

## II. Vlastní hlavní město Praha

### 1. Úvod

Rozpočet vlastního hl. m. Prahy na rok 2016 byl schválen s příjmy v objemu 44 423 447,60 tis. Kč a výdaji v objemu 58 740 892,90 tis. Kč.

Během roku 2016 byly na základě usnesení Zastupitelstva HMP a Rady HMP provedeny rozpočtové úpravy, po jejichž realizaci činil upravený rozpočet k 31. 12. 2016 v části příjmů 62 895 392,90 tis. Kč a části výdajů 64 944 884,10 tis. Kč.

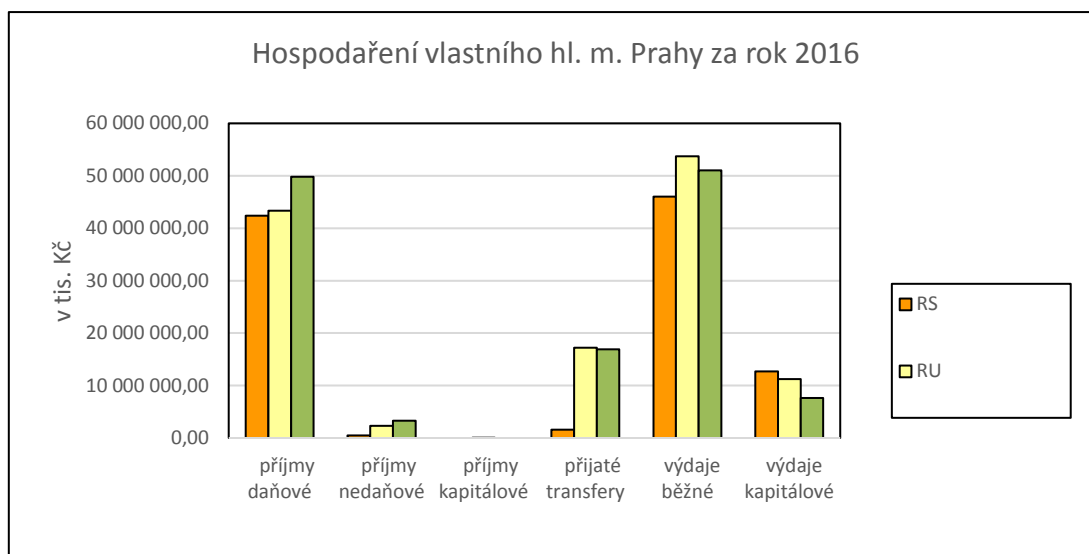
Výsledek hospodaření vlastního hl. m. Prahy byl ovlivněn plněním celkových příjmů do výše 70 020 026,10 tis. Kč (tj. 111,33 % rozpočtu upraveného – RU) a čerpáním výdajů do výše 58 716 021,30 tis. Kč (tj. 90,41 % RU), z toho běžné výdaje do 51 055 372,56 tis. Kč a kapitálové výdaje do 7 660 648,74 tis. Kč. Hospodaření vlastního hl. m. Prahy za rok 2016 skončilo přebytkem ve výši 11 304 004,80 tis. Kč.

Došlo k nárůstu celkových příjmů cca o 7,12 mld. Kč (oproti rozpočtu upravenému). Na vyšším plnění příjmů se podílel nárůst v oblasti daňových příjmů o cca 6,49 mld. Kč, např. u inkasa daně z příjmů právnických osob a daně z přidané hodnoty; dále u nedaňových příjmů o 0,97 mld. Kč (zejména u příjmů z úroků a realizace finančního majetku). Přijaté transfery byly naopak nedočerpány o 0,34 mld. Kč.

