*Příloha č. 1a*

**Komentář k rozboru plnění rozpočtu a výsledku hospodaření Městského obvodu Plzeň 3 za rok 2017**

V dílčím závěrečném účtu za rok 2017 jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v členění dle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití fondů MO Plzeň 3.

Rozpočet Městského obvodu Plzeň 3 na rok 2017 byl schválen usnesením Zastupitelstva MO Plzeň 3 č. 79 dne 28. 11. 2016.

Objem schváleného rozpočtu příjmů, včetně financování i výdajů k 1. 1. 2017 činil 217 223 tis. Kč.

Při plnění závazných ukazatelů rozpočtu bylo postupováno v souladu s rozpočtovými pravidly územních rozpočtů, zákonem o účetnictví, dalšími právními předpisy platnými pro hospodaření s veřejnými prostředky, interními předpisy města Plzně i Městského obvodu Plzeň 3.

Pro projednání výsledků hospodaření MO Plzeň 3 za rok 2017 byl stanoven následující harmonogram:

9. 4. 2018 Finanční výbor Zastupitelstva MO Plzeň 3

16. 4. 2018 Rada MO Plzeň 3 - odsouhlasení dílčího závěrečného účtu a účetní závěrky MO Plzeň 3, schválení účetních závěrek a finančního vypořádání hospodaření

mateřských škol, příspěvkových organizací včetně rozdělení výsledků

hospodaření do fondů jednotlivých MŠ

14. 5. 2018 Zastupitelstvo MO Plzeň 3 - schválení dílčího závěrečného účtu a účetní závěrky MO Plzeň 3

**PLNĚNÍ ROZPOČTU MO PLZEŇ 3 ZA ROK 2017**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bilance hospodaření MO Plzeň 3** | | |  |  |
|  | **Schválený rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **Plnění k 31. 12. 2017** | **% RU** |
| **Příjmy MO Plzeň 3** | 34 449 000 | 44 928 131,95 | 46 142 398,83 | 103 % |
| **Výdaje MO Plzeň 3** | 217 223 000 | 262 833 494,59 | 211 881 593,63 | 81 % |
| **Saldo hospodaření** | - 182 774 000 | - 217 905 362,64 | - 165 739 194,80 | 76 % |
| **Financování +/-** | + 182 774 000 | + 217 905 362,64 | + 201 312 375,49 | 97 % |

**Přebytek hospodaření před finančním vypořádáním za rok 2017 35 573 180,69 Kč**

**Přebytek hospodaření po finančním vypořádání za rok 2017 36 144 761,31 Kč**

**PŘÍJMY ROZPOČTU MO PLZEŇ 3**

Příjmy rozpočtu MO 3 tvoří:

1. **daňové příjmy**
2. **nedaňové příjmy**
3. **přijaté dotace**
4. **DAŇOVÉ PŘÍJMY**

Daňové příjmy jsou tvořeny místními poplatky, které se vybírají na základě obecně závazných vyhlášek Statutárního města Plzně, resp. zákona o místních poplatcích. Konkrétně se jedná o místní poplatek ze psů, za užívání veřejného prostranství a poplatek z ubytovací kapacity.

Další část daňových příjmů tvoří správní poplatky vybírané dle zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích, jedná se o poplatky za správní úkony a správní řízení. Správní poplatky jsou vybírány na základě přenesené působnosti, kdy úřad městského obvodu plní výkon státní správy.

Schválený rozpočet 13 903 tis. Kč

Upravený rozpočet 13 903 tis. Kč

Plnění rozpočtu 15 043 tis. Kč (tj. plnění 108 % upraveného rozpočtu)

**Plnění rozpočtu významných položek daňových příjmů:**

1. **Místní poplatky**

Schválený rozpočet 10 000 tis. Kč

Upravený rozpočet 10 000 tis. Kč

Skutečnost 11 370 tis. Kč (tj. plnění 114 % upraveného rozpočtu)

* **poplatek ze psů** – rozpočet 1 200 tis. Kč, skutečnost 1 282 tis. Kč, tj. 107 % UR
* **poplatek za užívání veřejného prostranství** - rozpočet 5 000 tis. Kč, skutečnost 5 843 tis. Kč, tj. 117 % UR
* **poplatek z ubytovací kapacity** – rozpočet 3 800 tis. Kč, skutečnost 4 245 tis. Kč, tj. 112 % UR

1. **Správní poplatky**

Schválený rozpočet 3 903 tis. Kč

Upravený rozpočet 3 903 tis. Kč

Skutečnost 3 673 tis. Kč (tj. plnění 94 % upraveného rozpočtu)

Největší podíl na výběru správních poplatků má odbor stavebně správní a investic (1 920 tis. Kč), odbor sociálních služeb a matriky za činnosti výkonu státní správy (737 tis. Kč) a dále odbor dopravy a životního prostředí (622 tis. Kč).

1. **NEDAŇOVÉ PŘÍJMY**

Nedaňové příjmy jsou převážně tvořeny příjmy z pronájmu městského majetku (z objektů svěřených do správy městského obvodu Statutem města Plzně), tj. příjmy z pronájmu pozemků, nemovitých věcí,  movitých věcí, z pronájmu prostor v mateřských školách, za poskytování služeb, sankčními platbami,  příjmy za vedlejší náklady k nájmům, přijaté úroky apod.

