

Městská část Praha 21

Komentář k návrhu rozpočtu MČ Praha 21 na rok 2024

Návrh rozpočtu MČ Praha 21 na rok 2024 je předkládán k odsouhlasení na jednání Rady MČ Praha 21 a ke schválení Zastupitelstvem MČ Praha 21, jako schodkový v objemu rozpočtu příjmů ve výši 118 241,30 tis. Kč, objemu rozpočtu výdajů ve výši 145 695,50 tis. Kč, schodek rozpočtu je vyrovnán položkou financování tj. zapojení přebytku hospodaření minulých účetních období ve výši 27 454,20 tis. Kč, v podobě závazných ukazatelů rozpočtu MČ Praha 21 na rok 2024, které jsou uvedeny v příloze č. 1 a v příloze č. 2 k usnesení. Očekávaná skutečnost čerpání finančních prostředků k 31. 12. 2023 bude odpovídat upravenému rozpočtu, kdy došlo v průběhu roku 2023 k nárůstu finančních prostředků, jednak vlivem přijatých dotací (především investičních i neinvestičních účelových dotací z HMP, ale i ze SR), jednak i zapojením vlastních zdrojů z minulých let. Pokud dojde k nedočerpání prostředků z dotací z HMP, bude MČ Praha 21 požadovat převedení do roku 2024 při finančním vypořádání dotací s HMP za rok 2023.

Příjmová stránka návrhu rozpočtu na rok 2024 vychází ze schválených stanovených ukazatelů, jedná se o „Finanční vztahy k městským částem hl. m. Prahy z rozpočtu hl. m. Prahy na rok 2024“ (odsouhlaseno usnesením 1866 RHMP ze dne 4.9.2024). Pro MČ Praha 21 vykazuje nyní tento ukazatel meziroční index (2024/2023) 109,28 %, tj. o 9,28 % vyšší finanční vztah než roce 2023.

Finanční vztah k městským částem z rozpočtu hl. m. Prahy je pro rok 2024 nově stanoven na základě Koncepční změny finančních vztahů HMP k MČ HMP, kdy bylo cílem dlouhodobě zajistit predikovatelný objem neúčelové dotace z HMP pro jednotlivé MČ a snížit podíl i počet jednorázových nenárokových účelových dotací z HMP. Východiskem pro stanovení FVz pro rok 2024 jsou skutečné finanční vztahy v letech minulých. Tj. nyní za rok 2023 tak, aby nároková neúčelová dotace HMP vůči MČ nikdy nebyla nižší než v předchozím roce a případné navýšení oproti minulému roku bude rozděleno mezi jednotlivé MČ nově pouze dle počtu obyvatel. Nebude se již tedy zohledňovat celkový počet obyvatel, počet dětí v ZŠ a MŠ, plocha zeleně, plocha území a plocha vozovek, tak jak to bylo do loňského roku. Tato koncepční změna byla schválena usnesením RHMP dne 4.9.2023 číslo 1866.

Dalším stanoveným ukazatelem a nedílnou součástí příjmové stránky rozpočtu MČ na rok 2024 je dotace ze státního rozpočtu na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy a nepodléhá finančnímu vypořádání se SR za rok 2024. Tento příspěvek byl odsouhlasen RHMP a navržen ke schválení ZHMP ve výši 17 150,30 tis. Kč. Navýšení oproti roku 2023 je tedy o 416,10 tis. Kč.

Pro rok 2023 se v rozpočtu počítá s příjmovou položkou převody z vlastních fondů z VHC a to ve výši 3 000,0 tis. Kč z výsledků hospodaření VHC v minulých účetních období.

Při sestavování dalších příjmových položek vycházela MČ ze schváleného rozpočtu na rok 2023, z dosažené skutečnosti k 15. 11. 2023 a k očekávanému plnění rozpočtu k 31. 12. 2023. Příjmy v hlavní činnosti představují pouze malou část příjmové stránky rozpočtu, a to 19,17 %. Jedná se o příjmy daňové (14,01 %) a nedaňové (5,16 %).