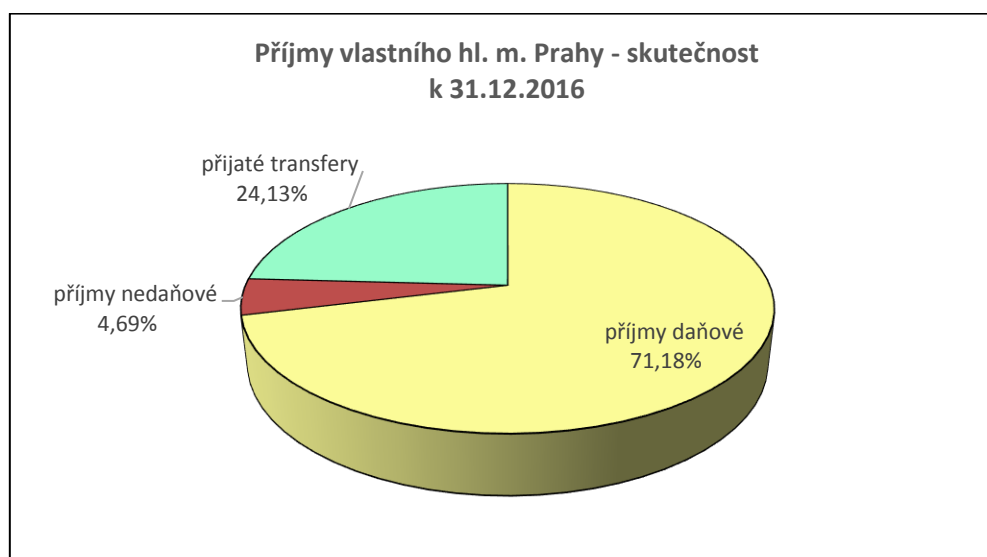
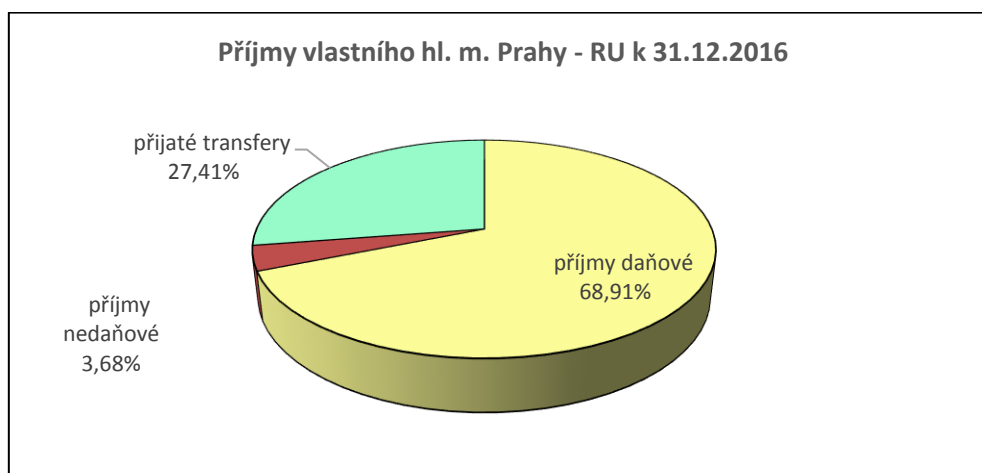
Naopak ve výdajové části došlo k výraznému neplnění celkových výdajů, a to o cca 6,23 mld. Kč, z toho 2,66 mld. Kč u běžných výdajů a 3,57 mld. Kč u kapitálových výdajů. Z úprav rozpočtu za IV. čtvrtletí 2016 je nejpodstatnější převod nevyčerpaných prostředků do roku 2017.

Následující tabulka a graf znázorňují plnění jednotlivých druhů příjmů a čerpání výdajů v tis. Kč:

