

Důvodová zpráva

Věc

Návrh rozpočtových opatření č. 4Z/2023 rozpočtu městského obvodu Ostrava-Jih na rok 2023 a aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2024-2026

Žadatel

SOC, OFR, OŠK, OSČ, OBH, ODK

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, případně zapojení prostředků na příjmové straně 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 **213 100 tis. Kč**. Rozpočtový výhled **na rok 2025** se aktualizuje ve třídě „**Kapitálových výdajů**“ zvýšením o částku **184 500 tis. Kč**

Do střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2024-2026 byly zařazena nově akce, jejichž realizace je plánována v letech 2024-2025. Přehled kapitálových akcí je uveden v příloze č. 2 předloženého materiálu.

Kapitálové smluvní závazky za rok 2024 pro investiční odbor obsahují pozastávky ve výši 5 700 tis. Kč, BOZP ve výši 500 tis. Kč, TDI ve výši 1 500 tis. Kč, realizaci akce „Rekonstrukce parkové zeleně mezi ulicemi Mjr. Nováka a Krestova“ ve výši 14 000 tis. Kč, realizaci akce „Rekonstrukce parkovacích objektů č. 42 na ul. B. Václavka, Ostrava-Dubina“ ve výši 31 950 tis. Kč a dále částku 32 000 tis. Kč na dokončení akce „Regenerace sídliště Ostrava-Jih, Náměstí Ostrava-Jih, prostor před poliklinikou“).

Za předpokladu schválení aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2024-2026 bude **celková částka kapitálových výdajů na rok 2024** činit **373 225 tis. Kč** a **celková částka kapitálových výdajů na rok 2025** dosahovat částky **266 423 tis. Kč**.

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

a) Rada města svým usnesením č. 01712/RM2226/33 ze dne 13.06.2023 schválila rozpočtové opatření. Na základě oznámení MPSV ČR č.j. MPSV-2023/98266-261

o poskytnutí prostředků ze státního rozpočtu z kapitoly 313 – MPSV na financování výkonu přenesené působnosti v oblasti sociálně-právní ochrany dětí na základě § 58 odst. 1 zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů byla městskému obvodu Ostrava-Jih schválena částka 19 375 697 Kč.

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

- zvýšení příjmů – 19 376 tis. Kč

položka 4116 – Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu

UZ 13024 – 19 376 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 902 tis. Kč

ORJ 10 – Odbor sociální péče

§ 4329 – Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži

položka 5xxx – Běžné výdaje

UZ 13024 – 902 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 18 474 tis. Kč

ORJ 4 – Odbor financí a rozpočtu

§ 4329 – Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži

položka 5xxx – Běžné výdaje

UZ 13024 – 18 474 tis. Kč

b) Rada města svým usnesením č. 01957/RM2226/37 ze dne 25.07.2023 schválila rozpočtové opatření, kterým se poskytne městskému obvodu Ostrava-Jih neinvestiční účelový transfer ve výši 5 600 tis. Kč na realizaci akce „Příjezdová cesta k Cestě vody, Parku nad Rybníkem a ke Skateparku“. V případě potřeby budou městskému obvodu dokryty finanční prostředky v plné výši na základě předložení podepsané smlouvy.

Rozpočet se mění takto (navýšení položky Neinvestiční převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody):

- zvýšení příjmů – 5 600 tis. Kč

§ 6330 – Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně

položka 4137 – Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi – 5 600 tis. Kč

UZ 593

ORG 504

- zvýšení výdajů – 5 600 tis. Kč

ORJ 7 – Odbor školství a sportu

§ 3421 – Využití volného času dětí a mládeže

položka 5171 – Opravy a udržování

UZ 593

ORG 040035100000 Rekonstrukce areálu SKATEPARK Ostrava-Výškovice

– 5 600 tis. Kč

c) Odbor správních činností předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **600 tis. Kč** z důvodu posílení položky běžných výdajů na úhradu kreditu výplatního (frankovacího) stroje umístěného na podatelně úřadu sloužícího k úhradě cen poštovního. S ohledem na výrazné navýšení cen služeb České pošty, s.p., a dále rovněž s ohledem na dosavadní rozsah úhrady cen za poštovní služby v letošním roce, je dán důvodný předpoklad, že schválené finanční prostředky nebudou na úhradu poštovních služeb v letošním roce dostatečné. Finanční krytí je navrhováno převodem z rozpočtové rezervy.