Schválený rozpočet 20 546 tis. Kč

Upravený rozpočet 19 046 tis. Kč

Plnění rozpočtu 19 109 tis. Kč (tj. plnění 100,33 % upraveného rozpočtu)

**Významné položky nedaňových příjmů:**

* **příjmy z vlastní činnosti** (příjmy z poskytovaných služeb) – rozpočet 2 062 tis. Kč, skutečnost 1 621 tis. Kč, tj. 79 % UR. Jedná se především o příjmy plynoucí ze smluv o partnerství Škodaland, příjmy ze vstupného ke koupacímu jezírku a půjčovné za sportovní náčiní v areálu Škodaland,

z provozování veřejných WC, kopírování apod.

* **příjmy z pronájmu pozemků a ostatních nemovitých věcí** vybírané Správou veřejného statku města Plzně - schválený rozpočet 15 700 tis. Kč, upravený rozpočet 14 200 tis. Kč, skutečnost 14 110 tis. Kč, tj. 99 % UR
* **příjmy z  pronájmu Statutem svěřeného majetku** (za pozemky, nebytové prostory, movité věci – vybírá Odbor správní a vnitřních věcí ÚMO 3) - rozpočet 1 756 tis. Kč, skutečnost 1 836 tis. Kč, tj. 105 % UR

1. **PŘIJATÉ TRANSFERY (dotace)**

Do rozpočtu MO 3 jsou zapojeny účelové neinvestiční dotace na financování provozních potřeb, zejména na činnosti, které obec zajišťuje na základě přenesené odpovědnosti (OSPOD, výkon sociální práce, zajištění voleb apod.). Kapitálové dotace jsou poskytovány na financování konkrétní investice.

Schválený rozpočet 0 Kč

Upravený rozpočet 11 511 tis. Kč

Plnění rozpočtu 11 511 tis. Kč (tj. plnění 100 % upraveného rozpočtu)

**Přehled dotací zapojených do rozpočtu MO 3 během roku 2017:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Účel** | **tis. Kč** |
| Na zabezpečení činností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí (OSPOD) ve smyslu ustanovení zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, v platném znění | 6 707 |
| Na výkon sociální práce v souladu s ustanovením § 92 - § 93a zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů a ustanovením § 63 - § 65 zákona č. 111/2006 Sb., o pomoci v hmotné nouzi, ve znění pozdějších předpisů | 1 021 |
| Na aktivní politiku zaměstnanosti dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů | 781 |
| Na projekty mateřských škol „Šablony pro MŠ“ | 1 859 |
| Na nákup ochranných pracovních prostředků – výkon veřejné služby | 11 |
| Na projekt „Obědy do škol“ | 94 |
| Na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR a na přípravnou fázi voleb prezidenta republiky v roce 2018 | 1 038 |
|  |  |
|  |  |

**VÝDAJE ROZPOČTU MO PLZEŇ 3**

Struktura výdajů je dána rozsahem činností Městského obvodu Plzeň 3 daných Statutem města Plzně a dalšími právními předpisy města v rámci samostatné i přenesené působnosti.

Závazné ukazatele výdajů vychází z členění dle rozpočtové skladby a takto jsou také ZMO Plzeň 3 schvalovány a spravovány jednotlivými odbory ÚMO Plzeň 3 (správci rozpočtu).

Celkově byl rozpočet výdajů za rok 2017 čerpán z 81 % upraveného rozpočtu.

1. **BĚŽNÉ VÝDAJE**

Schválený rozpočet 164 816 tis. Kč

Upravený rozpočet 183 371 tis. Kč

Čerpání rozpočtu 168 231 tis. Kč (tj. čerpání 92 % upraveného rozpočtu)

**Rozbor závazných ukazatelů rozpočtu běžných výdajů dle jednotlivých odborů ÚMO Plzeň 3 (správců rozpočtu):**

* **Odbor dopravy a životního prostředí**

Schválený rozpočet 53 800 tis. Kč

Upravený rozpočet 57 674 tis. Kč

Skutečnost 56 798 tis. Kč (tj. čerpání 98 % upraveného rozpočtu)

Městský obvod – Odbor dopravy a životního prostředí zajišťuje běžný úklid komunikací a zimní údržbu včetně posypového materiálu. Finanční prostředky jsou čerpány na úklidové služby vyplývající ze smluv o dílo, ostatní úklidové práce, seče příkopů, strojní metení, strojní čištění s použitím desinfekce, nákup posypového materiálu, sběr psích exkrementů apod.

Finanční prostředky byly dále použity na údržbu soch a pamětních desek.

Na úseku péče o vzhled obce a zeleň byly v roce 2017 čerpány finanční prostředky na celoroční údržbu zeleně a stromů vyplývající ze smluv o dílo, řezy a úpravy keřových skupin, odplevelení a okopávky, nákup rostlinného materiálu, bezpečnostní řezy stromů, výsadbu nových stromů, seče travnatých ploch.

Z Fondu životního prostředí města Plzně byly MO 3 poskytnuty finanční prostředky ve výši 65 910 Kč na akci „Rekonstrukce prostoru před 33. ZŠ v ulici Terezie Brzkové v Plzni – Skvrňanech“ (vytvoření odpočinkového prostoru před 33. ZŠ, trvalá úprava prostoru ve formě záhonů s růžemi) a ve výši 200 tis. Kč na projekt „Revitalizace vnitrobloku – Čermákova ulice“. Přínosem projektu je zvelebení této lokality keřovými skupinami hodících se do této lokality, vytvoření legálních mlatových cest v travnatých plochách a také vytvoření odpočinkového prostoru pro občany (celkové náklady na projekt činily 600 552,65 Kč).

