

Komentář k návrhu rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2020 a střednědobého výhledu rozpočtu v letech 2021 - 2023

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, kterým se dle čl. 28 odst. 6 Statutu města rozumí převody finančních prostředků rozpočtu celoměstských orgánů do rozpočtů městských obvodů a převody prostředků rozpočtů městských obvodů do rozpočtu celoměstských orgánů.

Ustanovení čl. 28a odst. 7 Statutu města definuje zdroj financování městského obvodu, jakožto prostředky převáděné z rozpočtu celoměstských orgánů v rámci finančního vztahu rozpočtu města k městským obvodům:

a/ podíly na příjmech města stanovené zastupitelstvem města pro každý rozpočtový rok samostatně tzn.

1. podíl na celkových příjmech z daní, vyjma daně z příjmu právnických osob, kdy je poplatníkem město, převedených městu v daném roce podle zvláštního zákona,
2. podíl na státním příspěvku na částečnou úhradu nákladů výkonu přenesené působnosti,

b/ další prostředky na základě rozhodnutí zastupitelstva města, přičemž v případě stanovení účelu použití je tento účel pro městský obvod závazný.

Finanční vztah pro rok 2020 a střednědobý výhled rozpočtu v letech 2021 – 2023 byl schválen Zastupitelstvem města Plzně usnesením č. 431 ze dne 18. 11. 2019.

Výše procentního podílu MO Plzeň 1 na celkových příjmech města z cizích daní činí: 2,5452 %.

Podíl na daních pro MO Plzeň 1 je schválen na rok 2020 ve výši 123 697 tis. Kč.

Výše příspěvku na výkon státní správy je schválen na rok 2020 ve výši 11 211 tis. Kč.

Fixní složka finančního vztahu je pro MO Plzeň 1 na rok 2020 schválena ve výši 28 046 tis. Kč a fixní složka – kompenzace poplatku z ubytovací kapacity je pro rok 2020 stanovena ve výši 452 tis. Kč.

Obsah rozpočtu městského obvodu je dán ustanoveními článků 28, 28a, 28b Statutu města Plzně.

Při sestavování rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2020 se vycházelo z finančního vztahu rozpočtu MO Plzeň 1 a města Plzně na rok 2020 a dále z předpokládaných příjmů městského obvodu v roce 2020.

Výdaje rozpočtu byly zapracovány dle požadavků a priorit jednotlivých správců rozpočtu s ohledem na možnosti příjmové stránky rozpočtu a na výši financování.

Rozpočet MO Plzeň 1 na rok 2020 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
- Obecně závaznou vyhláškou statutárního města Plzně č. 8/2001, Statut města, ve znění obecně závazných vyhlášek č. 12/2002, 3/2004, 20/2004, 17/2005, 14/2006, 20/2006, 1/2009, 3/2010, 14/2011, 9/2012, 3/2013, 11/2013, 7/2014, 4/2015, 9/2015, 5/2016, 5/2017, 6/2018 a 10/2018.

Dále bylo postupováno v souladu s interními normami: Směrnice pro Rozpočtový proces v prostředí města Plzně, Zásadami pro sestavování návrhu rozpočtu města Plzně na rok 2020 včetně rozpočtového výhledu v letech 2021 – 2023 a Harmonogramem přípravy a zpracování rozpočtu

města Plzně na rok 2020 včetně střednědobého výhledu rozpočtu v letech 2021 – 2023 - schválené usnesením Rady města Plzně č. 666 dne 24. 6. 2019.

Rozpočet MO Plzeň 1 na rok 2020 je navrhován jako zdrojově vyrovnaný

s objemem příjmů:	16 484 tis. Kč
s objemem výdajů:	216 049 tis. Kč
s financováním:	199 565 tis. Kč

se zapojením účelových fondů MO Plzeň 1:

Fond sociální	3 875 tis. Kč
Fond rezerv a rozvoje	39 832 tis. Kč

Návrh rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2020 a střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021 – 2023 byl zveřejněn na úřední desce ÚMO Plzeň 1 a dále způsobem umožňující dálkový přístup ode dne 18. 11. 2019 do 5. 12. 2019.

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

Daňové příjmy na rok 2020 se podílejí na celkových příjmech **22,79 %**, tj. výše daňových příjmů činí **3 757 tis. Kč**.

Daňové příjmy tvoří:

- místní poplatky, které se vybírají na základě obecně závazných vyhlášek statutárního města Plzně, resp. zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích.
Konkrétně se jedná o místní poplatek ze psů, za užívání veřejného prostranství a poplatek z ubytovací kapacity (v roce 2020 bude připsán pouze poplatek za období červenec – prosinec 2019, který je splatný v lednu 2020).
- 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 Plzeň 1 ve výši **7 742 tis. Kč, tj. 46,97 %** 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 z přijatých úroků, z reklam.

