

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 3
Zastupitelstvo městské části
U S N E S E N Í

č. 33

ze dne 26.02.2019

**Střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 3 na období
2020 – 2024**

Zastupitelstvo městské části

I. schvaluje

1. střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 3 na období 2020 – 2024 dle přílohy č. 1, která je součástí tohoto usnesení

Jiří Ptáček
starosta městské části

Střednědobý výhled rozpočtu
městské části Praha 3
na období 2020 – 2024

O b s a h

Střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 3 na období 2020 – 2024 – souhrn	str.	1
Střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 3 na období 2020 – 2024 – rozpis	str.	2
Komentář k střednědobému výhledu rozpočtu městské části Praha 3 na období 2020 – 2024	str.	6

Střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 3 na období 2020 - 2024 (v tis. Kč) - souhrn

NÁZEV POLOŽKY	Skutečnost 2014	Skutečnost 2015	Skutečnost 2016	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Očekávaná skutečnost 2019 - odhad	RV 2020	RV 2021	RV 2022	RV 2023	RV 2024
VLASTNÍ PŘÍJMY CELKEM	190 047	93 635	97 613	104 968	133 407	101 464	101 464	101 464	101 464	101 464	101 464
<i>Třída 1 - Daňové příjmy (po konsolidaci)</i>	61 460	62 018	59 610	64 357	60 908	59 616	59 616	59 616	59 616	59 616	59 616
<i>Třída 2 - Nedaňové příjmy (po konsolidaci)</i>	35 053	31 617	38 003	40 561	72 499	41 848	41 848	41 848	41 848	41 848	41 848
<i>Třída 3 - Kapitálové příjmy (po konsolidaci)</i>	93 534	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0
Třída 4 - Přijaté transfery (Dotace) - po konsolidaci	895 691	903 745	652 110	725 902	781 851	1 023 083	791 070	558 903	542 671	560 408	470 268
Pol. 4137 - Souhrný dotační vztah se státním rozpočtem	36 352	36 158	37 042	40 683	42 892	46 603	46 603	46 603	46 603	46 603	46 603
Pol. 4137 - Finanční vztah s rozpočtem HMP	178 852	185 359	217 097	222 726	232 118	241 295	241 295	241 295	241 295	241 295	241 295
Pol. 4137 - Ostatní přijaté transfery v průběhu roku	81 023	104 610	145 977	222 704	215 802	115 850	137 450	109 250	84 250	84 250	87 950
Pol. 4131 - Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti	599 464	577 618	251 994	239 789	291 039	619 335	365 722	161 755	170 523	188 260	94 420
PŘÍJMY CELKEM	1 085 738	997 380	749 723	830 870	915 258	1 124 547	892 534	660 367	644 135	661 872	571 732
<i>Třída 5 - běžné výdaje (po konsolidaci)</i>	575 630	582 292	613 403	573 057	641 441	688 991	645 591	607 391	567 391	527 391	489 091
<i>Třída 6 - kapitálové výdaje (po konsolidaci)</i>	378 598	306 739	280 338	464 854	429 051	435 556	246 943	52 976	76 744	134 481	82 641
VÝDAJE CELKEM	954 228	889 031	893 741	1 037 911	1 070 492	1 124 547	892 534	660 367	644 135	661 872	571 732
PŘÍJMY - VÝDAJE (Výsledek hospodaření)	131 510	108 349	-144 018	-207 041	-155 234	0	0	0	0	0	0
saldo Tř. 8 - Financování	-131 510	-108 349	144 018	207 041	155 234	0	0	0	0	0	0
Zůstatky na rozpočtových bankovních účtech, z toho:	715 652	824 003	483 423	268 690	324 674	324 674	324 674	324 674	324 674	324 674	324 674
Zůstatky na základních běžných účtech	607 892	698 495	421 592	192 827	180 421	180 421	180 421	180 421	180 421	180 421	180 421
Zůstatky na účtu účelových peněžních fondů	107 760	125 508	61 831	75 863	144 253	144 253	144 253	144 253	144 253	144 253	144 253
Dlouhodobé závazky	0	0	0	0	32 259	25 807	19 355	12 903	6 451	0	0
Dlouhodobé pohledávky	21 636	17 515	11 071	5 823	7 255	11 883	15 506	17 441	17 910	17 910	17 910

Střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 3 na období 2020 - 2024 (v tis. Kč) - rozpis

Tato tabulka zahrnuje detailnější rozpis příjmů a výdajů v rámci střednědobého výhledu rozpočtu a má pouze informativní charakter.