	RS	RU	Úpravy rozpočtu za IV. čtvrtletí	Skutečnost k 31. 12. 2016	% plnění k RU	Skutečnost k 31.12.2015
<b>Příjmy</b>	<b>44 423 447,60</b>	<b>62 895 392,90</b>	<b>3 613 407,40</b>	<b>70 020 026,10</b>	<b>111,33</b>	<b>65 921 001,03</b>
z toho:						
daňové	42 393 667,00	43 342 419,70	29 169,10	49 837 106,82	114,98	45 722 572,64
nedaňové	468 525,00	2 311 705,80	1 480 469,30	3 284 129,46	142,07	4 007 422,53
kapitálové		2 752,90	2 752,90			27,76
přijaté transfery	1 561 255,60	17 238 514,50	2 101 016,10	16 898 789,82	98,03	16 190 978,10
<b>Výdaje</b>	<b>58 740 892,90</b>	<b>64 944 884,10</b>	<b>-1 448 273,20</b>	<b>58 716 021,30</b>	<b>90,41</b>	<b>54 505 126,92</b>
z toho:						
běžné	46 030 720,40	53 717 286,90	1 465 811,00	51 055 372,56	95,04	47 748 827,21
kapitálové	12 710 172,50	11 227 597,20	-2 914 084,20	7 660 648,74	68,23	6 756 299,71
<b>Rozdíl P - V</b>	<b>-14 317 445,30</b>	<b>-2 049 491,20</b>	<b>5 061 680,60</b>	<b>11 304 004,80</b>		<b>11 415 874,11</b>



**Celkové příjmy** byly schváleny ve výši 44 423 447,60 tis. Kč, upraveny k 31. 12. 2016 o 18 471 945,30 tis. Kč na 62 895 392,90 tis. Kč a plněny do výše 70 020 026,10 tis. Kč, z čehož vyplývá plnění na 111,33 % RU. Tento výsledek byl ovlivněn především přijatými transfery ze státního rozpočtu a státních fondů. Rovněž došlo k navýšení finančních zdrojů v oblasti daňových příjmů souvisejících s daní z příjmů právnických osob. V průběhu sledovaného období přijalo hl. m. Praha finanční prostředky z výnosu finančního majetku (příjmy z podílů na zisku a dividend a úrokové příjmy z finančních derivátů).



**Daňové příjmy** tvoří ve skutečnosti 71,17 % veškerých příjmů vlastního hl. m. Prahy a jejich plnění k 31. 12. 2016 činilo 111,33 % RU. Objemově největší je daň z přidané hodnoty ve výši 21 433 680,78 tis. Kč (plnění na 108,21 % RU). Inkaso této daně je ovlivněno zejména růstem ekonomiky, který má za následek vyšší spotřebu domácností a institucí, ale i změnou rozpočtového určení daní. Inkaso daně pozitivně ovlivnila i vyšší efektivita výběru daně. Dalším významným daňovým příjmem je daň z příjmů fyzických osob ve výši 13 281 560,29 tis. Kč (plnění na 124,13 % RU). Do výše inkasa se promítlo navýšení mezd zaměstnanců v podnikatelské sféře, navýšení tarifů platových tříd ve veřejném sektoru, nízká úroveň nezaměstnanosti. Třetím nejvýznamnějším daňovým příjmem je daň z příjmů právnických osob, která dosáhla výše 12 862 367,17 tis. Kč (plnění na 116,82 % RU). Na vývoj inkasa mělo vliv zejména oživení ve většině odvětví ekonomiky a efektivnější výběr této daně.

**Nedaňové příjmy** tvoří ve skutečnosti 4,69 % celkového objemu příjmů vlastního hl. m. Prahy a jejich plnění činilo 142,07 % RU.

Jedním z objemově největším, a tudíž rozhodujícím druhem nedaňových příjmů, jsou *příjmy z úroků a realizace finančního majetku* ve výši 890 411,22 tis. Kč. Jsou závislé zejména na aktuální tržní výši úrokové sazby a na celkovém objemu finančních aktiv, součástí příjmů jsou i dividendy od Pražské teplárenské Holding, a. s., Pražské plynárenské Holding, a. s. a Pražské energetiky Holding, a. s.

