5. 3. Komentář k finančnímu vypořádání Dopravního podniku hl. m. Prahy, a. s. s rozpočtem hl. m. Prahy za rok 2012

Finanční vypořádání s Dopravním podnikem hlavního města Prahy, akciovou společností za rok 2011 bylo schváleno Zastupitelstvem hl. m. Prahy usnesením č. 18/1 dne 21. 6. 2012.

Předmětem finančního vypořádání za rok 2012 jsou následující neinvestiční a investiční dotace/transfery poskytnuté z rozpočtu hl. m. Prahy přímo Dopravnímu podniku hl. m. Prahy, a. s. na základě přijatých usnesení Rady hl. m. Prahy, popřípadě Zastupitelstva hl. m. Prahy.

Neinvestiční transfer ze státního rozpočtu poskytnutý prostřednictvím rozpočtu HMP

Usnesením č. 801 ze dne 5. 6. 2012 schválila Rada hl. m. Prahy neinvestiční transfer ze státního rozpočtu s účelovým určením na ochranný systém podzemních dopravních staveb pro Dopravní podnik hl. m. Prahy, a. s. ve výši 40 000 tis. Kč.

1. Dotace ze SR na provoz ochranných systémů metra

Poskytnutá dotace celkem	40 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	40 000 000 Kč
Zůstatek	0 Kč

Investiční účelové dotace z rozpočtu HMP

Dopravnímu podniku hl. m. Prahy, a. s. bylo na základě unesení Zastupitelstva hl. m. Prahy v roce 2012 schváleno poskytnutí investičních dotací v celkové výši 6 095 000 tis. Kč na financování následujících investičních akcí:

1. Dotace na akci č. 4534 - Trasa metra A (Dejvická – Motol)

Poskytnutá dotace celkem	6 000 000 000 Kč
Zaslaná dotace celkem	4 641 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	4 445 728 865 Kč
Zůstatek	195 271 135 Kč

2. Dotace na akci č. 6786 - I. provozní úsek trasy D metra

Poskytnutá dotace	90 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	89 464 735 Kč
Zůstatek	535 265 Kč

3. Dotace na akci č. 41814 - PROVAS – rozšíření a obnova prvků systému

Poskytnutá dotace	5 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	5 000 000 Kč
Zůstatek	0 Kč

Finanční vypořádání dotací (rozdíl mezi součtem zaslané neinvestiční dotace a účelových investičních dotací a jejich čerpáním ve vztahu k výše uvedenému) **činí**

195 806 400,- Kč.

Dále Dopravní podnik hl. m. Prahy, a. s. **vrací** z důvodu prodeje zastávky firmě JC Decaux část dotace poskytnuté v minulých letech na akci Stanice metra v depu Hostivař ve výši

60 333,- Kč.

Vzhledem k tomu, že finanční prostředky určené na trasu A metra nebyly v roce 2012 zcela vyčerpané, Dopravní podnik hl. m. Prahy, a. s. žádá o převedení nedočerpaných prostředků do roku 2013, a to ve výši 195 271 135,- Kč. Akce je součástí plánu i v roce 2013.

5.4 Hodnocení hospodářské činnosti vlastního hospodaření hl.m. Prahy a návrh na finanční vypořádání za rok 2012

Hodnocení hospodářské činnosti hl.m. Prahy je provedeno ve vztahu ke schválenému plánu na rok 2012 a po jeho úpravách, které spočívají především v přerozdělení finančních prostředků v rámci schválených objemů podle aktuálních potřeb.

I. Hodnocení struktury spravovaných objektů u firem spravujících bytové objekty, nebytové objekty a stavby

V rámci hospodářské činnosti vlastního hospodaření hlavního města Prahy je prostřednictvím jednotlivých správcovských firem zajišťována správa bytového fondu, nebytových objektů a staveb ve vlastnictví hlavního města Prahy, kde subjektem hospodaření je Magistrát hl. m. Prahy.
Správcovské firmy provádějí správu nemovitostí na základě uzavřených mandátních smluv o správě nemovitostí. Celkový počet objektů, jejichž správu zajišťují správcovské firmy, se během roku průběžně mění vlivem probíhající fyzické přejímky do správy nebo předávání ze správy.
K 31. 12. 2012 byl počet objektů (bytových a nebytových) spravovaných jednotlivými správcovskými firmami 726, z toho 556 bytových (76,6 %) a 170 nebytových (23,4 %). Oproti stavu k 31. 12. 2011 se celkový počet spravovaných objektů snížil o 10, z toho u bytových objektů došlo ke snížení o 3 a u nebytových objektů ke snížení o 7.
Celkový počet spravovaných bytů k 31. 12. 2012 činil 10 887. Z celkového počtu bytů bylo k výše uvedenému datu 705 bytů volných (t.j. 6,5 %). V porovnání se stavem k 31. 12. 2011 došlo k nárůstu volných bytů o 20,5 %.
Celková plocha spravovaných nebytových prostor k 31. 12. 2012 činila 330 373 m^2. Z celkové plochy nebytových prostor k 31. 12. 2012 bylo 99 220 m^2 plochy nebytových prostor volných (t.j. 30 %). V porovnání se stavem k 31. 12. 2011 došlo k nárůstu volných ploch nebytových prostor o 2,1 %.
Celkový počet spravovaných garáží k 31. 12. 2012 činil 2 763. Z celkového počtu garáží bylo k výše uvedenému datu 781 garáží volných (t.j. 28,3 %). V porovnání se stavem k 31. 12. 2011 došlo k nárůstu volných garáží o 7,3 %.
K firmám, které spravují byty patřila Centra (celkem za správu bytových objektů vč. objektů převzatých po společnosti Liga-servis) s 5 889 byty (t.j. 54,1 % z celkového počtu spravovaných bytů), firma PMC Facility s 1 723 byty (t.j. 15,8 % z celkového počtu spravovaných bytů), firma VAS s 1 712 byty (t.j. 15,7 % z celkového počtu spravovaných bytů) a firma Acton s 986 byty (t.j. 9,1 % z celkového počtu spravovaných bytů).
Firmy spravující největší plochu nebytových prostor byly Solid s 124 774 m^2 (t.j. 37,8 % z celkové plochy nebytových prostor), Liga-servis (celkem za správu nebytových objektů a areálu Strahov) s 106 551 m^2 (t.j. 32,3 % z celkové plochy nebytových prostor), Trade Centre s 36 837 m^2 (t.j. 11,1 % z celkové plochy nebytových prostor), Centra (vč. objektů převzatých po společnosti Liga-servis) s 31 007 m^2 (t.j. 9,4 % z celkové plochy nebytových prostor) a PMC Facility s 14 723 m^2 (t.j. 4,5 % z celkové plochy nebytových prostor).

Podrobnější přehled poskytuje následující tabulka:

Přehled o počtu spravovaných objektů, bytů, nebytových prostor a garáží podle správcovských firem k 31.12.2012

Firma	Počet objektů ve správě			Počet bytů ve správě		Plocha nebytových prostor ve správě (v m^2)		Počet garáží ve správě	
	celkem	z toho:		celkem	z toho volných	celkem	z toho volných	celkem	z toho volných
		bytových	nebytových						
Acton	109	101	8	986	76	11 643	1 050	328	149
VAS	45	45	0	1 712	100	4 062	686	535	99
Centra	324	320	4	5 889	369	31 007	3 753	1 066	274
PMC Facility	64	59	5	1 723	95	14 723	2 046	789	257
Mezisoučet za bytové objekty	542	525	17	10 310	640	61 435	7 535	2 718	779
Solid	46	0	46	218	18	124 774	44 151	6	0
Liga servis (neb.obj.)	124	28	96	190	33	83 219	29 580	14	2
Liga servis (Strahov)	1	0	1	0	0	23 332	16 610	0	0
Trade Centre	12	3	9	164	11	36 837	1 344	25	0
Abramsonová J.	1	0	1	5	3	776	0	0	0
Luma	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mezisoučet za nebytové objekty	184	31	153	577	65	268 938	91 685	45	2
CELKEM	**726**	**556**	**170**	**10 887**	**705**	**330 373**	**99 220**	**2 763**	**781**

Poznámka:

Hl.m. Praha a pí. Abramsonová jsou spoluvlastníky objektu Michalská 3, Praha 1,
(každý jedné ideální
poloviny).
Luma ukončila činnost k 31.10.2012.
Počtem objektů ve správě se rozumí počet č.p.
Sloupec "Plocha nebytových prostor" nezahrnuje garáže

II. Hodnocení hospodářské činnosti u firem spravujících bytové objekty, nebytové objekty a stavby

Firmy spravující bytové objekty

V oblasti správy bytových objektů byly za rok 2012 plněny celoročně plánované výnosy na 102,7 % a náklady celkem byly v tomto období plněny na 90 %. Hospodářský výsledek byl za sledované období splněn na 293,5 % a představuje částku 114 mil. Kč. Z hlediska dílčích položek nákladů bylo plnění v položce „úplata správci“ na 96,6 %, v položce „služby a ostatní náklady“ na 81,2 % a v položce „opravy a údržba“ na 93,1 %.
Příjmy za sledované období odpovídají předpokládaným hodnotám, výdaje jsou plněny v návaznosti na plnění nákladů a jsou korigovány o opravné položky k pohledávkám, které se účtují do nákladů dle vyhlášky MF ČR č. 410/2009, a to v posledním čtvrtletí roku.

