

KOMENTÁŘ k příjmům rozpočtu Statutárního města Karlovy Vary na rok 2023

Daňové příjmy

Daňové příjmy města vychází ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní a návrhu zákona o Státním rozpočtu České republiky na rok 2023.

Pro návrh sdílených daňových příjmů byl zvolen konzervativní přístup zohledňující skutečnost, že dle výsledku sčítání lidu, domů a bytů v r. 2021 poklesl počet obyvatel města o 5,8%. Za základ posloužily daňové příjmy roku 2021 upravené dle aktuálních predikcí vývoje do konce roku 2022 a na celý rok 2023.

Výsledkem je predikovaný nárůst příjmů města ze sdílených daní o 2% nad úroveň roku 2019 respektive o 13% ve srovnání s upraveným rozpočtem 2022.

Místní poplatky a ostatní odvody

Poplatek ze psů - příjem ve výši 1 400 tis. Kč je predikován s přihlédnutím k příjmům v předcházejících letech. Dalším zvažovaným faktem při predikci příjmu tohoto poplatku je momentální stabilní stav poplatníků bez zvláštních výkyvů.

Poplatek z pobytu - predikovaný příjem je vzhledem trendu oživení resortu lázeňství a hotelnictví v roce 2022 a s přihlédnutím ke zvýšení sazby ve výši 50 000 tis. Kč.

Poplatek za užívání veřejného prostranství - předpoklad příjmu ve výši 15 000 tis. Kč s přihlédnutím k příjmům v letech 2018 až 2022. Nejvyšší podíl na příjmu z tohoto poplatku tvoří platby za trvale vyhrazená parkovací místa a restaurační předzahrádky kde dochází k propadu příjmů z důvodů spojených s dopady pandemie.

Poplatek za odkládání komunálního odpadu z nemovité věci – jedná se o nový poplatek dle Obecně závazné vyhlášky č. 6/2021, který město stanovuje na základě Zákona o odpadech č. 541/2020 Sb. Predikce příjmů na tomto poplatku je, vzhledem k aktuálně evidovanému objemu vyvážených svozových nádob, odhadnuta na 40 000 tis. Kč.

Poplatek za povolení k vjezdu s motorovým vozidlem do lázeňského území města - příjem ve výši 5 000 tis. Kč je stanoven vzhledem vývoji příjmu z tohoto poplatku zejména v roce 2022, kdy se navzdory oživení cestovního ruchu projevil regulační vliv zvýšení sazby a dopravních omezení.

Daň z hazardních her (pol. 1381 a pol. 1385) - jde o daň stanovenou zákonem č. 187/2016 Sb., kdy rozpočtové určení daně z hazardních her se realizuje prostřednictvím rozdělování tzv. celostátního hrubého výnosu daně, resp. jeho částí. Předpokládá se příjem ve výši 60 000 tis. Kč.

Nedaňové příjmy

Příjmy z vlastní činnosti

Příjmy z poskytování služeb – jde o příjmy z poskytování služeb, jako jsou příjmy z parkovacích automatů, odtahů vozidel, z prodeje obědů zaměstnancům, kopírování pro veřejnost, poskytování informací apod.

II. Podklady

Příjmy z úroků - z vkladů na běžných účtech města, ze směnek a dalších finančních operací zhodnocujících finanční prostředky města.

Příjmy z podílu na zisku – (dividendy – Karlovarská teplárenská, a.s., VODAKVA) se nerozpočtují, do příjmů se zařadí rozpočtovým opatřením až po rozhodnutí valné hromady a.s. a připsání na účet města.

Přijaté sankční platby a vratky transferů

Sankční platby přijaté od jiných subjektů – uhrazené sankce (pokuty) udělené zejména odborem dopravy, městskou policií a odborem životního prostředí.

Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní daňové příjmy

Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady – jde zejména o vratky finančních prostředků z vypořádání zálohových plateb minulého roku (elektřina, vodné, plyn apod.) a příjmy za tříděný komunální odpad.

