

Rozbor hospodaření městské části Praha 20 za rok 2020

I. Úvod

V období od 1. ledna 2020 do 24. února 2020 hospodařila městská část Praha 20 podle rozpočtového provizoria, které bylo schválené usnesením č. ZMC/10/7/0141/2019 Zastupitelstva městské části Praha 20 ze dne 19. prosince 2019. Dne 24. února 2020 schválilo Zastupitelstvo městské části Praha 20 svým usnesením č. ZMC/11/1/0144/2020 Rozpočet městské části Praha 20 na rok 2020.

K 31. 12. 2020 vykázala městská část Praha 20 příjmy (po konsolidaci) ve výši **222 705 415,46 Kč**, tj. 139,88 % schváleného rozpočtu a 106,47 % rozpočtu po změnách a výdaje (po konsolidaci) ve výši **225 816 954,01 Kč**, tj. 110,80 % schváleného a 76,20 % rozpočtu po změnách na rok 2020. Byla tedy dosažena převaha výdajů nad příjmy – schodek ve výši **3 111 538,55 Kč**. V rozpočtu tedy došlo k čerpání finančních prostředků z minulých období. Výrazně nižší skutečně dosažený schodek v porovnání s upraveným rozpočtem roku 2020 vznikl v důsledku nízkého čerpání výdajů (zpoždění zahájení akcí, nerealizace některých projektů z důvodu epidemie apod.). Finanční prostředky na rozpočtových účtech MČ Praha 20 se snížily od 1. ledna 2020 o 5 103,1 tis. Kč a činí 101 976,9 tis. Kč.

1. Příjmy

Celkové příjmy (po konsolidaci) byly plněny na 106,47 % rozpočtu po změnách.

U daňových příjmů byl rozpočet plněn na 137,52 % rozpočtu po změnách.

U nedaňových příjmů jako celek byla alikvotní část rozpočtu překročena (plnění 135,62 % rozpočtu po změnách). Splátky půjčených prostředků byly plněny na 100 %, nejvíce (432,82 % rozpočtu po změnách) ovlivnily nedaňové příjmy ostatní nedaňové příjmy (nahodilé příjmy a dary).

U kapitálových příjmů ve sledovaném období byl vykázán příjem ve výši 95,08 % rozpočtu po změnách.

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

2. Výdaje

U běžných výdajů bylo čerpáno 180 207 tis. Kč, tj. 85,99 % rozpočtu po změnách.

U kapitálových výdajů z celkově rozpočtovaných 86 593 tis. Kč bylo čerpání ve výši 45 429 tis. Kč, tj. na 52,46 % rozpočtu po změnách. Čerpání bylo ovlivněno zejména nezahájením některých plánovaných investičních akcí, které byly zpožděny z důvodů administrativních průtahů.

II. Plnění příjmů

Výše dosažených příjmů po konsolidaci k 31. 12. 2020 činí **222 705,4 tis Kč** a představuje 106,47 % rozpočtu po změnách.

