

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. Konsolidační položky 4134 a 4139 nevstupují do celkových příjmů.

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

Druhov \acute{e} třídění příjmů	Schválený rozpočet	Upravený k 30.9.2022	Skutečnost k 30.9.2022	Návrh 2023	Ind. 23/22
Třída 1 - Daňové příjmy	149 756,00	149 756,00	119 985,11	152 652,20	1,02
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	31 900,00	31 900,00	19 230,56	33 800,00	1,06
136 Správní poplatky	19 056,00	19 056,00	17 156,20	19 852,20	1,04
151 Daně z majetku	98 800,00	98 800,00	83 598,35	99 000,00	1,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	38 000,00	54 256,60	51 930,26	43 300,00	1,14
211 Příjmy z vlastní činnosti	500,00	500,00	379,42	500,00	1,00
212 Odvody přebytku organizací s přímým vztahem	0,00	11 945,40	11 945,37	0,00	
214 Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	4 550,00	4 550,00	14 688,83	9 500,00	2,09
221 Přijaté sankční platby	31 900,00	31 900,00	19 211,30	32 250,00	1,01
222 Přijaté platby transferů	0,00	863,60	1 644,94	0,00	
232 Ostatní nedaňové příjmy	1 000,00	4 447,60	4 038,40	1 000,00	1,00
24 Přijaté splátky půjček	50,00	50,00	22,00	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	0,00	
Vlastní příjmy celkem	187 756,00	204 012,60	171 915,37	195 952,20	1,04
Třída 4 Přijaté transfery	603 562,70	876 339,30	674 301,92	653 431,3	1,08
4131 Převody z vlastních fondů	46 675,00	46 675,00	23 349,67	36 000,00	0,77
4134 - Tvorba sociálního fondu	4 765,00	4 765,00	0,00	4 765,00	1,00
4137 Převody mezi vl. HMP a MČ HMP	547 357,70	765 782,10	600 779,88	607 901,3	1,11
4139 - Převody ze soc. fondu	4 765,00	4 765,00	0,00	4 765,00	1,00
4251 Investiční převody mezi vl. HMP a MČ HMP	0,00	54 352,20	50 172,37	0,00	
Příjmy celkem	791 318,70	1 080 351,90	846 217,29	849 383,5	1,07
Konsolidace příjmů	9 530,00	9 530,00	0,00	9 530,00	1,00
Příjmy po konsolidaci celkem	781 788,70	1 070 821,90	846 217,29	839 853,5	1,06

Třída 1 Daňové příjmy celkem**152 652,2 tis. Kč**

Návrh daňových příjmů se i pro rok 2023 predikoval poměrně obtížně. Jako obvykle se vycházelo jednak z dosažené skutečnosti minulých let a zároveň z předpokladu budoucího vývoje ekonomiky zasažené nejenom koronavirem ale i inflací. Ve srovnání s rokem 2022 navrhuje zvýšení daňových příjmů o 2 896,2 tis. Kč.

134 – Místní poplatky z vybraných činností a služeb 33 800 tis. Kč

- poplatek ze psů (3 300 tis. Kč) - ve srovnání s minulými roky se nenavrhuje žádná změna. Odvodová povinnost vůči hl.m. Praze činí dle Statutu hl.m. Prahy 25% z vybraného poplatku.

- poplatek z pobytu (3 500 tis. Kč) - ve srovnání s rokem 2022 se navrhuje zvýšení, pobyt turistů se pomalu vrací do normálu. Odvodová povinnost vůči hl.m. Praze činí dle Statutu hl.m. Prahy 25% z vybraného poplatku.

- poplatek za zábor veřejného prostranství (25 000 tis. Kč) - ve srovnání s rokem 2022 se nenavrhuje žádná změna. 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.

- poplatek ze vstupného (2 000 tis. Kč) - Jedná se o poplatek vybraný z kulturních akcí realizovaných zejména v Kongresovém centru. Výše vybraného poplatku zůstává v rozpočtu městské části v plné výši, ve srovnání s rokem 2022 se navrhuje zvýšení o 500 tis. Kč.

