

5.1 Finanční vypořádání PO vlastního hospodaření hl. m. Prahy za rok 2015

v Kč

Aktivní saldo	<i>ostatní</i>	fond Fin. vyp. PO HMP	63 336 819,41
		státní rozpočet	1 231 195,33
		ostatní	100 568 065,92
	Celkem	165 136 080,66	

<i>školy</i>	fond Fin. vyp. PO HMP	MŠMT - SR	612 533,47
		ostatní	17 287,00
			2 187 149,33
	Celkem	2 816 969,80	

v Kč

Aktivní saldo	<i>ostatní</i>	celkem	165 136 080,66
		<i>školy</i>	celkem
	Celkem	167 953 050,46	

v Kč

Pasivní saldo	<i>ostatní</i>	celkem	0,00
		<i>školy</i>	celkem
	Celkem	452 019,67	

v Kč

Aktivní saldo	celkem	167 953 050,46
Pasivní saldo	celkem	-452 019,67
	Celkem	167 501 030,79
	fond Fin. vyp. PO HMP	-63 949 352,88
	MŠMT - SR	-17 287,00
	odvod do stát. rozpočtu	-1 231 195,33
		102 303 195,58

Komentář k finančnímu vypořádání příspěvkových organizací vlastního hospodaření hl. m. Prahy za rok 2015

Usnesením Rady hl. m. Prahy č. 352 ze dne 24. 2. 2015 byla v příloze č. 1 a 2 usnesení schválena Pravidla pro finanční vypořádání hlavní činnosti příspěvkových organizací zřízených hl. m. Prahou na rok 2015.

Výsledky hospodaření příspěvkových organizací za rok 2015 byly posuzovány podle Pravidel schválených v příloze č. 1:

O poskytnutém neinvestičním příspěvku z rozpočtu zřizovatele (provozní náklady), k jehož proúčtování dochází v účetním období, ve kterém byl poskytnut, účtovaly organizace na účet 241 proti účtu 374. Před sestavením roční účetní závěrky upravily nárok na příspěvek na účtu 348 a 672 na výši rozdílu účtové tř. 5 (náklady) a tř. 6 (výnosy) hlavní činnosti (maximálně však do výše rozpočtu) a současně proúčtovaly účet 374 proti účtu 348. Nevyčerpaná část neinvestičního příspěvku, snížená o odpočitatelné položky, se při finančním vypořádání navrhla k odvodu do fondu Finančního vypořádání příspěvkových organizací hl. m. Prahy. Organizace v hlavní činnosti nevykazují zlepšený výsledek hospodaření. K posouzení výše úspory neinvestičního příspěvku byly schváleny odpočitatelné položky, považované za nezasloužené úspory:

- pokuty a penále, pokud nejsou uhrazeny z rezervního fondu nebo kryty výnosy souvisejícími s úhradou pokut a penále organizace (mimo účet 672),
- nižší tvorba odpisů proti schválenému, popř. zvýšenému odpisovému plánu, pokud byly odpisy kryty z rozpočtu hl. m. Prahy,
- leasingové splátky.

Odpočitatelné položky odvádí příspěvkové organizace na základní běžný účet hl. m. Prahy.

Výsledky hospodaření škol a školských zařízení za rok 2015 byly posuzovány podle Pravidel schválených v příloze č. 2:

O poskytnutém neinvestičním příspěvku ze státního rozpočtu, k jehož vypořádání došlo v roce 2016, účtovaly školy a školská zařízení na účet 241 – Běžný účet proti účtu 374 – Krátkodobé přijaté zálohy na transfery. Před sestavením roční účetní závěrky upravily nárok na příspěvek na účtu 388 a 672 na výši rozdílu účtové tř. 5 (náklady) a 6 (výnosy) hlavní činnosti (maximálně však do výše rozpočtu).

O poskytnutém neinvestičním příspěvku z rozpočtu hl. m. Prahy (provozní náklady) účtovaly organizace na účet 348 – Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi proti účtu 672 – Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů. Před sestavením roční účetní závěrky byl upraven nárok na příspěvek na účtu 348 a 672 na výši rozdílu účtové tř. 5 (náklady) a tř. 6 (výnosy) hlavní činnosti (maximálně však do výše rozpočtu) a současně bylo proúčtováno 374 proti 348.

Pravidla pro hlavní činnost byla upravena tak, že školy a školská zařízení v hlavní činnosti nevykazují zlepšený výsledek hospodaření. Přímé náklady v hlavní činnosti jsou přednostně kryty z dotace ze státního rozpočtu. Na krytí provozních nákladů organizace přednostně využily vlastní výnosy a nakonec využily dotaci poskytnutou z rozpočtu hl. m. Prahy. Úsporu neinvestičního příspěvku z rozpočtu hlavního města Prahy za rok 2015 odvádějí školy a školská zařízení do fondu Finančního vypořádání příspěvkových organizací hl. m. Prahy a nevyčerpané dotace ze státního rozpočtu se odvádí na zvláštní účet hl. m. Prahy zřízený u České národní banky.

Zlepšený výsledek hospodaření v hlavní činnosti vykazují pouze základní umělecké školy, Jazyková škola hl. m. Prahy a Středisko praktického vyučování. Tyto organizace nemají

schválenou dotaci na provoz z rozpočtu hl. m. Prahy. Z důvodu malého zájmu o studium na Jazykové škole hl. m. Prahy byla této organizaci v roce 2015 výjimečně poskytnuta z rozpočtu hl. m. Prahy dotace ve výši 1 426 tis. Kč.

Nevyčerpané provozní dotace do konce roku 2015 přidělené na projekty spolufinancované z prostředků EU a z mezinárodních smluv převedly příspěvkové organizace do rezervního fondu jako zdroj financování v následujících letech.

Stav fondu Finančního vypořádání PO HMP k 1. 1. 2015 činil 99 191 168,72 Kč. V rámci finančního vypořádání příspěvkových organizací za rok 2014 bylo na fond převedeno celkem 51 125 212,81 Kč. Celkové zdroje fondu v roce 2015 činily 150 316 381,53 Kč. Příspěvkové organizace v roce 2015 použily z fondu celkem 39 155 027,03 Kč. Zůstatek fondu k 31. 12. 2015 činil 111 161 354,50 Kč.

Příspěvkové organizace převádí při finančním vypořádání úsporu neinvestičního příspěvku, sníženou o odpočitatelné položky, do tohoto fondu a zde se částky evidují odděleně dle jednotlivých organizací. V následujícím roce je možné tyto prostředky z fondu Finančního vypořádání PO HMP uvolňovat organizacím formou úpravy rozpočtu na dofinancování rozpočtem nekrytých potřeb. Úspora neinvestičního příspěvku za rok 2015, kterou budou příspěvkové organizace převádět do fondu Finančního vypořádání PO HMP, činí 63 949 352,88 Kč.

V rámci finančního vypořádání byla provedena kontrola převodu základního přidělu do fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 1 % ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů, popřípadě na mzdy a náhrady mezd za rok 2015. Příspěvkové organizace provedly přiděl do FKSP v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Součástí finančního vypořádání bylo i vyúčtování účelových prostředků z dotace MŠMT na zabezpečení přímých nákladů škol a školských zařízení, které byly delimitovány v rámci reformy veřejné správy ze státu na hlavní město Prahu.

Za rok 2015 bylo v rámci finančního vypořádání odvedeno na účet MŠMT celkem 933 793,96 Kč, z toho: školy a školská zařízení hl. m. Prahy 17 287,00 Kč, školy a školská zařízení MČ 249 478,96 Kč a soukromé školy 667 028,00 Kč.

Celkové saldo z finančního vypořádání příspěvkových organizací hl. m. Prahy činí:

Aktivní saldo		167 953 050,46
Pasivní saldo		-452 019,67
Celkové saldo		167 501 030,79
z toho:	odvod do fondu Fin. vyp. PO	-63 949 352,88
	odvod MŠMT – SR	- 17 287,00
	odvod do státního rozpočtu	-1 231 195,33
Volné zdroje		102 303 195,58

K 31. 12. 2015 vykázaly příspěvkové organizace zřizované hlavním městem Prahou v hlavní činnosti tyto výsledky hospodaření:

Kapitola	Počet příspěvkových organizací celkem	Počet PO zlepšený výsledek hospodaření	Počet PO zhoršený výsledek hospodaření	Počet PO hospodařících s úsporou neinvestičního příspěvku	Počet PO hospodařících s vyrovnaným hospodářským výsledkem
01	1	0	0	1	0
02	3	1	0	2	0
03	2	0	1	1	0
04	193	22	62	9	100
05	35	0	0	9	26
06	17	0	3	12	2
07	1	0	0	1	0
08	2	0	1	1	0
Celkem	254	23	67	36	128

Z celkového počtu 254 příspěvkových organizací ukončilo k 31. 12. 2015 hospodaření v hlavní činnosti zlepšeným výsledkem hospodaření 23, zhoršeným výsledkem hospodaření 67, úsporou neinvestičního příspěvku 36 a vyrovnaným hospodářským výsledkem 128 PO.

U příspěvkových organizací, které dosáhly v roce 2015 zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti, bylo navrženo jeho vykrytí ziskem z doplňkové činnosti, z rezervního fondu a z příjmů z prodeje majetku účtovaných na účtu 349 0030. U Domu dětí a mládeže hl. m. Prahy je navrženo částečné vykrytí zhoršeného výsledku hospodaření v hlavní činnosti z rozpočtu hl. m. Prahy ve výši 452 019,67 Kč.

Nejvyšší zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti vykazuje příspěvková organizace Technická správa komunikací HMP ve výši 19 639 296,03 Kč. Při stanovení jejího neinvestičního příspěvku se nicméně předpokládalo, že zhoršený výsledek hospodaření bude kryt ziskem z doplňkové činnosti (srov. skutečně dosažený zisk 22 190 466,20 Kč).

Příspěvkové organizace účtují příjmy z prodeje majetku hl. m. Prahy svěřeného zřizovací listinou, na účet 349 0030 s tím, že o odvodu nebo ponechání bude rozhodnuto v rámci finančního vypořádání. Zůstatky účtů příspěvkových organizací 349 0030 k 31. 12. 2015 činí 4 093 531,28 Kč, z toho použití ke krytí zhoršeného výsledku hospodaření v hlavní činnosti činí 765 790,64 Kč, odvod do fondu Finančního vypořádání příspěvkových organizací HMP 3 327 740,64 Kč. Uvedený postup odsouhlasila RHMP svým usnesením č. 560 ze dne 15. 3. 2016 a uložila návrh finančního vypořádání výnosů z prodeje majetku příspěvkových organizací zpracovat do celkové Zprávy o plnění rozpočtu hl. m. Prahy a vyúčtování výsledků hospodaření za rok 2015.

Na základě požadavků příspěvkových organizací byl zpracován tisk do Rady HMP na možnost použití účelových neinvestičních prostředků z roku 2015 do roku 2016 formou úpravou neinvestičního příspěvku v roce 2016 za současného zapojení odvodu z finančního vypořádání příspěvkových organizací ve stejné výši. Úprava neinvestičního příspěvku byla schválena usnesením Rady hl. m. Prahy č. 560 ze dne 15. 3. 2016.

Usnesením Rady hl. m. Prahy č. 2341 ze dne 29. 9. 2015 bylo odboru ROZ MHMP uloženo, aby v rámci čtvrtletních zpráv o plnění rozpočtu hl. m. Prahy byla předložena informace o výsledcích hospodářské činnosti příspěvkových organizací zřízených hl. m. Prahou. Přehled o

výnosech, nákladech a hospodářském výsledku doplňkové činnosti škol a školských zařízení za rok 2015 je zpracován jako samostatná příloha č. 10 k usnesení. Vzhledem k tomu, že v rámci podkladů k finančnímu vypořádání ostatních příspěvkových organizací (viz příloha č. 4 k usnesení) jsou již údaje o výnosech, nákladech a hospodářském výsledku doplňkové činnosti obsaženy, není zpracován samostatný přehled.

