

## 7. Rozpočet města Pardubic

Rozpočet je důležitým článkem v procesu ekonomického řízení města a jeho sestavení a schválení představuje jednu ze stěžejních odpovědností městského zastupitelstva vůči občanům.

Rozhodující složkou na **příjmové straně rozpočtu** tvoří **daňové příjmy**; v roce 2006 se na celkových příjmech podílely 66,9 %, tj. o 10,3 procentních bodů více oproti roku 2000. Přibližně třetinu daňových příjmů představovaly v roce 2006 daně z příjmů fyzických osob, přibližně stejný podíl z daňových příjmů rozpočtu měly i DPH a daně z příjmů právnických osob. **Nedaňové příjmy**, mezi nimiž převažovaly příjmy z vlastní činnosti, tvořily v roce 2006 přes 6,6 % celkových příjmů. Na druhé místo příjmové stránky rozpočtu (za daňové příjmy) se zařadily **přijaté dotace** (19,6 % příjmů), v jejichž rámci převažovaly neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů centrální úrovně (přibližně 67,4 %). Zbylých 6,9 % celkových příjmů rozpočtu tvořily **kapitálové příjmy**.



**Na výdajové straně rozpočtu** rostl v posledních letech podíl **neinvestičních výdajů**, které v roce 2006 představovaly zhruba dvě třetiny veškerých výdajů rozpočtu města proti 47 % v roce 2000. Důvodem je mimo jiné i spolufinancování provozu tří největších příspěvkových organizací města – Východočeského divadla, Komorní filharmonie Pardubice a Kulturního domu Dubina. Na **investice** bylo v roce 2006 určeno 30,7 % výdajů. Nejvíce výdajů vynaložil odbor investiční (29,3 % celkového objemu výdajů), dále odbor dopravy (15,6 %), kancelář tajemníka magistrátu (12,5 %), odbor kultury, sportu a cestovního ruchu (8,8 % výdajů) a odbor ekonomický (8,7 %).

**Rozpočtový proces** Statutárního města Pardubic i jednotlivých městských obvodů je dán rozpočtovými pravidly pro územně samosprávné celky a dalšími předpisy. Obecně však platí rozpočtová zásada, že se celkové zdroje (= příjmy + financování) rovnají rozpočtovým výdajům.

**Rozpočty městských obvodů** jsou každoročně koncipovány jako **vyrovnané**, hospodaření městských obvodů končí každoročně kladným zůstatkem. Výši jednotlivých zůstatků však **není možné srovnávat**. Každý obvod má pro své hospodaření jiné podmínky (rozloha obvodu, počet obyvatel, naplňování programů rozvoje, rozsahu výkonu státní správy, stanovených priorit apod.), což se promítá do úrovně rozpočtu jak v příjmové, tak ve výdajové části. Vždy ale platí, že jakékoli navyšování výdajů musí být kryto buď **zvýšenými příjmy** daného roku nebo zapojením dalších **nevyčerpaných prostředků z předchozího roku** (prostřednictvím **financování**). Může také dojít k přesunům z rezervy rozpočtu na výdaje mezi jednotlivými výdajovými kapitolami, přičemž se ale celkový objem výdajů nezvyšuje.

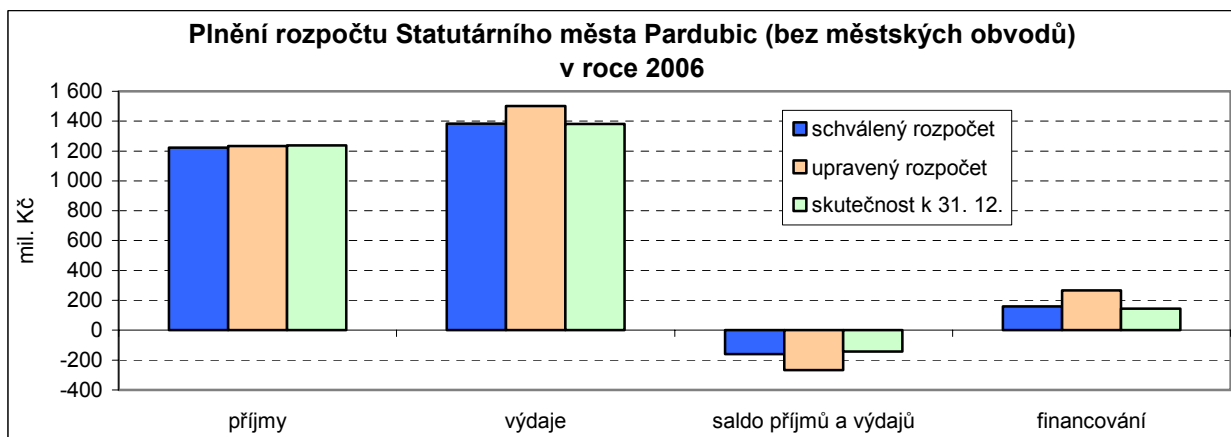
### 7-01. Plnění rozpočtu Statutárního města Pardubic (bez městských obvodů) v roce 2006