Firmy spravující nebytové objekty a stavby

V oblasti správy nebytových objektů a staveb byly za rok 2012 plněny celoročně plánované výnosy na 108 % a náklady celkem byly v tomto období plněny na 73 %. Hospodářský výsledek byl plněn na 401,7 % a představuje částku 327,2 mil. Kč za sledované období.
Z hlediska dílčích položek nákladů bylo plněno čerpání v položce „úplata správci“ na 97,9 %, v položce „služby a ostatní náklady“ na 95,3 % a v položce „opravy a údržba“ na 62,7 %.
K překročení u nákladových položek z hlediska jednotlivých firem došlo zejména v dílčí položce „úplata správci“.
U společnosti Trade Centre Praha (plnění úplaty na 107,1 %) mělo vliv zejména zvýšené plnění výnosů oproti původně plánované částce, kdy rozhodující část úplaty za správu je vázána na stanovený procentní podíl z objemu tržeb.
U správce Abramsonová Jana (plnění úplaty na 109,6 %) mělo vliv zejména zvýšené plnění výnosů oproti původně plánované částce, kdy úplata je vázána na stanovený procentní podíl z vybraného nájemného.
K překročení rozpočtu nákladů v dílčí položce „úplata správci“ došlo také u společnosti Technická správa komunikací hl.m. Prahy (plnění na 110,3 %). K tomuto stavu došlo v souvislosti s vyšším plněním výnosů (109,7 %). Podle smlouvy o zajištění správy majetku může TSK čerpat odměnu ve výši 10 % z předpisu nájemného na spravovaném majetku za dané období. K vzniklé částce se připočítává daň z přidané hodnoty. Vzhledem k vyššímu plnění výnosů došlo i k vyššímu čerpání úplaty. Vyšší plnění výnosů u TSK bylo z důvodu zvýšeného počtu uzavřených nájemních smluv proti původnímu předpokladu.
V dílčí nákladové položce „služby a ostatní náklady“ došlo k výraznějšímu překročení alikvotního podílu u společnosti Solid (plnění na 112,9 %) vlivem plnění v ukazateli „tvorba a zúčtování opravných položek“. Tyto náklady nebylo možné předem odhadnout. U společnosti Luma, s.r.o. (plnění na 181,8 %) je plnění ovlivněno skutečností, že došlo k dodatečnému zaúčtování faktur za odběr energií z minulých období.
Příjmy a výdaje za sledované období odpovídají předpokládaným hodnotám, výdaje jsou plněny v návaznosti na plnění nákladů a jsou korigovány o opravné položky k pohledávkám.

III. Hodnocení pronájmů, prodejů a ostatní hospodářské činnosti

Pronájmy objektů v SVM

Ukazatel výnosů a příjmů zahrnuje celoroční předpisy nájemného, které jsou účtovány přímo na účet hospodářské činnosti hl.m. Prahy. Vyplývají z nájemních smluv uzavřených odborem evidence, správy a využití majetku a jsou evidovány v programech IS SEM, CES a Gordic. Ostatní výnosy a příjmy z nájemních smluv jsou účtovány přes správcovské firmy.

Skutečný objem **výnosů** z pronájmů objektů v roce 2012 činí **1 475,8 mil. Kč,** což představuje plnění na 90 % a tvoří je následující položky:

- PVS 1 332,2 mil. Kč, což je plnění na 100 % ;
- ostatní 143,6 mil. Kč, což je plnění na 46 %, tedy o 171 mil. Kč méně

Nižší objem výnosů je ovlivněn úpravou Nájemních smluv, tedy snížením výnosů vůči plánu na rok 2012, a to u nájemce INCHEBA Praha, s.r.o. (dodatek č. 11 snižuje plán výnosů z nájmu o 151 mil. Kč) a u nájemce Maharal Hotels, s.r.o. (dodatek č. 4 snižuje plán výnosů z nájmu o 20 mil. Kč).

Příjmy z pronájmů objektů v roce 2012 činí **427,4 mil. Kč**, což představuje plnění na 68 % a tvoří je následující položky:

- PVS 302,4 mil. Kč, což je plnění na 100 % ;
- ostatní 125,0 mil. Kč, což je plnění na 39 %, tedy o 199 mil. Kč méně

Nižší plnění ostatních příjmů z pronájmů objektů je ovlivněno současným snížením výnosů (viz výnosy) a dále pak platební nekázní u nájemců Delta Center, a.s. a MILU, s.r.o. V obou případech platební nekázně jsou již s nájemci vypovězeny Nájemní smlouvy a řeší se za pomoci advokátních kanceláří vymáhání neuhrazených pohledávek z let 2010 - 2012, které za tuto dobu platební nekázně obou nájemců dosáhly neuhrazené částky celkem ve výši 283,6 mil. Kč, z toho jde 255,8 mil. Kč za dlužníkem Delta Center, a.s. a 27,8 mil. Kč za dlužníkem MILU, s.r.o.

Náklady v částce **110,3 mil. Kč** představují plnění na 37,4 %. Do této položky jsou promítnuty opravy a údržba a služby prováděné v pronajatých objektech na základě schváleného plánu a tvoří je:

- PVS 11,2 mil. Kč, což je plnění na 21,4 % ;
- ostatní 99,1 mil. Kč, což je plnění na 40,8 %

V části „ostatní“ se jedná například o akce v objektech Faustův dům, Muzeum Stará Čistírna, Bazén Hloubětín, Hotel Kasa Marcello, Obecní dům, pronajaté objekty teplárenských zařízení a další. Nižší plnění nákladů bylo z důvodu realizace pouze části plánovaných akcí oprav.

Výdaje v částce **150,5 mil. Kč** představují plnění na 47 %. a tvoří je následující položky:

- PVS 51,4 mil. Kč, což je plnění na 66 % ;
- ostatní 99,1 mil. Kč, což je plnění na 40,8 %.

Vyšší výdaje než výnosy jsou ovlivněny skutečností, že u PVS se do výdajů započítává odvod DPH (v roce 2012 činil 50,4 mil. Kč).

Pronájmy pozemků v SVM

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy ze smluv za nájem pozemků uzavřených s fyzickými a právnickými osobami (cca 5 000 smluv, z nichž rozhodující počet připadá na drobné pronájmy fyzickým osobám). Pohledávky z těchto smluv jsou spravovány přímo odborem SVM. V posledních letech tvoří výraznou část nájmy pozemků pro velké developerské a investiční společnosti např. v katastrech: Krč, Michle a Chodov. Další významnou část tvoří nájmy pozemků pro umístění reklamních zařízení na území hl. m. Prahy a restauračních předzahrádek v katastrech: Nové Město a Staré Město.

Plánovaný objem **výnosů** z nájmů pozemků je v roce 2012 splněn na 104,4 %. Skutečné výnosy k tomuto datu činí **260,2 mil. Kč.**

Z celkových výnosů 260,2 mil. Kč zajišťují 19,3 mil. Kč správcovské firmy ACTON a URBIA.

Příjmy ve výši **273 mil. Kč** představují plnění na 109,5 %.

Náklady v částce **158,8 mil. Kč** představují plnění na 91,1 % a správcovské firmy Acton a Urbia je vynakládají na správu a údržbu pozemků.

Prodej nemovitostí v SVM (pozemky a objekty)

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy roku 2012 plynoucí ze smluv o prodeji pozemků (cca 1 300 smluv, z nichž rozhodující počet připadá na drobný prodej pozemků pod BD), prodeji nemovitostí (1 smlouva), prodeji bytových domů (cca 21 smluv uzavřených v letech 2000-2006 na splátky, tudíž z nich v roce 2012 plyne pouze příjem), poskytnutí věcných břemen za úplatu (cca 360 smluv), úplatné směny pozemků (cca 15 smluv) a dále ostatních prodejů (např. prodej materiálu, kovošrotu a movitých věcí, cca 50 smluv).

V roce 2012 jsou realizovány **výnosy** z prodeje nemovitostí ve výši **142 mil. Kč**.

Příjmy z prodeje nemovitostí v roce 2012 činí **188 mil. Kč.**

Náklady a výdaje ve výši **34,8 mil. Kč**, tj. plnění na 13,9 %, představují je platby za:

- právní a poradenské služby vč. nákl. na rozvojové projekty a náklady na exekuce 28,1 mil. Kč
- daň z převodu nemovitostí 3,6 mil. Kč
- znalecké posudky 3,1 mil. Kč

Ostatní hospodářská činnost HMP

Výnosy z ostatní hospodářské činnosti HMP jsou v roce 2012 realizovány ve výši **343,7 mil. Kč**, tj. plnění na 91 % a tvoří je následující položky:

- zóny placeného stání (odbor RFD) 326,0 mil. Kč
- smluvní pokuty (odbor SVM a UCT) 6,1 mil. Kč
- ostatní výnosy (odbor OZV, ZIO, OKO a RFD) 11,6 mil. Kč

Příjmy ve výši **346,8 mil**. **Kč** představují plnění na 91 % a tvoří je tyto položky:

- zóny placeného stání (odbor RFD) 330,1 mil. Kč
- smluvní pokuty (odbor SVM a UCT) 9,7 mil. Kč
- ostatní výnosy (odbor OZV, ZIO, OKO a RFD) 7,0 mil. Kč

Náklady ve výši **75,3 mil. Kč**, tj. plnění na 103,2 %, představují je platby za:

- správa zón placeného stání 71,3 mil. Kč
- ostatní náklady 4,0 mil. Kč

Výdaje ve výši **209,8 mil. Kč**, tj. plnění na 105,6 %, představují je platby za:

- správa zón placeného stání 205,8 mil. Kč
- ostatní náklady 4,0 mil. Kč

Hospodářská činnost OVS

Oddělení hospodářské správy zařazené v odboru „Kancelář ředitele MHMP“, od 1. 8. 2012 v odboru vnitřní správy, zajišťuje na úrovni hospodaření s majetkem města správu administrativních objektů MHMP. Komplexní výkon správy nemovitostí je kromě přímé správy v působnosti odd. HS OVS zajišťován zejména prostřednictvím smluvních partnerů, tzv. Sdružení Austis, a.s. a Centra, a.s. Při správě administrativních objektů MHMP dochází k členění využití objektů pro administrativní účely při výkonu veřejné správy v cca 80-90 %, ve zbývajícím poměru pak ke komerčním účelům. Ekonomické aktivity hospodářské činnosti představují zejména pronájmy nebytových prostor v objektech Nové radnice, Staroměstské radnice, v objektu Městské knihovny, komplexu Emauzy a pronájmy služebních bytů v objektech Žatecká a Valentinská. K nahodilým aktivitám dále patří prodej drobného majetku, pronájem telefonních linek apod. Od 1. 5. 2012 již nezohledňujeme poplatky za vydané karty Pražana – OPENCARD, tuto činnost převzal odbor „Archiv hlavního města Prahy“.

