

Příjmy městské části

Rozpočtové příjmy jsou rozděleny podle platné rozpočtové skladby do čtyř tříd, a to na daňové příjmy, nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery. Suma daňových, nedaňových a kapitálových příjmů tvoří vlastní příjmy městské části. Do skupiny přijaté transfery patří jednak dotace z rozpočtu hl.m. Prahy a státního rozpočtu na výkon státní správy a jednak převody z vlastních fondů, což jsou prostředky z ekonomické činnosti, které se převádí do rozpočtu položkou 4131.

Do rozpočtových příjmů nepatří finanční prostředky vytvořené v minulých letech (úspora finančních prostředků), ty jsou zapojovány do rozpočtu třídou 8 – financování.

Přehled o příjmové části rozpočtu – návrh na rok 2018 v tis. Kč

Druhové třídění příjmů	RS 2017	RU k 30.09.2017	Skutečnost k 30.09.2017	Návrh 2018	Ind. 18/17
Třída 1 - Daňové příjmy	125 040,00	125 040,00	110 831,45	133 600,00	1,07
134 Ostatní daně a poplatky z vybraných činností	30 440,00	30 440,00	30 328,09	32 900,00	1,08
136 Správní poplatky	21 900,00	21 900,00	18 239,15	23 700,00	1,08
151 Daně z majetku	72 700,00	72 700,00	62 264,21	77 000,00	1,06
Třída 2 - Nedaňové příjmy	6 700,00	15 915,30	13 756,59	7 910,00	1,18
211 Příjmy z vlastní činnosti	50,00	60,00	427,96	450,00	9,00
212 Odvody přebytku organizací s přímým vztahem	0,00	9 091,10	9 091,10	0,00	
214 Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	3 000,00	3 000,00	1 950,96	3 600,00	1,20
221 Přijaté sankční platby	3 600,00	3 600,00	1 707,23	3 410,00	0,95
222 Přijaté platby transferů	0,00	39,90	76,71	0,00	
232 Ostatní nedaňové příjmy	0,00	74,30	479,63	400,00	
24 Přijaté splátky půjček	50,00	50,00	23,00	50,00	1,00
Třída 3 Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	
312 Ostatní kapitálové příjmy	0,00	0,00		0,00	
VLASTNÍ PŘÍJMY CELKEM	131 740,00	140 955,30	124 588,04	141 510,00	1,07
Třída 4 Přijaté transfery	595 667,00	775 235,70	557 830,80	580 315,00	0,97
4131 Převody z vlastních fondů	118 036,00	69 800,00	52 375,00	85 000,00	0,72
4137 - Převody mezi vl. HMP a MČ HMP	477 631,00	705 435,70	505 455,80	495 315,00	1,04
PŘÍJMY CELKEM	727 407,00	916 191,00	682 418,84	721 825,00	0,99

Třída 1 Daňové příjmy celkem**133 600 tis. Kč**

Návrh daňových příjmů jako obvykle vychází z dosažené skutečnosti minulých let i s ohledem na předpokládaný vývoj správních a místních poplatků. Výše rozpočtu byla stanovena odborným odhadem.

134 – Místní poplatky z vybraných činností a služeb 32 900 tis. Kč

- u *poplatků ze psů* (3 300 tis. Kč) návrh vychází ze stávající situace a ve srovnání s minulými roky se nenavrhuje žádná změna. Odvodová povinnost vůči hl.m. Praze činí dle Statutu hl.m. Prahy 50% z vybraného poplatku.

- *poplatek za lázeňský a rekreační pobyt* (500 tis. Kč) ve srovnání s rokem 2017 se navrhuje nepatrné navýšení. Výše poplatku je závislá na počtu ubytovaných osob a délce ubytování, poplatek činí 15,- Kč za lůžko a den. Odvodová povinnost vůči hl.m. Praze činí dle Statutu hl.m. Prahy 50% z vybraného poplatku.

- *poplatek za zábor veřejného prostranství* (23500 tis. Kč) je navržen obdobně jako minulé roky na základě odhadu, pro rok 2018 se navrhuje mírné zvýšení. Poplatek se vybírá za zábory komunikací, havárie, parkovací místa, reklamní zařízení, předzahrádky i za umístění prodejních zařízení a dočasné stavby. Výše vybraného poplatku zůstává v rozpočtu městské části v plné výši.

