

1. Hlavní město Praha celkem

1. Úvod

Hospodaření hlavního města Prahy jako celku (obce i kraje současně) skončilo k 31. 12. 2014 přebytkem hospodaření ve výši 1 926 716,03 tis. Kč, na kterém se podílí vlastní hlavní město Praha přebytkem hospodaření ve výši 2 348 458,02 tis. Kč a městské části hlavního města Prahy schodkem hospodaření ve výši 421 741,99 tis. Kč. Z celkového počtu 57 městských částí hlavního města Prahy skončilo k 31. 12. 2014 přebytkem hospodaření 35 městských částí hlavního města Prahy a 22 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.

Přebytek hospodaření hlavního města Prahy jako celku ve výši 1 926 716,03 tis. Kč vznikl plněním výdajů pouze na 90,08 % RU (běžné výdaje byly plněny na 94,23 % RU a kapitálové pouze na 82,13 % RU) a příjmů na 108,47 % RU. Přehled plnění rozpočtu k 31. 12. 2014 udává následující tabulka:

v tis. Kč

Plnění rozpočtu k 31. 12. 2014	HMP celkem	vlastní HMP	MČ HMP
Příjmy - RS	47 842 453,20	36 795 788,70	11 046 664,50
- RU	64 519 045,30	50 322 511,80	14 196 533,50
- Skut.	69 981 776,67	56 928 851,32	13 052 925,35
Výdaje - RS	62 635 341,60	48 050 422,70	14 584 918,90
- RU	75 552 897,10	58 165 782,20	17 387 114,90
- Skut.	68 055 060,64	54 580 393,30	13 474 667,34
Rozdíl příjmů a výdajů* / - RS	-14 792 888,40	-11 254 634,00	-3 538 254,40
- RU	-11 033 851,80	-7 843 270,40	-3 190 581,40
- Skut.	1 926 716,03	2 348 458,02	-421 741,99

*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	Skut. 2014
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	45 183 812,59
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	5 937 801,43
Kapitál. příjmy - třída 3	90 187,44	41 083,80	97 370,93	33 430,58	28 024,01	25 697,39	133 264,31
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	51 254 878,33
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	18 726 898,34
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	69 981 776,67
Provozní 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	46 752 121,31
Kapitál. 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	21 302 939,33
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	68 055 060,64
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	1 926 716,03

Porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu s roky 2012 a 2013 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 31.12.2012	k 31.12.2013	k 31.12.2014	2012	2013	2014	2013/2012	2014/2013
<i>Příjmy: daňové</i>	41 915 419,71	42 779 639,46	45 183 812,59	66,54	67,54	64,57	102,06	105,62
<i>nedaňové</i>	3 952 706,29	2 858 992,15	5 937 801,43	6,28	4,51	8,48	72,33	207,69
<i>kapitálové</i>	28 024,01	25 697,39	133 264,31	0,04	0,04	0,19	91,70	518,59
Vlastní příjmy celkem	45 896 150,01	45 664 329,00	51 254 878,33	72,86	72,10	73,24	99,49	112,24
Přijaté transfery	17 093 671,90	17 672 076,43	18 726 898,34	27,14	27,90	26,76	103,38	105,97
<i>z toho převody z fondů podnikatelské činnosti</i>	4 999 900,44	5 568 578,17	5 766 796,02	7,94	8,79	8,24	111,37	103,56
Příjmy celkem	62 989 821,91	63 336 405,43	69 981 776,67	100,00	100,00	100,00	100,55	110,49

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 31.12.2012	k 31.12.2013	k 31.12.2014	2012	2013	2014	2013/2012	2014/2013
<i>Výdaje: běžné</i>	43 928 989,97	45 417 959,29	46 752 121,31	71,70	77,17	68,70	103,39	102,94
<i>kapitálové</i>	17 337 451,08	13 437 542,58	21 302 939,33	28,30	22,83	31,30	77,51	158,53
Výdaje celkem	61 266 441,05	58 855 501,87	68 055 060,64	100,00	100,00	100,00	96,06	115,63

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 2014, a to 45 183 812,59 tis. Kč, což je stále o 415 330,09 tis. Kč méně než v roce 2008.

