

Důvodová zpráva

Zastupitelstvu městské části Praha 10 je předkládán návrh na změnu rozpočtu MČ Praha 10 na rok 2023, který byl projednán Radou dne 23. 3. 2023.

Změna dle přílohy č. 1 se týká snížení daňových příjmů v celkové výši -29 850,0 tis. Kč, snížení neinvestičních výdajů v celkové výši -38 544,8 tis. Kč, zvýšení investičních výdajů v celkové výši 40 000,0 tis. Kč a zvýšení financování v celkové výši 31 305,2 tis. Kč. Zvýšení financování je kryto zůstatky na běžných účtech MČ Praha 10 k 31. 12. 2022.

V příloze č. 2 jsou promítnuty změny závazných ukazatelů rozpočtu na rok 2023 dle jednotlivých kapitol.

Příjmy

Daňové příjmy

Položka 1349 - Zrušené místní poplatky

-29 850,0 tis. Kč

Dle bodu 1 usnesení ZMČ č. 2/6/2023 ze dne 30. 1. 2023 bylo uloženo RMČ Praha 10 provést rozpis závazných ukazatelů rozpočtu na rok 2023, a to na základě přílohy č. 1, která byla součástí návrhu rozpočtu na rok 2023. RMČ Praha 10 schválila rozpis rozpočtu na rok 2023 na svém zasedání dne 1. 2. 2023 pod číslem usnesení 0066/RMČ/2023.

Při následném zadávání rozpisu rozpočtu na rok 2023 do modulu ROZ ekonomického informačního systému GINIS byla dne 6. 2. 2023 zjištěna chyba v součtu daňových příjmů v bilanční tabulce. Daňové příjmy byly nesprávně navýšeny o 29 850,0 tis. Kč, tj. celkový součet daňových příjmů měl být 187 850,0 tis. Kč. Tato chyba byla způsobena sečtením skryté řádky v souboru MS Excel, kde byl rozpočet připravován.

Vzhledem k tomu, že se jednalo o schválený závazný ukazatel ve třídě 1 – Daňové příjmy schválený ZMČ Praha 10, bylo nezbytné k nápravě navýšit dočasně položku 1349 – Zrušené místní poplatky o částku 29 850,0 tis. Kč. Technická oprava rozpisu rozpočtu byla schválena usnesením RMČ č. 0083/RMČ/2023 dne 9. 2. 2023.

Nyní je Zastupitelstvu MČ Praha 10 předložen materiál ke snížení závazného ukazatele třídy I – Daňové příjmy o částku -29 850,0 tis. Kč a navýšení položky 8115 – Financování (zapojení přebytku z minulých let), díky kterému bude napravena výše zmíněná technická chyba.

Jedná se o chybu technického charakteru při výpočtu a kontrole rozpočtu, za kterou odpovídá OEK, respektive vedoucí odboru a příslušný vedoucí oddělení rozpočtu. Výše uvedená chyba, která byla ve všech materiálech předkládaných do Finančního výboru, RMČ a ZMČ Praha 10 nebyla v průběhu schvalovacího procesu nikým zjištěna.

Výdaje

0041 – Školství

Jedná se o navýšení neinvestičních příspěvků určených na financování provozních nákladů příspěvkových organizací zřízených m. č. Praha 10. Dochází tak z důvodu zvýšení cen energií, které přináší příspěvkovým organizacím zvýšenou finanční zátěž.

§ 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené
 Položka 5901 – Nespecifikované rezervy -17 250,0 tis. Kč
 ÚZ 304 Nespecifikované rezervy - energie PO

Rozpočet neinvestičních příspěvků se příspěvkovým organizacím pro rok 2023 navyšuje o 17 250,0 tis. Kč, z toho:

§ 3111 – Mateřské školy
 Položka 5331 - Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím +4 085,0 tis. Kč

§ 3113 – Základní školy
 Položka 5331 - Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím +8 624,0 tis. Kč

§ 3141 – Školní stravování
 Položka 5331 - Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím +4 188,0 tis. Kč

§ 3319 – Ostatní záležitosti kultury (KD Barikádníků)
 Položka 5331 - Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím +353,0 tis. Kč

V návrhu materiálu je dále uskutečněn převod rozpočtových prostředků z nespecifikované rezervy – energie PO v kapitole 0041 – Školství v souhrnné výši 52 000,0 tis. Kč.

