

5.3. Hodnocení hospodářské činnosti vlastního hl.m. Prahy a návrh na finanční vypořádání za rok 2013

Hodnocení hospodářské činnosti vlastního hl.m. Prahy je provedeno ve vztahu ke schválenému plánu na rok 2013 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 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. 2013 byl počet objektů (bytových a nebytových) spravovaných jednotlivými správcovskými firmami 722, toho 544 bytových (75,3 %) a 178 nebytových (24,7 %). Oproti stavu k 31. 12. 2012 se celkový počet spravovaných objektů snížil o 4, z toho u bytových objektů došlo ke snížení o 12 a u nebytových objektů ke zvýšení o 8.

Celkový počet spravovaných bytů k 31. 12. 2013 činil 10 534. Z celkového počtu bytů bylo k výše uvedenému datu 898 bytů volných (t.j. 8,5 %). V porovnání se stavem k 31. 12. 2012 došlo k nárůstu o 193 volných bytů a o 2 % se zvýšil podíl volných bytů ve vztahu k celkovému počtu bytů.

Celková plocha spravovaných nebytových prostor k 31. 12. 2013 činila 397 060 m². Z celkové plochy nebytových prostor k 31. 12. 2013 bylo 124 162 m² plochy nebytových prostor volných (t.j. 31,3 %). V porovnání se stavem k 31. 12. 2012 se spravovaná plocha nebytových prostor zvětšila o 66 687 m², došlo také k nárůstu volných ploch nebytových prostor o 24 942 m², přičemž podíl volných ploch nebytových prostor k celkové ploše nebytových prostor se zvýšil o 1,3 %.

Celkový počet spravovaných garáží k 31. 12. 2013 činil 2 240. Z celkového počtu garáží bylo k výše uvedenému datu 615 garáží volných (t.j. 27,5 %). V porovnání se stavem k 31. 12. 2012 došlo k snížení počtu garáží o 523 a k snížení podílu volných garáží na celkovém počtu garáží o 0,8 %.

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. 55,9 % z celkového počtu spravovaných bytů), firma VAS s 1 712 byty (t.j. 16,3 % z celkového počtu spravovaných bytů), firma PMC Facility s 1 369 byty (t.j. 13,0 % z celkového počtu spravovaných bytů) a firma Acton s 983 byty (t.j. 9,3 % z celkového počtu spravovaných bytů).

Firmy spravující největší plochu nebytových prostor byly Solid s 189 474 m² (t.j. 47,7 % z celkové plochy nebytových prostor), Liga-servis (celkem za správu nebytových objektů a areálu Strahov) s 104 933 m² (t.j. 26,4 % z celkové plochy nebytových prostor), Trade Centre s 36 837 m² (t.j. 9,3 % z celkové plochy nebytových prostor), Centra (vč. objektů převzatých po společnosti Liga-servis) s 31 007 m² (t.j. 7,8 % z celkové plochy nebytových prostor) a Acton s 19 449 m² (t.j. 4,9 % z celkové plochy nebytových prostor).

Podrobnější přehled poskytuje následující tabulka:

Přehled o počtu spravovaných objektů, bytů, nebytových prostor a garáží podle správcovských firem k 31.12.2013

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	100	9	983	116	19 449	7 385	342	154
VAS	45	45	0	1 712	144	4 079	803	535	85
Centra	324	320	4	5 889	483	31 007	4 285	1 066	289
PMC Facility	52	47	5	1 369	81	10 505	1 486	252	84
Mezisoučet za bytové objekty	530	512	18	9 953	824	65 040	13 959	2 195	612
Solid	50	0	50	217	18	189 474	60 761	6	1
Liga servis (neb.obj.)	127	29	98	195	48	81 601	31 530	14	2
Liga servis (Strahov)	1	0	1	0	0	23 332	16 694	0	0
Trade Centre	13	3	10	164	6	36 837	1 218	25	0
Abramsonová J.	1	0	1	5	2	776	0	0	0
Mezisoučet za nebytové objekty	192	32	160	581	74	332 020	110 203	45	3
CELKEM	722	544	178	10 534	898	397 060	124 162	2 240	615

Poznámka: Hl.m. Praha a pí. Abramsonová jsou spoluvlastníky objektu Michalská 3, Praha 1, (každý jedné ideální poloviny).
Počtem objektů ve správě se rozumí počet č.p.
Sloupce "Počet objektů ve správě" a "Plocha nebytových prostor ve správě" nezahrnují garáže

II. Hodnocení hospodářské činnosti vlastního hl.m. Prahy

Správa bytových objektů

V oblasti správy bytových objektů byly za rok 2013 plněny celoročně plánované výnosy na 103,4 % a náklady celkem byly v tomto období plněny na 94,1 %. Hospodářský výsledek byl za sledované období splněn na 130,9 % a představuje částku 199,9 mil. Kč. Z hlediska dílčích položek nákladů bylo plnění v položce „úplata správci“ na 96,6 %, v položce „služby a ostatní náklady“ na 85,6 % a v položce „opravy a údržba“ na 98,1 %.

Příjmy za sledované období odpovídají předpokládaným hodnotám, výdaje jsou plněny v návaznosti na plnění nákladů a jsou korigovány o opravné položky k pohledávkám (opravné položky nepředstavují výdaj), které se účtují do nákladů dle vyhlášky MF ČR č. 410/2009, a to v posledním čtvrtletí roku.

Správa nebytových objektů a staveb

V oblasti správy nebytových objektů a staveb byly za rok 2013 plněny celoročně plánované výnosy na 102,5 % a náklady celkem byly v tomto období plněny na 83,3 %. Hospodářský výsledek byl plněn na 228,6 % a představuje částku 253,8 mil. Kč za sledované období.

Z hlediska dílčích položek nákladů bylo plněno čerpání v položce „úplata správci“ na 95,1 %, v položce „služby a ostatní náklady“ na 86,8 % a v položce „opravy a údržba“ na 79,3 %.

K překročení u nákladových položek z hlediska jednotlivých firem došlo v dílčí položce „úplata správci“ u společnosti Technická správa komunikací hl.m. Prahy (plnění na 105,2 %). K tomuto stavu došlo v souvislosti s vyšším plněním výnosů. 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.

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.

Správa pozemků

V oblasti správy pozemků byly za rok 2013 plněny celoročně plánované výnosy na 111,8 % a náklady celkem jsou v tomto období plněny na 89,1 %. Vyšší vykázaná skutečnost v oblasti výnosů je způsobena zejména charakterem smluvních vztahů. Jedná se především o krátkodobé pronájmy, jejichž počet se v průběhu roku mění a je hůře odhadnutelný.