- u *poplatku ze vstupného* (2 900 tis. Kč) - výše poplatku je navržena s ohledem na skutečnost k 31.12.2016.. Jedná se o poplatek vybraný z kulturních akcí realizovaných zejména v Kongresovém centru. Výše vybraného poplatku zůstává v rozpočtu městské části v plné výši.

- *poplatek z ubytovací kapacity* (2 700 tis. Kč) je navržen i s ohledem na skutečnosti minulých let ve stejné výši jako v roce 2017. Stejně jako u poplatku za rekreační pobyt, je jeho výše ovlivněna počtem ubytovaných osob a počtem dní. Poplatek činí 6,- Kč za lůžko a den. Výše vybraného poplatku zůstává v rozpočtu městské části v plné výši.

Informativní tabulka: srovnání návrh na rok 2017 s výběrem dle vybraných let v tis. Kč

Místní poplatky	Sk 2014	Sk 2015	Sk 2016	SK k 30.09.2017	Návrh 2018	Index 18/17
Poplatek ze psů	3 135	3 070	2 971	3 044,94	3 300,0	1,00
Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	399	438	473	690,56	500,0	1,14
Poplatek za užívání veřejného prostranství	19 764	23 135	23 520	23 075,27	23 500,0	1,04
Poplatek ze vstupného	1 103	1 397	3 130	1 335,28	2 900,0	1,93
Poplatek z ubytovací kapacity	2 618	2 651	2 736	2 182,04	2 700,0	1,00
Celkem	27 019	30 691	32 830	30 328,09	32 900,0	1,08

136 – Správní poplatky ve výši 23 700 tis. Kč – zahrnuje poplatky stanovené zákonem o správních poplatcích za správní úkony a správní řízení, jehož výsledkem jsou vydaná povolení, rozhodnutí apod. upravena zvláštními zákony.

Návrh na rok 2017 vychází ze skutečnosti k 30.9.2017 ve srovnání s daným rokem se navrhuje nárůst u poplatků vybraných odborem správních agend za cestovní a osobní doklady.

Informativní tabulka: návrh správních poplatků dle jednotlivých odborů v tis. Kč

Odbor	RS 2017	RU k 30.09.2017	SK k 30.09.2017	Návrh 2018	Index 18/17
Odbor stavební	4 000,00	4 000,00	3 166,77	4 000,0	1,00
Odbor správních agend	8 600,00	8 600,00	8 023,59	10 000,0	1,16
Odbor živnostenský	3 600,00	3 600,00	3 230,84	4 000,0	1,11
Odbor životního prostředí a dopravy	300,00	300,00	231,80	300,0	1,00
Odbor kanceláře tajemníka	5 400,00	5 400,00	3 572,96	5 400,0	1,00
Odbor finanční správy	0,00	0,00	13,19	0,0	
Celkem	21 900,00	21 900,00	18 239,15	23 700,0	1,08

Informativní tabulka: návrh správních poplatků dle jednotlivých odborů a let v tis. Kč

Správní poplatky	Sk 2014	Sk 2015	Sk 2016	SK k 30.09.2017	Návrh 2018
Odbor stavební	4 068	3 633	3 756	3 166,77	4 000,0
Odbor sociální	0	0	0,1	0,00	0,0
Odbor správních agend	7 424	7 424	8 834	8 023,59	10 000,0
Odbor živnostenský	3 646	3 713	3 756	3 230,84	4 000,0
Odbor životního prostředí a dopravy	350	291	278	231,80	300,0
Odbor kanceláře tajemníka	5 280	5 543	5 150	3 572,96	5 400,0
Odbor finanční správy	71	41	3	13,19	0,0
Celkem	20 839	20 645	21 777	18 239,15	23 700,0

151 – Daně z majetku ve výši 77 000 tis. Kč – je to předpoklad inkasa daně z nemovitosti vybrané na území Městské části Praha 4, odhad dle skutečnosti za rok 2016

Třída 2 Nedaňové příjmy celkem	7 910 tis. Kč
---------------------------------------	----------------------

211 – Příjmy z vlastní činnosti ve výši 450 tis. Kč – s přihlédnutím ke skutečnosti minulých let se navrhuje 450 tis. Kč, v tom je zahrnut zejména příjem z prodeje reklamních předmětů (100 tis. Kč), plavenek (350 tis. Kč).

212 – Odvody přebytků organizací s přímým vztahem – rozpočet se nenavrhuje, položky se naplňují až po finančním vypořádání se zřizovanými příspěvkovými organizacemi.

214 – Příjmy z úroků a realizace finančního majetku ve výši 3 600 tis. Kč - jedná se o úroky z běžných účtů městské části, včetně očekávaného výnosu ze spořicíh státních dluhopisů splatných 2018.