Dalšími objemově důležitými příjmy jsou přijaté vratky z *finančního vypořádání předchozích let* (1 653 394,72 tis. Kč). Jedná se o vrácené finanční prostředky v rámci vypořádání státní dotace škol a školských zařízení HMP, MČ a soukromých škol s MŠMT, nevyčerpané prostředky příspěvkových organizací z roku 2015, o zaslanou zálohu na finanční vypořádání investiční akce Trasa metra A (Dejvická-Motol) Dopravním podnikem hl. m. Prahy, a.s., ve výši 1 400 000,00 tis. Kč, vrácené nevyčerpané prostředky poskytnuté v roce 2015 z rozpočtu hl. m. Prahy na jednotlivé grantové tituly a OP Praha Konkurenceschopnost a Adaptabilita.

V nedaňových příjmech jsou dále zařazeny mj. ty příjmy, které jsou spojeny s určitým *sankčním postihem*. Do rozpočtu hl. m. Prahy jsou převáděny celními úřady a Českou inspekcí životního prostředí (např. podíl obce z pokut ukládaných za porušení předpisů o ochraně životního prostředí) a dále se jedná o pokuty ukládané Městskou policií hl. m. Prahy a odbory MHMP.

**Přijaté transfery** představují ve skutečnosti 24,13 % celkového objemu příjmů vlastního hl. m. Prahy a jejich plnění činilo 98,03 % RU.

Od roku 2015 transfery poskytnuté ze státního rozpočtu a státních fondů městským částem hlavního města Prahy navyšují příjmy vlastního hlavního města Prahy. Poskytnutí těchto finančních prostředků příslušným městským částem hlavního města Prahy se děje prostřednictvím výdajové položky 5347 (převody mezi hlavním městem Prahou a městskými částmi – výdaje). Rovněž i finanční prostředky poskytnuté městským částem hlavního města Prahy z rozpočtu hlavního města Prahy již nejsou uvedeny zápornou hodnotou na položce příjmové u rozpočtu vlastního hlavního města Prahy, ale stávají se výdaji a finanční prostředky jsou převáděny městským částem hlavního města Prahy položkou 5347. Naopak příjmy od městských částí se realizují pomocí příjmové položky 4137 (převody mezi hlavním městem Prahou a městskými částmi – příjmy). Obě tyto položky patří mezi položky konsolidační, které se na úrovni hlavního města Prahy jako celku eliminují.

Největší částku představuje jako každoročně transfer z MŠMT na úhradu výdajů na vzdělání – 9 511 237,00 tis. Kč a 1 240 467,00 tis. Kč pro soukromé školy. Ministerstvo práce a sociálních věcí poskytlo např. 718 887,00 tis. Kč na neinvestiční nedávkové transfery na podporu rodiny a 128 080,60 tis. Kč na výkon činnosti obce s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí. Ministerstvo pro místní rozvoj navýšilo příjmy hlavního města Prahy o 651 994,70 tis. Kč na OP Praha Konkurenceschopnost (evropský i státní podíl).

Prostřednictvím Ministerstva dopravy byly navýšeny příjmy o 216 185,95 tis. Kč na úhradu prokazatelné ztráty ze závazku veřejné služby ve veřejné drážní osobní dopravě. Státní fond dopravní infrastruktury uvolnil 176 767,25 tis. Kč na běžnou údržbu a opravy silnic odpovídající kategorizaci I. třídy a dálnic a 229 247,24 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 3 952 051,85 tis. Kč. Jedná se převážně o nájemné z bytových a nebytových prostor v bytových objektech, pronájem pozemků, z prodeje nemovitostí, vyúčtování zón placeného stání z roku 2015 nebo převod prostředků od PVS do rozpočtu hl. m. Prahy na přestavbu a rozšíření ÚCOV na Císařském ostrově.

**Celkové výdaje** byly schváleny ve výši 58 740 892,90 tis. Kč, upraveny k 31. 12. 2016 o 6 203 991,20 tis. Kč na 64 944 884,10 tis. Kč a plněny na 58 716 021,30 tis. Kč, z čehož vyplývá plnění na 90,41 % RU. Nejvyššího čerpání dosahují běžné a kapitálové výdaje v oblasti dopravy.