V doplňkové činnosti vykázaly příspěvkové organizace zisk. Pouze 2 organizace vykázaly ztrátu: tu nejvyšší Lesy hl. m. Prahy v částce 7 148 833,77 Kč. Na tomto hospodářském výsledku má největší podíl zahradnická prodejna ve Kbelích, která byla detašovaným pracovištěm okrasné školky Ďáblice. Vzhledem ke ztrátovému vývoji tohoto pracoviště bylo usnesením Rady HMP č. 3290 k 31. 12. 2015 zrušeno. Z důvodu mimořádné situace v hospodaření doplňkové činnosti organizace je součástí návrhu usnesení návrh na výjimečné vykrytí ztráty z doplňkové činnosti rezervním fondem organizace. Dále ztrátu v doplňkové činnosti za rok 2015 vykazuje Divadlo pod Palmovkou ve výši 64 516,95 Kč. V roce 2013 vykázala organizace ztrátu z doplňkové činnosti ve výši 305 457,45 a v roce 2014 ve výši 337 017,45 Kč. Ztráta v doplňkové činnosti v celkové výši 706 991,85 Kč přechází do roku 2016. V důsledku uzavření divadla po záplavách v červnu 2013 nemohla být doplňková činnost provozovaná v plném rozsahu. Z předloženého rozkladu nákladů organizace je zřejmé, že vykázané ztráty nebyly zaviněny vedením organizace. Odbor rozpočtu MHMP doporučil vykonávat doplňkovou činnost dále od roku 2016 za předpokladu, že činnost bude zisková a ztráta bude uhrazena do dvou let.

Při finančním vypořádání doplňkové činnosti se u organizací vycházelo pouze ze zálohově zaúčtované daně z příjmů. Pokud dojde po podání daňového přiznání a zaplacení daně z příjmů k rozdílu ve výši čistého zisku, změní se zároveň i výše přidělů do fondů anebo výše navrhovaná k vykrytí ztráty z hlavní činnosti.

Vzhledem k tomu, že termín pro uzavření finančního vypořádání a projednání výsledků hospodaření byl v časovém harmonogramu stanoven do 4. 3. 2016, nebylo možné výsledky doplňkové činnosti upřesnit v návaznosti na podaná daňová přiznání a zaplacenou daň z příjmů. Změny, které z tohoto titulu vyplynou, budou součástí finančního vypořádání doplňkové činnosti za rok 2016.

Kapitola: 01 - Rozvoj obce

Finanční vypořádání vztahu příspěvkových organizací za rok 2015 k rozpočtu hl. m. Prahy

Doplňková činnost

v Kč

Příspěvková organizace	Výnosy	Náklady	Výsl. hosp. po zdanění: +zisk / -ztráta	Upřesnění fin. vyp. 2014	Příděly ze zisku:		Vykrytí zhorš. výsl. hosp. hlav. čin.	Vykrytí ztráty DČ z min. let	Nekrytá ztráta DČ:	
					Fond odměn	Fond rezervní			z roku 2015	z minulých let
Institut plánování a rozvoje	437 507,68	384 253,72	53 253,96	0,00	0,00	53 253,96	0,00	0,00	0,00	0,00

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvková organizace	Výnosy vlastní	Neinvest. příspěvek	Náklady	Výsledek hospodaření:		Krytí zhorš. výsledku hosp. z hlavní činnosti:				Nekrytý ZVH HC:	
				zhoršený VH / úspora NIP	účel. prostř. +záv. / -pohl.	ziskem DČ	RF	z účtu 349 0030	z rozpočtu HMP	z roku 2015	z minulých let
Institut plánování a rozvoje	1 914 913,02	270 875 000,00	252 787 494,77	9 792 529,76	* / 10 209 888,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvková organizace	Úspora NIP	od toho:		Odvod do fondu FV PO +	Odvod ZBÚ +	Odvod + účel. prostř.	Krytí ZVH ZBÚ -	Odvod z fondu investic +	Vypořádání investic +/-	Saldo fin. vyp. celkem +/-
		odpočitatel. položky	FKSP doplatek/vratka							
Institut plánování a rozvoje	9 792 529,76	9 015 089,39	0,00	0,00	9 792 529,76	9 409 888,49	0,00	0,00	392 048,34	19 594 466,59
C e l k e m				0,00	9 792 529,76	9 409 888,49	0,00	0,00	392 048,34	19 594 466,59

* / z toho částka 800,00 tis. Kč je navržena k ponechání do roku 2016 na realizaci Akčního plánu Regionální inovační strategie

KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU VYPOŘÁDÁNÍ

Institut plánování a rozvoje hlavního města Prahy ukončil své hospodaření za rok 2015 v hlavní činnosti (mimo účelových prostředků) úsporou neinvestičního příspěvku ve výši **9 792 529,76 Kč**. Vzhledem k tomu, že se jedná o neoprávněnou úsporu, navrhuje se její odvod na ZBÚ hl. m. Prahy. Dále byly organizaci poskytnuty účelové prostředky ve výši 52 815 000,00 Kč, tyto prostředky byly čerpány ve výši 42 605 111,51 Kč. Nedočerpané účelové prostředky organizace činily 10 209 888,49 Kč. K odvodu na ZBÚ hl. m. Prahy je navržen odvod účelových prostředků ve výši **9 409 888,49 Kč**. Organizace požádala o převod nevyčerpaných prostředků ve výši 800 000,00 Kč, které byly v roce 2015 účelově určené na realizaci Akčního plánu Regionální inovační strategie. O tyto účelové prostředky bude v roce 2016 organizaci navýšen neinvestiční příspěvek ke stejnému účelu.

Z finančního vypořádání investičního transferu vyplývá odvod na ZBÚ hl. m. Prahy nevyčerpané částky ve výši **392 048,34 Kč**.

Organizace odvede celkovou částku ve výši **19 594 466, 59 Kč** na **ZBÚ hl. m. Prahy**.

V doplňkové činnosti dosáhla organizace zisk ve výši **53 253,96 Kč** a tento zisk se navrhuje jako příděl do rezervního fondu organizace.

Kapitola: 02 - Městská infrastruktura

Finanční vypořádání vztahu příspěvkových organizací za rok 2015 k rozpočtu hl. m. Prahy

Doplňková činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy	Náklady	Výsl. hosp. po zdanění: +zisk / -ztráta	Upřesnění fin. vyp. 2014	Příděly ze zisku:		Vykrýtí zhorš. výsl. hosp. hlav. čin.	Vykrýtí ztráty DČ z min. let	Nekrytá ztráta DČ:	
					Fond odměn	Fond rezervní			z roku 2015	z minulých let
Zoologická zahrada hl. m. Prahy	71 029 125,92	39 818 423,79	31 210 702,13	0,00	24 355 947,00	6 854 755,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Botanická zahrada hl. m. Prahy	7 286 287,85	4 703 459,78	2 582 828,07	0,00	2 000 000,00	582 828,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Lesy hl. m. Prahy	39 429 316,33	46 578 150,10	-7 148 833,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*) 7 148 833,77	0,00

*) krytí ztráty z rezervního fondu organizace

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy vlastní	Neinvest. příspěvek	Náklady	Hosp. výsl. po zdanění: +zisk / -ztráta	Nedočerp. účelové prostředky	Příděly fondům ze zisku:		FKSP doplatek	Nekrytý ZVH HČ:	
						Fond odměn	Fond rezervní		z roku 2015	z minulých let
Lesy hl. m. Prahy	*) 211 571 035,78	8 620 000,00	217 472 125,79	2 718 909,99	0,00	0,00	2 718 909,99	0,00	0,00	0,00

*) zahrnuje poskytnutou dotaci MČ (88 000,00 Kč), dotaci z Úřadu práce (263 304,00 Kč), dotaci od Čes. svazu včelařů, o.s. (18 254,65 Kč) a finanční podporu SFŽP (214 751,00 Kč)

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy vlastní	Neinvest. příspěvek	Náklady	Výsledek hospodaření:		Krytí zhorš. výsledku hosp. z hlavní činnosti:				Nekrytý ZVH HČ:		
				zhoršený VH / úspora NIP	účel. prostř. +záv. / -pohl.	ziskem DČ	RF	z účtu 349 0030	z rozpočtu HMP	z roku 2015	z minulých let	
Zoologická zahrada hl. m. Prahy	206 531 126,00	96 276 068,27	302 094 207,85	404 402,67	*) 308 583,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Botanická zahrada hl. m. Prahy	*) 17 229 358,49	75 404 453,60	92 095 732,21	538 079,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) zahrnuje odpisy dlouhodobého majetku pořízeného z prostředků státních fondů

**) zahrnuje nevyčerp. účel. prostředky převedené do roku 2016 ve výši 291 226,25 Kč

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Úspora NIP	od toho:		Odvod do fondu FV PO +	Odvod ZBÚ +	Odvod + účel. prostř. do stát. rozp.	Krytí ZVH ZBÚ -	Odvod z fondu investic +	Vypořádání investic +/-	Saldo fin. vyp. celkem +/-
		odpočítatel. položky	FKSP doplatek/vratka							
Zoologická zahrada hl. m. Prahy	404 402,67	277 989,51	0,00	*) 327 197,03	277 989,51	0,00	0,00	0,00	0,00	605 186,54
Botanická zahrada hl. m. Prahy	538 079,88	287,00	0,00	*) 540 792,88	287,00	0,00	0,00	0,00	22 488,71	563 568,59
Lesy hl. m. Prahy	0,00	0,00	0,00	*) 9 278,86	0,00	0,00	0,00	0,00	329 184,84	338 463,70
Celkem				877 268,77	278 276,51	0,00	0,00	0,00	351 673,55	1 507 218,83

*) zahrnuje výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy

KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU VYPOŘÁDÁNÍ

Botanická zahrada hl. m. Prahy

Organizace ukončila své hospodaření v **hlavní činnosti** úsporou neinvestičního příspěvku ve výši 538 079,88 Kč, která zahrnuje odpočitatelnou položku – pokuty a penále. Odpočitatelnou položku ve výši 287,00 Kč a nevyčerpané investiční prostředky ve výši 22 488,71 Kč, **celkem 22 775,71 Kč** odvede organizace na **ZBÚ hl. m. Prahy**. Do **fondů Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy** odvede organizace sníženou úsporu neinvestičního příspěvku ve výši **537 792,88 Kč** a výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy ve výši **3 000,00 Kč**, celkem **540 792,88 Kč**.

Organizace vykazuje **odpisy z dlouhodobého majetku** pořízeného z investičního transferu ze státních fondů ve výši 36 425,00 Kč.

V **doplňkové činnosti** organizace vykázala **zisk** po zdanění ve výši **2 582 828,07 Kč**, který je navržen k přidělení do fondu odměn 2 000 000,00 Kč a do rezervního fondu 582 828,07 Kč.

Zoologická zahrada hl. m. Prahy

Organizace ukončila své hospodaření v **hlavní činnosti** (mimo účelových prostředků) úsporou neinvestičního příspěvku ve výši 404 402,67 Kč, která zahrnuje odpočitatelné položky – nižší tvorbu odpisů a pokuty a penále. Na **ZBÚ hl. m. Prahy** odvede organizace odpočitatelné položky v celkové výši **277 989,51 Kč**. Do **fondů Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy** odvede organizace sníženou úsporu neinvestičního příspěvku ve výši **126 413,16 Kč** a výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy ve výši **200 783,87 Kč**, celkem **327 197,03 Kč**.

Na **ZBÚ hl. m. Prahy** organizace odvede **2 636 764,00 Kč** v souladu s usn. RHMP č. 1231 ze dne 14. 8. 2012 (vyčlenění 2,00 Kč ze vstupu do Zoologické zahrady hl. m. Prahy), o tyto finanční prostředky budou navýšeny v roce 2016 běžné výdaje odboru sportu a volného času MHMP na zapojení hl. m. Prahy do mezinárodního systému podpory projektů na záchranu ohrožených druhů zvířat ve volné přírodě.

Organizaci jsou ponechány do roku 2016 nevyčerpané **účelové prostředky** ve výši 291 226,25 Kč na úhradu faktur spojených s financováním projektů na záchranu ohrožených druhů zvířat ve volné přírodě.

V rámci OPPK byla realizována akce č. 23541 – Revitalizace svahu u expozice papoušků. Zůstatek finančních prostředků ve výši 17 357,50 Kč byl ponechán v rezervním fondu.

Státní účelová dotace Ministerstva životního prostředí ve výši 3 101 807,00 Kč – ÚZ 15065 byla vyčerpána.

