

## **4. TŘÍDA 8 – FINANCOVÁNÍ**

**Hospodaření vlastního hl. m. Prahy skončilo k 31. 12. 2022 přebytkem ve výši 14 742 710,48 tis. Kč.** Tento výsledek hospodaření vznikl v důsledku vyššího plnění daňových příjmů (124,26 % upraveného rozpočtu) a nedaňových příjmů (245,43 % upraveného rozpočtu). Výsledek hospodaření dále ovlivnilo nižší čerpání kapitálových výdajů (70,08 % upraveného rozpočtu).

**Ve třídě 8 – financování na straně zdrojů** se ve schváleném rozpočtu promítá zapojení úspory hospodaření minulých let ve výši 6 270 000,0 tis. Kč, zapojení dočasně volných zdrojů v celkové výši 3 132 534,2 tis. Kč a převod z Fondu rozvoje dostupného bydlení na území HMP ve výši 270 776,0 tis. Kč. Celková výše zapojených zdrojů činí **9 673 310,2 tis. Kč.**

Tato částka byla v průběhu roku 2022 zvýšena o 12 695 375,6 tis. Kč, tj. na **22 368 685,8 tis. Kč.**

V rámci úprav rozpočtu došlo k zapojení finančních prostředků z minulých let napříč všemi kapitolami z důvodu zapojení nevyčerpaných prostředků z roku 2021 do roku 2022, a to zejména u pokračujících investičních akcí a u akcí financovaných v rámci Operačních programů EU/EHP, dále bylo posíleno z úspory hospodaření minulých let financování mimořádných výdajů města a z dočasně volných zdrojů bylo zajištěno předfinancování nově začínajících projektů schválených k financování z Operačních programů EU/EHP. Rovněž byly zapojeny peněžní fondy hl. m. Prahy. Finanční prostředky z minulých let byly použity v následující struktuře:

- |                                                                  |                     |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|
| • Návrtná finanční výpomoc MČ HMP                                | 145 800,0 tis. Kč   |
| • Financování z úspory hospodaření z minulých let                | 5 529 923,2 tis. Kč |
| • Nevyčerpané dotace ze státního rozpočtu a fondů z minulých let | 158 769,7 tis. Kč   |
| • Dočasně volné zdroje (včetně předfinancování)                  | 4 446 280,0 tis. Kč |
| • Nevyčerpané dotace ze zahr. rozpočtů a fondů z minulých let    | 167 747,7 tis. Kč   |
| • Finanční prostředky z přijatých dividend                       | 414 350,0 tis. Kč   |
| • Nevyčerpané dotace z rozpočtu MČ HMP                           | 22 538,6 tis. Kč    |
| • Přebytek hospodaření minulých let                              | 1 257 160,1 tis. Kč |
| • Dotace z rozpočtu MČ HMP                                       | 40 775,0 tis. Kč    |
| • Fond Finančního vypořádání PO HMP                              | 130 847,1 tis. Kč   |
| • Fond Rozvoje dostupného bydlení na území HMP                   | 292 610,0 tis. Kč   |
| • Fond zaměstnavatele MHMP a MP HMP                              | 88 574,2 tis. Kč.   |

**Výdaje třídy 8 – financování** byly v rámci schváleného rozpočtu pro rok 2022 rozpočtovány v celkové výši **2 012 968,2 tis. Kč.** V této částce byla zahrnuta tvorba rezervy na dluhovou službu ve výši 710 000,0 tis. Kč, tvorba rezervy ze splátek návratných finančních výpomocí od MČ HMP ve výši 64 442,2 tis. Kč a ze splátky půjčky od PVS, a. s., ve výši 175 400,0 tis. Kč, tvorba rezervy Fondu rozvoje dostupného bydlení na území HMP ve výši 94,0 tis. Kč a tvorba rezervy na poskytnutí zaslíbené návratné finanční výpomoci MČ Praha 10 za účelem financování „Rekonstrukce budovy ÚMČ Praha 10“ ve výši 300 000,0 tis. Kč a částka

ve výši 763 032,0 tis. Kč představuje splátky úvěrového rámce. K 31. 12. 2022 bylo dle splátkových kalendářů uhrazeno **763 029,6 tis. Kč**.