Čerpání výdajů vlastního hl. m. Prahy k 31. 12. 2016 je uvedeno v následující tabulce:

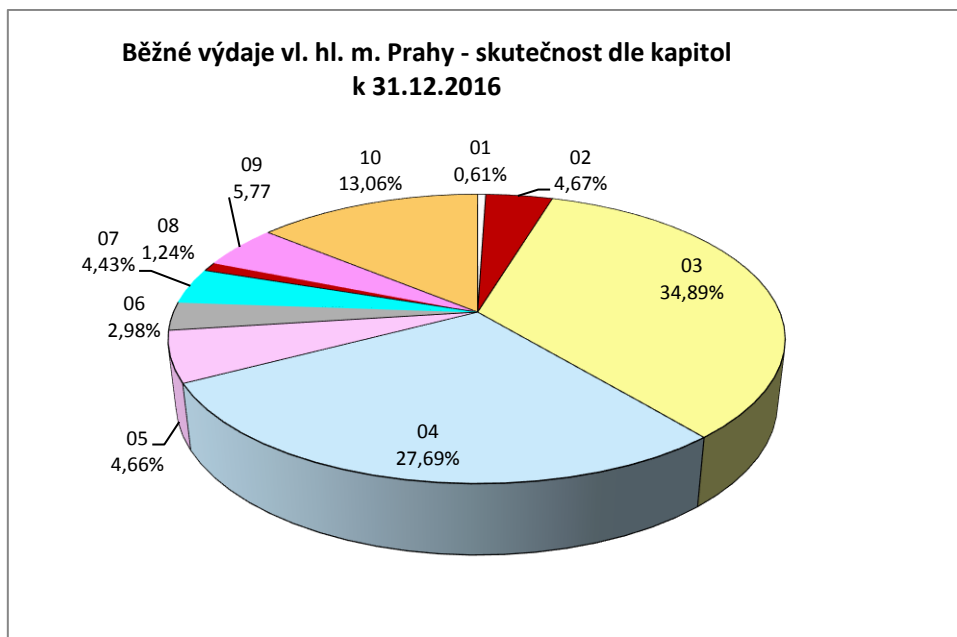
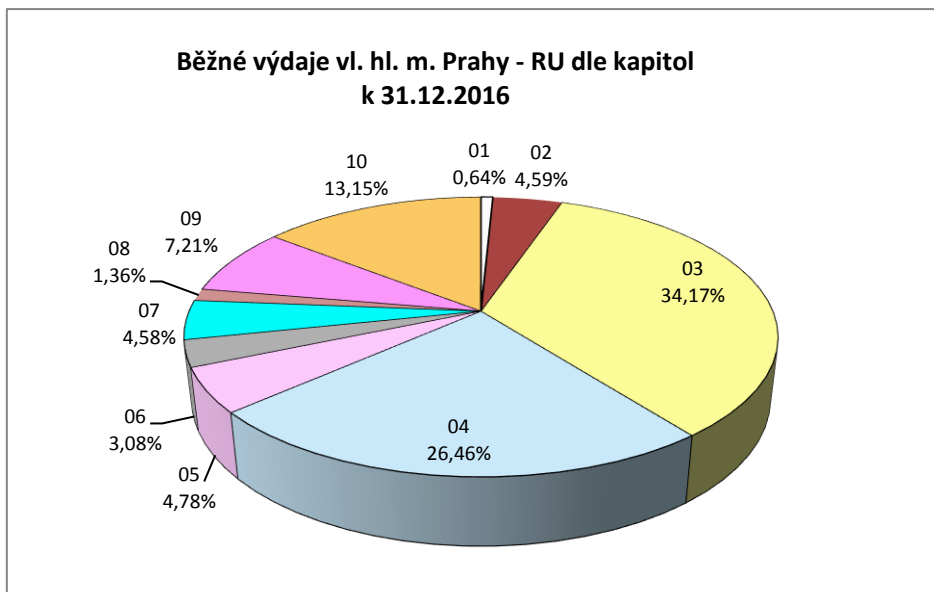
v tis. Kč

