

Rozbor hospodaření městské části Praha 20 za rok 2019

I. Úvod

V období od 1. ledna 2019 do 4. března 2019 hospodařila městská část Praha 20 podle rozpočtového provizoria, které bylo schválené usnesením č. ZMC/2/12/0038/2018 Zastupitelstva městské části Praha 20 ze dne 10. prosince 2018. Dne 4. března 2019 schválilo Zastupitelstvo městské části Praha 20 svým usnesením č. ZMC/3/1/0046/2019 Rozpočet městské části Praha 20 na rok 2019.

K 31. 12. 2019 vykázala městská část Praha 20 příjmy (po konsolidaci) ve výši **250 370,35 tis Kč**, tj. 152,39 % schváleného rozpočtu a 100,19 % rozpočtu po změnách a výdaje (po konsolidaci) ve výši **255 555,53 tis. Kč**, tj. 104,74 % schváleného a 71,32 % rozpočtu po změnách na rok 2019. Byla tedy dosažena převaha výdajů nad příjmy – schodek ve výši **5 185,18 tis. Kč**. Tento schodek byl kryt čerpáním finančních prostředků (úspory) z minulých období. Výrazně nižší skutečně dosažený schodek v porovnání s upraveným rozpočtem roku 2019 vznikl v důsledku nízkého čerpání investičních výdajů (úspora, zpoždění zahájení akcí apod.) a v neposlední řadě také úsporou provozních výdajů. Finanční prostředky na rozpočtových účtech MČ Praha 20 se snížily od 1. ledna 2019 o 5 771 tis. Kč a činí 103 011 tis. Kč.

1. Příjmy

Celkové příjmy (po konsolidaci) byly plněny na 100,19 % rozpočtu po změnách.

U daňových příjmů byl rozpočet plněn na 103,13 % rozpočtu po změnách.

U nedaňových příjmů jako celek byla alikvotní část rozpočtu překročena (plnění 120,08 % rozpočtu po změnách. Splátky půjčených prostředků byly plněny na 103,69 % RZ, nejvíce (125,18 % rozpočtu po změnách) ovlivnily příjmy přijaté sankční platby a ostatní nedaňové příjmy (137,19 % RZ).

U kapitálových příjmů ve sledovaném období byl vykázán příjem ve výši 139,91 % rozpočtu po změnách. Příjmy neupravené rozpočtem budou zapracovány do rozpočtu roku 2020.

U přijatých dotací je plnění 100 % schváleného rozpočtu jak u převodů z vlastních fondů hospodářské (zdaňované) činnosti i u převodů mezi HMP a MČ Praha 20 (transfery).

2. Výdaje

U běžných výdajů bylo čerpáno 181 716,17 tis. Kč, tj. 86,19 % rozpočtu po změnách.

U kapitálových výdajů z celkově rozpočtovaných 147 165,9 tis. Kč bylo čerpání ve výši 73 528,62 tis. Kč, tj. na 49,96 % rozpočtu po změnách. Čerpání bylo ovlivněno zejména

nezahájením některých plánovaných investičních akcí, ať už byly zpožděny z důvodů administrativních průtahů či přiznáním dotací ke konci roku.

II. Plnění příjmů

Výše dosažených příjmů po konsolidaci k 31. 12. 2019 činí **250 370 350,67 Kč** a představuje 100,19 % rozpočtu po změnách.