Výnosy ve výši **6,8 mil. Kč** (odd. HS RED včetně „Sdružení“) představují plnění na 124,5 %. Zohledňují předpisy za pronájem nebytových prostor, prodeje majetku a ostatních výnosů (pronájem telefonních linek)

Příjmy ve výši **7,1 mil. Kč** (odd. HS RED včetně „Sdružení“) představují plnění na 166,5 %. Jde převážně o vybrané nájemné z nebytových prostor. Ostatní příjmy pak představují zejména pravidelné platby za pronájem telefonních linek.

Náklady a výdaje ve výši **10,9 mil. Kč** evidujeme v rámci činností Sdružení. Plnění nákladové části zohledňují mimořádné opravy a údržbové práce v objektech MHMP (např. opravy elektrických a vodovodních rozvodů, truhlářské, malířské práce) spravovaných oddělením hospodářské správy, zej. objekt Městské knihovny, Nové radnice, Staroměstské radnice a objekt Emauzy.

Hospodářská činnost OMI

Výnosy ve výši **5,2 mil. Kč** jsou v roce 2012 splněny na 85 %.

Příjmy ve výši **5,6 mil. Kč** představují plnění na 86 %.

Náklady nejsou pro rok 2012 plánovány.

Hospodářská činnost RVP

Výnosy ve výši **3,5 mil. Kč** jsou v roce 2012 splněny na 88 %.

Příjmy ve výši **3,5 mil. Kč** představují plnění na 87 %.

Náklady nejsou pro rok 2012 plánovány.

Hospodářská činnost archiv HMP

V roce 2012 jsou realizovány **výnosy** ve výši **14,1 mil. Kč,** což představuje plnění na 1410 %. Výnosy tvoří následující položky:

- OPENCARD 12,5 mil. Kč
- pronájmy 1,1 mil. Kč
- ostatní výnosy 0,5 mil. Kč

Všechny tyto činnosti jsou jednorázového charakteru, tedy nelze přesně odhadnout výši plánu a jeho následné plnění. U pronájmů se jedná o jednorázové akce – jednorázové pronájmy sálů ve 2. patře Clam-Gallasova paláce pro konání koncertů, kulturních a společenských akcí a dále pak pronájmy sálů v 1. patře v Clam-Gallasově paláci pro pořádání výstav. Také pronájem nebytových prostor v budově Archivní 6, Praha 4 - PRO – ARK, s.r.o., (depozitáře) Kancelář Senátu ČR, MČ Prahy 6. V roce 2012 byla činnost OPENCARD, tedy poplatky za vydávání karet Pražana, přesunuta z odboru OVS do odboru „Archiv hlavního města Prahy“. Původní plán výnosů odhadl odbor OVS ve výši 0,8 mil. Kč.

Příjmy ve výši **16,7 mil. Kč** představují plnění na 1674 %. Vyšší plnění příjmů je ovlivněno vyšším objemem výnosů.

Náklady nejsou pro rok 2012 plánovány.

Odpisy HIM u komerčně využívaných objektů

V roce 2011 nebylo na základě nových předpisů pro územně správní celky o odpisech účtováno, vykázaná skutečnost za rok 2011 byly nulová. Vzhledem k tomu, že v době

sestavování rozpočtu na rok 2012 nebyl znám nový systém provádění odepisování, nebyly odpisy HIM na rok 2012 plánovány. Došlo však k nové úpravě a odpisy na konci roku 2012 jsou vykázány ve výši 703,8 mil. Kč.

Odpisy nedobytných pohledávek

V roce 2012 byly realizovány **náklady** ve výši **43,6 mil. Kč**, což představuje plnění na 86,3 %.

Největší položky tvořící odpisy nedobytných pohledávek jsou:

KHÝN-stavebně montážní servis	11 024 tis. Kč
KHÝN-stavebně montážní servis	10 187 tis. Kč
SEZAM servisní základna města	8 859 tis. Kč
Petra a.s.	8 835 tis. Kč
Václav Adam-řeznictví a uzenářství	1 765 tis. Kč.

Uplatnění cen při prodejích majetku

Tento ukazatel zahrnuje nově, od roku 2012, přehled výnosů spojených s prodejem pozemků a nemovitostí HMP. Jedná se o rozdíl mezi cenou účetní a cenou prodejní, tedy cenou, za kterou byl majetek HMP v danou chvíli skutečně prodán. A dále se zde zohledňuje výnos z bezúplatné směny pozemků. Jedná se o zaúčtování výnosů v momentě zavkladování smlouvy o bezúplatné směně. Z tohoto důvodu také nelze přesně odhadnout plán a jeho následné čerpání.

V roce 2012 je **výnos** z přecenění reálnou hodnotou při prodejích a výnos z bezúplatné směny pozemků ve výši **81,5 mil. Kč**.

Výše nákladů a z titulu zúčtování zůstatkových cen prodaného majetku byla stanovena v souladu s vývojem tohoto ukazatele na 195 mil. Kč. Skutečně odepsané zůstatkové ceny v roce 2012 do nákladů činily **133,3 mil. Kč**. Výši skutečně odepsaných zůstatkových cen ovlivňuje počet uskutečněných převodů majetku.

Tvorba opravných položek

V roce 2012 byly realizovány náklady ve výši 41,9 mil. Kč. O opravných položkách se účtuje ke konci rozvahového dne, tj. k 31.12. S tímto nákladem nebylo v plánu na rok 2012 počítáno vzhledem k tomu, že tento údaj je těžko odhadnutelný.

Daň z příjmu

Předběžná daň z příjmu MČ je pouze průběžná položka, která se při účtování za HMP jako celek projeví stejnou částkou v nákladech a výnosech i příjmech a výdajích. Za rok 2012 činí předběžná daň z příjmu MČ **786 mil. Kč**.

Předběžná daň z příjmu MHMP je pro rok 2012 ve výši **224 mil. Kč**.

Dodatečná daň z příjmu je pro rok 2012 ve výši **30 mil. Kč**.

IV. Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek před zdaněním za rok 2012 dosáhl výše **1.441 mil. Kč** a ve vztahu ke schválenému plánu je plněn na 90,1 %. Hospodářský výsledek je tvořen rozdílem celkových výnosů a nákladů. **Celkové výnosy** ve sledovaném období dosáhly výše **3.797 mil. Kč**, což představuje plnění plánu ve výši 91,7 %. **Celkové náklady** ve sledovaném období dosáhly výše **2.356 mil. Kč**, což představuje plnění ve výši 92,7 %.

Souhrnné výsledky hospodářské činnosti vlastního hospodaření hl.m. Prahy za rok 2012 podává následující tabulka:

Tabulka k hodnocení hospodářské činnosti vlastního hospodaření hl.m. Prahy za rok 2012