Nedaňové příjmy se podílely v roce 2014 na celkových příjmech 8,48 %, v roce 2013 to bylo 4,51 %. Meziroční nárůst činil 3 078 809,28 tis. Kč. Objemově největším a tudíž rozhodujícím druhem nedaňových příjmů jsou příjmy z úroků a realizace finančního majetku ve výši 4 275 723,90 tis. Kč. Jedná se o úrokové příjmy z finančních derivátů, dividendy od Pražské teplárenské Holding a. s., Pražské plynárenské Holding a. s., Pražské energetiky Holding a. s. Dalšími objemově důležitými příjmy jsou přijaté sankční platby ve výši 439 903,00 tis. Kč – jde především o příjmy spojené s odtahy motorových vozidel na území hlavního města Prahy, které brání bezpečnosti silničního provozu, či jinými pokutami vybíranými Městskou policií hlavního města Prahy nebo odbory MHMP.

Příjmy kapitálové ve skutečnosti představují pouze nepatrnou část z celkových příjmů hl. m. Prahy. Jedná se především o příjmy z prodeje investičního majetku a o investiční dary pro městské části hl. m. Dynamika darů se nedá předem určit.

Přijaté transfery jsou druhým nejdůležitějším zdrojem příjmů hl. m. Prahy po příjmech daňových, včetně převodů z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti (18 726 898,34 tis. Kč, tj. 26,76 % celkových příjmů hl. m. Prahy). Jedná se především o přijaté transfery ze státního rozpočtu a státních fondů ve výši 12 948 499,24 tis. Kč, z toho neinvestiční transfery tvoří finanční prostředky ve výši 11 635 284,02 tis. Kč a investiční transfery ve výši 1 313 215,22 tis. Kč. Největší částku představuje jako každoročně transfer z MŠMT na úhradu výdajů na vzdělání – 8 395 863,00 tis. Kč a 1 086 869,00 tis. Kč pro soukromé školy.

V porovnání s předchozími roky je patrný trvalý trend růstu neinvestičních transferů ze státního rozpočtu (v roce 2012 – 10 901 914,61 tis. Kč, v roce 2013 – 11 312 514,80 tis. Kč a v r. 2014 – 11 635 284,02 tis. Kč). U investičních transferů dochází k menším výkyvům. Převody z fondů podnikatelské činnosti mají vzrůstající tendenci, zejména u městských částí hl. m. Prahy. Jedná se převážně o nájemné z bytových a nebytových prostor v bytových objektech, pronájem pozemků nebo z prodeje nemovitostí .

Celkové výdaje byly čerpány ve výši 68 055 060,64 tis. Kč, z toho běžné výdaje 46 752 121,31 tis. Kč a kapitálové výdaje 21 302 939,33 tis. Kč.

Běžné výdaje tvořily 68,70 % celkových výdajů města. Mají od roku 2012 vzestupnou tendenci, v roce 2012 – 43 928 989,97 tis. Kč, v roce 2013 – 45 417 959,29 tis. Kč a v r. 2014 – 46 752 121,31 tis. Kč.

Kapitálové výdaje tvořily 31,30 % celkových výdajů města. Od roku 2011 klesaly, 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). Naopak v roce 2014 došlo k mírnému nárůstu o 1 658 683,93 tis. Kč.