Třída položka	Druh příjmu	Schválený rozpočet na rok 2019 (SR)	Upravený rozpočet na rok 2019 (RU)	Skutečnost rok 2019	% plnění k SR	% plnění k RU
Třída 1	Daňové příjmy	28 440,00	28 440,00	29 331,41	103,13	103,13
1341	Poplatek ze psů	450,00	450,00	453,21	100,71	100,71
1342	Poplatek z pobytu (dříve lázeňský nebo rekreační pobyt)	30,00	30,00	48,39	161,33	161,33
1343	Popl. za užívání veřejného prostranství	110,00	110,00	1 150,46	1 046,30	1 046,30
1345	Poplatek z ubytovací kapacity v roce 2020 zrušen a sloučen viz 1342	1 450,00	1 450,00	1 614,19	111,32	111,32
1361	Správní poplatky	2 900,00	2 900,00	2 532,10	87,31	87,31
1511	Daň z nemovitostí	23 500,00	23 500,00	23 533,06	100,14	100,14
		Schválený rozpočet na rok 2019	Upravený rozpočet na rok 2019	Skutečnost rok 2019	% plnění k SR	% plnění k RU
Třída 2	Nedaňové příjmy	7 381,00	8 763,40	10 523,05	142,57	120,08
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 941,00	1 941,00	2 003,90	103,24	103,24
2122	Odvody příspěvkových organizací	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,00	100,00
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	132,00	132,00	144,99	109,84	109,84
2141	Příjmy z úroků	2,00	2,00	887,21	*	*
2212	Přijaté sankční platby	245,00	245,00	306,70	125,18	125,18
2229	Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	254,60	238,67	0,00	93,74
2321	Přijaté neinvestiční dary	0,00	91,60	319,60	0,00	348,91
2322	Přijaté pojistné náhrady	0,00	71,20	777,70	0,00	1 095,35
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	170,00	1 135,00	1 230,53	723,84	108,42
2328	Neidentifikované příjmy	0,00	0,00	1,35	0,00	0,00
2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00
2420	Spl.půjčených prostředků od obecně prosp. spol. aj. subj.	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
2451	Splátky půjčených prostředků od PO	3 191,00	3 191,00	3 312,40	103,80	103,80
		Schválený rozpočet na rok 2019	Upravený rozpočet na rok 2019	Skutečnost rok 2019	% plnění k SR	% plnění k RU
Třída 3	Kapitálové příjmy	2 468,00	2 474,70	3 462,43	140,29	139,91
3121	Přijaté investiční dary	2 468,00	2 474,70	3 462,43	140,29	139,91

		Schválený rozpočet na rok 2019	Upravený rozpočet na rok 2019	Skutečnost rok 2019	% plnění k SR	% plnění k RU
Třída 4	Přijaté dotace	126 004,00	210 217,90	207 053,46	164,32	98,49
4137	Neinvestiční přijaté transfery ze SR na výkon státní správy	12 669,00	12 669,00	12 669,00	100,00	100,00
4137	Neinvestiční přijaté transfery od obcí - HMP	93 335,00	93 335,00	93 335,00	100,00	100,00
4137	ostatní transfery	0,00	84 213,90	81 049,46	0,00	97,65
4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatel.) činnosti	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00	100,00
	Rozpočtové příjmy celkem	164 293,00	249 896,00	250 370,35	152,40	100,19

K jednotlivým skupinám příjmů:

Daňové příjmy byly plněny částkou **29 331,41 tis. Kč** na 103,13 % schváleného rozpočtu, z toho:

Správní poplatky jsou vykázány ve výši **2 532,1 tis. Kč** (87,31 % SR). Skládají se např. z poplatků odboru živnostenského a správních činností a ostatních správních poplatků vybíraných ÚMČ Praha 20.

Místní poplatky jsou plněny na 160,11 % rozpočtu po změnách částkou **3 266,3 tis. Kč**.

Přehled plnění rozpočtu místních poplatků (MP)

Druh příjmu	Schválený rozpočet na rok 2019 (SR)	Upravený rozpočet na rok 2019 (RU)	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	2019/2018
Poplatek ze psů	450,00	450,00	453,21	432,8	+1,42%
Poplatek z pobytu (dříve lázeňský nebo rekreační pobyt)	30,00	30,00	48,39	32,5	+47,04%
Popl. za užívání veřejného prostranství	110,00	110,00	1 150,46	106,9	+1027,53%
Poplatek z ubytovací kapacity v roce	1 450,00	1 450,00	1 614,19	1 442,6	+0,32%

Příjmy za evidované místní poplatky (MP) se oproti srovnatelnému období předchozího roku v průměru zvýšily o 1 551,45 tis. Kč.