Třída	Druh příjmu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění	% plnění
položka		na rok 2020	na rok 2020	k 31.12. 2020	k RS	k RU
Třída 1	Daňové příjmy	31 810,00	31 810,00	43 744,42	137,52	137,52
1341	Poplatek ze psů	450,00	450,00	430,21	95,60	95,60
1342	Poplatek z pobytu (dříve lázeňský nebo rekreační pobyt)	1 340,00	1 340,00	304,87	22,75	22,75
1343	Popl. za užívání veřejného prostřanství	120,00	120,00	222,44	185,37	185,37
1349	Zrušené místní poplatky	0,00	0,00	371,74	0,00	0,00
1361	Správní poplatky	2 900,00	2 900,00	1 876,98	64,72	64,72
1511	Daň z nemovitostí	27 000,00	27 000,00	40 538,18	150,14	150,14
		Návrh rozpočtu	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění	% plnění
		na rok 2020	na rok 2020	k 31.12. 2020	k RS	k RU
Třída 2	Nedaňové příjmy	4 897,80	4 935,60	6 693,83	136,67	135,62
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 983,00	1 983,00	2 016,77	101,70	101,70
2122	Odvody příspěvkových organizací	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	132,00	132,00	121,38	91,95	91,95
2141	Příjmy z úroků	800,00	800,00	507,82	63,48	63,48
2212	Přijaté sankční platby	295,00	295,00	288,61	97,83	97,83
2229	Př.vratky transf.a ost.příjmy z fin.vyp.předch.let	0,00	37,80	407,03	0,00	1 076,80
2321	Přijaté neinvestiční dary	200,00	200,00	284,00	142,00	142,00
2322	Přijaté pojistné náhrady	0,00	0,00	58,00	0,00	0,00
2328	Neidentifikované příjmy	0,00	0,00	5,07	0,00	0,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	300,00	300,00	722,33	240,78	240,78
2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	0,00	0,00	1 095,02	0,00	0,00
2420	Spl.půjčených prostř.od obecně prosp.spol.laj.subj.	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
2451	Splátky půjčených prostředků od PO	1 087,80	1 087,80	1 087,80	100,00	100,00
		Návrh rozpočtu	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění	% plnění
		na rok 2020	na rok 2020	k 31.12. 2020	k RS	k RU
Třída 3	Kapitálové příjmy	2 700,00	2 700,00	2 567,11	95,08	95,08
3121	Přijaté investiční dary	2 700,00	2 700,00	2 567,11	95,08	95,08
		Návrh rozpočtu	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění	% plnění
		na rok 2020	na rok 2020	k 31.12. 2020	k RS	k RU
Třída 4	Přijaté dotace	119 805,00	169 724,50	169 700,03	141,65	99,99
4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatel) činnosti	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00	100,00
4137	Neinvestiční přijaté transfery ze SR na výkon státní správy	13 389,00	13 389,00	13 389,00	100,00	100,00
4137	Neinvestiční přijaté transfery od obcí - HMP	94 416,00	94 416,00	94 416,00	100,00	100,00
4137	Neinvestiční převody mezi MHMP a Praha 20	0,00	37 353,10	37 328,63	0,00	99,93
4251	Investiční převody mezi MHMP a Praha 20	0,00	12 566,40	12 566,40	0,00	100,00
	Rozpočtové příjmy celkem	159 212,80	209 170,10	222 705,39	139,88	106,47

K jednotlivým skupinám příjmů:

Daňové příjmy byly plněny částkou **43 744,46 tis. Kč** na 137,52 % schváleného rozpočtu, z toho:

Správní poplatky jsou vykázány ve výši **1 876,98 tis. Kč** (64,72 % SR). Skládají se např. z poplatků odboru živnostenského a správních činností a ostatních správních poplatků vybíraných ÚMČ Praha 20.

Místní poplatky jsou plněny na 69,60 % rozpočtu po změnách částkou **1 329,29 tis. Kč**.

Přehled plnění rozpočtu místních poplatků (MP)

Název	SR na rok 2020 (v tis. Kč)	Skutečnost k 31. 12. 2020 (v tis. Kč)	% plnění k SR	Skutečnost k 31.12 2019 (v tis. Kč)	2020/ 2019(%)
Místní poplatek ze psů	450,00	430,21	95,60	453,21	-5,03
Místní poplatek z pobytu	1 340,00	304,87	22,75	48,39 1 614,20	-81,67
Místní poplatek za užívání veřejného prostranství	120,00	222,44	185,37	1 150,46	-80,66
Správní poplatky	2 900,00	1 876,99	64,72	2 532,10	-25,87
Celkem	4 810,00	2 045,32	42,52	5 798,36	-64,72

MP ze psů - příjmy dosáhly částky 430,21 tis. Kč a po dobu kalendářního roku stagnovaly na úrovni předchozího roku.

MP z pobytu – zde došlo k propadu příjmů z důvodu pandemické situace a rovněž z důvodů účinnosti nové vyhlášky.

MP za užívání veřejného prostranství - snížení o 80,66 %, v absolutních číslech o 928,02 tis. Kč (vůči roku 2019). Důvodem pro snížení příjmů je ta skutečnost, že ve sledovaném období nebyly prováděny žádné opravy majetku jiných organizací, které se nachází na území MČ Praha 20 (kanalizace, plynovod, apod.), a to i v důsledku pandemie.

Správní poplatky - zde došlo opět k propadu příjmu o 25,87 %, v absolutních číslech o 655,11 tis. Kč ve srovnání s předchozím rokem.

Daň z nemovitých věcí

MČ Praha 20 obdržela daň z nemovitých věcí ve výši **40 538,18 tis. Kč**, tj. 150,14 % rozpočtu.