Pramen: Magistrát města Pardubic - ekonomický odbor

v tis. Kč

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečný rozpočet k 31. 12. 2006	Plnění v % <sup>1)</sup>
Příjmy	1 223 561	1 233 934	1 238 230	100,3
Výdaje	1 383 423	1 500 594	1 381 863	92,1
Financování	159 862	266 660	143 633	53,9
Saldo příjmů a výdajů	-159 862	-266 660	-143 633	53,9

<sup>1)</sup> poměr skutečného rozpočtu ku upravenému rozpočtu

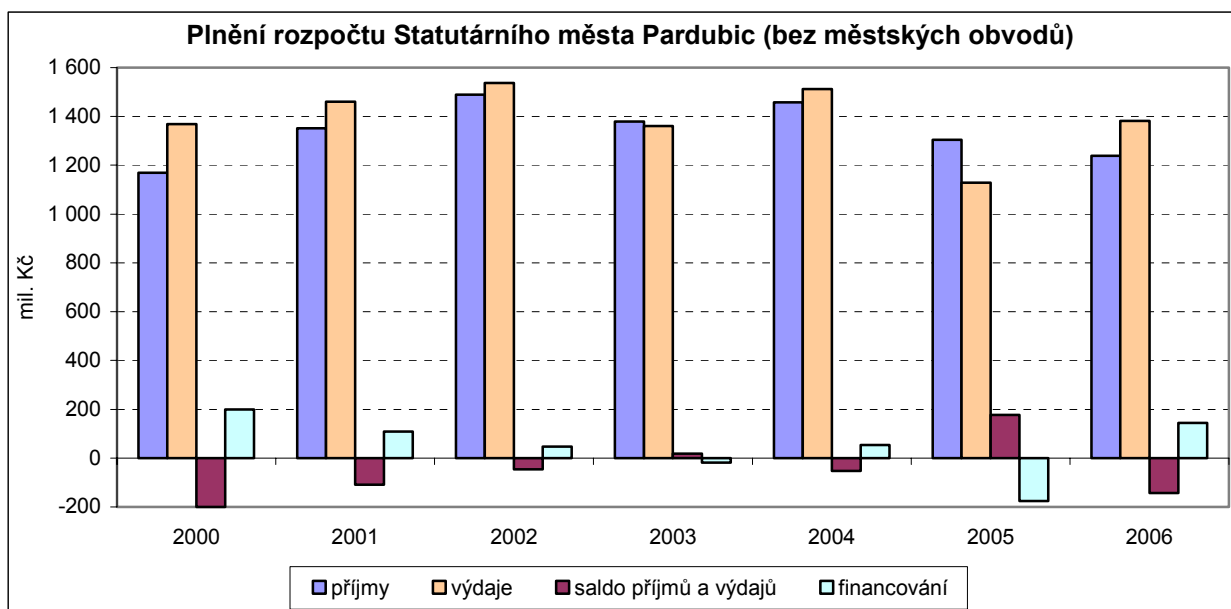


## 7-02. Základní údaje o plnění rozpočtu Statutárního města Pardubic (bez městských obvodů)

Pramen: Magistrát města Pardubic - ekonomický odbor

v tis. Kč

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
<b>Příjmy</b>							
schválený rozpočet	769 548	1 018 355	1 231 224	1 360 598	1 328 536	1 039 885	1 223 561
upravený rozpočet	1 125 044	1 439 707	1 466 099	1 384 621	1 484 040	1 272 431	1 233 934
skutečnost k 31. 12.	1 169 071	1 352 270	1 490 249	1 378 685	1 458 556	1 304 681	1 238 230
plnění v %	103,9	93,9	101,6	99,6	98,3	102,5	100,3
<b>Výdaje</b>							
schválený rozpočet	1 013 373	1 207 291	1 366 687	1 411 706	1 381 269	1 102 458	1 383 423
upravený rozpočet	1 645 770	1 746 337	1 729 628	1 559 918	1 667 180	1 382 777	1 500 594
skutečnost k 31. 12.	1 368 990	1 461 092	1 537 150	1 360 639	1 511 658	1 128 233	1 381 863
plnění v %	83,2	83,7	88,9	87,2	90,7	81,6	92,1
<b>Financování</b>							
schválený rozpočet	243 825	188 936	135 463	51 108	52 733	62 573	159 862
upravený rozpočet	520 726	306 630	263 529	175 297	183 140	110 346	266 660
skutečnost k 31. 12.	199 919	108 822	46 901	-18 046	53 102	-176 448	143 633



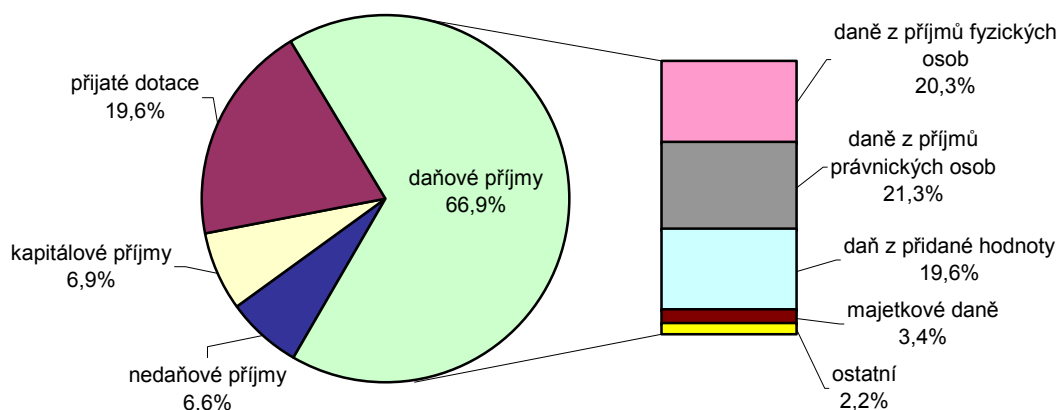
### 7-03. Podrobná rozpočtová skladba příjmů Statutárního města Pardubic (bez městských obvodů) v roce 2006

Pramen: Magistrát města Pardubic - ekonomický odbor

v tis. Kč

Příjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31. 12.	Plnění v %
