

Pravidla hospodaření městské části Praha 19 v období rozpočtového provizoria v roce 2025

Schválené usnesením zastupitelstva městské části Praha 19 číslo Z7-6-24 z 20.3.2024 a usnesením Z11-4-24 z 11.12.2024.

Zásady hospodaření v období rozpočtového provizoria vychází ze zákona 250 /2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a z Návrhu zásad pro hospodaření v období rozpočtového provizoria pro městské části hlavního města Prahy.

Zásady hospodaření podle rozpočtového provizoria:

- V období rozpočtového provizoria nebude MČ uzavírat nové smluvní vztahy, pokud není jistota, že na jejich plnění bude mít potřebné finanční prostředky.
- Úřad městské části Praha 19 bude čerpat maximální měsíční výdaje ve výši 1/12 z schváleného rozpočtu běžných výdajů na předchozí rok (výdajů schváleného rozpočtu na předchozí rok označených jako běžné v závazných ukazatelích rozpočtu) a zároveň může dočerpat účelové výdaje z předchozího roku u započatých akcí, u kterých nelze přerušit realizaci (Tj nevyčerpané výdaje upraveného rozpočtu, které byly určeny na konkrétní účel a v závazných ukazatelích rozpočtu jsou označené jako závazný ukazatel - AKCE). Úřad městské části Praha 19, ale zároveň musí přizpůsobit průběh svých výdajů skutečnému objemu použitelných peněžních prostředků (tzn. ,aby byl dostatek prostředků na účtu MČ k úhradě všech vzniklých závazků - zákonných i smluvních) a uzavřeným smluvním vztahům.
- Odbory omezí investiční výdaje na nejnnutnější akce, které nesou odkladu, až do schválení rozpočtu na aktuální rok.
- Jednotlivé odbory mohou se svolením rady MČ vyčerpat měsíčně více jak 1/12 svého schváleného rozpočtu na předchozí jen v případě, že se bude jednat o neodkladné výdaje, a že nebudou čerpány výdaje jiných odborů ve stejné výši.
- Rozpočtové příjmy a výdaje uskutečněné v době rozpočtového provizoria se stávají příjmy a výdaji rozpočtu po jeho schválení.

U S N E S E N Í

Pravidla hospodaření Městské části Praha 19 v období rozpočtového provizoria

Zastupitelstvo Městské části Praha 19

po projednání *s o u h l a s í* s Rozpisem výdajů rozpočtového provizoria dle přílohy číslo 2 sestaveným na základě platných Zásad hospodaření městské části Praha 19 v období rozpočtového provizoria dle přílohy číslo 1.

D Ů V O D O V Á Z P R Á V A

V případě, že zastupitelstvo městské části neschválí rozpočet na následující rok do 31.12. běžného roku (ať už z důvodu že Hlavní město Praha neschválilo rozpočet do doby nutné k zveřejnění a projednání rozpočtu městské části, nebo jiného) musí městská část přistoupit k hospodaření podle rozpočtového provizoria.

Pravidla hospodaření v rozpočtovém provizoriu schvaluje zastupitelstvo městské části.

Usnesením Z7-6-24 z 20.3.2024 schválilo zastupitelstvo Městské části Praha 19 Obecná pravidla pro hospodaření městské části v období rozpočtového provizoria viz Příloha číslo 1.

Zásady hospodaření v rozpočtovém provizoriu vychází ze schváleného rozpočtu na předchozí rok a neřeší příjmy. V období rozpočtového provizoria jsou běžné měsíční výdaje rozpočtu omezené na 1/12 běžných výdajů schváleného rozpočtu na předchozí rok a na nevyčerpanou část účelových výdajů označených ve schváleném nebo upraveném rozpočtu jako AKCE. (Výše čerpání investičních výdajů v období rozpočtového provizoria je tak omezena na výdaje již schválené zastupitelstvem městské části v předcházejícím roce, tj na výdaje, které jsou již 100% kryté příjmy rozpočtu předcházejícího roku).

Rozpis výdajů rozpočtového provizoria vychází z aktuálního stavu čerpání rozpočtu na konkrétní AKCI, pokud budou do konce roku čerpány ještě nějaké výdaje, výše výdajů, kterou je možno čerpat v rozpočtovém provizoriu na příslušnou akci, se o stejnou částku sníží.

Příloha č. 1- Zásady hospodaření městské části v období rozpočtového provizoria

Příloha č. 2- Rozpis výdajů rozpočtového provizoria na leden až březen 2025 dle platných Pravidel rozpočtového provizoria a Schváleného rozpočtu na rok 2024

Zdeněk ILLA
vedoucí EO ÚMČ Praha 19

Příloha č. 1

Zásady hospodaření městské části Praha 19 v období rozpočtového provizoria (schválené usnesením Z7-6-24 z 20.3.2024)

Zásady hospodaření v období rozpočtového provizoria vychází ze zákona 250 /2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a z Návrhu zásad pro hospodaření v období rozpočtového provizoria pro městské části hlavního města Prahy.