Hospodářský výsledek byl vzhledem k struktuře a poměru výnosů a nákladů plánován jako záporný.

Příjmy a výdaje jsou za sledované období plněny v návaznosti na plnění plánu výnosů a nákladů.

Z hlediska jednotlivých správcovských firem nedošlo k překročení alikvotního podílu při čerpání v oblasti nákladových položek.

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. Další výnosy a příjmy z nájemních smluv jsou účtovány přes správcovské firmy.

Skutečný objem **výnosů** z pronájmů objektů v I.-IV. čtvrtletí 2013 činí **1 791,6 mil. Kč**, což představuje plnění na 100 % a tvoří jej následující položky:

- PVS 1 650,0 mil. Kč, což je plnění na 100 %;
- ostatní 141,6 mil. Kč, což je plnění na 100 %.

Příjmy z pronájmů objektů v I.-IV. čtvrtletí 2013 činí **452,8 mil. Kč**, což představuje plnění na 101 % a tvoří je následující položky:

- PVS 302,5 mil. Kč, což je plnění na 100 %;
- ostatní 150,3 mil. Kč, což je plnění na 103 %.

Náklady v částce **54 mil. Kč** představují plnění na 25,1 %. a tvoří je následující položky:

- PVS 23,2 mil. Kč, což je plnění na 81,7 % ;
- ostatní 30,8 mil. Kč, což je plnění na 16,5 %

V položce PVS jsou zahrnuty zejména náklady na pořízení vodoměrů, likvidaci kovového odpadu, měření, vkládání dat a geodetické práce.

Do položky „ostatní“ jsou promítnuty zejména opravy a údržba prováděné v pronajatých objektech na základě schváleného plánu. Jedná se například o akce v objektech Faustův dům, Muzeum Stará Čistírna, Bazén Hloubětín, Hotel Casa Marcello, Obecní dům, Olivova léčebna, pronajaté objekty teplárenských zařízení a další. Náklady v této položce byly účetně sníženy o 1,2 mil. Kč, a to na základě uplatnění odpočtu DPH za rok 2012 u akcí oprav týkajících se Obecního domu, přičemž proúčtování proběhlo v roce 2013.

K překročení u nákladových položek došlo v dílčí položce „úplata správci“ u subjektu Abramsonová Jana (plnění úplaty na 113,8 %). Na tuto skutečnost mělo vliv zvýšené plnění výnosů oproti původně plánované částce, protože úplata je vázána na stanovený procentní podíl z vybraného nájemného.

Výdaje v částce **84,1 mil. Kč** představují plnění na 34,8 %. a tvoří je následující položky:

- PVS 53,3 mil. Kč, což je plnění na 97,2 % ;
- ostatní 30,8 mil. Kč, což je plnění na 16,5 %.

Vyšší výdaje než náklady jsou ovlivněny skutečností, že u PVS se do výdajů započítává navíc odvod DPH.

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) a dále bezdůvodná obohacení v případě, kdy uživatelé pozemků HMP nemají nebo nechtějí uzavřít smluvní vztah. Pohledávky z nájmu pozemků jsou spravovány přímo odborem SVM. V posledních letech tvoří výraznou část předpisy nájmu a

bezdůvodných obohacení pozemků pro velké developerské a investiční společnosti např. v katastrech: Kunratice, Kamýk, Michle a Chodov. Další významnou část tvoří nájem pozemků pro umístění reklamních zařízení na území hl. m. Prahy a restauračních předzahrádek v katastrech: Nové a Staré Město.

Plánovaný objem **výnosů** z nájmu pozemků je v I.-IV. čtvrtletí 2013 splněn na 106 %. Skutečné výnosy k tomuto datu činí **257,8 mil. Kč**.

Příjmy ve výši **255,0 mil. Kč** představují taktéž v I.-IV. čtvrtletí 2013 plnění na 102 %.

Náklady nejsou pro rok 2013 plánovány.

Prodej nemovitostí v SVM (pozemky a objekty)

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy roku 2013 plynoucí ze smluv o prodeji pozemků, z nichž rozhodující počet připadá pro:

- prodej pozemků pod bytovými domy (1.619 ks smluv),
- prodej nemovitostí (2 smlouvy),
- prodej bytových domů (21 smluv uzavřených v letech 2000-2006 na splátky, tudíž z nich v roce 2013 plyne pouze příjem).

V I.-IV. čtvrtletí 2013 jsou realizovány **výnosy** z prodeje nemovitostí SVM ve výši **230,0 mil. Kč**. Za hlavní položky prodaných nemovitostí jmenujeme:

• chata a pozemky v k.ú. Kunratice	14,0 mil. Kč
• pozemek parc.č. 617/4 a 618/12 v k.ú. Bohnice	53,0 mil. Kč
• pozemek parc.č. 198/2 v k.ú. Staré Město	10,2 mil. Kč
• pozemek parc.č. 584 v k.ú. Holešovice	10,0 mil. Kč
• pozemek parc.č. 3585/1 v k.ú. Břevnov	9,9 mil. Kč
• pozemek parc.č. 794 a 795 v k.ú. Kunratice	6,2 mil. Kč
• pozemek parc.č. 1013/3 v k.ú. Kunratice	6,1 mil. Kč
• <i>ostatní prodeje pozemků</i>	120,6 mil. Kč

Příjmy z prodeje nemovitostí SVM v I.-IV. čtvrtletí 2013 činí **214,6 mil. Kč** a tvoří je tyto položky:

• příjmy z prodeje pozemků	182,9 mil. Kč
• příjmy z prodeje nemovitostí	14,4 mil. Kč
• příjmy z prodeje bytových domů	17,3 mil. Kč

Náklady ve výši **65,7 mil. Kč** představují plnění na 64,9 %. Největší část čerpaných nákladů (56,7 %) představují právní služby a exekuční náklady. Zbývající náklady připadají na daň z převodu nemovitostí (16,2 %), soudní poplatky (21,2 %) a znalecké posudky (5,9 %).

Výdaje ve výši **65,7 mil. Kč** odpovídají plnění nákladů.

Ostatní hospodářská činnost SVM

Tento ukazatel zahrnuje ostatní výnosy a příjmy odboru SVM, které nelze zařadit do pronájmů a prodejů. Jedná se např. o vyúčtování smluvních sankcí, poskytnutí věcných břemen za úplatu, prodej materiálu (převážně kovošrotu) a úroků z běžných účtů. Všechny tyto činnosti mají jednorázový charakter, tedy nelze přesně odhadnout výši plánu pro daný rok a jeho následné plnění.