PŘÍJMY	Skutečnost 2014	Skutečnost 2015	Skutečnost 2016	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Očekávaná skutečnost 2019 - odhad	RV 2020	RV 2021	RV 2022	RV 2023	RV 2024
VLASTNÍ PŘÍJMY CELKEM	190 047	93 635	97 613	104 968	133 407	101 464	101 464	101 464	101 464	101 464	101 464
<i>Třída 1 - Daňové příjmy (po konsolidaci)</i>	61 460	62 018	59 610	64 357	60 908	59 616	59 616	59 616	59 616	59 616	59 616
<i>Třída 2 - Nedaňové příjmy (po konsolidaci)</i>	35 053	31 617	38 003	40 561	72 499	41 848	41 848	41 848	41 848	41 848	41 848
<i>Třída 3 - Kapitálové příjmy (po konsolidaci)</i>	93 534	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0
Třída 4 - Přijaté transfery (Dotace) - po konsolidaci	895 691	903 745	652 110	725 902	781 851	1 023 083	791 070	558 903	542 671	560 408	470 268
<i>Pol. 4137 - Převody mezi stat. městy (hl. m. Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - dotační vztahy - celkem</i>	296 227	326 127	400 116	486 113	490 812	403 748	425 348	397 148	372 148	372 148	375 848
Dotace ze státního rozpočtu - celkem	53 254	54 145	56 024	69 533	85 878	74 053	72 253	74 053	74 053	74 053	75 753
Pol. 4137 - Souhrnný vztah se státním rozpočtem	36 352	36 158	37 042	40 683	42 892	46 603	46 603	46 603	46 603	46 603	46 603
Pol. 4137 - přijaté transfery - celkem:	16 902	17 987	18 982	28 850	42 986	27 450	25 650	27 450	27 450	27 450	29 150
Pol. 4137 - Ostatní přijaté neinvestiční transfery, z toho:	16 902	17 987	18 842	28 850	39 401	27 450	25 650	27 450	27 450	27 450	29 150
SPOD, Pěstouni, Výkon SP, Aktivní politika zaměstnanosti	9 799	10 468	10 620	10 710	12 409	12 150	12 150	12 150	12 150	12 150	12 150
Volby (do PS, prezident, ZHMP/MČ)	2 886	x	0	1 740	4 725	1 800	0	1 800	1 800	1 800	3 500
Ostatní (integrace cizinců, azylanti, pohřby, SFŽP, MK aj.)	793	2 446	1 467	1 915	2 055	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Ostatní (SS, průtokové transfery zřízeným PO)	3 424	5 073	6 755	14 485	20 212	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Pol. 4137 - Ostatní přijaté investiční transfery	0	0	140	0	3 585	0	0	0	0	0	0
Dotace prostřednictvím rozpočtu hl. m. Prahy - celkem	191 809	253 295	339 088	401 580	386 439	328 095	353 095	323 095	298 095	298 095	300 095
Pol. 4137 - Finanční vztah s rozpočtem HMP	178 852	185 359	217 097	222 726	232 118	241 295	241 295	241 295	241 295	241 295	241 295
Pol. 4137 - Odhad daně z příjmů právnických osob	9 577	30 729	61 674	17 216	13 148	30 000	70 000	45 000	20 000	20 000	22 000
Pol. 4137 - přijaté transfery - celkem:	3 380	37 207	60 317	161 638	141 173	56 800	41 800	36 800	36 800	36 800	36 800
Pol. 4137 - Ostatní přijaté neinvestiční transfery, z toho:	28 880	29 207	29 917	29 288	37 773	26 800	26 800	26 800	26 800	26 800	26 800
Finanční vypořádání (dokrytí prostředků z předešlého roku)	x	2 892	0	878	1 458	0	0	0	0	0	0
Podíl z výherních hracích přístrojů a VHP a TZ	16 652	14 166	17 305	13 664	9 315	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Ostatní (sociální služby, integrace, ZOZ)	1 343	741	844	3 255	3 335	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Ostatní (průtokové transfery zřízeným PO)	10 885	11 408	11 768	11 491	23 665	15 600	15 600	15 600	15 600	15 600	15 600
Pol. 4137 - Ostatní přijaté investiční transfery, z toho:	-25 500	8 000	30 400	132 350	103 400	30 000	15 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Investiční dotace	10 000	8 000	30 400	132 350	103 400	30 000	15 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Spolufinancování (od r. 2015 v běžných výdajích)	-35 500	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