Přijaté transfery

V rozpočtu na rok 2020 je schvalován přijatý transfer investiční ve výši **4 985 tis. Kč, tj. 30,24 %** celkových příjmů, který bude poskytnut ze Státního fondu rozvoje bydlení. Jedná se o dotaci na realizaci projektu „Proměna vnitrobloku Krašovská v Plzni“.

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 **151 432 tis. Kč, tj. 70,09 %** z celkových výdajů rozpočtu MO Plzeň 1.

Z toho:

- **Běžné výdaje – 128 287 tis. Kč** – výdaje na zajištění chodu úřadu, údržby silnic, zimní údržby silnic, péče a údržby zeleně, dětských prvků, zajištění údržby mateřských škol, na zajištění provozu a údržby dětských hřišť, objektů svěřených do správy, zajištění jednotek sboru dobrovolných hasičů apod.

Rozbor vybraných běžných výdajů dle náplně jednotlivých odborů:

Finanční odbor – Běžné výdaje – 40 tis. Kč

- výdaje na bankovní poplatky – 40 tis. Kč

Organizační odbor – Běžné výdaje – 77 888 tis. Kč

- výdaje spojené s činnostmi místní správy – výdaje na nákup knih, učebních pomůcek, pohoštění a věcných darů, na zajištění školení a cestovních náhrad zaměstnanců, výdaje spojené s právními službami, apod. – 2 814 tis. Kč
- výdaje spojené s činnostmi zastupitelských orgánů – školení, cestovné, dary – 200 tis. Kč
- mzdové výdaje – 56 008 tis. Kč
 - z toho mzdové výdaje pro členy zastupitelstva 11 015 tis. Kč a mzdové výdaje pro zaměstnance 44 993 tis. Kč
- výdaje spojené s povinným pojištěním na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění v celkové výši 18 866 tis. Kč
 - z toho pro členy zastupitelstva 3 617 tis. Kč a pro zaměstnance 15 249 tis. Kč

Odbor životního prostředí a dopravy – běžné výdaje – 20 786 tis. Kč

- výdaje na čipování psů dle vyhlášky města – 121 tis. Kč
- výdaje na zajištění zimní údržby komunikací, strojního čištění komunikací – 4 700 tis. Kč
- výdaje na materiál k opravám, sáčky na psí exkrementy – 148 tis. Kč
- rozbor vody studánek - 11 tis. Kč
- výdaje na zajištění výkonu veřejně prospěšných prací – 292 tis. Kč
- údržba zeleně – seče, prořezávky keřů, výsadby, kácení stromů apod. - 15 514 tis. Kč

Sociální odbor – Běžné výdaje – 290 tis. Kč

- výdaje na zajištění akcí občanských záležitostí – 290 tis. Kč

Oddělení vnějších vztahů – Běžné výdaje – 5 377 tis. Kč

- výdaje na tisk Plzeňské jedničky, reklamu a prezentaci MO Plzeň 1 - 2 140 tis. Kč
- výdaje na pořádání kulturních akcí - 2 592 tis. Kč
- výdaje na zajišťování programu Prevence kriminality – 140 tis. Kč
- výdaje na zajištění projektu „Jedeme dál“ – 505 tis. Kč

Sociální fond – běžné výdaje – 2 104 tis. Kč

- Jedná se o příspěvek na stravenky a ošatné zaměstnanců a uvolněných zastupitelů MO Plzeň 1

Odbor investic a majetku – běžné výdaje – 21 802 tis. Kč

- výdaje na projektovou dokumentaci a opravy komunikací – 200 tis. Kč
- opravy a údržba, vybavení mateřských škol – 6 196 tis. Kč
- projektová dokumentace a opravy veřejných prostranství MO Plzeň 1 – 1 050 tis. Kč
- zajištění provozu rozhledny Sylván – 119 tis. Kč
- zajištění služeb, oprav u objektů mateřských škol – 2 520 tis. Kč
- výdaje na provoz dopravního hřiště, dětských hřišť a pískovišť – 2 454 tis. Kč
- provoz a údržba fontán, soch – 205 tis. Kč
- výdaje na provoz areálu Sport Park 1 a objektů svěřených do správy dle Statutu města – 459 tis. Kč
- výdaje na údržbu veřejných prostranství – 212 tis. Kč
- výdaje související s nákupem a opravami laviček – 263 tis. Kč
- výdaje spojené s činnostmi a provozem úřadu MO Plzeň 1 – energie, poštovní služby, telekomunikační služby, pojištění majetku, opravy budovy apod. – 6 915 tis. Kč
- výdaje spojené s činnostmi zastupitelů – telekomunikační služby, úrazové pojištění – 68 tis. Kč
- zajištění činnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů – JSDH Bílá Hora – 495 tis. Kč, JSDH Bolevec 646 tis. Kč

- **Provozní příspěvky vlastním příspěvkovým organizacím – 14 934 tis. Kč**

- výdaje na provoz zřízených příspěvkových organizací - mateřských škol.