§ 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené
 Položka 5901 – Nespecifikované rezervy -52 000,0 tis. Kč
 ÚZ 304 Nespecifikované rezervy - energie PO

Z toho:

- do kapitoly 0081 – Obecní majetek

Převedené finanční prostředky jsou určeny především na opravy a údržbu vypůjčených pozemků včetně herních prvků a zeleně. -12 000,0 tis. Kč.

- do kapitoly 0083 – Správa majetku (1511)

Převedené finanční prostředky jsou určeny na realizaci investiční akce ZŠ Nad Vodovodem - zateplení fasády -40 000,0 tis. Kč.

0051 – Sociální věci

Předmětem předkládaného návrhu je zařazení nevyčerpaných finančních prostředků z účelové neinvestiční dotace z roku 2022 – státního příspěvku na výkon pěstounské péče – v celkové výši 1 455 187,00 Kč do rozpočtu MČ Praha 10 na rok 2023 do odvětví Sociální věci.

§ 4339 - Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství 1 455,2 tis. Kč

Z toho:

Položka 5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk +55,2 tis. Kč

Položka 5166 - Konzultační, poradenské a právní služby +100,0 tis. Kč

Položka 5167 - Služby školení a vzdělávání +100,0 tis. Kč

Položka 5169 - Nákup ostatních služeb +1 200,0 tis. Kč

ÚZ 000013010 - Výkon pěstounské péče

Státní příspěvek na výkon pěstounské péče (účelový znak 13010) se poskytuje orgánu sociálně-právní ochrany dětí na pokrytí nákladů na zajišťování pomoci osobám pečujícím, osobám v evidenci a svěřeným dětem, jakož i na provádění dohledu nad výkonem pěstounské péče.

Podle § 47d zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů (dále též ZSPOD) má za tímto zákonem stanovených podmínek nárok na státní příspěvek na výkon pěstounské péče obecní úřad obce s rozšířenou působností, obecní úřad, krajský úřad nebo pověřená osoba za každou uzavřenou dohodu o výkonu pěstounské péče.

Podle § 47d odst. 4 ZSPOD se státní příspěvek na výkon pěstounské péče přiznává za kalendářní rok a vyplácí se do 60 dnů od právní moci rozhodnutí o jeho přiznání. Předmětné rozhodnutí vydává Úřad práce ČR.

Do roku 2021 se nevyčerpané finanční prostředky z předchozích let převáděly do dalšího roku k využití dle ZSPOD. V souladu s novelizovaným zněním ZSPOD se od roku 2022 nevyčerpané finanční prostředky z poskytnutého státního příspěvku na výkon pěstounské péče vrací následujícího roku Úřadu práce ČR. Na základě zpřesňujícího výkladu MPSV ČR a Úřadu práce ČR z ledna 2023 bylo stanoveno, že povinně se budou v roce 2023 vracet pouze nevyčerpané finanční prostředky ze státního příspěvku, poskytnutého za rok 2022. Nevyčerpané finanční prostředky, poskytnuté v předchozích letech, si může příjemce převést do dalšího období a využít je na pokrytí nákladů na zajišťování pomoci osobám pečujícím, osobám v evidenci a svěřeným dětem, jakož i na provádění dohledu nad výkonem pěstounské péče v souladu se ZSPOD.

Za kalendářní rok 2022 bylo MČ Praha 10 vyplaceno ze strany Úřadu práce ČR celkem 432 000,00 Kč na státním příspěvku na výkon pěstounské péče. Vráceno poskytovateli dotace v průběhu roku 2022 z důvodu ukončení dvou dohod o výkonu pěstounské péče (zletilost dítěte) bylo celkem 72 000,00 Kč. Z finančních prostředků z příspěvku na výkon pěstounské péče, poskytnutých MČ Praha 10 v roce 2022, bylo dále čerpáno celkem 360 000,00 Kč na úhradu nákladů dle ZSPOD. Finanční prostředky ze státního příspěvku na výkon pěstounské péče, poskytnuté MČ Praha 10 v roce 2022, tak byly zcela využity.

