Důvodová zpráva

1. Název problému a jeho charakteristika

Rozpočet města Plzně na rok 2015 včetně rozpočtového výhledu na roky 2016 – 2018.

1. Konstatování současného stavu a jeho analýza

Rozpočet města Plzně na rok 2015 byl sestaven na základě potřeb a priorit jednotlivých správců rozpočtu v návaznosti na reálné možnosti krytí těchto potřeb.

Vyrovnané bilance rozpočtu města je dosaženo použitím prostředků nakumulovaných v předchozích letech ve fondech města, a to zejména:

* použitím dočasně volných prostředků Fondu pro kofinancování dotovaných projektů města Plzně (dále jen FKD) a Fondu rezerv a rozvoje města Plzně (dále jen FRR) v celkové výši 709 mil. Kč. na odkup akcií společnosti Vodárna Plzeň, a.s.,
* použitím FKD na projekty spolufinancované z dotačních titulů
* použitím Fondu rezerv a rozvoje MP na projekty, jejichž financování přechází z roku 2014

Použití dočasně volných prostředků Fondu pro kofinancování dotovaných projektů města Plzně (dále jen FKD) a Fondu rezerv a rozvoje města Plzně (dále jen FRR) v celkové výši

709 mil. Kč na odkup akcií společnosti Vodárna Plzeň, a.s. je vázáno zpětným doplněním obou fondů z příjmů z prodeje vodárenského majetku společnosti Vodárna Plzeň, a.s. v roce 2016. Použití Fondu pro kofinancování dotovaných projektů MP je navíc podmíněno schválením výjimky v zastupitelstvu města, protože prostředky fondu jsou v souladu s jeho Statutem primárně určeny na zajištění kofinancování jednotlivých projektů města Plzně s účastí zdrojů z dotačních titulů a úvěrů Evropské investiční banky.

V rámci rozpočtu celoměstských orgánů (MMP) je na příjmové stránce kalkulováno s dotací ze státního rozpočtu, tzv. souhrnným dotačním vztahem (tj. příspěvek na výkon státní správy a dotace pro Dětské centrum Plzeň). Výše dotace je zapracována na základě 1. čtení zákona o státním rozpočtu na rok 2015 a může být ještě upřesněna oznámením Krajského úřadu Plzeňského kraje.

Bilance rozpočtu města jako celku vychází z dílčích návrhů rozpočtů (rozpočtu celoměstských orgánů – MMP a rozpočtů jednotlivých městských obvodů – MO).

Rozpočty jednotlivých městských obvodů vychází z finančního vztahu rozpočtu města k rozpočtům městských obvodů (dále jen finanční vztah), který tvoří v souladu se Statutem města v platném znění procentní podíl na celkových příjmech z cizích daní, kompenzace podílu na příjmech z odvodu z loterií a jiných podobných her a podíl příspěvku na výkon státní správy. Finanční vztah pro rok 2015 včetně rozpočtového výhledu byl schválen usnesením ZMP č. 295 ze dne 12. 6. 2014. Vzhledem k tomu, že v průběhu procesu sestavování rozpočtu na rok 2015 a rozpočtového výhledu města v letech 2016 - 2018 byla na základě vývoje v roce 2014 upravena výše příjmů z cizích daní, je v rámci bodu II/9 tohoto usnesení zapracována úprava finančního vztahu v předmětných rozpočtových letech (kompletní finanční vztah str. 5 - 7, přílohy č. 1 tohoto usnesení). Městské obvody byly o úpravě informovány dopisem a zapracovaly takto upravený finanční vztah do svých rozpočtů a rozpočtových výhledů ještě před projednáváním rozpočtu města v zastupitelstvu města tak, aby byla zajištěna vyrovnanost rozpočtové bilance města jak celku.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **MO 1 – 10 podíl na příjmech z daní** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| ZMP č. 295 ze dne 12. 6. 2014 | 371 272 | 349 543 | 353 070 | 356 585 |
| Po úpravě | 380 589 | 360 344 | 366 406 | 372 465 |
| Rozdíl | 9 317 | 10 801 | 13 336 | 15 880 |

Rozpočet MMP na rok 2015 byl sestavován v souladu se Zásadami pro sestavení rozpočtu města Plzně na rok 2015 schválenými usnesením RMP č. 705 ze dne 19. 6. 2014. Návrh rozpočtu MMP zpracovaný prvotně příslušně odvětvovými odbory (správci rozpočtu) byl následně konzultován s EÚ MMP, kde jednotlivé návrhy byly porovnávány s posledním rozpočtovým výhledem schváleným usnesením ZMP č. 613 ze dne 12. 12. 2013 při schvalování rozpočtu na rok 2014 po úpravě schválené usnesením ZMP č. 295 ze dne 12. 6. 2014, dále pak se skutečným plněním rozpočtu minulých dvou let, s rozpočtem na rok 2014 a očekávaným plněním rozpočtu za rok 2014.

Další komentář k jednotlivým parametrům rozpočtu, rozpočtového výhledu a dlouhodobého finančního plánu je součástí materiálu o rozpočtu města na rok 2015 (Příloha č. 1 tohoto usnesení).

3. Předpokládaný cílový stav

Schválit rozpočet na rok 2015 včetně rozpočtového výhledu sestaveným na roky 2016 - 2018.

1. Navrhované varianty řešení

Navrhovaná varianta je jediná.

1. Doporučená varianta řešení

Dle bodu II návrhu usnesení.

1. Finanční nároky řešení a možnosti finančního krytí

Nejsou.

1. Návrh termínů realizace a určení zodpovědných pracovníků

Dle bodu IV návrhu usnesení.

1. Dříve přijatá usnesení orgánů města nebo městských obvodů, která s tímto návrhem souvisejí

ZMP č. 295 ze dne 12. 6. 2014

RMP č. 705 ze dne 19. 6. 2014

RMP č. 1254 ze dne 27. 11. 2014

1. Závazky či pohledávky vůči městu

Nešetří se.

1. Přílohy

Příloha č. 1 – Rozpočet na rok 2015 včetně rozpočtového výhledu v letech 2016 - 2018

Příloha č. 2 – Přehled použití investičních fondů příspěvkových organizací města

Příloha č. 3 – Přehled prostředků zapracovaných v návrhu rozpočtu na rok 2015 v souvislosti s projektem Plzeň – EHMK 2015

Příloha č. 4 – Dlouhodobý finanční plán v letech 2019-2025 vztahující se k rozpočtu MMP

Příloha č. 5 – Aktualizovaný dokument „Strategické záměry rozvoje města“ s vyznačením akcí zařazených v rámci návrhu rozpočtu města Plzně na rok 2015, příp. rozpočtového výhledu

Příloha č. 6 – usnesení ZMP č. 295 ze dne 12. 6. 2014, kterým byl schválen finanční vztah rozpočtu města k městským obvodům pro rok 2015 a rozpočtový výhled 2016 – 2018

Příloha č. 7 – Zásady pro sestavení návrhu rozpočtu pro rok 2015 včetně rozpočtového

 výhledu (schváleny usn. RMP č. 705 ze dne 19. 6. 2014)

Příloha č. 8 – usnesení RMP č. 1254 ze dne 27.11. 2014, kterým byl odsouhlasen návrh

 rozpočtu města v RMP