Finanční prostředky byly čerpány i na celoroční údržbu zeleně v multifunkčním sportovním areálu Škodaland.

Další prostředky byly použity na nákup drobného materiálu pro pracovníky VS a OPP, opravy a údržbu fontán a pítek na území MO Plzeň 3 a s tím související výdaje na elektrickou energii a vodu, opravy a nákup městského mobiliáře, nákup a opravy hracích a sportovních prvků, deratizaci, desinfekci a dezinsekci, výměny písku v dětských pískovištích, pravidelné technické prohlídky dětských hřišť, úpravy a opravy dopadových ploch.

Z rozpočtu hrazeny na základě smluv platby veterinářům za čipování psů. V rámci města Plzně jsou psi na základě přihlášky k místnímu poplatku čipováni na náklady příslušného městského obvodu.

* **Odbor stavebně správní a investic**

Schválený rozpočet 10 100 tis. Kč

Upravený rozpočet 20 468 tis. Kč

Skutečnost 8 649 tis. Kč (tj. čerpání 42 % upraveného rozpočtu)

Jedná se o prostředky vynaložené na opravy komunikací na území MO Plzeň 3. V roce 2017 byly

realizovány opravy chodníků v ul. Krajní (931 tis. Kč), ve Skupově ul. (780 tis. Kč), v Raisově ul. ( 630 tis. Kč), v ul. Výhledová (604 tis. Kč), v Tomanově ul. ( 585 tis. Kč), v ul. V Bezovce (429 tis. Kč). Dále byly finanční prostředky vynaloženy za technický dozor, za projektovou dokumentaci na opravy

chodníků a opravy střešního pláště budovy ÚMO Plzeň 3 a ostatní nákupy a služby (např. znalecký

posudek, výkon TBD protipovodňová opatření Radobyčice).

|  |  |
| --- | --- |
|  | Na základě schválení změny Organizačního řádu ÚMO Plzeň 3 dle usnesení RMO 3 č. 53 ze dne 13. 3. 2017 došlo ke změně pracovních náplní odborů ÚMO 3. Od 1. 4. 2017 zajišťuje Odbor stavebně správní a investic údržbu budov a zeleně MŠ (do 31. 3. 2017 zajišťoval Odbor ekonomický ÚMO 3).  Jedná se o výdaje za pravidelnou údržbu budov a zařízení mateřských škol, zřízených Městským obvodem Plzeň 3, údržbu areálů a zeleně mateřských škol (seče trávy, výhraby, úpravy stromů a keřů, kácení stromů, výměna a dosyp kačírku u dopadových ploch, výměny písku v pískovištích, terénní úpravy), plánované revize a prohlídky (revize elektro, plynu, požárních vodovodů, prohlídky komínů, prohlídky odlučovačů tuků, dohled nad výměníkovou stanicí), deratizace, desinsekce.  V průběhu roku 2017 byly v mateřských školách provedeny, jak opravy předem naplánované, tak i nepředvídané opravy – havarijní stavy a velké množství drobných oprav a úprav, které zabezpečují bezproblémový chod MŠ, zlepšení prostředí, zajištění bezpečnosti dětí a zaměstnanců v budovách MŠ.  Výdaje z rozpočtu Odboru stavebně správního a investic za údržbu budov, zařízení a zeleně MŠ činily 4 259 tis. Kč.   * **Odbor sociálních služeb a matriky**   Schválený rozpočet 747 tis. Kč  Upravený rozpočet 776 tis. Kč  Skutečnost 703 tis. Kč (tj. čerpání 91 % upraveného rozpočtu)  Z rozpočtu byly hrazeny náklady spojené s konáním tanečních vínků pro seniory (kapela, pronájem sálu), kulturní vystoupení při akcích vítání občánků, poplatky Ochrannému svazu autorskému za tyto akce, nákup tiskopisů používaných při obřadech vítání občánků, blahopřání rozesílaná nebo předávaná jubilantům obvodu, výdaje na pohoštění při předávání Janského medailí dárcům krve, při slavnostním setkání vedení MO s politickými vězni obvodu, které je pořádáno ve spolupráci s Konfederací politických vězňů. Dále jsou čerpány prostředky na nákup věcných darů – dárkových balíčků pro jubilanty, hraček a knih předávaných při obřadech vítání občánků. Z rozpočtu čerpány prostředky na zajištění měsíční nabídky vstupenek do divadla pro seniory (50% spoluúčast). Dále byly hrazeny vstupy v rámci programu zájezdů uspořádaných pro děti s prarodiči nebo rodiči. Organizacím Svazu důchodců byly v loňském roce nabídnuty a uhrazeny vstupenky ve formě permanentek na sportovní utkání fotbalové a hokejové ligy.  Rozpočtované prostředky na věcné dary určené veteránům II. světové války, které navštěvovalo v minulých letech vedení obvodu, nebyly v roce 2017 čerpány, vzhledem k tomu, že poslední z těchto občanů v průběhu roku zemřeli (dle informace spolupracující organizace – Československé obce legionářské).  Z rozpočtu jsou hrazeny výdaje na uskutečněné sociální pohřby dle zákona o pohřebnictví. V roce 2017 se jednalo o zajištění 27 pohřbů (výdaje 144 tis. Kč). Výši skutečnosti ovlivňují úhrady pohřbů dědici či Ministerstvem pro místní rozvoj v případě, pokud se jedná o ukončené dědické řízení ve stejném roce. |

* **Odbor správní a vnitřních věcí**

Schválený rozpočet 87 483 tis. Kč

Upravený rozpočet 97 606 tis. Kč

Skutečnost 95 747 tis. Kč (tj. čerpání 98 % upraveného rozpočtu)

Rozpočet výdajů odboru správního a vnitřních věcí je interně členěn na provoz ÚMO (včetně mzdových prostředků), provoz MSA Škodaland, místní zastupitelské orgány, odtahy nalezených vozidel, provoz veřejných WC, volby.