221 – Přijaté sankční platby ve výši 3 410 tis. Kč – toto seskupení zahrnuje sankce (pokuty) podle obecně závazných norem, s výjimkou sankcí přijatých v souvislosti s výběrem daňových příjmů. Ve srovnání s návrhem roku 2017 a skutečností z minulých let se navrhuje celkově mírný pokles.

Informativní tabulka: návrh sankčních plateb (položka 2212) dle jednotlivých odborů v tis. Kč

Odbory	RS 2017	RU k 30.09.2017	SK k 30.09.2017	Návrh 2018	Index 18/17
Odbor životního prostředí a dopravy	300,00	300,00	74,05	400,0	1,33
Odbor stavební	2 000,00	2 000,00	591,63	1 100,0	0,55
Odbor správních agend	500,00	500,00	319,68	600,0	1,20
Odbor kanceláře tajemníka	600,00	600,00	618,37	1 200,0	2,00
Odbor živnostenský	200,00	200,00	93,00	110,0	0,55
Odbor sociální	0,00	0,00	0,00	0,0	
Odbor finanční správy	0,00	0,00	10,50	0,0	
Celkem	3 600,00	3 600,00	1 707,23	3 410,0	0,95

Informativní tabulka: návrh sankčních plateb (položka 2212) dle jednotlivých odborů a let v tis. Kč

Odbory	Sk 2014	Sk 2015	Sk 2016	SK k 30.09.2017	Návrh 2018
Odbor životního prostředí a dopravy	300	293	289	74,05	400,0
Odbor stavební	3 142	1 882	992	591,63	1 100,0
Odbor správních agend	721	615	517	319,68	600,0
Odbor kanceláře tajemníka	414	945	860	618,37	1 200,0
Odbor živnostenský	187	164	112	93,00	110,0
Odbor sociální	0	0	1	0,00	0,0
Odbor finanční správy	33	2	6	10,50	0,0
Celkem	4 797	3 901	2 777	1 707,23	3 410,0

222 – Přijaté vratky transferů – rozpočet se nenavrhuje, jedná se o seskupení položek používaných v rámci finančního vypořádání s rozpočtem hl.m. Prahy.

232 – Ostatní nedaňové příjmy ve výši 400 tis. Kč – rozpočet se navrhuje pouze u příjmů získaných v rámci exekučních nákladů a uložených v rámci vymáhacího řízení u pohledávek hlavní činnosti vymáhaných podle daňového řádu (položka 2324)
Přijaté dary, příjmy z pojistných událostí, případně jiné příjmy náležící taky do tohoto seskupení, se do rozpočtu zapojují formou rozpočtového opatření až na základě skutečnosti.

Informativní tabulka: návrh ostatních nedaňových příjmů dle druhu příjmů v tis. Kč

Položka	Druh příjmů	RS 2017	RU k 30.09.2017	SK k 30.09.2017	Návrh 2018	Index 18/17
2321	Přijaté neinvestiční dary	0,00	20,00	20,00	0,0	
2322	Přijaté pojistné náhrady	0,00	0,00	210,64	0,0	
2324	Přijaté nekapitálové náhrady	0,00	54,30	525,29	400,0	
2328	Neidentifikované příjmy	0,00	0,00	11,10	0,0	
2329	Ostatní nedaňové příjmy	0,00	0,00	-287,40	0,0	
	Celkem	0,00	74,30	479,63	400,0	

246 – Přijaté splátky půjček ve výši 50 tis. Kč – jedná se o splátky půjček poskytnutých zaměstnancům ze sociálního fondu na překlenutí tíživé finanční situace.

Třída 3 Kapitálové příjmy celkem	0 tis. Kč
---	------------------

O prodeji majetku se účtuje v ekonomické činnosti

Třída 4 Přijaté transfery celkem	580 315 tis. Kč
---	------------------------

413 – Převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez plné právní subjektivity – na položky tohoto seskupení patří:

- převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti
- dotace na výkon státní správy a finanční vztah hl.m. Prahy k městské části

1) Položka 4131 – Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti ve výši 85 000 tis. Kč

Ve srovnání s minulými lety se prostředky z ekonomické činnosti navrhuji použít pouze jako zdroj pro investiční akce .

