

Důvodová zpráva

Věc

Návrh rozpočtových opatření č. 3Z/2023 rozpočtu městského obvodu Ostrava-Jih na rok 2023, včetně aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2024-2026

Žadatel

SOC, OFR, OBH, INV, OŠK

Informace

V souladu s metodikou rozpočtového procesu vykonává městský obvod pravidelnou a systematickou kontrolu svého hospodaření. Zastupitelstvu městského obvodu Ostrava-Jih předkládáme materiál týkající se revize rozpočtu městského obvodu Ostrava-Jih na rok 2023 s návrhem na jeho úpravy. Navrhovaná rozpočtová opatření odrážejí aktuální vývoj hospodaření městského obvodu a jeho potřeby.

Rozpočtová opatření nemají na celkovou výši rozpočtu městského obvodu dopad, jelikož se jedná pouze o realokaci výdajů v rámci odvětvového a druhového členění rozpočtu městského obvodu na rok 2023.

V souvislosti s předloženými rozpočtovými opatřeními týkající se úpravy rozpočtu městského obvodu Ostrava-Jih na rok 2023 je předkládán v příloze č. 1 aktualizovaný střednědobý výhled rozpočtu na léta 2024 – 2026. Rozpočtový výhled **na rok 2024** se aktualizuje ve třídě „**Kapitálových výdajů**“ zvýšením o částku 19 000 tis. Kč (z původních 12 950 tis. Kč na 31 950 tis. Kč na dokončení akce „Rekonstrukce parkovacích objektů č. 42 na ul. B. Václavka, Ostrava-Dubina“). Dále zvýšením o částku 25 000 tis. Kč (z původních 7 000 tis. Kč na 32 000 tis. Kč na dokončení akce „Regenerace sídliště Ostrava-Jih, Náměstí Ostrava-Jih, prostor před poliklinikou“). Do střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2024 byla zařazena nově akce, jejichž realizace je plánována v roce 2024:

- **14 000 tis. Kč** na realizaci akce „Rekonstrukce parkové zeleně mezi ulicemi Mjr. Nováka a Krestova“,

Původní kapitálové smluvní závazky za rok 2024 za investiční odbor zůstávají beze změn (pozastávky ve výši 5 700 tis. Kč, BOZP ve výši 500 tis. Kč, TDI ve výši 1 500 tis. Kč). **Celková částka kapitálových výdajů na rok 2024 činí 160 125 tis. Kč.**

Níže je uveden návrh rozpočtových opatření předložený k projednání v orgánech městského obvodu Ostrava-Jih:

a) Rada města svým usnesením č. 01452/RM2226/29 ze dne 16.05.2023 schválila rozpočtové opatření, kterým byly na účet přijaty prostředky ze SR na r. 2023 – Dotace na výkon sociální práce s výjimkou agendy sociálně-právní ochrany dětí. Jedná se o dotaci ze státního rozpočtu na výkon sociálně práce v souladu s ustanovením § 92 - §93a zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů. Městskému obvodu Ostrava-Jih byla schválena částka 5 235 tis. Kč.

Rozpočet se mění takto (navýšení položky Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu):

- zvýšení příjmů – 5 235 tis. Kč

položka 4116 – Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu
UZ 13015 – 5 235 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 257 tis. Kč

ORJ 3 – Odbor sociální péče
§ 4399 – Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti
položka 5xxx – Běžné výdaje
UZ 13015 – 257 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 4 978 tis. Kč

ORJ 4 – Odbor financí a rozpočtu
§ 4399 – Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti
položka 5xxx – Běžné výdaje
UZ 13015 – 4 978 tis. Kč

b) Odbor investiční a odbor bytového a ostatního hospodářství předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **10 500 tis. Kč**. Na základě tohoto návrhu budou alokované finanční prostředky z rozpočtu odboru investičního na rok 2023 určené pro realizaci akcí „Zateplení obvodového pláště, střechy a stropů sklepních prostor, oprava střechy a balkónů bytových domů Dr. Šavrdy 7, 9, 11, Ostrava-Bělský Les“ a „Zateplení obvodového pláště, střechy a stropů sklepních prostor, oprava střechy a výměna oken BD Fr. Formana 55, 57, Ostrava-Dubina“ převedeny ze zdroje úvěrového financování na akce odboru bytového a ostatního hospodářství za účelem rozvoje domovního a bytového fondu:

- běžné opravy a udržování v oblasti bytového hospodářství ve výši 9 200 tis. Kč,
- podlimitní technické zhodnocení v oblasti bytového hospodářství ve výši 650 tis. Kč,
- TZ bytů při rekonstrukcích a modernizacích v rámci DNS ve výši 650 tis. Kč.