<b>Daňové příjmy celkem</b>	<b>750 851</b>	<b>822 496</b>	<b>828 020</b>	<b>100,7</b>
daně z příjmů:	460 800	517 651	515 393	99,6
fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků	180 400	180 400	189 828	105,2
fyzických osob ze samostatně výdělečné činnosti	80 800	80 800	50 942	63,0
fyzických osob z kapitálových výnosů	9 600	9 600	11 161	116,3
doplatky z předchozích let	100	100	2	2,0
právnických osob	189 900	189 900	206 609	108,8
právnických osob za obce	-	56 851	56 851	100,0
daň z přidané hodnoty	232 931	241 101	243 253	100,9
poplatky a daně z vybraných činností	22 120	23 744	27 148	114,3
majetkové daně	35 000	40 000	42 226	105,6
<b>Nedaňové příjmy celkem</b>	<b>77 600</b>	<b>81 854</b>	<b>81 945</b>	<b>100,1</b>
z vlastní činnosti	37 970	42 370	40 493	95,6
přijaté úroky a realizace fin. majetku	4 500	6 000	6 393	106,6
odvody příspěvkových organizací	-	166	130	78,3
přijaté sankční platby, pokuty	7 500	8 100	10 498	129,6
přijaté vratky transferů z minulých období	-	541	641	118,5
příjmy z prodeje neinvestičního majetku + ostatní ned. příjmy	11 580	6 577	5 690	86,5
přijaté splátky půjček	16 050	18 100	18 100	100,0
<b>Kapitálové příjmy celkem</b>	<b>266 079</b>	<b>84 175</b>	<b>85 350</b>	<b>101,4</b>
<b>Přijaté dotace celkem</b>	<b>129 031</b>	<b>245 409</b>	<b>242 915</b>	<b>99,0</b>
neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů centrální úrovně	125 831	166 124	163 827	98,6
neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů - obcí a regionů	3 200	12 968	12 771	98,5
převody z vlastních fondů	-	16 300	16 300	100,0
neinvestiční dotace ze zahraničí	-	26	26	100,0
investiční dotace od veřejných rozpočtů centrální úrovně	-	49 941	49 941	100,0
investiční dotace od veřejných rozpočtů - obcí a regionů	-	50	50	100,0
<b>Příjmy celkem</b>	<b>1 223 561</b>	<b>1 233 934</b>	<b>1 238 230</b>	<b>100,3</b>