V **doplňkové činnosti** vykázala organizace **zisk** po zdanění ve výši **31 210 702,13 Kč**, který je navržen k přidělení do fondu odměn 24 355 947,00 Kč a do rezervního fondu 6 854 755,13 Kč.

Lesy hl. m. Prahy

Organizace ukončila hospodaření v **hlavní činnosti** ziskem ve výši 2 718 909,99 Kč, který je navržen jako příděl do rezervního fondu.

Výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy ve výši 9 278,86 Kč budou navrženy k odvodu do fondu Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy.

Účelová dotace z rozpočtu hl. m. Prahy, určená na provoz ekologické výchovy a osvěty a na provoz záchranné stanice pro volně žijící živočichy, ve výši 8 620 000,00 Kč byla vyčerpána.

Prostředky z dotace městské části ve výši 88 000,00 Kč na ekologickou výchovu, **dotace z Úřadu práce ČR** na vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací ve výši 263 304,00 Kč, **dotace od Českého svazu včelařů, o. s.**, na podporu včelařství ve výši 18 254,65 Kč a **finanční podpora na akci „Okno do lesa“** ve výši 214 751,00 Kč byly rovněž vyčerpány v plné výši.

Z finančního vypořádání **investičního transferu** vyplývá nedočerpaná částka ve výši 971 184,84 Kč. Z toho je navržena k ponechání organizaci do r. 2016 částka 642 000,00 Kč ke stejnému účelu a částka 329 184,84 Kč je navržena k odvodu na ZBÚ hl. m. Prahy.

V **doplňkové činnosti** vykázala organizace ztrátu ve výši 7 148 833,77 Kč. Na tomto hospodářském výsledku má největší podíl zahradnická prodejna ve Kbelích, která byla detašovaným pracovištěm okrasné školky Ďáblice. Vzhledem ke ztrátovému vývoji hospodaření tohoto pracoviště bylo usn. RHMP č. 3290 k 31. 12. 2015 zrušeno.

Ztráta bude navržena k vykrytí z rezervního fondu organizace.

Kapitola: 03 - Doprava

Finanční vypořádání vztahu příspěvkových organizací za rok 2015 k rozpočtu hl. m. Prahy

Doplňková činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy	Náklady	Výsl. hosp. po zdanění: +zisk / -ztráta	Upřesnění fin. vyp. 2014	Příděly ze zisku:		Vykrytí zhorš. výsl. hosp. hlav. čin.	Vykrytí ztráty DČ z min. let	Nekrytá ztráta DC:	
					Fond odměn	Fond rezervní			z roku 2014	z minulých let
Technická správa komunikací	46 715 078,69	24 524 612,49	22 190 466,20	97 100,00	2 520 000,00*	727 642,10	19 039 924,10	0,00	0,00	0,00
ROPID	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy vlastní	Neinvest. příspěvek	Náklady	Výsledek hospodaření:		Krytí zhorš. výsledku hosp. z hlavní činnosti:				Nekrytý ZVH HC:	
				zhoršený VH / úspora NIP	účel. prostř. +záv. / -pohl.	ziskem DČ	RF	z účtu 349 0030	z rozpočtu HMP	z roku 2014	z minulých let
Technická správa komunikací	146 126 172,52	93 143 100,00	258 855 497,43	-19 639 296,03	53 071,12	19 039 924,10	0,00	599 371,93	0,00	0,00	0,00
ROPID	43 449 555,01	66 645 500,00	103 537 413,83	** 6 557 641,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Uspora NIP	od toho:		Odvod do fondu FV PO +	Odvod ZBÚ +	Odvod + účel. prostř. do stát. rozp.	Krytí ZVH ZBÚ -	Odvod z fondu investic +	Vypořádání investic +/-	Saldo fin. vyp. celkem +/-
		odpočítatel. položky	FKSP doplatek/vratka							
Technická správa komunikací	0,00	0,00	0,00	0,00	53 071,12	0,00	0,00	0,00	0,00	53 071,12
ROPID	3 057 641,18	115,17	0,00	***3 141 826,01	115,17	0,00	0,00	0,00	29 160,00	3 171 101,18
Celkem				3 141 826,01	53 186,29	0,00	0,00	0,00	29 160,00	3 224 172,30

*) TSK - rezervní fond zvýšen o 97 100,00 Kč - nerozdělený zisk z roku 2014

***) PO ROPID navržen převod nedočerpané účelově určené dotace ve výši 3 500 000,00 Kč do roku 2016

****) PO ROPID odvod do fondu FV PO 84 300,00 Kč z prodeje majetku

KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU VYPOŘÁDÁNÍ

Příspěvková organizace **Technická správa komunikací hl. m. Prahy** ukončila hospodaření v hlavní činnosti (mimo účelových prostředků) za rok 2015 zhoršeným hospodářským výsledkem ve výši 19 639 296,03 Kč, která bude pokryta ziskem z doplňkové činnosti ve výši 19 039 924,10 Kč a vykázanými výnosy z prodaného majetku hl. m. Prahy ve výši 599 371,93 Kč.

Účelové prostředky přidělené v rámci kap. 03 v celkové výši 8 670 000,00 Kč např. na průzkumy pro prognózu rozvoje dopravy v Praze, pokračování řešení systému dopravní telematiky, informačně publikační činnost pro potřeby hl. m. Prahy a dopravní výchovu BESIP byly čerpány částkou 8 616 928,88 Kč; organizace odvede nevyčerpané prostředky ve výši 53 071,12 Kč do rozpočtu hl. m. Prahy (ZBÚ).

V doplňkové činnosti byl po odpočtu daně z příjmů za rok 2015 ve výši 4 955 250,00 Kč dosažen zisk 22 190 466,20 Kč. Po odečtení částky 19 039 924,10 Kč, použité na krytí ztráty z hlavní činnosti, se navrhuje rozdělit zbývající finanční prostředky ve výši 3 150 542,10 Kč do peněžních fondů organizace, a to do fondu odměn 2 520 000,00 Kč a 630 542,10 Kč do rezervního fondu.

Nerozdělená část zisku z doplňkové činnosti za rok 2014 ve výši 97 100,00 Kč je přidělena do rezervního fondu.

ROPID ukončil hospodaření za rok 2015 úsporou neinvestičního příspěvku ve výši 6 557 641,18 Kč.

V této úspoře je zahrnuta částka 3 500 000,00 Kč, která byla určena na studii městských železničních linek na území hl. m. Prahy. Vzhledem k tomu, že společnost JASPERS specifikovala podmínky na tuto studii, které nedovolovaly vypracování ve stanoveném termínu, byl termín předložení posunut na 31. 12. 2016. Proto organizace požádala o převod nevyčerpaných prostředků na tuto studii do roku 2016.

Po odečtení výše uvedeného převodu bude skutečná úspora neinvestičního příspěvku ve výši 3 057 526,01 Kč odvedena do fondu Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy a odpočitatelná položka 115,17 Kč za nižší tvorbu odpisů do rozpočtu hl. m. Prahy (ZBÚ).

Výnosy z prodeje nepotřebného majetku hl. m. Prahy vykázané ve výši 84 300,00 Kč odvede organizace do Fondu finančního vypořádání PO hl. m. Prahy.

V rámci neinvestičního příspěvku byly poskytnuty účelové prostředky na:

- ostatní náklady PID – schválený rozpočet 13 453 400,00 Kč, vyčerpano 14 455 405,03 Kč, částka 2 005,03 Kč byla dofinancována z tržeb organizace,
- dopravu zdravotně postižených osob – schválený rozpočet 27 345 100,00 Kč, vyčerpano 29 277 834,00 Kč; částka 1 932 734,00 Kč byla dofinancována z tržeb organizace.

Organizace odvede na ZBÚ hl. m. Prahy zůstatek nedočerpané investiční dotace ve výši 29 160,00 Kč.

ROPID nemá doplňkovou činnost.

Kapitola: 04 - Školství, mládež a sport

Finanční vypořádání vztahu příspěvkových organizací za rok 2015 k rozpočtu hl. m. Prahy

v Kč

Příspěvkové organizace	Hospodářský výsledek HČ:			Hospodářský výsledek DČ:			K rozdělení do fondů celkem	Příděly fondům:	
	zhoršený hosp. výsledek	zlepšený hosp. výsledek	úspora neinvest. příspěvku	ztráta	zisk po zdanění	upřesnění FV 2014		Fond odměn	Fond rezervní
Pražská konzervatoř	1 716,69	0,00	0,00	0,00	407 133,26	0,00	405 416,57	300 000,00	105 416,57
Taneční konzervatoř hl.m.Prahy	40 764,95	0,00	0,00	0,00	430 558,67	0,00	389 793,72	40 000,00	349 793,72
Konzervatoř Duncan Centre	0,00	0,00	0,00	0,00	115 690,00	0,00	115 690,00	90 000,00	25 690,00
OA, Dušní 7, P 1	21 766,42	0,00	0,00	0,00	370 087,58	0,00	348 321,16	278 000,00	70 321,16
VOŠS a SPŠ stavební, Dušní 17, P 1	18 755,41	0,00	0,00	0,00	47 924,36	0,00	29 168,95	0,00	29 168,95
ČAO E.Beneše, Resslova 8, P 2	0,00	0,00	0,00	0,00	405 222,20	0,00	405 222,20	0,00	405 222,20
ČAO, Resslova 5, P 2	0,00	0,00	0,00	0,00	91 099,00	0,00	91 099,00	72 879,00	18 220,00
OA, Vinohradská 38, P 2	1 254 316,30	0,00	0,00	0,00	2 405 492,00	0,00	1 151 175,70	800 000,00	351 175,70
OA, Kubelíkova, P3	0,00	0,00	256 849,58	0,00	926 228,67	0,00	926 228,67	253 008,00	673 220,67
OA Bubeneč, Krupkovo nám., P 6	0,00	0,00	0,00	0,00	267 739,00	0,00	267 739,00	180 000,00	87 739,00
OA Holešovice, P 7	367 851,21	0,00	0,00	0,00	368 133,12	0,00	281,91	0,00	281,91
OA Hovorčovická, P 3	0,00	0,00	0,00	0,00	447 405,81	0,00	447 405,81	89 000,00	358 405,81
OA, Heroldovy sady, P 10	0,00	0,00	0,00	0,00	203 839,60	0,00	203 839,60	163 000,00	40 839,60
VOŠ dopravní, Masná, P 1	1 534 255,56	0,00	0,00	0,00	1 421 128,50	0,00	1 421 128,50	300 000,00	1 121 128,50
VOŠ elektro Fr.Křížika, P 1	6 162 484,11	0,00	0,00	0,00	10 270 575,14	0,00	4 108 091,03	1 000 000,00	3 108 091,03
VZŠ a SZŠ, Alšovo nábř., P 1	237 176,85	0,00	0,00	0,00	1 506 390,41	0,00	1 269 213,56	692 155,00	577 058,56
VOŠ grafická, Hellichova, P 1	8 631,92	0,00	0,00	0,00	255 236,26	0,00	246 604,34	197 000,00	49 604,34
VOŠ e.s. a SPŠ potravn. tech., P 2	77 549,51	0,00	0,00	0,00	1 412 979,45	0,00	1 335 429,94	250 000,00	1 085 429,94
VOŠ a SUŠ v.Hollara, P 3	0,00	0,00	0,00	0,00	411 460,23	0,00	411 460,23	50 000,00	361 460,23
VUPŠ a SUPŠ, Žižkovo nám., P 3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144 721,49	0,00	1 144 721,49	600 000,00	544 721,49
VOŠ inform.služeb, Pacovská,P 4	0,00	0,00	123 436,67	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
Konzervatoř VOŠ J.Ježka, P 4	160 127,41	0,00	0,00	0,00	254 909,33	0,00	94 781,92	75 000,00	19 781,92