MP ze psů - příjmy dosáhly částky 453,21 tis. Kč a mírně byly navýšeny oproti úrovni předchozího roku.

MP za lázeňský nebo rekreační pobyt - nárůst o 47,04 %, v absolutních číslech navýšení o 15,89 tis. Kč ve srovnání s rokem 2018.

MP za užívání veřejného prostranství - navýšení o 1027,53 %, v absolutních číslech o 1 043,56 tis. Kč. Důvodem pro zvýšení příjmů v roce 2019 je ta skutečnost, že ve sledovaném období byly prováděny opravy majetku jiných organizací, které se nachází na území MČ Praha 20 (kanalizace, plynovod, elektro apod.), což v roce 2018 nebylo.

MP z ubytovací kapacity - zvýšení příjmu o 0,32 %, v absolutních číslech o 171,59 tis. Kč. V roce 2019 tedy došlo k mírnému zvýšení oproti roku 2018.

Daň z nemovitých věcí

MČ Praha 20 obdržela daň z nemovitých věcí ve výši **23 533,06 tis. Kč**, tj. 100,14 % rozpočtu.

Nedaňové příjmy byly plněny částkou **10 523,05 tis. Kč** tj. 120,08 % rozpočtu po změnách, z toho:

Příjmy z poskytování služeb a výrobků jsou vykazovány ve výši **2 003,9 tis. Kč**, tj. 103,24 % rozpočtu.

Odvody příspěvkových organizací jsou ve sledovaném období vykázány ve výši **1 200 tis. Kč** (100 % rozpočtu po změnách).

Úroky vykazují značné zvýšení oproti schválenému rozpočtu, jejich výše **887,21 tis. Kč** je dána stavem finančních prostředků na účtech MČ Praha 20 a ovlivněna vyjednanou zvýšenou úrokovou sazbou.

Příjmy z pronájmu majetku činí **144,99 tis. Kč**, což představuje 109,84 % schváleného rozpočtu.

Sankční platby (pokuty) k 31. 12. 2019 vykazovaly výši **306,7 tis. Kč**, tj. 125,18 % rozpočtu po změnách.

Ostatní přijaté vratky transferů jsou k 31. 12. 2019 evidovány ve výši **238,67 tis. Kč**.

Přijaté pojistné náhrady obdržela MČ Praha 20 v celkové výši **777,70 tis. Kč**.

Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady jsou k 31. 12. 2019 v celkové výši **1 230,53 tis. Kč**, což je 108,42% rozpočtu po změnách.

Neinvestiční dary jsou ve výši **319,60 tis. Kč**.

Neidentifikované příjmy představují **1,35 tis. Kč**.

Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných organizací byly plněny 100 % schváleného rozpočtu ve výši **100 tis. Kč**.

Splátky půjčených prostředků od PO činily **3 312,4 tis. Kč**, což je 103,8% rozpočtu.

Kapitálové příjmy byly plněny celkovou částkou **3 462,43 tis. Kč** tj. 139,91 % rozpočtu po změnách. Jednalo se o dar na pořízení dlouhodobého majetku od firmy Blooman Development (3 455,7 tis. Kč) a dar fyzické osoby (doplatek) na pořízení sochy J. Stoklasy (6,7 tis. Kč).

Přijaté dotace byly ve sledovaném období plněny částkou **207 053,46 tis. Kč** (98,49 % rozpočtu po změnách).

1. převody mezi hl. městem Prahou a MČ Praha 20 - ZJ 900

MČ Praha 20 obdržela částku ve výši **12 669 tis. Kč**, a to jako 100,00 % podíl na schválené roční dotaci na výkon státní správy.