Na realizaci stavby „Zateplení obvodového pláště, střechy a stropů sklepních prostor, oprava střechy a balkónů bytových domů Dr. Šavrdy 7, 9, 11, Ostrava-Bělský Les“ bylo zapojeno v rozpočtu celkem 30 793 tis. Kč, z toho 21 500 tis. Kč představuje čerpání úvěru na opravy bytového fondu a 9 293 tis. Kč bylo dodatečně zapojeno z rozpočtu statutárního města Ostravy. Finanční potřeba na realizaci stavby činí 20 793 tis. Kč. Dále na stavbě „Zateplení obvodového pláště, střechy a stropů sklepních prostor, oprava střechy a výměna oken BD Fr. Formana 55, 57, Ostrava-Dubina“ vznikla úspora ve výši 500 tis. Kč z prostředků sjednaného úvěru. V rámci rozpočtové úpravy dojde k realokaci výdajů mezi kapitálovými akcemi a běžnými výdaji v rámci úvěrového financování pro posílení položky podlimitního technického zhodnocení, oprav bytů a bytových domů a technického zhodnocení bytů v rámci DNS.

Rozpočet se mění takto (převod mezi ORJ)

- snížení výdajů – 10 500 tis. Kč

ORJ 8 – Odbor investiční

§ 3612 – Bytové hospodářství

položka 6121 – Stavby

ORG 0400284000000 Zateplení obvodového pláště, střechy a stropů sklepních prostor, oprava střechy a balkónů bytových domů Dr. Šavrdy 7, 9, 11, Ostrava-Bělský Les

UZ 14 – 10 000 tis. Kč

ORG 0400283000000 Zateplení obvodového pláště, střechy a stropů sklepních prostor, oprava střechy a výměna oken BD Fr. Formana 55, 57, Ostrava-Dubina

UZ 14 – 500 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 10 500 tis. Kč

ORJ 6 – Odbor bytového a ostatního hospodářství

§ 3612 – Bytové hospodářství

položka 5171 – Opravy a udržování

UZ 14 – 9 200 tis. Kč

položka 5123 – Podlimitní technické zhodnocení

UZ 14 – 650 tis. Kč

položka 6121 – Stavby

ORG 0400293000000 TZ bytů při rekonstrukcích a modernizacích v rámci DNS

UZ 14 – 650 tis. Kč

c) Odbor bytového a ostatního hospodářství předkládá návrh na úprav rozpočtu ve výši **14 220 tis. Kč**. V roce 2023 z důvodu navýšení záloh pro většinu nájemců, a to v rozsahu cca 1,2 mil Kč/měsíc, dochází k vyššímu plnění příjmů na položce Příjem z poskytování služeb a výrobků oproti plánovanému plnění. Rozpočtovou úpravou dojde k zapojení příjmů v hodnotě 6 000 tis. Kč na částečné financování výdaje určených na vyúčtování služeb za rok 2022. Chybějící finanční prostředky pro vyplacení vyúčtování služeb za rok 2022 jsou navrženy v rámci přesunu z položky oprav a udržování. Tímto dojde k zapojení nerozpočtovaných příjmů na výdajovou stranu rozpočtu a realokace výdajů v rámci rozpočtu odboru bytového a ostatního hospodářství.

Rozpočet se mění takto (zapojení nedaňových příjmů, převod mezi pol.):

- zvýšení příjmů – 6 000 tis. Kč

ORJ 6 – Odbor bytového a ostatního hospodářství

§ 3612 – Bytové hospodářství

položka 2111 – Příjem z poskytování služeb a výrobků – 6 000 tis. Kč

- snížení výdajů – 8 220 tis. Kč

ORJ 6 – Odbor bytového a ostatního hospodářství

§ 3612 – Bytové hospodářství

položka 5171 – Opravy a udržování – 8 220 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 14 220 tis. Kč

