

Důvodová zpráva

I. Soubor rozpočtů hlavního města Prahy

Rada hlavního města Prahy konstatuje, že bylo schváleno 58 samostatných rozpočtů na rok 2014 včetně rozpočtových výhledů do roku 2019. Z toho rozpočet vlastního hlavního města Prahy na rok 2014 a rozpočtový výhled do roku 2019 byl schválen usnesením ZHMP č. 33/1 ze dne 12. 12. 2013 a upraven na základě usnesení ZHMP č. 34/2 ze dne 23. 1. 2014 v souvislosti s přijetím zákona č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014 a o změně zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013, ve znění zákona č. 258/2013 Sb. Rozpočty městských částí hlavního města Prahy byly schvalovány v termínu do 31. 3. 2014. Rozpočet hlavního města Prahy představuje prostý součet rozpočtu vlastního hlavního města Prahy a souboru rozpočtů městských částí hlavního města Prahy.

14 městských částí hlavního města Prahy plánuje vyrovnané hospodaření, 3 městské části hlavního města Prahy schválily svůj rozpočet s převahou příjmů nad výdaji a 40 městských částí hlavního města Prahy sestavilo rozpočet schodkový. Vzhledem k tomu, že žádná městská část hlavního města Prahy neplánuje přijetí cizích prostředků, jsou schodky rozpočtu kryty finančními prostředky vytvořenými v minulých letech.

Soubor rozpočtů za celé hlavní město Prahu na rok 2014 je navržen jako schodkový s objemem příjmů ve výši 47 842 453,20 tis. Kč, s objemem výdajů ve výši 62 635 341,60 tis. Kč a plánovaným schodkem ve výši 14 792 888,40 tis. Kč. Z plánovaného schodku za hlavní město Prahu jako celku ve výši 14 792 888,40 tis. Kč připadá na vlastní hlavní město Prahu schodek ve výši 11 254 634,00 a pro městské části hlavního města Prahy rovněž schodek ve výši 3 538 254,40 tis. Kč.

Celkový přehled příjmů, výdajů a rozdílů příjmů a výdajů v členění na vlastní hlavní město Prahu a městské části hlavního města Prahy udává následující tabulka:

v tis. Kč

Název	Soubor rozpočtů za		Vlastní hl.město Praha	Soubor rozpočtů MČ hl.m.Prahy
	hl.m.Praha	CELKEM		
Daňové příjmy	39 522 293,60		38 321 000,00	1 201 293,60
Nedaňové příjmy	1 048 738,70		851 133,30	197 605,40
Kapitálové příjmy	19 172,00		0,00	19 172,00
Přijaté transfery	7 252 248,90		-2 376 344,60	9 628 593,50
Celkem - příjmy	47 842 453,20		36 795 788,70	11 046 664,50
Běžné výdaje	45 834 807,90		37 973 595,40	7 861 212,50
Kapitálové výdaje	16 800 533,70		10 076 827,30	6 723 706,40
Celkem - výdaje	62 635 341,60		48 050 422,70	14 584 918,90
Rozdíl příjmů a výdajů	-14 792 888,40		-11 254 634,00	-3 538 254,40

Z celkového objemu příjmů ve výši 47 842 453,20 tis. Kč připadá na vlastní hlavní město Prahu 36 795 788,70 tis. Kč a na městské části hlavního města Prahy 11 046 664,50 tis. Kč. V příjmech opět největší položkou jsou příjmy daňové, z toho nejvíce připadá na položku daně z přidané hodnoty a daně z příjmů fyzických osob.

Nedaňové příjmy tvoří pouze 2,19 % z celkových příjmů. Nejvyšší nedaňové příjmy jsou přijaté sankční platby.

Nejnižší rozpočet mají kapitálové příjmy, které jsou rozpočtovány pouze u městských částí hlavního města Prahy a jedná se o dary.

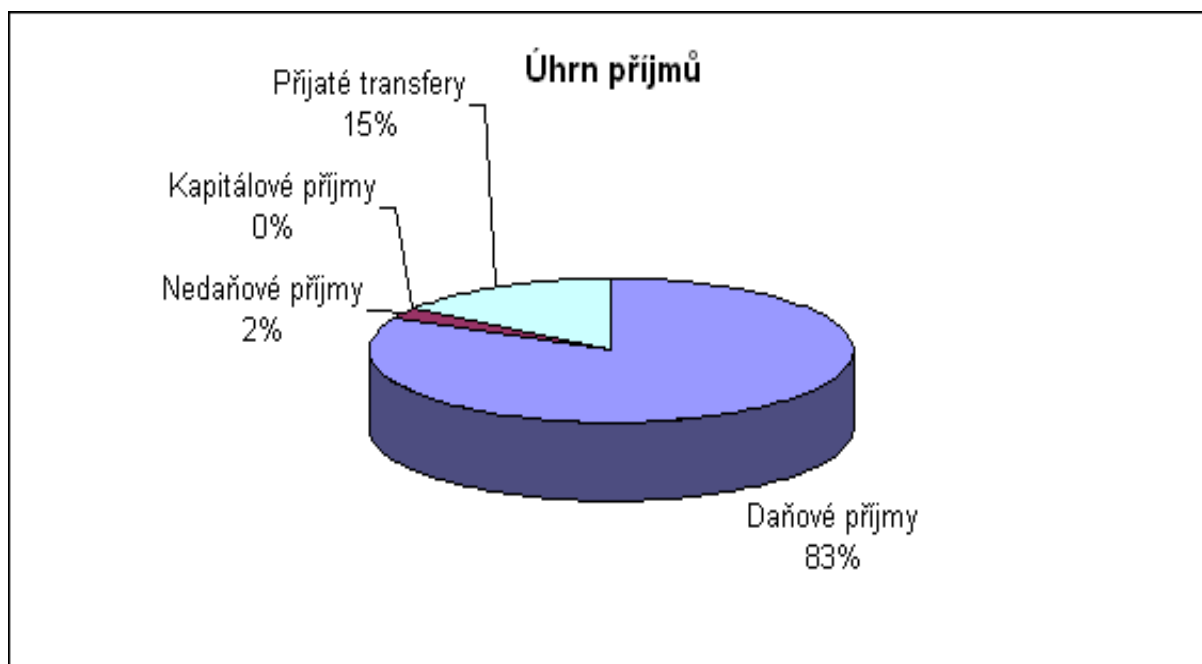
V oblasti transferů jsou nejvýraznější převody z vlastních fondů hospodářské činnosti ve výši 6 435 373,30 tis. Kč, z toho u vlastního hlavního města Prahy dosahují výše 895 811,00 tis. Kč a u městských částí hlavního města Prahy výše 5 539 562,30 tis. Kč. Přijaté transfery ze souhrnného dotačního vztahu ze státního rozpočtu dosahují výše 816 534,00 tis. Kč, z toho u vlastního hlavního města Prahy se jedná o částku ve výši 131 345,00 tis. Kč a u městských částí hlavního města Prahy 685 189,00 tis. Kč.

Těžištěm příjmové stránky rozpočtu hlavního města Prahy, tak jako v minulých letech, jsou příjmy daňové. Daňové příjmy zůstávají jako finanční zdroj rozpočtu u vlastního hlavního města Prahy a jejich podíl určený městským částem hlavního města Prahy je poskytován formou transferu.

