

## **4. TŘÍDA 8 – FINANCOVÁNÍ**

**Hospodaření vlastního hlavního města Prahy k 31. 12. 2016 skončilo přebytkem ve výši 11 304 004,79 tis. Kč.** Tento výsledek vznikl v důsledku nižšího plnění kapitálových výdajů (68,23 % rozpočtu upraveného) a vyššího plnění daňových příjmů (114,98 % rozpočtu upraveného) a nedaňových příjmů (142,07 % rozpočtu upraveného). Realizované splátky vydaných dluhopisů a splátky přijatých půjčených prostředků dosáhly výše 9 526 562,96 tis. Kč. Celkové zvýšení finančních prostředků na bankovních účtech vlastního hl. m. Prahy dosáhlo výše 8 874 793,78 tis. Kč. Částka ve výši 7 092 617,40 tis. Kč pochází z dočasného zhodnocování finančních prostředků, tj. např. vysoce úročené běžné účty, depozitní certifikáty, depozitní směnky nebo termínované vklady.

**Ve schváleném rozpočtu na rok 2016** (ve znění usnesení Zastupitelstva hl. m. Prahy č. 12/1 ze dne 17. 12. 2015, usnesení Rady hl. m. Prahy č. 76 ze dne 19. 1. 2016 a usnesení Zastupitelstva hl. m. Prahy č. 14/24 ze dne 25. 2. 2016) **byla třída 8 – financování zapojena v celkové výši 15 962 181,60 tis. Kč.** Tyto finanční prostředky sloužily ke krytí schodku rozpočtu ve výši 14 317 445,30 tis. Kč.

Ve třídě 8 – financování se na straně zdrojů promítla náhrada transferu ze státního rozpočtu pro školy a školská zařízení na přímé náklady na vzdělávání ve výši 8 634 385,00 tis. Kč a převody nevyčerpaných prostředků z roku 2015 do roku 2016 a zapojení úspory hospodaření z minulých let v celkové výši 7 327 796,60 tis. Kč.

**Výdaje třídy 8 – financování byly schváleny v celkové výši 1 644 736,30 tis. Kč.** Z toho 600 000,00 tis. Kč tvoří rezerva na dluhovou službu, 1 034 661,00 tis. Kč představuje samotná dluhová služba a částka 10 075,30 tis. Kč je rezerva ze splátek půjček od MČ Praha 18, MČ Praha – Dubeč, MČ Praha – Nebušice, MČ Praha – Slivenec, MČ Praha – Troja a MČ Praha – Petrovice.

### **V průběhu roku 2016 došlo k následujícím událostem se vztahem k finanční oblasti vlastního MHMP:**

V roce 2016 byla třída 8 – financování upravena na celkový objem **11 304 004,79 tis. Kč.** Základní interpretace dosažené hodnoty třídy 8 – financování je možná dvěma způsoby. První interpretace identifikuje dosaženou hodnotu jako „přebytek“ hospodaření ve sledovaném období, tedy převis příjmů nad výdaji v objemu 11 304 004,79 tis. Kč.

Druhá (položková) interpretace je zachycena prostřednictvím níže uvedené tabulky.

<b>Položka</b>	<b>Název položky</b>	<b>Výsledek od počátku roku k 31. 12. 2016 v Kč</b>
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>		
8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (kromě účtů stát. fin. aktiv, které tvoří kap. OSFA (+/-))	-8 874 793 782,16
8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	29 128 977 397,75
8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	-22 036 359 999,90

<b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>		
8224	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	-9 526 562 955,89
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>		
8901	Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	4 744 064,95
8902	Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech	-9 523,93
	<b>CELKEM</b>	<b>-11 304 004 799,18</b>

Objemově významnými položkami s přímým vlivem na třídu 8 – financování jsou položky krátkodobého financování z tuzemska. Prostřednictvím těchto položek je nejen posilován či redukován okamžitý stav oběžných finančních aktiv, ale položky zachycují veškerá depozita tohoto období v kumulované podobě. Tedy depozitum realizované počátkem roku se splatností do konce tohoto období (tj. do 31. 12. 2016) je zachyceno prostřednictvím položek 8118 i 8117.