2. převody mezi hl. městem Prahou a MČ Praha 20 – ZJ 921

MČ Praha 20 obdržela částku ve výši **93 335 tis. Kč**, a to jako 100,00 % podíl dotace schválené v rámci dotačního vztahu hlavního města Prahy k MČ.

3. převody mezi hl. městem Prahou a MČ Praha 20

MČ Praha 20 zvýšila na základě schválení HMP rozpočet účelové investiční a neinvestiční dotace v celkové výši **84 213,9 tis. Kč** (rozpočtová opatření za rok 2019 - Převody mezi hl. městem Prahou a městskou částí Praha 20).

4. ostatní převody

V roce 2019 byl proveden převod z účtu zdaňované činnosti v celkové výši **20 000 tis. Kč**.

III. Čerpání výdajů

		v tis. Kč				
Výdaje		Schválený rozpočet na rok 2019	Upravený rozpočet na rok 2019	Skutečnost 2019	% plnění k RS	% plnění k RU
<i>Kapitola</i>						
01	Rozvoj obce	870,00	970,00	36,00	4,14	3,71
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	870,00	900,00	36,00	4,14	4,00
	třída 6 - kapitálové výdaje	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00
02	Městská infrastruktura	21 780,00	41 561,10	15 843,40	72,74	38,12
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	3 745,00	9 695,00	8 703,23	232,40	89,77
	třída 6 - kapitálové výdaje	18 035,00	31 866,10	7 140,17	39,59	22,41
03	Doprava	3 235,00	3 235,00	2 634,89	81,45	81,45
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	3 235,00	3 235,00	2 634,89	81,45	81,45
	třída 6 - kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Školství, mládež a sport	37 165,00	90 839,50	56 731,98	152,65	62,45
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	31 013,00	54 806,30	50 453,16	162,68	92,06
	třída 6 - kapitálové výdaje	6 152,00	36 033,20	6 278,82	102,06	17,43
05	Zdravotnictví a sociální oblast	12 862,00	19 056,20	11 542,69	89,74	60,57
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	4 869,00	8 063,20	7 638,37	156,88	94,73
	třída 6 - kapitálové výdaje	7 993,00	10 993,00	3 904,32	48,85	35,52
06	Kultura a cestovní ruch	61 370,00	65 075,20	63 305,97	103,15	97,28
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	20 170,00	23 418,50	22 093,94	109,54	94,34
	třída 6 - kapitálové výdaje	41 200,00	41 656,70	41 212,03	100,03	98,93
07	Bezpečnost	113,00	267,00	161,46	142,88	60,47

	z toho: třída 5 - běžné výdaje	113,00	267,00	161,46	142,88	60,47
	třída 6 - kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Hospodářství	24 085,00	35 632,50	25 570,64	106,17	71,76
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	17 477,00	17 733,10	16 296,15	93,24	91,90
	třída 6 - kapitálové výdaje	6 608,00	17 899,40	9 274,49	140,35	51,81
09	Vnitřní správa	81 980,00	96 982,80	77 925,79	95,05	80,35
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	81 980,00	88 335,30	72 207,00	88,08	81,74
	třída 6 - kapitálové výdaje	0,00	8 647,50	5 718,79	0,00	66,13
10	Pokladní správa	535,00	4 377,50	1 491,97	278,87	34,08
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	535,00	4 377,50	1 491,97	278,87	34,08
	třída 6 - kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Třída 5 - běžné výdaje celkem	164 007,00	210 830,90	181 716,17	110,80	86,19
	Třída 6 - kapitálové výdaje celkem	79 988,00	147 165,90	73 528,62	91,92	49,96
	Výdaje celkem (po konsolidaci)	243 995,00	357 996,80	255 244,79	104,61	71,30

Kapitola 01 – rozvoj obce

Běžné výdaje:

Rozpočtované finanční prostředky ve výši **900 tis. Kč**, byly čerpány částkou **36 tis. Kč**, tj. 4,00 % rozpočtu po změnách. Nízké čerpání je z důvodu, že na kapitole jsou rozpočtovány prostředky pro případ odstranění stavby (řízení probíhá).