Nedaňové příjmy byly plněny částkou **6 693,81 tis. Kč** tj. 135,62 % rozpočtu po změnách, z toho:

Příjmy z poskytování služeb a výrobků jsou vykazovány ve výši **2 016,77 tis. Kč**, tj. 101,70 % rozpočtu.

Úroky vykazují plnění schváleného rozpočtu 63,48 %, jejich výše **507,82 tis. Kč** je dána stavem finančních prostředků na účtech MČ Praha 20 a ovlivněna snížením úrokové sazby během sledovaného období.

Příjmy z pronájmu majetku činí **121,38 tis. Kč**, což představuje 91,95 % schváleného rozpočtu.

Sankční platby (pokuty) k 31. 12. 2020 vykazovaly výši **288,61 tis. Kč**, tj. 97,83 % rozpočtu po změnách.

Splátky půjčených prostředků byly ke konci roku 2020 plněny na 100% rozpočtu, tj. byla vrácena celá částka ve výši **1 187,80 tis. Kč**.

Ostatní přijaté vratky transferů jsou k 31. 12. 2020 evidovány ve výši **407,3 tis. Kč**.

Ostatní nedaňové příjmy byly vykázány ve výši **2 164,4 tis. Kč**.

Kapitálové příjmy byly plněny částkou **2 567,1 tis. Kč** tj. 95,08 % rozpočtu po změnách. Jednalo se o dar na pořízení dlouhodobého majetku od firmy Blooman Development.

Přijaté dotace byly ve sledovaném období plněny částkou **169 700 tis. Kč** (99,99 % rozpočtu po změnách).

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

MČ Praha 20 obdržela částku ve výši **13 389,0 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 **94 416,0 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 včetně vratek z finančního vypořádání za rok 2019 v celkové výši **49 919,5 tis. Kč** (rozpočtová opatření za rok 2020 - Převody mezi hl. městem Prahou a městskou částí Praha 20).

4. ostatní převody

V roce 2020 byl proveden převod z účtu zdaňované činnosti v celkové výši **12 000 tis. Kč**.

III. Čerpání výdajů

Výdaje	Schválený rozpočet na rok 2020	Upravený rozpočet na rok 2020	Skutečnost k 31.12. 2020	% plnění k RS	% plnění k RU
<i>Kapitola</i>					
01 Rozvoj obce	930,00	438,00	0,00	0,00	0,00
z toho: třída 5 - běžné výdaje	850,00	358,00	0,00	0,00	0,00
třída 6 - kapitálové výdaje	80,00	80,00	0,00	0,00	0,00
02 Městská infrastruktura	5 818,80	34 102,20	22 875,53	393,13	67,08
z toho: třída 5 - běžné výdaje	3 440,00	10 515,00	9 446,30	274,60	89,84
třída 6 - kapitálové výdaje	2 378,80	23 587,20	13 429,23	564,54	56,93
03 Doprava	4 320,00	4 470,00	3 974,67	92,01	88,92
z toho: třída 5 - běžné výdaje	2 970,00	3 302,00	2 807,07	94,51	85,01
třída 6 - kapitálové výdaje	1 350,00	1 168,00	1 167,60	86,49	99,97
04 Školství, mládež a sport	55 241,70	90 574,30	62 091,15	112,40	68,55
z toho: třída 5 - běžné výdaje	33 288,00	45 364,40	41 837,02	125,68	92,22
třída 6 - kapitálové výdaje	21 953,70	45 209,90	20 254,13	92,26	44,80
05 Zdravotnictví a sociální oblast	4 165,00	7 784,40	7 936,93	190,56	101,96
z toho: třída 5 - běžné výdaje	4 165,00	7 784,40	7 936,93	190,56	101,96
třída 6 - kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kultura a cestovní ruch	21 664,00	22 610,90	22 073,83	101,89	97,62
z toho: třída 5 - běžné výdaje	21 514,00	22 293,90	21 925,49	101,91	98,35