Provoz ÚMO 3

* rozpočet schválený 76 083 tis. Kč, rozpočet upravený 84 286 tis. Kč, skutečnost 83 271 tis. Kč, tj. 99 % UR

Upravený rozpočet a jeho plnění zahrnuje dotaci na úhradu nákladů, souvisejících se zabezpečením činností vykonávaných v oblasti sociálně-právní ochrany dětí (OSPOD), dotaci na aktivní politiku zaměstnanosti, na výkon sociální práce.

Z rozpočtu jsou hrazeny výdaje na zajištění běžného provozu úřadu. Jedná se o výdaje na materiál, nákup drobného majetku a vybavení, opravy budov svěřených MO 3, na elektrickou energii, vodné a stočné, teplo, plyn, pohonné hmoty a maziva, poštovné, školení a vzdělávání, cestovné, pojistné, ostrahu budov, úklid budov, telekomunikační služby, pronájem kopírek, kancelářský a propagační materiál, na servis kancelářské techniky, provoz vozidel, konzultační, poradenské a právní služby apod. Zahrnuje rovněž mzdy zaměstnanců a odvody zaměstnavatele na sociální a zdravotní pojištění, úrazové pojištění, ostatní osobní výdaje.

Mezi větší výdaje v roce 2017 se řadí:

* úpravy kanceláří Odboru dopravy a životního prostředí ÚMO 3 a vybavení novým nábytkem v celkové hodnotě cca 720 tis. Kč
* hydroizolace, sanace a zasíťování části 1. PP sady Pětatřicátníků 7 v celkové hodnotě cca 325 tis. Kč
* údržba vozového parku v celkové hodnotě cca 150 tis. Kč
* opravy klimatizačním jednotek v budově ÚMO 3 v celkové hodnotě cca 126 tis. Kč
* výměna nábytku v kuchyňkách v budově ÚMO 3 ve výši cca 118 tis. Kč
* výroba a montáž uličních cedulí v celkové výši cca 106 tis. Kč
* úpravy a vybavení nábytkem služebny Městské policie Heyrovského 40 v celkové hodnotě cca 100 tis. Kč
* certifikační audit v celkové hodnotě cca 73 tis. Kč

Provoz MSA Škodaland

* rozpočet schválený 2 020 tis. Kč, rozpočet upravený 2 742 tis. Kč, skutečnost 2 667 tis. Kč, tj. 97 % UR

Tyto výdaje zahrnují náklady na elektrickou energii, vodné a stočné, plyn, pořízení materiálu a drobného hmotného majetku, nákup služeb, údržbu a provoz koupacího jezírka, náklady na opravy a udržování areálu.

Mezi větší výdaje v roce 2017 se řadí:

* repase systému jezírka v celkové hodnotě cca 603 tis. Kč
* obsluha půjčovny lodiček a zdravotnický dozor v celkové výši cca 364 tis. Kč
* oprava mola u jezírka a podlážky u sprch v celkové hodnotě cca 543 tis. Kč
* servis jezírka, analýzy vody v celkové výši cca 267 tis. Kč

Místní zastupitelské orgány

* rozpočet schválený 8 950 tis. Kč, rozpočet upravený 9 000 tis. Kč, skutečnost 7 782 tis. Kč, tj. 86 % UR

Jedná se o prostředky určené na odměny uvolněným a neuvolněným členům Zastupitelstva MO 3, odměny členům výborů a komisí, odvody za sociální a zdravotní pojištění, refundace platů, služby telekomunikací, pojištění odpovědnosti za škody apod.

Odtahy nalezených vozidel

* rozpočet schválený 30 tis. Kč, rozpočet upravený 40 tis. Kč, skutečnost 38 tis. Kč, tj. 94 % UR

Provoz veřejných WC

* rozpočet schválený 400 tis. Kč, rozpočet upravený 500 tis. Kč, skutečnost 461 tis. Kč, tj. 92 % UR

Jedná se o prostředky vynaložené na zajištění provozu veřejných WC v Městském obvodu Plzeň 3 (nákup materiálu, především úklidových a čistících prostředků, svoz komunálního odpadu, vodné a stočné, teplo, plyn, elektrická energie, kontroly a opravy a udržování zařízení veřejných WC).

Volby

* rozpočet upravený 1 038 tis. Kč, skutečnost 1 527 tis. Kč, tj. 147 % UR

Jedná se o finanční prostředky spojené s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ve dnech 21. – 22. 10. 2017 a na přípravnou fázi voleb prezidenta republiky v roce 2018, výdaje kryty přijatou dotací ze státního rozpočtu, prostředky jsou předmětem finančního vypořádání za rok 2017.

Samostatným ukazatelem je rozpočet stanovený na činnost jednotek sboru dobrovolných hasičů.

