

Rozpočtové změny s důvodovou zprávou

Schválené rozpočtové opatření č. 3/2026

Zastupitelstvu předloženy ke schválení úpravy rozpočtu:

Příjmy

	Par	Pol	org1	org2	N+Z+Uz	ZJ MU	Původní hodnota	Změna	Po změně	Název
1)		4112					1 630 000,00	-78 100,00	1 551 900,00	Neinvestiční přijaté transfery ze
2)		4122		13305			0,00	82 150,00	82 150,00	Dotace na pečovatelskou službu
3)		4222		2504			0,00	132 557,00	132 557,00	Investiční přijaté transfery od krajů
4)		4222	2302	324033			0,00	274 382,00	274 382,00	Dotace LK - kanalizace Finsko a Malá
5)		4222	2301	324034			0,00	186 073,00	186 073,00	Dotace LK - vodovod Finsko
Celkem za Par:							1 630 000,00	597 062,00	2 227 062,00	
6)	6402	2229		108	170533093		0,00	97 314,84	97 314,84	Dotace MŠMT pro ZŠ a MŠ NPO
Celkem za Par: 6402							0,00	97 314,84	97 314,84	Finanční vypořádání
Příjmy celkem							1 630 000,00	694 376,84	2 324 376,84	

Výdaje

	Par	Pol	org1	org2	N+Z+Uz	ZJ MU	Původní hodnota	Změna	Po změně	Název
7)	3113	5331					10 886 000,00	325 000,00	11 211 000,00	ZŠ a MŠ - příspěvky od zřizovatele
Celkem za Par: 3113							10 886 000,00	325 000,00	11 211 000,00	Základní školy
8)	4351	5011					1 377 000,00	-61 398,00	1 315 602,00	PS - platy zaměstnanců
9)	4351	5011		13305			0,00	61 398,00	61 398,00	Dotace - platy zaměstnanců
10)	4351	5031					341 490,00	-15 226,00	326 264,00	PS - povinné sociální pojištění
11)	4351	5031		13305			0,00	15 226,00	15 226,00	Dotace - povinné sociální pojištění
12)	4351	5032					123 930,00	-5 526,00	118 404,00	PS - povinné zdravotní pojištění
13)	4351	5032		13305			0,00	5 526,00	5 526,00	Dotace - povinné zdravotní pojištění
Celkem za Par: 4351							1 842 420,00	0,00	1 842 420,00	Osobní asistence, pečovatelská
14)	6171	5901					208 718,00	272 062,00	480 780,00	Nespecifikované rezervy
Celkem za Par: 6171							208 718,00	272 062,00	480 780,00	Činnost místní správy
15)	6402	5364		108	170533093		0,00	97 314,84	97 314,84	Dotace MŠMT pro ZŠ a MŠ NPO
Celkem za Par: 6402							0,00	97 314,84	97 314,84	Finanční vypořádání
Výdaje celkem							12 937 138,00	694 376,84	13 631 514,84	

Změna závazných ukazatelů**Příjmy**

	Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Původní	Změna	Po změně	Název
	0000	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	78 539 240,98	597 062,00	79 136 302,98	Bez paragrafu
	0000	4112	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	1 630 000,00	-78 100,00	1 551 900,00	Neinvestiční přijaté
	6402	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	9 954,00	97 314,84	107 268,84	Finanční vypořádání
Příjmy celkem								78 549 194,98	694 376,84	79 243 571,82	

Výdaje

	Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Původní	Změna	Po změně	Název
	3113	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	13 726 000,00	325 000,00	14 051 000,00	Základní školy
	3113	5331	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	10 886 000,00	325 000,00	11 211 000,00	Neinvestiční příspěvek ZŠ a
	6171	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	11 491 038,00	272 062,00	11 763 100,00	Činnost místní správy
	6402	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	14 954,00	97 314,84	112 268,84	Finanční vypořádání
Výdaje celkem								25 231 992,00	694 376,84	25 926 368,84	

Rozpočtové změny s důvodovou zprávou

Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 3

Rozpočtové opatření č. 3/2026 je předkládáno z důvodu :

