

Zpráva o výsledcích hospodaření za rok 2007

Výsledek hospodaření:

ÚHRN PŘÍJMU (po konsolidaci)	1 072 024,52 tis. Kč
ÚHRN VÝDAJU (po konsolidaci)	915 520,54 tis. Kč
Sald o příjmů a výdajů – přebytek	156 503,96 tis. Kč
Financování: Změna stavu krátkodobých prostředků (rozdíl)	156 503,96 tis. Kč
Aktivní operace řízení likvidity - příjmy	200 000,00 tis. Kč
Aktivní operace řízení likvidity - výdaje	- 200 000,00 tis. Kč

Rozbor změny stavu krátkodobých prostředků (rozdíl):

Změna stavu Fondu rezerv a rozvoje – přírůstek	37 421 713,87 Kč
Změna stavu Fondu privatizace – úbytek	- 1 948 222,09 Kč
Změna stavu Sociálního fondu zaměstnavatele – úbytek	- 201 801,23 Kč
Změna stavu Fondu pro obnovu bytového fondu – úbytek	- 361,78 Kč
Změna stavu sponzorského fondu – úbytek	-1 472 502,63 Kč
Změna stavu účtů u Komerční banky - úbytek	- 38 800 677,12 Kč
Změna stavu základního běžného účtu (ZBÚ)	161 505 826,82 Kč
Stav výdajového účtu – na konci roku se převádí na ZBÚ	0,- Kč
Stav příjmového účtu – na konci roku se převádí na ZBÚ	0,- Kč

Pohyb finančních prostředků na jednotlivých fondech je rozebrán v **tabulce Pohyb peněžních prostředků na fondech městské části Praha 4.**

Rada městské části Praha 4 schválila na svém 9. zasedání dne 9.5.2007 uzavření smlouvy o zřízení a vedení majetkových účtů investičních nástrojů v objemu 256 mil. Kč a smlouvu o prémiovém vkladu na částku 256 mil. Kč na dobu 6 měsíců mezi městskou částí Praha 4 a Českou spořitelnou a.s. Finanční prostředky byly převedeny na zvláštní účet založený za tímto účelem, z rozpočtu bylo použito 100 mil. Kč, 156 mil. Kč bylo použito z hospodářské činnosti. K 9.11.2007 byl prémiový vklad ukončen a městská část Praha 4 získala v rámci této transakce úroky ve výši 2 393 600,- Kč s tím, že pro výplatu prémiového úroku nebyl nárok, vzhledem k tomu, kurz EUR/CZK v den výplaty nebyl v pásmu 27,00 – 27,80. Těsně před ukončením vkladu začala CZK prudce posilovat a v den ukončení vkladu byl kurz EUR/CZK 26,88. Z tohoto důvodu byl vyplácen pouze základní pevný úrok ve výši 1,8% p.a.

Přebytek hospodaření městské části Praha 4 za rok 2007 je způsoben především nízkým procentem čerpání na straně výdajů které byly čerpány na 88,76% k upravenému rozpočtu (UR), přičemž procento kapitálových výdajů činí 80,62% k UR, procento běžných výdajů je 91,08% k UR. Ke konci roku 2007 byla na základě usnesení Zastupitelstva městské části Praha 4 v rámci schvalování rozpočtu na rok 2008 schválena rozpočtová změna výdajové stránky. Finanční prostředky ve výši 125 295 tis. Kč byly převedeny do rezervy finančních prostředků (8115) a stávají se zdrojem rozpočtu 2008.

Příjmová stránka rozpočtu je plněna na 100,81%.

Ekonomická (nebo hospodářská) činnost k 31.12.2007 vykazuje **zisk ve výši 107 877 tis. Kč, jedná se již o zisk po zdanění. Výsledek hospodaření před zdaněním je 142 271 972,29 Kč, vypočtený podíl daně z příjmů činí 34 408 930,34 Kč.**

I. Celková charakteristika

Finanční vypořádání za rok 2007

Návrh finančního vypořádání za rok 2007 byl zpracován v souladu s pokyny hlavního města Prahy z kterého vyplývá že saldo finančního vypořádání je 6 044 565,34 Kč v neprospěch městské části Praha 4.

