

**MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 3**  
**Zastupitelstvo městské části**

**U S N E S E N Í**

**č. 373**

**ze dne 20.03.2018**

**Rozpočtová opatření v roce 2018**

Zastupitelstvo městské části

**I. schvaluje**

1. rozpočtová opatření městské části Praha 3 na rok 2018 v podobě změny objemu rozpočtu dle přílohy č. 1 tohoto usnesení

**II. ukládá**

1. vedoucí ekonomického odboru
  - 1.1. realizovat rozpočtová opatření dle bodu I. tohoto usnesení

PAR	Název paragrafu	POL	Název položky	ORJ	Příjmy MD (v Kč) [navýšení (+), snížení (-)]	Výdaje DAL (v Kč) [navýšení (+), snížení (-)]
x	x	8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	1007	3 134 000	0
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	520	0	1 500 000
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5021	Ostatní osobní výdaje	520	0	250 000
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	520	0	437 500
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	520	0	157 500
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	520	0	8 000
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5167	Služby školení a vzdělávání	520	0	15 000
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5173	Cestovné	520	0	15 000
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5424	Náhrady mezd v době nemoci	520	0	20 000
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	514	0	10 000
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5164	Nájemné	514	0	20 000
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	5169	Nákup ostatních služeb	514	0	701 000
x	x	8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	1007	100 000	0
4399	Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti	5169	Nákup ostatních služeb	514	0	100 000
x	x	8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	1007	1 393 600	0
4342	Sociální péče a pomoc přistěhovalcům a vybraným etnikům	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	514	0	1 700
4342	Sociální péče a pomoc přistěhovalcům a vybraným etnikům	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	514	0	95 000
4342	Sociální péče a pomoc přistěhovalcům a vybraným etnikům	5164	Nájemné	514	0	25 300
4342	Sociální péče a pomoc přistěhovalcům a vybraným etnikům	5169	Nákup ostatních služeb	514	0	526 800
4342	Sociální péče a pomoc přistěhovalcům a vybraným etnikům	5222	Neinvestiční transfery spolkům	514	0	744 800
x	x	8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	1007	135 000	0
3119	Ostatní záležitosti základního vzdělávání	5169	Nákup ostatních služeb	419	0	131 000
3119	Ostatní záležitosti základního vzdělávání	5175	Pohoštění	419	0	4 000

PAR	Název paragrafu	POL	Název položky	ORJ	Příjmy MD (v Kč) [navýšení (+), snížení (-)]	Výdaje DAL (v Kč) [navýšení (+), snížení (-)]
x	x	8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	1007	6 604 500	0
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	1007	0	50 000
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	4139	Ostatní převody z vlastních fondů	1007	50 000	0
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	5901	Nespecifikované rezervy	407	0	6 554 500
6399	Ostatní finanční operace	5901	Nespecifikované rezervy	1007	0	50 000
6399	Ostatní finanční operace	2229	Ostatní přijaté vratky transferů	1007	20 700	0
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	1007	0	20 700
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	4139	Ostatní převody z vlastních fondů	1007	20 700	0
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	5901	Nespecifikované rezervy	407	0	15 000
6399	Ostatní finanční operace	5901	Nespecifikované rezervy	1007	0	5 700
6399	Ostatní finanční operace	2122	Odvody příspěvkových organizací	1007	298 100	0
3111	Mateřské školy	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	407	0	135 700
3113	Základní školy	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	407	0	162 400
x	x	8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	1007	200 000 000	0
x	x	8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	1007	0	200 000 000
x	x	8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	1007	200 000 000	
6399	Ostatní finanční operace	5901	Nespecifikované rezervy	1007	0	112 000 000
3612	Bytové hospodářství	6121	Budovy, haly a stavby	810	0	18 000 000
x	x	8125	Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech	1007	0	70 000 000