Informativní tabulka: návrh dle druhu místních poplatků v tis. Kč

Položka	Druh příjmů	RS 2022	RU k 30.9.2022	SK k 30.9.2022	Návrh 2023	Ind. 23/22
1341	Místní poplatek ze psů	3 300,0	3 300,0	3 082,67	3 300,0	1,00
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	0,0	0,0	0,00	0,0	
	Poplatek z pobytu	2 000,0	2 000,0	2 828,20	3 500,0	1,75
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	25 000,0	25 000,0	12 423,45	25 000,0	1,00
1344	Poplatek ze vstupného	1 500,0	1 500,0	888,27	2 000,0	1,33
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	0,0	0,0	0,00	0,0	
1349	Zrušené poplatky	100,0	100,0	7,97	0,0	0,00
	Celkem místní poplatky	31 900,0	31 900,0	19 230,56	33 800,0	1,06

136 – Správní poplatky ve výši 19 852,2 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. Celkově se navrhuje ve srovnání s rokem minulým nárůst o 796,2 tis. Kč

Informativní tabulka: návrh správních poplatků (položka 1361) dle jednotlivých odborů v tis. Kč

Druh příjmů	RS 2022	RU k 30.9.2022	SK k 30.9.2022	Návrh 2023	Ind. 23/22
Odbor stavební	3 500,0	3 500,0	1 619,45	3 500,0	1,00
Odbor sociální	1,0	1,0	0,02	1,0	1,00
Odbor správních agend	8 000,0	8 000,0	9 872,05	8 500,2	1,06
Odbor živnostenský	3 200,0	3 200,0	3 625,60	3 500,0	1,09
Odbor životního prostředí a dopravy	550,0	550,0	313,75	550,0	1,00
Odbor kanceláře tajemníka	3 800,0	3 800,0	1 724,83	3 800,0	1,00
Odbor finanční správy	5,0	5,0	0,50	1,0	0,20

Příjmy z registrace v ZPS nejsou příjmem městské části ale hl.m. Prahy, který vrací podíl vybraných poplatků až následující kalendářní rok a to navýšením výsledku do ekonomické činnosti.

151 – Daně z majetku ve výši 99 000 tis. Kč – je to předpoklad inkasa daně z nemovitosti vybrané na území Městské části Praha 4.

Třída 2 Nedaňové příjmy celkem	43 300 tis. Kč
---------------------------------------	-----------------------

211 – Příjmy z vlastní činnosti ve výši 500 tis. Kč – s přihlédnutím ke skutečnosti minulých let se navrhuje 500 tis. Kč, v tom je zahrnut zejména příjem z prodeje reklamních předmětů (80 tis. Kč) a prodeje plavenek (420 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 9 500 tis. Kč - jedná se o úroky ze všech účtů městské části, mimo bankovní účty, které jsou používány pro ekonomickou činnost včetně výnosů z realizace finančního majetku v rámci portfolia.

221 – Přijaté sankční platby ve výši 32 250 tis. Kč – toto seskupení zahrnuje sankce (pokuty) podle obecně závazných norem. Ve srovnání s rokem 2022 se navrhuje mírné zvýšení.

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

Druh příjmů	RS 2022	RU k 30.9.2022	SK k 30.9.2022	Návrh 2023	Ind. 23/22
Odbor životního prostředí a dopravy - doprava	29 500,0	29 500,0	18 129,50	30 000,0	1,02
Odbor životního prostředí a dopravy - zeleň	100,0	100,0	136,50	100,0	1,00
Odbor stavební	750,0	750,0	113,00	700,0	0,93
Odbor správních agend	100,0	100,0	18,87	50,0	0,50
Odbor kanceláře tajemníka	1 350,0	1 350,0	690,13	1 300,0	0,96
Odbor živnostenský	100,0	100,0	123,30	100,0	1,00
Odbor školství	0,0	0,0	0,00	0,0	
Odbor sociální	0,0	0,0	0,00	0,0	
Celkem sankční platby	31 900,0	31 900,0	19 211,30	32 250,0	1,01

222 – Přijaté vratky transferů – rozpočet se nenavrhuje, jedná se o seskupení položek používaných zejména příspěvkovými organizacemi v rámci finančního vypořádání s rozpočtem hl.m. Prahy a státním rozpočtem nebo vratky nevyčerpaných dotací které poskytla městská část Praha 4 v rámci dotačního řízení.