Odvodová povinnost se skládá z:

- a) nevyčerpaných sociálních dávek na sociální péči a hmotní nouze ve výši 989 706,- Kč
- b) nevyčerpané účelové dotace na pokrytí poštovního ve výši 326 564,- Kč
- c) nevyčerpané účelové dotace na sociálně právní ochranu dětí ve výši 4 139 114,88 Kč
- d) nevyčerpané účelové dotace na prevenci kriminality „Patron školy“ ve výši 949,- Kč
- e) nevyčerpané účelové dotace na pojistné za pěstouny ve výši 50 746,- Kč
- f) nevyčerpané účelové dotace na údržbu plastik ve výši 22 275,- Kč
- g) nevyčerpané účelové dotace na zkoušky zvláštní odborné způsobilosti ve výši 26 560,- Kč
- h) nevyčerpaného účelového grantu pro ÚSS v oblasti sociálních služeb ve výši 17 487,- Kč
- i) nevyčerpané účelové dotace na udržovací práce na památce Dominikánský Dvůr ve výši 20 035,- Kč
- j) nevyčerpané účelové dotace pro ZŠ Jitřní na integraci žáků ve výši 26,15 Kč
- k) nevyčerpaných grantů na školní hřiště pro ZŠ Plamínkové a ZŠ s RVJ Filosofská ve výši 1 700 000,- Kč
- l) nevyčerpané účelové dotace na vyhotovení technických příloh k žádosti o dotaci v rámci Operačního programu životního prostředí ve výši 164 800,- Kč
- m) doplátky místních poplatků ve výši 2 695,31 Kč

Důvody nevyčerpání dotací:

- a) sociální dávky na sociální péči – pokles nezaměstnaných žádajících o dávky
- b) poštovné – nižší čerpání je spojeno s poukazování dávek přímo na účty příjemců
- c) sociálně právní ochrana dětí – výdaje označené dle metodiky
- d) prevence kriminality – byly zakoupeny brožury
- e) pojistné za pěstouny – výdaje dle metodiky
- f) údržba plastik – jedná se o vybrané plastiky v sídlištní zástavbě, jejich stav nevyžadoval opravy.

- g) odborná způsobilost – jedná se o zvláštní školení pro nově nastupující úředníky státní správy
- h) grant pro ÚSS – jednalo se o dotaci na dopravu osob se zdravotním postižením
- i) udržovací práce na památce Dominikánský dvůr – práce byly provedeny za nižší cenu
- j) integrace žáků – zanedbatelná částka
- k) granty na hřiště ZŠ Plamínkové a ZŠ Filosofská – grant byl poskytnut již v roce 2006 na základě požadavků výše jmenovaných škol s tím, že následně bylo zjištěno, že podklady pro projekty ze strany škol mají hrubé nedostatky, byly podhodnoceny investiční náklady.
- l) **Při jednání o finančním vypořádání bylo požádáno o ponechání dotace poskytnuté v rámci Operačního programu životního prostředí ve výši 164 800,- Kč pro využití na stejný účel v roce 2008 a dále bylo požádáno o pokrytí nákladů vynaložených na výkon státní správy v oblasti sociálních služeb ve výši 2 286 184,10 Kč.**

Městská část Praha 4 v rámci finančního vypořádání obdrží celkem 1 417 393,- Kč, přičemž ze státního rozpočtu se jedná o pokrytí vyplaceného příspěvku na péči ve výši 344 000,- Kč a z rozpočtu hlavního města Prahy je předmětem finančního vypořádání doplatek daně z nemovitosti ve výši 1 073 393,- Kč

1) Navýšení rozpočtu Městské části Praha 4

K 31.12.2007 byl rozpočet v příjmové stránce navýšen o 283 537,90 tis. Kč, ve výdajové o 164 651,60 tis. Kč