Přijaté splátky půjčených prostředků

Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů – jedná se o splacení návratné finanční výpomoci ve výši 8 000 tis. Kč, která byla společností Alžbětiny lázně a.s. poskytnuta na předfinancování dotace k projektu „Alžbětiny lázně – snižování energetické náročnosti objektu“. Částka ve výši 500 tis. Kč bude vrácena od společnosti DP Cheb s.r.o., jako splátka návratné finanční výpomoci poskytnuté na krytí zřizovacích a provozních nákladů.

Splátky půjčených prostředků od PO – jedná se o splacení návratné finanční výpomoci, která byla příspěvkové organizaci Lázeňské lesy poskytnuta v letech 2019 a 2020. Dle nasmlouvaných splátkových kalendářů bude v roce 2023 splaceno 12 x 167 tis. Kč a 12 x 92 tis. Kč. Částka ve výši 6 000 tis. Kč bude vrácena od PO MZSS z poskytnuté návratné finanční výpomoci na financování projektu „Modernizace pečovatelské služby v MZSS Karlovy Vary“.

Kapitálové příjmy

Příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí

Příjmy z prodeje bytových jednotek: Počerny 22 – čtyři bytové jednotky - cca 800 tis. Kč bez DPH. Prodej je realizován pro stávající nájemce bytové jednotky, v případě volné bytové jednotky je prodej realizován formou výběrového řízení - licitací. Předpokládané výnosy jsou ve výši 1 000 tis. Kč.

V roce 2023 se uvažuje o prodeji převážně pozemků přiléhajících k objektům. Předpokládané výnosy jsou ve výši 1 000 tis. Kč.

Dále se v roce 2022 se předpokládá prodej nebytových domů: Teplárenská 79/15, Bohatice, Závodu míru 791, Stará Role, Krále Jiřího 1053/3, Karlovy Vary – LD Trocnov, Komenského 193/27, Doubí a Hájovna Plzeňská 931/15a. Příjem z prodeje nebytových domů by měl činit 78 000 tis. Kč.

II. Podklady

Přijaté transfery

Neinvestiční transfery ze SR - souhrnný dotační vztah – příspěvek na výkon státní správy

V návrhu příjmů města jsou uvedeny finanční částky, které budou městu poskytnuty ze státního rozpočtu v průběhu roku 2023. Tento příspěvek není pro rok 2023 vůbec valorizován a je složen z několika dílčích příspěvků: přísp. na základní působnost, přísp. na matriční působnost, přísp. Na stavební úřad, přísp. za pověřený úřad, přísp. ORP, přísp. na JKM, přísp. na výdej OP, ŘP, cestovních dokladů, evidenci vozidel a příspěvek na opatrovnictví (30,5 tis. Kč na jednoho opatrovance).

Převody z účtu hospodářské činnosti

Příjem finančních prostředků z hospodářské činnosti na podporu hlavní činnosti byl stanoven ve výši 5.500 tis. Kč.

Financování

Vyjadřuje rozdíl mezi navrženými příjmy a výdaji rozpočtu. Tento rozdíl pokrývají:

Vlastní zdroje (změna stavu na bankovních účtech města)

Finanční prostředky, které budou zapojeny do rozpočtu z volných prostředků na bankovních účtech města včetně finančních prostředků u akcí, které jsou rozloženy do více let.

Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky

Celkové finanční prostředky, které budou dle potřeby postupně zapojovány do rozpočtu z úvěru města nasmlouvaného na financování investičních a rekonstrukčních projektů v letech 2020-2023.

V celkové částce financování jsou dále zahrnuty „**Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků**“ – souhrn měsíčních splátek jistiny úvěru města na výstavbu Výstavního, sportovního a kongresového centra Karlovy Vary za rok 2023, který bude splacen 31. 12. 2023.