

## II. Vlastní hlavní město Praha

### 1. Úvod

Rozpočet vlastního hlavního města Prahy na rok 2014 byl zpracován ve vazbě na zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, na 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 ČR na rok 2014. Rozpočet byl navržen v souladu se Zásadami, Harmonogramem a Metodikou pro sestavení rozpočtu na rok 2014, střednědobého rozpočtového výhledu do roku 2019. Rozpočet byl schválen Zastupitelstvem hl. m. Prahy 12. 12. 2013.

Hospodaření vlastního hlavního města Prahy skončilo k 31. 12. 2014 přebytkem ve výši 2 348 458,02 tis. Kč. Přebytek hospodaření vznikl plněním výdajů na 93,84 % RU (běžné výdaje byly plněny na 95,38 % RU a kapitálové výdaje na 90,29 % RU) a příjmů na 113,13 % RU.

Vývoj hospodaření vlastního hl. m. 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
<b>Příjmy:</b>							
daňové - třída 1	44 141 941,32	38 158 068,05	40 003 782,17	39 962 660,49	40 614 450,70	41 470 707,17	43 838 949,39
nedaňové - tř. 2	2 066 452,72	2 365 326,00	1 960 887,66	2 084 397,86	3 625 008,78	2 545 243,19	5 537 971,84
kapitálové - tř. 3	25 817,00	4 000,00	26 000,00		1 800,00	1 786,33	
<b>Vlastní příjmy</b>	<b>46 234 211,04</b>	<b>40 527 394,05</b>	<b>41 990 669,83</b>	<b>42 047 058,35</b>	<b>44 241 259,48</b>	<b>44 017 736,69</b>	<b>49 376 921,23</b>
přij.transfery - tř. 4	6 444 193,87	8 129 444,35	9 919 531,75	8 030 464,30	7 011 675,02	7 057 928,72	7 551 930,09
neinv. ze stát. rozpoč.	9 106 052,88	9 906 997,25	10 135 902,87	9 669 204,79	9 920 938,18	10 373 285,20	10 671 829,00
Inv. ze stát. rozpočtu	1 390 166,86	2 803 484,19	2 554 772,81	2 554 772,81	1 046 653,95	676 042,21	946 165,17
<b>Příjmy celkem</b>	<b>52 678 404,91</b>	<b>48 656 838,40</b>	<b>51 910 201,58</b>	<b>50 077 522,65</b>	<b>51 252 934,50</b>	<b>51 075 665,41</b>	<b>56 928 851,32</b>
<b>Výdaje:</b>							
běžné - třída 5	30 875 301,32	33 783 744,52	38 970 953,56	36 621 792,34	36 303 734,31	37 559 014,12	38 617 151,67
kapitálové - tř. 6	14 910 950,90	19 009 427,25	15 148 550,82	15 572 661,40	14 256 350,82	10 091 184,45	15 963 241,63
<b>Výdaje celkem</b>	<b>45 786 252,22</b>	<b>52 793 171,77</b>	<b>54 119 504,38</b>	<b>52 194 453,74</b>	<b>50 560 085,13</b>	<b>47 650 198,57</b>	<b>54 580 393,30</b>
<b>Výsledek hospodaření - schodek, + přebytek</b>	<b>6 892 152,69</b>	<b>-4 136 333,37</b>	<b>-2 209 302,80</b>	<b>-2 116 931,09</b>	<b>692 849,37</b>	<b>3 425 466,84</b>	<b>2 348 458,02</b>

Porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části s rokem 2012 a 2013 je v následující tabulce:



Daňové příjmy dosáhly v roce 2008 finanční objem 44 141 941,32 tis. Kč. V roce 2009 došlo k propadu o 5 983 873,27 tis. Kč a od té doby daňové příjmy dosáhly maximální výše v roce 2014, a to 43 838 949,39 tis. Kč, což je stále o -302 991,93 tis. Kč méně než v roce 2008.

Nedaňové příjmy se podílely v roce 2014 na celkových příjmech 9,70 %, v roce 2013 to bylo 5,00 %. Meziroční nárůst činil 2 992 728,65 tis. Kč. Objemově největším a tudíž rozhodujícím druhem nedaňových příjmů jsou příjmy z úroků a realizace finančního majetku ve výši 4 207 190,33 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 410 112,59 tis. Kč – jde především o příjmy spojené s odtahy motorových vozidel na území hl. m. Prahy, které brání bezpečnosti silničního provozu, či jinými pokutami vybíranými Městskou policií hl. m. Prahy nebo odbory MHMP.

Kapitálové příjmy ve skutečnosti představují většinou nepatrnou část z celkových příjmů. V roce 2014 nebyly žádné přijaty.