Podrobnější rozčlenění příjmů je patrné z následující tabulky a grafu:

v tis. Kč

Název	Soubor rozpočtů za hl.m.Praha CELKEM	Vlastní hl.město Praha	Soubor rozpočtů MČ hl.m.Prahy
Daňové příjmy	39 522 293,60	38 321 000,00	1 201 293,60
Nedaňové příjmy	1 048 738,70	851 133,30	197 605,40
Kapitálové příjmy	19 172,00	0,00	19 172,00
Přijaté transfery	7 252 248,90	-2 376 344,60	9 628 593,50
<i>z toho: - ze státního rozpočtu (inv.+neinv.)</i>	816 534,00	131 345,00	685 189,00
<i>- z rozpočtu HMP</i>	341,60	-3 403 500,60	3 403 842,20
<i>- od obcí z území jiného kraje</i>	0,00	0,00	0,00
<i>- převody z vl. fondů hosp. činnosti</i>	6 435 373,30	895 811,00	5 539 562,30
CELKEM	47 842 453,20	36 795 788,70	11 046 664,50



Celkový objem výdajů ve výši 62 635 341,60 tis. Kč je rozčleněn mezi vlastní hlavní město Prahu a městské části hlavního města Prahy v poměru 48 050 422,70 tis. Kč a 14 584 918,90 tis. Kč. Rozpočtované výdaje jsou rozděleny do deseti kapitol. Nejvyšší rozpočtovaná částka ve výdajích je v kapitole 03 – Doprava, stejně jako v letech minulých.

Následující tabulka udává přehled celkových výdajů v členění na vlastní hlavní město Prahu a městské části hlavního města Prahy:

v tis. Kč

Kap.	Text	Soubor rozpočtů za hl.m.Praha CELKEM	Vlastní hl.město Praha	Soubor rozpočtů MČ hl.m.Prahy
	CELKOVÉ VÝDAJE	62 635 341,60	48 050 422,70	14 584 918,90
01	Rozvoj obce	1 785 678,00	679 366,90	1 106 311,10
02	Městská infrastruktura	4 443 828,60	3 016 360,40	1 427 468,20
03	Doprava	23 017 818,60	22 287 200,10	730 618,50
04	Školství, mládež a sport	14 066 677,20	10 391 992,80	3 674 684,40
05	Zdravotnictví a sociální oblast	2 565 774,40	1 515 059,10	1 050 715,30
06	Kultura a cestovní ruch	2 114 880,50	1 521 778,80	593 101,70
07	Bezpečnost	2 339 959,50	2 124 765,70	215 193,80
08	Hospodářství	2 807 877,50	1 257 670,30	1 550 207,20
09	Vnitřní správa	6 884 080,00	3 038 005,70	3 846 074,30
10	Pokladní správa	2 608 767,30	2 218 222,90	390 544,40

Přehled běžných výdajů v členění na vlastní hlavní město Prahu a městské části hlavního města Prahy je uveden v následující tabulce:

v tis. Kč

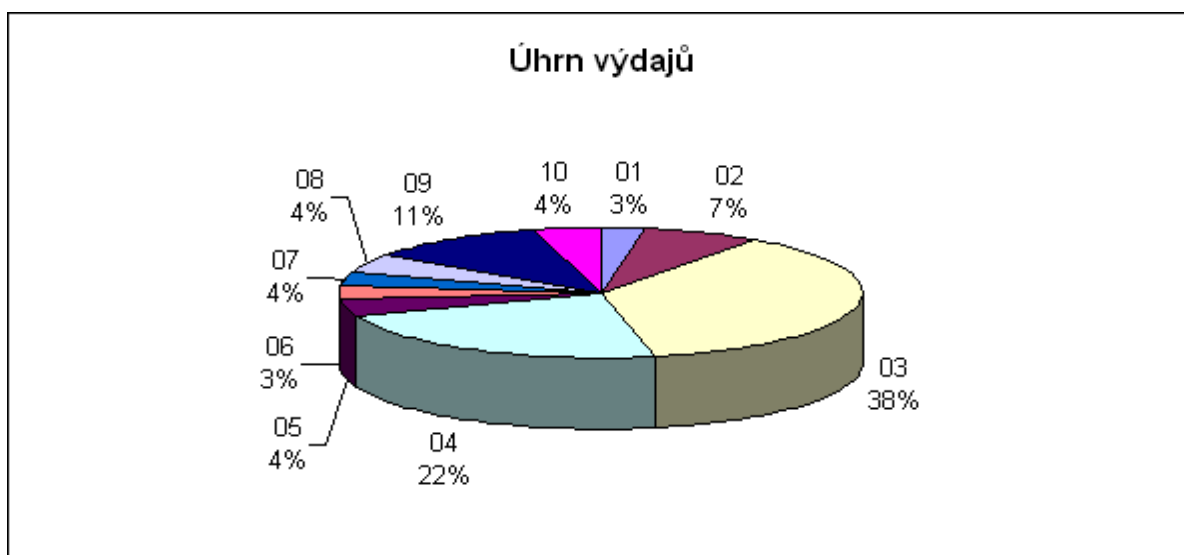
Kap.	Text	Soubor rozpočtů za hl.m.Praha CELKEM	Vlastní hl.město Praha	Soubor rozpočtů MČ hl.m.Prahy
	BĚŽNÉ VÝDAJE	45 834 807,90	37 973 595,40	7 861 212,50
01	Rozvoj obce	560 696,10	502 110,90	58 585,20
02	Městská infrastruktura	2 449 257,80	1 553 335,40	895 922,40
03	Doprava	16 135 825,90	15 764 008,80	371 817,10
04	Školství, mládež a sport	11 637 515,60	9 843 935,80	1 793 579,80
05	Zdravotnictví a sociální oblast	1 920 262,80	1 299 177,10	621 085,70
06	Kultura a cestovní ruch	1 743 132,10	1 382 218,80	360 913,30
07	Bezpečnost	1 987 132,50	1 951 265,70	35 866,80
08	Hospodářství	803 639,70	711 670,30	91 969,40
09	Vnitřní správa	6 150 845,10	2 747 649,70	3 403 195,40
10	Pokladní správa	2 446 500,30	2 218 222,90	228 277,40

Přehled kapitálových výdajů v členění na vlastní hlavní město Prahu a městské části hlavního města Prahy je uveden v následující tabulce:

v tis. Kč

Kap.	Text	Soubor rozpočtů za hl.m.Praha CELKEM	Vlastní hl.město Praha	Soubor rozpočtů MČ hl.m.Prahy
	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	16 800 533,70	10 076 827,30	6 723 706,40
01	Rozvoj obce	1 224 981,90	177 256,00	1 047 725,90
02	Městská infrastruktura	1 994 570,80	1 463 025,00	531 545,80
03	Doprava	6 881 992,70	6 523 191,30	358 801,40
04	Školství, mládež a sport	2 429 161,60	548 057,00	1 881 104,60
05	Zdravotnictví a sociální oblast	645 511,60	215 882,00	429 629,60
06	Kultura a cestovní ruch	371 748,40	139 560,00	232 188,40
07	Bezpečnost	352 827,00	173 500,00	179 327,00
08	Hospodářství	2 004 237,80	546 000,00	1 458 237,80
09	Vnitřní správa	733 234,90	290 356,00	442 878,90
10	Pokladní správa	162 267,00	0,00	162 267,00

Úhrn výdajů podle jednotlivých kapitol znázorňuje následující graf:



Schodek hospodaření hlavního města Prahy ve výši 14 792 888,40 tis. Kč (z toho na vlastní hlavní město Prahu připadá schodek ve výši 11 254 634,00 tis. Kč a na městské části hlavního města Prahy 3 538 254,40 tis. Kč) je kryt třídou 8 – financování. Ve třídě 8 – financování se na straně příjmů promítá náhrada přijatého transferu ze státního rozpočtu na přímé náklady ve školství nebo je zde zapojen převod nevyčerpaných finančních prostředků z let minulých. Na straně výdajové je počítáno s krytím schodku hospodaření hlavního města Prahy a se splátkami úvěrů.

