

I. Hlavní město Praha celkem

1. Úvod

Hospodaření hlavního města Prahy jako celku (obce i kraje současně) skončilo k 31. 12. 2013 přebytkem hospodaření ve výši 4 480 903,56 tis. Kč, na kterém se podílí vlastní hlavní město Praha přebytkem hospodaření ve výši 3 425 466,84 tis. Kč a městské části hlavního města Prahy rovněž přebytkem hospodaření ve výši 1 055 436,72 tis. Kč. Z celkového počtu 57 městských částí hlavního města Prahy skončilo k 31. 12. 2013 přebytkem hospodaření 34 městských částí hlavního města Prahy a 23 městských částí hlavního města Prahy vykazuje schodek hospodaření.

Podrobný přehled hospodaření jednotlivých městských částí hlavního města Prahy je uveden a vysvětlen v části III této Důvodové zprávy. Hospodaření vlastního hlavního města Prahy je podrobně popsáno v části II této Důvodové zprávy.

Úspora hospodaření hlavního města Prahy jako celku vznikla plněním výdajů pouze na 86,18 % RU rozpočtu upraveného (běžné výdaje byly plněny na 94,37 % RU a kapitálové výdaje pouze na 66,64 % RU) a příjmů na 104,08 % RU. Přehled plnění rozpočtu k 31. 12. 2013 udává následující tabulka:

v tis. Kč

Plnění rozpočtu k 31. 12. 2013	HMP celkem	vlastní HMP	MČ HMP
Příjmy - RS	46 646 587,20	35 866 207,00	10 780 380,20
- RU	60 853 454,30	47 457 549,50	13 395 904,80
- Skut.	63 336 405,43	51 075 665,41	12 260 740,02
Výdaje - RS	57 120 927,90	44 321 103,30	12 799 824,60
- RU	68 290 128,80	53 475 762,00	14 814 366,80
- Skut.	58 855 501,87	47 650 198,57	11 205 303,30
Rozdíl příjmů a výdajů*/- RS	-10 474 340,70	-8 454 896,30	-2 019 444,40
- RU	-7 436 674,50	-6 018 212,50	-1 418 462,00
- Skut.	4 480 903,56	3 425 466,84	1 055 436,72

*/plánovaný rozdíl příjmů a výdajů je kryt třídou 8 – financování

Vývoj hospodaření hlavního města Prahy od roku 2008 mapuje bilanční tabulka:

v tis. Kč

Název položky	Skut.2008	Skut.2009	Skut.2010	Skut. 2011	Skut. 2012	Skut. 2013
Daňové příjmy - třída 1	45 599 142,68	39 478 791,46	41 485 034,01	41 491 494,23	41 915 419,71	42 779 639,46
Nedaňové příjmy - třída 2	2 439 232,60	2 722 447,02	2 417 899,77	2 356 245,86	3 952 706,29	2 858 992,15
Kapitálové příjmy - třída 3	90 187,44	41 083,80	97 370,93	33 430,58	28 024,01	25 697,39
Vlastní příjmy	48 128 562,72	42 242 322,28	44 000 304,71	43 881 170,67	45 896 150,01	45 664 329,00
Přijaté transfery - třída 4	18 292 404,23	21 964 507,13	24 365 235,91	19 871 297,07	17 093 671,90	17 672 076,43
Příjmy celkem	66 420 966,95	64 206 829,41	68 365 540,62	63 752 467,74	62 989 821,91	63 336 405,43
Běžné výdaje - třída 5	39 718 828,88	43 450 775,82	49 166 612,86	46 078 585,12	43 928 989,97	45 417 959,29
Kapitálové výdaje - třída 6	19 547 107,53	24 761 261,08	21 231 460,59	19 644 255,40	17 337 451,08	13 437 542,58
Výdaje celkem	59 265 936,41	68 212 036,90	70 398 073,45	65 722 840,52	61 266 441,05	58 855 501,87
Výsledek hospodaření (- schodek, + přebytek)	7 155 030,54	-4 005 207,49	-2 032 532,83	-1 970 372,78	1 723 380,86	4 480 903,56

Porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu s roky 2011 a 2012 je v následující tabulce :

Vývoj rozpočtových příjmů hl. m. Prahy

Hlavní město Praha celkem	Skutečnost (v tis. Kč)			Podíl na celkových příjmech v % v roce			Meziroční vývoj příjmů v %	
	k 31.12.2011	k 31.12.2012	k 31.12.2013	2011	2012	2013	2012/2011	2013/2012
<i>Příjmy: daňové</i>	41 491 494,23	41 915 419,71	42 779 639,46	65,08	66,54	67,54	101,02	102,06
<i>nedaňové</i>	2 356 245,86	3 952 706,29	2 858 992,15	3,70	6,28	4,51	167,75	72,33
<i>kapitálové</i>	33 430,58	28 024,01	25 697,39	0,05	0,04	0,04	83,83	91,70
Vlastní příjmy celkem	43 881 170,67	45 896 150,01	45 664 329,00	68,83	72,86	72,10	104,59	99,49
Přijaté transfery	19 871 297,07	17 093 671,90	17 672 076,43	31,17	27,14	27,90	86,02	103,38
<i>z toho převody z fondů podnikatelské činnosti</i>	4 978 874,55	4 999 900,44	5 568 578,17	7,81	7,94	8,79	100,42	111,37
Příjmy celkem	63 752 467,74	62 989 821,91	63 336 405,43	100,00	100,00	100,00	98,80	100,55

Vývoj rozpočtových výdajů hl. m. Prahy

Hlavní město Praha celkem	Skutečnost (v tis. Kč)			Podíl na celkových výdajích v % v roce			Meziroční vývoj výdajů v %	
	k 31.12.2011	k 31.12.2012	k 31.12.2013	2011	2012	2013	2012/2011	2013/2012
<i>Výdaje: běžné</i>	46 078 585,12	43 928 989,97	45 417 959,29	70,11	71,70	77,17	95,33	103,39
<i>kapitálové</i>	19 644 255,40	17 337 451,08	13 437 542,58	29,89	28,30	22,83	88,26	77,51
Výdaje celkem	65 722 840,52	61 266 441,05	58 855 501,87	100,00	100,00	100,00	93,22	96,06

Daňové příjmy dosáhly v roce 2008 finanční objem ve výši 45 599 142,68 tis. Kč. V roce 2009 došlo k propadu o 6 120 351,22 tis. Kč a od té doby daňové příjmy dosáhly maximální výše v roce 2013, a to 42 779 639,46 tis. Kč, což je stále o 2 819 503,22 tis. Kč méně než v roce 2008.

Nedaňové příjmy se podílely v roce 2013 na celkových příjmech 4,51 %, v roce 2012 to bylo 6,28 %. Meziroční pokles činil 1 093 714,14 tis. Kč a byl způsoben především nižšími výnosy z finančního majetku.

Příjmy kapitálové ve skutečnosti představují pouze nepatrnou část z celkových příjmů hlavního města Prahy. Jedná se především o příjmy z prodeje investičního majetku a o investiční dary pro městské části hlavního města Prahy, např. dary městským částem od Letiště Václava Havla na protihluková opatření. Dynamika darů se nedá předem určit.

Přijaté transfery jsou druhým nejdůležitějším zdrojem příjmů hlavního města Prahy po příjmech daňových, včetně převodů z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti (17 672 076,43 tis. Kč, tj. 27,91 % celkových příjmů hl. m. Prahy). Jedná se především o přijaté transfery ze státního rozpočtu a státních fondů ve výši 12 083 548,25 tis. Kč, z toho neinvestiční transfery tvoří finanční prostředky ve výši 11 312 514,80 tis. Kč a investiční transfery ve výši 771 033,45 tis. Kč. Největší částku představuje jako každoročně transfer z MŠMT na úhradu výdajů na vzdělání – 8 128 218,00 tis. Kč a 1 063 826,00 tis. Kč pro soukromé školy.