* **Požární ochrana - JSDH**

Schválený rozpočet 1 100 tis. Kč

Upravený rozpočet 1 100 tis. Kč

Skutečnost 1 038 tis. Kč (tj. čerpání 94 % upraveného rozpočtu)

Jsou zde zahrnuty prostředky vynaložené na zabezpečení činnosti 3 jednotek JSDHO Skvrňany, Doudlevce a Radobyčice (školení hasičů, nákup pohonných hmot, nákup materiálu, nákup služeb, ochranné pomůcky, voda, plyn, elektrická energie, kontroly a opravy hasičských vozidel).

* **Kancelář tajemníka**

Schválený rozpočet 2 950 tis. Kč

Upravený rozpočet 3 150 tis. Kč

Skutečnost 2 754 tis. Kč (tj. čerpání 87 % upraveného rozpočtu)

Jedná se o výdaje za obvodní zpravodaj Trojka, který vychází 4x do roka (grafické zpracování, tisk a distribuce), placenou měsíční inzerci v denících Mladá fronta Dnes a Plzeňský deník, inzerci v tisku dle potřeb vedení MO 3 a ÚMO 3, zveřejňování tiskových zpráv a bannerů na internetových portálech Plzeň.cz a Region Plzeň.cz, spolupráce s regionální televizí TV Plzeň, veškeré tisky plakátů (včetně spoluúčasti), brožur, výlepové plochy.

Zahrnuje výdaje na pořádané akce MO Plzeň 3: Novoroční ohňostroj, Dětský maškarní bál, Psí den, Nebe plné padáků, Indiánská stezka, První zvonění, akce Senior roku (vyhlášení a ocenění aktivních seniorů v obvodu), Vycházky se starostou (5x jaro, 5x podzim), Cyklovýlety občanů se starostou (2x jaro, 2x podzim), PC kursy pro seniory, charitativní akce Vánoční gulášovka, spoluúčast na organizačním zajištění akce Plzeňské ohýnky, spoluúčast na akci Den pro motoristy a Jízda za vánočním stromkem, náklady při akcích rozsvěcování vánočních stromků v Radobyčicích a na Nové Hospodě, fotografické práce a další.

Výdaje na jednotlivé kulturní akce:

* Nebe plné padáků - cca 580 tis. Kč
* První zvonění - cca 358 tis. Kč
* Psí den - cca 87 tis. Kč
* Plzeňské ohýnky – cca 71 tis. Kč
* Novoroční ohňostroj - cca 54 tis. Kč
* Dětský maškarní bál - cca 45 tis. Kč
* Vycházky se starostou - cca 24 tis. Kč
* PC kurzy pro seniory – cca 17 tis. Kč
* Ostatní akce (Senior roku, Cyklovýlety, Den pro motoristy, Jízda a vánočním stromkem, Vánoční gulášovka, fotograf na akcích obvodu apod.) - cca 378 tis. Kč
* **Sociální fond**

Schválený rozpočet 1 976 tis. Kč

Upravený rozpočet 2 141 tis. Kč

Skutečnost 2 122 tis. Kč (tj. čerpání 99 % upraveného rozpočtu)

Rozpočet výdajů sociálního fondu byl navýšen na základě usnesení ZMO 3 č. 61 ze dne 11. 9. 2017 zapojením finančních prostředků ze zůstatku účtu SF MO 3. Prostředky sociálního fondu byly použity k uspokojování sociálních potřeb zaměstnanců a uvolněných členů ZMO Plzeň 3, na podporu jejich kulturní a jiné aktivity (příspěvek na stravování, zájezdy, divadelní představení, ošatné).

1. **OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝDAJE**

Schválený rozpočet 12 tis. Kč

Upravený rozpočet 480 tis. Kč

Čerpání rozpočtu 38 tis. Kč (tj. čerpání 8 % upraveného rozpočtu)

* **Odbor ekonomický, Odbor stavebně správní a investic**

Rozpočet ostatních provozních výdajů byl vytvořen jako rezerva pro případnou realizaci vratek přeplatků místního poplatku a na úhradu za užívání nově vzniklého cizího pozemku p. č. 8015/13 o výměře 126 m2, zapsaného na LV č. 5927 pro k. ú. Plzeň, 27. mateřskou školou, Dvořákova 4, Plzeň (zahrada). Čerpáno 38 tis. Kč na vratky přeplatků místního poplatku.

1. **PROVOZNÍ PŘÍSPĚVKY VLASTNÍM PŘÍSPĚVKOVÝM ORGANIZACÍM**

Schválený rozpočet 12 609 tis. Kč

Upravený rozpočet 15 760 tis. Kč

Čerpání rozpočtu 15 760 tis. Kč (tj. čerpání 100 % upraveného rozpočtu)

Jedná se o příspěvky na provoz 11 mateřských škol (včetně 1 jeslí).