**Rozpočtová skladba příjmů Statutárního města Pardubic (bez městských obvodů) v roce 2006**



## 7-04. Čerpání rozpočtu jednotlivými útvary Magistrátu města Pardubic (bez městských obvodů) v roce 2006

Pramen: Magistrát města Pardubic - ekonomický odbor

v tis. Kč

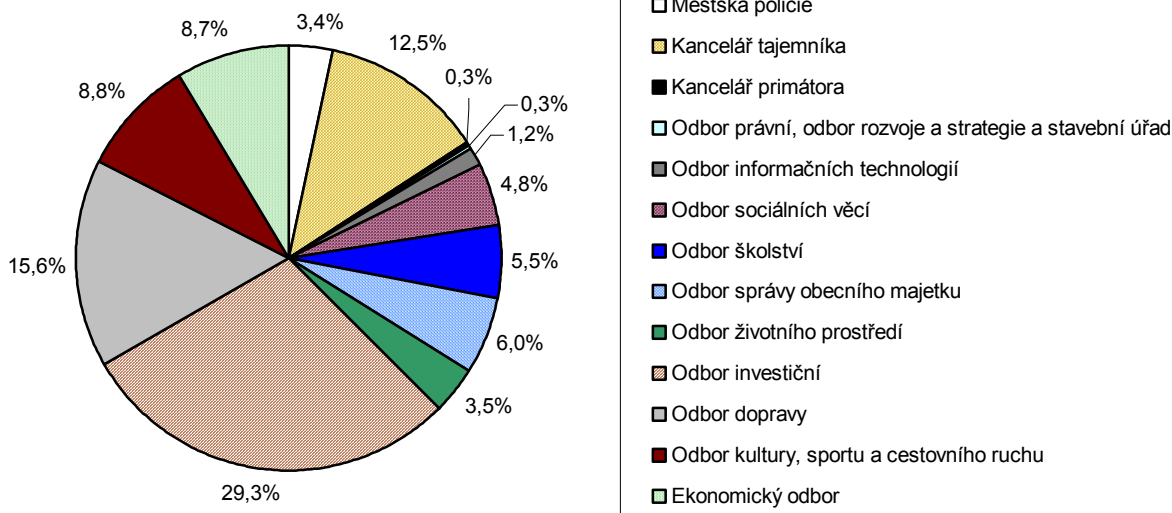
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31. 12.	Plnění v %
Městská policie	44 625	46 623	46 386	99,5
Kancelář tajemníka	167 737	176 643	172 920	97,9
Kancelář primátora	4 233	5 201	4 335	83,3
Odbor právní	250	309	152	49,2
Odbor informačních technologií	14 500	16 911	16 615	98,2
Odbor sociálních věcí	71 308	74 648	66 359	88,9
Odbor školství	72 558	76 709	75 989	99,1
Odbor správy obecního majetku <sup>1)</sup>	80 828	92 243	83 028	90,0
Odbor životního prostředí	47 755	51 666	48 119	93,1
Odbor investiční	460 742	446 033	405 259	90,9
Stavební úřad <sup>2)</sup>	4 950	5 973	1 953	32,7
Odbor dopravy	234 716	226 283	216 094	95,5
Odbor rozvoje a strategie	7 570	4 635	1 637	35,3
Odbor kultury, sportu a cestovního ruchu	101 219	124 638	122 271	98,1
Ekonomický odbor	70 432	152 079	120 746	79,4
Odbor vnitřních věcí <sup>3)</sup>	-	-	-	-
Obecní živnostenský úřad <sup>3)</sup>	-	-	-	-
<b>Výdaje celkem</b>	<b>1 383 423</b>	<b>1 500 594</b>	<b>1 381 863</b>	<b>92,1</b>