Výdajová stránka návrhu rozpočtu na rok 2024 vychází ze schváleného rozpočtu na rok 2023, s přihlédnutím ke skutečnému čerpání rozpočtu k 15. 11. 2023, v návaznosti na realizovaná rozpočtová opatření v průběhu roku 2023 a k předpokládanému vývoji ještě v následujícím období do konce roku 2023. V rozpočtu jsou zohledněny požadavky správců jednotlivých kapitol a požadavky zřízených příspěvkových organizací. Návrh výdajové stránky rozpočtu odpovídá

možnostem zdrojů pro rok 2024. Většina požadavků byla zohledněna, nicméně byly ovlivněny příjmovou stránkou rozpočtu. V některých případech došlo k upřesnění těchto požadavků, případně po konzultaci k jejich úpravě nebo k ponechání na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2023. Vzhledem k výši rozpočtu, a především k výši transferů z HMP a ze SR nelze financovat větší kapitálové výdaje z rozpočtu MČ Praha 21, proto o prostředky na investiční akce budeme žádat formou dotací HMP, především z pravidelné účelové investiční rezervy pro rok 2024, kdy o ní bude ZHMP rozhodnuto nejpozději do března 2024. Součástí návrhu rozpočtu jsou rozpracované investiční akce, které probíhají dle schválených smluv a kde jejich realizace bude probíhat i v prvních měsících roku 2024 a kdy nebude možné ještě čerpat příslušné dotace z HMP. Čerpání dotací je umožněno až po finančním vypořádání s HMP a po jeho schválení a současně po schválení zapojení nedočerpaných dotací do rozpočtu roku 2024, což lze očekávat na konci března či začátku dubna 2024. Pro rok 2024 je výdajová stránka nejvíce ovlivněna pokračováním navýšení cen energií, jak pro MČ Praha 21, tak pro zřízené příspěvkové organizace a současným navýšením poptávaných cen většiny služeb, které jsou ovlivněny vysokou mírou inflace za poslední roky a situací na trhu i s ohledem na ekonomickou situaci ve státě. Přesto se podařilo rozpočet naplánovat tak, že došlo k navýšení kapitálových výdajů oproti roku 2023 o 8 280,0 tis. Kč, což umožní realizovat požadované akce.

V kapitole 02 – Městská infrastruktura – pod oddílem ochrana životního prostředí jsou zahrnuty požadavky na péči o vzhled obce a veřejnou zeleň. Na tuto činnost jsou požadovány finanční prostředky na položky např. nákup materiálu j.n. (sáčky na psí exkrementy, nákup košů, pytlů na sběr odpadů, drobné zeleně, zeminy atd.), drobný hmotný dlouhodobý majetek, konzultační, poradenské a právní služby. Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň zahrnuje veškerou údržbu zeleně, např. údržbu živých plotů a keřových porostů, odborné prořezy stromů, odbornou péči o dřeviny, pletí, výsadby a jejich údržbu, hnojení, osazování truhlíků a jejich údržbu, odborné posudky, odvoz a likvidaci odpadu apod. tj. to není realizováno pracovníky údržby. Do výdajů jsou zahrnuty i výdaje na akci Den země 2023. Navržené neinvestiční finanční prostředky jsou zvýšeny o 195,0 tis. Kč oproti roku 2023 a odpovídají požadavkům pro rok 2023. Náklady na sekání trávy, které byly i částečně dříve zahrnuty v této kapitole byly nově přesunuty do kapitoly 08 - Hospodářství. Nárůst je daný potřebou péče o veřejnou zeleň a navýšením plateb za dodavatelskou službu závlivky stromů, která s množstvím stromů a nové výsadby narůstá. V této kapitole jsou připraveny v investičních výdajích finanční prostředky pro projektovou dokumentaci na Revitalizaci parku Blatov a předfinancování pokračování investiční akce Park Zbyslavská, kdy dotace HMP bude pravděpodobně do rozpočtu zapojena až v druhém čtvrtletí 2024, ale práce budou pokračovat již od ledna 2024.

V kapitole 03 – Doprava – v neinvestičních výdajích byly zvýšeny finanční prostředky o 1 025,0 tis. Kč tj. oproti roku 2023 na opravu silnic a chodníků a na další položky této kapitoly. V rozpočtu je též požadována položka konzultační, poradenské a právní služby a položka nákup ostatních služeb (zimní údržba silnic a chodníků přesunuta pod kapitolu 08). Vyšší alokaci nelze s ohledem na zdroje příjmů nyní zahrnout do rozpočtu. Během roku 2024 se budou hledat jiné zdroje pro financování výdajů z této kapitoly.

V návrhu rozpočtu investičních (kapitálových) výdajů byly zahrnuty finanční prostředky na dokončení studií a projektových dokumentací připravovaných investičních akcí „Rekonstrukce komunikace v ul. Nadějovská“, „Rekonstrukce komunikace v ul. Zlivská“, „Rekonstrukce komunikace v ul. Zbýšovská“.