II. Vlastní hlavní město Praha

Rozpočet vlastního hlavního města Prahy na rok 2014 včetně rozpočtového výhledu do roku 2019 byl zpracován ve vazbě na zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášku č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů a zákon č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014. Rozpočet vlastního hlavního města Prahy byl rovněž navržen v souladu se Zásadami, Harmonogramem a Metodikou pro sestavení rozpočtu hlavního města Prahy na rok 2014, střednědobého rozpočtového výhledu do roku 2019, dlouhodobého rozpočtového výhledu a Zásad pro schvalování a realizaci úprav rozpočtu akcí, které jsou evidovány v závazném číselníku hlavního města Prahy, které byly schváleny usnesením RHMP č. 1022 ze dne 18. 6. 2013 a ZHMP bylo informováno dne 20. 6. 2013.

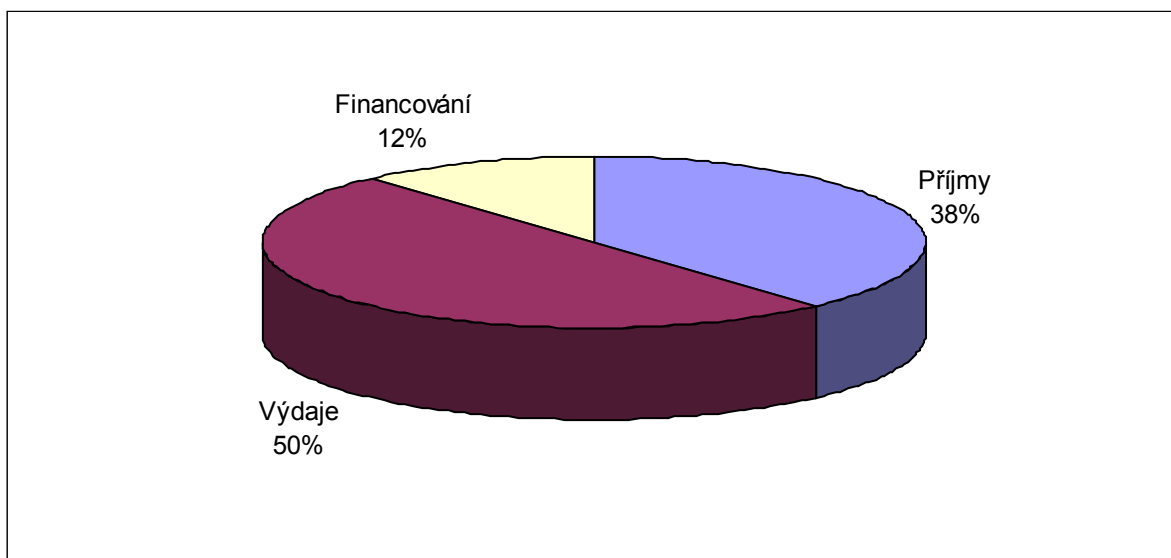
Rozpočet vlastního hlavního města Prahy na rok 2014 a rozpočtový výhled do roku 2019 byl schválen usnesením ZHMP č. 33/1 ze dne 12. 12. 2013 a upraven na základě usnesení ZHMP č. 34/2 ze dne 23. 1. 2014 v souvislosti s přijetím zákona č. 475/2013 Sb. o státním rozpočtu České republiky na rok 2014.

Tvorba a schvalování rozpočtu vlastního hlavního města Prahy patří mezi dlouhodobé a časově náročné procesy, které v některých etapách probíhají současně s tvorbou státního rozpočtu. Výše předpokládaného transferu z finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy na rok 2014 byla zpracována ve výši, kterou předpokládal návrh zákona o státním rozpočtu na rok 2014 ve třídě 8 – financování na položce 8115, tak jako v letech minulých. V návaznosti na schválený zákon č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014, došlo ke zpřesnění rozpočtu vlastního hlavního města Prahy na rok 2014.

Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy na rok 2014 byl stanoven zákonem č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014, ve výši 816 534,00 tis. Kč. Pro rok 2014 se jedná pouze o příspěvek na výkon státní správy, oproti letům minulým, kdy se jednalo ještě o příspěvek na školství. Tento transfer byl rozčleněn mezi městské části hlavního města Prahy a vlastní hlavní město Prahu v následující výši:

v tis. Kč			
Určeno pro	Celkem	MČ hl.m.Prahy	Vlastní hl.m.Praha
Příspěvek na výkon státní správy	816 534,00	685 189,00	131 345,00

Rozpočet vlastního hlavního města Prahy je navržen s objemem příjmů ve výši 36 795 788,70 tis. Kč, s objemem výdajů ve výši 48 050 422,70 tis. Kč a schodkem ve výši 11 254 634,00 tis. Kč, který je kryt třídou 8 – financování.



Z celkového objemu příjmů vlastního hlavního města Prahy připadá nejvíce na příjmy daňové, z toho nejvíce na položku daně z přidané hodnoty a daně z příjmů fyzických osob.

Nedaňové příjmy tvoří pouze 2,31 % z celkových příjmů a nejvyšší částka je narozpočtována na položce přijaté sankční platby.

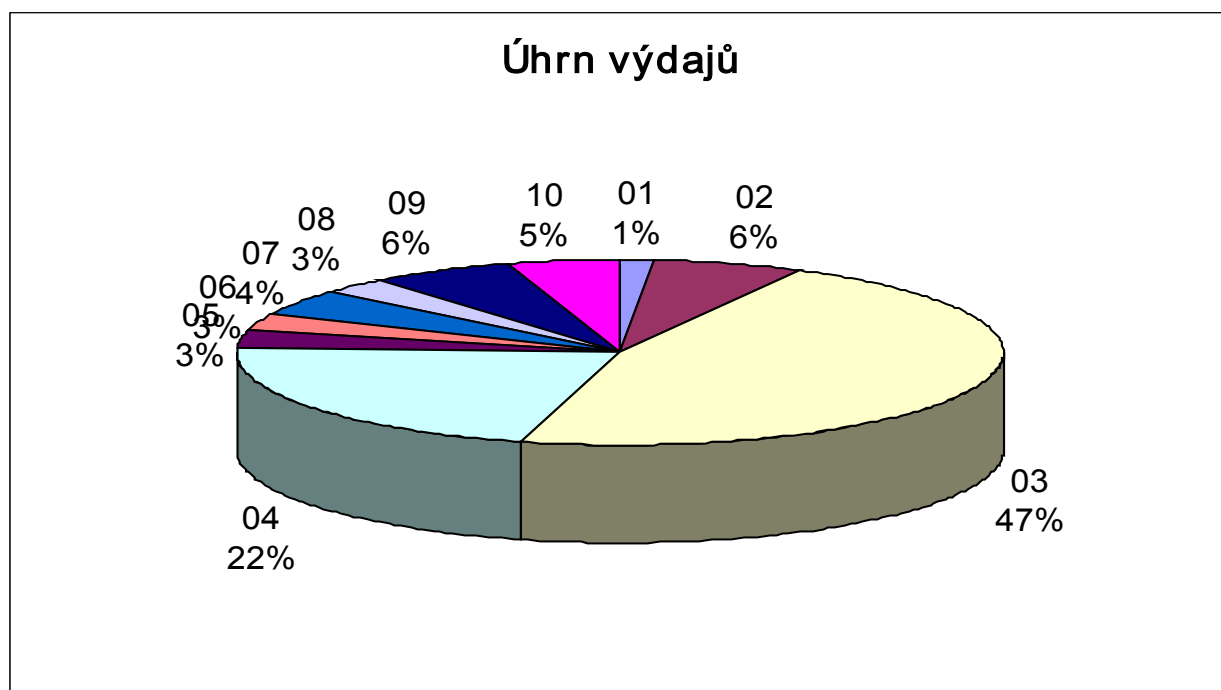
V oblasti přijatých transferů jsou nejvýraznější položkou převody z vlastních fondů hospodářské činnosti (895 811,00 tis. Kč) a přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci finančního vztahu (131 345,00 tis. Kč). Z rozpočtu vlastního hlavního města Prahy jsou rovněž poskytovány dotace městským částem hlavního města Prahy (3 403 500,60 tis. Kč).