Přijaté transfery jsou druhým nejdůležitějším zdrojem příjmů po příjmech daňových, včetně převodů z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti (7 551 930,09 tis. Kč, tj. 13,30 % celkových příjmů vlastního hl. m. Prahy). Jedná se především o přijaté transfery ze státního rozpočtu a státních fondů ve výši 11 617 994,17 tis. Kč, z toho neinvestiční transfery tvoří finanční prostředky ve výši 10 671 829,00 tis. Kč a investiční transfery ve výši 946 165,17 tis. Kč. Největší částku představuje jako každoročně transfer z MŠMT na úhradu výdajů na vzdělávání – 8 395 863,00 tis. Kč a 1 086 869,00 tis. Kč pro soukromé školy. Neinvestiční a investiční transfery z rozpočtu hlavního města Prahy určené pro městské části hlavního města Prahy představují nezanedbatelnou součást rozpočtu. Zápornou hodnotou celkové saldo transferů snižuje převod transferů z rozpočtu hlavního města Prahy na městské části hlavního města Prahy. Rovněž prostředky získané od městských částí hlavního města Prahy vykazují uspokojivé plnění.

V porovnání s předchozími roky je patrný trvalý trend růstu neinvestičních transferů ze státního rozpočtu (v roce 2012 – 9 920 938,18 tis. Kč, v roce 2013 – 10 373 285,20 tis. Kč a v roce 2014 – 10 671 829,00 tis. Kč). U investičních transferů dochází k menším výkyvům. Převody z fondů podnikatelské činnosti mají vzrůstající tendenci. Jedná se převážně o nájemné z bytových a nebytových prostor v bytových objektech, pronájem pozemků nebo příjmy z prodeje nemovitostí.

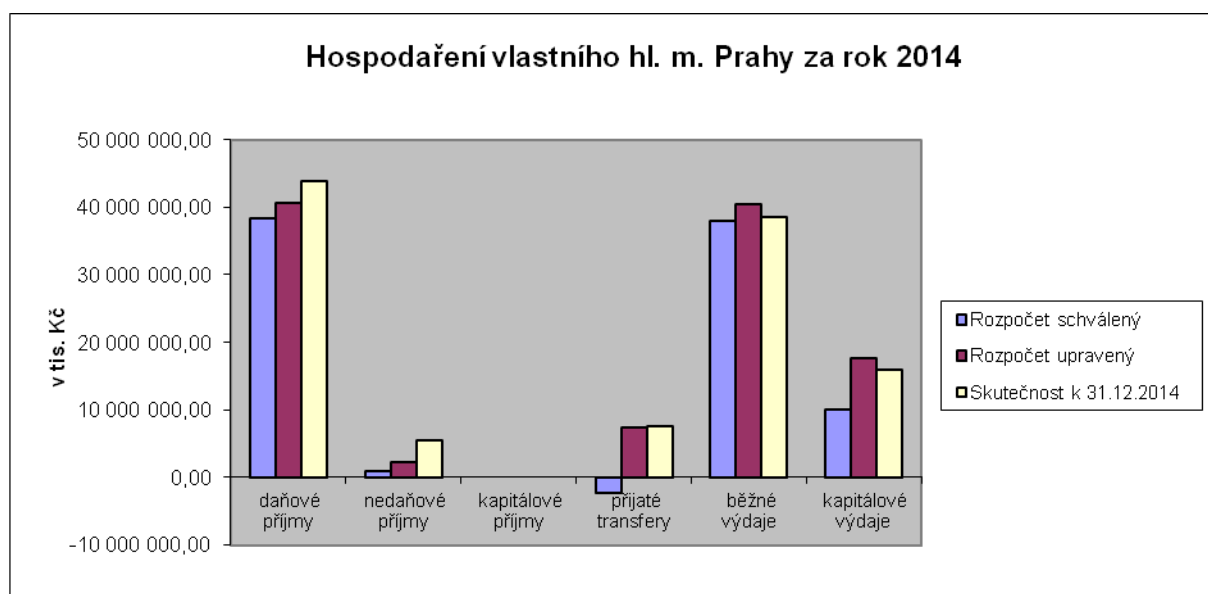
**Celkové výdaje** byly čerpány ve výši 54 580 393,30 tis. Kč, z toho běžné výdaje 38 617 151,67 tis. Kč a kapitálové výdaje 15 963 241,63 tis. Kč

Běžné výdaje tvořily 70,80 % celkových výdajů města. Od roku 2012 mají vzestupnou tendenci, v roce 2012 – 36 303 734,31 tis. Kč, v roce 2013 – 37 559 014,14 tis. Kč a v roce 2014 – 38 617 151,67 tis. Kč.