v Kč

Příspěvkové organizace	Hospodářský výsledek HČ:			Hospodářský výsledek DČ:			K rozdělení do fondů celkem	Příděly fondům:	
	zhoršený hosp. výsledek	zlepšený hosp. výsledek	úspora neinvest. příspěvku	ztráta	zisk po zdanění	upřesnění FV 2014		Fond odměn	Fond rezervní
VOŠ,SOŠP,gymn., Evropská, P 6	2 771,87	0,00	0,00	0,00	330 760,00	0,00	327 988,13	260 000,00	67 988,13
VOŠ oděvního návrh., P 7	0,00	0,00	0,00	0,00	101 155,71	0,00	101 155,71	36 023,00	65 132,71
Karlínská OA a VOŠE, Kollárova, P 8	0,00	0,00	0,00	0,00	195 503,50	0,00	195 503,50	150 000,00	45 503,50
VOŠ sociálně právní, P 10	0,00	0,00	0,00	0,00	15 254,00	0,00	15 254,00	12 203,00	3 051,00
SPV zlatnické, Seydlerova, P 5	0,00	0,00	0,00	0,00	100 974,06	0,00	100 974,06	0,00	100 974,06
Střední škola Náhorní, P 8	0,00	0,00	0,00	0,00	129 638,00	0,00	129 638,00	103 710,00	25 928,00
SOŠ logist.sl., Učňovská, P 9	0,00	0,00	0,00	0,00	53 331,24	0,00	53 331,24	35 055,00	18 276,24
SŠ-COPTH, Poděbradská, P 9	0,00	0,00	0,00	0,00	268 556,13	0,00	268 556,13	68 556,13	200 000,00
SPŠ na Proseku, Novoborská, P 9	0,00	0,00	0,00	0,00	470 163,68	0,00	470 163,68	376 130,00	94 033,68
Školní jídelna, Štefánikova, P 5	0,00	0,00	0,00	0,00	80 698,66	0,00	80 698,66	30 000,00	50 698,66
Jazyková škola s pr.st.j.zk.hl.m.P.	0,00	0,00	42 806,45	0,00	40 976,00	0,00	40 976,00	0,00	40 976,00
DD a ŠJ, Klánovice, Smržovská	0,00	0,00	6 351,40	0,00	37 960,00	0,00	37 960,00	30 000,00	7 960,00
DD a ŠJ, Dolní Počernice, P 9	858,16	0,00	0,00	0,00	115 723,45	0,00	114 865,29	50 000,00	64 865,29
DM, Neklanova, P 2	0,23	0,00	0,00	0,00	96 176,32	0,00	96 176,09	50 000,00	46 176,09
DM, Studentská, P 6	0,00	0,00	0,00	0,00	177 560,05	0,00	177 560,05	90 000,00	87 560,05
DM, Pobřežní, P 8	0,00	0,00	0,00	0,00	124 249,72	0,00	124 249,72	90 000,00	34 249,72
DM, Lovosická, P 9	0,00	0,00	0,00	0,00	258 797,34	0,00	258 797,34	175 082,00	83 715,34
SPŠ sděl.techniky,P1, Panská 3	1 625,86	0,00	0,00	0,00	2 765,80	0,00	2 765,80	0,00	2 765,80
VOŠ a SUŠ text.ř.U PůjčovnyP1	0,00	0,00	0,00	0,00	137 905,52	0,00	137 905,52	68 000,00	69 905,52
MSSČH Křemencova 12, P1	14 867,16	0,00	0,00	0,00	34 633,86	0,00	19 766,70	15 000,00	4 766,70
SPŠ stroj.HMP Betlémská 4, P1	269 590,40	0,00	0,00	0,00	496 326,28	0,00	226 735,88	113 367,00	113 368,88
SPŠ elektrotechn.,Ječná 30,P2	1 015,95	0,00	0,00	0,00	349 212,12	0,00	348 196,17	0,00	348 196,17
SŠ Waldorf. lyc.,Křejského P4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPŠ st.J.Gočára,Družst.ochoz P4	154 891,02	0,00	0,00	0,00	449 378,80	0,00	294 487,78	147 244,00	147 243,78
VOŠ a SZŠ 5.května P4	13 264,03	0,00	0,00	0,00	738 330,06	0,00	738 330,06	590 664,00	147 666,06

v Kč

Příspěvkové organizace	Hospodářský výsledek HČ:			Hospodářský výsledek DČ:			K rozdělení do fondů celkem	Příděly fondům:	
	zhoršený hosp. výsledek	zlepšený hosp. výsledek	úspora neinvest. příspěvku	ztráta	zisk po zdanění	upřesnění FV 2014		Fond odměn	Fond rezervní
SSPŠ Preslova P5	174 250,74	0,00	0,00	0,00	849 379,21	0,00	675 128,47	50 000,00	625 128,47
HŠ Radlická P5	961 862,99	0,00	0,00	0,00	6 316 818,52	0,00	5 354 955,53	1 500 000,00	3 854 955,53
SPŠ Pod Tábořem P9	7 303,00	0,00	0,00	0,00	407 971,82	0,00	400 668,82	320 000,00	80 668,82
SPŠ V Úžlabině P10	0,00	0,00	0,00	0,00	119 848,02	0,00	119 848,02	9 241,00	110 607,02
SPŠ Na Třebešíně P10	0,00	0,00	0,00	0,00	395 452,57	0,00	395 452,57	250 000,00	145 452,57
SHŠ Vršovická P10	0,00	0,00	0,00	0,00	281 577,99	0,00	281 577,99	0,00	281 577,99
SZŠ Ruská P10	0,00	0,00	0,00	0,00	241 778,36	0,00	241 778,36	80 000,00	161 778,36
VOŠ a SŠ el. Novovysočanská	0,00	0,00	0,00	0,00	323 371,91	0,00	323 371,91	200 000,00	123 371,91
SOU Belgická P2	0,00	0,00	0,00	0,00	217 762,65	0,00	217 762,65	170 000,00	47 762,65
OU a PŠ Vratislavova P2	0,00	0,00	0,00	0,00	14 816,00	0,00	14 816,00	11 000,00	3 816,00
SOU Ohradní P4	0,00	0,00	0,00	0,00	221 512,04	0,00	221 512,04	75 072,00	146 440,04
SŠT Zelený pruh P4	926,53	0,00	0,00	0,00	536 616,42	0,00	536 616,42	236 616,00	300 000,42
SOU Libušská P4	23 733,30	0,00	0,00	0,00	34 477,50	0,00	10 744,20	0,00	10 744,20
SŠ um.a řem. Nový Zlíchov P5	0,00	0,00	0,00	0,00	478 966,82	0,00	478 966,82	383 170,00	95 796,82
SOŠ Drtinova P5	1 423,23	0,00	0,00	0,00	326 240,62	0,00	324 817,39	100 000,00	224 817,39
SŠ dost.sportu U závodistiště P5	794,37	0,00	0,00	0,00	371 746,03	0,00	370 951,66	200 000,00	170 951,66
SOU Radotín Pod Klapicí P5	0,00	0,00	0,00	0,00	601 324,67	0,00	601 324,67	101 498,00	499 826,67
SOŠ civil.let. K Letišti P6	0,00	0,00	0,00	0,00	115 787,00	0,00	115 787,00	90 000,00	25 787,00
OU a PŠ Chabařovická P8	0,00	0,00	0,00	0,00	107 235,00	0,00	107 235,00	85 700,00	21 535,00
SOU Karlín. Náměstí P8	409 148,44	0,00	0,00	0,00	443 938,18	0,00	34 789,74	27 800,00	6 989,74
SOŠ staveb.a zahr.Učňovská P9	5 492,60	0,00	0,00	0,00	4 168 059,79	0,00	4 162 567,19	3 000 000,00	1 162 567,19
SOU služeb Novovysočanská	222,53	0,00	0,00	0,00	638 122,59	0,00	637 900,06	100 000,00	537 900,06
SOU Za Černým mostem P9	0,00	0,00	0,00	0,00	580 948,40	0,00	580 948,40	180 000,00	400 948,40
SOŠ pro adm. EU Lipí P9	0,00	0,00	0,00	0,00	265 265,49	0,00	265 265,49	0,00	265 265,49
SOU a U, Ke Stadionu P9	0,00	0,00	0,00	0,00	108 311,10	0,00	108 311,10	80 000,00	28 311,10

v Kč

Příspěvkové organizace	Hospodářský výsledek HČ:			Hospodářský výsledek DČ:			K rozdělení do fondů celkem	Příděly fondům:	
	zhoršený hosp. výsledek	zlepšený hosp. výsledek	úspora neinvest. příspěvku	ztráta	zisk po zdanění	upřesnění FV 2014		Fond odměn	Fond rezervní
SOU U Krbu P10	0,00	0,00	0,00	0,00	365 070,00	0,00	365 070,00	250 000,00	115 070,00
SŠ Jesenická 1 P10	5 267,39	0,00	0,00	0,00	1 279 082,42	0,00	1 273 815,03	100 000,00	1 173 815,03
SŠ aut.a inf. Weilova P10	0,00	0,00	0,00	0,00	3 239 027,26	0,00	3 239 027,26	350 000,00	2 889 027,26
Akad.gymn.Štěpánská, P-1	0,00	0,00	0,00	0,00	334 361,00	0,00	334 361,00	267 480,00	66 881,00
Gymn.Hellichova, P-1	0,00	0,00	0,00	0,00	295 296,30	0,00	295 296,30	236 237,00	59 059,30
Gymnázium Jindřišská, P-1	259 252,03	0,00	0,00	0,00	150 059,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Malostranské gymnázium, P-1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gymnázium Truhlářská, P-1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gymnázium Botičská, P-2	0,00	0,00	0,00	0,00	123 110,00	0,00	123 110,00	95 000,00	28 110,00
Gymnázium Nad Ohradou, P-3	103 151,22	0,00	0,00	0,00	140 697,05	0,00	37 545,83	0,00	37 545,83
Gymn. Sladkov.nám., P-30	0,00	0,00	0,00	0,00	148 936,00	0,00	148 936,00	119 100,00	29 836,00
Gymnázium Ohradní, P-4	10 388,62	0,00	0,00	0,00	156 756,35	0,00	146 367,73	100 000,00	46 367,73
Gymnázium Budějovická, P-4	16 206,29	0,00	0,00	0,00	127 029,71	0,00	110 823,42	27 954,00	82 869,42
Gymnázium Konstantinova,P-4	0,00	0,00	0,00	0,00	166 001,00	0,00	166 001,00	132 000,00	34 001,00
Gymnázium Písnická, P-4	0,00	0,00	0,00	0,00	39 868,00	0,00	39 868,00	0,00	39 868,00
Gymnázium Postupická, P-4	111,13	0,00	0,00	0,00	243 635,16	0,00	243 524,03	100 000,00	143 524,03
Gymnázium Na Vít.Pláni, P-4	29 847,17	0,00	0,00	0,00	298 825,72	0,00	268 978,55	60 000,00	208 978,55
Gymnázium Mezi Školami, P-5	0,00	0,00	0,00	0,00	158 351,36	0,00	158 351,36	60 000,00	98 351,36
Gymnázium Zborovská, P-4	0,00	0,00	0,00	0,00	189 309,01	0,00	189 309,01	37 000,00	152 309,01
Gymnázium Loučanská, P-5	0,00	0,00	0,00	0,00	57 156,55	0,00	57 156,55	45 725,00	11 431,55
Gymnázium Nad Kavalírkou,P-5	0,00	0,00	0,00	0,00	366 571,20	0,00	366 571,20	293 000,00	73 571,20
Gymnázium Na Zatlace, P-5	0,00	0,00	0,00	0,00	316 294,11	0,00	316 294,11	200 000,00	116 294,11
Gymnázium Parlěřova, P-6	0,00	0,00	0,00	0,00	374 062,98	0,00	374 062,98	154 000,00	220 062,98
Gymnázium Arabská, P-6	633,95	0,00	0,00	0,00	255 653,54	0,00	255 019,59	200 000,00	55 019,59
Gymnázium Nad Alejí, P-6	0,00	0,00	0,00	0,00	119 151,62	0,00	119 151,62	40 000,00	79 151,62