PŘÍJMY	Skutečnost 2014	Skutečnost 2015	Skutečnost 2016	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Očekávaná skutečnost 2019 - odhad	RV 2020	RV 2021	RV 2022	RV 2023	RV 2024
Dotace prostřednictvím EU - celkem	51 164	18 687	5 004	15 000	18 495	1 600	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - Neinvestiční transfery, z toho:	3 396	4 825	5 004	15 000	16 995	1 600	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - neinvestiční transfery od obcí (OPPA)	1 997	3 407	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - neinvestiční transfery od obcí (OPLZZ)	368	813	713	0	0	0	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - neinvestiční transfery od obcí (OPPK)	901	605	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - neinvestiční transfery od obcí (OPPPR)	0	0	3 000	5 601	5 444	0	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - neinvestiční transfery od obcí (OPVVV)	0	0	1 291	9 399	11 551	0	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - neinvestiční dotace (OPŽP)	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - neinvestiční dotace (Smartcity, ostatní)	0	0	0	0	0	1 600	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - Investiční transfery, z toho:	47 768	13 862	0	0	1 500	0	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - investiční transfery od obcí (OPPA)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - investiční transfery od obcí (OPPK)	30 434	13 862	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - investiční transfery od obcí (OPŽP)	17 334	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pol. 4137 - investiční transfery od obcí (OPPPR)	0	0	0	0	1 500	0	0	0	0	0	0
Pol. 4131 - Převedy z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti	599 464	577 618	251 994	239 789	291 039	619 335	365 722	161 755	170 523	188 260	94 420
Pol. 4131 - Převedy z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti	609 041	608 347	313 668	257 005	304 187	649 335	435 722	206 755	190 523	208 260	116 420
Ponížení o daň z příjmů právnických osob	-9 577	-30 729	-61 674	-17 216	-13 148	-30 000	-70 000	-45 000	-20 000	-20 000	-22 000
PŘÍJMY CELKEM	1 085 738	997 380	749 723	830 870	915 258	1 124 547	892 534	660 367	644 135	661 872	571 732

VÝDAJE	Skutečnost 2014	Skutečnost 2015	Skutečnost 2016	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Očekávaná skutečnost 2019 - odhad	RV 2020	RV 2021	RV 2022	RV 2023	RV 2024
Třída 5 - běžné výdaje (po konsolidaci)	575 630	582 292	613 403	573 057	641 441	688 991	645 591	607 391	567 391	527 391	489 091
5xxx - běžné výdaje po úpravách/návrh	559 451	478 203	511 153	474 541	518 388	603 401	563 401	523 401	483 401	443 401	403 401
5xxx - běžné výdaje - odpisy	16 179	17 803	22 421	24 853	28 253	29 740	29 740	29 740	29 740	29 740	29 740
5xxx - běžné výdaje - spolufinancování (pol. 5347)	x	16 800	18 200	0	0	0	0	0	0	0	0
5xxx - běžné výdaje - finanční vypořádání (pol. 5347)	x	17 467	7 866	525	631	0	0	0	0	0	0
5xxx - upravený rozpočet o ostatní dotace - bez DPPO (pol. 4137)	x	52 019	53 763	73 138	94 169	55 850	52 450	54 250	54 250	54 250	55 950
Třída 6 - kapitálové výdaje (po konsolidaci)	378 598	306 739	280 338	464 854	429 051	435 556	246 943	52 976	76 744	134 481	82 641
6xxx - kapitálové výdaje ÚMČ Praha 3 po úpravách/návrh	217 552	162 692	249 798	332 504	320 567	405 556	231 943	42 976	66 744	124 481	72 641
6xxx - KV - upravený rozpočet o ostatní dotace (pol. 4137)	x	21 862	30 540	132 350	108 484	30 000	15 000	10 000	10 000	10 000	10 000
KV do bytového a nebytového fondu prostř. SMP Praha 3 a.s.	161 046	122 185	x	x	x	x	x	x	x	x	x
VÝDAJE CELKEM	954 228	889 031	893 741	1 037 911	1 070 492	1 124 547	892 534	660 367	644 135	661 872	571 732

str.004

PŘÍJMY - VÝDAJE (Výsledek hospodaření)	131 510	108 349	-144 018	-207 041	-155 234	0	0	0	0	0	0
---	----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

saldo Tř. 8 - Financování	-131 510	-108 349	144 018	207 041	155 234	0	0	0	0	0	0
----------------------------------	-----------------	-----------------	----------------	----------------	----------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Zůstatky na rozpočtových bankovních účtech, z toho:	715 652	824 003	483 423	268 690	324 674	324 674	324 674	324 674	324 674	324 674	324 674
Zůstatky na základních běžných účtech	607 892	698 495	421 592	192 827	180 421	180 421	180 421	180 421	180 421	180 421	180 421
Zůstatky na účtu účelových peněžních fondů	107 760	125 508	61 831	75 863	144 253	144 253	144 253	144 253	144 253	144 253	144 253