Informativní tabulka: srovnání návrhu na rok 2018 v tis. Kč

Druh příjmů	RS 2017	RU k 30.09.2017	SK k 30.09.2017	Návrh 2018	Index 18/17
Převody z vlastních fondů celkem, v tom:	118 036,00	69 800,00	52 375,00	85 000,0	0,72
zdroj na výdaje Fondu zaměstnavatele	4 700,00	4 700,00	3 525,00	0,0	0,00
dočasný zdroj na nájem radnice	48 336,00	0,00	0,00	0,0	0,00
příjmy z prodeje movitého majetku	0,00	0,00	0,00	0,0	
zdroj na projekty	0,00	0,00	0,00	0,0	
zdroj na provozní výdaje	0,00	100,00	100,00	0,0	
zdroj na investice	65 000,00	65 000,00	48 750,00	85 000,0	1,31

Informativní tabulka: srovnání návrhu na rok 2018s použitím dle vybraných let v tis. Kč

Druh příjmů	Sk 2014	SK 2015	Sk 2016	SK k 30.09.2017	Návrh 2018
Převody z vlastních fondů celkem, v tom:	311 467	152 898	74 695	52 375,00	85 000,0
zdroj na výdaje Fondu zaměstnavatele	3 700	4 043,00	4 695,00	3 525,00	0,0
příjmy z prodeje movitého majetku	0	395,00	0,00	0,00	0,0
zdroj na projekty	0	9 620,00	0,00	0,00	0,0
zdroj na provozní výdaje	0	0,00	0,00	100,00	0,0
zdroj na investice	307 767	138 840,00	70 000,00	48 750,00	85 000,0

2) Položka 4137 – Převody mezi statutárními městy (hl.m. Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi – příjmy

Dotace / finanční vztah	Částka
Na výkon státní správy celkem	84 004 tis. Kč
Finanční vztah hl.m. Prahy	411 311 tis. Kč
Celkem	495 315 tis. Kč

Příspěvek na výkon státní správy z finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu hl.m. Prahy

1. Příspěvek na veřejné opatrovnictví – Dotace není předmětem finančního vypořádání. Jedná se o opatrovnictví zletilých osob, a to jak těch, které byly omezeny ve svéprávnosti, tak i těch, které omezeny nebyly. Městská část Praha 4 obdržela dotaci celkem ve výši 2 726 tis. Kč
2. Příspěvek na vydávání občanských průkazů v celkové výši 2 303 tis. Kč – nově od roku 2018, není předmětem finančního vypořádání
3. Příspěvek na výkon státní správy z finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu hl.m. Prahy k městským částem – příspěvek je přidělen podle počtu obyvatel správního obvodu (90%), dle rozlohy území správního obvodu (SO) (10%) a obecný příspěvek ve výši 2 643 na 100 obyvatel.

Informativní tabulka o vývoji výši dotace na výkon státní správy

Rok	2014	2015	2016	2017	2018
v tis. Kč	71 833	71 484	73 014	76 927	78 975

Dotace celkem na výkon státní správy pro rok 2018 celkem činí 84 004 tis. Kč

Finanční vztah hl.m. Prahy k městským částem na rok 2018

Finanční vztah hlavního města Prahy k městské části Praha představuje významnou součást celkových příjmů městské části Praha 4.

Návrh finančních vztahů hl.m. Prahy k městským částem byl odsouhlasen radou hl.m. Prahy usnesením č. 2447 ze dne 10.10.2017, který vycházel u Pravidel pro stanovení finančních vztahů k městským částem, které byly odsouhlaseny Radou hl.m. Prahy (č. 1337) v rámci Zásad pro sestavení rozpočtu hl.m. Prahy na rok 2018.

Východiskem pro celkový objem finančních vztahů k městským částem je 8% z očekávaného inkasa sdílených daní stanoveného podle predikce MF ČR pro obec hl.m. Praha.

Očekávané inkaso sdílených daní hl.m. Prahy v roce 2018 bylo stanoveno na základě aktuální predikce MF ČR na 46 220 000 tis. Kč. Výchozí objem Finančního vztahu hl.m. Prahy k městským částem z rozpočtu hl.m. Prahy na rok 2018 (bez příspěvku na školství a smluvního příspěvku za uložení komunálního odpadu) činí 8% z očekávaného inkasa sdílených daní, tj. 3 697 600 tis. Kč.