V průběhu roku 2022 byly rezervy ve tř. 8 – financování navýšeny o 2 488 735,5 tis. Kč na částku **4 501 703,7 tis. Kč**. Důvody navýšení jsou následující:

- Návrtná finanční výpomoc MČ HMP 13 500,0 tis. Kč
- Nevyčerpané vlastní zdroje HMP z minulých let 200 228,0 tis. Kč
- Dočasně volné zdroje (včetně předfinancování) 1 030 011,5 tis. Kč
- Zdroje financování vytvořené v běžném roce 720 091,3 tis. Kč
- Nevyčerpané dotace ze zahr. rozpočtů a fondů z minulých let 74,6 tis. Kč
- Nevyčerpané dotace z rozpočtu MČ HMP 30 321,4 tis. Kč
- Fond Finančního vypořádání PO HMP 127 417,2 tis. Kč
- Fond Rozvoje dostupného bydlení na území HMP 367 091,5 tis. Kč.

Za třídu 8 – financování bylo za rok 2022 dosaženo celkového výsledku (mínus) – 14 742 710,5 tis. Kč. Tento finanční objem odpovídá „přebytku“ hospodaření za sledované období, tedy převisu příjmů nad výdaji v objemu (plus) + 14 742 710,5 tis. Kč.

Prostřednictvím rozpočtových položek třídy 8 financování lze tento objem interpretovat způsobem uvedeným v následujícím přehledu:

Položka	Název položky	Výsledek od počátku roku k 31. 12. 2022
		v tis. Kč
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>		
8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech, kromě účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitola OSFA (+/-)	<b>-4 764 887,64</b>
8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – příjmy (+)	<b>57 021 000,00</b>
8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – výdaje (-)	<b>- 66 731 000,00</b>
<b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>		
8224	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	<b>-763 029,62</b>
8127	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	<b>500 000,00</b>
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>		
8901	Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	<b>1 827,85</b>
8902	Nerealizované kursové rozdíly pohyb. na devizových účtech (+/-)	<b>-6 621,07</b>
<b>CELKEM</b>		<b>-14 742 710,48</b>

Tab. 1: Položková struktura třídy 8 – financování k 31. 12. 2022

### **1. Krátkodobé financování z tuzemska – pol. 8115, 8117, 8118**

Objemově významnými položkami s přímým vlivem na třídu 8 – financování jsou zejména položky „Krátkodobého financování z tuzemska“ (8115,8117 a 8118), tedy položky aktivního řízení likvidity. Tyto položky odrážejí posilování či redukci okamžitého stavu oběžných finančních aktiv a zároveň zachycují veškerá depozita tohoto období v kumulované podobě. Veškerá depozita uzavřená v tomto období jsou zachycena prostřednictvím položky 8118 a depozita se splatností ve sledovaném období jsou obsažena na položce 8117.

### **2. Dlouhodobé financování ze zahraničí - Uhrazené splátky dlouhodobých závazků – pol. 8224**

V souvislosti s cizími zdroji (půjčky, úvěry, jiné financování) lze konstatovat, že během roku 2022 nebyly městem přijaty žádné nové dlouhodobé finanční závazky.