Z minulých let byly v roce 2022 zapojeny nevyčerpané finanční prostředky - celkem ve výši 1 533 319,00 Kč, přičemž z těchto finančních prostředků bylo v roce 2022 čerpáno celkem 78 132,00 Kč na úhradu nákladů dle ZSPOD. Zbývají nevyčerpané finanční prostředky z předchozích let v celkové výši 1 455 187,00 Kč.

Na základě výše uvedeného proto odbor sociální navrhuje zařadit nevyčerpané finanční prostředky ze státního příspěvku na výkon pěstounské péče v celkové výši 1 455 187,00 Kč v rámci výdajové části rozpočtu MČ Praha 10 pro rok 2023 do odvětví Sociální věci, aby je bylo možné použít k jejich zákonem stanovenému účelu na pokrytí nákladů na zajišťování pomoci osobám pečujícím, osobám v evidenci a svěřeným dětem, jakož i na provádění dohledu nad výkonem pěstounské péče v souladu se ZSPOD.

0081 – Obecní majetek

OBN dle vnitřní směrnice QS 55-01 Organizační řád metodicky řídí, koordinuje a kontroluje činnost správních firem vykonávajících správu bytových domů, samostatných bytových a nebytových jednotek, objektů školských zařízení a dalších objektů.

Vzhledem k tomu, že provádí správu školských zařízení, je logické, aby rovněž prováděl i přípravu a realizaci oprav školských zařízení a přilehlých pozemků. V současné době je ve fázi příprav organizační změna, jejímž výsledkem bude vznik nového oddělení, které bude

přípravu a realizaci oprav a údržby školských zařízení zajišťovat. Převedené finanční prostředky jsou určeny především na opravy a údržbu vypůjčených pozemků včetně herních prvků a zeleně.

§ 3111 – Mateřské školy
Položka 5171 – Opravy a udržování +6 000,00 tis. Kč

§ 3113 – Základní školy
Položka 5171 – Opravy a udržování +6 000,00 tis. Kč

Zvýšení rozpočtu 0081 – Obecní majetek je kryté snížením výdajů v rozpočtu 0041 – Školství, z § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, *položky 5901 – Nespecifikované rezervy, ÚZ 304 Nespecifikované rezervy - energie PO* ve výši -12 000,00 tis. Kč.

0083 – Správa majetku (1511)

§ 3113 – Základní školy
Položka 6121 – Stavby + 40 000 tis. Kč
ORG 221009 - ZŠ Nad Vodovodem - zateplení fasády

Finanční prostředky budou využity na část výdajů spojených s realizací akce „Snížení energetické náročnosti ZŠ Nad Vodovodem“. V rámci akce dojde ke kompletnímu zateplení objektu ZŠ Nad Vodovodem a instalaci VZT v objektu. V současné době probíhá aktualizace projektu s termínem vyhotovení do konce března 2023. Z důvodu zajištění celkového financování projektu bude doba realizace stanovena od 07/2023 do 08/2024. Uvažuje se také o instalaci FVE. Předpokládaná cena dle kontrolního rozpočtu akce v aktuálních cenách bude známa až po provedení aktualizace projektu. Hrubý odhad ceny realizace je 70-80 mil Kč vč. DPH. Dofinancování akce v roce 2024 bude součástí návrhu rozpočtu na rok 2024.

Zvýšení rozpočtu 0083 – Obecní majetek je kryté snížením výdajů v rozpočtu 0041 – Školství, z § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, *položky 5901 – Nespecifikované rezervy, ÚZ 304 Nespecifikované rezervy - energie PO* ve výši -40 000,0 tis. Kč.

Financování

8115 – Financování (zapojení přebytku hospodaření minulých let). + 31 305,2 tis. Kč

Z toho:

- oprava technické chyby závazného ukazatele třídy I – Daňové příjmy o částku -29 850,0 tis. Kč
- převod nevyčerpaných finančních prostředků ze státního příspěvku na výkon péstounské péče v celkové výši 1 455,2 tis. Kč