Zásady hospodaření podle rozpočtového provizoria:

- V období rozpočtového provizoria nebude MČ uzavírat nové smluvní vztahy, pokud není jistota, že na jejich plnění bude mít potřebné finanční prostředky.
- Úřad městské části Praha 19 bude čerpat maximální měsíční výdaje ve výši 1/12 z schváleného rozpočtu běžných výdajů na předchozí rok (výdajů schváleného rozpočtu na předchozí rok označených jako běžné v závazných ukazatelích rozpočtu) a zároveň může dočerpat účelové výdaje z předchozího roku u započatých akcí, u kterých nelze přerušit realizaci (Tj nevyčerpané výdaje upraveného rozpočtu, které byly určeny na konkrétní účel a v závazných ukazatelích rozpočtu jsou označeny jako závazný ukazatel - AKCE). Úřad městské části Praha 19, ale zároveň musí přizpůsobit průběh svých výdajů skutečnému objemu použitelných peněžních prostředků (tzn. ,aby byl dostatek prostředků na účtu MČ k úhradě všech vzniklých závazků - zákonných i smluvních) a uzavřeným smluvním vztahům.
- Odbory omezí investiční výdaje na nejnnutnější akce, které nesnesou odkladu, až do schválení rozpočtu na aktuální rok.
- Jednotlivé odbory mohou se svolením rady MČ vyčerpat měsíčně více jak 1/12 svého schváleného rozpočtu na předchozí jen v případě, že se bude jednat o neodkladné výdaje, a že nebudou čerpány výdaje jiných odborů ve stejné výši.
- Rozpočtové příjmy a výdaje uskutečněné v době rozpočtového provizoria se stávají příjmy a výdaji rozpočtu po jeho schválení.

Rozpis rozpočtového provizoria Městské části Praha 19 na rok 2025
Závazné ukazatele

Příloha č.2

Výdaje rozpočtu - Oddíl a Paragraf	Schválený rozpočet 2024	Nevyčerpané výdaje akce	Leden 2025	Únor 2025	Březen 2025
ODPA 2212 - Údržba komunikací	2 900 000	0	200 000	200 000	200 000
Běžné výdaje	2 400 000	0	200 000	200 000	200 000
AKCE - komunikace Žacléřská	500 000	0	0	0	0
ODPA 2219 - Cyklostezky	100 000	0	8 333	8 333	8 333
Běžné výdaje	100 000	0	8 333	8 333	8 333
UZ - dotace	0	0	0	0	0
ODPA 2321 - Kanalizace	120 000	0	10 000	10 000	10 000
Běžné výdaje	120 000	0	10 000	10 000	10 000
ODPA 3111 - Mateřská škola	6 934 000	0	577 833	577 833	577 833
Běžné výdaje	1 900 000	0	158 333	158 333	158 333
UZ - dotace	0	0	0	0	0
Běžné výdaje příspěvek MŠ Letců	2 200 000	0	183 333	183 333	183 333
Běžné výdaje příspěvek MŠ Albrechtická	2 834 000	0	236 167	236 167	236 167
ODPA 3113 - Základní škola	20 000 000	232 041	1 498 708	1 266 667	1 266 667
AKCE - Školní hřiště	4 800 000	232 041	232 041	0	0
AKCE - Zkapacitnění ZŠ Kbely	0	0	0	0	0
Běžné výdaje	700 000	0	58 333	58 333	58 333
UZ - dotace	0	0	0	0	0
Běžné výdaje příspěvek ZŠ Kbely	14 500 000	0	1 208 333	1 208 333	1 208 333
Běžné výdaje příspěvek tělocvična	0	0	0	0	0
ODPA 3314 - Místní knihovna	4 601 000	4 327 400	4 334 067	6 667	6 667
AKCE - Multifunkční knihovna	4 521 000	4 327 400	4 327 400	0	0
Běžné výdaje	80 000	0	6 667	6 667	6 667
ODPA 3392 - Lidový dům	1 260 000	0	105 000	105 000	105 000
Běžné výdaje	1 260 000	0	105 000	105 000	105 000
ODPA 3399 - Kulturní akce	900 000	0	75 000	75 000	75 000
Běžné výdaje	900 000	0	75 000	75 000	75 000
ODPA 3399 - Matrika	120 000	0	10 000	10 000	10 000
Běžné výdaje	120 000	0	10 000	10 000	10 000
ODPA 3419 - Podpora sportu	3 505 000	0	292 083	292 083	292 083
Běžné výdaje	1 005 000	0	83 750	83 750	83 750
Běžné výdaje Příspěvek Kbelská sportovní	2 500 000	0	208 333	208 333	208 333
ODPA 3421 - Volný čas mládeže	600 000	0	50 000	50 000	50 000
Běžné výdaje	600 000	0	50 000	50 000	50 000
ODPA 3541 - Protidrogová prevence	680 000	0	56 667	56 667	56 667
Běžné výdaje	680 000	0	56 667	56 667	56 667
ODPA 3612 - Bytové hospodářství	0	0	0	0	0
Běžné výdaje	0	0	0	0	0
ODPA 3613 - Nebytové hospodářství	10 500 000	7 167 747	7 167 747	0	0
AKCE - Lidový dům FVE, zateplení	0	0	0	0	0
AKCE - Rekonstrukce zdravotního střediska	10 500 000	7 167 747	7 167 747	0	0
ODPA 3632 - Pohřebnictví	360 000	0	30 000	30 000	30 000
AKCE - Revitalizace hřbitova	0	0	0	0	0
Běžné výdaje	360 000	0	30 000	30 000	30 000
ODPA 3722 - Sběr a svoz odpadů	180 000	0	15 000	15 000	15 000
Běžné výdaje	180 000	0	15 000	15 000	15 000
ODPA 3745 - Péče o vzhled obce	6 450 000	0	537 500	537 500	537 500
Běžné výdaje	6 450 000	0	537 500	537 500	537 500
AKCE - Park Aerovka	0	0	0	0	0
ODPA 4311 - Sociální poradenství	0	0	0	0	0
UZ - dotace	0	0	0	0	0
ODPA 4339 - Podpora pěstounské péče	0	0	0	0	0
UZ - dotace	0	0	0	0	0
ODPA 4351 - Pečovatelská služba	425 000	0	35 417	35 417	35 417