Dlouhodobé závazky	0	0	0	0	32 259	25 807	19 355	12 903	6 451	0	0
Dlouhodobé pohledávky	21 636	17 515	11 071	5 823	7 255	11 883	15 506	17 441	17 910	17 910	17 910

Zkratky použité v tabulce:

OPPA - Operační program Praha - Adaptabilita

OPLZZ - Operační program lidské zdroje a zaměstnanost

OPPK - Operační program Praha - Konkurenceschopnost

OPPPR - Operační program Praha pól růstu

OPVVV - Operační program výzkum, vývoj, vzdělávání

OPŽP - Operační program Životní prostředí

Komentář k střednědobému výhledu rozpočtu městské části Praha 3 na období 2020 – 2024

Střednědobý výhled rozpočtu se předkládá ve smyslu § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, jako pomocný nástroj územního samosprávného celku, který se využívá pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu je dle pokynu Magistrátu hl. m. Prahy zpracován na období 5 let následujících po roce, na který se schvaluje rozpočet, tj. 2020 – 2024. Tento návrh je zpracován ve vazbě na platnou rozpočtovou skladbu (vyhláška Ministerstva financí č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě) a v souladu se Statutem hl. m. Prahy 55/2000 Sb. HMP, obecně závazná vyhláška hlavního města Prahy.

Hlavním hlediskem navrhovaného střednědobého výhledu rozpočtu je objem celkových rozpočtových příjmů, ze kterého se odvíjí výše běžných a kapitálových výdajů. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu do roku 2024 vychází z návrhu rozpočtu městské části Praha 3 na rok 2019 upraveného v oblasti příjmů a výdajů o předpokládané úpravy rozpočtu v průběhu roku 2019, zejména v oblasti dotací ze státního rozpočtu a rozpočtu hl. m. Prahy.

PŘÍJMY

V oblasti **vlastních příjmů** vycházíme ze skutečností předchozích let.

DOTAČNÍ VZTAHY

Dotační vztah k rozpočtu hlavního města Prahy na rok 2019 je stanoven ve výši 241 295,0 tis. Kč.

Dotační vztah ke státnímu rozpočtu pro rok 2019 je stanoven ve výši 46 603,0 tis. Kč.

Výše těchto dotačních vztahů byla schválena Zastupitelstvem hl. m. Prahy dne 27. 11. 2018. Oproti roku 2018 dochází k meziročnímu nárůstu přidělených prostředků v rámci dotačních vztahů. K nárůstu dochází každoročně (výjimka je rok 2015, kdy došlo u dotačního vztahu ke státnímu rozpočtu k mírnému poklesu), přesto však v dalších obdobích střednědobého výhledu rozpočtu je uvažována stejná výše dotačních vztahů, která je stanovena pro rok 2019, což vyplývá z pokynu hl. m. Prahy.

Dále se při sestavení střednědobého výhledu rozpočtu vychází z předpokládaných přijatých dotací během roku a také zde promítáme příjmy v souvislosti s prodejem majetku městské části Praha 3.

Z tohoto prodeje je městská část Praha 3 povinna odvádět daň z příjmů právnických osob na účet hlavního města Prahy. Dle § 11, odst. 5, obecně závazné vyhlášky hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hl. m. Prahy, náleží městské části Praha 3, 100% podíl na celkové daňové povinnosti za příslušné zdaňované období. Proto dochází v průběhu rozpočtového roku k navýšení rozpočtu městské části Praha 3 o odvedenou daň. Vzhledem k objemu této položky je účelné ji zohlednit v rámci střednědobého výhledu rozpočtu tak, aby byla zajištěna kontinuita a vypovídací schopnost vykazovaných údajů.