Členění příjmů je patrné z následující tabulky:

v tis. Kč	
Název	Vlastní hl.m.Praha
Daňové příjmy	38 321 000,00
Nedaňové příjmy	851 133,30
Kapitálové příjmy	0,00
Přijaté transfery	-2 376 344,60
<i>z toho: - ze státního rozpočtu</i>	<i>131 345,00</i>
<i>- z rozpočtu HMP</i>	<i>-3 403 500,60</i>
<i>- od jiných obcí</i>	<i>0,00</i>
<i>- z rozpočtu MČ pro HMP</i>	<i>0,00</i>
<i>- převody z vlastních fondů hospodářské činnosti</i>	<i>895 811,00</i>
CELKEM	36 795 788,70

Rozpočet výdajů vlastního hlavního města Prahy je ve výši 48 050 422,70 tis. Kč. Tyto výdaje jsou rozděleny na výdaje běžné a kapitálové, které jsou členěny do 10 kapitol. Podrobnější členění podle jednotlivých kapitol a v členění na běžné a kapitálové znázorňuje následující tabulka a graf:

Kap.	Text	Výdaje celkem	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje
01	Rozvoj obce	679 366,90	502 110,90	177 256,00
02	Městská infrastruktura	3 016 360,40	1 553 335,40	1 463 025,00
03	Doprava	22 287 200,10	15 764 008,80	6 523 191,30
04	Školství, mládež a sport	10 391 992,80	9 843 935,80	548 057,00
05	Zdravotnictví a sociální oblast	1 515 059,10	1 299 177,10	215 882,00
06	Kultura a cestovní ruch	1 521 778,80	1 382 218,80	139 560,00
07	Bezpečnost	2 124 765,70	1 951 265,70	173 500,00
08	Hospodářství	1 257 670,30	711 670,30	546 000,00
09	Vnitřní správa	3 038 005,70	2 747 649,70	290 356,00
10	Pokladní správa	2 218 222,90	2 218 222,90	0,00
	CELKEM (vlastní HMP)	48 050 422,70	37 973 595,40	10 076 827,30



Schodek hospodaření vlastního hlavního města Prahy je kryt třídou 8 – financování. Ve třídě 8 - financování se na straně příjmů promítá náhrada přijatého transferu ze státního rozpočtu na přímé náklady ve školství ve výši 8 128 218,00 tis. Kč, dále je zde zapojen převod nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2013 ve výši 4 421 605,00 tis. Kč a splátky půjček od městských částí hlavního města Prahy v celkové výši 4 852,70 tis. Kč. Na straně výdajové je počítáno s krytím schodku hospodaření vlastního hlavního města Prahy ve výši 11 254 634,00 tis. Kč, se splátkami úvěrů z EIB ve výši 795 189,00 tis. Kč, s rezervou ve vazbě na optimalizaci řízení cash – flow ve výši 500 000,00 tis. Kč a s vytvořením rezervy ze splátek půjček od městských částí hlavního města Prahy ve výši 4 852,70 tis. Kč.

III. Městské části hl. m. Prahy

1. Úvod

Zastupitelstvo hlavního města Prahy usnesením č. 33/1 z 12. 12. 2013 ke konečnému návrhu rozpočtu vlastního hlavního města Prahy na rok 2014, dotačních vztahů k městským částem hlavního města Prahy na rok 2014 a rozpočtovému výhledu do roku 2019 schválilo ve vztahu k městským částem jednak dotační vztahy z rozpočtu hlavního města Prahy a jednak rozpis dotací ze státního rozpočtu vycházející z přílohy č. 7 zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2014. V Zastupitelstvu HMP schválené dotační vztahy jsou pro městské části závazné a je jejich povinností vyplývající ze Statutu hlavního města Prahy tyto dotace zapracovat do svých schválených rozpočtů na příslušný rok. Tuto povinnost všechny městské části dodržely.

Výše uvedeným usnesením Zastupitelstva HMP byli zároveň požádáni starostové městských částí, aby zajistili schválení rozpočtů městských částí na rok 2014 zastupitelstvy městských částí nejpozději do 31. 3. 2014. Tento termín dodržely všechny městské části. U dvou městských částí došlo při schvalování rozpočtu k pochybení technického charakteru, tudíž budou schváleny revokace předmětných usnesení, čímž budou uvedeny do souladu hodnoty schváleného rozpočtu městské části předloženého v elektronické podobě a hodnoty uvedené v usnesení ZMČ ke schválenému rozpočtu.

Ze sumarizace schválených rozpočtů městských částí na rok 2014 vyplývá:

objem příjmů MČ celkem	11 046 664,50 tis. Kč
objem výdajů MČ celkem	14 584 918,90 tis. Kč
saldo příjmů a výdajů MČ celkem	- 3 538 254,40 tis. Kč
kryté třídou 8 – financování	3 538 254,40 tis. Kč:

- *použití prostředků z min. let - příjmy* 3 301 177,20 tis. Kč
- *splátky přijatých půjčených prostředků – výdaje* - 17 847,90 tis. Kč
- *rezerva finančních prostředků* - 40 222,20 tis. Kč
- *saldo pol. 8xx7 a pol. 8xx8* 295 147,30 tis. Kč.

Přijetí cizích prostředků v roce 2014 neplánuje žádná městská část.

Schodkový rozpočet sestavilo 40 městských částí, 14 městských částí plánuje vyrovnané hospodaření a 3 městské části schválily svůj rozpočet s převahou příjmů nad výdaji.