V porovnání s předchozími roky je patrný trvalý trend snižování investičních transferů ze státního rozpočtu (v roce 2011 – 2 527 469,76 tis. Kč., v roce 2012 – 1 170 862,28 tis. Kč a v r. 2013 – 771 033,45 tis. Kč). U neinvestičních transferů dochází pouze k menším výkyvům. Převody z fondů podnikatelské činnosti mají vzrůstající tendenci, zejména u městských částí hlavního města Prahy.

Celkové výdaje byly čerpány ve výši 58 855 501,87 tis. Kč, z toho běžné výdaje 45 417 959,29 tis. Kč a kapitálové výdaje 13 437 542,58 tis. Kč.

Běžné výdaje tvořily 77,17 % celkových výdajů města. Mají od roku 2011 sestupnou tendenci, v roce 2011 – 46 078 585,12 tis. Kč, v roce 2012 – 43 928 989,97 tis. Kč a v r. 2013 – 45 417 959,29 tis. Kč. To znamená, že nekopírují ani meziroční inflaci.

Kapitálové výdaje tvořily 22,83 % celkových výdajů města. Od roku 2011 klesají, oproti roku 2011 byl pokles v roce 2012 – 2 306 804,32 tis. Kč a v roce 2013 – 6 206 712,82 tis. Kč. Byly zpomaleny nebo zastaveny velké investiční akce (např. pozastavena úhrada prací na Městském okruhu - souboru staveb tunelu Blanka).

Přehled o celkovém hospodaření hlavního města Prahy jako celku dle základních ukazatelů je uveden v následující tabulce:

V tis. Kč

	RS	RU	Skutečnost k 31.12.2013	% plnění k RU	Skutečnost k 31.12.2012	Skutečnost k 31.12.2011	Skutečnost k 31.12.2010
	1	2	3	4			
Příjmy	46 646 587,20	60 853 454,30	63 336 405,43	104,08	62 989 821,91	63 752 467,74	68 365 540,62
z toho							
daňové	39 031 754,00	40 315 034,90	42 779 639,46	106,11	41 915 419,71	41 491 494,23	41 485 034,01
nedaňové	1 036 933,70	1 615 451,30	2 858 992,15	176,98	3 952 706,29	2 356 245,86	2 417 899,77
kapitálové	3 861,00	34 984,40	25 697,39	73,45	28 024,01	33 430,58	97 370,93
přijaté transfery:	6 574 038,50	18 887 983,70	17 672 076,43	93,56	17 093 671,90	19 871 297,07	24 365 235,91
- ze st.rozp.	813 410,00	12 131 082,00	12 083 548,25	99,61	12 072 776,89	14 873 162,49	15 766 720,28
- od obcí	3 206,00	5 610,10	6 464,44	115,23	12 114,74	10 608,61	10 155,05
- př. z vl.f. hosp.čin.	5 757 422,50	6 737 805,90	5 568 578,17	82,65	4 999 900,44	4 978 874,55	8 588 177,73
- ze stát.fin.aktiv		8 500,00	8 500,00		7 000,00	8 392,00	
- ze zahraničí		4 985,70	4 985,57	100,00	1 879,83	259,42	182,85
Výdaje	57 120 927,90	68 290 128,80	58 855 501,87	86,18	61 266 441,05	65 722 840,52	70 398 073,45
z toho							
běžné	42 602 699,50	48 126 026,30	45 417 959,29	94,37	43 928 989,97	46 078 585,12	49 166 612,86
kapitálové	14 518 228,40	20 164 102,50	13 437 542,58	66,64	17 337 451,08	19 644 255,40	21 231 460,59
Rozdíl příjmů a výdajů	-10 474 340,70	-7 436 674,50	4 480 903,56		1 723 380,86	-1 970 372,78	-2 032 532,83