v Kč

Příspěvkové organizace	Hospodářský výsledek HČ:			Hospodářský výsledek DČ:			K rozdělení do fondů celkem	Příděly fondům:	
	zhoršený hosp. výsledek	zlepšený hosp. výsledek	úspora neinvest. příspěvku	ztráta	zisk po zdanění	upřesnění FV 2014		Fond odměn	Fond rezervní
Gymnázium Nad Štolou, P-7	0,00	0,00	0,00	0,00	189 668,56	0,00	189 668,56	0,00	189 668,56
Gymnázium U Lib.zámku, P-8	0,00	0,00	0,00	0,00	110 304,00	0,00	110 304,00	88 000,00	22 304,00
Gymnázium Ústavní, P-8	0,00	0,00	0,00	0,00	123 770,02	0,00	123 770,02	99 000,00	24 770,02
Gymnázium Pernerova, P-8	0,00	0,00	0,00	0,00	121 008,00	0,00	121 008,00	20 000,00	101 008,00
Gymnázium Litoměřická, P-9	0,00	0,00	4 550,40	0,00	33 335,10	0,00	33 335,10	15 000,00	18 335,10
Gymnázium Českolipská, P-9	0,00	0,00	0,00	0,00	492 014,73	0,00	492 014,73	100 000,00	392 014,73
Gymnázium Chodovická, P-9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gymnázium Špitálská, P-9	43,15	0,00	0,00	0,00	21 851,00	0,00	21 807,85	12 000,00	9 807,85
Gymnázium nám.25.března, P-9	0,00	0,00	0,00	0,00	129 266,00	0,00	129 266,00	103 000,00	26 266,00
Gymnázium Přípotoční, P-10	450 875,22	0,00	0,00	0,00	540 669,27	0,00	89 794,05	50 000,00	39 794,05
Gymnázium Omská, P-10	11 103,43	0,00	0,00	0,00	460 739,07	0,00	449 635,64	314 193,00	135 442,64
Gymnázium Voděradská, P-10	0,00	0,00	0,00	0,00	204 588,18	0,00	204 588,18	0,00	204 588,18
Gymnázium M. Horákové, P-4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gymn. a Hud. škola, P-3	0,00	0,00	3 238,90	0,00	267 883,32	0,00	267 883,32	0,00	267 883,32
ZŠ prakt. a Prakt. šk. K. Herforta	0,00	0,00	0,00	0,00	190 562,07	0,00	190 562,07	0,00	190 562,07
ZŠ, MŠ při VFN, Praha 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZŠ a SŠ, Praha 2, Vinohradská 54	0,00	0,00	0,00	0,00	83 322,66	0,00	83 322,66	0,00	83 322,66
Jedličkův ústav	0,00	0,00	1 090,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZŠ zr.p. Praha 2,nám. Míru 19	0,00	0,00	0,00	0,00	357 814,97	0,00	357 814,97	284 785,00	73 029,97
G, SOŠ, ZŠ a M.Š.sl.p., P 2,Ječná	0,00	0,00	5 475,11	0,00	72 262,27	0,00	72 262,27	40 000,00	32 262,27
ZŠ. Zahrádka U zásobní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZŠ,SŠ Waldorf. Křejského	131 470,97	0,00	0,00	0,00	216 140,50	0,00	84 669,53	40 000,00	44 669,53
ZŠ a SŠ Kupeckého 576	0,00	0,00	0,00	0,00	435 536,77	0,00	435 536,77	348 400,00	87 136,77
ZŠ,MŠ F.TOM.N. Vídeňská	512,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZŠ, Praha 4, Boleslavova 1	0,00	0,00	105 859,12	0,00	57 629,00	0,00	57 629,00	45 000,00	12 629,00

v Kč

Příspěvkové organizace	Hospodářský výsledek HČ:			Hospodářský výsledek DČ:			K rozdělení do fondů celkem	Příděly fondům:	
	zhoršený hosp. výsledek	zlepšený hosp. výsledek	úspora neinvest. příspěvku	ztráta	zisk po zdanění	upřesnění FV 2014		Fond odměn	Fond rezervní
ZŠ sp., Praha 10, Starostrašnická 45	0,00	0,00	0,00	0,00	34 620,00	0,00	34 620,00	20 000,00	14 620,00
ZŠ log. a MŠ log., P10, Moskevská	4 449,77	0,00	0,00	0,00	253 244,35	0,00	248 794,58	100 000,00	148 794,58
PPP Francouzská, P-10	0,00	0,00	0,00	0,00	264 513,54	0,00	264 513,54	200 000,00	64 513,54
PPP Lucemburská, P-3	0,00	0,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	86 000,00	68 800,00	17 200,00
PPP Kupeckého, P-4	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150,00	0,00	3 150,00	2 000,00	1 150,00
PPP Kuncova, P-5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PPP Vokovická, P-6	391,98	0,00	0,00	0,00	26 700,00	0,00	26 308,02	0,00	26 308,02
PPP Glowackého, P-8	0,00	0,00	0,00	0,00	15 719,61	0,00	15 719,61	8 000,00	7 719,61
PPP Jabloňová, P-10	0,00	0,00	0,00	0,00	81 525,00	0,00	81 525,00	60 000,00	21 525,00
DDM hl.m. Prahy, P-8	1 266 234,13	0,00	0,00	0,00	813 746,46	0,00	0,00	0,00	0,00
DDM Měšická ,P-9	138 009,93	0,00	0,00	0,00	142 783,12	0,00	4 773,19	0,00	4 773,19
DDM Na Balkáně,P-3	13 658,27	0,00	0,00	0,00	291 021,74	0,00	291 021,74	100 000,00	191 021,74
DDM Slezská,P-2	436,96	0,00	0,00	0,00	226 254,70	0,00	225 817,74	120 000,00	105 817,74
DDM Přemyslská,P-8	11 736,80	0,00	0,00	0,00	211 657,25	0,00	199 920,45	60 000,00	139 920,45
DDM Rohová, P-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DDM Šalounova,P-4	0,00	0,00	0,00	0,00	28 675,00	0,00	28 675,00	20 000,00	8 675,00
DDM Šimáčkova,P-7	39 787,00	0,00	0,00	0,00	76 874,68	0,00	37 087,68	0,00	37 087,68
DDM Štefánikova,P-5	111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DDM U Boroviček,P-6	89 299,82	0,00	0,00	0,00	94 585,25	0,00	5 285,43	4 228,00	1 057,43
DDM Hermannova,P-4	21 104,08	0,00	0,00	0,00	354 585,00	0,00	333 480,92	250 000,00	83 480,92
DŮM UM ,P-10	169 433,60	0,00	0,00	0,00	200 885,00	0,00	31 451,40	15 000,00	16 451,40
Hobby centrum,P-4	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 678,55	0,00	1 094 678,55	875 742,00	218 936,55
ZUŠ Bajkalská,P-10	0,00	40 036,32	0,00	0,00	3 560,00	0,00	43 596,32	15 000,00	28 596,32
ZUŠ Biskupská,P-1	0,00	861,83	0,00	0,00	112 479,00	0,00	113 340,83	23 000,00	90 340,83
ZUŠ Cukrovarská,P-9	0,00	516 275,54	0,00	0,00	0,00	0,00	516 275,54	413 000,00	103 275,54

v Kč

Příspěvkové organizace	Krytí zhoršeného hospodářského výsledku v hlavní činnosti:				Odvod + do fondu FV PO	Odvod + účelové prostředky	Krytí ztráty - ZBÚ	Odvod + z fondu investic	Vypořádání investic +/-	Fin. vyp. saldo celkem +/-
	ziskem DČ	rezervním fondem	z rozpočtu HMP	prodej majetku účet 349 0030						
SHŠ Vršovická P10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SZŠ Ruská P10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 300,00	16 300,00
VOŠ a SŠ el. Novovysočanská	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOU Belgická P2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,09	4 000,09
OU a PŠ Vratislavova P2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOU Ohradní P4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 886,00	53 886,00
SŠT Zelený pruh P4	0,00	926,53	0,00	0,00	0,00	121 064,00	0,00	0,00	40 057,02	161 121,02
SOU Libušská P4	23 733,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SŠ um.a řem. Nový Zlíchov P-5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 106,00	0,00	0,00	0,00	17 106,00
SOŠ Drtinova P5	1 423,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SŠ dost.sportu U závodíště P5	794,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
SOU Radočín Pod Klapicí P5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,50	160,50
SOŠ civil.let. K Letišti P6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OU a PŠ Chabařovická P8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOU Karlín. Náměstí P8	409 148,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOŠ stav.a zahr.Učňovská P9	5 492,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOU služeb Novovysočanská	222,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298,00	298,00
SOU Za Černým mostem P9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOŠ pro adm.EU Lipí P9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOU a U, Ke Stadionu P9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 771,35	1 771,35
SOU U Krbu P10	0,00	0,00	0,00	0,00	6 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 640,00
SŠ el.a stroj.Jesenická 1 P10	5 267,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SŠ aut.a inf., Weilova P10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Akad.gymn.Štěpánská, P-1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 304,00	0,00	0,00	0,00	29 304,00
Gymn.Hellichova, P-1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	44,00	20 044,00
Gymnázium Jindřišská, P-1	150 059,69	102 537,34	0,00	6 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 759,00	169 759,00

v Kč

Příspěvkové organizace	Krytí zhoršeného hospodářského výsledku v hlavní činnosti:				Odvod + do fondu FV PO	Odvod + úcelové prostředky	Krytí ztráty - ZBÚ	Odvod + z fondu investic	Vypořádání investic +/-	Fin. vyp. saldo celkem +/-
	ziskem DČ	rezervním fondem	z rozpočtu HMP	prodej majetku účet 349 0030						
ZUŠ Šimáčkova,P-7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 108,00	46 108,00
ZUŠ Štefanikova,P-5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	6,00
ZUŠ Štítného,P-3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZUŠ Taussigova,P-8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZUŠ Trhanovské nám. ,P-10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539,50	0,00	0,00	0,00	539,50
ZUŠ Olešská,P-10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZUŠ U Dělnického cvič.,P-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 140,00	0,00	0,00	0,00	21 140,00
ZUŠ U Prosecké školy,P-9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZUŠ U Půjčovny,P-1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
ZUŠ Půkruhová 99/42, P-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 351,59	0,00	0,00	0,00	52 351,59
ZUŠ Voborského-Botevova,P-4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZUŠ Zderazská,P-5	0,00	29 692,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CELKEM					612 533,47	1 645 792,78	-452 019,67	0,00	558 643,55	2 364 950,13

KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU VYPOŘÁDÁNÍ

V roce 2015 obdržel kraj Hlavní město Praha na základě jednotlivých Rozhodnutí dotaci ze státního rozpočtu poskytnutou MŠMT v celkové výši **10 196 249 195,80 Kč**.

V průběhu roku 2015 byly vráceny na výdajový a depozitní účet MŠMT finanční prostředky ve výši 970 538,92 Kč. Z toho bylo vráceno z UZ 33024 Rozvojový program MŠMT pro děti – cizince ze 3. zemí 38 441,00 Kč, z UZ 33025 Vybavení škol pomůckami kompenzačního a rehabilitačního charakteru 3 071,87 Kč, z UZ 33034 Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním období 73 844 Kč, z UZ 33035 Dotace dvojjazyčným gymnáziím s výukou francouzštiny 8 000,00 Kč, z UZ 33038 Excellence středních škol 1 815,00 Kč – finanční prostředky určené pro jinou školu, z UZ 33050 Rozvojový program na podporu školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků – specialistů 101 047,00 Kč, z UZ 33052 Zvýšení platů pracovníků regionálního školství 39 776,71 Kč, z UZ 33055 Podpora nadaných žáků základních a středních škol 2 800,00 Kč, z UZ 33059 Zvýšení platů pracovníků soukromého a církevního školství 53 696,00 Kč, z UZ 33061 Zvýšení odměňování v roce 2015 pracovníků regionálního školství 2 768,00 Kč, z UZ 33160 Projekty romské komunity 1 930,00 Kč, z UZ 33215 Asistenti pedagogů v soukromých a církevních speciálních školách 257 532,23 Kč, z UZ 33435 Bezplatná příprava dětí azylantů, účastníků řízení o azyl a dětí osob se státní příslušností jiného členského státu EU k začlenění do základního vzdělávání 3 525,00 Kč a z UZ 33457 Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním 382 292,11 Kč.

Ke dni 31. 12. 2015 byly skutečně použity finanční prostředky v celkové výši **10 194 344 862,92 Kč**, vratka dotací k 15. 2. 2016 činila 933 793,96 Kč a byla vrácena v předepsaném termínu na depozitní účet MŠMT.

