

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.

V tis. Kč

Druhové třídění příjmů	Schválený rozpočet	Upravený k 30.9.2023	Skutečnost k 30.9.2023	Návrh 2024	Ind. 24/23
Třída 1 - Daňové příjmy	152 652,20	152 652,20	128 843,63	157 252,00	1,03
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	33 800,00	33 800,00	29 161,29	34 400,00	1,02
136 Správní poplatky	19 852,20	19 852,20	16 081,77	21 352,00	1,08
151 Daně z majetku	99 000,00	99 000,00	83 600,57	101 500,00	1,03
Třída 2 - Nedaňové příjmy	43 300,00	79 874,10	77 952,96	43 350,00	1,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	500,00	500,00	411,00	500,00	1,00
212 Odvody přebytku organizací s přímým vztahem	0,00	5 953,40	5 953,34	0,00	
214 Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	9 500,00	13 090,80	26 100,08	12 000,00	1,26
221 Přijaté sankční platby	32 250,00	32 250,00	16 642,29	29 800,00	0,92
222 Přijaté platby transferů	0,00	25 428,90	26 144,68	0,00	
232 Ostatní nedaňové příjmy	1 000,00	2 601,00	2 683,57	1 000,00	1,00
24 Přijaté splátky půjček	50,00	50,00	18,00	50,00	1,00
Třída 3 Kapitálové příjmy	0,00	21 250,00	21 250,00	0,00	
312 Ostatní kapitálové příjmy	0,00	21 250,00	21 250,00	0,00	
Vlastní příjmy celkem	195 952,20	253 776,30	228 046,59	200 602,00	1,02
Třída 4 Přijaté transfery	653 431,30	886 365,20	695 626,39	721 922,50	1,10
4131 Převody z vlastních fondů	36 000,00	36 000,00	27 000,00	24 000,00	0,67
4134 - Tvorba Sociálního fondu	4 765,00	4 765,00	0,00	4 765,00	
4137 Převody mezi vl. HMP a MČ HMP	607 901,30	813 435,20	641 226,39	688 392,50	1,13
4139 - Převody ze Sociálního fondu	4 765,00	4 765,00	0,00	4 765,00	
4251 Investiční převody mezi vl. HMP a MČ HMP	0,00	27 400,00	27 400,00	0,00	
P Ř Í J M Y C E L K E M	849 383,50	1 140 141,50	923 672,98	922 524,50	1,09
Konsolidace příjmů (4134,4139)	9 530,00	9 530,00	0,00	9 530,00	
Příjmy po konsolidaci celkem	839 853,50	1 130 611,50	923 672,98	912 994,50	1,09

Třída 1 Daňové příjmy celkem**157 252,0 tis. Kč**

Návrh daňových příjmů vychází jako obvykle z dosažené skutečnosti minulých let a zároveň z předpokladu budoucího vývoje ekonomiky. Ve srovnání s rokem 2023 navrhuje zvýšení daňových příjmů o 4 599,8 tis. Kč.

134 – Místní poplatky z vybraných činností a služeb 34 400 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 (3 900 tis. Kč) - ve srovnání s rokem 2023 se navrhuje mírné zvýšení s ohledem na zvyšující se pobyty turistů. 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 2023 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 (2 200 tis. Kč) - ve srovnání s rokem 2023 mírné zvýšení (200 tis. Kč), poplatek se odvádí zejména z akcí pořádaných v Kongresovém centru. Výše vybraného poplatku zůstává v rozpočtu městské části v plné výši.

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

Položka	Druh příjmů	RS 2023	RU k 30.9.2023	SK k 30.9.2023	Návrh 2024	Ind. 24/23
1341	Místní poplatek ze psů	3 300,0	3 300,0	3 046,69	3 300,0	1,00
1342	Poplatek z pobytu	3 500,0	3 500,0	3 822,56	3 900,0	1,11
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	25 000,0	25 000,0	18 892,80	25 000,0	1,00
1344	Poplatek ze vstupného	2 000,0	2 000,0	3 399,24	2 200,0	1,10
1349	Zrušené poplatky	0,0	0,0	0,00	0,0	
	Celkem místní poplatky	33 800,0	33 800,0	29 161,29	34 400,0	1,02

136 – Správní poplatky ve výši 21 352,0 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 1 499,8 tis. Kč.

