

# D ů v o d o v á z p r á v a

## 1. Název problému a jeho charakteristika

Návrh rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2013, včetně rozpočtového výhledu v letech 2014 až 2016

## 2. Konstatování současného stavu a jeho analýza

Rozpočet města je členěn na rozpočet celoměstských orgánů a rozpočty jednotlivých městských obvodů.

Rozpočty jednotlivých městských obvodů vychází z finančního vztahu rozpočtu města k rozpočtům městských obvodů, který byl zpracován s ohledem na připravovanou změnu Statutu města Plzně. V souladu s připravovanou změnou Statutu města byl východiskem pro sestavení návrhu rozpočtu příjmů z daní jednotlivých městských obvodů jediný procentní podíl na celkových příjmech města z cizích daní. Podíl byl stanoven dle skutečného plnění příjmů z DPH a daně z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti příslušného obvodu v roce 2011 s použitím procentního podílu na DPH a dani z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti schváleným pro rok 2012 k celkovým příjmům z cizích daní inkasovaných městem v roce 2011. Výsledný podíl byl ponížěn o ztrátu dotace na žáka v příjmech rozpočtu MMP přesunem do RUD (cca 20 mil. Kč).

Při sestavování rozpočtu MO Plzeň I na rok 2013 se vycházelo z finančního vztahu rozpočtu MO 1 a města Plzně a dále z předpokládaných příjmů městského obvodu v roce 2013.

Rozpočet MO Plzeň 1 na rok 2013 byl sestaven v souladu s ustanoveními těchto právních norem:

- Zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích
- Zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
- Vyhláškou MF ČR č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě
- Statutem města Plzně

Dále bylo postupováno v souladu s interními normami: Zásadami pro sestavování návrhu rozpočtu města Plzně na rok 2013 včetně rozpočtového výhledu v letech 2014 – 2016 a Harmonogramem přípravy a zpracování rozpočtu města Plzně na rok 2013 včetně rozpočtového výhledu v letech 2014 – 2016 - schválené usnesením Rady města Plzně č. 891 ze dne 28. 6. 2012.

Návrh rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2013 byl zveřejněn na úřední desce ÚMO Plzeň 1 od dne 23. 11. 2012 do 11. 12. 2012 ve výši závazných ukazatelů:

**Celkové příjmy: 15 833 tis. Kč**  
**Celkové výdaje: 142 835 tis. Kč**  
**Financování + 127 002 tis. Kč**

**Zapojení účelových fondů MO Plzeň 1:**  
**Fond sociální ve výši 2 457 tis. Kč**

Návrh rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2013, výhled na roky 2014 až 2016 je vyrovnaný, včetně zapojení financování.

## **PŘÍJMY**

Příjmy lze definovat jako veškeré nenávratně inkasované prostředky přijaté v daném roce. Za příjem se nepovažuje v daném roce použití finančních prostředků vlastních účelových fondů, které jsou součástí financování.

### **Daňové příjmy**

Ve schváleném rozpočtu na rok 2013 se podílejí daňové příjmy na celkových příjmech 21,1 %, tj. výše daňových příjmů 3 440 tis. Kč.

V návrhu rozpočtu na rok 2013 jsou daňové příjmy nižší oproti roku 2012 z důvodu změn finančního vztahu rozpočtu města k městským obvodům pro sestavení rozpočtu města na rok 2013 a výhledů v letech 2014 – 2016, který je zpracován v souladu s novelou Statutu města Plzně, a také z důvodu změny zákona č. 202/1990 Sb., o loteriích a jiných podobných hrách, který nově definoval zpoplatňování příjmů z oblasti „hazardu“ a rozpočtové určení těchto příjmů. Nově jsou příjmy z odvodu z loterií a jiných podobných her příjmem města, resp. rozpočtu MmP a jejich použití podléhá rozhodnutí Zastupitelstvu města Plzně.

Podíly městských obvodů na těchto příjmech jsou schvalovány v rámci finančního vztahu města a městských obvodů.

Tyto podíly jsou zařazeny do Financování

- podíl na celkových příjmech z daní, vyjma daně z příjmu právnických osob, kdy je poplatníkem město, převedených městu v daném roce podle zvláštního zákona - pro rok 2013 ve výši 104 364 tis. Kč,
- podíl na příjmech z odvodu z loterií a jiných podobných her převedených městu podle zvláštního zákona - pro rok 2013 ve výši 13 071 tis. Kč.