Přehled příjmů, výdajů a výsledků hospodaření ze schválených rozpočtů městských částí hlavního města Prahy na rok 2014:

v tis. Kč

Městská část	Schválený rozpočet příjmů	Schválený rozpočet výdajů	Saldo příjmů a výdajů
MČ Praha 1	818 046,0	945 836,0	-127 790,0
MČ Praha 2	305 315,8	397 394,2	-92 078,4
MČ Praha 3	918 666,7	986 679,0	-68 012,3
MČ Praha 4	726 687,8	1 022 611,6	-295 923,8
MČ Praha 5	691 018,0	917 856,9	-226 838,9
MČ Praha 6	672 053,0	1 225 460,0	-553 407,0
MČ Praha 7	205 677,0	359 812,2	-154 135,2
MČ Praha 8	1 774 612,0	1 774 612,0	0,0
MČ Praha 9	425 748,0	473 349,0	-47 601,0
MČ Praha 10	1 424 395,0	2 044 999,0	-620 604,0
MČ Praha 11	590 714,0	1 229 017,0	-638 303,0
MČ Praha 12	248 049,0	405 156,0	-157 107,0
MČ Praha 13	327 310,6	315 697,7	11 612,9
MČ Praha 14	241 476,0	303 437,2	-61 961,2
MČ Praha 15	288 208,0	344 775,0	-56 567,0
MČ Praha 16	84 178,0	84 178,0	0,0
MČ Praha 17	133 872,0	384 279,0	-250 407,0
MČ Praha 18	121 409,0	155 116,0	-33 707,0
MČ Praha 19	87 154,0	86 900,0	254,0
MČ Praha 20	139 866,9	193 717,1	-53 850,2
MČ Praha 21	72 750,0	74 512,2	-1 762,2
MČ Praha 22	91 697,3	101 360,6	-9 663,3
MČ Praha - Běchovice	21 311,0	23 474,6	-2 163,6
MČ Praha - Benice	2 832,0	2 832,0	0,0
MČ Praha - Březiněves	12 033,0	12 033,0	0,0
MČ Praha - Čakovice	45 192,0	65 715,5	-20 523,5
MČ Praha - Ďáblice	25 242,0	25 242,0	0,0
MČ Praha - Dolní Chabry	15 154,5	17 488,5	-2 334,0
MČ Praha - Dolní Měcholupy	15 316,0	18 316,0	-3 000,0
MČ Praha - Dolní Počernice	15 165,7	17 065,7	-1 900,0
MČ Praha - Dubeč	13 294,5	15 272,1	-1 977,6
MČ Praha - Klánovice	14 249,0	15 649,0	-1 400,0
MČ Praha - Koloděje	21 491,0	21 491,0	0,0
MČ Praha - Kolovraty	13 616,0	13 616,0	0,0
MČ Praha - Královice	2 446,0	2 773,0	-327,0
MČ Praha - Křeslice	5 038,5	9 131,5	-4 093,0
MČ Praha - Kunratice	54 805,0	78 601,0	-23 796,0
MČ Praha - Libuš	36 966,0	41 725,4	-4 759,4
MČ Praha - Lipence	10 910,0	10 573,0	337,0
MČ Praha - Lochkov	3 848,0	3 848,0	0,0
MČ Praha - Lysolaje	7 491,0	7 611,0	-120,0

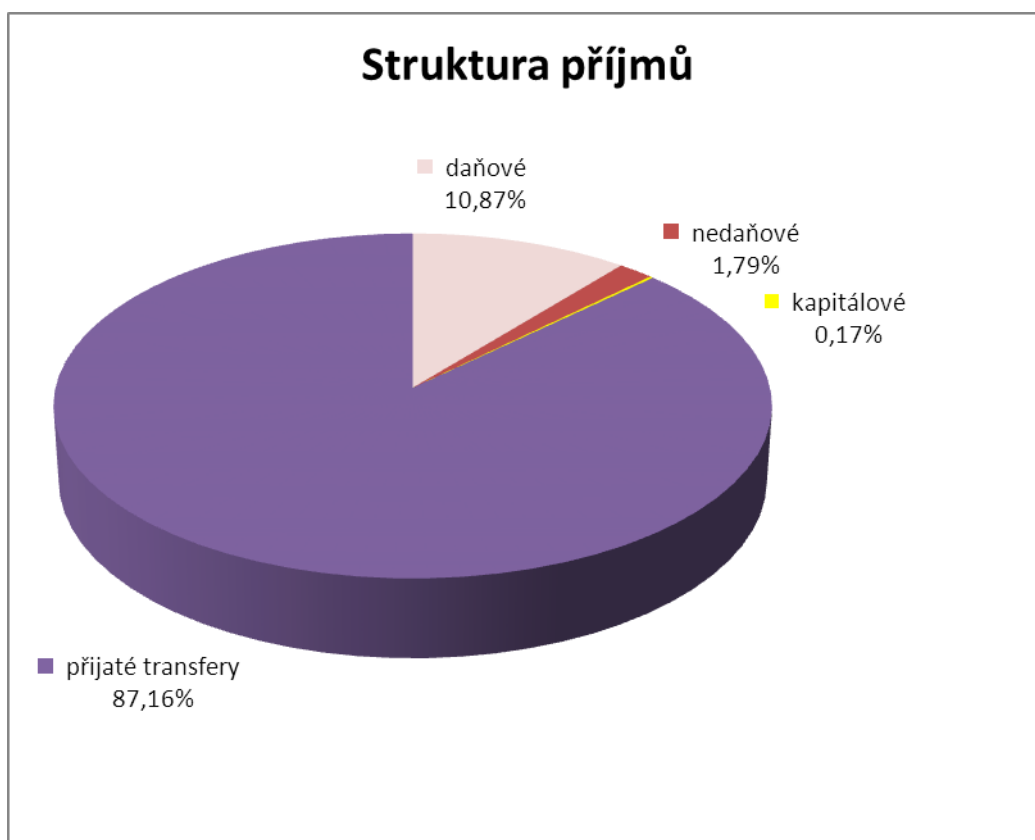
v tis. Kč

Městská část	Schválený rozpočet příjmů	Schválený rozpočet výdajů	Saldo příjmů a výdajů
MČ Praha - Nebušice	12 019,0	14 819,0	-2 800,0
MČ Praha - Nedvězí	2 142,0	2 626,0	-484,0
MČ Praha - Petrovice	26 586,1	26 586,1	0,0
MČ Praha - Přední Kopanina	2 845,0	2 845,0	0,0
MČ Praha - Řeporyje	17 544,0	21 044,0	-3 500,0
MČ Praha - Satalice	10 920,6	10 920,6	0,0
MČ Praha - Slivenec	17 289,0	17 289,0	0,0
MČ Praha - Suchdol	45 677,0	47 976,0	-2 299,0
MČ Praha - Šeberov	17 732,3	17 732,3	0,0
MČ Praha - Štěrboholy	15 601,5	15 632,0	-30,5
MČ Praha - Troja	11 569,0	24 089,7	-12 520,7
MČ Praha - Újezd	9 290,0	12 460,0	-3 170,0
MČ Praha - Velká Chuchle	16 943,5	18 246,5	-1 303,0
MČ Praha - Vinoř	24 712,0	24 712,0	0,0
MČ Praha - Zbraslav	58 191,7	60 159,7	-1 968,0
MČ Praha - Zličín	32 296,5	38 567,0	-6 270,5
Celkem MČ	11 046 664,5	14 584 918,9	-3 538 254,4

2. Příjmy městských částí hlavního města Prahy

Strukturu příjmů ve schválených rozpočtech městských částí na rok 2014 uvádí následující tabulka:

Třída	Příjmy	Rozpočet schválený 2014 v tis. Kč	% z celkových příjmů
1	daňové	1 201 293,6	10,87%
2	nedaňové	197 605,4	1,79%
3	kapitálové	19 172,0	0,17%
4	přijaté transfery	9 628 593,5	87,16%
	Celkem	11 046 664,5	100,00%



Objemově nejvýznamnější částí příjmů městských částí jsou „**přijaté transfery**“ v celkové výši 9 628 593,5 tis. Kč, které tvoří 87,2 % celkových příjmů městských částí. Je třeba připomenout, že v „přijatých transferech“ jsou v souladu s vyhláškou Ministerstva financí o rozpočtové skladbě zahrnuty i převody z vlastních fondů (úctů) hospodářské (podnikatelské) činnosti, což ve schválených rozpočtech městských částí na rok 2014 představuje částku 5 539 562,3 tis. Kč, tedy 57,5 % „přijatých transferů“.