v tis. Kč

Název úvěru	Stav k 31. 12. 2021	Splátky				Stav k 31. 12. 2022
		15.3.2022	15.6.2022	15.9.2022	15.12.2022	
PRAGUE MUNICIPAL INFRASTRUKTURE B	<b>931 275,89</b>	38 450,18	0	38 450,18	0	<b>854 375,52</b>
PRAGUE METRO FLOOD DAMAGE	<b>1 269 840,00</b>	55 210,43	0	55 210,43	0	<b>1 159 419,13</b>
PRAGUE METRO B	<b>303 562,40</b>	80 502,35	0	80 502,35	0	<b>142 557,70</b>
PRAGUE METRO II – AFI A	<b>980 364,73</b>	38 117,43	21 842,11	38 117,43	21 842,11	<b>860 445,66</b>
PRAGUE METRO II – AFI B	<b>3 979 592,31</b>	0	147 392,31	0	147 392,31	<b>3 684 807,69</b>
<b>Splátky za čtvrtletí celkem</b>	XXX	<b>212 280,40</b>	<b>169 234,41</b>	<b>212 280,40</b>	<b>169 234,41</b>	XXX
<b>Výše závazku vůči EIB</b>	<b>7 464 635,32</b>	<b>7 252 354,92</b>	<b>7 083 120,51</b>	<b>6 870 840,11</b>	<b>6 701 605,70</b>	<b>6 701 605,70</b>

Tab. 2: Přehled stavů jednotlivých úvěrových závazků od EIB k 31. 12. 2022 ve srovnání se stavem k 31. 12. 2021

### **3. Celková výše dlouhodobých finančních závazků VHMP k 31. 12. 2022**

Hlavní město Praha kromě přijatých úvěrů od EIB v objemu **6,70 mld. Kč** emitovalo v roce 2013 dluhopis se splatností v roce 2023 v objemu 200 mil. EUR, což v současné době odpovídá cca **4,82 mld. Kč**.

Ke konci roku 2022 byla celková výše dlouhodobých finančních závazků (úvěrů i dluhopisu) **11,52 mld. Kč**.

Přijato	Název	Výše dlouhodobých závazků k 31. 12. 2021	Výše dlouhodobých závazků k 31. 12. 2022
postupně	EIB úvěry	7 464 635,32	6 701 605,70
2013	Dluhopis EUR - ISIN XS0943724962	4 972 000,00	4 823 000,00
<b>Celkem</b>		<b>12 436 635,32</b>	<b>11 524 605,70</b>

Tab. 3: Celkový přehled dlouhodobých finančních závazků hl. m. Prahy k 31. 12. 2022

#### **4. Významné události vzniklé během roku do 31. 12. 2022**

Vzhledem k energetické situaci, zejména v oblasti přípravy a zabezpečení topné sezóny 2022/23, byla ZHMP přijata dvě zásadní usnesení:

- a) ZHMP svým usnesením číslo 36/2 ze dne 28. 4. 2022 schválilo smlouvu o úvěru Pražské plynárenské, a.s. ve výši 2 mld. Kč k předzásobení plynem,
- b) ZHMP svým usnesením číslo 38/8 ze dne 13. 6. 2022 schválilo ručení společnosti Pražská plynárenská Holding a.s. za jistinu úvěru do výše 4 mld. Kč.

Na základě usnesení ZHMP č. 38/67 ze dne 16. 6. 2022 „k záměru na přijetí úvěrového rámce od Evropské investiční banky ve výši 22,763 mld. Kč, určeného na spolufinancování výstavby projektu I. provozního úseku trasy metra D – projekt EIB – „PRAGUE METRO LINE D1 PHASE I GREEN LOAN (2021-0597)“ probíhají jednání s Evropskou investiční bankou ohledně připravované úvěrové smlouvy na spolufinancování výstavby metra I.D 1. Tato jednání nebyla dosud uzavřena.

#### **5. Ratingové hodnocení hlavního města Prahy**

K 30. dubnu 2022 byla na vlastní žádost ukončena spolupráce s agenturou Standard & Poor's.

Stávající hodnocení hl. m. Prahy od agentury **Moody's**:

<b>Ratingová agentura</b>	<b>Ratingové ohodnocení hl. m. Prahy</b>	<b>Datum poslední revize</b>
<b>Moody's</b>	<b>Aa3/ Negativní/</b>	<b>15. 8. 2022</b>

Tab. 4: Přehled ratingového hodnocení hl. m. Prahy k 31. 12. 2022