Během roku 2017 byl rozpočet navýšen na základě schválených rozpočtových opatření v ZMO 3 a to na základě přijetí dotace z MŠMT v celkové výši 1 859 tis. Kč na projekty s názvem „Šablony MŠ“ (pro 16. MŠ, 22. MŠ, 24. MŠ, 32. MŠ, 44. MŠ, 61. MŠ, 63. MŠ a 70. MŠ); převodem finančních prostředků z Odboru školství, mládeže a tělovýchovy MMP v celkové výši 532 tis. Kč na zajištění prodlouženého provozu mateřských škol od 16.00 hod. do 16.30 hod. v období leden – prosinec 2017; ve výši 38 tis. Kč na akce mateřských škol (z toho 11 tis. Kč na akce „Spinkej, spinkej broučku malý“ a „Atleťáček pro 22. MŠ, 8 tis. Kč na akci „Symbolické rozloučení se školním rokem“ pro 24. MŠ, 19 tis. Kč na projekt „Škola mezi čtyřmi řekami aneb poznání nás baví“ pro 70. MŠ); převodem z rozpočtu Plzeňského kraje ve výši 94 tis. Kč pro 61. MŠ na projekt „Obědy do škol v Plzeňském kraji“; zapojením finančních prostředků Fondu rezerv a rozvoje MO Plzeň 3 v celkové výši 614 tis. Kč (z toho 316 tis. Kč pro 61. MŠ za účelem úhrady zvýšené spotřeby vody z důvodu úniku vody způsobeného havárií na vodovodní přípojce, 275 tis. Kč na dofinancování zvýšených nákladů souvisejících s prodloužením provozní doby mateřských škol v roce 2017, 23 tis. Kč pro 49. MŠ-jesle za účelem dofinancování zvýšených nákladů spojených s navýšením tarifů zaměstnancům od července 2017); převodem z rozpočtu provozních transferů jiným organizacím a veřejným rozpočtům ve výši 14 tis. Kč pro 70. MŠ na projekt „Veselé muzicírování“.

1. **PROVOZNÍ TRANSFERY JINÝM ORGANIZACÍM A VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM**

* **Odbor ekonomický**

Poskytnuté dotace a dary

Schválený rozpočet 10 400 tis. Kč

Upravený rozpočet 10 828 tis. Kč

Skutečnost 10 342 tis. Kč (tj. čerpání 96 % upraveného rozpočtu)

Rozpočet dotací byl posílen na základě rozpočtového opatření schváleného usnesením ZMO 3 č. 87 ze dne 27. 11. 2017 o částku 500 tis. Kč, upravován na základě schválených rozpočtových opatření (14 tis. Kč převod 70. MŠ na projekt „Veselé muzicírování“; 13 tis. Kč převod do rozpočtu MMP na poskytnutí finančních prostředků příspěvkovým organizacím města Plzně pro 2. ZŠ a 15. ZŠ na akce školy, 45 tis. Kč převod do kapitoly investiční transfery jiným organizacím a veřejným rozpočtům na poskytnutí dotace investičního charakteru).

Pro rok 2017 byly vyhlášeny tyto dotační programy:

č. 1 - Podpora volnočasových aktivit dětí a mládeže (vyplaceno 2 949 tis. Kč)

č. 2 - Podpora jednorázových sportovních akcí (vyplaceno 479 tis. Kč)

č. 3 - Sociální oblast – „Podaná ruka“ (vyplaceno 2 277 tis. Kč)

č. 4 - Podpora kultury, kulturních aktivit a oživení veřejného prostoru – „Místo pro život“ (vyplaceno

1 563 tis. Kč)

č. 5 - Podpora bezpečnosti a prevence kriminality (vyplaceno 558 tis. Kč)

Dále byly poskytovány dotace a dar na základě individuálních žádostí (vyplaceno 2 515 tis. Kč).

Přehled poskytnutých dotací je uveden v samostatné příloze.

1. **PROVOZNÍ TRANSFERY OBYVATELSTVU**

Schválený rozpočet 1 886 tis. Kč

Upravený rozpočet 1 881 tis. Kč

Skutečnost 1 632 tis. Kč

* **Odbor dopravy a životního prostředí**
* rozpočet schválený 100 tis. Kč, rozpočet upravený 100 tis. Kč, skutečnost 10 tis. Kč, tj. 10 % UR

Rozpočet byl určený na náhrady vyplácené např. při úrazech na namrzlých komunikacích.

* **Odbor sociálních služeb a matriky**
* rozpočet schválený 170 tis. Kč, rozpočet upravený 141 tis. Kč, skutečnost 138 tis. Kč, tj. 98 % UR

Z rozpočtu byly hrazeny zájezdy pro seniory (2 zájezdy tuzemské a 2 zájezdy zahraniční) a 3 zájezdy pro děti s prarodiči, případně s rodiči.

* **Odbor správní a vnitřních věcí**
* rozpočet schválený 260 tis. Kč, rozpočet upravený 284 tis. Kč, skutečnost 192 tis. Kč, tj. 68 % UR

Jedná se o poskytnutí finančního daru ve výši 5 tis. Kč (usn. RMO 3 č. 255 z 10. 7. 2017) a náhrady mezd v době nemoci, tj. nemocenská hrazená z rozpočtu MO Plzeň 3 (4. – 14. den nemoci zaměstnance).

* **Odbor ekonomický**
* rozpočet schválený 100 tis. Kč, rozpočet upravený 100 tis. Kč, skutečnost 49 tis. Kč, tj. 49 % UR

Zahrnuje dotační tituly poskytované fyzickým osobám – nepodnikatelům.

* **Sociální fond**
* rozpočet schválený 1 256 tis. Kč, rozpočet upravený 1 256 tis. Kč, skutečnost 1 243 tis. Kč, tj. 99 % UR

Prostředky sociálního fondu byly použity na nákup Flexi Passů, příspěvek na penzijní připojištění, příspěvek na pojištění odpovědnosti za škody a odměny při výročí zaměstnanců a uvolněných zastupitelů.

