

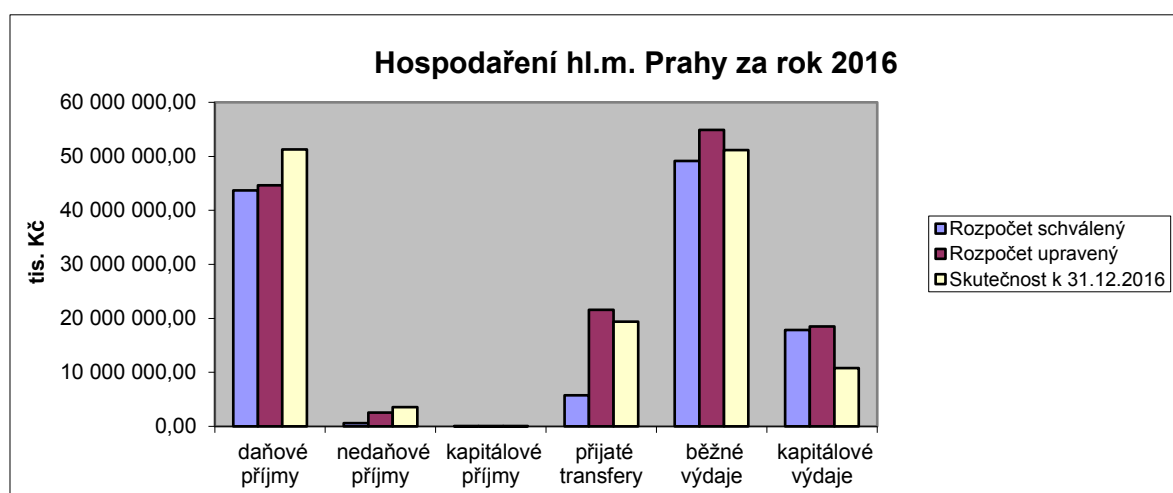
# I. Hlavní město Praha jako celek

## 1. Úvod

Hospodaření hlavního města Prahy jako celku (obce i kraje současně) skončilo k 31. 12. 2016 přebytkem ve výši 12 282 595,34 tis. Kč. Výsledek hospodaření hlavního města Prahy byl ovlivněn plněním příjmů do výše 74 242 565,32 tis. Kč, což představuje 107,89 % rozpočtu upraveného (RU), a celkových výdajů, které byly ve sledovaném období plněny do výše 61 959 969,98 tis. Kč, což odpovídalo 84,37 % RU (běžné výdaje byly plněny do výše 51 140 776,13 tis. Kč, tj. na 93,12 % RU a kapitálové výdaje do výše 10 819 193,85 tis. Kč, tj. na 58,44 % RU).

Přehled o celkovém hospodaření hlavního města Prahy jako celku dle základních ukazatelů je uveden v následující tabulce v tis. Kč:

	RS	RU	Skutečnost k 31.12.2016	% plnění RU	Skutečnost k 31.12.2015
<b>Příjmy:</b>	<b>50 086 983,20</b>	<b>68 815 381,80</b>	<b>74 242 565,32</b>	<b>107,89</b>	<b>70 782 897,48</b>
<b>z toho :daňové</b>	43 691 740,50	44 645 866,90	51 248 763,01	114,79	47 093 258,22
<b>nedaňové</b>	600 007,90	2 545 989,90	3 559 089,98	139,79	4 341 084,59
<b>kapitálové</b>	14 412,40	53 898,60	49 331,77	91,53	36 753,30
<b>přijaté transfery:</b>	5 780 822,40	21 569 626,40	19 385 380,56	89,87	19 311 801,37
- transfery ze st.rozp.	833 725,30	15 757 728,40	15 430 167,58	97,92	14 264 514,78
- transfery od obcí	800,00	1 373,50	1 414,23	102,97	1 693,49
- přev. z vl.f. hosp.čin.	4 946 297,10	5 808 777,60	3 952 051,85	68,04	5 037 581,22
- ze stát.fin.aktiv					
- ze zahraničí		1 746,90	1 746,90	100,00	8 011,88
<b>Výdaje:</b>	<b>66 997 354,90</b>	<b>73 435 310,30</b>	<b>61 959 969,98</b>	<b>84,37</b>	<b>58 341 556,11</b>
<b>z toho : běžné</b>	49 157 064,80	54 921 538,00	51 140 776,13	93,12	48 244 643,53
<b>kapitálové</b>	17 840 290,10	18 513 772,30	10 819 193,85	58,44	10 096 912,58
<b>Rozdíl příjmů a výdajů</b>	<b>-16 910 371,70</b>	<b>-4 619 928,50</b>	<b>12 282 595,34</b>		<b>12 441 341,37</b>