Konstrukce finančního vztahu k městským částem pro rok 2018 je totožná s rokem 2017 a je totožná pro všechny městské části, výchozí objem byl rozdělen mezi městské části podle následujících kritérií a vah:

- 30% z průměru inkasa DPFOP za období 2014-2016 (84 267,6)
- 30% obyvatel MČ - počet obyvatel: 128 301
- 10% rozloha území městské části P4 – rozloha: 24,2001 km²
- 30% počet dětí v ZŠ a MŠ vč. přípr. tříd – počet dle výkazu 2016/2017: 12 999
- 20% výměry zeleně v péči městské části – výměra: 286,1 ha
- 10% plochy vozovek na území městské části mimo správu TSK- plocha vozovek: 416 195,63 m²

V průběhu roku 2017 proběhla aktualizace výměr ploch zeleně, u ploch vozovek došlo k podrobnějšímu rozdělení ploch vozovek ve správě městských částí v loňském roce.

Princip tzv. minimálního finančního vztahu na jednoho obyvatele městské části je uplatněn i v roce 2018 a byl zvýšen z 2 900 na 3 000 Kč na jednoho obyvatele.

Neinvestiční příspěvek na školství byl od roku 2017 zvýšen z 1 360,- Kč na dítě v mateřské škole a žáka v základní škole na částku 2 000,- Kč, tato částka zůstala stejná i pro rok 2018. Údaje o počtu žáků v základních školách a počtu dětí v mateřských školách vychází ze zahajovacích výkazů těchto školských zařízení na školní rok 2016/2017

Propočet dotačního vztahu na rok 2018:

Dle DPFOP (průměr inkasa 2014-2016)	25 280,3 tis. Kč
Dle počtu obyvatel k 1.1.2017(ČSÚ)	103 458,8 tis. Kč
Dle rozlohy městské části	16 787,3 tis. Kč
Dle počtu žáků/dětí v ZŠ a MŠ (k 30.9.2017)	101 973,4 tis. Kč
Dle plochy zeleně	74 386,5 tis. Kč
Dle plochy vozovek mimo správu TSK	15 180,8 tis. Kč
Finanční vztah před dokrytím	337 067,0 tis. Kč
Dotační vztah na jednoho obyvatele před dokrytím	2,63 tis. Kč
Dokrytí na minimální výši 3 tis./obyv.	47 836,0 tis. Kč
Finanční vztah na rok 2017 po dokrytí	384 903 tis. Kč
Příspěvek na školství	26 408 tis. Kč
Dotační vztah celkem	411 311 tis. Kč

Informativní tabulka o vývoji finančních vztahů v tis. Kč

Rok	2014	2015	2016	2017	2018
v tis. Kč	322 292	333 884	388 515	397 949	411 311

Návrh příjmů rozpočtu celkem	721 825 tis. Kč
-------------------------------------	------------------------

Informativní tabulka o vývoji příjmové stránky dle jednotlivých let v tis. Kč – schválený rozpočet

	2014	2015	2016	2017	2018
Rozpočtové příjmy	SR	SR	SR	SR	Návrh
Daňové příjmy - třída 1 celkem	116 320,0	121 000,0	122 365,0	125 040,0	133 600,0
Nedaňové příjmy - třída 2 celkem	28 840,0	7 919,0	8 100,0	6 700,0	7 910,0
Kapitálové příjmy - třída 3 celkem	0,0	395,0	0,0	0,0	0,0
Vlastní příjmy celkem	145 160,0	129 314,0	130 465,0	131 740,0	141 510,0
Přijaté transfery - třída 4 celkem	581 527,8	595 608,6	584 361,0	595 667,0	580 315,0
Úhrn příjmů (třída 1+2+3+4)	726 687,8	724 922,6	714 826,0	727 407,0	721 825,0

Informativní tabulka o vývoji příjmové stránky dle jednotlivých let v tis. Kč – skutečnost

	2014	2015	2016	2017	2018
Rozpočtové příjmy	SK k 31.12.	SK k 31.12.	Sk k 31.12.	Sk k 30.9.	Návrh
Daňové příjmy - třída 1 celkem	120 564,99	124 667,79	130 732,98	110 831,45	133 600,0
Nedaňové příjmy - třída 2 celkem	28 866,94	32 038,23	17 010,21	13 756,59	7 910,0
Kapitálové příjmy - třída 3 celkem	792,16	8,01	0,00	0,00	0,0
Vlastní příjmy celkem	150 224,09	156 714,03	147 743,19	124 588,04	141 510,0
Přijaté transfery - třída 4 celkem	865 811,58	768 046,58	697 930,88	557 830,80	580 315,0
Úhrn příjmů (třída 1+2+3+4)	1 016 035,67	924 760,61	845 674,07	682 418,84	721 825,0