

Rozpočtové opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – změna závazných ukazatelů „Investiční příspěvek“ a „Příspěvek na provoz“ školských příspěvkových organizací

pro: jednání rady kraje č. 27/2024 dne 3. 9. 2024
zpracoval: M. Sedláková, M. Slavíková, L. Kosmáková
předkládá: O. Králík

počet stran: 3
počet příloh: 2

Shrnutí:

Subjekt: Školské příspěvkové organizace

Předmět: Návrh na změnu investičních příspěvků a příspěvků na provoz zřizovaným školským organizacím za účelem řešení jejich potřeb

Realizace: Schválení navrženého rozpočtového opatření, změna závazných ukazatelů

Kvantifikace: 1 839 583 Kč (celkové navýšení výdajů)

Důvod: Zefektivnění procesu řešení potřeb školských příspěvkových organizací v průběhu roku a mimořádné řešení jejich potřeb na základě nových skutečností

Popis problému:

Zastupitelstvo Kraje Vysočina na svém zasedání č. 7/2023 dne 12. prosince 2023 schválilo Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2024. Součástí tohoto schváleného rozpočtu jsou i finanční prostředky vyčleněné na investiční akce u školských příspěvkových organizací.

V rámci komunikace s příspěvkovými organizacemi a průběžného ověřování stavu realizace akcí, na které jsou v rozpočtu na rok 2024 alokovány prostředky, ze strany OŠMS, bylo zjištěno, že z časových důvodů a náročnosti přípravných prací budou v letošním roce u Gymnázia Velké Meziříčí vyčerpány finanční prostředky pouze ve výši 135 000 Kč z původně schválených 2 100 000 Kč, u Střední školy průmyslové, technické a automobilní Jihlava max. ve výši 535 000 Kč z původně schválených 800 000 Kč (je však pravděpodobné, že nakonec čerpáno nebude nic) a další prostředky ve výši 1 000 000 Kč nebudou čerpány vůbec.

Nečerpané prostředky viz výše činí 3 230 000 Kč. OŠMS komunikoval s ostatními školskými organizacemi jejich potřeby a byl vytvořen návrh na čerpání uvedených prostředků za účelem řešení potřeb následovně:

- Gymnázium Havlíčkův Brod - pořízení 4 ks interaktivních panelů v částce 650 000 Kč za účelem modernizace IT vybavení a zefektivnění vzdělávacího procesu,
- Střední průmyslová škola Žďár nad Sázavou - 780 000 Kč na pořízení aktivních koncových prvků WiFi infrastruktury v návaznosti na dokončenou rekonstrukci pracoviště Studentská,
- Vyšší odborná škola a Střední škola veterinární, zemědělské a zdravotnické Třebíč - na dofinancování vybavení nové učebny pro simulační výuku zdravotnických předmětů v částce 1 800 000 Kč.

Zároveň Střední průmyslová škola Žďár nad Sázavou požádala o navýšení provozního příspěvku na neinvestiční část výše uvedené akce ve výši 670 000 Kč a stejně tak Vyšší odborná škola a Střední škola veterinární, zemědělská a zdravotnická Třebíč ve výši 700 000 Kč.

Mimo to z důvodu zpřesňování potřeb v průběhu roku požádaly o navýšení provozního příspěvku další školské příspěvkové organizace:

- Dětský domov, Senožaty 199 na dofinancování zvýšených nákladů v souvislosti s náročnou léčbou těžce nemocného dítěte ve výši 129 583 Kč (pohonné hmoty, vybavení do nemocnice aj.),
- Střední průmyslová škola a Střední odborné učiliště Pelhřimov na úhradu energií z důvodu výpůjčky nebytových prostor v Nemocnici Pelhřimov, příspěvkové organizaci v souvislosti

s výukou oboru Praktická sestra ve výši 140 000 Kč, kdy při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2024 nebylo řešení prostor ještě upřesněno a neexistoval žádný konkrétní odhad nákladů souvisejících s využitím prostor v nemocnici,

- Základní škola a Mateřská škola při zdravotnických zařízeních Kraje Vysočina na zlepšení IT vybavení a zázemí pro děti v návaznosti na zjištění České školní inspekce ve výši 200 000 Kč, která škole doporučila aktuální stav za účelem zlepšení podmínek pro vzdělávání zlepšit.

Všechny změny závazných ukazatelů – investičních příspěvků a příspěvků na provoz včetně rozpočtového opatření jsou uvedeny v materiálu [RK-27-2024-34, př. 1](#). Žádosti škol a školských zařízení jsou obsahem materiálu [RK-27-2024-34, př. 2](#).

Návrh řešení, zdůvodnění:

Odbor školství, mládeže a sportu navrhuje radě kraje schválit rozpočtové opatření a změnu závazných ukazatelů „Investiční příspěvek“ a „Příspěvek na provoz“ u školských příspěvkových organizací dle materiálu [RK-27-2024-34, př. 1](#). S navýšením závazných ukazatelů ve výši 5 069 583 Kč nebylo v rozpočtu kapitoly Školství, mládeže a sportu počítáno. Je navrhováno výdaje ve výši 3 230 000 Kč pokrýt z alokace na kapitole Školství, mládeže a sportu, které nebudou v roce 2024 na schválené akce čerpány. Rozdíl ve výši 1 839 583 Kč navrhujeme pokrýt za použití kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, položky Péče o lidské zdroje a majetek kraje. Finanční prostředky budou uvolňovány postupně na základě doloženého věcného plnění.

Stanoviska předběžné řídicí kontroly:

Příkazce operace (Odbor školství, mládeže a sportu):

Jako příkazce operace v rámci předběžné řídicí kontroly před vznikem závazku jsem u připravované operace prověřil(a) soulad s ustanovením § 13 odst. 2 vyhlášky č. 416/2004 Sb.

Správce rozpočtu (Odbor školství, mládeže a sportu):

Jako správce rozpočtu v rámci předběžné řídicí kontroly před vznikem závazku jsem u připravované operace prověřil(a) soulad s ustanovením § 13 odst. 4 až 10 vyhlášky č. 416/2004 Sb.

Stanoviska:

Odbor informatiky:

OI s nemá k navrženým rozpočtovým opatřením připomínky.

Odbor ekonomický:

Odbor ekonomický nemá připomínky k rozpočtovému opatření. Aktuální stav kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, položky Péče o lidské zdroje a majetek kraje činí 20 637 tis. Kč.

Návrh usnesení:

Rada kraje schvaluje

- rozpočtové opatření dle materiálu [RK-27-2024-34, př. 1](#);
- změnu závazných ukazatelů "Investiční příspěvek" a "Příspěvek na provoz" dle materiálu [RK-27-2024-34, př. 1](#).

odpovědnost: Odbor školství, mládeže a sportu, Odbor ekonomický
termín: 3. 9. 2024

Související materiály: [RK-14-2024-39](#) , [ZK-07-2023-40](#)