Převody z vedlejší hospodářské činnosti tvoří příjmy z privatizace bytového a nebytového fondu městské části Praha 3 a dále výnosy z bytů a nebytových prostor realizované společností Správa zbytkového majetku MČ Praha 3 a.s., a výnosy ze zóny placeného stání. V průběhu roku dochází ke snížení této položky o vrácenou daň z příjmů právnických osob. Tato úprava se realizuje na základě skutečnosti, že úhrada této daně je realizována z účtu vedlejší hospodářské činnosti, což je rovněž zohledněno ve střednědobém výhledu rozpočtu.

VÝDAJE

Běžné výdaje se skládají z neinvestičních výdajů na zajištění provozu Úřadu městské části Praha 3 a zřízených příspěvkových organizací. V rámci střednědobého výhledu rozpočtu předpokládáme v dalších obdobích pokles výdajů, a to s ohledem na nutnost realizace úspor a optimalizace v této oblasti. V roce 2019 dochází k nárůstu běžných výdajů, a to zejména z důvodu navýšení mzdových tarifů zaměstnanců Úřadu městské části Praha 3 a odměn zastupitelů městské části Praha 3. Dále se na tomto navýšení podílí nárůst výdajů souvisejících se správou Úřadu městské části Praha 3, s ochranou životního prostředí, se sociálními službami a vzděláváním. Naopak se snižují běžné výdaje na akce v oblasti kultury. Ve výši běžných výdajů se promítají současně i úpravy rozpočtu během roku o výdaje pokryté přijatými dotacemi.

Střednědobý výhled rozpočtu **kapitálových výdajů** vychází z možných vygenerovaných finančních zdrojů pro tuto oblast. V každém roce budou v návaznosti na vygenerované finanční prostředky realizovány kapitálové výdaje v souladu s prioritami městské části Praha 3 a plánem investičních akcí, který bude každoročně aktualizován.

Střednědobý výhled rozpočtu zahrnuje rovněž predikci dlouhodobých závazků a pohledávek, přičemž dlouhodobé závazky představují splátky za energetické opatření vedoucí k úsporám energií a v oblasti dlouhodobých pohledávek zohledňujeme poskytované návratné finanční výpomoci z Fondu obnovy a rozvoje Zastupitelstva městské části Praha 3 a jejich postupné splácení.

Ve střednědobém výhledu rozpočtu na období 2020 – 2024 stanovujeme předpokládaný vývoj příjmů a výdajů městské části Praha 3 v následujících letech. Ve střednědobém výhledu rozpočtu na období 2020 – 2024 není uvažováno zapojení finančních prostředků v rámci Tř. 8 – Financování. Ve střednědobém výhledu rozpočtu se nepočítá se zapojením cizích zdrojů.

Střednědobý výhled rozpočtu zobrazuje i očekávaný výhled stavu základních bankovních účtů a účtů účelových peněžních fondů městské části Praha 3. Finanční prostředky na těchto účtech plánuje městská část Praha 3 zhodnotit ve prospěch výdajů budoucích let s ohledem na snižování příjmové strany rozpočtu z důvodu dokončení privatizace bytového fondu městské části.

Střednědobý výhled rozpočtu se schvaluje v členění dle tabulky „Střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 3 na období 2020 – 2024 (v tis. Kč) – souhrn“.

Tabulka „Střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 3 na období 2020 – 2024 (v tis. Kč) – rozpis“ slouží pouze jako podpůrný materiál, ve kterém je pouze informativně uvedeno detailnější členění souhrnné tabulky.

Důvodová zpráva

Zpracoval: Lenka Sajfrtová, vedoucí odboru ekonomického

Střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 3 na období 2020 – 2024 se předkládá v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem sloužícím pro střednědobé finanční plánování hospodaření městské části Praha 3. Zohledňuje předpokládaný vývoj příjmů a výdajů v plánovaném období. Sestavuje se na základě pokynu hlavního města Prahy na 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. Rozpočtový výhled bude aktualizován ve vazbě na aktuální potřeby a tendence rozvoje městské části Praha 3.

Zákon 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ukládá územnímu samosprávnému celku (dále ÚSC) zveřejnit návrh střednědobého výhledu rozpočtu 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání zastupitelstva ÚSC, kde je zveřejněn až do doby jeho schválení. Dále je povinen ÚSC zveřejnit schválený střednědobý výhled rozpočtu, a to do 30 dnů ode dne jeho schválení, schválený střednědobý výhled rozpočtu musí být zveřejněn až do schválení nového střednědobého výhledu rozpočtu.

Výbor finanční projednal návrh střednědobého výhledu na rok 2020 – 2024 na svém jednání dne 04.02.2019 a doporučuje jej Zastupitelstvu městské části Praha 3 ke schválení.