Finanční prostředky nevyčerpané školami a školskými zařízeními kraje Hlavní město Praha jsou následující (v řazení dle účelových znaků):

- **UZ 33024 Rozvojový program MŠMT pro děti – cizince ze 3. zemí** – celkem nevyužitá částka činí 28 616 Kč u škol zřizovaných městskými částmi HMP. Finanční prostředky nevyčerpal v plné výši 6 škol – Základní škola a mateřská škola Praha 5 – Smíchov, Kořenského 10/760 ve výši 6 703 Kč (zákonné odvody), Základní škola a Mateřská škola, Praha 6, náměstí Svobody 2 ve výši 6 619 Kč (zákonné odvody), Základní škola, Praha 4, Květnového vítězství 1554 ve výši 4 974 Kč (zákonné odvody), Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Bří. Venclíků 1140 ve výši 768 Kč (ONIV), Základní škola, Praha 9 – Lehovec, Chvaletická 918 ve výši 8 699 Kč (zákonné odvody) a Fakultní základní škola, Praha 9 – Horní Počernice, Chodovická 2250 ve výši 853 Kč (OON – 636 Kč, zákonné odvody 217 Kč).
- **UZ 33025 Vybavení škol pomůckami kompenzačního a rehabilitačního charakteru** – celkem nevyužitá částka činí 6 498 Kč. Z důvodu nižší ceny kompenzační pomůcky nevyčerpaly dotaci 4 školy - Základní škola, Praha 4, Na Líše 16 ve výši 1 615 Kč, Jedličkův ústav a Mateřská škola a Základní škola a Střední škola ve výši 4 179 Kč, Základní škola praktická a Základní škola speciální Lužiny, Praha 5, Trávníčkova 1743 ve výši 170 Kč a Soukromá ZŠ Integrál pro žáky se spec. poruchami učení, s.r.o., Praha 2 ve výši 534 Kč.

- **UZ 33034 Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním období** – celkem nevyužitá částka činí 1 825 Kč. Jedná se o vratku za odvody.
- **UZ 33040 Podpora zavádění diagnostických nástrojů** – celkem nevyužitá částka činí 10 000 Kč. Finanční prostředky nebyly vyčerpány Jedličkovým ústavem a Mateřskou školou a Základní školou a Střední školou.
- **UZ 33044 Rozvojový program Podpora logopedické prevence v předškolním vzdělávání** – celkem nevyužitá částka činí 22 000 Kč. Finanční prostředky nebyly vyčerpány Mateřskou školou Lohniského 851, zřiz. MČ Praha 5 v ukazateli ONIV.
- **UZ 33059 Zvýšení platů pracovníků soukromého a církevního školství** – celkem nevyužitá částka činí 17 603 Kč.
- **UZ 33155 Dotace pro soukromé školy** – celková vratka ve výši 522 170 Kč byla v rámci finančního vypořádání 2015 poukázána na účet MŠMT. Z celkového objemu poskytnutého v roce 2015 ve výši 1 143 092 000 Kč bylo k 31. 12. 2015 přerozděleno celkem 1 143 078 725 Kč a nerozděleno zůstalo 13 275 Kč. V rámci zúčtování dotace za kalendářní rok 2015 bylo vráceno 522 170 Kč, z toho 460 000 Kč na základě zpřesnění počtu strážníků ve SCOLAREST – zařízení školního stravování spol. s r.o. a 48 895 Kč nedočerpání dotace ARAMARK – zařízení školního stravování, s.r.o. a nerozdělená dotace ve výši 13 275 Kč.
- **UZ 33160 Projekty romské komunity** – celkem nevyužitá částka činí 2 Kč, které vrací Gymnázium, Praha 9, Litoměřická 726.
- **UZ 33215 Asistenti pedagogů v soukromých a církevních speciálních školách** – soukromé školy z celkové částky přidělených účelových prostředků nedočerpaly 126 721 Kč.
- **UZ 33353 Přímé náklady na vzdělávání** – celkem nevyužitá částka činí 6 951 Kč. V rámci UZ 33353 se vrací finanční prostředky určené na platy a OON.
Finanční prostředky na platy nebyly dočerpány u školy zřizované HMP Obchodní akademie, Praha 3, Kubelíkova 37 ve výši 561 Kč.
Finanční prostředky na OON byly nedočerpány u školy zřizované HMP Obchodní akademie, Praha 3, Kubelíkova 37 ve výši 550 Kč. U škol zřizovaných městskými částmi HMP nebyly vyčerpány tyto prostředky ve výši 5 840 Kč – Základní škola Palmovka ve výši 5 800 Kč a Mateřská škola U Rybníčku, Praha 9 – Horní Počernice, Křovínovo nám. 115 ve výši 40 Kč.
- **UZ 33457 Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním** – z těchto účelových prostředků je celková vratka 191 407,96 Kč u škol zřizovaných městskými částmi HMP. Částku v plné výši nepoužily 4 školy – Základní škola a Mateřská škola Smolkova v Praze 12 ve výši 142 734,30 Kč, Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Gen. Janouška 1006 ve výši 35 683,32 Kč, Mateřská škola Pohádka v Praze 12 ve výši 7 993 Kč a Základní škola, Praha 13, Mohylova 1963 ve výši 4 997,34 Kč. Ve většině případů se jednalo o pozdní uzavření nebo ukončení pracovního poměru asistenta pedagoga, případně o zkrácení úvazku či změnu zařazení do platové třídy a stupně.

Dotace poskytnutá MŠMT kraji Hlavní město Praha byla v roce 2015 vyčerpána na 99,99%.

Finanční prostředky HMP byly organizacím poskytnuty v celkové výši 1 306 750 162,97 Kč, z této částky budou organizace vracet nevyčerpané účelové prostředky ve výši 1 645 792,78 Kč na ZBÚ HMP a úsporu neinvestičního příspěvku ve výši 612 533,47 Kč do fondu Finančního vypořádání PO HMP.

ŠKOLY A ŠKOLSKÁ ZAŘÍZENÍ KRAJE HLAVNÍ MĚSTO PRAHA

Odbor školství, mládeže a sportu MHMP měl ve své působnosti v roce 2015:

- 194 škol a školských zařízení, z toho bylo 35 gymnázií, 26 středních odborných škol, 16 vyšších odborných škol, 38 speciálních škol, 25 učilišť, 1 školní jídelna, 7 pedagogicko-psychologických poraden, 2 dětské domovy, 4 domovy mládeže, 1 jazyková škola, 1 gymnázium a hudební škola a základní umělecká škola, 25 základních uměleckých škol a 13 domů dětí a mládeže;
- organizací zřízených městskými částmi HMP bylo celkem 451, z toho 192 základních škol (součástí ZŠ je 53 mateřských škol), 243 samostatných mateřských škol, 11 školních jídelen, 2 základní umělecké školy, 2 domy dětí a mládeže a 1 škola v přírodě.

GYMNÁZIA

- **Zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti vykázaly tyto organizace:**

Gymnázium prof. Jana Patočky, Praha 1, Jindřišská 36	259 252,03 Kč
Gymnázium Na Pražačce, Praha 3, Nad Ohradou 1700	103 151,22 Kč
Gymnázium Elišky Krásnohorské, Praha 4 – Michle, Ohradní 55	10 388,62 Kč
Gymnázium, Praha 4, Budějovická 680	16 206,29 Kč
Gymnázium, Praha 4, Postupická 3150	111,13 Kč
Gymnázium, Praha 4, Na Vítězné pláni 1160	29 847,17 Kč
Gymnázium, Praha 6, Arabská 14	633,95 Kč
Gymnázium, Praha 9, Špitálská 2	43,15 Kč
Gymnázium, Praha 10, Přípotoční 1337	450 875,22 Kč
Gymnázium, Praha 10, Omská 6	11 103,43 Kč
Celkem	881 612,21 Kč

Celkem 10 gymnázií vykázalo za rok 2015 zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti. Zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti všech gymnázií, kromě Gymnázia prof. Jana Patočky, Praha 1, Jindřišská 36, bude kryt ziskem z doplňkové činnosti. Zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti Gymnázia prof. Jana Patočky, Praha 1, Jindřišská 36 bude také částečně kryt ze zisku z doplňkové činnosti, rozdíl ve výši 109 192,34 Kč bude kryt z rezervního fondu organizace ve výši 102 537,34 Kč a 6 655 Kč bude kryto z výnosu z prodeje majetku organizace.

- **Zisk v doplňkové činnosti vykázaly tyto organizace:**

Gymnázium prof. Jana Patočky, Praha 1, Jindřišská 36	150 059,69 Kč
--	---------------

Gymnázium, Praha 2, Botičská 1	123 110,00 Kč
Gymnázium Na Pražačce, Praha 3, Nad Ohradou 1700	140 697,05 Kč
Gymnázium Karla Sladkovského, Praha 3, Sladkovského nám. 8	148 936,00 Kč
Gymnázium Elišky Krásnohorské, Praha 4, Ohradní 55	156 756,35 Kč
Gymnázium, Praha 4, Budějovická 680	127 029,71 Kč
Gymnázium Opatov, Praha 4, Konstantinova 1500	166 001,00 Kč
Gymnázium, Praha 4, Písnická 760	39 868,00 Kč
Gymnázium, Praha 4, Postupická 3150	243 635,16 Kč
Gymnázium, Praha 4, Na Vítězné pláni 1160	298 825,72 Kč
Gymnázium Jaroslava Heyrovského, Praha 5, Mezi Školami 2475	158 351,36 Kč
Gymnázium Oty Pavla, Praha 5, Loučanská 520	57 156,55 Kč
Gymnázium Christiana Dopplera, Praha 5, Zborovská 45	189 309,01 Kč
Gymnázium, Praha 5, Nad Kavalírkou 1	366 571,20 Kč
Gymnázium, Praha 5, Na Zatlance 11	316 294,11 Kč
Gymnázium Jana Keplera, Praha 6, Parlěřova 2	374 062,98 Kč
Gymnázium, Praha 6, Arabská 14	255 653,54 Kč
Gymnázium, Praha 6, Nad Alejí 1952	119 151,62 Kč
Gymnázium, Praha 7, Nad Štolou 1	189 668,56 Kč
Gymnázium, Praha 8, U Libeňského zámku 1	110 304,00 Kč
Gymnázium, Praha 8, Ústavní 400	123 770,02 Kč
Karlínské gymnázium, Praha 8, Pernerova 25	121 008,00 Kč
Gymnázium, Praha 9, Litoměřická 726	33 335,10 Kč
Gymnázium, Praha 9, Českolipská 373	492 014,73 Kč
Gymnázium, Praha 9, Špitálská 2	21 851,00 Kč
Gymnázium Čakovice, Praha 9, nám. 25. března 100	129 266,00 Kč
Gymnázium, Praha 10, Přípotoční 1337	540 669,27 Kč
Gymnázium, Praha 10, Omská 6	460 739,07 Kč
Gymnázium, Praha 10, Voděradská 2	204 588,18 Kč
Gymnázium Jana Nerudy, škola hl. m. Prahy, Praha 1, Hellichova 3	295 296,30 Kč
Akademické gymnázium, škola hl. m. Prahy, Praha 1, Štěpánská 22	334 361,00 Kč
Gymnázium a Hudební škola hl. m. Prahy, základní umělecká škola, Praha 3, Komenského nám. 9	267 883,32 Kč
Celkem	6 756 223,60 Kč

- **Nevyčerpané účelové prostředky MŠMT odvedla tato organizace na zvláštní účet HMP č. 20095-1119011/0710:**

Gymnázium, Praha 9, Litoměřická 726	2,00 Kč
Celkem	2,00 Kč

- **Nevyčerpané účelové prostředky odvedou tyto organizace na ZBÚ HMP:**

Malostranské gymnázium, Praha 1, Josefská 7	10 000,00 Kč
Gymnázium, Praha 1, Jindřišská 36	169 759,00 Kč
Gymnázium, Praha 2, Botičská 1	22 034,00 Kč

