NÁVRH NA PROVEDENÍ ROZPOČTOVÝCH OPATŘENÍ ČÍSLO 150 A 151 V ROZPOČTU MĚSTA NA ROK 2020

Rozpočtové opatření číslo 150

Na základě žádosti příspěvkové organizace Sportovní zařízení města České Budějovice o úpravu rozpočtu roku 2020, jehož důsledkem je navýšení neinvestičního příspěvku na provoz z důvodu propadu tržeb v souvislosti s vládními nařízeními o uzavření sportovišť, navrhujeme zapojení nespecifikované rezervy běžných výdajů finančního odboru (v rámci úpravy dochází ke snížení závazného ukazatele spotřeba energie):

- **zvýšení rozpočtu ve výdajové části**
  akce/účel 3483 – Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím
  odpovědné místo **250 – Sportovní zařízení města České Budějovice**
  položka 5331 – Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím + 5.940.000,00 Kč
  § 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce
- **snížení rozpočtu ve výdajové části**
  akce/účel 2578 – Nespecifikované rezervy
  odpovědné místo **102 – finanční odbor**
  položka 5901 – Nespecifikované rezervy - 5.940.000,00 Kč
  § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené

Rozpočtové opatření číslo 151

Na základě požadavku odboru sociálních věcí o vrácení nevyčerpaného státního příspěvku na výkon pěstounské péče z let 2019–2020 navrhujeme snížení rozpočtu běžných výdajů na výkon pěstounské péče:

- **snížení rozpočtu ve výdajové části**
  akce/účel 3464 – Nákup ostatních služeb – výkon pěstounské péče **(UZ 13010)**
  odpovědné místo **106 – odbor sociálních věcí**
  položka 5169 – Nákup ostatních služeb - 2.500.000,00 Kč
  § 4339 – Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství
- **zvýšení rozpočtu ve výdajové části**
  akce/účel 2742 – Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů ústřední úrovně **(UZ 13010)**
  odpovědné místo **102 – finanční odbor**
  položka 5364 – Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů ústřední úrovně + 2.500.000,00 Kč
  § 6402 – Finanční vypořádání minulých let

RO 150

Žádost o navýšení neinvestičního příspěvku na provoz p.o.

Žádáme o navýšení neinvestičního příspěvku na provoz příspěvkové organizace o 5.940 tis. Kč. Na základě aktuálního vývoje hospodaření došlo k přehodnocení rozpočtu a návrhu změn, které jsou uvedeny dále v textu. V současné době bohužel není možné predikovat vývoj epidemiologické situace ani dobu platnosti současných vládních nařízení. Návrh na úpravu rozpočtu tak počítá s uzavřením či významným omezením provozů do konce kalendářního roku.

Náklady

Spotřeba materiálu (-100 tis. Kč)

I přes významně vyšší náklady plynoucí z nákupu ochranných a desinfekčních prostředků v souvislosti s COVID předpokládáme, že pokud nedojde k brzkému rozvolnění vydaných opatření, budeme schopni snížit náklady na materiál o 100 tis. Kč.

Spotřeba energie (- 1.800 tis. Kč)

- V souvislosti s onemocněním COVID došlo v říjnu k uzavření sportovišť na dobu blíže neurčenou. Tato úprava rozpočtu tak kalkuluje s úplným či významným omezením provozů až do konce roku. V důsledku omezeného provozu bude docházet k úsporám v položce spotřeba energie. Předpokládáme úsporu ve výši 1.800 tis. Kč.

Ostatní služby (- 1.000 tis. Kč)

- V souvislosti s uzavřením provozů dojde ke snížení nákladů na služby. Jedná se například o úsporu nákladů na úklid, obsluhu audio a video zařízení, dohled nad bezpečností návštěvníků, praní prádla v sauně a další. Snížení nákladů na ostatní služby předpokládáme ve výši 1.000 tis. Kč.