Kapitálové výdaje tvořily 29,20 % celkových výdajů města. Od roku 2011 klesaly, oproti roku 2011 byl pokles v roce 2012 – 1 316 310,58 tis. Kč a v roce 2013 – 5 481 476,95 tis. Kč. Byly zpomaleny nebo zastaveny velké investiční akce (např. pozastavena úhrada prací na Městském okruhu – soubor staveb tunelu Blanka). Naopak v roce 2014 došlo k mírnému nárůstu o 390 580,23 tis. Kč.

Přehled o celkovém hospodaření hl. m. Prahy 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
<b>Příjmy</b>	36 795 788,70	50 322 511,80	56 928 851,32	113,13	51 075 665,41	51 252 934,50	50 077 522,65
z toho:							
daňové	38 321 000,00	40 626 967,50	43 838 949,39	107,91	41 470 707,17	40 614 450,70	39 962 660,49
nedaňové	851 133,30	2 249 496,60	5 537 971,84	246,19	2 545 243,19	3 625 008,78	2 084 397,86
kapitálové přijaté transfery:	-2 376 344,60	7 446 047,70	7 551 930,09	101,42	7 057 928,72	7 011 675,02	8 030 464,30
-ze stát. rozpočtu	131 345,00	11 632 637,70	11 617 994,17	99,87	11 049 327,41	10 967 592,13	11 924 577,04
-od obcí	-3 403 500,60	-5 424 398,90	-5 301 315,83	97,73	-4 547 477,31	-4 438 849,32	-5 016 669,92
-př. z v.l.f. hosp.čin.	895 811,00	1 237 808,90	1 235 251,75	99,79	556 078,62	482 932,21	1 122 557,18
-ze stát.fin.aktiv							
-ze zahraničí							
<b>Výdaje</b>	48 050 422,70	58 165 782,20	54 580 393,30	93,84	47 650 198,57	50 560 085,13	52 194 453,74
z toho:							
běžné	37 973 595,40	40 485 705,60	38 617 151,67	95,38	37 559 014,12	36 303 734,31	36 621 792,34
kapitálové	10 076 827,30	17 680 076,60	15 963 241,63	90,29	10 091 184,45	14 256 350,82	15 572 661,40
<b>Rozdíl P - V</b>	<b>-11 254 634,00</b>	<b>-7 843 270,40</b>	<b>2 348 458,02</b>		<b>3 425 466,84</b>	<b>692 849,37</b>	<b>-2 116 931,09</b>



Usnesením ZHMP č. 34/2 ze dne 23. 1. 2014 byl schválený rozpočet vlastního hl. m. Prahy na rok 2014 zpřesněn:

v těchto objemech	příjmů	36 795 788,70 tis. Kč
	výdajů	48 050 422,70 tis. Kč
	rozdíl příjmů a výdajů*	-11 254 634,00 tis. Kč

\*1) kryt třídou 8 – financování

Během roku 2014 byly na základě usnesení ZHMP a RHMP provedeny rozpočtové úpravy, po jejichž realizaci je upravený rozpočet hl. m. Prahy k 31. 12. 2014 v následující výši:

v těchto objemech	příjmů	50 322 511,80 tis. Kč
	výdajů	58 165 782,20 tis. Kč
	rozdíl příjmů a výdajů*	-7 843 270,40 tis. Kč

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

v těchto objemech	příjmů	13 526 723,10 tis. Kč
	výdajů	10 115 359,50 tis. Kč
	rozdíl příjmů a výdajů*	3 411 363,60 tis. Kč

**Rozpočtové příjmy** byly k 31. 12. 2014 navýšeny o 13 526 723,10 tis. Kč oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 a ve skutečnosti přijalo hl. m. Praha o 6 606 339,52 tis. Kč více než bylo plánováno, z čehož vyplývá plnění příjmů na 113,13 % RU.

**Daňové příjmy** byly navýšeny v roce 2014 o 2 305 967,50 tis. Kč, přijato bylo o 3 211 981,89 tis. Kč více, než bylo plánováno, plnění bylo na 107,91 % RU. Navýšení schváleného rozpočtu se projevilo 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 s plněním na 113,55 % RU a dále u daně z přidané hodnoty o 490 000,00 tis. Kč, přijato o 1 058 620,04 tis. Kč více než bylo plánováno s plněním na 105,65 % RU a u daně z příjmů fyzických osob o 470 000,00 tis. Kč, přijato o 578 796,87 tis. Kč více s plněním na 105,58 % RU.