## Důvodová zpráva

Zpracoval: Lenka Sajfrtová, vedoucí odboru ekonomického

1. Jedná se o rozpočtová opatření městské části Praha 3 na rok 2018 v podobě změny objemu rozpočtu.
  - jedná se o změnu objemu rozpočtu **ve výši 3 134,0 tis. Kč** (3 134 048,67 Kč), a to na základě přijetí účelové neinvestiční dotace v minulých letech na **výkon pěstounské péče**. Poskytnuté finanční prostředky nebyly v loňském roce vyčerpány v plné výši. Na základě metodického pokynu k finančnímu vypořádání (dopis MHMP 1934143/2017) byly městské části finanční prostředky ponechány, a ta má povinnost převést a zapojit tyto finanční prostředky do rozpočtu roku 2018 prostřednictvím položky 8115 – Změna krátkodobých prostředků na bankovních účtech a zařadit na odpovídající výdajové paragrafy.
  - jedná se o změnu objemu rozpočtu **ve výši 100,0 tis. Kč** (100 000,00 Kč), a to na základě přijetí účelové neinvestiční dotace v roce 2017 na **„Mapování přístupnosti a bezbariérovosti na území Prahy 3“**. Poskytnuté finanční prostředky nebyly v loňském roce čerpány, z tohoto důvodu městská část zažádala o prodloužení termínu realizace projektu. Žádosti bylo vyhověno (dopis MHMP 1939461/2017) a peněžní prostředky byly městské části Praha 3 ponechány k vyčerpání do 30.04.2018. Na základě metodického pokynu k finančnímu vypořádání (dopis MHMP 1934143/2017) má městská část povinnost převést a zapojit tyto finanční prostředky do rozpočtu roku 2018 prostřednictvím položky 8115 – Změna krátkodobých prostředků na bankovních účtech a zařadit na odpovídající výdajové paragrafy.
  - jedná se o změnu objemu rozpočtu **ve výši 1 393,6 tis. Kč** (1 393 526,08 Kč), a to na základě přijetí účelové neinvestiční dotace v loňském roce v rámci Operačního programu Praha pól růstu na projekt **„Komunitní centrum Žižkov“**. Poskytnuté finanční prostředky nebyly v loňském roce vyčerpány v plné výši. Na základě metodického pokynu k finančnímu vypořádání (dopis MHMP 1934143/2017) byly městské části finanční prostředky ponechány, a ta má povinnost převést a zapojit tyto finanční prostředky do rozpočtu roku 2017 prostřednictvím položky 8115 – Změna krátkodobých prostředků na bankovních účtech a zařadit na odpovídající výdajové paragrafy.
  - jedná se o změnu objemu rozpočtu **ve výši 135,0 tis. Kč** (134 925,43 Kč), a to na základě přijetí účelové neinvestiční dotace v minulých letech ze státního rozpočtu (Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy ČR) v rámci Operačního programu výzkum, vývoj

a vzdělávání na projekt „Místní akční plán vzdělávání“. Poskytnuté finanční prostředky nebyly v loňském roce vyčerpány v plné výši. Na základě metodického pokynu k finančnímu vypořádání (dopis MHMP 1934143/2017) byly městské části finanční prostředky ponechány, a ta má povinnost převést a zapojit tyto finanční prostředky do rozpočtu roku 2017 prostřednictvím položky 8115 – Změna krátkodobých prostředků na bankovních účtech a zařadit na odpovídající výdajové paragrafy.

- jedná se o změnu objemu rozpočtu **ve výši 6 604,5 tis. Kč (6 604 529,05 Kč)**, a to na základě poskytnutí účelových neinvestičních dotací z rozpočtu hl. m. Prahy v roce 2017, resp. zapojení zůstatků těchto dotací z předchozích let. Jednalo se o dotace poskytnuté z obdrženého odvodu z výherních hracích přístrojů a jiných technických herních zařízení. Vzhledem k tomu, že městská část nevyčerpala finanční prostředky těchto účelových dotací v plném rozsahu, má povinnost převést a zapojit tyto finanční prostředky do rozpočtu roku 2018 prostřednictvím položky 8115 – Změna krátkodobých prostředků na bankovních účtech (část těchto prostředků byla zapojena již prostřednictvím schváleného rozpočtu). Na straně výdajů budou finanční prostředky zařazeny na položku nespecifikované rezervy, a to do doby než budou schváleny k novému využití Radou, resp. Zastupitelstvem.