Soubor rozpočtů vlastního hlavního města Prahy a městských částí hlavního města Prahy na rok 2013 byl zpracován ve vazbě na zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášku č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů a zákon č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2013. Rozpočet vlastního hlavního města Prahy byl rovněž navržen v souladu se Zásadami, Harmonogramem a Metodikou pro sestavení rozpočtu hlavního města Prahy na rok 2013, střednědobého rozpočtového výhledu do roku 2018, dlouhodobého rozpočtového výhledu a Zásad pro schvalování a realizaci úprav rozpočtu akcí, které jsou evidovány v závazném číselníku hlavního města Prahy, které byly projednány a schváleny usnesením RHMP č. 934 ze dne 19. 6. 2012 a ZHMP bylo informováno dne 21. 6. 2012. Soubor rozpočtů vlastního hlavního města Prahy na rok 2013 byl schválen ZHMP usnesením č. 30/5 ze dne 20. 6. 2013 v následujících objemech:

v tis. Kč

	HMP celkem	vlastní HMP	MČ HMP
příjmy	46 646 587,20	35 866 207,00	10 780 380,20
výdaje	57 120 927,90	44 321 103,30	12 799 824,60
Rozdíl příjmů a výdajů*/	-10 474 340,70	-8 454 896,30	-2 019 444,40

*/ kryt třídou 8 – financování

K 31. 12. 2013 byly na základě usnesení RHMP, RMČ, ZHMP a ZMČ provedeny rozpočtové úpravy, po jejichž realizaci je upravený rozpočet hlavního města Prahy v následující výši:

v tis. Kč

	HMP celkem	vlastní HMP	MČ HMP
příjmy	60 853 454,30	47 457 549,50	13 395 904,80
výdaje	68 290 128,80	53 475 762,00	14 814 366,80
Rozdíl příjmů a výdajů*/	-7 436 674,50	-6 018 212,50	-1 418 462,00

*/ kryt třídou 8 – financování

Celkově došlo ve sledovaném období roku 2013 k navýšení příjmů, výdajů a třídy 8 – financování, a to o:

v tis. Kč

	HMP celkem	vlastní HMP	MČ HMP
příjmy	+14 206 867,10	+11 591 342,50	+2 615 524,60
výdaje	+11 169 200,90	+9 154 658,70	+2 014 542,20
Rozdíl příjmů a výdajů*/	-3 037 666,20	-2 436 683,80	-600 982,40

*/ kryt třídou 8 – financování

Celkové příjmy hlavního města Prahy jako celku byly v roce 2013 navýšeny celkem o 14 206 867,10 tis. Kč oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 a ve skutečnosti přijato o 2 482 951,13 tis. Kč více, z čehož vyplývá plnění příjmů na 104,08 % RU.

Daňové příjmy hlavního města Prahy jako celku byly navýšeny o 1 283 280,90 tis. Kč, přijato bylo o 2 464 604,56 tis. Kč více, než bylo plánováno, plnění bylo na 106,11 % RU. V oblasti daňových příjmů se jednalo především o navýšení schváleného rozpočtu u daně z příjmů právnických osob o 971 304,30 tis. Kč, přijato o 945 710,20 tis. Kč více než bylo plánováno s plněním na 109,91 % RU a u daně z přidané hodnoty o 300 000,00 tis. Kč, přijato o 1 647 427,84 tis. Kč než bylo plánováno (plnění na 109,58 % RU).

Nedaňové příjmy hlavního města Prahy jako celku byly za rok 2013 navýšeny celkem o 578 517,60 tis. Kč, přijato o 1 243 540,85 tis. Kč než bylo plánováno (plnění na 176,98 % RU). V oblasti nedaňových příjmů se na vysokém plnění podílel především příjem z úroků a realizace finančního majetku o 1 145 341,88 tis. Kč vyšším než bylo plánováno (rozpočet upraven o 2 830,20 tis. Kč oproti schválenému rozpočtu, plnění na 285,07 % RU). Dále příjmy z vlastní činnosti byly navýšeny v průběhu roku 2013 o 121 868,00 tis. Kč, přijato bylo o 9 158,70 tis. Kč více oproti plánovanému stavu, plnění na 106,66 % RU. Rovněž i u přijatých vratek transferů a ostatních příjmů z finančnímu vypořádání předchozích let došlo k navýšení schváleného rozpočtu o 202 479,60 tis. Kč, přijato bylo o 12 468,40 tis. Kč, plněno na 106,07 % RU.