v tis. Kč

Firma, oblast hodnocení	Příjmy			Výnosy			Výdaje			Náklady			Z toho:									Hospodářský výsledek		
													úplata správci			služby a ostat. nákl.			opravy a údržba					
	Plán	Plnění za 1-9/12	% plnění	Plán	Plnění za 1-9/12	% plnění	Plán	Plnění za 1-9/12	% plnění	Plán	Plnění za 1-9/12	% plnění	Plán	Plnění za 1-9/12	% plnění	Plán	Plnění za 1-9/12	% plnění	Plán	Plnění za 1-9/12	% plnění	Plán	Plnění za 1-9/12	% plnění
Acton	57 552	54 657	95,0	57 552	57 060	99,1	56 585	46 657	82,5	56 585	47 920	84,7	5 200	4 738	91,1	14 195	12 690	89,4	37 190	30 492	82,0	967	9 140	945,2
VAS	111 500	116 725	104,7	111 500	118 892	106,6	90 400	84 939	94,0	90 400	85 349	94,4	4 800	4 517	94,1	23 400	21 801	93,2	62 200	59 031	94,9	21 100	33 543	159,0
Centra	340 000	344 009	101,2	340 000	349 639	102,8	318 470	266 522	83,7	318 470	271 146	85,1	15 000	14 763	98,4	95 550	70 689	74,0	207 920	185 694	89,3	21 530	78 493	364,6
PMC Facility	112 000	110 750	98,9	112 000	112 163	100,1	116 757	114 347	97,9	116 757	119 349	102,2	4 580	4 551	99,4	29 741	27 104	91,1	82 436	87 694	106,4	-4 757	-7 186	-
Správa bytových objektů celkem	621 052	626 141	100,8	621 052	637 754	102,7	582 212	512 465	88,0	582 212	523 764	90,0	29 580	28 569	96,6	162 886	132 284	81,2	389 746	362 911	93,1	38 840	113 990	293,5
Solid	151 333	146 343	96,7	151 333	153 215	101,2	178 082	171 394	96,2	179 182	181 660	101,4	15 052	15 053	100,0	35 359	39 920	112,9	128 771	126 687	98,4	-27 849	-28 445	-
Liga servis (nebyt.obj.)	58 525	66 273	113,2	59 225	69 592	117,5	151 751	91 124	60,0	151 751	94 986	62,6	15 100	14 966	99,1	33 601	31 991	95,2	103 050	48 029	46,6	-92 526	-25 394	-
Liga servis (Strahov)	2 855	2 724	95,4	2 955	2 838	96,0	15 470	7 744	50,1	15 470	7 754	50,1	4 600	4 251	92,4	5 350	2 834	53,0	5 520	669	12,1	-12 515	-4 916	-
Trade Centre	62 044	70 713	114,0	133 807	148 795	111,2	7 058	15 823	224,2	78 590	63 741	81,1	13 539	14 501	107,1	40 156	36 435	90,7	24 895	12 805	51,4	55 217	85 054	154,0
Abramsonová J.	1 562	1 741	111,5	1 562	1 741	111,5	1 562	762	48,8	1 562	762	48,8	156	171	109,6	121	98	81,0	1 285	493	38,4	0	979	-
Luma	5	120	2400,0	5	89	1780,0	1 175	924	78,6	1 175	924	78,6	845	718	85,0	55	100	181,8	275	106	38,5	-1 170	-835	-
TSK	220 000	239 977	109,1	220 000	241 395	109,7	61 188	57 343	93,7	61 188	57 842	94,5	26 400	29 127	110,3	10 108	7 510	74,3	24 680	21 205	85,9	158 812	183 553	115,6
Kolektory Praha	196 000	208 685	106,5	196 000	208 685	106,5	194 508	91 448	47,0	194 508	91 448	47,0	9 808	4 919	50,2	0	5	-	184 700	86 524	46,8	1 492	117 237	7857,7
Správa nebytových obj. a staveb celkem	692 324	736 576	106,4	764 887	826 350	108,0	610 794	436 562	71,5	683 426	499 117	73,0	85 500	83 706	97,9	124 750	118 893	95,3	473 176	296 518	62,7	81 461	327 233	401,7
Pronájmy objektů v SVM	626 616	427 361	68,2	1 647 020	1 475 830	89,6	320 492	150 503	47,0	295 092	110 347	37,4	0	0	-	52 400	11 217	21,4	242 692	99 130	40,8	1 351 928	1 365 483	101,0
Pronájmy pozemků v SVM	249 294	273 099	109,5	249 294	260 258	104,4	174 403	158 804	91,1	174 403	158 804	91,1	29 700	28 974	97,6	130 673	125 749	96,2	14 030	4 081	29,1	74 891	101 454	135,5
Prodej nemovitostí v SVM (pozemky a objekty)	500 000	187 754	37,6	463 400	141 984	30,6	251 300	34 838	13,9	251 300	34 838	13,9	0	0	-	251 300	34 838	13,9	0	0	-	212 100	107 146	50,5
Ostatní hospodářská činnost	379 873	346 791	91,3	379 873	343 749	90,5	198 678	209 834	105,6	72 980	75 302	103,2	71 321	71 321	100,0	1 659	3 981	240,0	0	0	-	306 893	268 447	87,5
Hospodářská činnost OVS	4 249	7 073	166,5	5 449	6 782	124,5	11 910	10 923	91,7	11 910	10 923	91,7	3 920	2 552	65,1	2 290	0	0,0	5 700	8 371	146,9	-6 461	-4 141	-
Hospodář. činnost OMI	6 470	5 562	86,0	6 117	5 202	85,0	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	6 117	5 202	85,0
Hospodář. činnost RVP	4 050	3 517	86,8	4 050	3 546	87,6	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	4 050	3 546	87,6
Hospodářská činnost archivu HMP	1 000	16 744	1674,4	1 000	14 100	1410,0	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	1 000	14 100	1410,0
Odpisy HIM u komerč. využív. objektů	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	703 864	-	0	0	-	0	703 864	-	0	0	-	0	-703 864	-
Odpisy nedobytných pohledávek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	50 500	43 606	86,3	0	0	-	50 500	43 606	86,3	0	0	-	-50 500	-43 606	-
Uplatnění cen při prodejích majetku	0	0	-	0	81 518	-	0	0	-	195 000	133 343	68,4	0	0	-	195 000	133 343	68,4	0	0	-	-195 000	-51 825	-
Tvorba opravných položek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	41 861	-	0	0	-	0	41 861	-	0	0	-	0	-41 861	-
Rezerva	0	0	-	0	0	-	226 835	20 029	8,8	225 735	20 029	8,9	0	0	-	91 781	8 039	8,8	133 954	11 990	9,0	-225 735	-20 029	-
CELKEM hospodář-ská činnost HMP bez MČ	3 084 928	2 630 618	85,3	4 142 142	3 797 073	91,7	2 376 624	1 533 958	64,5	2 542 558	2 355 798	92,7	220 021	215 122	97,8	1 063 239	1 357 675	127,7	1 259 298	783 001	62,2	1 599 584	1 441 275	90,1
Daň z příjmu MČ	850 000	786 015	92,5	850 000	786 015	92,5	850 000	786 015	92,5	850 000	786 015	92,5	0	0	-	850 000	786 015	92,5	0	0	-	0	0	-
Daň z příjmu	0	0	-	0	0	-	472 708	254 451	53,8	472 708	254 451	53,8	0	0	-	472 708	254 451	53,8	0	0	-	-472 708	-254 451	-
CELKEM HČ po zdanění	3 934 928	3 416 633	86,8	4 992 142	4 583 088	91,8	3 699 332	2 574 424	69,6	3 865 266	3 396 264	87,9	220 021	215 122	97,8	2 385 947	2 398 141	100,5	1 259 298	783 001	62,2	1 126 876	1 186 824	105,3

Poznámka: V řádku "Pronájmy objektů v SVM" je zařazena také Pražská vodohospodářská společnost.

V. Hodnocení nedoplatků na nájemném a službách u vybraných firem spravujících bytové a nebytové objekty

Nedoplatky jsou hodnoceny u vybraných firem spravujících bytové a nebytové domy, a to na základě údajů vykázaných těmito firmami v rozborech hospodaření k 31. 12. 2012.

Nejvyšší nedoplatky na nájemném a službách u bytů vykazuje Centra a dále potom PMC Facility a VAS, což jsou firmy, které spravují největší počet bytů. Oproti stavu k 31. 12. 2011 je vykázán celkový nárůst nedoplatků ve výši 13.666 tis. Kč, počet dlužníků ve stejném období klesl o 99. Nejvyšší nárůst nedoplatků oproti stejnému období minulého roku vykazuje Centra a dále potom Acton a VAS. Z celkových nedoplatků u sledovaných bytů představují nedoplatky do lhůty splatnosti 2,9 % a nedoplatky po lhůtě splatnosti 97,1 %.

Nejvyšší nedoplatky na nájemném a službách u nebytových prostor vykazuje Solid a dále potom Centra a Liga servis. Oproti stavu k 31. 12. 2011 dochází u celkových nedoplatků z nebytových prostor k nárůstu ve výši 8.249 tis. Kč a počet dlužníků vzrostl o 1. Nejvyšší nárůst nedoplatků oproti stejnému období minulého roku vykazuje Solid a dále Liga servis. Z celkových nedoplatků u sledovaných nebytových prostor představují nedoplatky do lhůty splatnosti 10,3 % a nedoplatky po lhůtě splatnosti 89,7 %.

Celkový počet žalob na vymáhání dlužné částky podaných od počátku správy činí za vybrané správcovské firmy 7.458, z toho nejvíce žalob podala Centra.
Celková částka, na kterou byly žaloby podány, představuje 462.321 tis. Kč, na této částce se nejvíce podílí Centra a dále potom Solid.
Celková vymožená částka z podaných žalob je vykázána ve výši 217.700 tis. Kč, z toho nejvíce vymohla Centra.

Přehled nedoplatků na nájemném a službách k 31.12.2012 za vybrané správcovské firmy

firma	počet bytů ve správě	počet dlužníků - byty	nedopl. nájemného a služeb z bytů			rozdíl nedopl. z bytů celkem oproti stavu k 31.12.2011	počet m2 nebytů ve správě	počet dlužníků - nebyty	nedopl. náj. a služeb z nebyt. prostor			rozdíl nedopl.z nebyt. prostor celk.oproti stavu k 31.12.2011	podané žaloby na vymáhání dlužné částky		vymožená částka z podaných žalob (tis.Kč)
			celkem (tis.Kč)	z toho (tis.Kč): do lhůty splatnosti	z toho (tis.Kč): po lhůtě splatnosti				celkem (tis.Kč)	z toho (tis. Kč): do lhůty splatnosti	z toho (tis. Kč): po lhůtě splatnosti		počet od poč.správy.	na částku (tis. Kč)	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
Acton	984	382	23 203	0	23 203	2 381	10 855	121	8 029	0	8029	22	632	33 226	10 240
VAS	1 712	356	26 581	0	26 581	1 951	4 062	20	1 813	0	1 813	216	652	31 435	7 903
Centra	5 889	1 331	103 128	3 216	99 912	5 489	52 091	279	24 782	0	24 782	140	4 217	226 445	144 410
PMC Facility	1 723	457	33 068	1 228	31 840	1 645	42 645	185	4 093	229	3 864	-233	1 055	49 706	21 470
Liga servis	190	44	2 037	466	1 571	575	106 549	83	17 938	871	17 067	2 857	105	12 459	4 293
Solid	218	41	4 677	721	3 956	1 625	124 936	95	74 895	12 509	62 386	5 247	797	109 050	29 384
celkem	10 716	2 611	192 694	5 631	187 063	13 666	341 138	783	131 550	13 609	117 941	8 249	7 458	462 321	217 700

Pozn:
- nebytové prostory pro potřeby této tabulky zahrnují i garáže.