V I.-IV. čtvrtletí 2013 jsou realizovány **výnosy** z ostatní hospodářské činnosti SVM ve výši **149,6 mil. Kč**, což představuje plnění na 105 % a tvoří je tyto položky:

- smluvní sankce 30,8 mil. Kč
- věcná břemena 16,7 mil. Kč
- prodej materiálu 1,0 mil. Kč
- úroky z běžných účtů 1,0 mil. Kč
- náhrady od pojišťoven 100,1 mil. Kč

Příjmy z ostatní hospodářské činnosti SVM činí **132,6 mil. Kč**, což představuje plnění na 102 % a tvoří je tyto položky:

- smluvní sankce 10,3 mil. Kč
- věcná břemena 20,2 mil. Kč
- prodej materiálu 1,0 mil. Kč
- úroky z běžných účtů 1,0 mil. Kč
- náhrady od pojišťoven 100,1 mil. Kč

Náklady ve výši **3,4 mil. Kč** představují plnění na 100,9 % a tvoří je bankovní poplatky a různé služby, např. paušál za správu počítačového programu DES, vypracování různých posudků a geodetické práce.

Výdaje ve výši **3,4 mil. Kč** odpovídají nákladům.

Hospodářská činnost OPH

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy odboru OPH (dříve OVS, dříve OHS). Převážně se jedná o nájmy nebytových prostor, pronájmy telefonních linek a prodeje majetku. U prodeje majetku jde o činnost jednorázového charakteru, tedy nelze přesně odhadnout výši plánu a jeho následné plnění.

Výnosy ve výši **1,5 mil. Kč** představují v I.-IV. čtvrtletí 2013 plnění na 92 %.

Příjmy ve výši **1,9 mil. Kč** představují v I.-IV. čtvrtletí 2013 plnění na 118 %.

Náklady nejsou pro rok 2013 plánovány.

Hospodářská činnost OMI

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy odboru OMI. Převážně se jedná o nájmy nebytových prostor, nájmy pozemků PO a dále prodej materiálu či prodej DHM. U prodejů jde o činnost jednorázového charakteru, tedy nelze přesně odhadnout výši plánu a jeho následné plnění.

Výnosy ve výši **9,3 mil. Kč** představují v I.-IV. čtvrtletí 2013 plnění na 131 %.

Příjmy ve výši **9,1 mil. Kč** představují v I.-IV. čtvrtletí 2013 plnění na 110 %.

Náklady nejsou pro rok 2013 plánovány.

Hospodářská činnost MZO

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy odboru MZO (dříve RVP, dříve OOP). Převážně se jedná o nájmy bytů, nájmy nebytových prostor, nájmy pozemků FO, nájmy pozemků PO a dále prodeje DHM. U prodeje jde o činnost jednorázového charakteru, tedy nelze přesně odhadnout výši plánu a jeho následné plnění.

Výnosy ve výši **3,3 mil. Kč** představují v I.-IV. čtvrtletí 2013 plnění na 100 %.

Příjmy ve výši **3,2 mil. Kč** představují v I.-IV. čtvrtletí 2013 plnění na 96 %.

Náklady nejsou pro rok 2013 plánovány.

Hospodářská činnost archiv HMP

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy odboru „archiv HMP“. Všechny jeho 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. Dále služby – OPENCARD, tedy vydávání karet Pražana, kde se zohledňují poplatky za jejich vydávání. Do ostatních služeb patří například kopírování dokumentů.

Výnosy ve výši **17,8 mil. Kč** představují v I.-IV. čtvrtletí 2013 plnění na 115 %.

Příjmy ve výši **21,5 mil. Kč** představují v I.-IV. čtvrtletí 2013 plnění na 115 %.

Náklady nejsou pro rok 2013 plánovány.

Ostatní hospodářská činnost (ostatní odbory MHMP bez SVM)

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy ostatních odborů MHMP, výše neuvedených.

Výnosy jsou v I.-IV. čtvrtletí 2013 realizovány ve výši **330,6 mil. Kč**, tj. plnění na 98 % a tvoří je následující položky:

• zóny placeného stání (odbor RFD)	311,6 mil. Kč
• smluvní pokuty (odbor UCT, SMS, MZO)	0,6 mil. Kč
• pronájmy – divadla (odbor OZV)	8,4 mil. Kč
• výnosy z prodeje DHM (odbor RFD)	1,0 mil. Kč
• ostatní výnosy (odbory BKR, ZIO, OKO, OMU)	9,0 mil. Kč

Příjmy ve výši **323,9 mil. Kč** představují v I.-IV. čtvrtletí 2013 plnění na 96 % a tvoří je tyto položky:

• zóny placeného stání (odbor RFD)	307,9 mil. Kč
• smluvní pokuty (odbor UCT, SMS MZO)	2,8 mil. Kč
• pronájmy – divadla (odbor OZV)	8,8 mil. Kč
• výnosy z prodeje DHM (odbor RFD)	1,2 mil. Kč
• ostatní výnosy (odbory BKR, ZIO, OKO, OMU)	3,2 mil. Kč

Náklady ve výši **83,1 mil. Kč** představují plnění na 88,8 % a zahrnují platby za:

• správa zón placeného stání	74,7 mil. Kč
• ostatní náklady	8,4 mil. Kč.

Výdaje ve výši **212,3 mil. Kč** představují plnění na 99 %. Vyšší výdaje než náklady jsou ovlivněny skutečností, že se do výdajů započítává navíc podíl ze zisku hospodářské činnosti z provozování zón placeného stání, který se převádí městským částem.

Odpisy HIM u komerčně využívaných objektů

V letech 2010 a 2011 nebylo o odpisech účtováno, vykázaná skutečnost u odpisů HIM byla v těchto letech nulová. V roce 2012 v době sestavování návrhu plánu na rok 2013 nebyla známá skutečnost za rok 2012, odpisy HIM se účtují jednou ročně, a to ve 4. čtvrtletí roku. Plán odpisů HIM na rok 2013 byl stanoven ve výši 4 mil. Kč. Odpisy za rok 2013 jsou vykázány ve výši 721,7 mil. Kč.