ORJ 6 – Odbor bytového a ostatního hospodářství
§ 3612 – Bytové hospodářství
položka 5909 – Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené – 14 220 tis. Kč

d) Odbor školství a sportu společně s odborem financí předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **14 600 tis. Kč** jako doplnění zdrojů rozpočtu městského obvodu Ostrava-Jih formou úvěrového financování a posílení běžných výdajů související s půjčenými peněžními prostředky, které představují výdajovou položku na úhradu úroků z úvěru. Zastupitelstvo města Ostravy usnesením č. 1244/ZM1822/20 ze dne 27.01.2021 rozhodlo o uzavření Smlouvy o úvěru ve výši 30 mil. Kč mezi statutárním městem Ostrava a UniCredit Bank, a.s. Výše uvedený úvěr byl sjednán na předfinancování dotačních projektů městského obvodu a má sloužit pouze k překlenutí období od realizace projektu do konečného profinancování akce, tj. proplacení dotace. Úvěr bude čerpán pouze ve výši schválené/předpokládané dotace a umořován obdrženou dotací. Po analýze příjmové a výdajové stránky rozpočtu městského obvodu Ostrava-Jih je potřeba zapojit cizí (dluhové) zdroje a mít připravené kapacity na načerpání úvěrových prostředků. Zároveň je i potřeba mít alokovány finanční prostředky na úhradu úroků z jistiny úvěru. Na úhradu úroků ve výši 600 tis. Kč navrhuje odbor školství a sportu převod finančních prostředky z rozpočtové rezervy.

Příjemcem a žadatelem dotace v rámci projektu „Vybudování odborných učeben a zajištění konektivity na ZŠ Dvorského“ je Základní a mateřská škola Ostrava-Bělský Les, B. Dvorského 1, příspěvková organizace, která je zároveň i realizátorem projektu. Účelem dotace je zkvalitnění vzdělávací infrastruktury v oblasti základního vzdělávání a zvýšení její dostupnosti a tento projekt je financován z Integrovaného regionálního operačního programu. Předpokládaná doba realizace je stanovena na rok 2023. Dle aktuálního průběhu realizace bude probíhat současně i financování projektu dle stanovených podmínek operačního programu IROP. Termín proplacení dotace se předpokládá přelom roku 2023 a 2024.

Usnesením č. 0804/RMOB-JIH/2226/18 ze dne 27.04.2023 rada městského obvodu uložila příspěvkové organizaci zajistit spolufinancování 10% spoluúčasti projektu.

Odbor školství a sportu navrhuje zvýšení výdajové stránky rozpočtu roku 2023 na financování realizace projektu“ Vybudování odborných učeben a zajištění konektivity na ZŠ Dvorského" s níže předpokládanou strukturou financování:

Celková částka způsobilých výdajů	15 451 490,04 Kč
Příspěvek EU (85%)	13 133 766,54 Kč
Prostředky ze SR (5%)	772 574,51 Kč
Dotace celkem (90%)	13 906 341,05 Kč

Za předpokladu schválení předfinancování výdajů (výše 90% dotace) z rozpočtu zřizovatele pro uskutečnění realizace akce “ Vybudování odborných učeben a zajištění

konektivity na ZŠ Dvorského", budou tyto účelově určené finanční prostředky zaslány příspěvkové organizaci formou investičního transferu.

Rozpočet se mění takto (změna financování, změna závazného ukazatele, zapojení rozpočtové rezervy):

- zvýšení financování – 14 000 tis. Kč

ORJ 7 – Odbor školství a sportu

položka 8113 – Krátkodobé přijaté půjčené prostředky – 14 000 tis. Kč

UZ 15

- zvýšení výdajů – 14 000 tis. Kč

ORJ 7 – Odbor školství a sportu

§ 3113 – Základní školy

položka 6351 – Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím

ORG 354 ZŠ a MŠ Ostrava-Bělský Les, B. Dvorského 1

UZ 15

- snížení výdajů – 600 tis. Kč

§ 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené

položka 5901 – Nespecifikované rezervy – 600 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 600 tis. Kč

ORJ 7 – Odbor školství a sportu

§ 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací

položka 5141 – Úroky vlastní – 600 tis. Kč

e) Odbor školství a sportu předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **7 017 tis. Kč**. Na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace poskytlo Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy neinvestiční dotaci v rámci Operačního programu Jan Amos Komenský pro příspěvkové organizace:

- Základní škola a mateřská škola Ostrava-Hrabůvka, Krestova 36A, příspěvková organizace, IČO 70631743 finanční prostředky ve výši 2 916 348 Kč,
- Základní škola MUDr. Emílie Lukášové a Klegova, Ostrava-Hrabůvka, příspěvková organizace, IČO 70978361 finanční prostředky ve výši 4 098 595 Kč.

O tyto prostředky budou navýšeny běžné výdaje dotčených organizací.

Rozpočet se mění takto (zapojení neinvestičních přijatých transferů):

- zvýšení příjmů – 7 017 tis. Kč

pol. 4116 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu

ÚZ 143533092 – 5 384 tis. Kč.

ÚZ 143133092 – 1 633 tis. Kč.