#### **Položky dlouhodobé financování ze zahraničí – pol. 8224 (včetně stavu a úhrady jednotlivých úvěrových závazků hl. m. Prahy)**

V souvislosti s cizími zdroji (půjčky, úvěry, jiné financování) lze konstatovat, že za rok 2016 nebyly městem přijaty žádné nové dlouhodobé finanční závazky. V tomto období město pouze uhradilo cca 9 527 mil. Kč (pol. 8224) za přijaté úvěry (amortizace úvěrů od Evropské investiční banky). Jednalo se zejména o dobrovolnou mimořádnou jednorázovou splátku úvěru PRAGUE METRO III-A ve výši 8,5 mld. Kč a dále o pravidelné splátky úvěrů od Evropské investiční banky ve výši 1,027 mld. Kč. Praha vždy hradila a i v současnosti hradí své dlouhodobé finanční závazky řádně a včas.

Mimořádná úhrada splátky úvěru PRAGUE METRO III-A ve výši 8,5 mld. Kč byla realizována na základě usnesení ZHMP č. 21/2 ze dne 24. 11. 2016. Úhrada byla provedena v plné výši přijatého úvěru a úvěr je tedy zcela splacen.

Podrobnější přehled stavů a úhrad jednotlivých úvěrových závazků ve sledovaném období je zachycen v následujícím přehledu:

	Stav k 31.12.2015 (v tisících dané měny)	Splátky v r.2016 (v tis.dané měny)				Stav k 31.12.2016 (v tisících dané měny)
		III/2016	VI/2016	IX/2016	XII/2016	
PRAGUE MUNICIPAL INFRASTRUKTURE -B	1 392 678	38 450	0	38 450	0	1 315 778
PRAGUE METRO FLOOD DAMAGE	1 932 365	55 210	0	55 210	0	1 821 944
CZECH REPUBLIC PRAGUE MUNICIPAL INFRASTRUKTURE -A	142 193	59 959	0	41 670	0	40 564
CZECH REPUBLIC - PRAGUE METRO	647 640	66 477	0	66 477	0	485 714
PRAGUE METRO B	1 269 591	80 502	0	80 502	0	1 108 586
PRAGUE METRO II -AFI A	1 699 879	38 117	21 842	38 117	21 842	1 579 960
PRAGUE METRO II -AFI B	5 748 300	0	147 392	0	147 392	5 453 515
PRAGUE METRO III -A	8 500 000	0	0	0	8 500 000	0*)
Splátky tis CZK		338 716	169 234	320 428	8 669 234	
Splátky tis EUR		536	0	536	0	
Splátky CELKEM		353 191	169 234	334 903	8 669 234	
Závazek z EIB úvěrů CELKEM v tis. Kč	<b>21 332 646</b>					<b>11 806 062</b>

\*) Pozn. Úvěr PRAGUE METRO III -A ve výši 8,5 mld.Kč byl splacený mimořádnou splátkou 28.12.2016

Hlavní město Praha kromě přijatých úvěrů disponuje i emitovanými dluhopisy s jednorázovou úhradou jistiny v době splatnosti.

Výše dlouhodobých finančních závazků hl. m. Prahy k 31. 12. 2016 byla v celkové hodnotě cca 22 210 061,03 tis. Kč. Jednalo se tedy jak o dluhopisy (10 404 000,00 tis. Kč), tak i o přijaté úvěry (11 806 061,03 tis. Kč). Oproti minulému období je zde patrné výrazné snížení výše přijatých úvěrů – jedná se zejm. o mimořádnou splátku úvěru PRAGUE METRO III-A.

<b>Přijato</b>	<b>Název</b>	<b>Výše dlouhodobých závazků k 31. 12. 2015 v tis. Kč</b>	<b>Výše dlouhodobých závazků k 31. 12. 2016 v tis. Kč</b>
<b>Průběžně</b>	<b>EIB úvěry</b>	<b>21 332 645,92</b>	<b>11 806 061,03</b>
<b>2011</b>	Dluhopis CZK - ISIN XS0943724962	5 000 000,00	5 000 000,00
<b>2013</b>	Dluhopis EUR - ISIN CZ0001500110	5 405 000,00	5 404 000,00
<b>CELKEM</b>		<b>31 737 646,92</b>	<b>22 210 061,03</b>
<b>Snížení dluhu v roce 2016 v mil. Kč</b>			<b>9 527</b>