Struktura přijatých transferů ve schválených rozpočtech městských částí na rok 2014:

- neinvestiční dotace ze státního rozpočtu vycházející z finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu hl. m. Prahy	685 189,0 tis. Kč
- neinv. dotační vztah hl. m. Prahy k městským částem (vč.ZJ 028)	3 403 842,2 tis. Kč
- převody z vlastních fondů podnikatelské činnosti	5 539 562,3 tis. Kč

Přijaté transfery c e l k e m

9 628 593,5 tis. Kč.

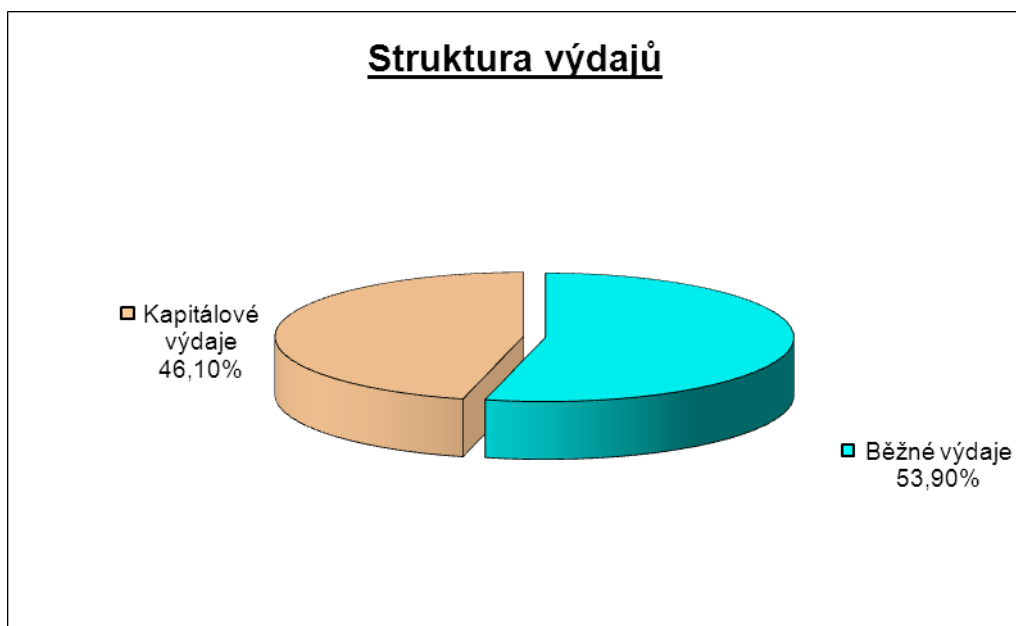
Z **daňových příjmů** městských částí ve výši 1 201 293,6 tis. Kč, které rozpočtově tvoří 10,9 % celkových příjmů městských částí, je objemově nejvýznamnější daň z nemovitostí (728 900,6 tis. Kč), dále příjmy z místních poplatků z vybraných činností a služeb (326 541,3 tis. Kč) a správní poplatky (145 795,2 tis. Kč).

Podrobnější členění příjmů je patrné z bilance schválených rozpočtů městských částí hl. m. Prahy na rok 2014 (příloha č.2 k usnesení).

3. Výdaje městských částí hl. m. Prahy

Celkový objem výdajů městských částí ve schválených rozpočtech na rok 2014 činí 14 584 918,9 tis. Kč. Strukturu výdajů schválených rozpočtů městských částí uvádí následující tabulka:

	Rozpočet schválený 2014 v tis. Kč	% z celkových výdajů
Běžné výdaje	7 861 212,5	53,90%
Kapitálové výdaje	6 723 706,4	46,10%
Celkem	14 584 918,9	100,00%



Běžné výdaje ve schválených rozpočtech městských částí na rok 2014 činí 7 861 212,5 tis. Kč a tvoří 53,9 % celkových výdajů městských částí. Kapitálové výdaje jsou plánovány ve výši 6 723 706,4 tis. Kč. Podíl běžných a kapitálových výdajů na celkových výdajích v souboru rozpočtů vykazuje v roce 2014 oproti roku předchozímu 5,2 % posun ve prospěch kapitálových výdajů. Tento vývoj je dán především nárůstem rozpočtovaného objemu kapitálových výdajů na rok 2014 oproti r. 2013 o 1 487 052,2 tis. Kč, zatímco meziroční nárůst rozpočtovaného objemu běžných výdajů činí pouze 298 042,1 tis. Kč. Kapitálové výdaje nemají ve schváleném rozpočtu zapracovány pouze tři městské části (MČ Praha – Královice, MČ Praha - Nedvězí a MČ Praha - Satalice).

Členění výdajů do rozpočtových kapitol ve schválených rozpočtech městských částí hl. m. Prahy na rok 2014 dokumentuje následující tabulka:

v tis. Kč

Kapitola	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	% z celk. výdajů
01	58 585,20	1 047 725,90	1 106 311,10	7,59
02	895 922,40	531 545,80	1 427 468,20	9,79
03	371 817,10	358 801,40	730 618,50	5,01
04	1 793 579,80	1 881 104,60	3 674 684,40	25,20
05	621 085,70	429 629,60	1 050 715,30	7,20
06	360 913,30	232 188,40	593 101,70	4,07
07	35 866,80	179 327,00	215 193,80	1,48
08	91 969,40	1 458 237,80	1 550 207,20	10,63
09	3 403 195,40	442 878,90	3 846 074,30	26,37
10	228 277,40	162 267,00	390 544,40	2,68
Celkem	7 861 212,50	6 723 706,40	14 584 918,90	100,00

Přehled běžných a kapitálových výdajů městských částí hl. m. Prahy ve schválených rozpočtech v uplynulých šesti letech v členění dle jednotlivých kapitol je uveden v odd. III.5.

4. Financování

Záporné saldo příjmů a výdajů vyplývající ze schválených rozpočtů městských částí na rok 2014 v celkové výši 3 538 254,4 tis. Kč, plánované splátky dlouhodobých úvěrů a půjček (pol. 8124) ve výši 17 847,9 tis. Kč a plánovaná tvorba rezerv finančních prostředků ve výši 40 222,2 tis. Kč jsou kryty finančními prostředky na účtech městských částí z minulých let ve výši 3 260 955,0 tis. Kč (viz. III.1.).