V kapitole 04 – Školství, mládež a sport - běžné výdaje vykazují oproti roku 2023 nárůst o 1 897,70 tis. Kč.

V oddílu 31 – Vzdělávání – plánovaný nárůst o 4 792,80 tis. Kč. Neinvestiční provozní příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím jsou stanoveny z podkladů těchto příspěvkových organizací

(ZŠ a MŠ). Zřizovatel vycházel z předložených požadavků, z dosažené skutečnosti k 30. 9. 2023 a též přihlížel k předpokládanému čerpání k 31. 12. 2023 a ke stavu fondů jednotlivých příspěvkových organizací a k čerpání a plnění rozpočtů během roku 2023. Výše příspěvků je ovlivněna především nárůstem cen energií u školy a školek, které nemají již pro rok 2024 fixované nižší ceny energií. Mezi běžnými výdaji je též zahrnuto nájemné za detašované pracoviště MŠ Lišické v ulici Hulická 1535 ve výši 276,0 tis. Kč ročně. Dále jsou nárokovány neinvestiční výdaje v oblasti tělovýchovy a zájmové činnosti (Oddíl 34), kde je požadován nárůst o 350,0 tis. Kč, kdy je zohledněn aktuální stav dětských hřišť a sportovišť, a především potřeba pravidelných revizí u jednotlivých herních a sportovních prvků a oprava dopadových ploch. Neinvestiční programové dotace spolkům – (dřívější Granty) jsou požadovány ve výši 690,00 tis. Kč, což odpovídá zaměření a čerpání programových dotací dle roku 2022 i 2023. Částka 10,0 tis. Kč do celkové výše 700,0 tis. pro Programové dotace 2024 je alokována v kapitole 06 – Kultura a cestovní ruch. V návrhu rozpočtu investičních (kapitálových) výdajů je navržena celková částka 10 973,0 tis. Kč. Současně kapitola zahrnuje i náklady na investiční akci schválenou k financování z participativního rozpočtu 2022, a to projekt SMART WC Rohožník ve výši 1000,0 tis. Kč, která pokračuje i v roce 2024 a prostředky na novou akci „Jóga point 3 x“. Nově je naplánována akce „Přístavba MŠ Sedmikráska“ na novou třídu v MŠ z původního bytu v objektu školky a „Rekonstrukce pumptracku“, dále v rozpočtu zůstává „Beachvolejbalové hřiště z PP 2023“.

V kapitole 05 – Zdravotnictví a sociální oblast – jsou požadovány navýšené finanční prostředky na běžné výdaje než v roce 2023 o 68,0 tis. Kč, a to z důvodu opětovného navýšení cen obědů pro seniory a navýšením provozních výdajů na Středisko osobní hygieny (především energie). Současně jsou s nárůstem ceny obědů pro seniory navýšeny i příjmy za obědy. Jsou rozpočtovány neinvestiční výdaje v oddílu 35 Zdravotnictví – každoročně jsou zahrnovány do rozpočtu výdaje na protidrogovou prevenci ve výši 50,0 tis. Kč (a v průběhu roku ještě přichází dotace z MHMP na protidrogovou prevenci na místní úrovni a též pro školství). Oddíl 43 – Sociální služby a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti – vykazuje navýšení pro rok 2023. Dále se v kapitole financují další náklady, kde je narozpočtována stejná výše výdajů jako v roce 2023 a to na nákup materiálu na pořádání výstav, velikonoční a vánoční dílnu, aktivní odpoledne, ples seniorů, finanční prostředky na grafiku pro kalendáře, vystoupení hudebníků na akcích, pohoštění na akcích, odměny pro účastníky soutěží a věcné dary, jako vánoční balíčky pro seniory a drobné dárky pro účastníky soutěží. Dále je v návrhu rozpočtu zahrnuta položka nákup ostatních služeb na terénní sociální program realizovaný občanským sdružením ve výši 50,0 tis. Kč jako každý rok.

V kapitálových výdajích nejsou zahrnuty žádné finanční prostředky.