Finanční vypořádání hospodářské činnosti hl.m. Prahy za rok 2012

Firma	Zbývá k vypořádání z min. let	Výsledek hospodaření r. 2012	Provozní a investiční zálohy v roce 2012	Výdaje na investice r.2012 z prostř. min. let, hosp. výsledku, popř. přijatých záloh	Zápočet investic na nájemném-částka snížení vybraného nájemného	K vypořádání celkem	Z toho	
							K odvodu za rok 2012	Ponecháno k vypořádání za rok 2013
a	b	c	d	e	f	g=b+c+d-e-f	h=g-i	i=g-h
Acton (po PPS)	15 312 183,69	2 792 902,06	0,00	0,00	0,00	18 105 085,75	4 986 264,75	13 118 821,00
Acton (po SNEO)	5 732 607,00	6 350 037,08	0,00	0,00	0,00	12 082 644,08	5 980 144,08	6 102 500,00
Acton (Štěrboholy)	4 854 625,25	-3 520,79	0,00	0,00	0,00	4 851 104,46	0,00	4 851 104,46
Acton (pozemky)	-9 874 758,69	-49 456 441,29	59 127 956,91	0,00	0,00	-203 243,07	0,00	-203 243,07
VAS	25 608 858,00	33 543 175,20	0,00	0,00	0,00	59 152 033,20	31 786 054,20	27 365 979,00
Centra (bez Ligy)	35 864 763,65	49 943 590,50	0,00	0,00	0,00	85 808 354,15	49 456 018,90	36 352 335,25
Centra (Liga bez Revytu)	23 918 356,00	8 089 430,36	0,00	0,00	0,00	32 007 786,36	7 332 923,36	24 674 863,00
Centra (Liga po Revytu)	45 598 883,06	20 459 791,84	0,00	0,00	0,00	66 058 674,90	26 369 587,47	39 689 087,43
PMC Facility (Veronské nám. 597)	14 338 965,00	12 074 260,48	-3 000 000,00	0,00	0,00	23 413 225,48	7 800 199,48	15 613 026,00
PMC Facility (Hlavatého 662)	36 822 820,23	-19 259 857,95	13 500 000,00	0,00	0,00	31 062 962,28	9 360 839,30	21 702 122,98
Liga servis (neb.domy)	16 834 545,36	-25 377 082,18	35 699 497,00	0,00	136 179,35	27 020 780,83	0,00	27 020 780,83
Liga servis (škol. byty)	147 833,58	-17 533,07	0,00	0,00	0,00	130 300,51	0,00	130 300,51
Liga servis (Strahov)	11 508 075,84	-4 915 480,86	0,00	0,00	250 476,00	6 342 118,98	0,00	6 342 118,98
Solid	67 886 453,75	-28 445 661,65	30 856 000,00	487 806,00	1 997 628,05	67 811 358,05	0,00	67 811 358,05
Luma	-182 897,33	-835 486,14	1 019 626,00	0,00	0,00	1 242,53	1 242,53	0,00
Urbia	51 561 502,97	-90 080 473,92	60 800 000,00	0,00	0,00	22 281 029,05	0,00	22 281 029,05
TSK	0,00	183 553 644,11	0,00	0,00	505 752,00	183 047 892,11	183 047 892,11	0,00
Kolektory Praha	1 270 767,26	117 236 819,11	0,00	14 000 000,00	0,00	104 507 586,37	104 507 586,37	0,00
TCP (obchodní využití objektů)	0,00	95 336 265,96	-20 125 000,00	0,00	3 998 079,00	71 213 186,96	71 213 186,96	0,00
TCP (správa obj.- HDK, Vlt. nápl., Šutka)	0,00	-10 281 891,20	20 125 000,00	0,00	0,00	9 843 108,80	9 843 108,80	0,00

Pozn:

1) u PMC Facility je ve sloupci "d" zachycen převod finančních prostředků ve výši 3 mil. Kč z účtu správy- Veronské nám. 597 na účet správy- Hlavatého 662,

2) u spol. Liga servis (neb.domy) je ve sloupci "d" celková částka přijatých záloh ve výši 38.400.000 Kč ponížena o úhradu rozdílu výdajů a příjmů v souvislosti s převzetím domu Slezská 825/24, k.ú. Vinohrady na účet OPBH, Praha 2 ve výši 2.700.503,- Kč,

3) společnost LUMA skončila správu k 31.10.2012. U této firmy jsou ve sloupci "d" kromě klasické zálohy ve výši 1.000.000 Kč zohledněny i platby prováděné za firmu LUMA z účtu HČ u MHMP v době, kdy účet pro správu u firmy LUMA již neexistoval - vrácení zůstatku kauce společnosti IZŽ o.p.s. ve výši 6.381 Kč a vrácení zůstatku zálohy na plyn společnosti Interiérové centrum a.s. ve výši 13.245 Kč,

4) U společnosti TCP je ve sloupci "d" zachycen převod finančních prostředků z účtu pro obchodní využití objektů na účet pro správu HDK, Vlt. náplavek a Šutky (na pokrytí předpokládané ztráty roku 2012).

Komentář k tabulce finančního vypořádání hospodářské činnosti hl.m. Prahy za rok 2012

Výše uvedená tabulka v sobě zahrnuje finanční vypořádání za vybrané firmy spravující majetek hl.m. Prahy a to za rok 2012, popř. za nevypořádané roky předchozí.
Tato tabulka navazuje svými údaji ve sloupci „b“ na obdobnou tabulku finančního vypořádání z minulého roku. Dále jsou zde promítnuty poskytnuté zálohy jednotlivým správním firmám v r. 2012. Rovněž je zde zachyceno vynaložení prostředků jednotlivými správními firmami na investice z prostředků minulých let, z hospodářského výsledku, popř. ze zaslaných záloh a snížení vybraného nájemného vlivem zápočtu investic.
Celková částka vypočtená k vypořádání se člení na částku, která je stanovena k odvodu a na částku ponechanou k vypořádání za rok 2013. Důvody pro ponechání částky k vypořádání do roku 2013 jsou u jednotlivých firem následující:
- u firmy Acton jsou za oblast bytových domů (po PPS i SNEO) zohledněny vykázané celkové nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech, za oblast správy areálu Štěrboholy jsou zohledněny celkové nedoplatky na nájemném a službách a dále prostředky určené pro zálohy na soudní poplatky, za oblast správy pozemků má částka ponechaná do r. 2013 zápornou hodnotu a sníží tak celkovou částku k vypořádání v roce 2013,
- u firmy VAS jsou zohledněny celkové nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech,
- u firmy Centra jsou za oblasti - bez Ligy, Liga bez Revytu a Liga po Revytu zohledněny celkové nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech, v případě Ligy po Revytu jsou zohledněny i pohledávky za firmou Revyt ,
- u firmy PMC FACILITY jsou za oblast provozovny Veronské nám. 597 zohledněny celkové nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech, za oblast provozovny Hlavatého 662 jsou zohledněny nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech a rovněž nedostatek finančních prostředků na účtu správy, který je dle tvrzení firmy z doby převzetí správy po firmě Realing,
- u firmy Liga servis jsou za oblast nebytových domů zohledněny celkové neuhrazené pohledávky ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech a zbylá částka bude ponechána k částečnému pokrytí plánované ztráty na rok 2013. Za oblast školnických bytů jsou nevypořádané prostředky ponechány do r. 2013 za účelem úhrady bankovních poplatků a nákladů soudních řízení při vymáhání nedoplatků. U areálu Strahov jsou zohledněny celkové nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech a zbylá částka bude ponechána k částečnému pokrytí plánované ztráty na rok 2013,
- u firmy Solid jsou zohledněny celkové nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech a zbylé prostředky jsou ponechány k částečnému krytí plánované ztráty na rok 2013,
- u firmy URBIA bude celá nevypořádaná částka použita k částečnému pokrytí plánované ztráty na rok 2013.

5.5 Přehled o správě dočasně volných finančních prostředků hl. m. Prahy za rok 2012

Hlavní město Praha postupuje při správě svých finančních aktiv i dlouhodobých finančních závazků na základě principů konzervativnosti a obezřetnosti. Pro konkrétní postupy při správě finančních aktiv jsou uplatňovány mimo jiné i rozhodnutí Rady hl. m. Prahy strategického a operativního charakteru, mezi které lze zařadit zejména usnesením 1253 ze dne 30. 8. 2011 - k návrhu aktualizace "Zásad investiční politiky hl. m. Prahy při zhodnocování volných finančních prostředků"

Významné události finančního charakteru v roce 2012:

- K 19. 3. 2012 došlo k úhradě kuponu 1. tranše EMTN dluhopisu a to v objemu 7 225 000 EUR.

- K 19. 3. 2012 byly vyrovnány závazky ze zajišťovací transakce související s ošetřením úrokových a měnových rizik 1. tranše EMTN dluhopisu.

- 17. 4. 2012 RHMP přijala usnesení č. 448 týkající se „vypořádání finančních vztahů mezi hl. m. Prahou a MČ Praha 8 v souvislosti se záměrem privatizace části bytového fondu". V této souvislosti 21. 6. 2012 přijalo Zastupitelstvo HMP usnesení č. 18/7 „k návrhu na úpravu rozpočtu hl. m. Prahy v souvislosti s přijetím dotace od MČ Praha 8 z důvodů vypořádání finančních vztahů mezi hl. m. Prahou a MČ Praha 8, týkající se záměru privatizace části bytového fondu. Na základě tohoto usnesení k 17. 9. 2012 došlo jak k předčasné dobrovolné úhradě části úvěru od Evropské investiční banky („CZECH REPUBLIC – PRAGUE MUNICIPAL INFRASTRUCTURE PROJECT – B" – 70 mil. EUR), tak i k umožnění privatizace části bytového fondu, který byl rekonstruován po povodni z roku 2002 za přispění finančních zdrojů získaných od Evropské investiční banky.

