

# D ů v o d o v á z p r á v a

## 1. Název problému a jeho charakteristika

Rozpočet města Plzně na rok 2020 a střednědobý výhled rozpočtu v letech 2021 – 2023.

## 2. Konstatování současného stavu a jeho analýza

Rozpočet města Plzně na rok 2020 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 Fondu rezerv a rozvoje MP a Fondu MP pro kofinancování dotovaných projektů.

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). Výše dotace je zapracována na základě návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2020 a může být po schválení státního rozpočtu 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 vycházejí 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, podíl příspěvku na výkon státní správy a ostatní převody – fixní část finančního vztahu.

Rozpočet MMP na rok 2020 byl sestavován v souladu s interními předpisy a Zásadami pro sestavení rozpočtu města Plzně na rok 2020 schválenými usnesením RMP č. 666 ze dne 24. 6. 2019. Návrh rozpočtu MMP zpracovaný prvotně příslušně odvětvovými odbory (správci rozpočtu) byl následně konzultován s EÚ MMP, kde jednotlivé návrhy byly porovnávány s posledním schváleným rozpočtovým výhledem, dále pak se skutečným plněním rozpočtu minulých dvou let, s rozpočtem na rok 2019 a s očekávaným plněním rozpočtu za rok 2019.

Další komentář k jednotlivým parametrům rozpočtu, střednědobého výhledu rozpočtu je součástí materiálu o rozpočtu města na rok 2020 (Příloha č. 1 tohoto usnesení).

Pro přehled předpokládaného vývoje základních parametrů rozpočtu města byl sestaven Dlouhodobý finanční plán v letech 2024 – 2030 (viz. příloha č. 2).

Dlouhodobý finanční plán je sestavován v rámci MMP ve struktuře souhrnné bilance a bilance příjmů, výdajů a financování. Navazuje na střednědobý výhled rozpočtu a končí 10. rokem následujícím po rozpočtu na daný kalendářní rok.

Dlouhodobý plán příjmů:

- u příjmů z cizích daní není v dlouhodobém časovém horizontu z důvodu nejistoty ekonomického vývoje a legislativních změn uvažován meziroční nárůst
- příjmy z daně z hazardních her jsou plánovány z důvodu legislativní nejistoty ve výši 140 mil. Kč
- u příjmů z pronájmů zachována úroveň roku 2023 včetně pronájmu vodárenské infrastruktury (u vodárenské infrastruktury zároveň uvažován stejný finanční model, kdy příjmy z pronájmu jsou využity pouze v dané oblasti)
- nejsou zapracovány žádné dividendy a odvody PO (větší možnost zapojení fondů na údržbu majetku PO)
- od r. 2024 prodeje majetku na úrovni 10 mil. Kč ročně

#### Dlouhodobý plán výdajů:

- v rámci provozních výdajů - běžné výdaje zachována úroveň r. 2023
- v rámci provozních výdajů – běžné výdaje správa majetku zachována úroveň 2023
- placené úroky zapracovány v souladu se splátkovými kalendáři úvěrů
- saldo DPH rozpočtováno ve všech letech ve výši 20 mil. Kč
- provozní příspěvky PO zapracovány bez nárůstu
- ostatní provozní výdaje – zachovány rezervy na úrovni roku 2023, tj. včetně rezerv na provoz projektů ITI, rezervy na zajištění provozu KD Peklo
- provozní transfer PMDP je zapracován v souladu s usnesením ZMP č. 179 ze dne 13. 5. 2019, kterým bylo schváleno stanovení limitu finančního rámce pro úhradu prokazatelné ztráty PMDP, a. s. z rozpočtu města a jeho konstrukci na období 2019 – 2029
- zachována úroveň transferů roku 2023
- stavební investice – ostatní správci – zapracována běžná úroveň
- stavební investice Odboru investic – nezpracovány, z volných bilančních zdrojů 2024 -2030 je tvořena investiční rezerva v rámci Fondu rezerv a rozvoje MP
- investiční příspěvky PO – zapracován pouze obvyklý příspěvek pro Útvar koncepce a rozvoje MP na studie

#### Dlouhodobý plán financování:

- převody MO v rámci finančního vztahu jsou zapracovány se zachováním parametrů platných pro rok 2020 a výhledy 2021-2023
- v rámci Fondu rezerv a rozvoje MP je ve všech letech dlouhodobého plánu i nadále tvořena rezerva na podporu sportu v městě Plzni ve výši 10,0 mil. Kč
- v rámci Fondu rezerv a rozvoje MP je zapracována tvorba investiční rezervy z volných bilančních zdrojů
- tvorba a použití ostatních fondů je zapracována v souladu s jejich statuty
- splátky úvěrů jsou zapracovány v souladu se splátkovými kalendáři. V roce 2026 je ukončeno splácení úvěru EIB I/1 „Doplnění vodohospodářské infrastruktury města Plzně

Orgánům města je dále předložen návrh na poskytnutí dobrovolného peněžitého příplatku akcionáře mimo základní kapitál společnosti (dále jen příplatek), a to na základě smlouvy o poskytnutí příplatku mezi městem Plzeň a společností VODÁRNA PLZEŇ a. s. Výše příplatku činí 232 301 000 Kč.