V kapitole 06 – Kultura a cestovní ruch – požadovány prostředky ve výši o 1 943,0 tis. Kč více než v roce 2023, a to v oddílu 33 – Kultura, církev a sdělovací prostředky – v oblasti knihovnické (místní knihovna), kdy požadované neinvestiční výdaje se snižují o 1,0 tis. Kč. V ostatních záležitostech kultury je zahrnuta výstavní a muzejní činnost – požadované finanční prostředky jsou vyšší než jako v roce 2023 a to z důvodu plánované opravy divadelního sálu. Dále je do návrhu rozpočtu v oblasti volnočasových aktivit zahrnuta Újezdská akademie volného času ve výši plánovaných výdajů 72,0 tis. Kč podle počtu uskutečněných přednášek (cyklů). Položka „Slavnosti obce“ zahrnuje pořádání společenských a kulturních akcí – posvícení, oslavy výročí obce, adventní rozsvícení stromu apod. a jsou požadovány finanční prostředky ve výši 1 630,0 tis. Kč na pokrytí všech těchto naplánovaných akcí, současně se zvedá i příjem ze vstupného na některé vybrané akce. V položce Komise pro sociální a občanské záležitosti (vítání nových občánků, dary k životním výročím, oslava svátku matek apod.) činí plán mírné navýšení o 43,0 tis. Kč s ohledem na ceny – především na občerstvení pro seniory a dary k významným výročím a vítání občánků. V oddílu 34 - Zájmová činnost a rekreace jsou zahrnuty neinvestiční výdaje na programové dotace spolkům (dříve granty), které byly ponechány na částce 10,0 tis. Kč podle

předpokládaného typu programové dotace, kdy většina je již zahrnuta v kapitole 04. Tyto dotace potom podléhají finančnímu vypořádání s MČ Praha 21 po skončení kalendářního roku. Kapitálové výdaje nejsou v této kapitole rozpočtovány.

V kapitole 07 – Bezpečnost – v běžných výdajích dochází ke zvýšení o 144,0 tis. Kč oproti roku 2023 s ohledem na nutnost realizovat opravy a revize hasičských aut a zařízení a zohlednit navýšené náklady na energie v budově hasičárny a nákup potřebného vybavení pro hasiče, především obnova, zajištění obnovy materiálového vybavení a školení členů jednotky. V oddílu 55 jsou následně v průběhu roku zahrnuty neinvestiční výdaje pro požární ochranu a integrovaný záchranný systém jak ze zdrojů MČ Praha 21, tak i z budoucí dotace z HMP, která je poskytována formou změny rozpočtu (rozpočtové opatření). Nově od roku 2021 v oddílu 52 – Krizová opatření byla vytvořena rozpočtová položka na krizová opatření dle požadavků zákonných předpisů. Kapitola byla projednána a sestavena na základě požadavku velitele JSDH Újezd nad Lesy. Kapitálové výdaje jsou v této kapitole rozpočtovány ve výši 4.000,00 tis. Kč na předfinancování nákupu cisterny CAS v souladu s usnesením ZMČ ze dne 6.11.2023. O tuto částku budeme žádat z předschválené dotace.

V kapitole 08 – Hospodářství dochází k navýšení neinvestičních výdajů o 370,0 tis. Kč především na údržbu zeleně v okolí komunikací a veřejných prostranství a zimní údržbu v MČ Praha 21. Z této kapitoly budou v rámci komunálních služeb financovány veškeré opravy a udržování majetku a objektů v MČ Praha 21, včetně nákladnějších oprav a údržby v budovách vypůjčených zřízeným příspěvkovým organizacím.

Výdaje na pracovní četnu jsou sníženy o 100,0 tis. Kč. V ostatních položkách v oblasti komunálních služeb a územního rozvoje jsou požadovány finanční prostředky na nákup ostatních služeb (položka zahrnuje např. geometrická zaměření pozemků, geografické studie, posudky na majetek, projekty na opravy, technické dozory) a na konzultační, poradenské a právní služby (analýzy a studie na opravy a rekonstrukce objektů občanské vybavenosti v majetku MČ nebo MČ zřízených příspěvkových organizací). V této kapitole jsou požadovány kapitálové výdaje na akci „Rekonstrukci objektu Lomecká“ a „Fotovoltaika na budovách“.

V kapitole 09 – Vnitřní správa - v oddílu Zastupitelstvo obce je navržena částka o 110,0 tis. Kč vyšší než v roce 2023. Předpokládá se schválení nového zákona, který bude stanovovat výši odměn zastupitelů nově, a to stanovením koeficientu u jednotlivé funkce a násobku výše průměrné mzdy v druhém pololetí předchozího kalendářního roku, než na který se výše odměn určuje. Tím dojde automaticky k navýšení odměn uvolněných členů ZMČ a dle rozhodnutí zastupitelstva i k možnému navýšení odměn neuvolněných zastupitelů.