**Nedaňové příjmy** byly za rok 2014 navýšeny o 1 398 363,30 tis. Kč, přijato o 3 288 475,24 tis. Kč více než bylo plánováno s plněním na 246,19 %. Na vysokém plnění se podílely hlavně příjmy z úroků a realizace finančního majetku. Navýšeny byly o 908 810,00 tis. Kč, přijato o 3 127 080,33 tis. Kč více než bylo plánováno, s plněním 389,51 % RU. Dále například přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let byly navýšeny o 185 398,00 tis. Kč, přijato bylo o 9 118,72 tis. Kč více než bylo plánováno s plněním 104,92 % RU.

**Kapitálové příjmy** nebyly realizovány.

**Přijaté transfery** byly v roce 2014 navýšeny o 9 822 392,30 tis. Kč oproti schválenému rozpočtu, přijato bylo o 105 882,39 tis. Kč více než bylo plánováno. Plnění bylo na 101,42 % RU.

K největšímu navýšení schváleného rozpočtu došlo u neinvestičních přijatých transferů od veřejných rozpočtů ústřední úrovně o 10 543 669,94 tis. Kč, přijato bylo o 3 185,40 tis. Kč méně než bylo plánováno, s plněním 99,97 % RU. U investičních přijatých transferů od veřejných rozpočtů ústřední úrovně došlo k navýšení o 957 623,30 tis. Kč, přijato o 11 458,13 tis. Kč méně a s plněním na 98,80% RU.

Na plnění přijatých transferů se rovněž podílely převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti, které byly navýšeny o 341 997,90 tis. Kč, skutečnost byla o 2 557,15 tis. Kč nižší než bylo plánováno, plnění odpovídalo 99,79 % RU.

**Celkové výdaje** byly navýšeny o 10 115 359,50 tis. Kč, skutečné výdaje byly o 3 585 388,90 tis. Kč nižší než bylo plánováno, plnění na 93,84 % RU.

Běžné výdaje byly navýšeny o 2 512 110,20 tis. Kč, čerpány o 1 868 553,93 tis. Kč méně než bylo plánováno, plnění odpovídalo 95,38 % RU. Z hlediska objemu čerpání běžných výdajů patří mezi nejvýznamnější kapitola 03 – Doprava (především na kompenzaci doučtování nákladů pro ROPID za rok 2014 a dotace ze SFDI na opravy a údržbu komunikací) a kapitola 04 – Školství, mládež a sport (prostředky na platy, osobní náklady, povinné odvody a ostatní přímé výdaje); naopak mezi nejmenší objemy patří kapitola 01 – Rozvoj obce a kapitola 08 – Hospodářství (finanční prostředky jsou určeny především na správu, provoz a údržbu veřejného osvětlení nebo veřejných a věžních hodin).

Rovněž kapitálové výdaje byly navýšeny v roce 2014 o 7 603 249,30 tis. Kč, čerpány o 1 716 834,97 tis. Kč méně než bylo plánováno, plnění odpovídalo 90,29 % RU. Nejvyšší úprava rozpočtu byla na akce „KCP a.s.- navýšení zákl. kapitálu“, „Úpis akcií Operátor OPENCARD, a.s.“, „Nákup akcií spol. Pražská plynárenská Holding a.s.“ a „Úpis akcií společnosti TSK, a.s.“. V dubnu 2014 byla uhrazena záloha za provedené práce na souboru staveb MO tunelu Blanka ve výši 2 727 355 tis. Kč. Dále došlo k navýšení objemu rozpočtu vlastního hl. m. Prahy z dočasně volných zdrojů města a poskytnutí investiční dotace Dopravnímu podniku hl. m. Prahy, a.s. částkou 2 000 000,00 tis. Kč určenou na financování akce č. 4534 – Trasa metra A (Dejvická – Motol).

Úpravy rozpočtu se projevily i ve **třídě 8 – financování**. Plánovaná výše schodku byla ve schváleném rozpočtu ve výši 11 254 634,00 tis. Kč. V upraveném rozpočtu bylo počítáno s částkou ve výši 7 843 270,40 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 a splátka dluhopisů a půjček. Rovněž se zde promítlo použití finančních prostředků z úspory hospodaření.

Výše dlouhodobých finančních závazků vlastního hl. m. Prahy byla k 31. 12. 2014 v celkové výši cca 32,668 mld. Kč. Jednalo se jak o dluhopisy hl. m. Prahy (10,545 mld. Kč), tak i o přijaté úvěry (22,123 mld. Kč). V porovnání s rokem předchozím se jednalo o dílčí pokles, a to z 33,39 mld. Kč v roce 2013.

V průběhu roku 2014 nedošlo vlastním hl. m. Prahou k přijetí jakéhokoli dlouhodobého finančního závazku.

V průběhu příslušného období Praha řádně a včas uhradila veškeré své dlouhodobé finanční závazky. Jednalo se o úhrady příslušných částí jistin amortizovaných EIB úvěrů v celkovém objemu cca 0,787 mld. Kč.