Odpisy nedobytných pohledávek

V roce 2013 byly realizovány **náklady** ve výši **1,5 mil. Kč**, což představuje plnění na 2,2 %. Plán na rok 2013 byl stanoven s ohledem na skutečnost vykazovanou v předešlých obdobích. Vzhledem k charakteru této položky, kdy možnost provedení odpisu nedobytné pohledávky podléhá různým faktorům, je odhad hůře proveditelný.

Největší položky tvořící odpisy nedobytných pohledávek jsou:

OMV ČR - smluvní pokuta, úrok z prodlení	135 tis. Kč
OMV ČR - smluvní pokuta, úrok z prodlení	123 tis. Kč
OMV ČR - smluvní pokuta, úrok z prodlení	124 tis. Kč
Junek Josef - smluvní pokuta, nevyklizení NS	155 tis. Kč
Retail Czech - smluvní pokuta, nevyklizení NS	126 tis. Kč
Čáp Tomáš - smluvní pokuta, nevyklizení NS	155 tis. Kč
Čápková Božena - smluvní pokuta, nevyklizení NS	155 tis. Kč.
Králová Dagmar - smluvní pokuta, nevyklizení NS	155 tis. Kč.

Uplatnění cen při prodeji majetku

V oblasti výnosů tento ukazatel zahrnuje 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 zavkládání smlouvy o bezúplatné směně. Z tohoto důvodu také nelze přesně odhadnout plán a jeho následné čerpání.

V roce 2013 je výnos z přecenění reálnou hodnotou při prodeji ve výši **153,2 mil. Kč**.

Výše nákladů a z titulu zúčtování zůstatkových cen prodaného majetku byla stanovena v souladu s vývojem tohoto ukazatele na 240 mil. Kč. Skutečnost v roce 2013 činila **254,73 mil. Kč**. Výši skutečně odepsaných zůstatkových cen ovlivňuje počet uskutečněných převodů majetku.

Tvorba opravných položek

V roce 2013 byly realizovány náklady ve výši **100,9 mil. Kč**. O opravných položkách se účtuje ke konci rozvahového dne, tj. k 31.12. Vzhledem k tomu, že tato položka je těžko odhadnutelná, bylo při tvorbě plánu na rok 2013 počítáno s vývojem v předešlých obdobích a plán byl stanoven na 39 mil. Kč.

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 2013 činí předběžná daň z příjmu MČ **1 025 mil. Kč**.

Předběžná daň z příjmu MHMP je pro rok 2013 ve výši **353 mil. Kč**.

Dodatečná daň z příjmu je pro rok 2013 ve výši **3 mil. Kč**.

Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek po zdanění za rok 2013 dosáhl výše **1 543 mil. Kč** a ve vztahu k schválenému plánu je plněn na 92,8 %. Hospodářský výsledek je tvořen rozdílem celkových výnosů a nákladů. **Celkové výnosy** ve sledovaném období dosáhly výše **5 473 mil. Kč**, což představuje plnění plánu ve výši 102,1 %. **Celkové náklady** ve sledovaném období dosáhly výše **3 930 mil. Kč**, což představuje plnění ve výši 106,3 %.

Nižší úroveň hospodářského výsledku po zdanění bylo dosaženo vlivem vyšší úrovně nákladů u dílčích položek odpisů HIM a tvorby opravných položek a dále dosažením nižších výnosů v oblasti prodeje nemovitostí v SVM. U jiných dílčích položek bylo naopak dosaženo lepšího plnění hospodářského výsledku oproti plánu, a to např. v oblasti správy bytových objektů, správy nebytových objektů a staveb a pronájmů objektů v SVM, a to zejména vlivem nižšího čerpání v oblasti nákladů.

**Plnění předpokládaných příjmů a výdajů hospodářské činnosti vlastního hl.m. Prahy
za rok 2013**

v tis. Kč

Firma, oblast hodnocení	Příjmy HČ			Výdaje HČ			Rozdíl mezi příjmy HČ a výdaji HČ		
	Plán	Plnění za 1-12/13	% plnění	Plán	Plnění za 1-12/13	% plnění	Plán	Plnění za 1-12/13	% plnění
Acton	56 366	54 062	95,9	47 645	40 642	85,3	8 721	13 420	153,9
VAS	118 000	126 780	107,4	76 520	72 507	94,8	41 480	54 273	130,8
Centra	340 000	346 630	102,0	256 430	241 074	94,0	83 570	105 556	126,3
PMC Facility	87 500	85 940	98,2	68 583	58 984	86,0	18 917	26 956	142,5
Správa bytových objektů celkem	601 866	613 412	101,9	449 178	413 207	92,0	152 688	200 205	131,1
Solid	152 769	157 718	103,2	205 077	159 131	77,6	-52 308	-1 413	-
Liga servis (nebytové objekty)	59 707	62 354	104,4	120 816	108 933	90,2	-61 109	-46 579	-
Liga servis (Strahov)	2 603	2 708	104,0	13 720	8 858	64,6	-11 117	-6 150	-
Trade Centre	150 231	119 927	79,8	79 018	71 222	90,1	71 213	48 705	68,4
Sdružení Centra-Austis	3 973	3 992	100,5	13 850	10 950	79,1	-9 877	-6 958	-
TSK	225 000	232 049	103,1	67 033	61 250	91,4	157 967	170 799	108,1
Kolektory Praha	208 400	208 728	100,2	169 484	127 989	75,5	38 916	80 739	207,5
Správa nebytových obj. a staveb celkem	802 683	787 476	98,1	668 998	548 333	82,0	133 685	239 143	178,9
Acton (správa pozemků)	7 100	10 811	152,3	63 317	61 767	97,6	-56 217	-50 956	-
Urbia	9 000	7 577	84,2	123 000	104 301	84,8	-114 000	-96 724	-
Správa pozemků celkem	16 100	18 388	114,2	186 317	166 068	89,1	-170 217	-147 680	-
Pronájmy objektů v SVM - bez PVS	147 616	150 255	101,8	186 924	30 778	16,5	-39 308	119 477	-
Pronájmy objektů v SVM - PVS	302 500	302 500	100,0	54 900	53 343	97,2	247 600	249 157	100,6
Pronájmy objektů v SVM celkem	450 116	452 755	100,6	241 824	84 121	34,8	208 292	368 634	177,0
Pronájmy pozemků v SVM	250 393	255 045	101,9	0	0	-	250 393	255 045	101,9
Prodej nemovitostí v SVM (pozemky a objekty)	456 520	214 617	47,0	101 217	65 653	64,9	355 303	148 964	41,9
Ostatní hospodářská činnost SVM	130 505	132 610	101,6	3 409	3 438	100,9	127 096	129 172	101,6
Hospodářská činnost OPH (dříve OVS)	1 600	1 893	118,3	0	0	-	1 600	1 893	118,3
Hospodář. činnost OMI	8 316	9 103	109,5	0	0	-	8 316	9 103	109,5
Hospodář. činnost MZO (dříve RVP)	3 336	3 209	96,2	0	0	-	3 336	3 209	96,2
Hospodářská činnost archivu HMP	18 750	21 503	114,7	0	0	-	18 750	21 503	114,7
Ostatní hospodářská činnost (ostatní odbory MHMP bez SVM)	338 800	323 925	95,6	214 372	212 309	99,0	124 428	111 616	89,7
Odpisy HIM u komerčně využívaných objektů	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Odpisy nedobytných pohledávek	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Uplatnění cen při prodeji majetku	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Tvorba opravných položek	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Rezerva	0	0	-	327 528	65 932	20,1	-327 528	-65 932	-
CELKEM hospodářská činnost HMP bez MČ	3 078 985	2 833 936	92,0	2 192 843	1 559 061	71,1	886 142	1 274 875	143,9
Daň z příjmu MČ	850 000	1 024 746	120,6	850 000	1 024 746	120,6	0	0	-
Daň z příjmu	0	0	-	389 893	356 406	91,4	-389 893	-356 406	-
CELKEM HČ po zdanění	3 928 985	3 858 682	98,2	3 432 736	2 940 213	85,7	496 249	918 469	185,1