Gymnázium Na Pražačce, Praha 3, Nad Ohradou 23	356,00 Kč
Gymnázium K. Sladkovského, Praha 3, Sladkovského nám. 8	3 689,00 Kč
Gymnázium Elišky Krásnohorské, Praha 4 – Michle, Ohradní 55	14 615,00 Kč
Gymnázium, Praha 4, Postupická 3150	51 105,70 Kč
Gymnázium, Praha 4, Na Vítězné pláni 1160	9 767,00 Kč
Gymnázium, Praha 5, Nad Kavalírkou 1	93,81 Kč
Gymnázium Jaroslava Heyrovského, Praha 5, Mezi Školami 2475	74 800,43 Kč
Gymnázium, Praha 5, Na Zatlance 11	29 819,85 Kč
Gymnázium Christiana Dopplera, Praha 5, Zborovská 45/621	189 184,46 Kč
Gymnázium, Praha 6, Arabská 14	34 240,60 Kč
Gymnázium, Praha 6, Nad Alejí 1952	21 863,89 Kč
Karlínské gymnázium, Praha 8, Pernerova 25	50,00 Kč
Gymnázium, Praha 8, U Libeňského zámku 1	42 180,70 Kč
Gymnázium Jana Nerudy, škola hl. m. Prahy, Praha 1, Hellichova 3	20 044,00 Kč
Akademické gymnázium, škola hl. m. Prahy, Praha 1, Štěpánská 22	29 304,00 Kč
Celkem	722 907,44 Kč

- **Úsporu neinvestičního příspěvku odvedou organizace do fondu Finančního vypořádání PO HMP:**

Gymnázium a Hudební škola hl. m. Prahy, základní umělecká škola, Praha 3, Komenského nám. 9	3 238,90 Kč
Gymnázium, Praha 9, Litoměřická 726	4 550,40 Kč
Celkem	7 789,30 Kč

JAZYKOVÁ ŠKOLA S PRÁVEM STÁTNÍ JAZYKOVÉ ZKOUŠKY, PRAHA 1, ŠKOLSKÁ 15

- vykazala vyrovnaný výsledek hospodaření v hlavní činnosti
- v doplňkové činnosti vykazala zisk ve výši 40 976,00 Kč

Vzhledem k poskytnutí neinvestičního příspěvku od zřizovatele ve výši 1 345 000,00 Kč bude muset organizace částku 40 976,00 Kč vrátit, protože je povinna nejprve vyčerpat vlastní zdroje a až poté zdroje od zřizovatele.

STŘEDNÍ ODBORNÉ ŠKOLY A VYŠŠÍ ODBORNÉ ŠKOLY

- **Zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti vykazaly tyto organizace:**

Obchodní akademie, Dušní 7, Praha 1	21 766,42 Kč
Masarykova SŠ chemická, Křemencova 12, Praha 1	14 867,16 Kč
SPŠ sdělovací techniky, Panská 3, Praha 1	1 625,86 Kč
VOŠ a SPŠ stavební, Dušní 17, Praha 1	18 755,41 Kč
Pražská konzervatoř, Na Rejdišti 1, Praha 1	1 716,69 Kč
Taneční konzervatoř, Křižovnická 7, Praha 1	40 764,95 Kč
SPŠ elektrotechnická, Ječná 30, Praha 2	1 015,95 Kč

Obchodní akademie Vinohradská, Vinohradská 38, Praha 2	1 254 316,30 Kč
SPŠ stavební J. Gočára, Družstevní ohoz 3, Praha 4	154 891,02 Kč
Smíchovská SPŠ, Preslova 25, Praha 5	174 250,74 Kč
OA Holešovice, Jablonského 3, Praha 7	367 851,21 Kč
SPŠ zeměměřická, Pod Tábořem 30, Praha 9	7 303,00 Kč
Hotelová škola Radlická, Radlická 115, Praha 5	961 862,99 Kč
SPŠ strojnická, Betlémská 4, Praha 1	269 590,40 Kč
VOŠ a SPŠ dopravní, Masná 18, Praha 1	1 534 255,56 Kč
VOŠ a SPŠ elektrotechnická F. Křížíka, Na Příkopě 16, Praha 1	6 162 484,11 Kč
VOŠ a SPŠ grafická, Hellichova 22, Praha 1	8 631,92 Kč
VOŠ zdravotnická a SZŠ, Alšovo náměstí 6, Praha 1	237 176,85 Kč
VOŠ ek. studií a SPŠ potr. technologií, Podskalská 10, Praha 2	77 549,51 Kč
VOŠ zdravotnická a SZŠ, 5. května 51, Praha 4	13 264,03 Kč
Konzervatoř a VOŠ J. Ježka, Roškotova 4, Praha 4	160 127,41 Kč
VOŠ ped. a sociální, SOŠ ped. a Gymnázium, Evropská 33, Praha 6	2 771,87 Kč
Celkem	11 486 839,36 Kč

Všechny výše jmenované školy mají zdroje na krytí zhoršeného výsledku hospodaření v hlavní činnosti, a to buď přímo ze zisku doplňkové činnosti, nebo z rezervního fondu. Nejvyšší zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti vykazuje VOŠ a SPŠ elektrotechnická F. Křížíka, Na Příkopě 16, Praha 1, která provozuje v doplňkové činnosti pronájem budovy. Vzhledem k tomu, že umístění školy je v žádané lokalitě v centru Prahy, pokrývají výnosy z pronájmu veškeré náklady spojené s provozem školy.

- **Zisk v doplňkové činnosti vykázaly tyto organizace:**

Obchodní akademie, Dušní 7, Praha 1	370 087,58 Kč
Masarykova SŠ chemická, Křemencova 12, Praha 1	34 633,86 Kč
SPŠ sdělovací techniky, Panská 3, Praha 1	2 765,80 Kč
VOŠ a SPŠ stavební, Dušní 17, Praha 1	47 924,36 Kč
Pražská konzervatoř, Na Rejdišti 1, Praha 1	407 133,26 Kč
Taneční konzervatoř, Křížovnická 7, Praha 1	430 558,67 Kč
SPŠ elektrotechnická, Ječná 30, Praha 2	349 212,12 Kč
ČAO Dr. E. Beneše, SOŠ, Resslova 8, Praha 2	405 222,20 Kč
ČAO, SOŠ, Resslova 5, Praha 2	91 099,00 Kč
Obchodní akademie Vinohradská, Vinohradská 38, Praha 2	2 405 492,00 Kč
Obchodní akademie, Kubelíkova 37, Praha 3	926 228,67 Kč
SPŠ stavební J. Gočára, Družstevní ohoz 3, Praha 4	449 378,80 Kč
Konzervatoř Duncan centre, Branická 41, Praha 4	115 690,00 Kč
Smíchovská SPŠ, Preslova 25, Praha 5	849 379,21 Kč
Obchodní akademie Bubeneč, Krupkovo náměstí 4, Praha 6	267 739,00 Kč
Obchodní akademie Holešovice, Jablonského 3, Praha 7	368 133,12 Kč
OA Hovorčovická, U Vinohradského hřbitova 3, Praha 3	447 405,81 Kč
SPŠ zeměměřická, Pod Tábořem 30, Praha 9	407 971,82 Kč
Obchodní akademie, Heroldovy sady, Praha 10	203 839,60 Kč

SPŠ elektrotechnická, V Úžlabině 320, Praha 10	119 848,02 Kč
SPŠ, Na Třebešíně 2299, Praha 10	395 452,57 Kč
Střední zdravotnická škola, Ruská 91, Praha 10	241 778,36 Kč
Hotelová škola, Vršovická 43, Praha 10	281 577,99 Kč
Hotelová škola Radlická, Radlická 115, Praha 5	6 316 818,52 Kč
SPŠ strojnická, Betlémská 4, Praha 1	496 326,28 Kč
VOŠ a SUŠ textilních řemesel, U Půjčovny 9, Praha 1	137 905,52 Kč
VOŠ a SPŠ dopravní, Masná 18, Praha 1	1 421 128,50 Kč
VOŠ a SPŠ elektrotechnická F. Křížika, Na Příkopě 16, Praha 1	10 270 575,14 Kč
VOŠ a SPŠ grafická, Hellichova 22, Praha 1	255 236,26 Kč
VOŠ zdravotnická a SZŠ, Alšovo nábřeží 6, Praha 1	1 506 390,41 Kč
VOŠ ekon. studií a SPŠ potravní tech., Podskalská 10, Praha 2	1 412 979,45 Kč
VOŠUP a SUPŠ, Žižkovo náměstí 1, Praha 3	1 144 721,49 Kč
VOŠ a SUŠ Václava Hollara, Hollarovo náměstí 2, Praha 3	411 460,23 Kč
VOŠ informačních služeb, Pacovská 350, Praha 4	500,00 Kč
VOŠ zdravotnická a SZŠ, 5. května 51, Praha 4	738 330,06 Kč
Konzervatoř a VOŠ J. Ježka, Roškotova 4, Praha 4	254 909,33 Kč
VOŠ ped. a sociální, SOŠ ped. a Gymnázium, Evropská 33, P-6	330 760,00 Kč
VOŠON a SPŠ oděvní, Jablonského 3, Praha 7	101 155,71 Kč
Karlínská OA a VOŠ ekonomická, Kollárova 5, Praha 8	195 503,50 Kč
VOŠ a SŠ slaboproudé elektrotechniky, Novovysočanská, P-10	323 371,91 Kč
VOŠ sociálně právní, Jasmínová 3166, Praha 10	15 254,00 Kč
Celkem	34 951 878,13 Kč

Usnesením Zastupitelstva hl. m. Prahy č. 9/105 ze dne 10. září 2015 byla příspěvková organizace Obchodní akademie, Praha 4, Svatoslavova 6 sloučena k datu 1. října 2015 s příspěvkovou organizací Obchodní akademie, Praha 3, Kubelíkova 37. Obchodní akademie, Praha 3, Kubelíkova 37 převzala veškerá práva a závazky po Obchodní akademii, Praha 4, Svatoslavova 6. Zisk z doplňkové činnosti Obchodní akademie, Praha 4, Svatoslavova 6 ve výši 609 579,90 Kč, dosažený k datu 30. září 2015, je proto navržen k přidělu do rezervního fondu Obchodní akademie, Praha 3, Kubelíkova 37.

- **Nevyčerpané účelové prostředky MŠMT odvedly tyto organizace na zvláštní účet HMP č. 20095-1119011/0710:**

Obchodní akademie, Praha 3, Kubelíkova 37	1 111,00 Kč
Obchodní akademie Bubeneč, Krupkovo náměstí 4, Praha 6	200,00 Kč
VOŠ zdravotnická a SZŠ, 5. května 51, Praha 4	1 625,00 Kč
Celkem	2 936,00 Kč

- **Nevyčerpané účelové prostředky odvedou tyto organizace na ZBÚ HMP:**

Obchodní akademie, Dušní 7, Praha 1	100,00 Kč
SPŠ sdělovací techniky, Panská 3, Praha 1	4 000,00 Kč
Pražská konzervatoř, Na Rejdišti 1, Praha 1	264 121,08 Kč
VOŠ a SPŠ dopravní, Masná, Praha 1	2 660,24 Kč
OA Bubeneč, Krupkovo nám., Praha 6	488,00 Kč

VOŠ a SPŠ oděvní, Jablonského, Praha 7	80,00 Kč
Smíchovská SPŠ, Preslova 25, Praha 5	1 062,08 Kč
Hotelová škola Radlická, Radlická 115, Praha 5	80,00 Kč
SPŠ zeměměřická, Pod Táborem 300, Praha 9	2 628,00 Kč
SPŠ strojnická, Betlémská 4, Praha 1	18 646,00 Kč
VOŠ zdravotnická a SZŠ, 5. května 51, Praha 4	45 041,00 Kč
Střední zdravotnická škola, Ruská 91, Praha 10	16 300,00 Kč
Celkem	354 206,40 Kč

- **Úsporu neinvestičního příspěvku odvedou organizace do fondu Finančního vypořádání PO HMP:**

Obchodní akademie, Kubelíkova 37, Praha 3	256 849,58 Kč
VOŠ informačních služeb, Pacovská 350, Praha 4	123 436,67 Kč
Celkem	380 286,25 Kč

- **Výnosy z prodeje majetku HMP odvede organizace do fondu Finančního vypořádání PO HMP:**

Obchodní akademie Holešovice, Jablonského 3, Praha 7	600,00 Kč
--	-----------

STŘEDNÍ ODBORNÁ UČILIŠTĚ

- **Zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti vykázaly tyto organizace:**

Střední škola technická, Praha 4, Zelený pruh 1294	926,53 Kč
Střední odborné učiliště potravinářské, Praha 4 - Písnice, Libušská 320/111	23 733,30 Kč
Střední odborná škola a Střední odborné učiliště, Praha 5, Drtinova 3	1 423,23 Kč
Střední škola dostihového sportu a jezdectví (Praha 5 - Velká Chuchle, U Závodiště 325/1)	794,37 Kč
Střední odborné učiliště kadeřnické, Praha 8, Karlínské nám. 8/225	409 148,44 Kč
Střední odborná škola stavební a zahradnická, Praha 9, Učňovská 1	5 492,60 Kč
Střední odborné učiliště služeb, Praha 9, Novovysočanská 5	222,53 Kč
Střední škola elektrotechniky a strojírenství (Praha 10, Jesenická 1)	5 267,39 Kč
Celkem	447 008,39 Kč

- **Zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti pokryjí v plné výši ziskem z doplňkové činnosti tyto školy:**

Střední odborné učiliště potravinářské, Praha 4 - Písnice, Libušská 320/111
 Střední odborná škola a Střední odborné učiliště, Praha 5, Drtinova 3
 Střední škola dostihového sportu a jezdectví (Praha 5 - Velká Chuchle, U Závodiště 325/1)
 Střední odborné učiliště kadeřnické, Praha 8, Karlínské nám. 8/225
 Střední odborná škola stavební a zahradnická, Praha 9, Učňovská 1
 Střední odborné učiliště služeb, Praha 9, Novovysočanská 5
 Střední škola elektrotechniky a strojírenství (Praha 10, Jesenická 1)

Střední škola technická, Praha 4, Zelený pruh 1294 pokryje zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti rezervním fondem.