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

Položka	Druh příjmů	RS 2023	RU k 30.9.2023	SK k 30.9.2023	Návrh 2024	Ind. 24/23
1361	Odbor stavební	3 500,0	3 500,0	1 667,10	3 000,0	0,86
	Odbor sociální	1,0	1,0	0,15	1,0	1,00
	Odbor správních agend	8 500,2	8 500,2	8 368,95	10 500,0	1,24
	Odbor živnostenský	3 500,0	3 500,0	3 922,49	4 000,0	1,14
	Odbor životního prostředí a dopravy	550,0	550,0	312,55	550,0	1,00
	Odbor kanceláře tajemníka	3 800,0	3 800,0	1 808,38	3 300,0	0,87
	Odbor finanční správy	1,0	1,0	2,15	1,0	1,00
	Celkem správní poplatky	19 852,2	19 852,2	16 081,77	21 352,0	1,08

Příjmy z registrace v ZPS jsou příjmem hl.m. Prahy, hl.m. Praha vrací podíl vybraných poplatků až následující kalendářní rok a to navýšením hospodářského výsledku do ekonomické činnosti.

151 – Daně z majetku ve výši 101 500 tis. Kč – je to předpoklad inkasa daně z nemovitosti vybrané na území Městské části Praha 4, ve srovnání s rokem 2023 je zde mírné navýšení. V návrhu se nepromítá změna související s konsolidačním balíčkem.

Třída 2 Nedaňové příjmy celkem	43 350,0 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 12 000 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. Ačkoliv skutečnost roku 2023 je velice příznivá co se týče úroků získaných zejména ze spořicího účtu rozpočet je navržen pouze s mírným navýšením, očekává se postupný pokles úrokových sazeb.

221 – Přijaté sankční platby ve výši 29 800,0 tis. Kč – toto seskupení zahrnuje sankce (pokuty) podle obecně závazných norem. Ve srovnání s rokem 2023 se navrhuje mírné snížení s ohledem na skutečnost roku 2023. Návrh nezohledňuje přechod agendy dopravních přestupků na městskou část od 1.7.2024.

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

Položka	Druh příjmů	RS 2023	RU k 30.9.2023	SK k 30.9.2023	Návrh 2024	Ind. 24/23
2212	Odbor životního prostředí a dopravy - doprava	30 000,0	30 000,0	15 078,13	27 500,0	0,92
	Odbor životního prostředí a dopravy - zeleň	100,0	100,0	132,00	100,0	1,00
	Odbor stavební	700,0	700,0	631,00	750,0	1,07
	Odbor správních agend	50,0	50,0	11,73	50,0	1,00
	Odbor kanceláře tajemníka	1 300,0	1 300,0	633,33	1 300,0	1,00
	Odbor živnostenský	100,0	100,0	156,10	100,0	1,00
	Odbor sociální	0,0	0,0	0,00	0,0	
	Celkem sankční platby		32 250,0	32 250,0	16 642,29	29 800,0

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, kam patří exekuční náklady získané v rámci vymáhacího řízení u pohledávek hlavní činnosti, nebo náklady 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 v momentu přijetí prostředků na příjmový účet.

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 o přijatých investičních darech až v momentu úhrady na příjmový účet.

Třída 4 Přijaté transfery (po konsolidaci) celkem	712 392,5 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 24 000 tis. Kč

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

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	114 603,5
Finanční vztah hl.m. Prahy	573 789,0
Celkem	688 392,5

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 89 764,6 tis. Kč
- Příspěvek na opatrovnictví ve výši 4 422,50 tis. Kč
- Příspěvek na agendu občanských průkazů ve výši 2 538,20 tis. Kč
- Příspěvek na financování matričních úřadů ve výši 9 030,90 tis. Kč
- Příspěvek na financování živnostenských úřadů ve výši 8 847,30 tis. Kč

Celkem 114 603,5 tis. Kč

Princip výpočtu a rozdělení příspěvku na VSSP je uveden v příloze k této části DZ.

