

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 3
Zastupitelstvo městské části

U S N E S E N Í

č. 404

ze dne 12.06.2018

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

Rozpočtová opatření městské části Praha 3 v roce 2018, která mají vliv na objem rozpočtu

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	-100 000	0
4399	Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti	5169	Nákup ostaních služeb	0514	0	-100 000
6399	Ostatní finanční operace	2122	Odvody příspěvkových organizací	1007	77 600	0
3111	Mateřské školy	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	0407	0	11 800
3113	Základní školy	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	0407	0	77 600
3117	První stupeň základních škol	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	0407	0	-11 800
3113	Základní školy	6121	Budovy, haly a stavby	0410	0	-28 871 200
3319	Ostatní záležitosti kultury	6121	Budovy, haly a stavby	0610	0	-2 000 000
3612	Bytové hospodářství	6121	Budovy, haly a stavby	0810	0	-132 850 000
6171	Činnost místní správy	6121	Budovy, haly a stavby	0910	0	-61 878 300
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	4131	Převody z vlastních fondů hospodářské činnosti	1000	-225 599 500	0
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	4131	Převody z vlastních fondů hospodářské činnosti	1000	-112 000 000	0
3111	Mateřské školy	6121	Budovy, haly a stavby	0410	0	-12 000 000
3612	Bytové hospodářství	6121	Budovy, haly a stavby	0810	0	-100 000 000
6399	Ostatní finanční operace	5901	Nespecifikované rezervy	1007	0	-112 000 000
3612	Bytové hospodářství	6121	Budovy, haly a stavby	0810	0	100 000 000
3111	Mateřské školy	6121	Budovy, haly a stavby	0410	0	12 000 000

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, resp. snížení objemu rozpočtu **ve výši 100,0 tis. Kč**, a to v souvislosti s nevyčerpanou účelovou dotací z roku 2017. Jedná se o dotaci „**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. Vzhledem k tomu, že tyto finanční prostředky nebyly součástí záznamu z jednání o finančním vypořádání za rok 2017, postupovala městská část dle metodického pokynu k finančnímu vypořádání (dopis MHMP 1934143/2017) a zapojila tyto finanční prostředky do rozpočtu usnesením Zastupitelstva městské části Praha 3 č. 373 ze dne 20.03.2018. Avšak v měsíci dubnu obdržela městská část Praha 3 dopis, resp. tzv. rozpočtové opatření, dle něhož se tyto prostředky měly rozpočtovat v měsíci dubnu. Tím došlo k tomu, že městská část Praha 3 má tyto finanční prostředky zapojeny ve svém rozpočtu dvakrát. Touto změnou objemu rozpočtu dojde k vynulování předmětného usnesení ZMČ Praha 3.
 - jedná se o změnu objemu rozpočtu **ve výši 77,6 tis. Kč** (77 568,00 Kč) o zvýšené odpisy nemovitého majetku svěřeného příspěvkovým organizacím na základě zřizovacích listin (případně dodatků ke zřizovacím listinám). K navýšení odpisů dochází od 01.07.2018 u příspěvkové organizace Základní škola Chmelnice, Praha 3, K Lučinám 18/2500. K navýšení odpisů dochází na základě příslušného dodatku zřizovací listiny, vzhledem k realizaci technického zhodnocení. Dále dochází ke změně odpisů od 01.07.2018 u příspěvkové organizace Mateřská škola, Praha 3, Na Vrcholu 1a/1955 a u příspěvkové organizace Základní a mateřská škola Jarov, Praha 3, V Zahradkách 48/1966 v souvislosti s přesvěřením majetku mezi těmito příspěvkovými organizacemi. 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 změnu objemu, resp. snížení objemu rozpočtu **ve výši 225 599,5 tis. Kč** z důvodu nutnosti reakce na propad příjmové strany rozpočtu roku 2018 v souvislosti se zpožděním harmonogramu privatizace, kdy prodeje bytových jednotek, se kterými bylo na příjmové straně rozpočtu roku 2018 kalkulováno, nebyly dosud schváleny. Znamená to, že musí dojít pro zabezpečení cash flow ke snížení příjmové strany rozpočtu na položce 4131 – převody z VHČ – privatizace. Na toto ponížení musí reagovat i výdajová strana rozpočtu a to ve stejném objemu. Docílí se tím to, že při naplnění ostatních plánovaných příjmů budou všechny výdaje finančně kryté.

Odborem technické správy majetku a investic byl proveden důkladný rozbor plánovaných akcí v roce 2018, kde byla každá akce vyhodnocena z hlediska míry připravenosti a realizovatelnosti. Poté tento odbor připravil seznam akcí, které vzhledem k objektivním důvodům lze posunout, případně které se navrhuji zcela vyškrtnout. Tento materiál a tabulky vývoje cash flow zpracované odborem ekonomickým byly několikrát projednány poradou starostky a předkládané rozpočtové opatření je v souladu s konečným rozhodnutím této porady.

- jedná se o změnu objemu rozpočtu **ve výši 112 000,0 tis. Kč**, z důvodu nutnosti reakce na výpadek příjmů z privatizace v roce 2018, se kterými se počítalo v rámci schváleného rozpočtu na rok 2018. Výpadek je způsoben zpožděním schválení prodeje bytových jednotek. Dochází tedy v reakci na tento výpadek ke snížení příjmové strany rozpočtu v oblasti převodů z VHČ – výnosů z privatizace. Protože ponížujeme příjmovou stranu rozpočtu, musí dojít i ke snížení výdajové strany ve stejné výši, aby objem rozpočtu zůstal zachovaný a výdaje byly finančně kryté. Pro tyto účely byly vytipovány akce realizované odborem technické správy majetku a investic.

Aby tyto vytipované akce mohly být přes výpadek příjmů realizovány a vzhledem ke skutečnosti, že došlo ke zrušení správy aktiv a tím k uvolnění finančních prostředků, které byly touto správou zhodnocovány, využijeme tyto finanční prostředky z vytvořené výdajové rezervy právě na pokrytí těchto akcí.