- Zároveň k 15. 3., 15. 6., 15. 9. a 15. 12. 2012 došlo k řádné úhradě jistin úvěrů od Evropské investiční banky v celkovém objemu cca 1 251,9 mil. Kč a to včetně dobrovolné předčasné úhrady části úvěru 70 mil. EUR ve výši 440,2 mil. Kč, týkající se umožnění privatizace části bytového fondu na území MČ Praha 8.

- ZHMP schválilo svým usnesením č. 18/3 ze dne 21. 6. 2012 přijetí 1. tranše úvěru od Evropské Investiční Banky „Finance Contract Prague Metro III–A" ve výši 6 mld. Kč. Investiční prostředky z této tranše jsou určeny na výstavbu metra V.A Dejvická – Motol v roce 2012.

- ZHMP schválilo svým usnesení č. 19/3 ze dne 20. 9. 2012 realizaci V. emise komunálních dluhopisů prostřednictvím eurotrhu v celkovém objemu 200 mil. EUR se splatností nepřesahující 10 let, a to včetně příslušné derivativní transakce a případného dočasného variantního financování formou směnečného programu v objemu do 5 mld. Kč.

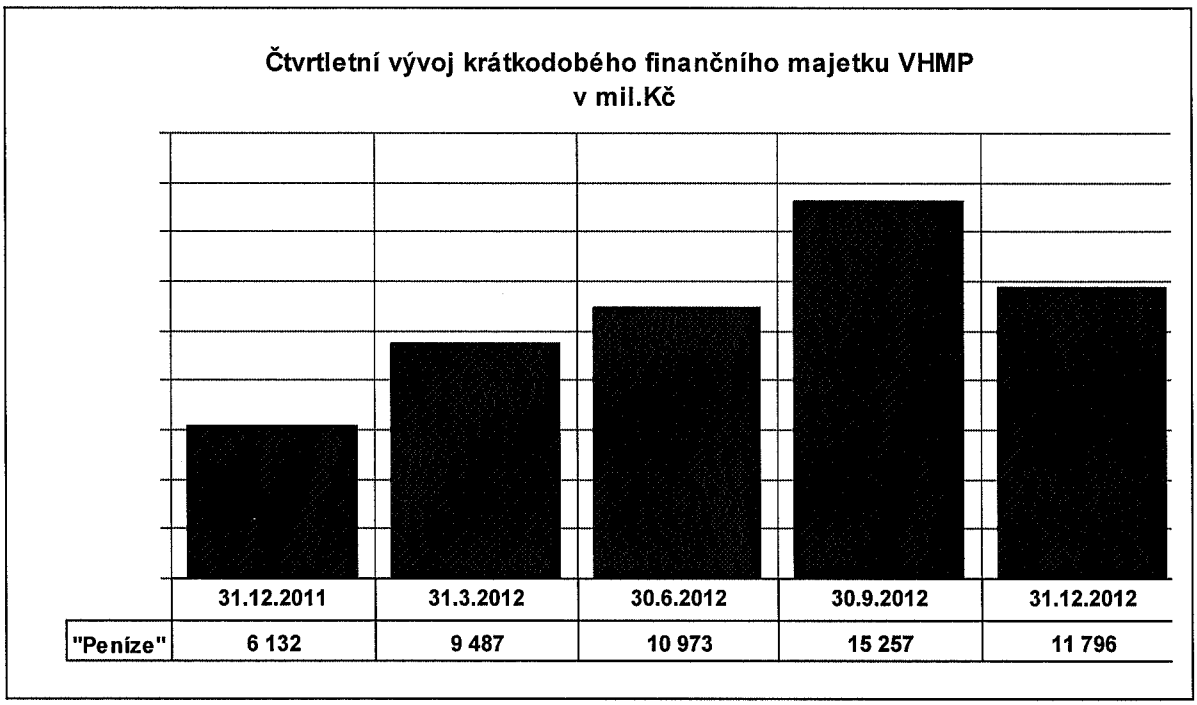
  Tato emise dluhopisů nebyla v r. 2012 realizována. Její realizace se předpokládá v červnu 2013.

Zůstatky na vybraných účtech krátkodobého fin. majetku Vlastního hl. m. Prahy

K 31. 12. 2011 hl. m. Praha disponovala na svých účtech celkem 6,1 mld. Kč. Tento objem zahrnuje jak prostředky disponibilní, tak zároveň i depozita, prostředky z vedlejší hospodářské činnosti nebo fondové prostředky s omezenou disponibilitou. K 31. 12. 2012 Město disponovalo s finančními prostředky ve výši cca 11,8 mld. Kč. Jedná se o navýšení cca 5,7 mld. Kč oproti zůstatkům na účtech na konci minulého roku.

v mil. Kč

účet	druh	*31.12.2011*	31.3.2012	30.6.2012	30.9.2012	31.12.2012
231	Základní BÚ	998,12	5 843,94	7 685,59	9 964,56	10 407,93
236	Fondy	602,35	655,18	412,79	437,89	6369,59
241	VHČ	557,74	756,41	766,59	745,92	829,94
244	TV	2 824,19	500	501,38	502,6	188,55
256	Jiné CP	1 149,73	1 731,63	1 606,20	3 606,20	0,00
CELKEM		***6 132,13***	***9 487,15***	***10 972,54***	***15 257,16***	***11 796,02***

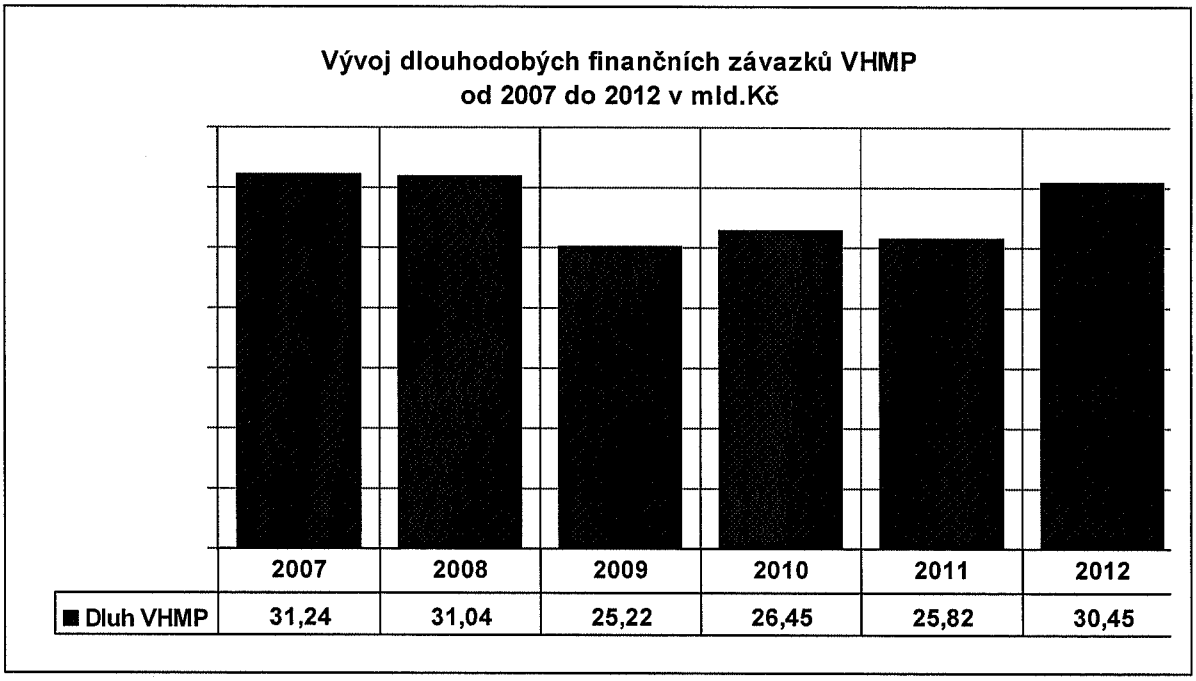


Obdobně jako v minulosti docházelo ke zhodnocování finančních prostředků města na základě principů minimalizace rizika adekvátního výnosu při zachování přiměřené likvidity. Byly využívány zejména následující investiční instrumenty peněžního trhu:

- vysoce úročený běžný účet
- termínovaný vklad
- depozitní směnky

Dlouhodobé finanční závazky

- Stav dlouhodobých finančních závazků Vlastního hl. m. Prahy k 31. 12. 2012 činil: 30,45 mld. Kč. Jedná se o závazky z přijatých úvěrů od Evropské investiční banky a z komunálních dluhopisů emitovaných městem.
- Dne 26. 7. 2012 načerpalo hl. m. Praha od EIB cizí zdroje ve výši 6 mld. Kč (jedná se o přijetí 1. tranše z úvěru od Evropské investiční banky „Finance Contract Prague Metro III “).
- Zároveň, jak bylo výše konstatováno, tak ve sledovaném období bylo vůči Evropské investiční bance uhrazeno celkem cca 1 251,9 mil. Kč.