Kapitálové výdaje:

Rozpočet po změnách ve výši **70 tis. Kč** nebyl ve sledovaném období čerpán.

Kapitola 02 – městská infrastruktura

Běžné výdaje:

Rozpočtované finanční prostředky ve výši **9 695 tis. Kč**, byly čerpány částkou **8 703,23 tis. Kč**, tj. 89,77 % rozpočtu po změnách.

Kapitálové výdaje:

Rozpočet po změnách ve výši **31 866,1 tis. Kč** byl čerpán na 22,41 % částkou **7 140,17 tis. Kč**. Důvodem nízkého čerpání je zejména výrazné zpoždění akce „park Houslový klíč“, kdy jeden z účastníků zadávacího řízení podal námitky a následně návrh na přezkoumání úkonů zadavatele k Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže. K mírnému čerpání došlo až koncem roku, kdy byly práce zahájeny.

Kapitola 03 – doprava

Běžné výdaje:

Rozpočet u běžných výdajů na rok 2019 ve výši **3 235 tis. Kč** byl ve sledovaném období čerpán na 81,45 % částkou **2 634,89 tis. Kč**.

Kapitola 04 – školství, mládež a sport

Běžné výdaje:

Rozpočtované finanční prostředky ve výši **54 806,3 tis. Kč** (rozpočet po změnách), byly čerpány částkou **50 453,16 tis. Kč**, tj. 92,06 % rozpočtu po změnách. Z toho příspěvkovým organizacím zřizovaným MČ Praha 20 bylo poukázáno 42 265,9 tis. Kč (neinvestiční příspěvky, dotace).

Kapitálové výdaje:

Kapitálové výdaje byly na rok 2019 schváleny ve výši **6 152 tis. Kč**. Rozpočet po změnách kapitálových výdajů činil **36 033,2 tis. Kč**. Tyto prostředky byly čerpány ve výši **6 278,82 tis. Kč**, tj. 17,43 % rozpočtu po změnách. Příspěvkovým organizacím bylo odesláno **2 750,2 tis. Kč** (investiční příspěvky, dotace). Nedočerpání finančních prostředků způsobilo přiznání některých dotací v závěru roku (budou převedeny do roku letošního), nerealizace některých akcí a v neposlední řadě i úspory.

Kapitola 05 – zdravotnictví a sociální oblast

Běžné výdaje:

Rozpočet běžných výdajů ve výši **4 869 tis. Kč** byl upraven na **8 063,2 tis. Kč**, v průběhu roku 2019 byl čerpán ve výši **7 638,37 tis. Kč**, tj. 94,73 % rozpočtu po změnách.

Kapitálové výdaje:

Schválený rozpočet v celkové výši **7 993 tis. Kč** byl navýšen na **10 933 tis. Kč** a čerpán částkou **3 904,32 tis. Kč**, tj. 35,52 % rozpočtu po změnách. Nízké čerpání zapříčinilo pozastavení výkupu pozemků, které byly původně přislíbeny k prodeji.

Kapitola 06 – kultura a cestovní ruch

Běžné výdaje:

Finanční prostředky ve výši **20 170 tis. Kč**, byly navýšeny na částku **23 418,5 tis. Kč**. Ve sledovaném období byly čerpány na 94,34 % rozpočtu po změnách, tj. částkou **22 093,94 tis. Kč**. Z toho neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím včetně dotací činily **18 978,9 tis. Kč**.

Kapitálové výdaje:

Rozpočet po změnách kapitálových výdajů činí **41 656,7 tis. Kč**, čerpáno bylo 98,93 % rozpočtu po změnách částkou **41 212,03 tis. Kč**. Nejzásadnější akcí kapitálových výdajů v oblasti kultury je rekonstrukce historické budovy stodoly (Chvalský zámek), která byla dokončena v listopadu 2019.