Běžné výdaje	425 000	0	35 417	35 417	35 417
ODPA 4379 - Ostatní sociální služby	340 000	0	28 333	28 333	28 333
Běžné výdaje	340 000	0	28 333	28 333	28 333
ODPA 5212 - Příprava na krizové řízení	399 000	0	33 250	33 250	33 250
Běžné výdaje	399 000	0	33 250	33 250	33 250
ODPA 5213 - Krizová opatření	8 000	0	667	667	667
Běžné výdaje	8 000	0	667	667	667
ODPA 5311 - Prevence kriminality	435 000	0	36 250	36 250	36 250
Běžné výdaje	435 000	0	36 250	36 250	36 250
ODPA 5512 - SDH Kbely	1 000 000	0	83 333	83 333	83 333
Běžné výdaje	1 000 000	0	83 333	83 333	83 333
ODPA 6112 - Volený orgány MČ	7 470 000	0	622 500	622 500	622 500
Běžné výdaje	7 470 000	0	622 500	622 500	622 500
ODPA 6117 - Volby do EP	0	0	0	0	0
UZ - dotace	0	0	0	0	0
ODPA 6118 - Volby prezidenta ČR	0	0	0	0	0
UZ - dotace	0	0	0	0	0
ODPA 6171 - Činnost úřadu MČ	68 850 000	7 650 000	12 575 000	4 925 000	4 925 000
Běžné výdaje	56 100 000	0	4 675 000	4 675 000	4 675 000
Běžné výdaje ZF	3 000 000	0	250 000	250 000	250 000
AKCE - spoluúčasti	9 750 000	7 650 000	7 650 000	0	0
ODPA 6310 - Bankovní poplatky	120 000	0	10 000	10 000	10 000
Běžné výdaje	120 000	0	10 000	10 000	10 000
ODPA 6320 - Pojištění	400 000	0	33 333	33 333	33 333
Běžné výdaje	400 000	0	33 333	33 333	33 333
ODPA 6330 - Finanční vypořádání dotací	0	0	0	0	0
UZ - dotace	0	0	0	0	0
Celkový součet	138 657 000	19 377 188	28 426 021	9 048 833	9 048 833