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

v tis. Kč

	RS	RU	Skutečnost k 31.12.2014	% plnění k RU	Skutečnost k 31.12.2013	Skutečnost k 31.12.2012	Skutečnost k 31.12.2011
	1	2	3	4			
Příjmy	47 842 453,20	64 519 045,30	69 981 776,67	108,47	63 336 405,43	62 989 821,91	63 752 467,74
z toho :daňové	39 522 293,60	41 839 550,40	45 183 812,59	107,99	42 779 639,46	41 915 419,71	41 491 494,23
nedaňové	1 048 738,70	2 531 392,90	5 937 801,43	234,57	2 858 992,15	3 952 706,29	2 356 245,86
kapitálové	19 172,00	127 572,80	133 264,31	104,46	25 697,39	28 024,01	33 430,58
přijaté transfery:	7 252 248,90	20 020 529,20	18 726 898,34	93,54	17 672 076,43	17 093 671,90	19 871 297,07
- transfery ze st.rozp.	816 534,00	12 963 695,00	12 948 499,24	99,88	12 083 548,25	12 072 776,89	14 873 162,49
- transfery od obcí	341,60	2 275,90	2 843,44	124,94	6 464,44	12 114,74	10 608,61
- přev. z vl.f. hosp.čin.	6 435 373,30	7 045 798,70	5 766 796,02	81,85	5 568 578,17	4 999 900,44	4 978 874,55
- ze stát.fin.aktiv					8 500,00	7 000,00	8 392,00
- ze zahraničí		8 759,60	8 759,64	100,00	4 985,57	1 879,83	259,42
Výdaje	62 635 341,60	75 552 897,10	68 055 060,64	90,08	58 855 501,87	61 266 441,05	65 722 840,52
z toho : běžné	45 834 807,90	49 613 663,60	46 752 121,31	94,23	45 417 959,29	43 928 989,97	46 078 585,12
kapitálové	16 800 533,70	25 939 233,50	21 302 939,33	82,13	13 437 542,58	17 337 451,08	19 644 255,40
Rozdíl příjmů a výdajů	-14 792 888,40	-11 033 851,80	1 926 716,03		4 480 903,56	1 723 380,86	-1 970 372,78

Soubor rozpočtů vlastního hlavního města Prahy a městských částí hlavního města Prahy na rok 2014 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. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014 a změně zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013, ve znění zákona č. 258/2013 Sb. Rozpočet vlastního hlavního města Prahy byl rovněž navržen v souladu se Zásadami, Harmonogramem a Metodikou pro sestavení rozpočtu hlavního města Prahy na rok 2014, střednědobého rozpočtového výhledu do roku 2019, dlouhodobého rozpočtového výhledu a Zásad pro schvalování a realizaci úprav rozpočtů akcí, které jsou evidovány v závazném číselníku hlavního města Prahy, které byly schváleny usnesením RHMP č. 1022 ze dne 18. 6. 2013 a ZHMP bylo informováno dne 20. 6. 2013. Soubor rozpočtů vlastního hlavního města Prahy a městských částí hlavního města Prahy na rok 2014 a rozpočtový výhled za hlavní město Prahu do roku 2019 byl schválen usnesením ZHMP č. 39/11 ze dne 29. 5. 2014 v následujících objemech:

v tis. Kč

	HMP celkem	vlastní HMP	MČ HMP
příjmy	47 842 453,20	36 795 788,70	11 046 664,50
výdaje	62 635 341,60	48 050 422,70	14 584 918,90
Rozdíl příjmů a výdajů*/	-14 792 888,40	-11 254 634,00	-3 538 254,40

*/ kryt třídou 8 – financován

K 31. 12. 2014 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	64 519 045,30	50 322 511,80	14 196 533,50
výdaje	75 552 897,10	58 165 782,20	17 387 114,90
Rozdíl příjmů a výdajů*/	-11 033 851,80	-7 843 270,40	-3 190 581,40

*/ kryt třídou 8 – financování

Celkově došlo ve sledovaném období roku 2014 k navýšení příjmů a výdajů a ke snížení třídy 8 – financování, a to o:

v tis. Kč

	HMP celkem	vlastní HMP	MČ HMP
příjmy	16 676 592,10	13 526 723,10	3 149 869,00
výdaje	12 917 555,50	10 115 359,50	2 802 196,00
Rozdíl příjmů a výdajů*/	3 759 036,60	3 411 363,60	347 673,00

*/ kryt třídou 8 – financování

Celkové příjmy hlavního města Prahy jako celku byly k 31. 12. 2014 navýšeny celkem o 16 676 592,10 tis. Kč oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 a ve skutečnosti přijato o 5 462 731,37 tis. Kč více než bylo plánováno, z čehož vyplývá plnění příjmů na 108,47 % RU.