<sup>1)</sup> od 1. 1. 2006 je s tímto odborem spojen i bytový odbor

<sup>2)</sup> orgán státní správy s částečným výkonem obecní samosprávy

<sup>3)</sup> orgán státní správy bez vlastních rozpočtových prostředků

### Čerpání rozpočtu jednotlivými útvary Magistrátu města Pardubic (bez městských obvodů) v roce 2006

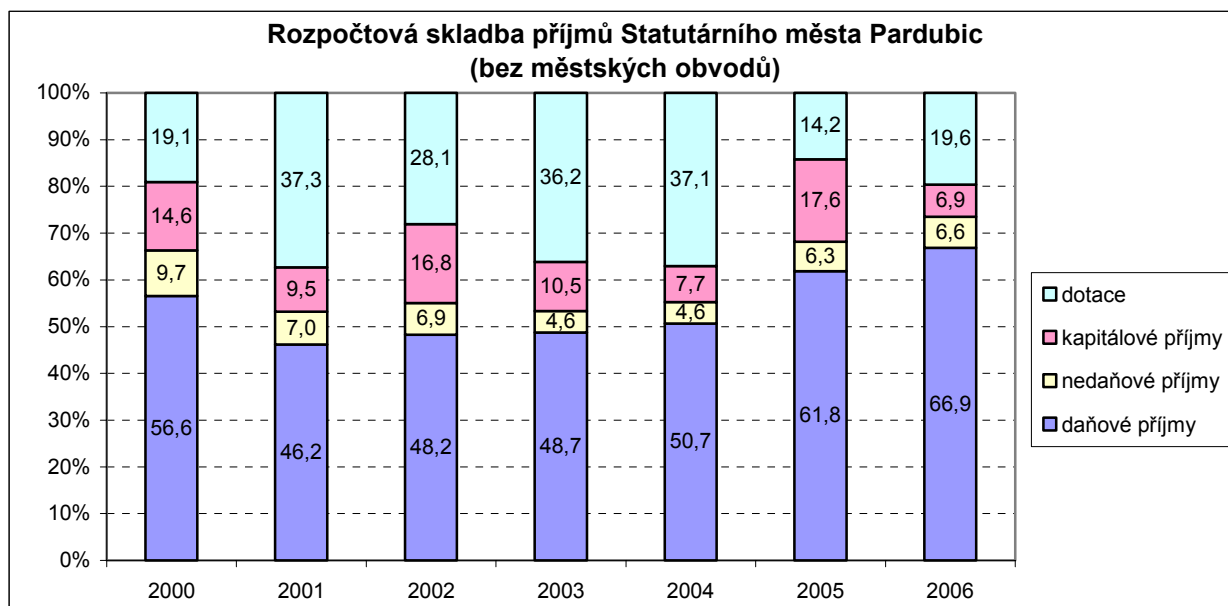


## 7-05. Rozpočtová skladba příjmů Statutárního města Pardubic (bez městských obvodů)

Pramen: Magistrát města Pardubic - ekonomický odbor

v tis. Kč

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
<b>Daňové</b>							
schválený rozpočet	511 004	600 126	637 630	611 357	672 634	725 852	750 851
upravený rozpočet	626 237	631 133	678 068	659 132	742 200	771 774	822 496
skutečnost	661 467	624 574	718 581	671 920	739 196	806 492	828 020
plnění v %	105,6	99,0	106,0	101,9	99,6	104,5	100,7
<b>Nedaňové</b>							
schválený rozpočet	78 300	174 929	417 344	47 712	354 431	82 660	77 600
upravený rozpočet	111 873	105 441	105 965	59 820	61 101	81 329	81 854
skutečnost	113 240	95 123	102 201	63 554	66 391	82 842	81 945
plnění v %	101,2	90,2	96,4	106,2	108,7	101,9	100,1
<b>Kapitálové</b>							
schválený rozpočet	87 120	219 500	159 400	165 893	140 525	115 382	266 079
upravený rozpočet	163 093	198 301	248 595	166 774	139 605	233 984	84 175
skutečnost	171 065	127 997	250 771	144 514	112 015	230 225	85 350
plnění v %	104,9	64,5	100,9	86,7	80,2	98,4	101,4
<b>Dotace</b>							
schválený rozpočet	93 124	23 800	16 850	535 636	160 946	115 991	129 031
upravený rozpočet	223 841	504 832	433 471	498 895	541 134	185 344	245 409
skutečnost	223 299	504 576	418 696	498 697	540 954	185 122	242 915
plnění v %	99,8	99,9	96,6	100,0	100,0	99,9	99,0
<b>Celkem</b>							
schválený rozpočet	769 548	1 018 355	1 231 224	1 360 598	1 328 536	1 039 885	1 223 561
upravený rozpočet	1 125 044	1 439 707	1 466 099	1 384 621	1 484 040	1 272 431	1 233 934
skutečnost	1 169 071	1 352 270	1 490 249	1 378 685	1 458 556	1 304 681	1 238 230
plnění v %	103,9	93,9	101,6	99,6	98,3	102,5	100,3