Kapitálové příjmy hlavního města Prahy jako celku byly v průběhu roku 2013 navýšeny o 31 123,40 tis. Kč, přijato bylo 9 287,01 tis. Kč méně než bylo plánováno, proto plnění bylo pouze na 73,45 % RU. Jednalo se především ostatní kapitálové příjmy (navýšený schválený rozpočet o 30 869,40 tis. Kč, přijato o 9 286,83 tis. Kč méně s plněním na 73,26 % RU).

Přijaté transfery hlavního města Prahy jako celku byly v roce 2013 navýšeny oproti schválenému rozpočtu o 12 313 945,20 tis. Kč, přijato bylo o 1 215 907,27 tis. Kč méně než bylo plánováno. Plnění odpovídalo 93,56 % RU. K nejvyššímu navýšení schváleného rozpočtu došlo u neinvestičních přijatých transferů od veřejných rozpočtů ústřední úrovně. Jednalo se o navýšení o 10 508 840,70 tis. Kč, přijato bylo o 9 735,90 tis. Kč méně a plněno na 99,91 % RU. Dále u investičních přijatých transferů od veřejných rozpočtů ústřední

úrovně, kde došlo k navýšení schváleného rozpočtu o 808 831,30 tis. Kč, bylo přijato o 37 797,85 tis. Kč méně a plnění odpovídalo 95,33 % RU. Ministerstvo financí poskytlo např. transfery na prvotní náklady a nezbytná opatření přijatá hl. m. Prahou v rámci řešení krizové situace při povodních po vytrvalých deštích v červnu 2013 – 100 000,00 tis. Kč, financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy - 45 000,00 tis. Kč, transfery na volby prezidenta České republiky – 37 000,00 tis. Kč, na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky – 35 000,00 tis. Kč . Rezortní ministerstva poskytla např. tyto transfery. Ministerstvo práce a sociálních věcí poskytlo 42 500,00 tis. Kč pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc nebo na výkon činnosti obce s rozšířenou působností v oblasti sociálně - právní ochrany dětí 101 200,81 tis. Kč. Dále z Ministerstva pro místní rozvoj bylo poskytnuto na podporu projektů realizovaných v rámci Operačního programu Praha – Adaptabilita (428 385,10 tis. Kč – evropský i státní podíl) a Operačního programu Praha – Konkurenceschopnost (319 838,00 tis. Kč – evropský i státní podíl), Ministerstvo dopravy poskytlo 304 406,19 tis. Kč na Systém řízení a regulace městského silničního provozu v hlavním městě Praze v rámci Operačního programu Doprava nebo 205 601,00 tis. Kč na krytí nákladů hlavního města Prahy na úhradu prokazatelné ztráty ze závazku veřejné služby ve veřejné železniční osobní dopravě v roce 2013. Největší částku představuje jako každoročně transfer z MŠMT na úhradu výdajů na vzdělání – 8 128 218,00 tis. Kč a 1 063 826,00 tis. Kč pro soukromé školy. Z Ministerstva životního prostředí a ze Státního fondu životního prostředí obdrželo hl. m. Praha finanční prostředky v celkové výši 100 770,73 tis. Kč na projekty z Operačního programu životní prostředí. Dále byly poskytnuty transfery ze SFDI, a to na financování dopravní infrastruktury ve výši 208 429,47 tis. Kč.

Na plnění přijatých transferů se rovněž podílely převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti, které během sledovaného období byly navýšeny o 980 383,40 tis. Kč, skutečnost byla o 1 169 227,73 tis. Kč nižší a plnění odpovídalo 82,65 % RU.

Celkové výdaje hlavního města Prahy jako celku byly během roku 2013 navýšeny o 11 169 200,90 tis. Kč, skutečné výdaje byly o 9 434 626,93 tis. Kč nižší a odpovídalo plnění na 86,18 % RU.