Daňové příjmy hlavního města Prahy jako celku byly navýšeny o 2 317 256,80 tis. Kč, přijato bylo o 3 344 262,19 tis. Kč více než bylo plánováno, plnění odpovídalo 107,99 % RU. V oblasti daňových příjmů se jednalo především o navýšení schváleného rozpočtu u daně z příjmů právnických osob o 1 213 751,50 tis. Kč, přijato o 1 315 916,60 tis. Kč více než bylo plánováno (plnění na 113,55 % RU) a u daně z přidané hodnoty o 490 000,00 tis. Kč, přijato o 1 058 620,04 tis. Kč více než bylo plánováno (plnění na 105,65 % RU).

Nedaňové příjmy hlavního města Prahy jako celku byly v průběhu roku 2014 navýšeny celkem o 1 482 654,20 tis. Kč, přijato o 3 406 408,63 tis. Kč více než bylo plánováno (plnění na 234,57 % RU). V oblasti nedaňových příjmů se na vysokém plnění podílely především příjmy z úroků a realizace finančního majetku o 3 109 815,20 tis. Kč než bylo plánováno (rozpočet během roku navýšen o 910 206,70 tis. Kč, plnění na 366,73 % RU). Dále došlo např. k navýšení rozpočtu o 67 024,00 tis. Kč u přijatých sankčních plateb a u ostatních nedaňových příjmů přijato o 144 165,33 tis. Kč více než bylo plánováno, plnění na 262,40 % RU.

Kapitálové příjmy hlavního města Prahy jako celku byly v průběhu roku 2014 navýšeny o 108 400,80 tis. Kč, přijato 5 691,51 tis. Kč více než bylo plánováno, plnění na 104,46 % RU.

Přijaté transfery hlavního města Prahy jako celku byly v roce 2014 navýšeny oproti schválenému rozpočtu o 12 768 280,30 tis. Kč, přijato bylo o 1 293 630,86 tis. Kč méně než bylo plánováno. Plnění odpovídalo 93,54 % RU. K nejvyššímu navýšení schváleného rozpočtu došlo u neinvestičních transferů ze státního rozpočtu. Jednalo se o navýšení o 10 822 488,00 tis. Kč, přijato bylo o 3 737,98 tis. Kč méně a plnění odpovídalo 99,97 % RU. Dále u investičních transferů ze státního rozpočtu, kde došlo k navýšení schváleného rozpočtu o 1 324 673,00 tis. Kč, přijato bylo o 11 457,78 tis. Kč méně a plnění odpovídalo