Odpisy dlouhodobého majetku (+ 100 tis. Kč)

- Ve vazbě na zařazování nového investičního majetku, o jehož pořízení se rozhodlo až v průběhu kalendářního roku, došlo souběžně k navýšení měsíčních odpisů.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku (- 100 tis. Kč)

- Ve snaze snižovat náklady v souvislosti s propadem výnosů byla přehodnocena i položka na drobný dlouhodobý hmotný majetek a odloženy plánované nákupy vybavení pro sportoviště.

Výnosy

Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb (- 8.700 tis. Kč)

U výnosů z vlastních výrobků a služeb dochází k razantnímu propadu návštěvnosti sportovišť a to v důsledku uzavření všech sportovišť v souvislosti s vládními nařízeními. Sportoviště tak v tomto

RO 150

období negenerují žádné výnosy z této položky. Pokud nedojde do konce kalendářního roku k otevření sportovišť, bude toto omezení představovat další propad ve výnosech z prodeje vlastních výrobků a služeb ve výši 8.700 tis. Kč.

Ostatní výnosy (- 140 tis. Kč)

V souvislosti s uzavřením provozů došlo i ke snížení ostatních nákladů. Jedná se především o absenci plnění pojišťoven za pojistnáé události.

Závěr

Uvedený návrh úpravy rozpočtu vychází z předpokladu uzavření sportovišť do konce kalendářního roku. Vzhledem k výši kalkulované ztráty je nezbytné tento návrh předložit již nyní tak, aby bylo možné jej následně projednat zastupitelstvem města. Pokud by došlo k rozvolnění opatření, otevření provozů či dalším změnám a bude-li to možné, budeme na tyto změny reagovat dalším materiálem předloženým radě města.

Jako příspěvková organizace bohužel nejsme schopni propad výnosů kompenzovat z jiných zdrojů a v rámci vypsaných dotačních programů nejsme oprávněným žadatelem.

V současné době předpokládáme ztrátu ve výši 5.940 tis. Kč.

Sportovní zařízení
města České Budějovice,
příspěvková organizace
F.A. Gerstnera 7/8 (3)
370 01 České Budějovice
IČ: 281 50 244, DIČ: CZ28150244

Ing. Tomáš Novák

Ředitel p.o.

Organizace: Sportovní zařízení města České Budějovice, příspěvková organizace

Odpovědné místo: příspěvek MM položka **5331**

dotace z jiných zdrojů položka **5336**

Věcný obsah	Upravený rozpočet 2020			Přehodnocený rozpočet 2020			Úpravy		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem zřizovatel	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem zřizovatel	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem zřizovatel
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Náklady:									
Spotřeba materiálu	4 850	50	4 900	4 750	50	4 800	-100	0	-100
Spotřeba energie	20 810	0	20 810	19 010	0	19 010	-1 800	0	-1 800
Opravy a udržování	13 995	100	14 095	13 995	100	14 095	0	0	0
Cestovné	20	0	20	20	0	20	0	0	0
Ostatní služby	20 060	50	20 110	19 060	50	19 110	-1 000	0	-1 000
Mzdy a náhrady za dočas. prac. neschopnost	20 183	1 264	21 447	20 183	1 264	21 447	0	0	0
Ostatní osobní náklady	1 450	0	1 450	1 450	0	1 450	0	0	0
Zákonné sociální pojištění	7 312	430	7 742	7 312	430	7 742	0	0	0
Jiné sociální pojištění	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Zákonné sociální náklady	950	0	950	950	0	950	0	0	0
Odpisy dlouhodobého majetku	18 060	0	18 060	18 160	0	18 160	100	0	100
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 388	0	1 388	1 288	0	1 288	-100	0	-100
Ostatní náklady	255	0	255	255	0	255	0	0	0
Náklady celkem:	109 433	1 894	111 327	106 533	1 894	108 427	-2 900	0	-2 900
Výnosy:									
Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb	23 800	50	23 850	15 100	50	15 150	-8 700	0	-8 700
Výnosy z pronájmu	600	1 500	2 100	600	1 500	2 100	0	0	0
Čerpání fondů - použití fondu investic	12 775		12 775	12 775		12 775	0	0	0
Čerpání fondů - použití rezervního fondu	188		188	188		188	0	0	0
Čerpání fondů - použití fondu odměn	0		0	0		0	0	0	0
Úroky	2		2	2		2	0	0	0
Ostatní výnosy	200		200	60		60	-140	0	-140
Výnosy odpovídající výši odpisů dl.majetku pořiz. zcela nebo zčásti z invest. transferu	1 101		1 101	1 101		1 101	0	0	0
Dotace	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Výnosy celkem:	38 666	1 550	40 216	29 826	1 550	31 376	-8 840	0	-8 840
Na provoz celkem	70 767	344	71 111	76 707	344	77 051	5 940	0	5 940