Kapitola	Výdaje celkem			
	RS	RU	Skutečnost	% plnění k RU
01	725 635,40	512 546,90	404 599,86	78,94
02	5 302 154,80	5 716 898,40	5 016 108,04	87,74
03	22 359 688,10	22 927 982,00	20 538 628,77	89,58
04	11 140 220,80	15 122 579,60	14 924 335,31	98,69
05	2 210 604,70	2 962 321,10	2 720 304,01	91,83
06	1 918 890,70	1 814 951,60	1 609 753,87	88,69
07	2 461 147,90	2 675 580,00	2 378 767,66	88,91
08	1 240 675,80	1 414 960,20	1 063 512,29	75,16
09	4 507 945,50	4 705 785,30	3 393 004,47	72,10
10	6 873 929,20	7 091 279,00	6 667 007,02	94,02
<b>Celkem</b>	<b>58 740 892,90</b>	<b>64 944 884,10</b>	<b>58 716 021,30</b>	<b>90,41</b>

**Běžné výdaje** byly čerpány na 95,04 % RU. V jednotlivých kapitolách vlastního hospodaření hl. m. Prahy se projevuje nerovnoměrné plnění běžných výdajů v rozmezí od 12,41 % RU (kapitola 10 – Pokladní správa) až do 99,45 % RU (kapitola 04 – Školství, mládež a sport).

v tis. Kč

Kapitola	Běžné výdaje			
	RS	RU	Skutečnost	% plnění k RU
01	359 592,40	342 437,90	313 790,93	91,63
02	1 631 895,00	2 464 243,10	2 386 344,29	96,84
03	17 640 960,80	18 353 837,70	17 811 551,89	97,05
04	10 582 213,10	14 213 010,00	14 135 118,14	99,45
05	1 659 678,50	2 565 161,10	2 379 492,53	92,76
06	1 534 441,20	1 651 811,60	1 519 819,50	92,01
07	2 201 742,70	2 458 015,10	2 264 293,04	92,12
08	679 180,80	731 257,30	630 576,57	86,23
09	3 167 086,70	3 872 918,30	2 947 378,66	76,10
10	6 573 929,20	7 064 594,80	6 667 007,02	12,41
<b>Celkem</b>	<b>46 030 720,40</b>	<b>53 717 286,90</b>	<b>51 055 372,57</b>	<b>95,04</b>



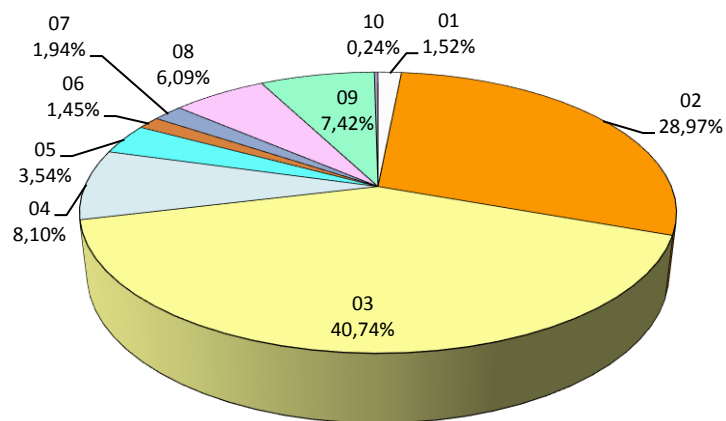
**Kapitálové výdaje** vykazují čerpání na 68,23 % RU. V kontextu posledních několika let je plnění kapitálových výdajů nízké.

Došlo ke zvýšení legislativních nároků před samotným zahájením stavby. Byla upravena pravidla při výběrovém řízení, které se může protáhnout o několik měsíců déle, než bylo obvyklé. To platí u akcí jednoletých a nově zahajovaných, kdy se prodlužuje příprava stavby nebo jsou problémy např. při výkuech pozemků. U akcí rozestavěných byly prověřovány smlouvy uzavřené v předchozím období, což odsouvá čerpání prostředků na další měsíce nebo na příští rok. Nevyčerpané finanční prostředky rozpočtu kapitálových výdajů roku 2015 byly z velké části předmětem převodu do rozpočtu kapitálových výdajů roku 2016 a byly ve výši cca 4,64 mld. Kč.

