příspěvkům na provoz

Rozpočtová opatření k příspěvkům na provoz pro konkrétní příspěvkové organizace města jsou uvedena přímo v návrhu usnesení této zprávy (bod č. 3-6 usnesení) a spočívají v přesunu prostředků z obecné položky příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím města v kapitole 33 na samostatné položky pro konkrétní příspěvkové organizace s tím, že poskytnuté příspěvky jsou dle vázány na účel dle přílohy č. 2 této zprávy. V příloze č. 2 zprávy je podrobný přehled k příspěvkům na provoz pro příspěvkové organizace města, který

byl zpracován dle podkladů z komise pro školství, kulturu, sport a mládež. Jedná se o příspěvky, o něž si požádaly příspěvkové organizace města v souladu se schválenými Pravidly pro poskytování příspěvků na provoz příspěvkovým organizacím města z rozpočtu MO Pardubice V (dále jen „Pravidla“). Tyto příspěvky jsou určeny na akce či aktivity, které tyto příspěvkové organizace pořádají nebo kterých se účastní. Přehled k příspěvkům na provoz rovněž projednával finanční výbor a souhlasil s částkami doporučenými komisí, proto jsou tyto částky uvedené i v rozpočtových opatřeních k příspěvkům na provoz v návrhu usnesení. Protože se jedná o účelově vázané příspěvky na provoz, budou jejich příjemci v souladu s Pravidly dokládat městskému obvodu jejich využití.

Pro větší přehlednost je v příloze č. 1 této zprávy uvedena informativní tabulka, která zobrazuje upravený rozpočet MO Pardubice V na r. 2026 a upravený rozpočet sociálního fondu na r. 2026 v případě schválení všech rozpočtových opatření navržených v rámci 3. změny rozpočtu na r. 2026.

Informace o rozpočtových opatřeních Rady MO Pardubice V v období 26. 5. 2026-16. 6. 2026

V období 26. 5. 2026-16. 6. 2026 (tj. do data vyhotovení této zprávy) nepřijala Rada MO Pardubice V v rámci své pravomoci žádné rozpočtové opatření.

Informace o dotacích z programu pro poskytování dotací na r. 2026 v období 26. 5. 2026-16. 6. 2026

V období od 26. 5. 2026-16. 6. 2026 (tj. do data vyhotovení této zprávy) neschválila Rada MO Pardubice V v rámci žádné programové dotace.

Stanovisko Finančního výboru ZMO Pardubice V:

Finanční výbor ZMO Pardubice V na svém jednání dne 15. 6. 2026 projednal 3. změnu rozpočtu MO Pardubice V na r. 2026 vč. rozpočtu sociálního fondu, komentáře k rozpočtovým opatřením navrženým v rámci 3. změny rozpočtu, doplňujících informací a informativních tabulek a vč. přehledu k příspěvkům na provoz pro příspěvkové organizace města a návrh usnesení a doporučil Zastupitelstvu MO Pardubice V k přijetí navržená rozpočtová opatření a návrh usnesení v rámci 3. změny rozpočtu MO Pardubice V na r. 2026.

Seznam příloh:

1. Informativní tabulka s upraveným rozpočtem MO Pardubice V na r. 2026 a s upraveným rozpočtem sociálního fondu na r. 2026 po 3. změně rozpočtu
2. Přehled k příspěvkům na provoz pro příspěvkové organizace města zpracovaný dle podkladů z komise pro školství, kulturu, sport a mládež a projednaný finančním výborem