

Střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 12 do roku 2031

OBSAH

1. Úvod
2. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu MČ Praha 12 do roku 2031
3. Komentář k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MČ Praha 12 do roku 2031

1. Úvod

Střednědobý výhled rozpočtu je sestaven na základě „Zásad pro sestavení rozpočtu (rozpočtového provizoria) hlavního města Prahy na rok 2026, střednědobého výhledu rozpočtu hlavního města Prahy do roku 2031 a dlouhodobého výhledu rozpočtu“, které byly schváleny usnesením Rady HMP č. 1249 ze dne 9. 6. 2025. Střednědobý výhled rozpočtu schválený Zastupitelstvem městské části Praha 12 bude součástí souborného rozpočtového výhledu do roku 2031 za hl. m. Praha celkem. Povinnost městské části HMP předložit hl. m. Praze střednědobý výhled rozpočtu schválený Zastupitelstvem MČ na 5 let následujících po roce, na který se schvaluje rozpočet, vychází z metodiky a zásad HMP pro hospodaření městských částí.

Střednědobý výhled rozpočtu je sestaven v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Zákon nestanoví rozsah a formu střednědobého výhledu rozpočtu, ani podrobnost členění. Střednědobý výhled rozpočtu má obsahovat souhrnné základní údaje o předpokládaných příjmech a výdajích, zejména dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. Podle vyhlášky MF č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů, obsahuje základní souhrnné ukazatele, kterými jsou třídy položek.

Podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, je střednědobý výhled rozpočtu pomocným nástrojem územního samosprávného celku sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodaření. Sestavuje se zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. Sestavená tabulka střednědobého výhledu rozpočtu zahrnuje údaje dle metodiky HMP.

2. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu MČ Praha 12 do roku 2031

Návrh rozpočtového výhledu vychází z celkových příjmů a výdajů (skutečnost) za roky 2021 až 2024, odhad očekávané skutečnosti za rok 2025 a z návrhu rozpočtu městské části na rok 2026. Transfery ze státního rozpočtu a rozpočtu hlavního města Prahy mají výkyvy a nelze předpokládat jejich výrazný růst. Návrh vychází ze současných finančních vztahů k rozpočtu hl. m. Prahy a státnímu rozpočtu, v návrhu nelze s momentálně dostupnými informacemi odpovědně zohlednit budoucí vývoj finanční a celkové ekonomické situace v ČR (např. vývoj inflace, cen energií a podobně).

Střednědobý výhled rozpočtu je zpracován s ohledem na finanční možnosti MČ Praha 12 a nejde o stanovení budoucích rozpočtů, ale o možný trend vývoje příjmové či výdajové části rozpočtu.

Hlavním hlediskem navrhovaného střednědobého výhledu rozpočtu je objem celkových rozpočtových příjmů, ze kterého vychází výše běžných (provozních) a kapitálových výdajů. Zdrojem financování jsou finanční prostředky vytvořené v minulých letech i zapojení fondů městské části a cizí zdroje.

Střednědobý výhled rozpočtu městské části Praha 12 do roku 2031

v tis. Kč

Název položky	Skut. 2021	Skut. 2022	Skut. 2023	Skut. 2024	Oček. skut. 2025	Oček. skut. 2026	RV 2027	RV 2028	RV 2029	RV 2030	RV 2031
Daňové příjmy - třída 1	57 056	68 101	60 179	99 078	100 100	93 939	94 000	94 500	95 000	95 500	96 000
Nedaňové příjmy - třída 2	41 799	46 145	46 781	65 403	95 000	87 233	90 000	91 000	91 000	91 000	91 000
Kapitálové příjmy - třída 3	8 637	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vlastní příjmy	107 492	114 246	106 960	164 481	195 100	181 172	184 000	185 500	186 000	186 500	187 000
Přijaté transfery (po konsolidaci) - třída 4	512 782	554 745	580 478	627 397	664 589	582 105	560 000	560 000	560 000	560 000	560 000
<i>v tom ve SR: a) FVz z rozpočtu vlastního HMP (ZJ 921, 950-953)</i>	234 035	245 763	283 270	318 158	338 321	500 119	500 119	500 119	500 119	500 119	500 119
<i>b) příspěvek na výkon státní správy (ZJ 900)</i>	47 864	48 029	52 252	51 015	50 305	50 087	50 087	50 087	50 087	50 087	50 087
Příjmy celkem	620 274	668 991	687 438	791 878	859 689	763 277	744 000	745 500	746 000	746 500	747 000
Provozní výdaje (po konsolidaci) - třída 5	434 812	458 560	542 456	562 822	602 790	735 209	556 000	557 500	558 000	558 500	559 000
Kapitálové výdaje - třída 6	236 241	176 036	205 316	214 703	193 798	249 964	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000
Výdaje celkem	671 053	634 596	747 772	777 525	796 588	985 173	726 000	727 500	728 000	728 500	729 000
Výsledek hospodaření (- schodek, + přebytek)	-50 779	34 395	-60 334	14 353	63 101	-221 896	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000
Úhrada dlouhodobých fin. závazků - pol. 8xx4											
Úhrada dlouhodobých fin. závazků pol 6363/5347 (u NFV na investiční účely od r. 2023 pol. 6363 (do r. 2022 pol 5347)			16 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000
Tvorba rezervy na dluhovou službu											