		<i>v tis. Kč</i>
Pol.	FINANCOVÁNÍ – schválený rozpočet 2014	MČ celkem
8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	3 260 955,0
8125	Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech	0,0
	Celkem změna stavu fin.prostředků	3 260 955,0
8113	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	0,0
8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	0,0
	Celkem přijaté půjčené prostředky	0,0
8114	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	0,0
8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	- 17 847,9
	Celkem uhrazené splátky přijatých půjčených prostředků	- 17 847,9
8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy	300 000,0
8127	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy	300,0
	Aktivní operace řízení likvidity - příjmy	300 300,0
8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje	0,0
8128	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje	-5 152,7
	Aktivní operace řízení likvidity - výdaje	-5 152,7
	CELKEM FINANCOVÁNÍ	3 538 254,4

Závazky městských částí vyplývající z přijatých a dosud nesplacených půjčených prostředků (splátky úvěrů a půjček) a zapracování těchto závazků do schválených rozpočtů městských částí je patrné z následujícího přehledu. Lze konstatovat, že všechny městské části mají tyto své závazky ve schválených rozpočtech ošetřeny.

Přehled o splátkách dlouhodobých půjček (úvěrů) městských částí ve schváleném rozpočtu na rok 2014

v Kč

Městská část	Rok přijetí	Celkem přijato (v Kč)	Rok		Přijato od	Splaceno k 31. 12. 2013	Zbývá splatit	Splátka v r. 2014 zaprac. do SR MČ (v tis. Kč)	Účel
			Zahájení splácení	Splacení					
Praha 13	2002	180 000 000,00	2003	2018	Kommunalkredit Austria AG	127 741 944,00	52 258 056,00	11 612,9	Stavba radnice
Praha 18	2013	5 634 382,17	2013	2018	ČS a.s.	801 056,00	4 833 326,17	1 205,0	Financování koupě nebytových prostor-ordinace lékařů
Praha 22	2002	30 000 000,00	2003	2017	PPF banka, a.s.	22 000 044,00	7 999 956,00	2 000,0	Dofinanc. výstavby nové radnice
Běchovice	2009	6 500 000,00	2009	2019	ČS a.s.	5 938 600,73	561 399,27	105,3	Výstavba MŠ
	2012	6 832 767,84	2013	2033	ČS a.s.	252 705,81	6 580 062,03	252,7	Rekonstrukce bytového domu č.p.8
	2013	14 000 000,00	2013	2033	ČS a.s.	405 064,00	13 594 936,00	872,0	Objekt Stará pošta č.p.1
	2013	185 431,02	2013	2016	S Morava Leasing, a.s.	185 431,02	0,00	0,0	Komunální vozidlo
Dubeč	2011	16 000 000,00	2012	2021	HMP	3 200 000,00	12 800 000,00	1 600,0	Dostavba centra Dubče
Libuš	2011	3 800 000,00	2012	2014	HMP	1 500 000,00	2 300 000,00	2 300,0	Kompenzace propadu příjmů MČ - způsobeno snížením výnosu daně z nemovitosti
Lipence	2009	6 000 000,00	2010	2014	MČ Praha 5	5 700 000,00	300 000,00	300,0	Víceúčel.sport. hala Praha - Lipence
Petrovice	2013	3 526 500,00	2014	2023	HMP	0,00	3 526 500,00	352,7	Snižování spotřeby energie v objektu Jakobiho 328 (akce spoluf. v rámci OPŽP)
Suchdol	2011	5 400 000,00	2012	2014	ČSOB, a.s.	3 600 000,00	1 800 000,00	1 800,0	Nástavba technického pavilonu MŠ Gagarinova
Troja	2012	3 000 000,00	2013	2017	HMP	600 000,00	2 400 000,00	600,0	Výstavba kanalizačního řadu Na Pazderce

Městská část	Rok přijetí	Celkem přijato (v Kč)	Rok		Přijato od	Splaceno k 31. 12. 2013	Zbývá splatit	Splátka v r. 2014 zaprac. do SR MČ (v tis. Kč)	Účel
			Zahájení splácení	Splacení					
		280 879 081,03				171 924 845,56	108 954 235,47	23 000,6	<i>z toho zpracované spl. do schváleného rozpočtu MČ na pol. 8124 ve výši 17 847,9 tis. Kč a na pol. 8128 ve výši 5 152,7 tis. Kč</i>
<i>Celkem závazky MČ</i>									
<i>z toho:</i>									
<i>Dlouhodobé úvěry</i>		248 552 581,03				160 924 845,56	87 627 735,47		<i>synt. účet 451 (SOR 205 -rozvaha k 31. 12. 2013 v Kč)</i>
<i>Přij. návratné fin. výpomoci dlouhodobé</i>		32 326 500,00				11 000 000,00	21 326 500,00		<i>synt. účet 452 (SOR 205 -rozvaha k 31. 12. 2013 v Kč)</i>

5. Přehled základní ukazatelů schválených rozpočtů městských částí hl. m. Prahy v letech 2009 – 2014

a) základní ukazatele

v tis. Kč

	RS 2009	RS 2010	RS 2011	RS 2012	RS 2013	RS 2014	RS 2014-2013
Příjmy MČ celkem	10 679 422,0	11 203 604,2	10 123 593,8	10 171 037,4	10 780 380,2	11 046 664,5	266 284,3
Výdaje MČ celkem	12 778 299,1	13 308 391,9	11 978 268,3	11 854 483,4	12 799 824,6	14 584 918,9	1 785 094,3
Saldo příjmů a výdajů	-2 098 877,1	-2 104 787,7	-1 854 674,5	-1 683 446,0	-2 019 444,4	-3 538 254,4	-1 518 810,0

b) příjmy

v tis. Kč

Třída	Příjmy	RS 2009	RS 2010	RS 2011	RS 2012	RS 2013	RS 2014	RS 2014-2013
1	Daňové	1 272 720,6	1 555 995,5	1 478 476,5	1 385 828,9	1 185 889,0	1 201 293,6	15 404,6
2	Nedaňové	273 354,8	263 465,8	191 509,6	196 704,3	242 022,7	197 605,4	-44 417,3
3	Kapitálové	22 240,0	6 288,8	4 356,0	13 080,0	3 861,0	19 172,0	15 311,0
4	Přijaté transfery	9 111 106,6	9 377 854,1	8 449 251,7	8 575 424,2	9 348 607,5	9 628 593,5	279 986,0
	z toho: neinv. ze stát. rozpočtu	583 224,0	963 572,0	828 481,0	836 404,0	682 377,0	685 189,0	2 812,0
	neinv. od MHMP	3 748 223,5	3 565 933,7	3 534 916,0	3 454 549,0	3 303 744,0	3 403 842,2	100 098,2
	neinv. z jiného kraje	3 456,0	3 506,0	4 412,0	3 421,0	0,0	0,0	0,0
	převody z hosp. činnosti	4 776 725,8	4 845 092,4	4 081 442,7	4 281 050,2	5 362 486,5	5 539 562,3	177 075,8
	ostatní transfery	-522,7	-250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Příjmy celkem	10 679 422,0	11 203 604,2	10 123 593,8	10 171 037,4	10 780 380,2	11 046 664,5	266 284,3

c) výdaje

v tis. Kč

Výdaje	RS 2009	RS 2010	RS 2011	RS 2012	RS 2013	RS 2014	RS 2014-2013
Běžné	7 650 526,1	8 015 111,1	7 703 933,9	7 591 224,0	7 563 170,4	7 861 212,5	298 042,1
Kapitálové	5 127 773,0	5 293 280,8	4 274 334,4	4 263 259,4	5 236 654,2	6 723 706,4	1 487 052,2
Výdaje celkem	12 778 299,1	13 308 391,9	11 978 268,3	11 854 483,4	12 799 824,6	14 584 918,9	1 785 094,3