Tabulka zobrazuje příjmy a výdaje v rámci hospodářské činnosti vlastního hospodaření hl.m. Prahy, přičemž rozdíl příjmů a výdajů představuje předpokládanou částku využitelnou k převodu z hospodářské činnosti do hlavní činnosti. Rozdíl mezi tabulkou výnosů a nákladů a tabulkou příjmů a výdajů spočívá v tom, že výnosy a náklady odpovídají hodnotám tak, jak je o nich účtováno podle metodiky účetnictví bez ohledu na to, zda jsou finanční prostředky skutečně přijaty nebo vydány. Příjmy a výdaje odrážejí skutečný stav pohybu finančních prostředků. Příjmy jsou všechny finanční prostředky, které jsou za dané období skutečně přijaty a výdaje jsou všechny finanční prostředky, které jsou za dané období skutečně vydány.

Poznámka:

Tabulka k hodnocení hospodářské činnosti vlastního hospodaření hl. m. Prahy byla v průběhu I. čtvrtletí 2013 upravena v zájmu přehlednosti a v návaznosti na účetní podklady tak, jak jsou zpracovány odborem účetnictví MHMP. Tabulka se dělí na část, která obsahuje společnosti, které vedou účetnictví hl. m. Prahy (do této části byly přesunuty společnosti Acton-správa pozemků a Urbia z pronájmů pozemků do samostatných řádků, Sdružení Centra-Austis bylo přesunuto z HČ OVS do správy nebytových objektů) a na část, kde účetnictví je vedeno přímo odborem účetnictví MHMP (do této části byla přesunuta Abramsonová J., a to ze správy nebytových objektů do pronájmů objektů v SVM, společnost PVS byla vyčleněna do samostatného řádku v rámci pronájmů objektů v SVM, ostatní HČ byla rozčleněna na ostatní HČ SVM a ostatní HČ ostatní odbory MHMP). Dále byly vyčleněny do zvláštní tabulky předpokládané příjmy a výdaje hospodářské činnosti. Celková částka schválených výnosů a nákladů a předpokládaných příjmů a výdajů hospodářské činnosti vlastního hospodaření hl. m. Prahy se úpravou tabulky nemění.

III. 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 rozbořech hospodaření k 31.12.2013.

Nejvyšší nedoplatky na nájemném a službách u bytů vykazuje Centra a dále potom PMC Facility, VAS a Acton, což jsou firmy, které spravují největší počet bytů. Oproti stavu k 31.12.2012 je vykázan celkový nárůst nedoplatků ve výši 10.918 tis. Kč, počet dlužníků ve stejném období klesl o 171. Nejvyšší nárůst nedoplatků oproti stejnému období minulého roku vykazuje Centra a dále potom Acton a Solid. Z celkových nedoplatků u sledovaných bytů představují nedoplatky do lhůty splatnosti 1,8 % a nedoplatky po lhůtě splatnosti 98,2 %.

Nejvyšší nedoplatky na nájemném a službách u nebytových prostor vykazuje Solid a dále potom Centra a Liga servis. Oproti stavu k 31.12.2012 dochází u celkových nedoplatků z nebytových prostor k nárůstu ve výši 7.005 tis. Kč a počet dlužníků klesl o 16. Nejvyšší nárůst nedoplatků oproti stejnému období minulého roku vykazuje Solid, naopak pokles je u Ligy servis a v malé míře i u PMC Facility. Z celkových nedoplatků u sledovaných nebytových prostor představují nedoplatky do lhůty splatnosti 9,3% a nedoplatky po lhůtě splatnosti 90,7 %.

Celkový počet žalob na vymáhání dlužné částky podaných od počátku správy činí za vybrané správcovské firmy 7.916, z toho nejvíce žalob podala Centra.

Celková částka, na kterou byly žaloby podány, představuje 499.006 tis. Kč, na této částce se nejvíce podílí Centra a dále potom Solid.

Přehled nedoplatků na nájemném a službách k 31.12.2013 za vybrané správcovské firmy

firma	počet bytů ve správě	počet bytů - byty	nedopl. nájemného a služeb z bytů		rozdíly nedopl. z bytů celkem oproti stavu k 31.12.2012	počet m2 nebytů ve správě	počet dlužníků - nebyty	nedopl. náj. a služeb z nebyt. prostor		rozdíly nedopl. z nebyt. prostor celk. oproti stavu k 31.12.2012	podané žaloby na vy-máhání dlužné částky		vyrožená částka z podaných žalob (tis.Kč)		
			celkem (tis.Kč)	z toho (tis.Kč):				celkem (tis.Kč)	z toho (tis. Kč):		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	983	357	25 197	0	25 197	1 994	19 447	116	8 358	0	8358	329	689	36 881	11 386
VAS	1 712	304	26 544	0	26 544	-37	4 062	24	1 984	0	1 984	171	703	34 473	14 862
Centra	5 889	1 259	108 409	2 311	106 098	5 281	52 091	317	25 105	0	25 105	323	4 660	236 932	151 621
PMC Facility	1 369	427	34 157	769	33 388	1 089	39 648	143	3 937	186	3 751	-156	972	54 349	18 375
Liga servis	195	41	2 764	308	2 456	727	104 931	64	16 896	335	16 561	-1 042	110	14 529	9 470
Solid	217	52	6 541	368	6 173	1 864	189 636	103	82 275	12 312	69 963	7 380	782	121 842	38 793
celkem	10 365	2 440	203 612	3 756	199 856	10 918	409 815	767	138 555	12 833	125 722	7 005	7 916	499 006	244 507

Pozn:

- nebytové prostory pro potřeby této tabulky zahrnují i garáže.