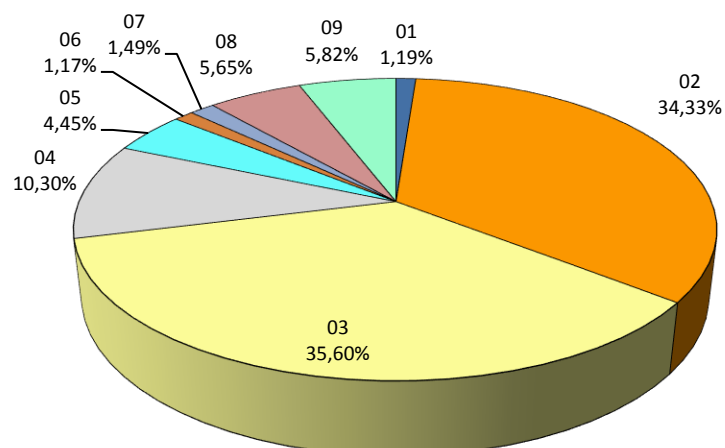
v tis. Kč

Kapitola	Kapitálové výdaje			
	RS	RU	Skutečnost	% plnění k RU
01	366 043,00	170 109,00	90 808,93	53,38
02	3 670 259,80	3 252 655,30	2 629 763,75	80,85
03	4 718 727,30	4 574 144,30	2 727 076,88	59,62
04	558 007,70	909 569,60	789 217,17	86,77
05	550 926,20	397 160,00	340 811,48	85,81
06	384 449,50	163 140,00	89 934,37	55,13
07	259 405,20	217 564,90	114 474,62	52,62
08	561 495,00	683 702,90	432 935,72	63,32
09	1 340 858,80	832 867,00	445 625,81	53,51
10	300 000,00	26 684,20		0,00
<b>Celkem</b>	<b>12 710 172,50</b>	<b>11 227 597,20</b>	<b>7 660 648,73</b>	<b>68,23</b>

**Kapitálové výdaje vl. hl. m. Prahy - RU dle kapitol  
k 31. 12. 2016**



**Kapitálové výdaje vl. hl. m. Prahy - skutečnost dle kapitol  
k 31.12.2016**



Plánovaná výše schodku byla ve schváleném rozpočtu ve výši 14 317 445,30 tis. Kč. V upraveném rozpočtu bylo počítáno s částkou ve výši 2 049 491,20 tis. Kč. Vlastní hl. m. Praha skončilo k 31. 12. 2016 přebytkem hospodaření ve výši 11 304 004,80 tis. Kč.

Ve třídě 8 – financování je na straně výdajů zachycen proces splácení závazků a na straně příjmů použití finančních prostředků vytvořených v minulých letech. Přehled splátek je uveden v bodě 4. Financování této důvodové zprávy.

Zastupitelstvem hl. m. Prahy byla schválena a následně realizována předčasná úhrada úvěru od Evropské investiční banky v celkové výši **8 500 000,00 tis. Kč**, přijatého na základě smlouvy „CZECH REPUBLIC – PRAGUE METRO III – A ze dne 16. 12. 2011.

Dále hlavní město Praha uhradilo své dlouhodobé finanční závazky ve výši 1 026 562,96 tis. Kč. Jednalo se o úhrady příslušných částí jistin amortizovaných EIB úvěrů.

V průběhu roku 2016 nepřijalo hl. m. Praha žádný dlouhodobý finanční závazek.

Promítá se zde též náhrada přijatého transferu z MŠMT, kterým byly nahrazeny dočasně volné zapojené finanční zdroje. Dále došlo k navýšení v oblasti daňových, nedaňových příjmů a přijatých transferů a k nižšímu čerpání celkových výdajů, především kapitálových. Rovněž se zde promítlo použití finančních prostředků z úspory hospodaření minulých let.