Přehled výdajů městských částí v RS na rok 2009 až 2014 (v členění dle jednotlivých kapitol)

v tis Kč

Kapitola	Běžné výdaje						
	RS 2009	RS 2010	RS 2011	RS 2012	RS 2013	RS 2014	RS 2014-2013
01	58 780,40	91 727,20	81 217,80	75 921,20	70 684,30	58 585,20	-12 099,10
02	820 449,40	950 620,20	942 063,30	933 211,90	911 991,80	895 922,40	-16 069,40
03	319 802,30	357 345,90	285 323,60	233 559,10	298 306,50	371 817,10	73 510,60
04	1 537 364,30	1 731 759,80	1 691 803,00	1 685 516,80	1 695 807,00	1 793 579,80	97 772,80
05	625 205,90	625 908,20	596 284,20	556 698,20	551 226,70	621 085,70	69 859,00
06	420 254,00	429 514,10	387 118,00	383 231,80	390 565,30	360 913,30	-29 652,00
07	27 651,70	32 976,90	32 086,80	39 369,00	33 422,90	35 866,80	2 443,90
08	239 653,30	139 904,50	76 695,60	65 653,10	77 859,20	91 969,40	14 110,20
09	3 324 219,00	3 432 926,60	3 430 505,60	3 398 742,80	3 363 063,80	3 403 195,40	40 131,60
10	277 145,80	222 427,70	180 836,00	219 320,10	170 242,90	228 277,40	58 034,50
Celkem	7 650 526,10	8 015 111,10	7 703 933,90	7 591 224,00	7 563 170,40	7 861 212,50	298 042,10

v tis. Kč

Kapitola	Kapitálové výdaje						
	RS 2009	RS 2010	RS 2011	RS 2012	RS 2013	RS 2014	RS 2014-2013
01	317 216,50	371 510,80	273 445,40	252 965,00	327 264,00	1 047 725,90	720 461,90
02	496 284,00	621 240,60	459 319,90	493 089,20	528 575,00	531 545,80	2 970,80
03	167 567,90	189 748,80	83 204,00	106 048,10	212 099,60	358 801,40	146 701,80
04	1 328 433,40	1 465 786,70	1 286 859,10	1 116 810,50	1 753 267,50	1 881 104,60	127 837,10
05	289 140,60	565 343,90	736 596,90	468 217,90	431 618,00	429 629,60	-1 988,40
06	257 753,00	165 372,60	101 772,60	232 476,70	186 177,60	232 188,40	46 010,80
07	44 405,00	58 792,30	59 437,00	47 662,00	43 570,00	179 327,00	135 757,00
08	1 264 514,70	1 327 209,40	872 598,90	829 578,20	929 298,00	1 458 237,80	528 939,80
09	577 361,90	402 316,60	197 137,60	467 879,40	522 588,80	442 878,90	-79 709,90
10	385 096,00	125 959,10	203 963,00	248 532,40	302 195,70	162 267,00	-139 928,70
Celkem	5 127 773,00	5 293 280,80	4 274 334,40	4 263 259,40	5 236 654,20	6 723 706,40	1 487 052,20

IV. Rozpočtový výhled hlavního města Prahy do roku 2019 (sumář 58 rozpočtových výhledů)

Rozpočtový výhled hlavního města Prahy jako celku je 58 samostatných rozpočtových výhledů. Zahrnuje rozpočtový výhled vlastního hlavního města Prahy a rozpočtové výhledy 57 městských částí hlavního města Prahy. Všechny byly sestaveny v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Zákon nestanovuje rozsah a formu rozpočtového výhledu. Podrobnost členění rozpočtového výhledu zákon neupravuje, dává možnost zvolit míru jeho podrobnosti samostatně. V podstatě lze říci, že rozpočtový výhled obsahuje základní souhrnné ukazatele, kterými jsou dle vyhlášky MF č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů, třídy položek.

Schválené rozpočtové výhledy městských částí hl. m. Prahy byly sestaveny v souladu s ustanoveními zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a vychází ze zásad pro sestavení rozpočtového výhledu městských částí hl. m. Prahy na rok 2015 – 2019, které byly schváleny usnesením Rady hl. m. Prahy č. 1022 ze dne 18. 6. 2013.

Dle § 3 odst. 2 výše uvedeného zákona rozpočtový výhled obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobějších závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

Rozpočtové výhledy městských částí byly schváleny v oblasti příjmů, výdajů a dluhové služby. V oblasti daňových příjmů městské části při sestavování rozpočtových výhledů zohlednily především legislativní úpravy, u příjmů nedaňových, kapitálových a transferů vycházely z kvalifikovaného odhadu. U nedaňových příjmů byla vzata jako výchozí dosažená skutečnost předchozího roku s přihlédnutím k očekávanému plnění ve stávajícím roce. S kapitálovými příjmy uvažují městské části v rozpočtových výhledech pouze ojedinele. V přijatých transferech jsou zahrnuty především očekávané převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti a transfery od městských částí hlavního města Prahy, kterými se podílejí na společných programech. Transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu a dotační vztah k městské části poskytovaný z rozpočtu hlavního města Prahy zahrnují městské části do rozpočtového výhledu v letech 2015 až 2019 většinou ve stejné výši, jaká byla schválena pro rok 2014.

V oblasti výdajů městské části vycházely z vývoje příjmové základny. Jak u běžných tak kapitálových výdajů je očekáván meziroční pokles.

Úhrady dlouhodobých finančních závazků v rámci rozpočtových výhledů městských částí zahrnují především splátky dlouhodobých úvěrů a půjček.

Rozpočtový výhled vlastního hlavního města Prahy do roku 2019 vychází z návrhu rozpočtu vlastního hlavního města Prahy na rok 2014 upraveného v oblasti příjmů a výdajů o přepokládané úpravy rozpočtu v průběhu roku 2014 zejména v oblasti transferů ze státního rozpočtu a také se odvíjí od očekávané skutečnosti v roce 2013, která byla ve skutečné výši roku 2013 do této verze zpracována.

Hlavním hlediskem rozpočtového výhledu vlastního hlavního města Prahy byl objem celkových rozpočtových příjmů, ze kterého se odvíjí výše běžných a kapitálových výdajů a možnost zajištění splátek závazků hlavního města Prahy v budoucích letech. Úhrady dlouhodobých finančních závazků v rámci „Rozpočtového výhledu vlastního hlavního města

Prahy do roku 2019“ vycházejí ze sjednaných splátkových plánů vlastního hlavního města Prahy, úhrady dlouhodobých finančních závazků po celou dobu jejich trvání jsou zapracovány v dluhové službě hlavního města Prahy. Se zapojením cizích zdrojů nebo úspor hospodaření z minulých let se v rozpočtovém výhledu hlavního města Prahy neuvazuje. Eventuální zapojování cizích zdrojů či úspory hospodaření z minulých let budou předkládány Radě a Zastupitelstvu hlavního města Prahy jako samostatné materiály.

Rozpočtový výhled hlavního města Prahy je zveřejněn na webových stránkách města www.praha.eu jako příloha č. 4 k usnesení schváleného rozpočtu na rok 2014. Rozpočtové výhledy jednotlivých městských částí hlavního města Prahy jsou k dispozici na odboru rozpočtu MHMP nebo na příslušných městských částech hlavního města Prahy.