

## Důvodová zpráva

### Věc

Návrh rozpočtových opatření č. 1Z/2024 rozpočtu městského obvodu Ostrava-Jih na rok 2024 a aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2025-2027

### Žadatel

OFR, INV, OBH, 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 2024 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 2024 v podobě úvěrového financování.

V souvislosti s předloženými rozpočtovými opatřeními týkající se úpravy rozpočtu městského obvodu Ostrava-Jih na rok 2024 je předkládána v příloze č. 1 aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2025 – 2027. Střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem územního samosprávného celku sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství.

Rozpočtový výhled **na rok 2025** se aktualizuje ve třídě „**Kapitálových výdajů**“. V kapitálových výdajích se promítají kapitálové výdaje, jež jsou v tuto chvíli známy. Oproti schválenému střednědobému výhledu rozpočtu odboru investic na rok 2025 došlo ze schválené hodnoty 341 000 tis. Kč ke snížení na částku 308 000 tis. Kč, a to z níže uvedených důvodů:

- realizace akce „Rekonstrukce ul. Chrjukinova, Ostrava-Zábřeh“ bude dle předpokládaného harmonogramu stavby dokončena v letošním roce. Předpokládaná finanční potřeba na rok 2025 ve výši 6 500 tis. Kč přesunuta do rozpočtu na rok 2024.
- realizace akce „Rekonstrukce komunikace ul. Mitušova 8-16“ má být dokončena dle harmonogramu stavebních prací v letošním roce. Předpokládaná finanční potřeba na rok 2025 ve výši 12 500 tis. Kč přesunuta do rozpočtu na rok 2024.
- akce „Rekonstrukce hřiště u ZŠ Srbská“ bude realizována až v roce 2026 oproti původnímu plánu na rok 2025 (18 000 tis. Kč),
- akce „Přerozdělení ul. Podhájí“ bude realizována až v roce 2026 oproti původnímu plánu na rok 2025 (13 000 tis. Kč),
- navýšeny výdaje na rok 2025 pro realizaci akce „Revitalizace domu na ul. Horní 3032/100 a 3033/102, Ostrava-Bělský Les“ o částku 13 000 tis. Kč,
- navýšeny výdaje na rok 2025 pro realizaci akce „Rozšíření parkoviště ul. Komárovova, Ostrava-Zábřeh“ o částku 7 000 tis. Kč,
- na dokončení 2. etapy v rámci akce „Zateplení objektu Mjr. Nováka 1455/34, Ostrava-Hrabůvka v roce 2025 bude potřeba 8 000 tis. Kč oproti schválené

hodnotě rozpočtového výhledu ve výši 12 000 tis. Kč. Realizace této akce se má zahájit již v roce 2024, kdy má dojít k předpokládanému čerpání výdajů ve výši 4 000 tis. Kč. Zbývající část ve výši 8 000 tis. Kč má být prostavěna v roce 2025.

- ostatní smluvní závazky budou v roce 2025 navýšeny o výdaje na autorské dozory o 1 000 tis. Kč,

Oproti schválenému střednědobému výhledu rozpočtu odboru bytového a ostatního hospodářství **na rok 2025** došlo ze schválené hodnoty 5 000 tis. Kč ke zvýšení o částku 43 000 tis. Kč z důvodu zařazení realizace akce „Estetizace úřadu – I. etapa, budova A radnice“ do kategorie kapitálových výdajů.

Rozpočtový výhled odboru investic **na rok 2026** se aktualizuje ve třídě „**Kapitálových výdajů**“ Dle předpokladu ze střednědobého výhledu rozpočtu dojde ke zvýšení kapitálových výdajů o částku 46 000 tis. Kč zařazením akcí následovně:

- akce „Rekonstrukce hřiště u ZŠ Srbská“ bude realizována v roce 2026 oproti původnímu plánu na rok 2025 (18 000 tis. Kč),
- akce „Přerozdělení ul. Podhájí“ bude realizována v roce 2026 oproti původnímu plánu na rok 2025 (13 000 tis. Kč),
- navýšeny výdaje na rok 2026 pro realizaci akce „Revitalizace domu na ul. Horní 3032/100 a 3033/102, Ostrava-Bělský Les“ o 14 000 tis. Kč,
- ostatní smluvní závazky v roce 2026 navýšeny o výdaje na autorské dozory o 1 000 tis. Kč,

Rozpočtový výhled odboru investic **na rok 2027** se aktualizuje ve třídě „**Kapitálových výdajů**“ Dle předpokladu ze střednědobého výhledu rozpočtu dojde ke zvýšení kapitálových výdajů o částku 1 000 tis. Kč z důvodu budoucí predikce výdajů určených na autorské dozory.