99,14 % RU. Prostřednictvím rezortního ministerstva MŠMT došlo k navýšení rozpočtových příjmů zejména např. o transfer na přímé náklady na vzdělání ve výši 8 395 863,00 tis. Kč, pro soukromé školy 1 086 869,00 tis. Kč nebo na zvýšení platů pracovníků regionálního školství ve výši 47 672,40 tis. Kč; MF, které poskytlo např. 35 300,00 tis. Kč na výdaje spojené se společnými volbami do Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí, 34 000,00 tis. Kč na výdaje spojené s přípravou a konáním voleb do Evropského Parlamentu, 45 000,00 tis. Kč na financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy, 3 552,00 tis. Kč na výdaje spojené s TBC nebo 1 054,80 tis. Kč na výdaje spojené s likvidací léčiv. Prostřednictvím MF hlavní město Praha obdrželo rovněž finanční prostředky z Fondu Solidarita ve výši 37 218,00 tis. Kč na povodně 2013. Ministerstvo práce a sociálních věcí poskytlo např. 107 935,20 tis. Kč na výkon činnosti obce s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí, 166 918,40 tis. Kč jako nedávkové transfery na podporu rodiny, 35 000,00 tis. Kč jako státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc nebo 26 612,00 tis. Kč na výkon pěstounské péče; Ministerstvo pro místní rozvoj 326 284,30 na OP Praha Adaptabilita (evropský i státní podíl) a 733 792,10 na OP Praha Konkurenceschopnost (evropský i státní podíl), Ministerstvo dopravy 212 346,60 tis. Kč na úhradu prokazatelné ztráty ze závazku ve veřejné drážní osobní dopravě. Rozpočtové příjmy hlavního města Prahy byly rovněž posíleny ze Státního fondu dopravní infrastruktury o 107 233,00 tis. Kč na běžnou údržbu a opravy silnic odpovídající kategorizaci I. třídy a dálnic a o 175 228,00 tis. Kč na financování výstavby a modernizace průjezdných úseků silnic a dálnic. Dále se jednalo o posílení rozpočtu o prostředky převedené z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti ve výši 610 425,40 tis. Kč.

Výdajová část rozpočtu hlavního města Prahy jako celku byla upravena v souladu s navýšenými rozpočtovými zdroji. Rozpočtové výdaje byly navýšeny o 12 917 555,50 tis. Kč, z toho připadá na běžné výdaje navýšení o 3 778 855,70 tis. Kč a na výdaje kapitálové navýšení o 9 138 699,80 tis. Kč. V investičních výdajích se promítl rovněž odkup akcií společnosti Pražská plynárenská Holding, a. s. v celkové výši 2 145 200,00 tis. Kč, dále navýšení základního kapitálu KCP, a. s. o 800 000,00 tis. Kč, založení obchodní společnosti Operátor OPENCARD, a. s. se základním kapitálem ve výši 100 000,00 tis. Kč a se 100% účastí hlavního města Prahy a založení obchodní společnosti Technická správa komunikací hlavního města Prahy, a. s. se základním kapitálem ve výši 100 000,00 tis. Kč a se 100% účastí hlavního města Prahy. Rovněž byly poskytnuty finanční prostředky ve výši 2 000 000,00 tis. Kč Dopravnímu podniku hlavního města Prahy, a. s. na předfinancování investiční akce č. 4534 – Trasa metra A (Dejvická – Motol). Toto všechno bylo kryto z úspory hospodaření minulých let.

Úpravy rozpočtu hlavního města Prahy jako celku v oblasti příjmů a výdajů měly rovněž dopad na třídě 8 – financování. Plánovaná výše schodku hospodaření hlavního města Prahy jako celku činila ve schváleném rozpočtu 14 792 888,40 tis. Kč, z toho schodek ve výši 11 254 634,00 tis. Kč připadl na vlastní hlavní město Prahu a schodek ve výši 3 538 254,40 tis. Kč na městské části hlavního města Prahy. Ve schváleném rozpočtu byly zapojeny jako v letech minulých nevyčerpané finanční prostředky z roku 2013. V plánovaném schodku rozpočtu hospodaření hlavního města Prahy se rovněž promítla náhrada přijatého transferu z MŠMT. Po úpravách došlo právě ke změně výše plánovaného schodku. V upraveném rozpočtu k 31. 12. 2014 se jedná o schodek ve výši 11 033 851,80 tis. Kč, z toho na vlastní hlavní město Prahu připadl schodek ve výši 7 843 270,40 tis. Kč a na městské části hlavního

města Prahy schodek ve výši 3 190 581,40 tis. Kč. Na tento výsledek měly dále vliv splátky dluhopisů a půjček. Dále došlo k navýšení v oblasti daňových a nedaňových příjmů a k nižšímu čerpání celkových výdajů, především kapitálových. Rovněž se zde promítlo použití finančních prostředků z úspory hospodaření minulých let.