Kapitola 07 – bezpečnost

Běžné výdaje:

Rozpočet po změnách na rok 2019 ve výši **267 tis. Kč** byl čerpán na 60,47 % což činí **161,46 tis. Kč**.

Kapitola 08 – hospodářství

Běžné výdaje:

Schválený rozpočet ve výši **17 477 tis. Kč**, upravený na rozpočet po změnách v celkové výši **17 733,1 tis. Kč**, byl ve sledovaném období čerpán částkou **16 296,15 tis. Kč**, tj. 91,90 % rozpočtu po změnách.

Kapitálové výdaje:

Rozpočtované finanční prostředky schváleného rozpočtu (**6 608 tis. Kč**), které byly v průběhu roku upraveny na **17 899,4 tis. Kč** se čerpaly částkou **9 274,49 tis. Kč**, tj. 51,81 % rozpočtu po změnách. Příčinou nižšího čerpání rozpočtu je zejména dosud nerealizovaný odkup pozemků, kdy jeden z podílových vlastníků pozemků (prodávající) se dlouhodobě zdržuje v zahraničí a MČ se nepodařilo zajistit podání návrhu na vklad vlastnického práva do katastru nemovitostí. Další nerealizovanou investiční akcí této kapitoly byly projektové dokumentace (vícegenerační dům, dům se startovacími byty, kanceláře a skladová hala).

Kapitola 09 – vnitřní správa

Běžné výdaje:

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši **81 980 tis. Kč** byl upraven na **88 335,3 tis. Kč** a čerpán částkou **72 207 tis. Kč**, tj. na 81,74 % rozpočtu po změnách.

Kapitálové výdaje:

Rozpočet po změnách kapitálových výdajů činil **8 647,5 tis. Kč**. Tyto prostředky byly čerpány částkou **5 718,79 tis. Kč**, tj. 66,13 % rozpočtu po změnách. Důvodem nižšího čerpání je ta skutečnost, že v rozpočtu byla alokována částka na kapitálové rezervě, která nebyla čerpána.

Kapitola 10 – pokladní správa

Běžné výdaje

Na bankovní poplatky, ostatní nespecifikované výdaje a neinvestiční rezervy bylo v roce 2019 v rozpočtu schváleno **535 tis. Kč**. V průběhu roku byla rozpočtovými úpravami částka zvýšena na **4 377,5 tis. Kč** (vrátka daní). Čerpání bylo na 34,08 % rozpočtu po změnách v částce **1 491,97 tis. Kč**. V této částce jsou z části zahrnuty výdaje sociálního fondu.

V. Účelové fondy MČ Praha 20

MČ Praha 20 má zřízen pouze účelový fond zaměstnavatele (sociální fond)
Stav účtu FZ byl k 1.1.2019 vykázán ve výši **167 644,85 Kč**.

Převedeno z rozpočtu MČ Praha 20 bylo **2 800 000,00 Kč**. Úroky činily **9,19 Kč**.

V roce 2019 bylo z fondu zaměstnavatele čerpáno celkem **2 604 450,60 Kč** z toho:

- | | |
|---|-----------------|
| • příspěvek na stravování zaměstnanců | 591 762,60 Kč |
| • příspěvek na rekreaci (osobní limity) | 1 210 330,60 Kč |
| • penzijní pojištění | 429 000,00 Kč |

• vánoční karta	126 000,00 Kč
• jubilea	84 000,00 Kč
• pohoštění na vánočním večírku	86 000,00 Kč
• čerpání fondu za prosinec 2018	77 357,40 Kč

Stav účtu FZ k 31.12. 2019 činí **363 203,44 Kč**.

Zpracovala: Z. Hubínková
V Praze dne 28. 2. 2020