Obdržené finanční prostředky mohou být použity k financování jak investičních, tak neinvestičních výdajů, městská část Praha 3 tyto účelové a neúčelové neinvestiční dotace zapojí do rozpočtu následovně:

1. **účelová neinvestiční dotace ve výši 6 554,5 tis. Kč (6 554 529,05 Kč)** je určena na podporu činností nestátních neziskových organizací působících na území městských částí hl. m. Prahy, které zajišťují dlouhodobě organizovanou sportovní výchovu mládeže registrované v jednotlivých nestátních neziskových organizacích.
  2. **účelová neinvestiční dotace ve výši 50,0 tis. Kč (50 000,00 Kč)** je určena na kulturu, školství, zdravotnictví a sociální oblast.
- jedná se o změnu objemu rozpočtu **ve výši 20,7 tis. Kč (20 650,00 Kč)**, a to v souvislosti s čerpáním Dotačního fondu v roce 2017, jehož část byla vázána s poskytnutím účelových neinvestičních dotací z rozpočtu hl. m. Prahy v roce 2017, resp. zapojením zůstatků těchto dotací z předchozích let. Jednalo se o dotace poskytnuté z obdrženého odvodu z výherních hracích přístrojů a jiných technických herních zařízení. Z Dotačního fondu byly poskytnuty dotace jednotlivým subjektům na podporu projektů, avšak tyto subjekty nevyčerpaly poskytnuté finanční prostředky v plné výši. Nevyčerpané finanční prostředky byly jednotlivými subjekty odvedeny zpět na účet městské části Praha 3 v roce 2018. Tyto vratky musí být dle rozpočtové skladby zařazeny na příjmovou položku 2229 – Ostatní přijaté vratky transferů, na straně výdajů budou zařazeny na položku nespecifikované rezervy, kde budou do doby, než budou schváleny k novému využití Radou, resp. Zastupitelstvem.

Jedná se o tyto vratky finančních prostředků:

1. **vratka ve výši 15,0 tis. Kč (15 000,00 Kč)**, která byla určena na podporu činností nestátních neziskových organizací působících na území městských částí hl. m. Prahy, které zajišťují dlouhodobě organizovanou sportovní výchovu mládeže registrované v jednotlivých nestátních neziskových organizacích.
2. **vratka ve výši 5,7 tis. Kč (5 650,00 Kč)**, která byla určena na kulturu, školství, zdravotnictví a sociální oblast.

➤ jedná se o změnu objemu rozpočtu **ve výši 298,1 tis. Kč (298 104,00 Kč)** o zvýšené odpisy nemovitého majetku svěřeného příspěvkovým organizacím na základě zřizovacích listin (případně dodatků ke zřizovacím listinám). K navýšení odpisů k 01.01.2018, resp. od 01.04.2018 dochází u příspěvkové organizace Mateřská škola, Praha 3, nám. Jiřího z Lobkovic 23/119, Mateřská škola, Praha 3, Sudoměřská 54/1137, Základní škola a mateřská škola, Praha 3, Chelčického 43/2614, Základní škola a mateřská škola, Praha 3, nám. Jiřího z Lobkovic 22/121 a Základní škola a mateřská škola, Praha 3, nám. Jiřího z Poděbrad 7,8/1685. K navýšení odpisů dochází na základě příslušných dodatků zřizovacích listin, vzhledem k realizaci technického zhodnocení. Finanční prostředky na pokrytí účetních odpisů svěřeného nemovitého majetku jsou příspěvkovým organizacím poskytovány formou neinvestičního příspěvku a čtvrtletně jsou příspěvkovými organizacemi zpětně odváděny na účet městské části Praha 3.

➤ jedná se o úpravu rozpočtu **ve výši 200 000,0 tis. Kč**, a to v souvislosti se zhodnocením dočasně volných finančních prostředků. Volné finanční prostředky městské části Praha 3, které byly převedeny na účty týkající se správy aktiv, byly převedeny z těchto účtů městské části:

- finanční prostředky ve výši 130,0 mil. Kč = byly přeposlány ze základního běžného účtu – 2000781379/0800 (zůstatky minulých let),
- finanční prostředky ve výši 70,0 mil. Kč = byly přeposlány z účtu účelových peněžních fondů – 21223-2000781379/0800, z čehož 50,0 mil. Kč z privatizačního fondu a 20,0 mil. Kč z fondu obnovy a rozvoje.

Vzhledem k tomu, že Zastupitelstvo městské části Praha 3 schválilo vypovězení smluv týkajících se správy aktiv, je nutné provést rozpočtové opatření, kterým se finanční prostředky vložené na účet za účelem správy aktiv vrátí zpět na příslušné účty městské části Praha 3. Část uvolněných prostředků ve výši 18 000,0 tis. Kč bude využita ve prospěch akce „Rekonstrukce bytových domů – Blahoslavova 2, 4, 6, 8, 10 a Roháčova 30“.