	třída 6 - kapitálové výdaje	150,00	317,00	148,34	98,89	46,79
07	Bezpečnost	57,00	4 922,10	2 254,04	954,46	45,79
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	57,00	4 622,10	2 204,04	866,74	47,68
	třída 6 - kapitálové výdaje	0,00	300,00	50,00	0,00	16,67
08	Hospodářství	22 832,00	27 613,00	22 806,73	99,89	82,59
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	18 851,00	18 174,00	15 640,85	82,97	86,06
	třída 6 - kapitálové výdaje	3 981,00	9 439,00	7 165,88	180,00	75,92
09	Vnitřní správa	88 345,00	365,70	81 294,86	92,02	78,65
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	85 263,00	96 836,10	78 043,13	91,53	80,59
	třída 6 - kapitálové výdaje	3 082,00	6 529,60	3 251,73	105,51	49,80
10	Pokladní správa	435,00	466,30	509,22	117,06	109,20
	z toho: třída 5 - běžné výdaje	435,00	466,30	509,22	117,06	109,20
	třída 6 - kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Třída 5 - běžné výdaje celkem	170 833,00	716,20	180 350,05	105,57	86,00
	Třída 6 - kapitálové výdaje celkem	32 975,50	86 630,70	45 466,91	137,88	52,48
	Výdaje celkem (po konsolidaci)	203 808,50	346,90	225 816,96	110,80	76,20
	Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-44 595,70	-87 176,80	-3 111,57	6,98	3,57
	Třída 8 - financování	44 595,70	87 176,80	3 111,57	6,98	3,57
	z toho: pol. 8124 - uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček	0,00	0,00			
	pol. 8128 - uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček	0,00	0,00			
	pol. 8115 - změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	44 595,70	87 176,80	3 111,57	6,98	3,57

Kapitola 02 – městská infrastruktura

Běžné výdaje:

Rozpočtované finanční prostředky, ve výši **10 515,0 tis. Kč**, byly čerpány částkou **9 446,3 tis. Kč**, tj. 89,84 % rozpočtu po změnách.

Kapitálové výdaje:

Rozpočet po změnách ve výši 23 587,2 tis. Kč byl čerpán na 56,93 % částkou 13 429,23 tis. Kč. Důvodem nižšího čerpání je zejména nečerpaná dotace na cyklomagistrálu, u níž je nevyjasněná otázka majetkových poměrů ve vztahu k dotčeným pozemkům.

Kapitola 03 – doprava

Běžné výdaje:

Rozpočet po změnách u běžných výdajů na rok 2020 ve výši **3 302,0 tis. Kč** byl ve sledovaném období čerpán na 85,01 % částkou **2 807,07 tis. Kč**.

Kapitálové výdaje:

Upravený rozpočet ve výši **1 168,0 tis. Kč** byl vyčerpán v plné výši (nákup nákladního automobilu).

Kapitola 04 – školství, mládež a sport

Běžné výdaje:

Rozpočtované finanční prostředky, ve výši **45 364,4 tis. Kč** (rozpočet po změnách), byly čerpány částkou **41 837,02 tis. Kč**, tj. 92,22 % rozpočtu po změnách. Z toho příspěvkovým organizacím zřízeným MČ Praha 20 bylo poukázáno 26 706,53 tis. Kč (neinvestiční příspěvky, dotace).

Kapitálové výdaje:

Kapitálové výdaje byly na rok 2020 schváleny ve výši **21 953,7 tis. Kč**. Rozpočet po změnách kapitálových výdajů činil **45 209,9 tis. Kč**. Tyto prostředky byly čerpány ve výši **20 254,13 tis. Kč**, tj. 44,80 % rozpočtu po změnách. Nedočerpání finančních prostředků způsobila hlavně nerealizace sportovní haly a úspory.

Kapitola 05 – zdravotnictví a sociální oblast

Běžné výdaje:

Rozpočet běžných výdajů ve výši **4 165,0 tis. Kč** byl upraven na **7 784,4 tis. Kč**, v průběhu roku 2020 byl čerpán ve výši **7 936,93 tis. Kč**, tj. 101,96 % rozpočtu po změnách. Toto překročení vzniklo tím, že finanční prostředky na mzdy pro pečovatelskou službu jsou vedeny na kapitole 05 samostatně – odděleny od ostatních mzdových prostředků z důvodu lepší sledovanosti dotace. Dotace byla nižší než vydané finanční prostředky (dokrytí mzdových nákladů je z finančních zdrojů MČ).

Kapitola 06 – kultura a cestovní ruch

Běžné výdaje:

Finanční prostředky ve výši **21 514,0 tis. Kč**, byly navýšeny na částku **22 293,9 tis. Kč**. Ve sledovaném období byly čerpány na 98,35 % rozpočtu po změnách, tj. částkou **21 925,49 tis. Kč**. Z toho neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím včetně dotací činily **20 765,3 tis. Kč**.