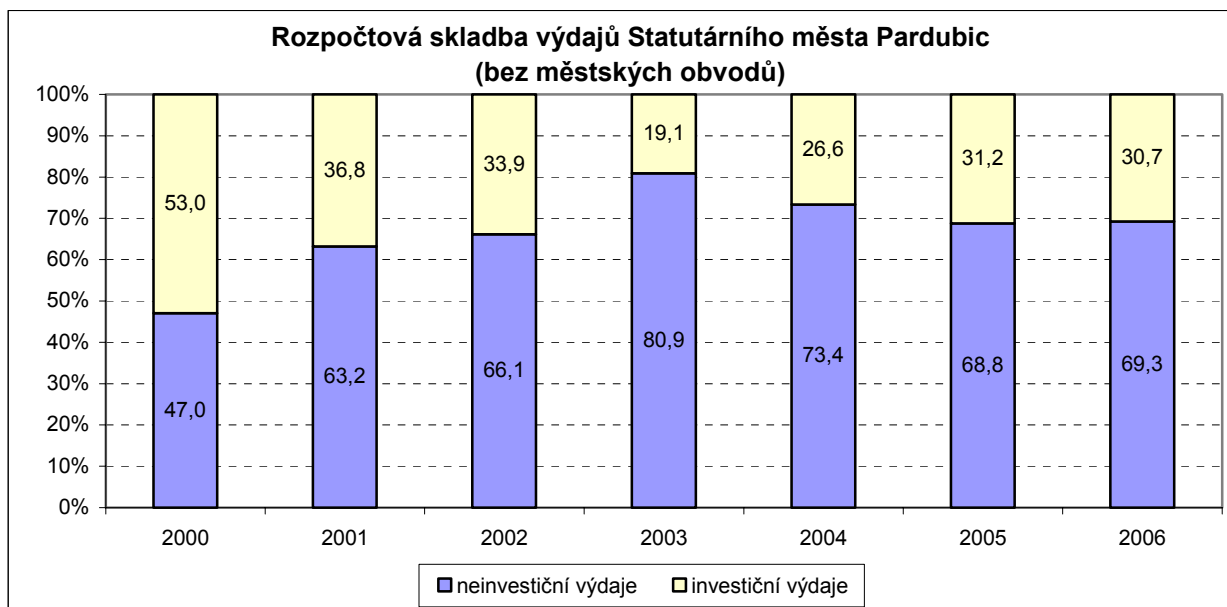


## 7-06. Rozpočtová skladba výdajů Statutárního města Pardubic (bez městských obvodů)

Pramen: Magistrát města Pardubic - ekonomický odbor

v tis. Kč

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
<b>Neinvestiční výdaje</b>							
schválený rozpočet	597 783	693 990	960 902	1 109 837	1 054 920	719 770	809 422
upravený rozpočet	775 903	994 656	1 055 698	1 145 900	1 164 538	832 932	1 003 047
skutečnost	643 703	923 520	1 016 798	1 100 957	1 109 039	776 254	957 528
plnění v %	83,0	92,8	96,3	96,1	95,2	93,2	95,5
<b>Investiční výdaje</b>							
schválený rozpočet	415 590	513 301	405 785	301 869	326 349	382 688	574 001
upravený rozpočet	869 867	751 681	673 930	414 018	502 642	549 845	497 547
skutečnost	725 287	537 572	520 352	259 682	402 619	351 979	424 335
plnění v %	83,4	71,5	77,2	62,7	80,1	64,0	85,3
<b>Celkem</b>							
schválený rozpočet	1 013 373	1 207 291	1 366 687	1 411 706	1 381 269	1 102 458	1 383 423
upravený rozpočet	1 645 770	1 746 337	1 729 628	1 559 918	1 667 180	1 382 777	1 500 594
skutečnost	1 368 990	1 461 092	1 537 150	1 360 639	1 511 658	1 128 233	1 381 863
plnění v %	83,2	83,7	88,9	87,2	90,7	81,6	92,1