Rozdíl příjmů a výdajů ve výši 12 282 595,34 tis. Kč znamená přebytek hospodaření hlavního města Prahy za rok 2016. Celkové příjmy byly plněny na 107,89 % RU, tj. přijato o 5 427 183,52 tis. Kč více než bylo plánováno. Z toho připadá např. 6 602 896,11 tis. Kč na inkaso daňových příjmů, zejména inkasa daně z příjmů fyzických osob, dále 1 013 100,08 tis. Kč na nedaňové příjmy (zejména u příjmů z úroků a realizace finančního majetku). Naproti tomu přijaté transfery byly plněny pouze na 89,87 % RU, tj. o 2 184 245,84 tis. Kč méně než bylo plánováno, z toho jen na převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti připadá částka 1 856 725,75 tis. Kč. Celkové výdaje byly plněny pouze na 84,37 % RU, tedy o 11 475 340,32 tis. Kč méně než bylo plánováno. Z toho běžné výdaje byly plněny na 93,12 % RU (o 3 780 761,87 tis. Kč méně) a kapitálové výdaje byly plněny pouze na 58,44 % RU (o 7 694 578,45 tis. Kč méně).

Rozpočet hlavního města Prahy na rok 2016 a rozpočtový výhled hlavního města Prahy do roku 2021 byl schválen ZHMP usnesením č. 18/18 ze dne 16. 6. 2016:

s objemem příjmů ve výši	50 086 983,20 tis. Kč
s objemem výdajů ve výši	66 997 354,90 tis. Kč
se schodkem ve výši	16 910 371,70 tis. Kč

Dále bylo konstatováno, že bylo schváleno 58 dílčích rozpočtů na rok 2016 a rozpočtových výhledů do roku 2021, z toho 57 dílčích rozpočtů městských částí hl. m. Prahy na rok 2016 a rozpočtových výhledů do roku 2021 bylo schváleno Zastupitelstvy městských částí a rozpočet vlastního hlavního města Prahy na rok 2016 a rozpočtový výhled do roku 2021 byl schválen Zastupitelstvem hl. m. Prahy.

Dílčí rozpočty hlavního města Prahy byly zpracovány ve vazbě na zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, 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. 400/2015 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2016.

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 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, z tohoto důvodu rozpočet hlavního města Prahy jako celku není prostý součet 58 dílčích rozpočtů.

**Příjmy** byly schváleny ve výši 50 086 983,20 tis. Kč, upraveny k 31. 12. 2016 o 18 728 398,60 tis. Kč na 68 815 381,80 tis. Kč a plněny do výše 74 242 565,32 tis. Kč, to znamená na 107,89 % 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 hlavní město Praha finanční prostředky z výnosu finančního majetku (příjmy z podílů na zisku a dividend a úrokové příjmy z finančních derivátů).

Daňové příjmy tvořily ve skutečnosti 69,03 % veškerých příjmů hlavního města Prahy.

Schválený rozpočet	43 691 740,50	tis. Kč
Upravený rozpočet	44 645 866,90	tis. Kč
Skutečnost	51 248 763,01	tis. Kč

Výběr daní v roce 2016 měl vzestupnou tendenci, oproti roku 2015 bylo vybráno o 4 155 504,79 tis. Kč více (celkový nárůst 8,82 %). Na meziročním zvýšení se podílelo zejména inkaso daně z příjmů právnických osob a inkaso daně z přidané hodnoty. Objemově největší je daň z přidané hodnoty v celkové výši 21 433 680,78 tis. Kč. Inkaso této daně je ovlivněno zejména růstem ekonomiky, který má za následek např. vyšší spotřebu domácností, ale i změnou rozpočtového určení daní. Inkaso daně pozitivně ovlivnila i vyšší efektivita výběru daně. Dalším významným daňovým příjmem je daň z příjmů právnických osob ve výši 12 862 367,17 tis. Kč. Na vývoj inkasa mělo vliv zejména oživení ve většině odvětví ekonomiky. Třetím nejvýznamnějším daňovým příjmem je daň z příjmů fyzických osob, která dosáhla výše 13 281 560,29 tis. Kč. Do výše inkasa se promítlo navýšení mezd zaměstnanců v podnikatelské sféře, tarifů platových tříd ve veřejném sektoru, nízká úroveň nezaměstnanosti.

Nedaňové příjmy tvořily pouze 4,79 % z celkového objemu skutečných příjmů hlavního města Prahy.