Účelem poskytnutí příplatku ze strany města Plzně jako akcionáře je kofinancování investičních akcí, jejichž realizaci iniciovalo samo město. Jedná se o následující investiční akce:

- Retenční nádrž Vinice
- Obnova Roudenského kanalizačního sběrače-projekt související s výstavbou Městského západního okruhu II
- Odkanalizování Lhoty
- Rekonstrukce ul. Na Rychtě
- Rekonstrukce TT Solní

Zákon č. 90/2012 o obchodních korporacích vyžaduje, aby s poskytnutím příplatku vyslovilo představenstvo společnosti souhlas.

Postup poskytnutí finanční podpory společnosti VODÁRNA PLZEŇ a. s. (dále jen VP) formou dobrovolného peněžitého příplatku akcionáře mimo základní kapitál je realizován v souladu se směrnicí QS 61-32 Postupy a vztahy realizace investic a obnovy do vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu schválenou usnesením RMP č. 688 ze dne 24. 6. 2019 (dále

jen Směrnice). Ve všech případech se jedná o akce, které iniciovalo město Plzeň. V případě investičních akcí Retenční nádrž Vinice a Odkanalizování Lhoty se jedná o kofinancování projektů s předpokladem podpory z dotačních zdrojů, kde žadatelem je VP jako majoritní vlastník vodohospodářské infrastruktury. V případě investičních akcí Obnova Roudenského kanalizačního sběrače, Rekonstrukce ul. Na Rychtě a Rekonstrukce TT Solní se jedná o vyvolané investice v souvislosti s investičními akcemi realizovanými městem Plzní, kdy zároveň dochází k nutné rekonstrukci vodohospodářského majetku ve vlastnictví VP a VP nemá tyto rekonstrukce zařazeny v rámci plánu obnovy. Uvedený postup financování investic statutárním městem Plzní do vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu byl posuzován z hlediska veřejné podpory advokátní kanceláří HAVEL & PARTNERS s.r.o. Ze závěru tohoto posouzení ze dne 27. 9. 2018 vyplývá, že financování obnovy, rozvoje ani vyvolaných investic postupy, které byly následně zapracovány do Směrnice, by nemělo představovat veřejnou podporu.

Materiál byl zároveň předložen na jednání Finančního výboru ZMP dne 4. 12. 2019.

### **3. Předpokládaný cílový stav**

Schválit rozpočet na rok 2020 včetně střednědobého výhledu rozpočtu sestaveným na roky 2021 – 2023.

### **4. Navrhované varianty řešení**

Navrhovaná varianta je jediná.

### **5. Doporučená varianta řešení**

Dle bodu II návrhu usnesení.

### **6. Finanční nároky řešení a možnosti finančního krytí**

Nejsou.

### **7. Návrh termínů realizace a určení zodpovědných pracovníků**

Dle ukládací části návrhu usnesení.

### **8. Dříve přijatá usnesení orgánů města nebo městských obvodů, která s tímto návrhem souvisejí**

Usnesení RMP č. 1162 ze dne 25. 11. 2019

[https://usneseni.plzen.eu/bin\\_Soubor.php?id=98294](https://usneseni.plzen.eu/bin_Soubor.php?id=98294)

### **9. Závazky či pohledávky vůči městu**

Nešetří se.

### **10. Přílohy**

Příloha č. 1 – Rozpočet na rok 2020 a střednědobý výhled rozpočtu v letech 2021 - 2023

Příloha č. 2 – Dlouhodobý finanční plán v letech 2024 - 2030 vztahující se k rozpočtu MMP

Příloha č. 3 – Návrh smlouvy o poskytnutí příplatku vč. souhlasu představenstva společnosti  
VODÁRNA PLZEŇ a.s. s jeho poskytnutím  
Příloha č. 4 – Usnesení Finančního výboru ZMP ze dne 4. 12. 2019 (bude předloženo na stůl)

Kopie z internetu