### 7-07. Skutečné rozpočty jednotlivých městských obvodů města Pardubic v roce 2003

Pramen: Úřady městských obvodů Pardubice I - Pardubice VII

v tis. Kč

	MO I	MO II	MO III	MO IV	MO V	MO VI	MO VII	MO celkem
<b>Příjmy celkem</b>	<b>56 007</b>	<b>36 028</b>	<b>27 923</b>	<b>17 500</b>	<b>38 562</b>	<b>15 297</b>	<b>21 570</b>	<b>212 887</b>
v tom:								
daňové příjmy	41 689	23 660	20 213	15 158	26 885	11 977	17 307	156 889
nedaňové příjmy	486	368	71	738	157	120	353	2 293
kapitálové příjmy	-	-	-	2	-	-	8	10
přijaté dotace	13 832	12 000	7 639	1 602	11 520	3 200	3 902	53 695
<b>Výdaje celkem</b>	<b>40 079</b>	<b>35 366</b>	<b>22 868</b>	<b>16 630</b>	<b>30 019</b>	<b>17 489</b>	<b>19 439</b>	<b>181 890</b>
v tom:								
investiční výdaje	1 735	5 861	1 147	1 889	465	3 717	3 064	17 878
neinvestiční výdaje	38 344	29 505	21 721	14 741	29 554	13 772	16 375	164 012
<b>Saldo</b>	<b>15 928</b>	<b>662</b>	<b>5 055</b>	<b>870</b>	<b>8 543</b>	<b>-2 192</b>	<b>2 131</b>	<b>30 997</b>
Zůstatek z předchozího roku	-	4 039	-	5 486	-	7 178	2 926	19 629
Finanční vypořádání s MmP	17	-291	-54	-83	-5	-81	-587	-1 084
Sociální fond	-259	-	-189	-195	-310	-125	-122	-1 200
<b>Zůstatek běžného roku</b>	<b>15 686</b>	<b>4 410</b>	<b>4 812</b>	<b>6 077</b>	<b>8 228</b>	<b>4 780</b>	<b>4 348</b>	<b>48 341</b>

### 7-08. Skutečné rozpočty jednotlivých městských obvodů města Pardubic v roce 2004

Pramen: Úřady městských obvodů Pardubice I - Pardubice VII

v tis. Kč

	MO I	MO II	MO III	MO IV	MO V	MO VI	MO VII	MO celkem
<b>Příjmy celkem</b>	<b>50 653</b>	<b>35 064</b>	<b>26 795</b>	<b>17 962</b>	<b>36 293</b>	<b>16 859</b>	<b>20 108</b>	<b>203 735</b>
v tom:								
daňové příjmy	32 470	22 529	19 871	15 868	21 695	13 722	15 706	141 861
nedaňové příjmy	2 307	535	133	525	295	137	375	4 307
kapitálové příjmy	163	-	-	-	563	-	-	726
přijaté dotace	15 713	12 000	6 791	1 569	13 740	3 000	4 027	56 840
<b>Výdaje celkem</b>	<b>56 082</b>	<b>34 535</b>	<b>21 956</b>	<b>13 898</b>	<b>39 843</b>	<b>17 717</b>	<b>20 262</b>	<b>204 293</b>
v tom:								
investiční výdaje	13 097	1 007	754	1 325	2 075	2 831	3 430	24 519
neinvestiční výdaje	42 985	33 528	21 202	12 573	37 768	14 886	16 832	179 774
<b>Saldo</b>	<b>-5 429</b>	<b>529</b>	<b>4 839</b>	<b>4 065</b>	<b>-3 550</b>	<b>-858</b>	<b>-154</b>	<b>-559</b>
Zůstatek z předchozího roku	15 686	4 410	4 901	6 077	8 228	4 780	4 348	48 430
Finanční vypořádání s MmP	180	-125	-1 599	-240	107	-5	-250	-1 931
Sociální fond	-287	-206	-207	-178	-330	-125	-204	-1 537
<b>Zůstatek běžného roku</b>	<b>10 150</b>	<b>4 608</b>	<b>7 934</b>	<b>9 724</b>	<b>4 455</b>	<b>3 793</b>	<b>3 740</b>	<b>44 403</b>