- schválení výše příspěvku na výkon státní správy na rok 2026 dle schváleného státního rozpočtu ve výši 1.551.900,-Kč. V době schvalování rozpočtu města nebyla ještě známa jeho výše na rok 2026 a byla provizorně rozpočtována výše příspěvku roku 2025, tj. 1.630.000,-Kč. Jedná se tedy o snížení příjmů o 78.100,-Kč (položka 4112).
- neinvestiční dotace z Libereckého kraje na pečovatelskou službu na rok 2026 ve výši 82.150,-Kč (položka 4122, UZ:13305). S ohledem na rozpočtové provizorium v době podpisu smlouvy by se nemělo jednat o celkovou částku, ale pouze o část dotace. Finální rozdělení finančních prostředků se řeší až po schválení státního rozpočtu ČR. V roce 2022 byla poskytnuta dotace ve výši 457.080,-Kč, v roce 2023 ve výši 550.000,-Kč, v roce 2024 ve výši 333.708,-Kč a v roce 2025 ve výši 340.383,-Kč.
- investiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje ve výši 132.557,-Kč (položka 4222) na dvě nabíjecí stanice na elektrokola, které byly pořízeny v roce 2025.
- investiční dotace 186.073,-Kč z Fondu ochrany vod Libereckého kraje na projekt „Rozšíření vodohospodářské infrastruktury Města Desná - část vodovod“ (položka 4222, ORG1:2301). Jedná se o doplatek ve výši 10% z celkové přiznané dotace LK na vodovod Finsko.
- investiční dotace 274.382,-Kč z Fondu ochrany vod Libereckého kraje na projekt „Rozšíření vodohospodářské infrastruktury Města Desná - část kanalizace“ (položka 4222, ORG1:2302). Jedná se o zálohu ve výši 90% z celkové přiznané dotace LK na kanalizaci Finsko a Malá Strana.
- navýšení příspěvku pro ZŠ a MŠ Desná na platy nepedagogických zaměstnanců na základě Nařízení vlády ČR č. 16/2026 Sb. platného od 1.4.2026 (změna nařízení vlády o platových poměrech státních zaměstnanců). Jedná se o navýšení příspěvku na platy a zákonné odvody o 298.000,-Kč (§ 3113, položka 5331).
- navýšení příspěvku pro ZŠ a MŠ Desná o 27.000,-Kč (§ 3113, položka 5331) na plat nepedagogického zaměstnance (vyplacení odstupného při ukončení pracovního poměru z důvodu snížení pracovního úvazku).
- vrácení nevyčerpané dotace ve výši 97.314,84 Kč (§ 6402). Neinvestiční dotace MŠMT s podporou EU byla poskytnuta ZŠ a MŠ Desná ve výši 3.095.734,-Kč z Národního plánu obnovy v rámci Výzvy na podporu škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků.

- ad 1) úprava příspěvku na výkon státní správy na základě schváleného SR
- ad 2) poskytnutá dotace na rok 2026
- ad 3) dotace na nabíjecí stanice na elektrokola
- ad 4) doplatek dotace
- ad 5) doplatek dotace
- ad 6) vratka nevyčerpané dotace
- ad 7) navýšení příspěvku - zákonné navýšení platových tarifů od 1.4.2026 a vyplacení odstupného
- ad 8) přesun na čerpání dotace
- ad 9) čerpání dotace na pečovatelskou službu
- ad 10) přesun na čerpání dotace
- ad 11) čerpání dotace na pečovatelskou službu
- ad 12) přesun na čerpání dotace
- ad 13) čerpání dotace na pečovatelskou službu
- ad 14) rozdíl příjmů a výdajů
- ad 15) vratka nevyčerpané dotace

V souladu s ustanovením § 16 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dojde k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích (např. změna objemu nebo přesuny mezi ukazateli).

Schváleno usnesením: 4.2

Na zasedání dne: 15.04.2026

Zpracoval: Ing. Martina Čermáková dne: 22.04.2026