

Komentář k návrhu rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2019 a střednědobého výhledu rozpočtu v letech 2020 - 2022

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 2019 a rozpočtový výhled v letech 2020 – 2022 byl schválen Zastupitelstvem města Plzně usnesením č. 291 ze dne 21. 6. 2018.

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 2019 ve výši 114 025 tis. Kč.

Výše příspěvku na výkon státní správy je schválen na rok 2019 ve výši 10 225 tis. Kč.

Kompensace podílu MO Plzeň 1 na příjmech města z odvodu z loterií a jiných podobných her je pro rok 2019 schválen ve výši 16 460 tis. Kč.

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

Při sestavování rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2019 se vycházelo z finančního vztahu rozpočtu MO Plzeň 1 a města Plzně na rok 2019 a dále z předpokládaných příjmů městského obvodu v roce 2019.

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

Rozpočet MO Plzeň 1 na rok 2019 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 a 6/2018.

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 2019 včetně rozpočtového výhledu v letech 2020 – 2022 a Harmonogramem přípravy a zpracování rozpočtu města Plzně na rok 2019 včetně střednědobého výhledu rozpočtu v letech 2020 – 2022 - schválené usnesením Rady města Plzně č. 748 dne 28. 6. 2018.

Rozpočet MO Plzeň 1 na rok 2019 je navrhován jako zdrojově vyrovnaný

s objemem příjmů:	11 987 tis. Kč
s objemem výdajů:	195 880 tis. Kč
s financováním:	183 893 tis. Kč

se zapojením účelových fondů MO Plzeň 1:	
Fond sociální	3 857 tis. Kč
Fond rezerv a rozvoje	42 673 tis. Kč

Návrh rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2019 a střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2020 – 2022 byl zveřejněn na úřední desce ÚMO Plzeň 1 a dále způsobem umožňující dálkový přístup ode dne 16. 11. 2018 do 4. 12. 2018.

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 2019 se podílejí na celkových příjmech 35, 99 %, tj. výše daňových příjmů činí 4 314 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.
- 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 7 673 tis. Kč, tj. 64, 01 % 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.

Dotace

V rozpočtu na rok 2019 nejsou schvalovány žádné dotace.

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.

I. 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 137 266 tis. Kč, tj. 70, 08 % z celkových výdajů rozpočtu MO Plzeň 1.

Z toho:

- **Běžné výdaje – 115 733 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 – 75 511 tis. Kč

1. výdaje spojené s činností místní správy – výdaje na nákup knih, učebních pomůcek, pohostění a věcných darů, na zajištění školení a cestovních náhrad zaměstnanců, výdaje spojené s právními službami, apod. – 2 966 tis. Kč
2. mzdové výdaje – 53 666 tis. Kč
 - z toho mzdové výdaje pro členy zastupitelstva 10 634 tis. Kč a mzdové výdaje pro zaměstnance 43 032 tis. Kč
3. výdaje spojené s povinným pojistným na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění v celkové výši 18 879 tis. Kč
 - z toho pojistné výdaje pro členy zastupitelstva 3 464 tis. Kč a pojistné výdaje pro zaměstnance 15 415 tis. Kč

Odbor životního prostředí a dopravy – běžné výdaje – 15 168 tis. Kč

1. výdaje na čipování psů dle vyhlášky města – 121 tis. Kč
2. výdaje na zajištění zimní údržby komunikací, strojního čištění komunikací – 3 200 tis. Kč
3. výdaje na výměnu písku v pískovištích, opravy a údržba laviček – 852 tis. Kč
4. provoz a údržba fontán, soch, rozbor vody studánek - 215 tis. Kč
5. výdaje na zajištění výkonu veřejně prospěšných prací – 289 tis. Kč
6. údržba zeleně – seče, prořezávky keřů, výsadby, kácení stromů, nákup laviček apod., – 10 491 tis. Kč

Sociální odbor – Běžné výdaje – 1 635 tis. Kč

1. výdaje na zajištění akcí občanských záležitostí – 290 tis. Kč
2. výdaje na zajištění projektu „Jedeme dál“ – 895 tis. Kč
3. výdaje na zajištění sociálních pohřbů dle zákona o pohřebnictví – 450 tis. Kč

Oddělení vnějších vztahů – Běžné výdaje – 2 830 tis. Kč

1. výdaje na tisk Plzeňské jedničky, reklamu a prezentaci MO Plzeň 1 - 1 710 tis. Kč
2. výdaje na pořádání a spolupořádání kulturních akcí - 980 tis. Kč
3. výdaje na zajišťování programu Prevence kriminality – 140 tis. Kč