1. **KAPITÁLOVÉ VÝDAJE**

Schválený rozpočet 27 500 tis. Kč

Upravený rozpočet 50 513 tis. Kč

Čerpání rozpočtu 15 879 tis. Kč (tj. čerpání 31 % upraveného rozpočtu)

* 1. **Stavební investice**

Schválený rozpočet 24 800 tis. Kč

Upravený rozpočet 47 566 tis. Kč

Čerpání rozpočtu 13 402 tis. Kč (tj. čerpání 28 % upraveného rozpočtu)

* **Odbor stavebně správní a investic**
* rozpočet schválený 23 800 tis. Kč, rozpočet upravený 46 566 tis. Kč, skutečnost 13 241 tis. Kč, tj. 28 % UR

Rozpočet je členěn interně na investiční akce dle jmenovitého plánu a investiční akce MŠ.

Přehled dokončených investičních akcí

* Rekonstrukce vnitrobloku Čermákova 56-58
* Průšlap v ul. Edvarda Beneše

Investiční akce MŠ

* Rekonstrukce vytápění 16. MŠ, Korandova 11
* Oplocení zahrady 22. MŠ, nám Míru 4
* Stavební úpravy kuchyňského provozu 61. MŠ, Nade Mží 3
* Zateplení 70. MŠ, Waltrova 26

Důvodem nevyčerpání rozpočtu určeného na investiční akce byly následující skutečnosti:

Probíhala projektová a dotační příprava dalších akcí včetně těch, u kterých je očekáváno spolufinancování z dotačních prostředků EU:

* + zateplení 24. MŠ, Schwarzova 4
  + cyklostezka podél trati ČD, Lábkova ul.
  + přístavba hasičské zbrojnice Plzeň – Skvrňany (zde popř. dotace MVČR)

Předpokládala se realizace investiční akce MŠ „63. MŠ, Karla Steinera 25 – skleněné chodby a zateplení“ s předpokládaným objemem ve výši 12 294 tis. Kč, z důvodu nepodání nabídky ve výběrovém řízení na dodavatele stavby v roce 2017 je nutné stavbu realizovat po novém výběrovém řízení až v roce 2018 (realizace stavby v době letních prázdnin).

Parkoviště Vojanova 13-15 – z důvodu klimatických podmínek byla stavba přerušena a dokončení proběhne v roce 2018.

Z předchozích let nebyly připravené projektové dokumentace k zahájení realizace dalších akcí, z toho důvodu byly aktivity odboru zaměřeny především na projektovou přípravu akcí pro roky 2018 a 2019.

* **Odbor správní a vnitřních věcí**

– rozpočet schválený 1 000 tis. Kč, rozpočet upravený 1 000 tis. Kč, skutečnost 161 tis. Kč, tj. 16 % UR

Čerpání investičních výdajů na akcích (stavební investice):

* vestavba WC sekretariát (116 tis. Kč)
* oplocení sušící věže SDH v Radobyčicích (28 tis. Kč)

**b) Nestavební investice**

Schválený rozpočet 2 700 tis. Kč

Upravený rozpočet 2 902 tis. Kč

Čerpání rozpočtu 2 432 tis. Kč (tj. čerpání 84 % upraveného rozpočtu)

* **Odbor stavebně správní a investic**

**-** rozpočet schválený 0 Kč, rozpočet upravený 202 tis. Kč, skutečnost 202 tis. Kč, tj. 100 % UR

Zakoupen dětský hrací prvek Drak Kuba do zahrady 22. MŠ, nám. Míru 4.

* **Odbor správní a vnitřních věcí**

- rozpočet schválený 500 tis. Kč, rozpočet upravený 500 tis. Kč, skutečnost 57 tis. Kč, tj. 11 % UR

Pořízena klimatizační jednotka ve 3. p. budovy ÚMO 3 (57 tis. Kč).

* **Odbor dopravy a životního prostředí**
* rozpočet schválený 2 200 tis. Kč, rozpočet upravený 2 200 tis. Kč, skutečnost 2 174 tis. Kč, tj. 99 % UR

Z rozpočtu byly čerpány finanční prostředky na nákup lanových prvků, dětských hracích sestav, houpacích prvků a venkovních fitness zařízení.

**FINANCOVÁNÍ ROZPOČTU MO PLZEŇ 3**

Schválený rozpočet 182 774 tis. Kč

Upravený rozpočet 217 905 tis. Kč

Plnění rozpočtu 201 312 tis. Kč (tj. plnění 92 % upraveného rozpočtu)

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

**Převody finančních prostředků z Magistrátu města Plzně na základě schváleného finančního vztahu Zastupitelstvem města Plzně v roce 2017:**

* převod podílu na příjmech z cizích daní 143 483 tis. Kč

(výše procentního podílu MO Plzeň 3 na celkových příjmech města z cizích daní

v roce 2017 3,5803 %)

* kompenzace příjmů z  loterií a jiných podobných her 21 538 tis. Kč
* převod podílu na příspěvku na výkon státní správy 16 648 tis. Kč

**Rozpočet financování byl upraven zapojením prostředků Fondu rezerv a rozvoje MO Plzeň 3**

ve výši 31 752 tis. Kč. Kč na základě schválených usnesení ZMO 3.