Rozpočet se mění takto (zapojení rozpočtové rezervy):

- snížení výdajů – 600 tis. Kč

§ 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené

položka 5901 – Nespecifikované rezervy – 600 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 600 tis. Kč

ORJ 13 – Odbor správních činností

§ 6171 – Činnost místní správy

položka 5161 – Poštovní služby – 600 tis. Kč

d) Odbor školství a sportu předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **6 019 tis. Kč**. Zastupitelstvo městského obvodu Ostrava-Jih schválilo svým usnesením č. 0065/ZMOB-JIH/2226/4 ze dne 15.06.2023 poskytnutí investičního příspěvku níže uvedené příspěvkové organizaci:

- Základní škola a mateřská škola Ostrava-Bělský Les, B. Dvorského 1, příspěvková organizace ve výši 14 000 tis. Kč na předfinancování realizace projektu „Vybudování odborných učeben a zajištění konektivity na ZŠ Dvorského“ financovaného z IROP.

Příspěvková organizace nyní realizují veřejnou zakázku Po jejich vysoutěžení bylo zjištěno, že se změnil poměr mezi investičními a neinvestičními výdaji a liší se od původního rozdělení zaslaných částek výše uvedené příspěvkové organizaci. Rozpočtovou úpravou dojde k uvedené do souladu mezi rozpočtovanými prostředky a skutečností dle níže uvedeného rozdělení:

• původně zasláno jako investice	14 000 000 Kč
• po vysoutěžení činí investice	7 981 770 Kč
• po vysoutěžení činí neinvestice	6 018 230 Kč

Rozpočet se mění takto (převod mezi kategorií výdajů):

- snížení výdajů – 6 019 tis. Kč

ORJ 7 – Odbor školství a sportu

§ 3113 – Základní školy

položka 6351 – Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím

UZ 15

ORG 354 Základní škola a mateřská škola Ostrava-Bělský Les, B. Dvorského 1, p.o.
– 6 019 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 6 019 tis. Kč

ORJ 7 – Odbor školství a sportu

§ 3113 – Základní školy

položka 5331 – Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím

UZ 15

ORG 354 Základní škola a mateřská škola Ostrava-Bělský Les, B. Dvorského 1, p.o.
– 6 019 tis. Kč

e) Odbor bytového a ostatního hospodářství předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **32 800 tis. Kč**. Z důvodu navýšení záloh pro většinu nájemců (předpis za služby v roce 2023 činí v průměru 14 300 tis. Kč/měsíc), které jsou připsány za aktuální období na bankovní účet domovního a bytového fondu, dochází plynule podle predikce k dalšímu plnění příjmů na položce Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv oproti plánovanému rozpočtu. Dále bylo v roce 2023 provedeno zvýšení nájemného o inflační doložku, a to v průměru 21 200 tis. Kč/měsíc, které jsou připsány za aktuální období na bankovní účet domovního a bytového fondu, dochází plynule podle predikce k dalšímu plnění příjmů na položce Příjem z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí a jejich částí oproti plánovanému rozpočtu.

Odbor bytového a ostatního hospodářství podává návrh, že rozpočtovou úpravou dojde k zapojení příjmů z poskytování služeb v hodnotě 15 000 tis. Kč a k zapojení příjmů z nájemného bytů v hodnotě 17 800 tis. Kč na financování výdajů určených na energie v bytových domech z důvodu navýšení ceny tepla a TUV společností VEOLIA a.s. Tímto dojde v rámci plánovaného rozpočtu k zapojení nerozpočtovaných příjmů do konce roku 2023 a současně ke zvýšení výdajové strany rozpočtu odboru bytového a ostatního hospodářství.

Rozpočet se mění takto (zapojení nedaňových příjmů):

- zvýšení příjmů – 32 800 tis. Kč

ORJ 6 – Odbor bytového a ostatního hospodářství

§ 3612 – Bytové hospodářství

položka 2111 – Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv

– 15 000 tis. Kč

§ 3612 – Bytové hospodářství

položka 2132 – Příjem z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí a jejich částí

ORG 2132 – 17 800 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 32 800 tis. Kč

ORJ 6 – Odbor bytového a ostatního hospodářství

§ 3612 – Bytové hospodářství

položka 515x – Výdaje na nákup vody, paliv a energie – 32 800 tis. Kč

f) Odbor bytového a ostatního hospodářství předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **11 343 tis. Kč**. Zastupitelstvo městského obvodu Ostrava-Jih na svém zasedání 15.06.2023 usnesením č. 0062/ZM2226/4 schválilo Zprávu o výsledku přezkoumání městského obvodu Ostrava-Jih za rok 2022 – závěrečný účet, jehož součástí bylo finanční vypořádání hospodaření za rok 2022. Městský obvod Ostrava-Jih vykazuje ve finančním vypořádání hospodaření vůči domovnímu a bytovému fondu účelově blokovány finanční prostředky ve výši **11 343 491,31 Kč**.