Za předpokladu schválení aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu městského obvodu na léta 2025-2027 bude činit částka kapitálových výdajů **na rok 2025** celkové výše **452 462 tis. Kč**, celková částka kapitálových výdajů **na rok 2026** dosahovat částky **271 632 tis. Kč** a celková částka kapitálových výdajů **na rok 2027** dosahovat částky **211 162 tis. Kč**.

Dále dojde k navýšení financování na celkovou částku 205 103 tis. Kč **v roce 2025**, navýšení financování na celkovou částku 209 869 tis. Kč **v roce 2026** a navýšení financování na celkovou částku 188 535 tis. Kč **v roce 2027**.

Do střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2025-2027 byly zařazena nově akce, jejichž realizace je plánována v letech 2025-2027 a upraveny kapitálové výdaje dle skutečnosti. Podrobný přehled kapitálového rozpočtu městského obvodu Ostrava-Jih pro rok 2024 s rozpočtovým výhledem na léta 2025-2027 je uveden v příloze č. 2 předloženého materiálu.

Další kapitálové výdaje budou v jednotlivých letech zařazeny dle aktuální finanční situace městského obvodu Ostrava-Jih.

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

**a)** Odbor školství a sportu společně s odborem financí předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **25 413 tis. Kč** jako doplnění zdrojů rozpočtu městského obvodu Ostrava-Jih formou úvěrového financování a posílení běžných a kapitálových výdajů v rozpočtu odboru školství a sportu. 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 k překlenutí období od realizace projektu do konečného profinancování akce, tj. proplacení dotace. Zastupitelstvo Statutárního města Ostravy schválilo uzavření dodatku č. 1 ke smlouvě o úvěru usnesením č. 0525/ZM2226/12 ze dne 06.12.2023, ve kterém se smluvní strany dohodly o změně splácení a splatnosti úvěru na den 30.01.2026.

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.

Příspěvkové organizace zřízené městským obvodem Ostrava-Jih budou v roce 2024 realizovat tyto projekty v rámci dotačních titulů:

- Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Březinova 52, p.o. bude realizovat projekt „Revitalizace odborných učeben ZŠ Březinova – II. etapa“ financovaného z Integrovaného regionálního operačního programu (poskytovatel dotace Ministerstvo pro místní rozvoj). Dle aktuálního průběhu realizace bude probíhat současně i financování projektu dle stanovených podmínek operačního programu IROP. Předpokládaná doba realizace projektu je stanovena na období březen až srpen 2024.

Rada městského obvodu Ostrava-Jih svým usnesením č. 6555/RMOB-JIH/1822/118 ze dne 15.09.2022 souhlasila s realizací projektu a s předfinancováním projektu z rozpočtu zřizovatele. Odbor školství a sportu navrhuje zvýšení výdajové stránky rozpočtu roku 2024 na financování realizace projektu „Revitalizace odborných učeben ZŠ Březinova – II. etapa“ s níže předpokládanou strukturou financování:

Celková částka způsobilých výdajů	<b>7 884 994,73 Kč</b>
Dotace celkem (90%)	7 096 495,25 Kč
Spoluúčast (10%)	788 499,48 Kč

Za předpokladu schválení předfinancování výdajů (výše 90% dotace) z rozpočtu zřizovatele pro uskutečnění realizace akce „Revitalizace odborných učeben ZŠ Březinova – II. etapa“, budou tyto účelově určené finanční prostředky zaslány příspěvkové organizaci formou investičního transferu ve výši 2 669 219,05 Kč a neinvestičního příspěvku ve výši 4 427 276,20 Kč.

- Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Volgogradská 6B, p.o. bude realizovat projekt „Zajištění konektivity Základní školy a mateřské školy Volgogradská“ financovaného z Operačního programu Spravedlivá transformace 2021-2027 (poskytovatel dotace Ministerstvo životního prostředí). Dle aktuálního průběhu realizace bude probíhat současně i financování projektu dle stanovených podmínek operačního programu. Předpokládaná doba realizace projektu je stanovena v průběhu roku 2024.

Rada městského obvodu Ostrava-Jih svým usnesením č. 0500/RMOB-JIH/2226/11 ze dne 16.02.2023 souhlasila s realizací projektu a s předfinancováním projektu z rozpočtu zřizovatele. Odbor školství a sportu navrhuje zvýšení výdajové stránky rozpočtu roku 2024 na financování realizace projektu „Zajištění konektivity Základní školy a mateřské školy Volgogradská“ s níže předpokládanou strukturou financování:

Celková částka způsobilých výdajů	<b>4 198 258,96 Kč</b>
Dotace celkem (85%)	3 568 520,11 Kč
Spoluúčast (15%)	629 738,85 Kč

Za předpokladu schválení předfinancování výdajů (výše 85% dotace) z rozpočtu zřizovatele pro uskutečnění realizace akce, budou tyto účelově určené finanční prostředky zaslány příspěvkové organizaci formou investičního transferu ve výši 3 335 065,53 Kč a neinvestičního příspěvku ve výši 233 454,59 Kč.