3. Komentář k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu MČ Praha 12 do roku 2031

3.1 Příjmy

Daňové příjmy (třída 1) vychází z reálných odhadů očekávaného plnění. Jako výchozí je uvažováno s částkou 94.000 tis. Kč na základě očekávané skutečnosti roku 2025 a rozpočtu na rok 2026. Největší podíl na výši daňových příjmů mají v návrhu rozpočtu na rok 2026 daň z nemovitostí (80.000 tis. Kč), správní poplatky a místní poplatky.

Nedaňové příjmy (třída 2) vychází ze skutečnosti roku 2024 s přihlédnutím k očekávanému plnění v roce 2025 a rozpočtovaným příjmům roku 2026. Nedaňové příjmy zahrnují zejména příjmy z úroků, sankční platby přijaté od jiných subjektů, ostatní odvody příspěvkových organizací a ostatní nedaňové příjmy (např. dary, nadační příspěvky, přijaté pojistné náhrady, náklady řízení apod.). Významným zdrojem příjmů je od poloviny roku 2024 výběr sankčních plateb nově zřízeného Odboru správního trestání na základě § 125f zákona č. 361/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, o silničním provozu (pokuty za dopravní přestupky).

Kapitálové příjmy (třída 3) se v návrhu střednědobého výhledu rozpočtu neuvažují.

Přijaté transfery (třída 4) ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu (příspěvek na výkon státní správy v přenesené působnosti) a dotační vztah k městské části poskytovaný **z rozpočtu hlavního města Prahy** jsou zahrnuty do střednědobého výhledu rozpočtu ve stejné výši, jaká je plánována pro rok 2026. Pro srovnání jsou za roky 2021 až 2024 uvedeny skutečné údaje. Rozpis dotace ze státního rozpočtu pro městskou část je vázán na objem dotace stanovený v rámci finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu hl. m. Prahy na příslušný rok a na daná kritéria tvorby dotace s ohledem na rozvrhové základny jednotlivých městských částí hl. m. Prahy. Pro finanční vztahy městské části k rozpočtu hl. m. Prahy je rozhodující stanovení výše celkového objemu finančních prostředků k městským částem hl. m. Prahy na příslušný rok.

3.2 Výdaje

Běžné (provozní) výdaje (třída 5) jsou ve střednědobém výhledu rozpočtu kryty daňovými a nedaňovými příjmy, přijatými transfery ze státního rozpočtu a z rozpočtu hl. m. Prahy a případným zapojením záložních rozpočtových zdrojů (fondů). Běžné výdaje tvoří mandatorní výdaje a výdaje z uzavřených smluv. Zejména jsou to neinvestiční příspěvky určené na provoz příspěvkových organizací zřízených MČ Praha 12, na správu budov, odměny za výkon funkce člena zastupitelstva MČ, mzdové prostředky pro zaměstnance ÚMČ, údržbu veřejné zeleně, úklidové práce a další.

Kapitálové výdaje (třída 6) jsou odhadovány vzhledem k rozpracovaným akcím MČ. Ve střednědobém výhledu rozpočtu od roku 2023 do roku 2036 se uvažuje se splácením obdržené návratné finanční výpomoci HMP poskytnuté na výstavbu nové radnice (celková částka 250 mil. Kč).

Ve financování dalších kapitálových výdajů se ve střednědobém výhledu rozpočtu nepromítá možnost zapojení cizích zdrojů, přičemž u investičních akcí se bude městská část

snažit o kofinancování z dotací z EU a z investičních dotací HMP, případně i z darů od developerů.

3.3 Výsledek hospodaření

V případě schodku se použije financování zapojením vlastních fondů:

- záložní rozpočtové zdroje (fondy) tj. Fond rozvoje a rezerv (FRR), FRR – účet darů, přebytky hospodaření atd.