Ing Tomáš Novák
ředitel p.o.

RO 150

RO151

Statutární město České Budějovice
Magistrát města České Budějovice
Odbor sociálních věcí

Magistrát města České Budějovice
Bc. Marie Voštová
odbor sociálních věcí
nám. Přemysla Otakara II., č.1/1
370 9e
Internet: http://www.c-budejovice.cz

Tel: 038/680 16 03
Fax: 038/680 18 50
E-mail: vostovam@c-budejovice.cz

Magistrát města
Finanční odbor
- zde -

Značka/č.j.:	Vyřizuje:	Tel:	E-mail	České Budějovice
OSV/01/Sl	Slaninová	386801603	slaninovai@c-budejovice.c	27. 10. 2020

Věc **Žádost o rozpočtovou změnu**

Žádáme FO o úpravu rozpočtu v rámci OM 106 a vratku státního příspěvku na výkon pěstounské péče - nevyčerpání příspěvku k účelům stanoveným v pravidlech – Normativní insturkce č. 11/2013 MPSV České republiky.

Snížení :	AÚ 3464000000	Nákup ostatních služeb – výkon pěstounské péče	
	OM 106		
	Položka 5169		
	§ 4339	**2 500 000,00 Kč**	
	ÚZ 13010		

Zdůvodnění :

Vrácení nevyčerpaných finančních prostředků ze státního příspěvku na výkon pěstounské péče

V souladu s § 47d odst. 1 zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně právní ochraně dětí je státní příspěvek na výkon pěstounské péče určen na pokrytí nákladů vynakládaných na zajišťování pomoci osobám pečujícím, osobám v evidenci nebo svěřeným dětem a na provádění dohledu nad pěstounskou péčí na základě uzavřené dohody o výkonu pěstounské péče. Smyslem státního příspěvku je zabezpečit pro náhradní rodiny a svěřené děti specifické služby potřebné pro náhradní rodiny.

Výše státního příspěvku na výkon pěstounské péče činí 48.000 Kč za kalendářní rok na jednu dohodu a o jeho přiznání rozhoduje místně příslušná krajská pobočka Úřadu práce podle sídla nebo trvalého pobytu žadatele.

Státní příspěvek dle Dohody o výkonu pěstounské péče uzavřené podle ustanovení § 47b zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně právní ochraně dětí mezi osobou pečující a Magistrátem města České Budějovice se využívá dle potřeby na pomoc se zajištěním celodenní péče o svěřené dítě v rozsahu až 14ti kalendářních dnů v kalendářním roce (dosáhne-li dítě alespoň věku 2 let), pobyty dětí v letním táboře,

RO 151

na ozdravném pobytu nebo na lyžařském pobytu či v jiných obdobných zařízeních a to do výše skutečných nákladů za tento pobyt, maximálně však 6 000 Kč na jedno dítěte v jednom kalendářním roce, zprostředkování psychologické a terapeutické nebo jiné odborné pomoci, zvyšování odborných znalostí a dovedností pěstounů v oblasti výchovy a péče o dítě.
Ze státního příspěvku jsou čerpány také prostředky na mzdy a platy zaměstnanců, kteří pracují s rodinami, které mají uzavřenou dohodu o výkonu pěstounské péče, dále na vzdělávání zaměstnanců a věcné výdaje.

