

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

1. Název problému a jeho charakteristika

Rozpočet MO Plzeň 4 na rok 2022 a střednědobý výhled rozpočtu v letech 2023 - 2025

2. Konstatování současného stavu a jeho analýza

Návrh rozpočtu MO Plzeň 4 na rok 2022 je sestavován jako vyrovnaný, přičemž finanční odbor vycházel:

- při tvorbě zdrojové stránky rozpočtu:

- z usnesení ZMP č. 364 ze dne 15.11.2021, které stanovuje finanční vztah rozpočtu města a městských obvodů na roky 2022 až 2025,
- ze schváleného rozpočtového výhledu obvodu na roky 2022 až 2024,
- z odhadu vývoje příjmů v příštích letech na základě změn v legislativě a z odhadu jednotlivých správců rozpočtu MO Plzeň 4 na základě uzavřených nájemních vztahů a vývoje skutečnosti v roce 2020 a v období 1-9/2021;

- při tvorbě výdajové stránky rozpočtu:

- z požadavků jednotlivých správců rozpočtu MO Plzeň 4 ze září 2021, kteří formulovali své požadavky na základě uzavřených smluvních vztahů, budoucích příslibů financování, plánovaných akcí a z odhadu opakujících se provozních výdajů,
- z výše předpokládaných příjmů,
- z požadavků vedení MO Plzeň 4.

MO Plzeň 4 je pro rok 2022 (a stejně i pro roky výhledu 2023 – 2025) navrhován podíl ve výši 1,7659 % z celkového celoměstského objemu odhadovaného inkasa daní. Návrh příjmů z cizích daní pro stanovení finančního vztahu rozpočtu města k rozpočtům městských obvodů vychází z daňové predikce Ministerstva financí ČR zpracované na základě srpnové markoekonomické predikce se zohledněním nejistot dalšího ekonomického vývoje.

Příspěvek na výkon stání správy se stanovuje stejně jako v minulých letech na základě souhrnného dotačního vztahu, přičemž tato dotace je schvalována v rámci 1. čtení zákona o státním rozpočtu v PS PČR a je následně přerozdělena jednotlivým obcím příslušným krajským úřadem. Výše dotace není ještě známa, MMP vycházel při návrhu příspěvku z meziročního trendu vývoje celkové výše příspěvku a odpovídá meziročnímu nárůstu cca 0,1 %. I na tomto příspěvku se MO Plzeň 4 podílí 1,7659 % z celkového celoměstského objemu.

Fixní složka finančního vztahu (v minulých letech kompenzace příjmů z loterií a jiných podobných her) představuje prostředky nad rámec zajištění financování činností MO svěřené jim Statutem města, od roku 2020 je součástí této složky také kompenzace výpadku

poplatku z ubytovací kapacity (v souvislosti s novelou zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích) – detaily o výši jednotlivých částek finančního vztahu zobrazují tabulky v příloze 3.

Při projednávání výdajové stránky rozpočtu na rok 2022 byly zohledněny požadavky správců a záměry vedení MO v rozsahu, které zvýšení daňových příjmů umožnilo. Část výdajů, které již nebudou v roce 2021 uhrazeny, ale jsou smluvně ošetřeny (týká se stavebních investic v odboru SSI a dosud nepoužité rezervy participativního rozpočtu), budou k danému účelu ještě v rozpočtu roku 2021 blokovány ve FRR a odtud se zapojují do rozpočtu roku 2022.

Ve Fondu rezerv a rozvoje MO Plzeň 4 zůstává jen minimální nezapojená rezerva ve výši 105 tis. Kč, přestože deset let vytvářený zdroj určený k udržitelnosti investic - rekonstruované budovy MŠ z tzv. Norských fondů je v roce 2022 již uvolněn do zdrojů jako volné prostředky (více k rozpočtům fondů v příloze č. 2).

Střednědobý výhled rozpočtu MO Plzeň 4 v letech 2023 – 2025 vychází z návrhu rozpočtu na rok 2022, jsou zde však zohledněny v současné době známé skutečnosti.

Sumarizované podklady pro sestavení návrhu rozpočtu i podrobné rozpisy návrhu rozpočtu MO Plzeň 4 na rok 2022 a střednědobý výhled rozpočtu obvodu v letech 2023 – 2025 jsou k nahlédnutí u rozpočtáře odboru FIN nebo u vedoucí FIN (po předchozí domluvě) stejně jako všechny dílčí požadavky ve formě rozpisů podle platné rozpočtové skladby. Do těchto podkladů je možné nahlédnout také během jednání ZMO.

3. Předpokládaný cílový stav

Schválit rozpočet MO Plzeň 4 na rok 2022 do konce tohoto kalendářního roku, aby městský obvod nemusel na začátku roku 2022 hospodařit na základě rozpočtového provizoria (§ 13 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění).

4. Navrhované varianty řešení

- a) **s c h v á l i t** rozpočet MO Plzeň 4 na rok 2022 a střednědobý výhled rozpočtu v letech 2023 – 2025 **v předložené variantě;**
- b) **s c h v á l i t** rozpočet MO Plzeň 4 na rok 2022 a střednědobý výhled rozpočtu v letech 2023 – 2025 **s jinými změnami, které neovlivní vyrovnanost rozpočtu.**

5. Doporučená varianta řešení

- a), b).

6. Finanční nároky řešení a možnosti finančního krytí

- a) příjmy – ve výši předpokládaných vlastních příjmů a finančního vztahu mezi celým městem a Městským obvodem Plzeň 4,
- b) výdaje – jsou rozpočtovány s ohledem na výši celkových zdrojů.

7. Návrh termínů realizace a určení zodpovědných pracovníků

RMO Plzeň 4 zajistí hospodaření MO Plzeň 4 v roce 2022 podle schváleného rozpočtu.

Termín: 31. prosince 2022

Zodpovídá: finanční odbor ÚMO Plzeň 4

Přílohy:

1. tabulky závazných ukazatelů příjmů, výdajů a financování a celková bilance návrhu rozpočtu na rok 2022 a střednědobého výhledu rozpočtu obvodu v letech 2023 – 2025
2. tabulky rozpisu tvorby a použití fondů
3. usnesení ZMP č. 364 z 15.11.2021 včetně příloh
4. usnesení ZMO P4 č. 0055/20 z 3.12.2020
5. usnesení RMO P4 č. 0197/21 z 24.11.2021
6. usnesení FV ZMO P4 č. 23/21 z 24.11.2021