Schválený rozpočet	600 007,90	tis. Kč
Upravený rozpočet	2 545 989,90	tis. Kč
Skutečnost	3 559 089,98	tis. Kč

Jedním z objemově největším, a tudíž rozhodujícím druhem nedaňových příjmů, jsou příjmy z úroků a realizace finančního majetku ve výši 939 310,41 tis. Kč. Jsou závislé zejména na aktuální tržní výši úrokové sazby a na celkovém objemu finančních aktiv, jejich součástí 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 (1 679 546,90 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, finanční vypořádání OP Praha – Konkurenceschopnost a Adaptabilita, vrácené nevyčerpané prostředky poskytnuté v roce 2015 z rozpočtu hl. m. Prahy na jednotlivé grantové tituly a o vratku daru Integrovaného centra Praha, o.p.s.

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.

Příjmy kapitálové ve skutečnosti představují pouze nepatrnou část z celkových příjmů hl. m. Prahy. Jedná se především o příjmy z prodeje investičního majetku a o investiční dary pro městské části hl. m. Prahy. Dynamika darů se nedá předem určit.

#### Přijaté transfery

Od roku 2015 se převody dotací mezi hlavním městem Prahou a jeho městskými částmi na jejich činnost (§3 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů) zařazují na výdajovou položku 5347 a jsou tak součástí běžných výdajů hl. m. Prahy.

Přijaté transfery jsou druhým nejdůležitějším zdrojem příjmů hl. m. Prahy po příjmech daňových, včetně převodů z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti. Tvořily 26,11 % z celkového objemu skutečných příjmů hlavního města Prahy.

Schválený rozpočet	5 780 822,40	tis. Kč
Upravený rozpočet	21 569 626,40	tis. Kč
Skutečnost	19 385 380,56	tis. Kč

Jedná se především o přijaté transfery ze státního rozpočtu a státních fondů ve výši 15 430 167,58 tis. Kč, z toho neinvestiční transfery tvoří finanční prostředky ve výši 13 537 935,85 tis. Kč a investiční transfery ve výši 1 892 231,73 tis. Kč. U neinvestičních a investičních transferů je patrný trvalý trend růstu.

Naopak převody z fondů podnikatelské činnosti mají klesající tendenci, zejména u městských částí hl. m. Prahy.

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) a o 103 315,50 tis. Kč na OP Praha Adaptabilita (evropský i státní podíl) a 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 ÚČOV na Císařském ostrově.

**Výdaje** na rok 2016 byly schváleny ve výši 66 997 354,90 tis. Kč a upraveny během sledovaného období o 6 437 955,40 tis. Kč na 73 435 310,30 tis. Kč. Čerpání celkových výdajů ve výši 61 959 969,98 tis. Kč odpovídá 84,37 % RU. Z toho připadá na běžné výdaje částka ve

výši 51 140 776,13 tis. Kč (plnění na 93,12 % RU) a na kapitálové výdaje částka ve výši 10 819 193,85 tis. Kč (plnění na 58,44 % RU). Nejvyššího čerpání ve sledovaném období roku 2016 dosahují běžné a kapitálové výdaje v oblasti dopravy.

Běžné výdaje tvořily 82,54 % celkových výdajů města.

Schválený rozpočet	49 157 064,80	tis. Kč
Upravený rozpočet	54 921 538,00	tis. Kč
Skutečnost	51 140 776,13	tis. Kč

Běžné výdaje mají vzestupnou tendenci; v roce 2014 – 46 752 121,31 tis. Kč, v roce 2015 – 48 244 643,53 tis. Kč a v r. 2016 – 51 140 776,13 tis. Kč (s plněním 93,12 % RU).

Kapitálové výdaje tvořily 17,46 % celkových výdajů města.

Schválený rozpočet	17 840 290,10	tis. Kč
Upravený rozpočet	18 513 772,30	tis. Kč
Skutečnost	10 819 193,85	tis. Kč

Kapitálové výdaje mají kolísající tendenci, v roce 2014 – 21 302 939,33 tis. Kč, v roce 2015 – 10 096 912,58 tis. Kč a konečně v roce 2016 – 10 819 193,85 tis. Kč (s plněním na 58,44 % RU).

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 výkupu 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.

Třída 8 – financování, zde se promítá přebytek hospodaření hlavního města Prahy jako celku ve výši 12 282 595,34 tis. Kč, což znamená navýšení finančních zdrojů hlavního města Prahy. Ve třídě 8 – financování je zachycen proces splácení půjček v celkové výši 9 531 852,67 tis. Kč, z toho je 8 500 000,00 tis. Kč předčasná úhrada úvěru od Evropské investiční banky, a přijetí úvěru ve výši 163,60 tis. Kč městskou částí Praha – Lochkov.