Činnost místní správy vykazuje v návrhu rozpočtu na rok 2023 snížení neinvestičních výdajů oproti roku 2023 o 11 037,0 tis. Kč a to mimo jiné i z důvodu především povinnosti uhradit daň z příjmu za rok 2023 výrazně nižší než v roce 2023 (pouze za úrokové výnosy ze spořicího a běžných účtů). Tato výše daně bude následně dle Statutu HMP převedena zpět MČ nejpozději do 31.8.2023. Dále došlo k nárůstu na položce platy a odvody, jelikož se očekává nárůst zaměstnanců úřadu s ohledem na převzetí nové přestupkové agendy a přerozdělení určitých činností v souladu se stanovením počtu zaměstnanců úřadu radou MČ Praha 21. Ostatní položky odpovídají současným nákladům na zajištění nezbytného chodu úřadu s přihlédnutím k analýze potřebnosti a finančnímu plnění z již uzavřených smluvních závazků. Rozpočet Fondu zaměstnavatele je navržen ve zvýšené podobě celkem 3 600,0 tis. Kč opět v souladu s jednáním správní rady fondu zaměstnavatele. Nová podoba Statutu fondu zaměstnavatele bude předkládána na prosincové jednání ZMČ především z důvodu daňových změn v benefitech pro zaměstnance a dle poslední verze Konsolidačního balíčku platného od ledna 2024, tak aby byly v maximální možné míře využity finanční zdroje MČ Praha 21 ve prospěch jak zaměstnanců, tak i MČ. V oddělení informační technologie (ORG 720) je požadavek na rozpočet navýšen o 540,00 tis. Kč než v roce

2023, především na pokrytí služeb ze smluv a objednávek souvisejících s informačními technologiemi úřadu a nezbytnou obnovou IT techniky. Označení Místní agenda 21 je přejmenována na Veřejné projednávání vzhledem k ukončení členství v Místní agendě 21, tak aby byly zdroje pro platbu poplatku Národní síti zdravých měst, kde jsme i nadále členem, a případné náklady na důležitá veřejná projednávání.

V oblasti investičních (kapitálových) výdajů je v návrhu rozpočtu zařazena investiční položka nákup výpočetní techniky (HW vybavení) ve výši 300,0 tis. Kč a nákup softwarového vybavení ve výši 300,0 tis. Kč, tj. ve stejné výši jako v roce 2023. Nově i prostředky pro akci „Přístavba 3. NP budova úřadu MČ Praha 21“

V kapitole 10 – Pokladní správa – daňové příjmy tř.1 vykazují v rozpočtu na rok 2024 oproti roku 2023 nárůst o 6 015,0 tis. Kč díky očekávanému nárůstu daně z nemovitosti v souladu s novelou zákona. Nedaňové příjmy tř. 2 jsou navrhovány se zohledněním očekávaného postupného poklesu úrokových sazeb z depozitních produktů s dopadem do výnosů MČ, ale současně i se zohledněním poklesu bankovních zůstatků vzhledem k dokončování rozpracovaných investičních akcí. Přijaté transfery vykazují pokles o 185,9 tis. Kč i z důvodu zapojení nižších finančních prostředků z fondů VHČ do rozpočtu roku 2023 o 7 000,0 tis. Kč, dále došlo i k navýšení FVz k MČ Praha 21 a příspěvku na státní správu viz část příjmů komentáře.

Ve výdajích je navrhováno snížení v položce služby peněžních ústavů dle skutečného plnění v roce 2023 (na bankovní poplatky, majetkové pojištění, havarijní pojištění a povinné ručení pro auta v majetku MČ P21). V převodech vlastním fondům, převod sociálnímu fondu (Fondu zaměstnavatele) je nastavena částka ve výši 3 600,0 tis. Kč.

Oddíl 64 – Ostatní činnosti zahrnuje položku nespécifikované rezervy v navrhované výši 1 500,0 tis. Kč na finanční krytí nepředvídatelných výdajů v průběhu roku 2024 a u položky na financování projektů Participativního rozpočtu 2022 je nastavena navýšená částka na 3 000,0 tis. Kč.

Návrh plánu vedlejší hospodářské činnosti a bytového hospodářství na rok 2024, je předkládán ve výši celkových nákladů 11 984 292,00 Kč, výnosů 12 701 123,10 Kč a plánovaném výsledku hospodaření ve výši 716 831,10 Kč.

Vypracovala: Ing. Jana Piknová – správce rozpočtu MČ Praha 21

15.11.2023