Rozpočet se mění takto (zapojení vázaných prostředků v rámci finančního vypořádání r. 2022):

- zvýšení financování – 11 343 tis. Kč

položka 8115 – Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech
kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA
– 11 343 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 11 343 tis. Kč

ORJ 8 – Odbor investiční
§ 3612 – Bytové hospodářství
položka 6121 – Stavby
ORG 0400461000000 Zateplení obvodového pláště, půdy a stropů sklepních prostor, změna vytápění bytů na plynové etážové, Abramovova 10, Ostrava-Zábřeh
UZ 164 – 11 100 tis. Kč
ORJ 6 – Odbor bytového a ostatního hospodářství
§ 3612 – Bytové hospodářství
položka 5171 – Opravy a udržování
UZ 164 – 243 tis. Kč

g) Odbor bytového a ostatního hospodářství předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **300 tis. Kč**. V roce 2021 byla uzavřena smlouva o úvěru ve výši 150 mil. Kč s Komerční bankou, a.s. za účelem opravy a modernizace bytového fondu pro městský obvod Ostrava-Jih. Alokované finanční prostředky v rozpočtu odboru bytového a ostatního hospodářství na rok 2023 určené na realizaci akce „TZ bytů při rekonstrukcích a modernizacích v rámci DNS“ je nutno v rámci úvěrového financování převést na položku oprav a položku podlimitního technického zhodnocení v rámci modernizace bytového fondu. Rozpočtovou úpravou dojde k realokaci výdajů v rámci rozpočtu městského obvodu na rok 2023.

Rozpočet se mění takto (převod mezi KV a BV)

- snížení výdajů – 300 tis. Kč

ORJ 6 – Odbor bytového a ostatního hospodářství
§ 3612 – Bytové hospodářství
položka 6121 – Stavby
ORG 0400293000000 TZ bytů při rekonstrukcích a modernizacích v rámci DNS
UZ 14 – 200 tis. Kč
§ 3612 – Bytové hospodářství
položka 5123 – Podlimitní technické zhodnocení

UZ 14 – 100 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 300 tis. Kč

ORJ 6 – Odbor bytového a ostatního hospodářství

§ 3612 – Bytové hospodářství

položka 5171 – Opravy a udržování

UZ 14 – 300 tis. Kč

h) Odbor dopravy a komunálních služeb předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **1 207 tis. Kč** z důvodu zajištění finančních prostředků na nájem, montáž a demontáž vánoční výzdoby umístěné v Bělském Lese. Odbor dopravy a komunálních služeb navrhuje dokrytí chybějících finančních prostředků u výše uvedených akcí v celkové výši 1 207 tis. Kč převodem prostředků z rozpočtové rezervy.

Rozpočet se mění takto (zapojení rozpočtové rezervy):

- snížení výdajů – 1 207 tis. Kč

§ 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené

položka 5901 – Nespecifikované rezervy – 1 207 tis. Kč

- zvýšení výdajů – 1 207 tis. Kč

ORJ 1 – Odbor dopravy a komunálních služeb

§ 3631 – Veřejné osvětlení

položka 5xxx – Běžné výdaje – 1 207 tis. Kč

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. Rada města Ostravy na své schůzi dne 06.06.2023 usnesením č. 01621/RM2226/32 schválila rozpočtové opatření, kterým došlo k přidělení finančních prostředků v návaznosti na rozdělení výnosu daně z hazardních her ve výši 6 841 tis. Kč a zároveň došlo k navýšení rozpočtové rezervy.

Stav rozpočtové rezervy po veškerých rozpočtových úpravách ke dni 21.08.2023 dosahuje celkové částky 44 114 tis. Kč.

Návrhem rozpočtových opatření č. 28/2023 (návrh ORJ 1,8,17) bude z rozpočtové rezervy zapojena částka 3 903 tis. Kč. Návrhem rozpočtových opatření č. 29/2023 (návrh ORJ 1,13), který bude následně předložen ke schválení zastupitelstvu městského obvodu dne 14.09.2023, bude z rozpočtové rezervy zapojena částka 1 807 tis. Kč

Stav rozpočtové rezervy bude dosahovat za předpokladu schválení veškerých rozpočtových úprav v příslušných orgánech městského obvodu Ostrava-Jih celkové částky 38 404 tis. Kč.

Stanoviska výborů/komisií/jiných odborů, samostatných odd.

Materiál bude projednán ve finančním výboru dne 11.09.2023.

Stanovisko rady městského obvodu

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