Ratingové hodnocení města

Ve sledovaném období došlo ke zpevnění ratingového hodnocení hl. m. Prahy od společností Standard & Poor´s; hodnocení od společnost Moody´s zůstalo beze změn

Aktuální hodnocení hl. m. Prahy:

Standard & Poor´s rating (9.10. 2012)	**Moody's rating (22. 12. 2011)**
Rating dlouhodobý: A+	Rating: A1
Rating krátkodobý: A-1	Výhled: Stabilní
Výhled: Positive	

5.6. Přehled o hospodaření s prostředky účelových fondů hlavního města Prahy

a) Fond rezerv a rozvoje (FRR)

Přehled tvorby a čerpání FRR za rok 2012 (v tis. Kč):

Počáteční stav bankovního účtu k 1. 1. 2012	**239 825,4**
Příjmy : *přijaté úroky z vkladu*	602,6
Výdaje :	0,0
Zůstatek bankovního účtu k 31. 12. 2012	***240 428,0***

V roce 2012 nebyly na fondu vykázány žádné zásadní finanční pohyby. Na fond byly připsány úroky z vkladu a poplatky byly hrazeny společně s ostatními poplatky za účty HMP. Zůstatek fondu je rezerva, která vznikla v minulých rozpočtových obdobích.

b) Státní fond rozvoje bydlení (SFRB)

Přehled tvorby a čerpání SFRB za rok 2012 (v tis. Kč):

Počáteční stav bankovního účtu k 1. 1. 2012		**9 932,19**
Příjmy: celkem		**1 077,21**
z toho :	*splátky občanů dle splátkového kalendáře*	*1 066,70*
	přijaté úroky z vkladu	*10,51*
Výdaje: celkem		**42,45**
z toho:	*poplatky spojené s vedením a správou účtu*	*42,45*
Zůstatek bankovního účtu k 31. 12. 2012		***10 966,95***

V Českomoravské záruční a rozvojové bance, a.s (ČMZRB) je veden účet hl. m. Prahy, na kterém jsou realizovány operace mezi hl. m. Prahou, Státním fondem rozvoje bydlení (SFRB) a občany hl. m. Prahy, kterým byl poskytnut bezúročný úvěr na obnovu bytů postižených povodněmi. Byl zřízen po povodních z roku 2002, pro občany Prahy, jejichž obytné prostory byly touto povodní zasaženy.

Na účtu probíhaly během roku 2012 tři druhy pohybů finančních prostředků: úroky připsané bankou, přijaté splátky od občanů dle sjednaných splátkových kalendářů a měsíční poplatky za vedení účtu (odměna bance).

c) Fond Finančního vypořádání příspěvkových organizací hlavního města Prahy za rok 2012

Usnesením č. 12/6 ze dne 13.12. 2007 Zastupitelstvo hl. m. Prahy zřídilo na základě § 59 odst. 2 písm. 1) zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, fond Finančního vypořádání příspěvkových organizací hlavního města Prahy (dále jen fond) ke dni 1.1. 2008.

Zdrojem fondu je převod úspory nevyčerpaného neinvestičního příspěvku příspěvkových organizací po schválení finančního vypořádání ve smyslu schválených Pravidel pro finanční vypořádání příspěvkových organizací pro daný rok a zůstatek fondu k 31.12. předchozího kalendářního roku. Prostředky převedené na fond je možné v následujícím roce použít na rozpočtem nekryté investiční i neinvestiční potřeby. O použití těchto prostředků rozhoduje Rada hlavního města Prahy.

Stav fondu k 31.12. 2011 činil celkem 119 333 326,07 Kč. V rámci finančního vypořádání příspěvkových organizací za rok 2011 bylo na fond převedeno celkem 56 112 438,67 Kč. Celkové zdroje fondu v roce 2012 činily 175 445 764,74 Kč. Příspěvkové organizace v roce 2012 použily z fondu celkem 64 172 562,53 Kč. **Zůstatek fondu k 31.12. 2012 činí 111 273 202,21 Kč.**

Fond Finančního vypořádání příspěvkových organizací HMP

v Kč

Název organizace	Č. org.	Zůstatek k 31.12. 2011	Převod fin. vyp. za rok 2011	Zdroje 2012 celkem	Čerpání za rok 2012	Zůstatek k 31.12. 2012	Převod fin. vyp. za rok 2012	Zdroje 2013 celkem
Útvar rozvoje města	101	3 026 273,45	3 718 477,85	6 744 751,30	0,00	6 744 751,30	2 557 461,11	9 302 212,41
IROP zrušena	102	1 339 411,34	0,00	1 339 411,34	1 339 411,34	0,00	0,00	0,00
Jedličkův ústav a školy	107	317,76	204,89	522,65	0,00	522,65	1 954,43	2 477,08
Domov pro seniory Hortenzie	109	296 359,56	0,00	296 359,56	0,00	296 359,56	0,00	296 359,56
Domov pro seniory Krč	110	11 404 240,69	0,00	11 404 240,69	6 251 100,00	5 153 140,69	1 820 251,50	6 973 392,19
Domov pro seniory Chodov	111	1 616,71	0,00	1 616,71	0,00	1 616,71	0,00	1 616,71
Domov pro seniory Háje	112	33 195,28	1 394 364,66	1 427 559,94	992 000,00	435 559,94	0,00	435 559,94
Domov pro seniory Elišky Purkyňové	113	718,49	0,00	718,49	0,00	718,49	1 077 271,51	1 077 990,00
Domov pro seniory Ďáblice	114	96 013,10	68 607,41	164 620,51	0,00	164 620,51	351 449,98	516 070,49
Domov pro seniory Slunečnice - zrušen	115	75,38	0,00	75,38	75,38	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Kobylisy	116	4 694 831,89	1 358 458,07	6 053 289,96	2 751 500,00	3 301 789,96	2 295 179,20	5 596 969,16
Domov pro seniory Malešice	117	2 506 825,70	0,00	2 506 825,70	1 500 000,00	1 006 825,70	0,00	1 006 825,70
Domov pro seniory Zahradní Město	118	3 407 767,80	4 125 411,93	7 533 179,73	0,00	7 533 179,73	46 748,49	7 579 928,22
Domov pro seniory Heřmanův Městec	119	12 239 906,19	1 631,68	12 241 537,87	2 815 300,00	9 426 237,87	33 133,10	9 459 370,97
Domov pro seniory Pyšely	121	1 639 567,63	822 264,77	2 461 832,40	1 938 000,00	523 832,40	310 910,50	834 742,90
Domov pro seniory Dobřichovice	122	493 042,30	7 261,86	500 304,16	0,00	500 304,16	530 561,87	1 030 866,03
DZR Krásná Lípa	123	7 680 246,43	13 224,73	7 693 471,16	5 138 400,00	2 555 071,16	6 029 774,62	8 584 845,78
DZR Terezín	124	1 696 693,79	191 936,04	1 888 629,83	1 340 000,00	548 629,83	681 481,01	1 230 110,84
Domov Svojšice	125	1 295,18	0,00	1 295,18	0,00	1 295,18	0,00	1 295,18
Palata - Domov pro zrakově postižené	126	1 212 279,87	0,00	1 212 279,87	0,00	1 212 279,87	96 497,64	1 308 777,51
DOZP Kytlice	127	47 322,38	0,00	47 322,38	0,00	47 322,38	0,00	47 322,38
Domov Maxov	128	280 422,47	394 324,18	674 746,65	674 700,00	46,65	375 275,04	375 321,69
DOZP Lochovice	129	3 779 080,03	157 370,54	3 936 450,57	596 900,00	3 339 550,57	0,00	3 339 550,57
ICOZP Horní Poustevna	130	91 688,82	1 000,00	92 688,82	0,00	92 688,82	0,00	92 688,82
Domov Zvíkovecká kytička	131	407 821,44	0,00	407 821,44	407 000,00	821,44	0,00	821,44
DOZP Rudné u Nejdku	132	393,85	66 000,00	66 393,85	0,00	66 393,85	3 330,00	69 723,85
DOZP Leontýn	133	342 310,01	170 618,72	512 928,73	200 000,00	312 928,73	0,00	312 928,73
DSS Vlašská	134	74 754,77	0,00	74 754,77	0,00	74 754,77	0,00	74 754,77
DOZP Sulická	135	39 374,15	0,00	39 374,15	0,00	39 374,15	0,00	39 374,15
ICSS Odlochovice	136	170 314,75	1 064 224,84	1 234 539,59	1 111 000,00	123 539,59	44 000,00	167 539,59
Dětské centrum Paprsek	141	845 533,28	0,00	845 533,28	0,00	845 533,28	0,00	845 533,28
Centrum sociálních služeb Praha	147	5 726,08	521 665,96	527 392,04	0,00	527 392,04	682 596,46	1 209 988,50
Správa služeb hl. m. Prahy	148	3 339 425,17	0,00	3 339 425,17	0,00	3 339 425,17	195 000,00	3 534 425,17
Centrum léčebné rehabilitace	190	716 285,37	345 888,20	1 062 173,57	0,00	1 062 173,57	577 062,89	1 639 236,46