### 7-09. Skutečné rozpočty jednotlivých městských obvodů města Pardubic v roce 2005

Pramen: Úřady městských obvodů Pardubice I - Pardubice VII

v tis. Kč

	MO I	MO II	MO III	MO IV	MO V	MO VI	MO VII	MO celkem
<b>Příjmy celkem</b>	<b>56 328</b>	<b>35 895</b>	<b>27 117</b>	<b>20 592</b>	<b>43 068</b>	<b>18 507</b>	<b>23 152</b>	<b>224 658</b>
v tom:								
daňové příjmy	38 357	23 365	19 812	17 941	26 926	15 196	18 642	160 239
nedaňové příjmy	826	530	345	725	655	211	508	3 799
kapitálové příjmy	30	-	-	32	10	-	1	73
přijaté dotace	17 115	12 000	6 960	1 894	15 477	3 100	4 001	60 547
<b>Výdaje celkem</b>	<b>56 944</b>	<b>32 130</b>	<b>26 364</b>	<b>20 662</b>	<b>40 558</b>	<b>20 188</b>	<b>21 527</b>	<b>218 373</b>
v tom:								
investiční výdaje	9 471	1 879	1 005	6 551	3 422	4 022	2 065	28 415
neinvestiční výdaje	47 473	30 251	25 359	14 111	37 137	16 167	19 462	189 959
<b>Saldo</b>	<b>-616</b>	<b>3 765</b>	<b>753</b>	<b>-70</b>	<b>2 509</b>	<b>-1 682</b>	<b>1 625</b>	<b>6 285</b>
Zůstatek z předchozího roku	10 150	4 608	7 934	9 724	4 455	3 793	3 740	44 404
Finanční vypořádání s MmP	677	-405	-86	48	188	-22	190	590
Sociální fond	-335	-228	-244	-198	-365	-186	-205	-1 761
<b>Zůstatek běžného roku</b>	<b>9 876</b>	<b>7 740</b>	<b>8 357</b>	<b>9 503</b>	<b>6 787</b>	<b>1 904</b>	<b>5 350</b>	<b>49 517</b>

## 7-10. Skutečné rozpočty jednotlivých městských obvodů města Pardubic v roce 2006

Pramen: Úřady městských obvodů Pardubice I - Pardubice VII

v tis. Kč

	MO I	MO II	MO III	MO IV	MO V	MO VI	MO VII	MO celkem
<b>Příjmy celkem</b>	<b>65 065</b>	<b>39 000</b>	<b>31 388</b>	<b>19 291</b>	<b>42 357</b>	<b>19 711</b>	<b>25 716</b>	<b>242 527</b>
v tom:								
daňové příjmy	44 664	27 533	22 668	16 330	26 120	15 629	19 923	172 866
nedaňové příjmy	976	480	235	549	723	240	603	3 806
kapitálové příjmy	-	-	-	-	10	-	39	49
přijaté dotace	19 425	10 987	8 485	2 412	15 504	3 842	5 151	65 806
<b>Výdaje celkem</b>	<b>66 803</b>	<b>39 271</b>	<b>32 605</b>	<b>23 294</b>	<b>42 581</b>	<b>18 625</b>	<b>26 192</b>	<b>249 371</b>
v tom:								
investiční výdaje	17 540	5 993	3 708	4 345	1 075	3 445	3 017	39 123
neinvestiční výdaje	49 263	33 278	28 897	18 949	41 506	15 180	23 175	210 248
<b>Saldo</b>	<b>-1 738</b>	<b>-271</b>	<b>-1 217</b>	<b>-4 003</b>	<b>-224</b>	<b>1 086</b>	<b>-476</b>	<b>-6 844</b>
Zůstatek z předchozího roku	9 876	7 740	8 357	9 503	6 787	1 904	5 350	49 517
Finanční vypořádání s MmP	1 523	-598	363	154	247	47	-16	1 720
Sociální fond	-375	-245	-269	-247	-365	-180	-219	-1 900
<b>Zůstatek běžného roku</b>	<b>9 286</b>	<b>6 626</b>	<b>6 526</b>	<b>5 407</b>	<b>6 445</b>	<b>2 856</b>	<b>4 639</b>	<b>41 785</b>