Odbor investiční – běžné výdaje – 7 865 tis. Kč

1. výdaje na projektovou dokumentaci a opravy komunikací – 300 tis. Kč
2. běžné výdaje - opravy a údržba, vybavení mateřských škol – 3 275 tis. Kč
3. běžné výdaje – opravy a vybavení dětských hřišť a sportovišť – 2 690 tis. Kč
4. běžné výdaje – projektová dokumentace a opravy veřejných prostranství MO Plzeň 1 – 1 600 tis. Kč

Odbor Správy majetku – Běžné výdaje – 10 580 tis. Kč

1. zajištění provozu rozhledny Sylván – 118 tis. Kč
2. zajištění služeb, oprav u objektů mateřských škol – 2 515 tis. Kč
3. výdaje na provoz dopravního hřiště – 209 tis. Kč
4. výdaje na provoz areálu Sport Park 1 a objektů svěřených do správy dle Statutu města – 379 tis. Kč
5. výdaje na údržbu veřejných prostranství – 207 tis. Kč
6. výdaje spojené s činností a provozem úřadu MO Plzeň 1 – energie, poštovní služby, telekomunikační služby, pojištění majetku, opravy budovy apod. – 6 014 tis. Kč
7. zajištění činnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů – JSDH Bílá Hora – 498 tis. Kč, JSDH Bolevec 640 tis. Kč

Sociální fond – běžné výdaje – 2 104 tis. Kč

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

- **Provozní příspěvky vlastním příspěvkovým organizacím – 15 110 tis. Kč**
výdaje na provoz zřízených příspěvkových organizací - mateřských škol.
- **Provozní transfery jiným organizacím a veřejným rozpočtům – 3 500 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 – 2 000 tis. Kč

Organizační odbor

Provozní transfery jiným organizacím a veřejným rozpočtům – 1 000 tis. Kč

Sociální odbor

Provozní transfery jiným organizacím a veřejným rozpočtům – 500 tis. Kč

- **Provozní transfery obyvatelstvu – 2 923 tis. Kč**
náhrady v době nemoci, příspěvky ze sociálního fondu, ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu (akce pro seniory, vítání občánků, klub „Jednička“).

Organizační odbor

Provozní transfery obyvatelstvu – 270 tis. Kč

Jedná se o náhrady v době nemoci zaměstnancům MO Plzeň 1 a o transfery nepodnikajícím fyzickým osobám

Sociální odbor

Provozní transfery obyvatelstvu – 400 tis. Kč

Jedná se o zájezdy a vstupenky do divadla pro seniory MO Plzeň 1

Oddělení vnějších vztahů

Provozní transfery obyvatelstvu – 500 tis. Kč

Jedná se o příspěvek pro klub „Jednička“ na pro příměstské tábory pro děti

Sociální fond

Provozní transfery obyvatelstvu – 1 753 tis. Kč

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

II. Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje činí 58 614 tis. Kč, tj. 29, 92 % z celkových výdajů rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2019.

V roce 2019 budou tyto výdaje směřovat dle jmenovitého seznamu investičních staveb, oprav a ostatních výdajů na rok 2019 např.:

- do výstavby nových parkovacích míst, chodníků, komunikací, dětských hřišť
- do stavebních úprav a modernizace kuchyně 90. MŠ, Západní ul.

Viz příloha č. 4 - Jmenovitý seznam investičních staveb, oprav a ostatních výdajů na rok 2019

- Komentář k jmenovitému seznamu investičních staveb, oprav a ostatních výdajů na rok 2019

Viz příloha č. 3 – Podklady pro sestavení rozpočtu MO Plzeň 1 na rok 2019, včetně střednědobého výhledu rozpočtu v letech 2020 - 2022, 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 2019 výši 114 025 tis. Kč.
- podíl na státním příspěvku na částečnou úhradu nákladů výkonu přenesené působnosti
 - rok 2019 ve výši 10 225 tis. Kč.
- kompenzace podílu na příjmech z odvodu z loterií a jiných podobných her převedených městu podle zvláštního zákona
 - rok 2019 ve výši 16 460 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	3 347 tis. Kč
Fond sociální - použití	3 857 tis. Kč
Fond rezerv a rozvoje – použití	42 673 tis. Kč

Financování v roce 2019 je ve výši 183 893 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 2020 – 2022 a vychází ze schváleného finančního vztahu rozpočtu města k rozpočtům městských obvodů – usnesení Zastupitelstva města Plzně č. 291 ze dne 21. 6. 2018.