232 – Ostatní nedaňové příjmy ve výši 1 000 tis. Kč – rozpočet se navrhuje pouze pro položku 2324, kde jsou exekuční náklady získané v rámci vymáhacího řízení u pohledávek hlavní činnosti, nebo nákladů řízení uložených odbory za nesplnění povinnosti uložené příslušným zákonem.

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 2022	RU k 30.9.2022	SK k 30.9.2022	Návrh 2023	Ind. 23/22
2321	Přijaté neinvestiční dary	0,0	1 963,2	2 263,20	0,0	
2322	Přijaté pojistné náhrady	0,0	1 484,4	1 589,81	0,0	
2324	Přijaté nekapitálové náhrady	1 000,0	1 000,0	479,24	1 000,0	1,00
2328	Neidentifikované příjmy	0,0	0,0	7,35	0,0	
2329	Ostatní nedaňové příjmy	0,0	0,0	-301,20	0,0	
	Celkem ostatní nedaňové příjmy	1 000,0	4 447,6	4 038,40	1 000,0	1,00

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 (po konsolidaci) celkem	643 901,3 tis. Kč
--	--------------------------

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

1. převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti
2. 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 36 000 tis. Kč

Prostředky z ekonomické činnosti se navrhuje použít obdobně jako v minulých letech pouze jako zdroj pro investiční část rozpočtu.

Informativní tabulka: návrh převodů z vlastních fondů hospodářské činnosti na rok 2022 v tis. Kč

	Druh příjmů	RS 2022	RU k 30.9.2022	SK k 30.9.2022	Návrh 2023	Ind. 23/22
4131	Převody z vlastních fondů celkem:	46 675,0	46 675,0	23 349,67	36 000,0	0,77
	zdroj na investice	46 675,0	46 675,0	23 349,67	36 000,0	0,77

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

Dotace / finanční vztah	Částka v tis. Kč
Na výkon státní správy celkem	111 959,3
Finanční vztah hl.m. Prahy	495 942,0
Celkem	607 901,3

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

- Obecný příspěvek na výkon státní správy ve výši 86 902,4 tis. Kč
- Příspěvek na opatrovnictví ve výši 3 934,5 tis. Kč
- Příspěvek na agendu občanských průkazů ve výši 2 456,5 tis. Kč
- Příspěvek na financování matričních úřadů ve výši 9 569,5 tis. Kč
- Příspěvek na financování živnostenských úřadů ve výši 9 096,4 tis. Kč

Celkem. 111 959,3 tis. Kč

2.2. Finanční vztah hl.m. Prahy k městským částem na rok 2023:

Finanční vztah hlavního města Prahy k městské části představuje nejvýznamnější část celkových příjmů městské části Praha 4.

Návrh finančních vztahů hl.m. Prahy k městským částem byl odsouhlasen Radou hl.m. Prahy usnesením č. 1539 ze dne 13.6.2022.

Východiskem pro celkový objem finančních vztahů k městským částem (bez příspěvku na školství) je 8% z očekávaného inkasa sdílených daní stanoveného MF ČR pro obec hl.m. Praha. Očekávané inkaso sdílených daní hl.m. Prahy v roce 2023 bylo odborem Daní příjmů a cen MHMP stanoveno na 65 700 000 tis. Kč 8% z očekávaného inkasa sdílených daní činí 5 256 000 tis. Kč.

Konstrukce finančního vztahu k městským částem pro rok 2022 je shodná s konstrukcí na rok 2022 a je totožná pro všechny městské části, výchozí objem byl rozdělen mezi městské části podle následujících kritérií a vah:

- počet obyvatel (30%). Počet obyvatel městské části k 1.1.2022 ČSÚ: 126 070 (meziroční srovnání: -5 793)
- rozloha území městské části P4 (10%). Rozloha: 24,2001 km²
- počet dětí a žáků jejichž zřizovatele je městská část (30%). Počet k 30.9.2021 vč. přípravných tříd : 13 148,25 (meziroční srovnání: -206,25)
- výměry zeleně v péči městské části (20%). Výměra: 184,7 ha (meziroční srovnání: - 2 ha)
- plochy vozovek na území městské části, které jsou ve správě městské části (10%). Plocha vozovek: 416 913,06 m² (meziroční srovnání: - 1 712,1 m²)