I. Státní rozpočet celkem	192 077 600,- Kč
a) neinvestiční účelová dotace (sesk. 411)	
- na sociálně právní ochranu dětí I. Q. 2007	11 583 200,- Kč
- na úhradu poštovního spojené s výplatou dávek státní soc. podpory	1 617 400,- Kč
- na státní správu v oblasti sociálních služeb	2 145 700,- Kč
- na prevenci proti kriminalitě	450 000,- Kč
- na azylanty a infrastrukturu	66 000,- Kč
- na sociální dávky – pomoc v hmotní nouzi	38 228 500,- Kč
- na příspěvek na péči v sociálních službách	137 059 000,- Kč
- pojistné za pěstouny	170 000,- Kč
- Czech POINT	50 000,- Kč
- na zkvalitnění práce úředníka (MČ P4)	3 490 600,- Kč
- na projekt JPD 3 – ZŠ Jižní	1 279 600,- Kč
- na projekt JPD 3 – ZŠ Horáčkova	1 976 100,- Kč
b) investiční účelová dotace	10 000 000,- Kč

- na rekonstrukci MŠ Bezova	
II. Rozpočet hlavního města Prahy celkem	68 825 800,- Kč
a) neinvestiční účelová dotace (sesk. 412)	
- na údržbu plastik	38 200,- Kč
- na výdaje spojené s provozování LSPP	3 849 000,- Kč
- na protidrogovou prevenci	521 000,- Kč
- na zkoušky odborné způsobilosti	250 000,- Kč
- na MŠ Horáčkova – projekt	11 500,- Kč
- na projekt JPD 3 – ZŠ Jižní a Odbor informatiky ÚMČ Praha 4	114 000,- Kč
- na projekt JPD 3 – ZŠ Jižní, odbor informatiky a ZŠ Horáčkova	714 500,- Kč
- vrácený podíl daně z příjmů	51 639 700,- Kč
- na udržovací práce na pomník Dominikánský dvůr	1 000 000,- Kč
- pro ZŠ a MŠ na integraci žáků	788 300,- Kč
- pro ÚSS – grant na sociální služby	150 000,- Kč
- na granty v oblasti sportu – oprava tělocvičně ZŠ U Krčského lesa	200 000,- Kč
b) investiční účelová dotace	
- na rekonstrukci ZŠ K Sídlíšti	6 000 000,- Kč
- grant – rekonstrukce hřišť– ZŠ Plamínkové, Filosofská	1 700 000,- Kč
- na ZŠ Horáčkova – operační program životního prostředí	260 000,- Kč
III. Rozpočet jiných městských částí, obcí celkem (sesk. 412)	1 636 400,- Kč
- dotace z MČ Praha 11 na provoz LSPP	1 589 600,- Kč
- dotace z obce Průhonice na provoz LSPP	46 800,- Kč
IV. Daňové příjmy	- 325 000,- Kč
- snížení příjmů ve prospěch příjmů nedaňových	
V. Nedaňové příjmy	6 422 600,- Kč
- příjmy z vlastní činnosti (sesk. 211) - výtěžky z plesů a bálu	99 900,- Kč

- ostatní nedaňové příjmy (sesk. 232) dar od společnosti WEKOSA	100 000,- Kč
- odvod finančního vypořádání za rok 2006	- 6 408 600,- Kč
- finanční vypořádání za rok 2006 – doplatek	12 248 300,- Kč
- úpravy příjmů dle skutečnosti	383 000,- Kč
V. Převody z vlastních fondů	451 600,- Kč
- přesun akce z oprav do investic (objekt Točitá 1718/10 – změna ohřevu)	242 700,- Kč
- přesun akce z oprav do investic (objekt Tábořská 614/12)	208 900,- Kč
VI. Financování - 8115	-118 886 300,- Kč
- přesun nevyčerpaných finančních prostředků do rezervy roku 2007	-125 295 000,- Kč
- finanční vypořádání s rozpočtem hl.m. Prahy za rok 2006	6 408 700,- Kč

II. Rozpočtové hospodaření Městské části Praha 4

Rozpočtové hospodaření městské části skončilo k 31.12.2007 přebytkem ve výši 156 503 975,84 Kč, který je saldem rozdílu mezi příjmy a výdaji (+161 505 826,82 Kč) a úbytkem finančních prostředků na fondech ve výši 5 001 850,98 Kč. Do rozpočtu roku 2008 bylo zapojeno celkem 160 224 000 Kč, z čehož vyplývá že rozpočet roku 2008 bude muset být dofinancován jinými zdroji.