- Základní škola MUDr. Emílie Lukášové a Klegova, Ostrava-Hrabůvka, p.o. bude realizovat projekt „Modernizace učeben v ZŠ MUDr. Emílie Lukášové Ostrava-Hrabůvka“ financovaného z Integrovaného regionálního operačního programu (poskytovatel dotace Ministerstvo pro místní rozvoj). Dle aktuálního průběhu realizace bude probíhat současně i financování projektu dle stanovených podmínek operačního programu IROP. Předpokládaná doba realizace projektu je stanovena na období červen až srpen 2024.

Rada městského obvodu Ostrava-Jih svým usnesením č. 6558/RMOB-JIH/1822/118 ze dne 15.09.2022 souhlasila s realizací projektu a s předfinancováním projektu z rozpočtu zřizovatele. Odbor školství a sportu navrhuje zvýšení výdajové stránky rozpočtu roku 2024 na financování realizace projektu „Modernizace učeben v ZŠ MUDr. Emílie Lukášové Ostrava-Hrabůvka“ s níže předpokládanou strukturou financování:

Celková částka způsobilých výdajů	<b>16 382 302,85 Kč</b>
Dotace celkem (90%)	14 744 072,57 Kč
Spoluúčast (10%)	1 638 230,28 Kč

Za předpokladu schválení předfinancování výdajů (výše 90% dotace) z rozpočtu zřizovatele pro uskutečnění realizace akce „Modernizace učeben v ZŠ MUDr. Emílie Lukášové Ostrava-Hrabůvka“, budou tyto účelově určené finanční prostředky zaslány

příspěvkové organizaci formou investičního transferu ve výši 9 444 943,38 Kč a neinvestičního příspěvku ve výši 5 299 129,19 Kč.

*Rozpočet se mění takto (změna financování, změna závazného ukazatele „investiční“ a „neinvestiční“ příspěvek):*

**- zvýšení financování – 25 413 tis. Kč**

ORJ 7 – Odbor školství a sportu

položka 8123 – Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky – 25 413 tis. Kč

UZ 15

**- zvýšení výdajů – 25 413 tis. Kč**

ORJ 7 – Odbor školství a sportu

§ 3113 – Základní školy

položka 6351 – Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím

ORG 353 ZŠ a MŠ Ostrava-Zábřeh, Březinova 52, p.o. – 2 670 tis. Kč

ORG 363 ZŠ MUDr. Emílie Lukášové a Klegova, Ostrava-Hrabůvka, p.o.

– 9 445 tis. Kč

ORG 369 ZŠ a MŠ Ostrava-Zábřeh, Volgogradská 6B, p.o. – 3 336 tis. Kč

UZ 15

§ 3113 – Základní školy

položka 5331 – Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím

ORG 353 ZŠ a MŠ Ostrava-Zábřeh, Březinova 52, p.o. – 4 428 tis. Kč

ORG 363 ZŠ MUDr. Emílie Lukášové a Klegova, Ostrava-Hrabůvka, p.o.

– 5 300 tis. Kč

ORG 369 ZŠ a MŠ Ostrava-Zábřeh, Volgogradská 6B, p.o. – 234 tis. Kč

UZ 15

**b)** Odbor bytového a ostatního hospodářství předkládá návrh na úpravu rozpočtu ve výši **5 000 tis. Kč**. Městský obvod Ostrava-Jih vykazuje ve finančním vypořádání hospodaření za rok 2023 vůči domovnímu a bytovému fondu účelově blokové finanční prostředky ve výši 33 169 025,18 Kč. V roce 2024 dojde k zapojení těchto prostředků na realizaci akce „Výstavba výtahu u domu Odborářská 72, Ostrava-Hrabůvka“ do rozpočtu odboru investic.

*Rozpočet se mění takto (zapojení vázaných prostředků v rámci finančního vypořádání r. 2023):*

**- zvýšení financování – 5 000 tis. Kč**

položka 8115 – Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA

– 5 000 tis. Kč

**- zvýšení výdajů – 5 000 tis. Kč**

ORJ 8 – Odbor investiční

§ 3612 – Bytové hospodářství

položka 6121 – Stavby, UZ 164

ORG 040045500000 Výstavba výtahu u domu Odborářská 72, Ostrava-Hrabůvka  
– 5 000 tis. Kč

**Stanoviska výborů/komisií/jiných odborů, samostatných odd.**

Materiál bude projednán ve finančním výboru dne 18.03.2024.

**Stanovisko rady městského obvodu**

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