v Kč

Název organizace	Č. org.	Zůstatek k 31.12. 2011	Převod fin. vyp. za rok 2011	Zdroje 2012 celkem	Čerpání za rok 2012	Zůstatek k 31.12. 2012	Převod fin. vyp. za rok 2012	Zdroje 2013 celkem
Lesy hl. m. Prahy	201	1 115 566,79	239 233,33	1 354 800,12	0,00	1 354 800,12	149 166,66	1 503 966,78
Botanická zahrada hl. m. Prahy	202	7 420 731,38	20 000,00	7 440 731,38	7 245 900,00	194 831,38	0,00	194 831,38
Zoologická zahrada hl. m. Prahy	203	70,17	24 023 959,79	24 024 029,96	14 500 000,00	9 524 029,96	3 699 710,75	13 223 740,71
Technická správa komunikací	205	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00
ROPID	207	5 983 609,76	88 360,00	6 071 969,76	0,00	6 071 969,76	0,00	6 071 969,76
Dětský domov Ch. Masarykové	208	15 021,38	913,59	15 934,97	0,00	15 934,97	19 004,74	34 939,71
Zdravotnická záchranná služba hl. m. Prah	209	1 591 583,76	337 382,00	1 928 965,76	1 807 300,00	121 665,76	36 500,00	158 165,76
Městská poliklinika Praha	210	57 759,38	1 139 212,33	1 196 971,71	1 139 200,00	57 771,71	0,00	57 771,71
Švandovo divadlo na Smíchově	215	5 747 433,66	0,00	5 747 433,66	111 000,00	5 636 433,66	0,00	5 636 433,66
Divadlo Minor	216	67 515,00	114 231,57	181 746,57	0,00	181 746,57	0,00	181 746,57
Divadlo v Dlouhé	217	1 233 355,56	165 489,09	1 398 844,65	0,00	1 398 844,65	236 849,92	1 635 694,57
Divadlo na Vinohradech	218	882 317,05	0,00	882 317,05	0,00	882 317,05	0,00	882 317,05
Divadlo Na zábradlí	219	1 196,88	59 953,18	61 150,06	0,00	61 150,06	139 701,82	200 851,88
Divadlo pod Palmovkou	220	61 775,02	0,00	61 775,02	0,00	61 775,02	0,00	61 775,02
Divadlo Spejbla a Hurvínka	221	55,46	0,00	55,46	0,00	55,46	137 966,88	138 022,34
Hudební divadlo v Karlíně	222	219 825,19	1 590 421,81	1 810 247,00	1 810 247,00	0,00	1 700 291,45	1 700 291,45
Městská divadla pražská	223	5 899,55	4 580 316,60	4 586 216,15	4 580 316,60	5 899,55	1 427 388,89	1 433 288,44
Studio Y	225	8 351,25	0,00	8 351,25	8 351,25	0,00	976 181,01	976 181,01
Symfonický orchestr FOK	226	842 090,43	980 778,74	1 822 869,17	0,00	1 822 869,17	1 045 989,95	2 868 859,12
Hvězdárna a Planetárium	229	1 044 633,60	478 347,65	1 522 981,25	0,00	1 522 981,25	292 688,05	1 815 669,30
Galerie hl. m. Prahy	231	317 160,53	0,00	317 160,53	0,00	317 160,53	0,00	317 160,53
Národní kulturní památka Vyšehrad	232	16 860,22	2 204 893,22	2 221 753,44	2 221 753,44	0,00	872 688,40	872 688,40
Pražská informační služba	234	14 288 663,28	0,00	14 288 663,28	0,00	14 288 663,28	25 596 011,06	39 884 674,34
Institut městské informatiky - zrušena	235	31,61	0,00	31,61	31,61	0,00	0,00	0,00
Správa pražských hřbitovů	236	3 826 607,78	1 200 579,18	5 027 186,96	1 456 400,00	3 570 786,96	1 968 172,55	5 538 959,51
Městská nemocnice následné péče	241	5 787 392,86	1 392 115,93	7 179 508,79	1 500 000,00	5 679 508,79	53 896,63	5 733 405,42
SEZAM - zrušen	242	736 675,91	0,00	736 675,91	736 675,91	0,00	0,00	0,00
Městská knihovna v Praze	243	828 163,68	85 051,00	913 214,68	0,00	913 214,68	72 023,00	985 237,68
Školy školská zařízení	**350**	5 321 817,82	2 988 263,33	**8 310 081,15**	0,00	8 310 081,15	1 581 188,33	9 891 269,48
C E L K E M		**119 333 326,07**	**56 112 438,67**	**175 445 764,74**	**64 172 562,53**	**111 273 202,21**	**57 715 359,44**	**168 988 561,65**

d) Fond zaměstnavatele MHMP za rok 2012

Rada hlavního města Prahy zřídila na základě ustanovení § 14, odst. 1 písmena e) ve spojení s ustanovením § 45 písmena p) zákona ČNR č. 367/1990 Sb. , o obcích, ve znění pozdějších předpisů, fond zaměstnavatele, jako dočasný účelový fond obce. Tento fond je hlavním zdrojem financování aktivit v oblasti péče o zaměstnance a je určen především k regeneraci pracovních sil a ke zlepšení pracovních podmínek zaměstnanců hlavního města Prahy zařazených do Magistrátu hlavního města Prahy.

Usnesením Zastupitelstva hlavního města Prahy č. 12/1 ze dne 15.12.2011 byl schválen rozpočet vlastního hospodaření hlavního města Prahy na rok 2012. Pro fond zaměstnavatele (dále jen „FZ“) byla vyčleněna celková částka 32 450 tis Kč na běžné výdaje. Dne 22.12.2011 byl založen samostatný běžný účet hl. města Prahy pro Fond zaměstnavatele – č. ú. 331221-5157998/6000, na kterém byly evidovány všechny příjmy a výdaje FZ od 1.1.2012.

V průběhu roku byl rozpočet fondu navýšen na základě usnesení RHMP na částku 35 866,0 tis. Kč a vyčerpán na 91,7 % upraveného rozpočtu, a to v souladu s Nařízením ředitele MHMP č. 10/2012, Zásady pro použití prostředků fondu zaměstnavatele, vydany 2.5.2012.

Nevyčerpané prostředky FZ roku 2012 činí 2 974,6 tis. Kč a dle Statutu FZ jsou zdrojem fondu pro rok 2013. Z tohoto důvodu bude v rámci finančního vypořádání převeden do rozpočtu FZ MHMP roku 2013.

e) Fond Darů na provoz Útulků pro opuštěná zvířata hlavního města Prahy provozovaných Městskou policií hl.m. Prahy za rok 2012

Usnesením č. 35/10 ze dne 25.3.2010 Zastupitelstvo hl. m. Prahy zřídilo na základě § 59 odst. 2 písm. 1) zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, peněžní fond Darů na provoz Útulků pro opuštěná zvířata hlavního města Prahy provozovaných Městskou policií hl. m. Prahy (dále jen fond) ke dni 1.4.2010.

Zdrojem fondu jsou poskytnuté finanční dary na zajišťování provozu Útulků pro opuštěná zvířata hlavního města Prahy provozovaných Městskou policií hl. m. Prahy od fyzických a právnických osob.

Stav fondu k 1.1.2012 činil celkem 1 098 349,62 Kč. V r. 2012 byly na účet fondu připsány dary ve výši 327 588,- Kč. V průběhu roku 2012 nedošlo k žádnému čerpání. Nevyčerpané prostředky z roku 2011 ve výši 519 000,- Kč, které byly na základě usnesení Zastupitelstva hl. m. Prahy č. 13/3 ze dne 26.1.2012 převedeny do rozpočtu kapitálových výdajů Městské policie hl. m. Prahy r. 2012 na zajištění jiných potřeb, nebyly čerpány a byly převedeny do rozpočtu kapitálových výdajů Městské policie hl. m. Prahy roku 2013.

Zůstatek fondu Darů na provoz Útulků pro opuštěná zvířata hlavního města Prahy provozovaných Městskou policií hl. m. Prahy k 31.12.2012 činí 1 425 937,62 Kč.

f) Fond zaměstnavatele Městské policie hl.m. Prahy za rok 2012

Rada hlavního města Prahy zřídila na základě ustanovení § 14, odst. 1 písmena e) ve spojení s ustanovením § 45 písmena p) zákona ČNR č. 367/1990 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, fond zaměstnavatele (dále jen fond) jako dočasný účelový fond obce. Usnesením RHMP č. 437 ze dne 1.4.2003 bylo vydáno úplné znění Statutu fondu zaměstnavatele MP hl.m. Prahy. Fond je hlavním zdrojem financování aktivit v oblasti péče o zaměstnance a je určen především k regeneraci pracovních sil a ke zlepšení pracovních podmínek zaměstnanců hl.m. Prahy s výkonem práce u Městské policie hl.m. Prahy.

Zdroje fondu tvoří:

- zůstatek fondu k 31.12. předchozího kalendářního roku
- splátky z půjček poskytnutých z bývalého FKSP a z fondu
- příspěvek z rozpočtu hl.m. Prahy do výše celkového rozpočtu fondu na příslušný kalendářní rok
- příjmy za užívání školícího a rekreačního střediska

Usnesením ZHMP č. 12/1 ze dne 15.12.2011 byl schválen rozpočet vlastního hl. m. Prahy na r. 2012. Pro fond zaměstnavatele MP hl.m. Prahy byla pro r. 2012 vyčleněna částka 46 000 tis. Kč. K 1.1.2012 byl pro fond zřízen samostatný účet č. 341227-5157998/6000. Rozpočet byl čerpán v souladu se Zásadami pro použití FZ MP HMP, které byly schváleny usnesením RHMP č. 411 ze dne 10.4.2012, a to částkou 45 254 tis. Kč. V tomto čerpání je zahrnuta částka 124,3 tis. Kč, která byla vyvedena z FZ do pokladny, ale nečerpána a z pokladny byla vrácena na výdajový účet MP místo zpět na účet FZ. Zůstatek výdajového účtu byl k 31.12. zahrnut do přebytku hospodaření hl.m. Prahy. Z tohoto důvodu bude v rámci finančního vypořádání předložen do RHMP návrh na navýšení rozpočtu FZ MP HMP pro r. 2013 o částku 124,3 tis. Kč (z přebytku hospodaření hl.m. Prahy) a současně navýšení o zůstatek fondu k 31.12.2012 ve výši 746 tis. Kč, který se převádí dle Statutu fondu zaměstnavatele do následujícího roku.