V odsouhlaseném návrhu byl uplatněn princip tzv. minimálního finančního vztahu (FVz) na jednoho obyvatele městské části, ve srovnání s rokem 2022 dochází ke zvýšení minimálního FVz na jednoho obyvatele o 500 Kč, tedy na 3 500 Kč na jednoho obyvatele. Současně byl pro eliminaci velkých výkyvů vyvolaných přechodem na novou konstrukci FVz v roce 2016 uplatněn princip maximálního FVz na jednoho obyvatele městské části před dorovnáním na minimální úroveň předchozího roku, který se ve srovnání s rokem 2022 zvýšil o 500 Kč na 6 000 Kč.

Neinvestiční příspěvek na školství je poskytován městským částem hl.m. Prahy v rámci finančních vztahů od roku 2014, výše příspěvku na jednoho žáka je 4 160 Kč, nově se vychází ze zahajovacích výkazů k 30.9. předchozího roku.

Propočet finančního vztahu na rok 2023:

Dle počtu obyvatel k 1.1.2022	155 861,9 tis. Kč
Dle rozlohy městské části	25 635,2 tis. Kč
Dle počtu žáků/děti v ZŠ a MŠ	145 994,7 tis. Kč
Dle plochy zeleně	71 327,8 tis. Kč
Dle plochy vozovek mimo správu TSK	22 719,7 tis. Kč
Finanční vztah na rok 2022 před dokrytím	421 539,3 tis. Kč
Finanční vztah na jednoho obyvatele před dokrytím	3,34 tis. Kč

Dokrytí na min. výši 3,5 tis. Kč/obyvatel	19 705,7 tis. Kč
Finanční vztah po dokrytí	441 245,0 tis. Kč
Příspěvek na školství	54 696,7 tis. Kč
Finanční vztah celkem	495 942,0 tis. Kč

Informativní tabulka o vývoji finančních vztahů v tis. Kč

Rok	2019	2020	2021	2022	2023
v tis. Kč	423 975	435 757	439 258,0	438 323	495 942

Finanční vztah hl.m. Prahy pro rok 2023 je použit jednak jako zdroj běžných výdajů (435 365 tis. Kč) a jednak jako zdroj investičních výdajů (60 577 tis. Kč).

Návrh příjmů rozpočtu na rok 2023 (po konsolidaci) celkem	839 853,5 tis. Kč
--	--------------------------

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

	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Rozpočtové příjmy</i>	<i>RS</i>	<i>RS</i>	<i>RS</i>	<i>RS</i>	<i>Návrh</i>
Daňové příjmy - třída 1 celkem	134 355,0	161 653,6	151 908,0	149 756,0	152 652,2
Nedaňové příjmy - třída 2 celkem	8 670,0	23 230,0	38 725,0	38 000,0	43 300,0
Vlastní příjmy celkem	143 025,0	184 883,6	190 633,0	187 756,0	195 952,2
Přijaté transfery - třída 4 celkem	588 173,0	576 873,0	601 255,8	594 032,7	643 901,3
Úhrn příjmů (třída 1+2+3+4)	731 198,0	761 756,6	791 888,8	781 788,7	839 853,5

Informativní tabulka o vývoji příjmové stránky dle jednotlivých let v tis. Kč – skutečnost (po konsolidaci)

	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Rozpočtové příjmy</i>	<i>Sk k 31.12.</i>	<i>Sk k 31.12.</i>	<i>Sk k 31.12.</i>	<i>Sk k 30.9.</i>	<i>Návrh</i>
Daňové příjmy - třída 1 celkem	130 113,82	139 646,50	139 472,07	119 985,1	152 652,20
Nedaňové příjmy - třída 2 celkem	47 874,62	57 877,23	43 189,38	51 930,3	43 300,00
Vlastní příjmy celkem	177 988,44	197 523,73	182 661,45	171 915,4	195 952,2
Přijaté transfery - třída 4 celkem	896 998,75	845 182,67	832 474,37	674 301,92	643 901,3
Úhrn příjmů (třída 1+2+3+4)	1 074 987,19	1 042 706,40	1 015 135,82	846 217,29	839 853,5