- zvýšení výdajů – 7 017 tis. Kč

ORJ 7 - Odbor školství a sportu
§ 3113 - Základní školy
položka 5336 - Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím
ÚZ 143533092– 3 146 tis. Kč
ÚZ 143133092 – 954 tis. Kč
ORG 363 – ZŠ MUDr. E. Lukášové a Klegova, Ostrava-Hrabůvka, p.o.
ÚZ 143533092– 2 238 tis. Kč
ÚZ 143133092 – 679 tis. Kč
ORG 360 – ZŠ a MŠ Ostrava-Hrabůvka, Krestova 36A, p.o.

f) Odbor školství a sportu předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **6 661 tis. Kč**. Na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace poskytlo Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy neinvestiční dotaci v rámci Operačního programu Jan Amos Komenský pro příspěvkové organizace:

- Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Volgogradská 6B, příspěvková organizace, IČO 70978328 finanční prostředky ve výši 3 663 434 Kč,
- Základní škola Ostrava-Výškovice, Srbská 2, příspěvková organizace, IČO 70631778 finanční prostředky ve výši 2 995 897 Kč.

O tyto prostředky budou navýšeny běžné výdaje dotčených organizací.

Rozpočet se mění takto (zapojení neinvestičních přijatých transferů):

- zvýšení příjmů – 6 661 tis. Kč

pol. 4116 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu
ÚZ 143533092 – 5 111 tis. Kč.
ÚZ 143133092 – 1 550 tis. Kč.

- zvýšení výdajů – 6 661 tis. Kč

ORJ 7 - Odbor školství a sportu
§ 3113 - Základní školy
položka 5336 - Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím
ÚZ 143533092– 2 299 tis. Kč
ÚZ 143133092 – 697 tis. Kč
ORG 375 – ZŠ Ostrava-Výškovice, Srbská 2, p.o.
ÚZ 143533092– 2 812 tis. Kč
ÚZ 143133092 – 853 tis. Kč
ORG 369 – ZŠ a MŠ Ostrava-Zábřeh, Volgogradská 6B, p.o.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2023 byla na § 6409 vyčleněna částka 20 000 tis. Kč jako nespecifikovaná rozpočtová rezerva. Rada města Ostravy usnesením č. 01004/RM2226/20 ze dne 14. 03. 2023 schválila rozpočtové opatření, na základě kterého snížila městskému obvodu Ostrava-Jih neúčelovou neinvestiční dotaci z rozpočtu SMO o 1 370 tis. Kč (úhrada za svoz a likvidaci biologických odpadů z kuchyní a stravoven ZŠ a MŠ a kompenzace zajištění bezplatné přepravy zaměstnanců Dopravnímu podniku Ostrava a.s.) a na straně výdajů se tato skutečnost promítla snížením nespecifikované rozpočtové rezervy. Po této rozpočtové úpravě

dosahoval celkový stav rozpočtové rezervy městského obvodu Ostrava-Jih částky 8 341 tis. Kč.

Zastupitelstvo města Ostravy na svém zasedání dne 22.03.2023 usnesením č. 0231/ZM2226/63 schválilo rozpočtové opatření, kterým se městskému obvodu Ostrava-Jih poskytnou finanční prostředky ve výši 34 120 tis. Kč v návaznosti na participaci městským obvodům na přebytku hospodaření statutárního města Ostravy za rok 2022 v souladu s ustanovením článku 10, odst. 30 OVZ č. 10/2022 Statut města Ostravy. Touto rozpočtovou úpravou došlo k navýšení rozpočtové rezervy o 34 120 tis. Kč.

Stav rozpočtové rezervy po veškerých rozpočtových úpravách ke dni 25.05.2023 dosahuje celkové částky 42 343 tis. Kč.

Návrhem rozpočtových opatření č. 2Z/2023 (návrh ORJ 4) bude do rozpočtové rezervy převedena částka 20 000 tis. Kč. Návrhem rozpočtových opatření č. 3Z/2023 (návrh ORJ 7) bude z rozpočtové rezervy zapojena částka 600 tis. Kč.

Stav rozpočtové rezervy bude dosahovat za předpokladu schválení veškerých rozpočtových úprav v příslušných orgánech městského obvodu Ostrava-Jih celkové částky 61 743 tis. Kč.

Stanoviska výborů/komisií/jiných odborů, samostatných odd.

Materiál bude projednán ve finančním výboru dne 12.06.2023.

Stanovisko rady městského obvodu

Rada městského obvodu Ostrava-Jih doporučuje Zastupitelstvu městského obvodu Ostrava-Jih schválit usnesení dle návrhu.