- **Provozní transfery jiným organizacím a veřejným rozpočtům – 5 000 tis. Kč**

- dotace poskytované z rozpočtu MO Plzeň 1 na veřejně prospěšné účely dle vyhlášených dotačních titulů.

Finanční odbor

Provozní transfery jiným organizacím a veřejným rozpočtům – **5 000 tis. Kč**

- **Provozní transfery obyvatelstvu – 2 761 tis. Kč**

Rozpis dle jednotlivých odborů spravujících tento závazný ukazatel rozpočtu:

Organizační odbor

Provozní transfery obyvatelstvu – **450 tis. Kč**

- Jedná se o náhrady v době nemoci zaměstnancům MO Plzeň 1 a uvolněných členů zastupitelstva MO Plzeň 1.

Odbor investic a majetku

Provozní transfery obyvatelstvu – **40 tis. Kč**

- Jedná se o finanční prostředky na případné neúčelové finanční dary členům JSDH Bolevec a Bílá Hora při řešení mimořádných situací.

Oddělení vnějších vztahů

Provozní transfery obyvatelstvu – **500 tis. Kč**

- Jedná se o příspěvek pro klub „Jednička“ na pro příměstské tábory pro děti ve výši 100 tis. Kč, o zájezdy a vstupenky do divadla pro seniory MO Plzeň 1 ve výši 400 tis. Kč.

Sociální fond

Provozní transfery obyvatelstvu – **1 771 tis. Kč**

- Jedná se o příspěvek na penzijní/životní pojištění a příspěvek zaměstnancům k jubileím a pracovním výročí. Vše se řídí platnou kolektivní smlouvou.

- **Ostatní provozní výdaje – 450 tis. Kč**

Sociální odbor

- výdaje na zajištění sociálních pohřbů dle zákona o pohřebnictví – 450 tis. Kč

Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje činí **64 617 tis. Kč, tj. 29, 91 %** z celkových výdajů rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2020.

V roce 2020 budou tyto výdaje směřovat dle jmenovitého seznamu investičních staveb, oprav a ostatních výdajů na rok 2020 např.:

- do výstavby nových parkovacích míst, chodníků, komunikací, dětských hřišť
 - do stavebních úprav a modernizací kuchyní v MŠ
 - na realizaci projektu „Proměna vnitrobloku Krašovská v Plzni“
- Viz příloha č. 4 - Jmenovitý seznam investičních staveb, oprav a ostatních výdajů na rok 2020
- Komentář k jmenovitému seznamu investičních staveb, oprav a ostatních výdajů na rok 2020

Příloha č. 3 obsahuje Podklady pro sestavení rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2020, včetně střednědobého výhledu rozpočtu v letech 2021 - 2023, které zpracovaly jednotlivé odbory ÚMO Plzeň 1 v členění dle rozpočtové skladby.

FINANCOVÁNÍ

Financování zahrnuje:

a/ z článku 28a odstavce 7 vyplývá, že zdrojem financování městského obvodu jsou podíly na příjmech města stanovené Zastupitelstvem města Plzně pro každý rozpočtový rok samostatně, tzn.:

- podíl na celkových příjmech z cizích daní převedených městu v daném roce podle zvláštního zákona
 - rok 2020 výši 123 697 tis. Kč
- podíl na státním příspěvku na částečnou úhradu nákladů výkonu přenesené působnosti
 - rok 2020 ve výši 11 211 tis. Kč
- fixní složka finančního vztahu
 - rok 2020 ve výši 28 046 tis. Kč
- fixní složka – kompenzace poplatku z ubytovací kapacity
 - rok 2020 ve výši 452 tis. Kč

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

Fond sociální – tvorba	3 506 tis. Kč
Fond sociální - použití	3 875 tis. Kč
Fond rezerv a rozvoje – použití	39 832 tis. Kč

Financování v roce 2020 je ve výši 199 565 tis. Kč.

Střednědobý výhled rozpočtu 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. Střednědobý výhled rozpočtu MO Plzeň 1 je sestavován na 3 roky následující po rozpočtu na daný kalendářní rok, tzn. na léta 2021 – 2023 a vychází ze schváleného finančního vztahu rozpočtu města k rozpočtům městských obvodů – usnesení Zastupitelstva města Plzně č. 431 ze dne 18. 11. 2019.