Rozpočtové provizorium Městské části Praha 19 na rok 2025

Plán nákladů zdaňované činnosti

Náklady	Schválený			
	rozpočet 2024	Leden 2025	Únor 2025	Březen 2025
Běžná údržba	13 360 000	1 113 333	1 113 333	1 113 333
Běžná údržba byt. Domů	12 020 000	1 001 667	1 001 667	1 001 667
Běžná údržba nebyt. prost.	1 340 000	111 667	111 667	111 667
Investice a rozsáhlé opravy	9 000 000	0	0	0
Oprava el. rozvodů	6 000 000	0	0	0
Oprava stoupaček	3 000 000	0	0	0
Investice a rozsáhlé opravy byty	0	0	0	0
Nebytové prostory - inv. a opravy	0	0	0	0
Náklady TH	0	0	0	0
Spotřeba energií	0	0	0	0
Ostatní náklady	0	0	0	0
Ostatní náklady	0	0	0	0
Správní náklady	10 450 000	870 833	870 833	870 833
Mzdové prostředky	9 000 000	750 000	750 000	750 000
Ostatní správní náklady	1 450 000	120 833	120 833	120 833
Celkový součet	32 810 000	1 984 167	1 984 167	1 984 167

U S N E S E N Í

Pravidla hospodaření Městské části Praha 19 v období rozpočtového provizoria

Zastupitelstvo Městské části Praha 19

po projednání *schvaluje* zásady hospodaření městské části Praha 19 v období rozpočtového provizoria dle přílohy č. 1.

D Ů V O D O V Á Z P R Á V A

V případě, zastupitelstvo městské části neschválí rozpočet na následující rok do 31.12. běžného roku (ať už z důvodu že Hlavní město Praha neschválilo rozpočet do doby nutné k zveřejnění a projednání rozpočtu městské části, nebo jiného) musí městská část přistoupit k hospodaření podle rozpočtového provizoria.

Pravidla hospodaření v rozpočtovém provizoriu schvaluje zastupitelstvo městské části.

Zásady hospodaření v rozpočtovém provizoriu vychází ze schváleného rozpočtu na předchozí rok a neřeší příjmy. Návrh pravidel vychází z pravidel, kterým se dosud Městská část řídila. Tedy, že v období rozpočtového provizoria jsou měsíční výdaje rozpočtu omezené na 1/12 běžných výdajů schváleného rozpočtu na předchozí rok a nezahrnuje investiční výdaje, mimo výdajů na již zahájené investiční akce a to ve výši předpokládaného čerpání.

Rozdíl spočívá v tom, že by se pravidla hospodaření neschvaloval na konkrétní rok, ale platila by obecně. Výše čerpání investičních výdajů v období rozpočtového provizoria by byla omezena na výdaje již schválené zastupitelstvem městské části v předcházejícím roce (Tj výdaje, které jsou již 100% kryté příjmy rozpočtu předcházejícího roku).

Příloha č. 1- Zásady hospodaření městské části v období rozpočtového provizoria

Příloha č. 2- Příklad rozpisu výdajů rozpočtového provizoria na leden až březen 2025 dle navrhovaných pravidel a Návrhu rozpočtu na rok 2024

Zdeněk ILLA
vedoucí EO ÚMČ Praha 19

Příloha č. 1

Zásady hospodaření městské části Praha 19 v období rozpočtového provizoria

Zásady hospodaření v období rozpočtového provizoria vychází ze zákona 250 /2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a z Návrhu zásad pro hospodaření v období rozpočtového provizoria pro městské části hlavního města Prahy.

Zásady hospodaření podle rozpočtového provizoria:

- V období rozpočtového provizoria nebude MČ uzavírat nové smluvní vztahy, pokud není jistota, že na jejich plnění bude mít potřebné finanční prostředky.
- Úřad městské části Praha 19 bude čerpat maximální měsíční výdaje ve výši 1/12 z schváleného rozpočtu běžných výdajů na předchozí rok (výdajů schváleného rozpočtu na předchozí rok označených jako běžné v závazných ukazatelích rozpočtu) a zároveň může dočerpat účelové výdaje z předchozího roku u započatých akcí, u kterých nelze přerušit realizaci (Tj nevyčerpané výdaje upraveného rozpočtu, které byly určeny na konkrétní účel a v závazných ukazatelích rozpočtu jsou označené jako závazný ukazatel - AKCE). Úřad městské části Praha 19, ale zároveň musí přizpůsobit průběh svých výdajů skutečnému objemu použitelných peněžních prostředků (tzn. ,aby byl dostatek prostředků na účtu MČ k úhradě všech vzniklých závazků - zákonných i smluvních) a uzavřeným smluvním vztahům.
- Odbory omezí investiční výdaje na nejnutnější akce, které nesnesou odkladu, až do schválení rozpočtu na aktuální rok.
- Jednotlivé odbory mohou se svolením rady MČ vyčerpat měsíčně více jak 1/12 svého schváleného rozpočtu na předchozí jen v případě, že se bude jednat o neodkladné výdaje, a že nebudou čerpány výdaje jiných odborů ve stejné výši.
- Rozpočtové příjmy a výdaje uskutečněné v době rozpočtového provizoria se stávají příjmy a výdaji rozpočtu po jeho schválení.