Běžné výdaje hlavního města Prahy jako celku byly navýšeny o 5 523 326,80 tis. Kč, čerpány o 2 708 067,01 tis. Kč méně než bylo plánováno, plnění odpovídalo 94,37 % RU. Na nižším plnění mělo vliv časové rozložení úkolů a termíny realizace. Plnění některých úkolů přešlo do následujícího období, jiné úkoly byly pozastaveny nebo dočasně odloženy. Dále nízké čerpání běžných výdajů vzniklo jako důsledek konzervativní predikce plovoucích úrokových sazeb a obtížnosti predikce harmonogramu faktického čerpání (a tedy i úročení); metodického doporučení auditora a v neposlední řadě i důsledek rozdílu mezi faktickým měnovým kurzem v okamžiku transakce a kurzem platným k prvnímu dni daného rozpočtového období.

Rovněž kapitálové výdaje hlavního města Prahy jako celku byly navýšeny v roce 2013 o 5 645 874,10 tis. Kč, čerpány o 6 726 559,92 tis. Kč méně než bylo plánováno, plnění odpovídalo 66,64 % RU. Tento stav nastal v důsledku kladení vyššího důrazu na připravenost zakázek v oblasti informatiky, což mělo za následek nižší čerpání kapitálových výdajů v roce 2013, s tím, že finanční prostředky byly převedeny do roku 2014. Nízké čerpání je také vykazováno u akce „Městský okruh – Blanka“. Je zdůvodněno pozastavením úhrad faktur dodavateli – společnosti Metrostav, a.s. Dodavatel zároveň v prosinci 2013, do vyřešení celého sporu u arbitrážního soudu, pozastavil veškeré stavební práce spojené s „MO - Blanka“.

Úpravy rozpočtu hlavního města Prahy jako celku v oblasti příjmů a výdajů měly také dopad na třídu 8 – financování. Plánovaná výše schodku hospodaření hlavního města Prahy jako

celku činila ve schváleném rozpočtu 10 474 340,70 tis. Kč, z toho schodek ve výši 8 454 896,30 tis. Kč připadl pro vlastní hlavní město Prahu a schodek ve výši 2 019 444,40 tis. Kč pro městské části hlavního města Prahy. Ve schváleném rozpočtu byly opět zapojeny tak jako v letech minulých nevyčerpané finanční prostředky z roku 2012. V plánovaném schodku rozpočtu hospodaření hlavního města Prahy se rovněž promítla náhrada přijatého transferu z MŠMT. Po úpravách došlo ke změně výše plánovaného schodku. V upraveném rozpočtu k 31. 12. 2013 se jedná o schodek ve výši 7 436 674,50 tis. Kč, z toho na vlastní hlavní město Prahu připadá schodek ve výši 6 018 212,50 tis. Kč a na městské části hlavního města Prahy schodek ve výši 1 418 462,00 tis. Kč. Na tento výsledek měl rozhodující vliv, tak jako v letech minulých, zejména přijatý transfer ze státního rozpočtu pro oblast školství, kterým byly nahrazeny dočasně volné zapojené mimorozpočtové zdroje hlavního města Prahy; přijetí 2. tranše z úvěru od Evropské investiční banky „Finance Contract Prague Metro III – A“ ve výši 2 500 000,00 tis. Kč s maximální dobou splatnosti 30 let od čerpání tranše pro Dopravní podnik hlavního města Prahy, a. s. Úvěr je určen na financování akce – Trasa metra A (Dejvická – Motol). V průběhu roku 2013 došlo rovněž k přijetí finančních prostředků z V. emise komunálních dluhopisů hlavního města Prahy ve výši 5 045 000,00 tis. Kč s použitím stavby MO Špejchar – Pelc Tyrolka, MO Prašný most – Špejchar a MO Myslbekova – Prašný most. V průběhu roku 2013 byl uhrazen nejvýznamnější dlouhodobý závazek, a to 1. tranše realizovaná prostřednictvím EMTN programu v celkové výši 170 mil. EUR, tj. 4 273 800,00 tis. Kč. Rovněž ve sledovaném období došlo k pravidelným úhradám splátek úvěrů od Evropské investiční banky v celkové výši 785 167,80 tis. Kč. Na třídu 8 – financování měl vliv také navýšení rozpočtu v oblasti daňových a nedaňových příjmů a nižší čerpání výdajů, především kapitálových.