Daňové příjmy tvoří:

- místní poplatky, které se vybírají na základě obecně závazných vyhlášek statutárního města Plzně resp. zákona o místních poplatcích.  
Konkrétně se jedná o místní poplatek ze psa, za užívání veřejného prostranství a poplatek z ubytovací kapacity.
- správní poplatky vybírané dle zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích.  
Správní poplatky jsou vybírány na základě přenesené působnosti, kdy úřad městského obvodu plní výkon státní správy

### **Nedaňové příjmy**

Nedaňové příjmy MO ve výši 12 493 tis. Kč, tj. 78,9 % z celkových příjmů rozpočtu jsou převážně tvořeny příjmy z pronájmu městského majetku (z objektů svěřených do správy městského obvodu statutem města Plzně), z pozemků, z movitých věcí, z objektů mateřských škol), dále také příjmy za separování odpadů, z přijatých úroků, z reklam.

### **Dotace**

V rozpočtu na rok 2013 nejsou schváleny žádné dotace. Dříve schvalovaný Příspěvek na výkon státní správy dle nového statutu přeřazen do Financování.

## VÝDAJE

Výdaje lze definovat jako nenávratné platby na běžné a kapitálové účely. Do výdajů v daném roce nejsou zahrnuty převody finančních prostředků do vlastních účelových fondů (tvorba fondů), které jsou součástí financování.

### **Provozní výdaje**

Provozní výdaje = výdaje, které zabezpečují chod a hlavní funkce městského obvodu s cílem udržení kvality služeb včetně výdajů spojených s výkonem státní správy.

Provozní výdaje činí 118 108 tis. Kč, tj. 82,7 % z celkových výdajů rozpočtu MO.

Z toho:

- Běžné provozní výdaje – 109 108 tis. Kč – výdaje na zajištění chodu úřadu, údržby silnic, zimní údržby silnic, péče a údržby zeleně, dětských prvků, sběru a svozu nebezpečných, resp. komunálních odpadů, zajištění údržby mateřských škol, na zajištění provozu a údržby dětských hřišť apod.
- Príspevky příspěvkovým organizacím zřízených městem - 9 000 tis. Kč – výdaje na provoz zřízených příspěvkových organizací - mateřských škol.

### **Kapitálové výdaje**

Kapitálové výdaje činí 22 270 tis. Kč, tj. 15,6 % z celkových výdajů rozpočtu MO 1 na rok 2013. I v roce 2013 budou tyto výdaje směřovat:

- do výstavby nových parkovacích míst, chodníků, komunikací, dětských hřišť
- do stavebních úprav 46. mateřské školy ve Fibichově ul.
- do generální opravy oplocení 7. MŠ v Kralovické ul. 35
- do realizace FVE na střeše pavilonu D, 78. MŠ v Sokolovské ul. 30
- na investiční transfer pro Plzeňskou teplárenskou a.s. na financování výstavby parkovišť v Sokolovské a Komenského ulici v místech, kde se nachází výměňkové stanice ve vlastnictví Plzeňské teplárenské a.s.

Plzeňská teplárenská a.s. provede demontáž technologií umístěných ve stanicích a následně i demolici objektů vč. přeložek sítí. Na takto uvolněných místech následně vzniknou parkoviště vč. příjezdové komunikace. Projektovou dokumentaci na demolici, přeložky i výstavbu parkovišť zajišťuje Plzeňská teplárenská a.s.

## FINANCOVÁNÍ

Financování zahrnuje použití, resp. tvorbu účelových fondů městského obvodu (fond rozvoje a rezerv, sociální fond, převody mezi rozpočty města a MO).

Dle usnesení č. 578 ze dne 8. 11. 2012 byly schváleny změny ve Statutu města Plzně. Z článku 28a odstavce 7 vyplývá, že zdrojem financování městského obvodu jsou nově podíly na příjmech města stanovené Zastupitelstvem města Plzně pro každý rozpočtový rok samostatně, tzn.:

- podíl na celkových příjmech z daní, vyjma daně z příjmu právnických osob, kdy je poplatníkem město, převedených městu v daném roce podle zvláštního zákona - rok 2013 ve výši 104 364 tis. Kč,
- podíl na státním příspěvku na částečnou úhradu nákladů výkonu přenesené působnosti - rok 2013 ve výši 9 098 tis. Kč,
- podíl na příjmech z odvodu z loterií a jiných podobných her převedených městu podle zvláštního zákona - rok 2013 ve výši 13 071 tis. Kč.

V návrhu rozpočtu na rok 2013 je financování ve výši + 127 002 tis. Kč.

**Rozpočtový výhled** je dle ustanovení § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů pomocným nástrojem pro finanční plánování rozvoje hospodářství obce a sestavuje se zpravidla na 2-5 let následujících po roce, na který se rozpočet sestavuje.

### **3. Předpokládaný cílový stav**

Projednat návrh rozpočtu na rok 2013 včetně rozpočtového výhledu v letech 2014 – 2016.