Rozpočtové příjmy Městské části Praha 4

Rozbor vybraných příjmů

1) sesk. 134 Místní poplatky – plnění na 87,90% ke UR

Nejvýraznější plnění vykazuje místní poplatek z provozu výherních hracích automatů (109,66%) a ze psů, kde je naplněnost na 98,15% rozpočtovaných příjmů. Podařilo se naplnit stanovený rozpočet i u místního poplatku za lázeňský a rekreační pobyt, místního poplatku z ubytovací kapacity a samozřejmě místního poplatku za výherní hrací přístroj. I tentokrát je procento vybraného místního poplatku za užívání veřejného prostranství nižší proti předpokladu, činí 71,89 % k UR

2) sesk. 135 Odvody z vybraných činností a služeb – plnění na 103,53% k UR

Jedná se o odvod z výtěžku z provozování loterií a sázkových her, konkrétně z provozování VHP.

3) sesk. 136 Správní poplatky – plnění na 121,70% k UR

Překročen byl rozpočet u poplatku za správní činnosti které vykonává odbor správních agend, rozpočet byl naplněn na 95,16% za agendu matrik, vydávání loveckých lístků a na 121,66% za agendu občanských průkazů a cestovních dokladů. Vysoké procento správních poplatků vykazují poplatky vybrány odborem živnostenským (132,4%) a odborem finanční správy za rozhodnutí o povolení VHP (135,97%).

4) sesk. 151 Daň z majetku – plnění na 102,95% k UR

Překročení této daně je předmětem finančního vypořádání s hl.m. Prahou.

5) sesk. 211 Příjmy z vlastní činnosti – 18,029% k UR

Na tuto položku byly přijaty příjmy z prodaných vstupenek z plesu na Radnici a taky Novodvorského bálu

6) sesk. 212 Odvod přebytků organizací s přímým vztahem

Jedná se o odvod z nerealizovaných odpisů, které byly součástí příspěvku na provoz základních a mateřských škol. Tato položka má souvislost z pohybem finanční prostředků na Fondu rezerv a rozvoje, viz tabulka Stavů finančních prostředků na jednotlivých peněžních fondech v Kč.

7) sesk. 214 Příjmy z úroků a realizace finančního majetku – plnění na 211,59% k UR

V průběhu 1. pololetí byly v rámci úsporných opatření zredukovány bankovní účty u správních firem a dále byla zrušeno zasílání bankovních výpisů, které si odbor finanční správy stahuje z elektronického bankovníctví. Vyšší příjem z úroků souvisí s uložení finančních prostředků viz. začátek důvodové zprávy.

8) sesk. 221 Sankční platby – plnění na 79,64 % k UR

Vyšší plnění je u pokut které byly předepsány odborem živnostenským (209,43%), odborem životního prostředí a dopravy (201,41%) a odborem správních agend (209,75%). Ovšem Jejich výše představuje nepodstatnou část těchto příjmů.

9) sesk. 222 Přijaté vratky transferů – rozpočet nebyl stanoven

Jedná se o doplatek daně z nemovitosti za rok 2006 ve výši 104,19, která byla zaslána počátkem roku 2007 (pol,2221) dále o vratky grantů neziskovým organizacím poskytnutých v roce 2006 a nevyčerpaných účelových dotací na energie poskytnutých základním školám v roce 2006 (pol. 2229). Položkou 2221 bylo dále odvedeno finanční vypořádání s hlavním městem Prahou za rok 2006.

10) sesk. 232 Ostatní nedaňové příjmy – plnění na 198,05% k UR

V těchto příjmech jsou zahrnuty:

a) *Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené položka 2329 – 61,72 tis. Kč*

jedná se dobropisy, propadlý majetek nepatrné hodnoty, který zůstává v rozpočtu MČ P4

b) *Přijaté neinvestiční dary (2321) – 425 tis. Kč* – dary převážně na sociální účely – viz tabulka Přehled o poskytnutých darech.

c) *Přijaté pojistné náhrady (2322) – 1 942,96 tis. Kč*

Zahrnuje přijatá plnění od pojišťovny

d) *Přijaté nekapitálové náhrady (2324) – 578,15 tis. Kč*

Patří sem všechny vratky přeplatků záloh, které se plně vztahují k minulému

rozpočtovému roku, refundace výdajů, pohřebné, finanční narovnání ze smluv, náklady

řízení, soudní poplatky apod.(556,47 tis. Kč)