Finanční vypořádání hospodářské činnosti vlastního hl.m. Prahy za rok 2013

Firma	Zbývá k vypořádání z min. let	Výsledek hospodaření r. 2013	Provozní a investiční zálohy v roce 2013	Výdaje na investice r.2013 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 2013	Ponecháno k vypořádání za rok 2014
a	b	c	d	e	f	g=b+c+d-e-f	h=g-i	i=g-h
Acton (po PPS)	13 118 821,00	4 545 759,13	0,00	969 984,60	0,00	16 694 595,53	2 730 629,53	13 963 966,00
Acton (po SNEO)	6 102 500,00	9 818 815,95	0,00	0,00	0,00	15 921 315,95	9 731 570,95	6 189 745,00
Acton (Štěrboholý)	4 851 104,46	-3 524,58	0,00	0,00	0,00	4 847 579,88	0,00	4 847 579,88
Acton (pozemky)	-203 243,07	-51 281 236,18	53 000 000,00	0,00	0,00	1 515 520,75	0,00	1 515 520,75
VAS	27 365 979,00	53 983 172,53	0,00	1 348 759,01	0,00	80 000 392,52	39 924 461,52	40 075 931,00
Centra (bez Ligy)	36 352 335,25	71 642 565,63	0,00	0,00	0,00	107 994 900,88	72 942 901,38	35 051 999,50
Centra (Liga bez Revyту)	24 674 863,00	14 120 060,81	0,00	0,00	0,00	38 794 923,81	12 274 828,81	26 520 095,00
Centra (Liga po Revyту)	39 689 087,43	21 572 563,90	0,00	0,00	0,00	61 261 651,33	20 338 780,90	40 922 870,43
PMC Facility (Veronské nám. 597)	15 613 026,00	7 796 326,88	0,00	0,00	0,00	23 409 352,88	7 624 571,88	15 784 781,00
PMC Facility (Hlavatého 662)	21 702 122,98	16 424 667,11	0,00	0,00	0,00	38 126 790,09	19 331 609,03	18 795 181,06
Liga servis (neb.domy)	27 020 780,83	-49 812 443,33	52 880 000,00	95 977,20	363 828,00	29 628 532,30	0,00	29 628 532,30
Liga servis (škol. byty)	130 300,51	-4 937,52	0,00	0,00	0,00	125 362,99	0,00	125 362,99
Liga servis (Strahov)	6 342 118,98	-6 017 902,50	1 000 000,00	0,00	250 476,00	1 073 740,48	0,00	1 073 740,48
Solid	67 811 358,05	3 275 240,98	0,00	0,00	1 144 066,80	69 942 532,23	0,00	69 942 532,23
Urbia	22 281 029,05	-96 788 335,82	92 000 000,00	0,00	0,00	17 492 693,23	0,00	17 492 693,23
TSK	0,00	168 541 268,03	0,00	0,00	509 970,00	168 031 298,03	168 031 298,03	0,00
Kolektory Praha	0,00	80 739 310,89	0,00	0,00	0,00	80 739 310,89	80 739 310,89	0,00
TCP (obchodní využití objektů)	0,00	86 523 536,59	-29 855 000,00	0,00	0,00	56 668 536,59	56 668 536,59	0,00
TCP (správa obj.- HDK, Vlt. nápl., Šutka)	0,00	-22 509 122,71	29 855 000,00	0,00	0,00	7 345 877,29	7 345 877,29	0,00

Pozn:

- 1) u firmy Liga servis je ve sloupci "d" zohledněn převod finančních prostředků ve výši 1 mil. Kč z účtu pro správu Nebytových objektů na účet pro správu areálu Strahov.
- 2) u společností 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 2013).

Komentář k tabulce finančního vypořádání hospodářské činnosti vlastního hl.m. Prahy za rok 2013

Výše uvedená tabulka v sobě zahrnuje finanční vypořádání za vybrané firmy spravující majetek hl.m. Prahy a to za rok 2013, popř. za nevypořádané roky předchozí.

Tato tabulka navazuje svými údaji ve sloupci „b“ na obdobnou tabulku finančního vypořádání z minulého roku. Je zde údaj o hospodářském výsledku a dále jsou zde promítnuty poskytnuté zálohy jednotlivým správním firmám v r. 2013. 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 2014. Důvody pro ponechání částky k vypořádání do roku 2014 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 jsou zohledněny celkové vykázané nedoplatky ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech a zbylá částka je ponechána na částečné pokrytí plánované ztráty v roce 2014,
- u firmy VAS jsou zohledněny celkové nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech a dále je ponechána rezerva pro finanční vypořádání privatizovaných objektů v 1. vlně privatizace,
- 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 celkové 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 2014. Za oblast školnických bytů jsou nevypořádané prostředky ponechány do r. 2014 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 2014,
- u firmy Solid jsou zohledněny celkové nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech a zbylé prostředky jsou ponechány do r. 2014 pro potřeby úhrady nákladů dle schváleného plánu v průběhu roku v době, kdy ještě nebude k dispozici vybrané nájemné,
- u firmy URBIA bude celá nevypořádaná částka po zohlednění nedoplatků použita k částečnému pokrytí plánované ztráty na rok 2014.