Státní příspěvek je poskytován od r. 2013. V průběhu tohoto roku Magistrát města České Budějovice uzavřel 136 dohod o výkonu pěstounské péče. K dnešnímu dni pracují zaměstnanci Mm ČB s počtem 24 dohod. Od roku 2013 k dnešnímu dni počet dohod o výkonu pěstounské péče postupně klesá. Celkem ukončilo dohodu o výkon pěstounské péče 112 rodin. Hlavním důvodem snížení počtu dohod je uzavření dohody o výkonu pěstounské péče s jinou pověřenou organizací, kterou si osoby pečující či osoby v evidenci samy zvolí a zletilost dětí v pěstounských rodinách.

Důvody pro nevyčerpání:

1/ postupně se většina pěstounských rodin předávala do péče tzv. doprovázejících organizací, pověřených k výkonu sociálně právní ochrany dětí, pokud se rodina předala v druhé polovině roku, poskytnutá dotace na zajištění potřeb na daný kalendářní rok se však dle metodického pokynu nevracela, tudíž zde zůstávala cca polovina poskytnuté částky (vracela se pouze v případě, že rodina byla v péči méně jak 6 měsíců).

2/ provozní náklady (např. energie, úklid, telekomunikace) - nebyly z poskytnuté dotace hrazeny, jen velmi obtížně se rozpočítávaly náklady spojené s výkonem pěstounské péče, pracovníci vykonávali i činnosti spojené s náhradní rodinnou péčí jako takovou, které jsou hrazeny z dotace na výkon SPOD.

3/ mzdové náklady – pracovníci vykonávají pěstounskou péči ve smyslu doprovázející organizace, mají kumulované úvazky s výkonem náhradní rodinné péče, které jsou hrazeny z dotace na výkon SPOD, tím jak byly rodiny předávány do doprovázejících organizací, docházelo ke snižování poměru a sníženému čerpání z dotace na výkon pěstounské péče.

4/ příspěvek na dětské tábory a jinou dětskou rekreaci ve výši 6 tis. Kč/rok na jedno dítě, všechny pěstounské rodiny nečerpaly.

5/ možnost poskytnout část příspěvku na výkon pěstounské péče doprovázejícím organizacím nebylo po konzultaci s odpovědnými pracovníky na MPSV doporučeno.

Vzhledem k výše uvedené skutečnosti zůstávají od roku 2019 na účtu Mm ČB nevyčerpané finanční prostředky ze státního příspěvku na výkon pěstounské péče ve výši 3 170 154,00 Kč a proto část těchto prostředků tj. 2 500 000,00 Kč vracíme na účet příslušné krajské pobočky Úřadu práce ČR a zůstatkovou část převedeme do dalšího kalendářního roku.

Děkujeme za vyřízení

Bc. Voštová Marie
vedoucí odboru sociálních věcí

MAGISTRÁT MĚSTA
ČESKÉ BUDĚJOVICE
odbor sociálních věcí
16

RO 151

Zůstatek z roku 2019 - převod do roku 2020	2 880 548,50
Státní příspěvek na r. 2020	1 152 000,00
Vratka na ÚP - příspěvek -	-
Celkem pro rok 2020	4 032 548,50
Celkové výdaje z účtů v r. 2020	862 394,50
Mzdy r. 2020	759 881,00
Celkem vybráno z účtů r. 2020	102 513,50
Zůstatek roku 2020	3 170 154,00

MAGISTRÁT MĚSTA
ČESKÉ BUDĚJOVICE
odbor sociálních věcí
16