2.2. Finanční vztah hl.m. Prahy k městským částem na rok 2024:

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

Ve srovnání s rokem 2023 došlo ke koncepční změně finančních vztahů hl.m. Prahy a městských částí hl.m. Prahy, cílem bylo změnit finanční vztahy tak, aby městské části měly dlouhodobě udržitelnou jistotu objemu neúčelové dotace z rozpočtu hl.m. Prahy a tím snížit podíl i počet jednorázových nenárokových účelových dotací poskytovaných z rozpočtu hl.m. Prahy městským částem tak, aby bylo možné na úrovni městských částí dlouhodoběji plánovat.

Rada hl.m. Prahy usnesením č. 1202 ze dne 12.6.2023 schválila v rámci Zásad, Harmonogramu a metodiky pro sestavení rozpočtu hl.m. Prahy na rok 2024, střednědobého výhledu rozpočtu do roku 2029 a dlouhodobého výhledu rozpočtu Pravidla pro stanovení finančních vztahů (FVz) k městským částem hl.m. Prahy na rok 2024, která stanoví, že východiskem pro stanovení celkového objemu FVz k MČ z rozpočtu vlastního hl.m., Prahy pro rok 2024 budou skutečné finanční vztahy k městským částem z rozpočtu vl.hl. m. Prahy v letech minulých s tím, že návrh byl RHMP předložen v souladu se Statutem hl.m. Prahy.

Počet obyvatel k 1.1.2023: 132 887

Výchozí FVz (skutečný objem nárokové neúčelové dotace z rozpočtu hl.m. Prahy určená městské části zakotvena ve Statutu hl.m. Prahy předchozího roku) : 495 942 tis. Kč

Dorovnání výchozího FVz ve vazbě na predikci sdílených daní: 77 846,5 tis. Kč

Celková výše FVz rozpočtu vlastního hl.m. Prahy k městské části na rok 2024: 573 789,0 tis. Kč

Informativní tabulka o vývoji finančních vztahů v tis. Kč

Rok	2020	2021	2022	2023	2024
v tis. Kč	435 757	439 258,0	438 323	483 319	573 789

Finanční vztah hl.m. Prahy pro rok 2024 je použit jednak jako zdroj běžných výdajů (481 687,6 tis. Kč) a jednak jako zdroj investičních výdajů (92 101,4 tis. Kč).

Návrh příjmů rozpočtu na rok 2024 (po konsolidaci) celkem	912 994,5 tis. Kč
--	--------------------------

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

	2020	2021	2022	2023	2024 Návrh
	RS	RS	RS	RS	
Rozpočtové příjmy					
Daňové příjmy - třída 1 celkem	161 653,6	151 908,0	149 756,0	152 652,2	157 252,0
Nedaňové příjmy - třída 2 celkem	23 230,0	38 725,0	38 000,0	43 300,0	43 350,0
Vlastní příjmy celkem	184 883,6	190 633,0	187 756,0	195 952,2	200 602,0
Přijaté transfery - třída 4 celkem	576 873,0	601 255,8	594 032,7	643 901,30	712 392,50
Úhrn příjmů (třída 1+2+3+4)	761 756,6	791 888,8	781 788,7	839 853,5	912 994,50

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

	2020	2021	2022	2023	2024 Návrh
	Sk k 31.12.	Sk k 31.12.	Sk k 31.12.	Sk k 30.9.	
Rozpočtové příjmy					
Daňové příjmy - třída 1 celkem	139 646,50	139 472,07	146 291,51	128 843,63	157 252,0
Nedaňové příjmy - třída 2 celkem	57 877,23	43 189,38	63 883,47	77 952,96	43 350,0
Kapitálové příjmy – třída 3 celkem	0,0	0,0	0,0	21 250,0	0,0
Vlastní příjmy celkem	197 523,73	182 661,45	210 174,98	195 952,2	200 602,0
Přijaté transfery - třída 4 celkem	845 182,67	832 474,37	900 441,49	631 278,30	712 392,50
Úhrn příjmů (třída 1+2+3+4)	1 042 706,40	1 015 135,82	1 110 616,47	827 230,50	912 994,50