Kapitálové výdaje:

Rozpočet po změnách kapitálových výdajů činí **317,0 tis. Kč**, čerpáno bylo 46,79 % rozpočtu po změnách částkou **148,34 tis. Kč** (stavební úpravy v knihovně). Nevyčerpaná dotace (167,0 tis. Kč) na klimatizaci pro služebnu městské policie bude čerpána v roce 2021 – nepodléhá finančnímu vypořádání.

Kapitola 07 – bezpečnost

Běžné výdaje:

Schválený rozpočet ve výši **57,0 tis. Kč** byl navýšen dotací v rámci epidemie COVID – 19 na **4 622,0 tis. Kč** (RZ). Byl čerpán na 47,68 % což činí **2 204,04 tis. Kč**. Zbylé finanční prostředky (dotace) budou předmětem finančního vypořádání, kdy MČ žádá o ponechání těchto prostředků k využití v letošním roce.

Kapitálové výdaje:

Rozpočet po změnách kapitálových výdajů činil **300,0 tis. Kč**, čerpáno bylo 16,67 % rozpočtu po změnách částkou **50,0 tis. Kč**. Jedná se o dotaci (COVID-19) a bude postupováno stejně jako u běžných výdajů.

Kapitola 08 – hospodářství

Běžné výdaje:

Schválený rozpočet ve výši **18 851,0 tis. Kč**, upravený na rozpočet po změnách v celkové výši **18 174,0 tis. Kč**, byl ve sledovaném období čerpán částkou **15 640,85 tis. Kč**, tj. 86,06 %.

Kapitálové výdaje:

Rozpočítované finanční prostředky schváleného rozpočtu (**3 981,0 tis. Kč**), které byly v průběhu roku upraveny na **9 439,0 tis. Kč** se čerpaly částkou **7 165,88 tis. Kč**, tj. 75,92 % rozpočtu po změnách. Příčinou nižšího čerpání rozpočtu je dosud nerealizovaná PD domu Beranka.

Kapitola 09 – vnitřní správa

Běžné výdaje:

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši **85 263,0 tis. Kč** byl upraven na **96 836,1 tis. Kč** a čerpán částkou **78 043,13 tis. Kč**, tj. na 80,59 % rozpočtu po změnách.

Kapitálové výdaje:

Kapitálové výdaje byly na rok 2020 schváleny ve výši **3 082,0 tis. Kč**. Rozpočet po změnách kapitálových výdajů činil **6 529,6 tis. Kč**. Tyto prostředky byly čerpány částkou **3 251,73 tis. Kč**, tj. 49,80 % rozpočtu po změnách.

Kapitola 10 – pokladní správa

Běžné výdaje

Na bankovní poplatky, ostatní nespecifikované výdaje a neinvestiční rezervy bylo v roce 2020 v rozpočtu schváleno **435,0 tis. Kč**. V průběhu roku byla rozpočtovými úpravami částka zvýšena na **466,3 tis. Kč**. Čerpání bylo na 109,2 % rozpočtu po změnách v částce **509,22 tis. Kč**. V této částce jsou zahrnuty vratky dotací (sběrný dvůr, volby do EP), opravy položek prováděné v lednu 2020 vztahující se k roku 2019 apod.

IV. Účelové fondy MČ Praha 20

MČ Praha 20 má zřízen pouze účelový fond zaměstnavatele (sociální fond)
Stav účtu FZ byl k 1.1.2020 vykázán ve výši **363 203,44 Kč**.

Převedeno z rozpočtu MČ Praha 20 bylo 3 110 000,00 Kč.

V roce 2020 bylo z fondu zaměstnavatele čerpáno celkem **2 714 853,30 Kč** z toho:

• příspěvek na stravování zaměstnanců	676 132,60 Kč
• příspěvek na rekreaci (osobní limity)	1 301 384,70 Kč
• penzijní pojištění	527 336,00 Kč
• vánoční karta	130 000,00 Kč
• jubilea	80 000,00 Kč

Stav účtu FZ k 31.12. 2020 činí **758 350,14 Kč**.

Zpracovala: Z. Hubínková
V Praze dne 24. 2. 2021