Z  této částky bylo čerpáno celkem 13 665 tis. Kč a to na:

* dotační programy MO Plzeň 3 v roce 2017 (7 826 tis. Kč)
* spoluúčast na rekonstrukci objektu ul. Karla Steinera 10A – Městská policie – služebna Skvrňany (4 410 tis. Kč)
* výkup pozemků PPO Radobyčice (572 tis. Kč)
* provozní příspěvek pro 61. MŠ – havárie vody (316 tis. Kč)
* provozní příspěvky pro MŠ – dofinancování prodlouženého provozu mateřských škol v MO Plzeň 3 v roce 2017 (275 tis. Kč)
* na projekt „Nedám se!“ – bezpečnostně sociální program cílený na seniorskou populaci určený absolventům Plzeňské senior akademie v rámci MO Plzeň 3 (110 tis. Kč)
* projektovou dokumentaci na opravu střešního pláště budovy ÚMO Plzeň 3 (83 tis. Kč)
* participaci na projektu Letní SPORTMANIE Plzeň 2017 (50 tis. Kč)
* provozní příspěvek pro 49. MŠ- jesle – navýšení tarifů zaměstnancům (23 tis. Kč)

Z rozpočtu MO 3 bylo převedeno do rozpočtu MMP 5 155 tis. Kč (na výkup pozemků PPO Radobyčice, spoluúčast na rekonstrukci objektu ul. Karla Steinera 10A, na projekty „Nedám se!“, Letní SPORTMANIE, poskytnutí finančních prostředků pro příspěvkové organizace města Plzně).

**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ MO PLZEŇ 3 ZA ROK 2017**

Vlastní hospodaření MO Plzeň 3 za rok 2017 je uzavřeno finančním vypořádáním, tzn. vyúčtování vztahů s rozpočtem kraje a státním rozpočtem, vyúčtování vztahů s rozpočtem města Plzně, městských obvodů, vyúčtování účelových příspěvků poskytnutých mateřským školám v roce 2017, u kterých MO Plzeň 3 plní úkoly zřizovatele. Jeho součástí je i vyúčtování přídělů a čerpání fondů a stanovení konečného hospodářského výsledku.

Výsledkem hospodaření MO Plzeň 3 za rok 2017 je po provedeném finančním vypořádání **přebytek ve výši 36 144 761,31 Kč.**

Výše přebytku je na straně příjmů tvořena zejména zvýšeným inkasem cizích daní, kdy převedený podíl na daních byl vyšší o 6 895 tis. Kč oproti schválenému rozpočtu, a vyššími příjmy z výběru místních poplatků. Naopak k nižšímu výběru došlo u příjmů z pronájmu pozemků vybíraných Správou veřejného statku města Plzně.

Na straně výdajové došlo k úspoře finančních prostředků nevyčerpáním rozpočtu investic jak u odboru stavebně správního a investic, tak i odboru správního a vnitřních věcí.

Přehled hospodaření MO Plzeň 3 za rok 2017 včetně financování rozpočtu a jeho bilance je přílohou č. 1.

Finanční vypořádání rozpočtu MO Plzeň 3 včetně vyúčtování přídělů do fondů a stav fondů k  31. 12. 2017 tvoří přílohy č. 2 (str. 4) a č. 3.

**Stav účelových fondů MO Plzeň 3 po provedení finančního vypořádání**:

Fond rezerv a rozvoje 101 919 162,92 Kč

Sociální fond 1 735 079,44 Kč

Viz.: Příloha č. 2 (str. 4)

Hospodaření MO Plzeň 3 bylo v rámci přezkumu hospodaření města Plzně přezkoumáno auditorskou společností BDO Audit, s. r. o., IČ 45314381.

Ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 auditor konstatuje: „Při přezkoumání hospodaření územního celku Statutárního města Plzeň za rok 2017 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky“.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je přílohou č. 5.

V souladu s čl. 29, odst. 9 Statutu města Plzně schvaluje výsledky hospodaření městského obvodu – dílčí závěrečný účet jeho zastupitelstvo.

Proces projednání závěrečného účtu města se uzavírá schválením celoročního hospodaření města Plzně v Zastupitelstvu města Plzně.

V souladu se zákonem o účetnictví a vyhláškou MF o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, je za rok 2017 předkládána k odsouhlasení Radou MO Plzeň 3 a ke schválení Zastupitelstvem MO Plzeň 3 účetní závěrka MO Plzeň 3 za rok 2017, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty (přílohy č. 6 - 7) a zpráva o průběhu inventarizace v rámci MO Plzeň 3 za rok 2017 (příloha č. 8).

Radě MO Plzeň 3 byly předloženy ke schválení účetní závěrky MŠ a výsledky hospodaření po finančním vypořádání mateřských škol za rok 2017, u kterých MO Plzeň 3 plní úkoly zřizovatele. Hospodaření MŠ skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 426 964,53 Kč.

Usnesením RMO Plzeň 3 č. 140 ze dne 16. 4. 2018 byly schváleny účetní závěrky mateřských škol za rok 2017 a výsledky hospodaření po finančním vypořádání za rok 2017 a rozdělení jejich kladného hospodářského výsledku ve výši 426 964,53 Kč do fondů jednotlivých mateřských škol, přičemž do rezervních fondů jednotlivých MŠ bude převedeno celkem 253 564,53 Kč a do fondů odměn celkem 173 400 Kč.

Dílčí závěrečný účet a účetní závěrku MO Plzeň 3 za rok 2017 odsouhlasila Rada MO Plzeň 3 usnesením č. 140 ze dne 16. 4. 2018.

V Plzni dne 26. dubna 2018

Zpracovala: Jitka Čechurová,

pov. ved. odd. rozpočtu a účetnictví Odboru ekonomického ÚMO Plzeň 3