Dalším příjmem je vymožené výživné, které je během roku zasíláno do státního rozpočtu (21,68 tis. Kč)

e) Neidentifikované příjmy (2328) – -3,31 tis. Kč

11) sesk. 413 Převody z vlastních fondů – plnění na 99,84% k UR

V tomto seskupení jsou položkou 4131 stahovány finanční prostředky z hospodářské činnosti na

- a) 40% odvod do Fondu privatizace za účelem zpětného čerpání . % plnění se odvíjí od výše zasláných splátek – k 31.12.2007 bylo převedeno 7 147,99 tis. Kč
- b) investice, jejichž zdrojem jsou
 - odpisy nemovitostí sloužících k podnikání ve výši 80 267,74 tis. Kč
 - zůstatkové ceny ve výši 20 000 tis. Kč
 - hospodářský výsledek ve výši 127 359,60 tis. Kč
 Finanční prostředky byly převedeny do rozpočtu rozhodnutím Zastupitelstva MČ Praha 4 kterým byl schválen rozpočet na rok 2008, do rezervy (financování) a slouží jako zdroj rozpočtu 2008.
- c) výdaje sociálního fondu a pokrytí běžných výdajů - zdrojem je hospodářský výsledek. Na výdaje sociálního fondu bylo převedeno 5 629 tis. Kč, na pokrytí běžných výdajů bylo převedeno 4 013,48 tis. Kč.

Rozpočtové výdaje Městské části Praha 4

Celkové výdaje byly čerpány na 88,76 % upraveného rozpočtu, přičemž běžné výdaje byly vyčerpány na 91,08% a kapitálové výdaje na 80,62% ke schválenému rozpočtu. Čerpání jednotlivých kapitol je uvedeno v komentářích.

III. Ekonomická (hospodářská) činnost městské části Praha 4

K 31.12.2007 je vykázán čistý zisk ve výši 107 877 tis. Kč, výnosy celkem činí 288 244 tis. Kč, náklady celkem jsou ve výši 180 367 tis. Kč. **Podíl na dani z příjmů činí 34 408 930,34 Kč.** Vykázaný zisk je menší než se předpokládalo při zpracovávání rozpočtu na rok 2008, kde se uvažuje s tím, že do rozpočtu na investice bude zapojen zisk ve výši 155 000 tis. Kč. Rozdíl se navrhuje dokrýt daní z příjmů za rok 2007 která bude MČ P4 vrácena a zůstatkovými cenami prodaného majetku.

Největší propad v ekonomické činnosti zaznamenala oblast privatizace bytového fondu, kde hospodářský výsledek dosáhl pouze 32,11% schváleného plánu, z toho výnosy jsou plněny na 38% SR, náklady na 57,71% SR. Největší podíl na nákladech má proúčtování zůstatkových cen prodaného majetku, které nejsou závislé na získaných výnosech.

Z důvodu neplnění předpokladů v oblasti privatizace byly omezeny náklady v jiných oblastech ekonomické činnosti, především v oblasti oprav.

Stavy na vybraných peněžních účtech k 31.12.2007

I. Účet	stav k 1.1.2007	stav k 31.12.2007
	v Kč	v Kč
Stav základního účtu	213 657 555,88	375 163 382,70
Stav výdajového účtu	0,00	0,00
Stav příjmového účtu	0,00	0,00
Stav finančních prostředků u KB (v r. 2007 zrušeno)	38 800 677,12	0,00
Fond rezerv a rozvoje	10 635 862,13	48 057 576,00
Fond privatizace	3 564 775,55	1 616 553,46
Fond obnovy a modernizace bytového fondu	44 685,24	44 423,46
Sociální fond pro zaměstnance	233 224,93	31 423,70
Sponzorský fond	5 787 370,17	4 314 867,54
Účet VHČ – privatizace bytového fondu	103 394 659,71	153 870 247,86
Účet VHČ – prodej domů, pozemků, nájmy nebytových objektů a ostatní	174 458 076,30	52 809 785,59
Účet VHČ – bytový fond	87 594 420,40	94 255 550,72
Účet VHČ – základní a mateřské školy	21 879 436,93	10 236 408,41
Účty které spravují realitní kanceláře celkem	33 854 024,12	38 605 943,72