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

a) Fond Finančního vypořádání příspěvkových organizací hlavního města Prahy za rok 2013

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. 2012 činil celkem 111 273 202,21 Kč. V rámci finančního vypořádání příspěvkových organizací za rok 2012 bylo na fond převedeno celkem 57 715 359,44 Kč. Celkové zdroje fondu v roce 2013 činily 168 988 561,65 Kč. Příspěvkové organizace v roce 2013 použily z fondu celkem 39 481 703,08 Kč. **Zůstatek fondu k 31. 12. 2013 činí 129 506 858,57 Kč.**

Fond Finančního vypořádání příspěvkových organizací HMP

v Kč

Název organizace	Č. org.	Zůstatek k 31. 12. 2012	Převod fin. vyp. za rok 2012	Zdroje 2013 celkem	Čerpání za rok 2013	Zůstatek 31. 12. 2013	Převod fin. vyp. za rok 2013	Zdroje 2014 celkem
Institut plánování a rozvoje hl. m. Prahy	101	6 744 751,30	2 557 461,11	9 302 212,41	0,00	9 302 212,41	571 767,00	9 873 979,41
IROP - zrušena	102	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jedličkův ústav a školy	107	522,65	1 954,43	2 477,08	0,00	2 477,08	0,00	2 477,08
Domov pro seniory Hortenzie	109	296 359,56	0,00	296 359,56	0,00	296 359,56	435 972,54	732 332,10
Domov pro seniory Krč	110	5 153 140,69	1 820 251,50	6 973 392,19	3 480 500,00	3 492 892,19	0,00	3 492 892,19
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	435 559,94	0,00	435 559,94	0,00	435 559,94	86 027,51	521 587,45
Domov pro seniory Elišky Purkyňové	113	718,49	1 077 271,51	1 077 990,00	0,00	1 077 990,00	5 818 572,00	6 896 562,00
Domov pro seniory Ďáblice	114	164 620,51	351 449,98	516 070,49	516 000,00	70,49	1 166 299,45	1 166 369,94
Domov pro seniory Slunečnice - zrušen	115	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Kobylisy	116	3 301 789,96	2 295 179,20	5 596 969,16	4 200 000,00	1 396 969,16	1 393 743,68	2 790 712,84
Domov pro seniory Malešice	117	1 006 825,70	0,00	1 006 825,70	1 000 000,00	6 825,70	0,00	6 825,70
Domov pro seniory Zahradní Město	118	7 533 179,73	46 748,49	7 579 928,22	2 250 000,00	5 329 928,22	1 008 171,49	6 338 099,71
Domov pro seniory Heřmanův Městec	119	9 426 237,87	33 133,10	9 459 370,97	1 222 800,00	8 236 570,97	234 446,31	8 471 017,28
Domov pro seniory Pyšely	121	523 832,40	310 910,50	834 742,90	400 000,00	434 742,90	627 577,15	1 062 320,05
Domov pro seniory Dobřichovice	122	500 304,16	530 561,87	1 030 866,03	0,00	1 030 866,03	269 356,25	1 300 222,28
DZR Krásná Lípa	123	2 555 071,16	6 029 774,62	8 584 845,78	6 958 500,00	1 626 345,78	0,00	1 626 345,78
DZR Terežín	124	548 629,83	681 481,01	1 230 110,84	0,00	1 230 110,84	830 048,95	2 060 159,79
Domov Svojišice	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	96 497,64	1 308 777,51	1 212 000,00	96 777,51	128 154,95	224 932,46
DOZP Kytlice	127	47 322,38	0,00	47 322,38	0,00	47 322,38	379 085,70	426 408,08
Domov Maxov	128	46,65	375 275,04	375 321,69	375 300,00	21,69	0,00	21,69
DOZP Lochovice	129	3 339 550,57	0,00	3 339 550,57	3 090 000,00	249 550,57	18 860,00	268 410,57
ICOZP Horní Poustevna	130	92 688,82	0,00	92 688,82	0,00	92 688,82	203 557,35	296 246,17
Domov Zvíkovecká kytička	131	821,44	0,00	821,44	0,00	821,44	0,00	821,44
DOZP Rudné u Nejdku	132	66 393,85	3 330,00	69 723,85	0,00	69 723,85	140 558,34	210 282,19
DOZP Leontýn	133	312 928,73	0,00	312 928,73	0,00	312 928,73	24 439,49	337 368,22
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	123 539,59	44 000,00	167 539,59	0,00	167 539,59	834 633,64	1 002 173,23
Dětské centrum Paprsek	141	845 533,28	0,00	845 533,28	0,00	845 533,28	33 926,78	879 460,06
Centrum sociálních služeb Praha	147	527 392,04	682 596,46	1 209 988,50	0,00	1 209 988,50	15 558,62	1 225 547,12
Správa služeb hl. m. Prahy	148	3 339 425,17	195 000,00	3 534 425,17	0,00	3 534 425,17	168 702,00	3 703 127,17
Centrum léčebné rehabilitace	190	1 062 173,57	577 062,89	1 639 236,46	0,00	1 639 236,46	654 048,98	2 293 285,44

v Kč

Název organizace	Č. org.	Zůstatek k 31. 12. 2012	Převod fin. vyp. za rok 2012	Zdroje 2013 celkem	Čerpání za rok 2013	Zůstatek 31. 12. 2013	Převod fin. vyp. za rok 2013	Zdroje 2014 celkem
Lesy hl. m. Prahy	201	1 354 800,12	149 166,66	1 503 966,78	0,00	1 503 966,78	18 000,00	1 521 966,78
Botanická zahrada Praha	202	194 831,38	0,00	194 831,38	0,00	194 831,38	0,00	194 831,38
Zoologická zahrada Praha	203	9 524 029,96	3 699 710,75	13 223 740,71	950 000,00	12 273 740,71	243 646,46	12 517 387,17
Technická správa komunikací hl. m. Prahy	205	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00
ROPID	207	6 071 969,76	0,00	6 071 969,76	0,00	6 071 969,76	199 052,11	6 271 021,87
Dětský domov Ch. Masarykové	208	15 934,97	19 004,74	34 939,71	0,00	34 939,71	0,00	34 939,71
Zdravotnická záchraná služba hl. m. Prahy	209	121 665,76	36 500,00	158 165,76	158 100,00	65,76	236 350,00	236 415,76
Městská poliklinika Praha	210	57 771,71	0,00	57 771,71	0,00	57 771,71	0,00	57 771,71
Švandovo divadlo na Smíchově	215	5 636 433,66	0,00	5 636 433,66	445 000,00	5 191 433,66	1 049 966,55	6 241 400,21
Divadlo Minor	216	181 746,57	0,00	181 746,57	0,00	181 746,57	106 307,14	288 053,71
Divadlo v Dlouhé	217	1 398 844,65	236 849,92	1 635 694,57	240 000,00	1 395 694,57	0,00	1 395 694,57
Divadlo na Vinohradech	218	882 317,05	0,00	882 317,05	800 000,00	82 317,05	0,00	82 317,05
Divadlo Na zábradlí	219	61 150,06	139 701,82	200 851,88	0,00	200 851,88	0,00	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	137 966,88	138 022,34	137 000,00	1 022,34	0,00	1 022,34
Hudební divadlo v Karlíně	222	0,00	1 700 291,45	1 700 291,45	0,00	1 700 291,45	23 695,64	1 723 987,09
Městská divadla pražská	223	5 899,55	1 427 388,89	1 433 288,44	0,00	1 433 288,44	2 102 826,71	3 536 115,15
Studio Ypsilon	225	0,00	976 181,01	976 181,01	0,00	976 181,01	0,00	976 181,01
Symfonický orchestr hl. m. Prahy FOK	226	1 822 869,17	1 045 989,95	2 868 859,12	1 100 000,00	1 768 859,12	1 469 431,09	3 238 290,21
Hvězdárna a planetárium hl. m. Prahy	229	1 522 981,25	292 688,05	1 815 669,30	0,00	1 815 669,30	0,00	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	0,00	872 688,40	872 688,40	872 688,40	0,00	0,00	0,00
Pražská informační služba	234	14 288 663,28	25 596 011,06	39 884 674,34	0,00	39 884 674,34	21 340 928,06	61 225 602,40
Institut městské informatiky - zrušen	235	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Správa pražských hřbitovů	236	3 570 786,96	1 968 172,55	5 538 959,51	0,00	5 538 959,51	1 310 707,63	6 849 667,14
Městská nemocnice následné péče	241	5 679 508,79	53 896,63	5 733 405,42	4 500 000,00	1 233 405,42	2 776 136,14	4 009 541,56
Městská knihovna v Praze	243	913 214,68	72 023,00	985 237,68	913 214,68	72 023,00	4 617 429,57	4 689 452,57
Školy a školská zařízení	350	8 310 081,15	1 581 188,33	9 891 269,48	4 660 600,00	5 230 669,48	756 224,87	5 986 894,35
C E L K E M		111 273 202,21	57 715 359,44	168 988 561,65	39 481 703,08	129 506 858,57	51 294 210,15	180 801 068,72
Převod úroků z účtu		1 003 786,85		-1 003 786,85				
Převod k 1.1. 2013		112 276 989,06						

b) Fond zaměstnavatele Magistrátu HMP za rok 2013

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. 21/2 ze dne 29. 11. 2012 byl schválen rozpočet vlastního hospodaření hlavního města Prahy na rok 2013. Pro fond zaměstnavatele (dále jen „FZ“) byla vyčleněna celková částka 33 834,9 tis. Kč na běžné výdaje s účelovým znakem 00810. Dne 22. 12. 2011 byl založen samostatný běžný účet hlavního 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 č. 919 ze dne 4. 6. 2013 na částku 36 809,5 tis. Kč a vyčerpán na 86,94 % upraveného rozpočtu, a to v souladu s Nařízením ředitele MHMP č. 10/2012, Zásady pro použití prostředků fondu zaměstnavatele, vydaným 2. 5. 2012. Nevyčerpané prostředky FZ byly vykázány ve výši 4 808,3 tis. Kč. K čerpání prostředků FZ v uvedené výši došlo proto, že z organizačních důvodů nebyly zajišťovány sportovní akce pořádané zaměstnavatelem a z důvodu organizačních změn realizovaných na MHMP v roce 2013 rovněž nedošlo k vyčerpání prostředků určených na příspěvky na závodní stravování.

Nevyčerpané prostředky FZ roku 2013 činí 4 808,3 tis. Kč a dle Statutu FZ jsou zdrojem fondu pro rok 2014. Z tohoto důvodu by měly být v rámci finančního vypořádání převedeny do rozpočtu FZ MHMP roku 2014.

c) Fond Darů na provoz Útulků pro opuštěná zvířata hlavního města Prahy provozovaných Městskou policií hl. m. Prahy za rok 2013

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 také 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. 2013 činil celkem 1 425 937,62 Kč. V r. 2013 byly na účet fondu připsány dary ve výši 396 182,- Kč. V této částce není započítán dar ve výši 7 062,- Kč, který byl přijat na příjmový účet MP HMP a nikoliv na účet fondu a je tedy součástí přebytku hospodaření hl. m. Prahy za r. 2013. V rámci finančního vypořádání bude předložen návrh na navýšení běžných výdajů MP HMP pro r. 2014 o částku 7 062,- Kč z přebytku hospodaření hl. m. Prahy za r. 2013 s tím, že následně bude proveden převod částky na účet fondu.

V r. 2013 bylo z tohoto fondu čerpáno 20 000,- Kč.

Zůstatek fondu Darů na provoz Útulků pro opuštěná zvířata hl. m. Prahy provozovaných Městskou policií hl. m. Prahy k 31. 12. 2013 činí 1 802 119,62 Kč a dle schváleného statutu peněžního fondu přechází do následujícího roku.

d) Fond zaměstnavatele Městské policie hl. m. Prahy za rok 2013

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 Městské policie 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.

K 1. 1. 2012 byl pro fond zřízen samostatný účet č. 341227-5157998/6000.

Usnesením ZHMP č. 21/2 ze dne 29. 11. 2012 byl schválen rozpočet vlastního hl. m. Prahy na r. 2013. Pro fond zaměstnavatele Městské policie hl. m. Prahy byla vyčleněna částka 44 880 tis. Kč. Tento objem byl navýšen o převod zůstatku fondu z r. 2012, tj. o 745,7 tis. Kč, a z přebytku hospodaření hl. m. Prahy za r. 2012 o částku 124,3 tis. Kč. Z důvodu schválení nových Zásad pro používání prostředků fondu pro r. 2013 byl dále navýšen o prostředky převedené z běžných výdajů MP HMP ve výši 3 200 tis. Kč. Upravený rozpočet fondu pro r. 2013 činil 48 950,0 tis. Kč.

Rozpočet byl čerpán v souladu se Zásadami pro použití fondu, které byly schváleny usnesením RHMP č. 233 ze dne 19. 2. 2013, a následně dle nových Zásad schválených usnesením RHMP č. 1874 ze dne 15. 10. 2013, a to částkou 42 888,0 tis. Kč. V tomto čerpání je zahrnuta částka 66,- Kč, která byla vyvedena z fondu do pokladny, ale nečerpána a z pokladny vrácena na výdajový účet MP HMP místo zpět na účet fondu. 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 fondu pro r. 2014 o částku 66,- Kč (z přebytku hospodaření hl. m. Prahy) a současně navýšení o zůstatek fondu k 31. 12. 2013 ve výši 6 062,0 tis. Kč, který se převádí dle Statutu fondu do následujícího roku.