- **Zisk v doplňkové činnosti vykázaly tyto organizace:**

Střední škola obchodní (Praha 2, Belgická 29)	217 762,65 Kč
Odborné učiliště Vyšehrad (Praha 2, Vratislavova 6/31)	14 816,00 Kč
Střední škola technická, Praha 4, Zelený Pruh 1294	536 616,42 Kč
Střední odborné učiliště, Praha 4, Ohradní 57	221 512,04 Kč
Střední odborné učiliště potravinářské, Praha 4 - Písnice, Libušská 320/111	34 477,50 Kč
Střední odborná škola a Střední odborné učiliště, Praha 5, Drtinova 3	326 240,62 Kč
Střední škola umělecká a řemeslná (Praha 5, Nový Zlíčov 1/1063)	478 966,82 Kč
Střední odborné učiliště, Praha-Radotín (Praha 5- Radotín, Pod Klapicí 11/15)	601 324,67 Kč
Střední škola dostihového sportu a jezdeckví (Praha 5 - Velká Chuchle, U Závodiště 325/1)	371 746,03 Kč
Střední odborná škola civilního letectví, Praha - Ruzyně (Praha 6 - Ruzyně, K Letišti 278)	115 787,00 Kč
Střední škola Náhorní, Praha 8, U Měšťanských škol 525/1	129 638,00 Kč
Odborné učiliště a Praktická škola, Praha 8, Chabařovická 4/1125	107 235,00 Kč
Střední odborné učiliště kadeřnické, Praha 8, Karlínské nám. 8/225	443 938,18 Kč
Střední odborná škola logistických služeb, Praha 9, Učňovská 1/100	53 331,24 Kč
Střední odborné učiliště gastronomie a podnikání (Praha 9, Za Černým Mostem 3/362)	580 948,40 Kč
Střední odborná škola stavební a zahradnická, Praha 9, Učňovská 1	4 168 059,79 Kč
Střední odborná škola pro administrativu EU, Praha 9, Lipí 1911	265 265,49 Kč
Střední odborné učiliště služeb, Praha 9, Novovysočanská 5	638 122,59 Kč
Střední škola-Centrum odborné přípravy technickohospodářské, Praha 9, Poděbradská 1/179	268 556,13 Kč
Střední průmyslová škola na Proseku (Praha 9, Novoborská 2)	470 163,68 Kč
Střední odborná škola a Střední odborné učiliště, Praha - Čakovice (Praha 9 - Čakovice, Ke Stadionu 623)	108 311,10 Kč
Střední škola automobilní a informatiky (Praha 10, Weilova 4)	3 239 027,26 Kč
Střední odborné učiliště gastronomie (Praha 10, U Krbu 521)	365 070,00 Kč
Střední škola elektrotechniky a strojírenství (Praha 10, Jesenická 1)	1 279 082,42 Kč
Středisko praktického vyučování, Praha 5, Seydlerova 2451	100 974,06 Kč
Celkem	15 136 973,09 Kč

- **Nevyčerpané účelové prostředky odvedou tyto organizace na ZBÚ HMP:**

Střední škola obchodní (Praha 2, Belgická 29)	4 000,09 Kč
Střední odborné učiliště, Praha 4, Ohradní 57	53 886,00 Kč
Střední škola technická, Praha 4, Zelený pruh 1294	161 121,02 Kč
Střední škola umělecká a řemeslná (Praha 5, Nový Zlíčov 1/1063)	17 106,00 Kč
Střední odborné učiliště, Praha-Radotín (Praha 5- Radotín, Pod Klapicí 11/15)	160,50 Kč
Střední odborné učiliště služeb, Praha 9, Novovysočanská 5	298,00 Kč
Střední škola-Centrum odborné přípravy technickohospodářské, Praha 9, Poděbradská 1/179	31 906,24 Kč

Střední průmyslová škola na Proseku (Praha 9, Novoborská 2)	80 150,00 Kč
Střední odborná škola a Střední odborné učiliště, Praha - Čakovice (Praha 9 - Čakovice, Ke Stadionu 623)	1 771,35 Kč
Celkem	350 399,20 Kč

Střední škola technická, Praha 4, Zelený pruh 1294 vrací nedočerpané finanční prostředky z metropolitního programu, z příspěvku na financování asistenta pedagoga a z nedočerpané investiční akce. Střední škola umělecká a řemeslná nedočerpala grant. V případě Střední školy-Centra odborné přípravy technickohospodářské, Praha 9, Poděbradská 1/179 a Střední průmyslové školy na Proseku se jedná o nedočerpané finanční prostředky z metropolitního programu.

Tento typ organizací vyčerpal finanční prostředky ze státního rozpočtu v plné výši.

- **Výnosy z prodeje majetku HMP odvedou organizace do fondu Finančního vypořádání PO HMP:**

Střední škola dostihového sportu a jezdeckví (Praha 5 - Velká Chuchle, U Závodistiště 325/1)	1,00 Kč
Střední odborné učiliště gastronomie (Praha 10, U Krbu 521)	6 640,00 Kč
Celkem	6 641,00 Kč

PEDAGOGICKO-PSYCHOLOGICKÉ PORADNY, DOMOVY MLÁDEŽE, DĚTSKÉ DOMOVY

- **Zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti pokryjí v plné výši ziskem z doplňkové činnosti tyto organizace:**

Pedagogicko-psychologická poradna pro Prahu 6 (Praha 6, Vokovická 3/32)	391,98 Kč
Celkem	391,98 Kč
Domov mládeže a školní jídelna, Praha 2, Neklanova 32	0,23 Kč
Celkem	0,23 Kč
Dětský domov a Školní jídelna, Praha 9 - Dolní Počernice, Národních hrdinů 1	858,16 Kč
Celkem	858,16 Kč

- **Zisk v doplňkové činnosti vykázaly tyto organizace:**

Pedagogicko-psychologická poradna pro Prahu 1,2 a 4 (Praha 10, Francouzská 56/260)	264 513,54 Kč
Pedagogicko-psychologická poradna pro Prahu 3 a 9 (Praha 3, Lucemburská 40/1856)	86 000,00 Kč
Pedagogicko-psychologická poradna pro Prahu 11 a 12 (Praha 4, Kupeckého 576)	3 150,00 Kč
Pedagogicko-psychologická poradna pro Prahu 6 (Praha 6, Vokovická 3/32)	26 700,00 Kč
Pedagogicko-psychologická poradna pro Prahu 7 a 8 (Praha 8 - Troja, Glowackého 6/555)	15 719,61 Kč

Pedagogicko-psychologická poradna pro Prahu 10 (Praha 10- Zahradní město, Jabloňová 3141/30a)	81 525,00 Kč
Celkem	477 608,15 Kč
Domov mládeže a školní jídelna, Praha 2, Neklanova 32	96 176,32 Kč
Domov mládeže a školní jídelna, Praha 6 - Dejvice, Studentská 10	177 560,05 Kč
Domov mládeže a školní jídelna, Praha 8, Pobřežní 6	124 249,72 Kč
Domov mládeže a školní jídelna, Praha 9, Lovosická 42	258 797,34 Kč
Celkem	656 783,43 Kč
Dětský domov a Školní jídelna, Praha 9 - Klánovice, Smržovská 77	37 960,00 Kč
Dětský domov a Školní jídelna, Praha 9 - Dolní Počernice, Národních hrdinů 1	115 723,45 Kč
Celkem	153 683,45 Kč

- **Nevyčerpané účelové prostředky odvedou tyto organizace na ZBÚ HMP:**

Pedagogicko-psychologická poradna pro Prahu 11 a 12 (Praha 4, Kupeckého 576)	48 000,00 Kč
Celkem	48 000,00 Kč
DM a ŠJ, Neklanova, Praha 2	139,00 Kč
DM a ŠJ, Lovosická, Praha 9	2 290,00 Kč
Celkem	2 429,00 Kč

V případě PPP pro Prahu 11 a 12 se jedná o nedočerpané finanční prostředky na grant.

- **Nedočerpané provozní prostředky odvede do fondu Finančního vypořádání PO HMP:**

Dětský domov a Školní jídelna, Praha 9 - Klánovice, Smržovská 77	6 351,40 Kč
Celkem	6 351,40 Kč

Tento typ organizací vyčerpal finanční prostředky ze státního rozpočtu v plné výši.

- **Výnosy z prodeje majetku HMP odvede organizace do fondu Finančního vypořádání PO HMP:**

Dětský domov a Školní jídelna, Praha 9 - Klánovice, Smržovská 77	46 000,00 Kč
Celkem	46 000,00 Kč

SPECIÁLNÍ ŠKOLY

V roce 2015 hospodařily speciální školy s vyrovnaným hospodářským výsledkem v hlavní činnosti, celkem se jedná o 31 organizací.

- **Zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti vykázalo 8 organizací v celkové výši 144 184,51 Kč. Z doplňkové činnosti bude kryt u organizací:**

Základní škola a střední škola waldorfská	131 470,97 Kč
Mateřská škola speciální Sluníčko, Praha 5, Deylova 3	319,22 Kč
Základní škola, Praha 10, Práčská 37	3 434,29 Kč

Střední škola, Základní škola a Mateřská škola, Praha 10, Chotouňská 476	3 615,11 Kč
Základní škola logopedická a Mateřská škola logopedická, Praha 10, Moskevská 29	4 449,77 Kč

Z rezervního fondu bude kryt u organizací:

Základní škola a Mateřská škola při Thomayerově nemocnici, Praha 4, Vídeňská 800	512,83 Kč
Základní škola a Mateřská škola při FN Motol, Praha 5, V Úvalu	382,32 Kč

• **Zisk v doplňkové činnosti vykázaly tyto organizace:**

Základní škola praktická a Praktická škola Karla Herforta, fakultní škola Pedagogické fakulty UK, Praha 1, Josefská 4	190 562,07 Kč
Základní škola a Střední škola, Praha 2, Vinohradská 54	83 322,66 Kč
Základní škola pro zrakově postižené, Praha 2, nám. Míru 19	357 814,97 Kč
Gymnázium, Střední odborná škola, Základní škola a Mateřská škola pro sluchově postižené, Praha 2, Ječná 27	72 262,27 Kč
Základní škola a střední škola waldorfská	216 140,50 Kč
Základní škola a Střední škola, Praha 4, Kupeckého 576	435 536,77 Kč
Základní škola, Praha 4, Boleslavova 1	57 629,00 Kč
Mateřská škola speciální, Praha 4, Na Lysinách 6	27 732,00 Kč
Střední škola a Mateřská škola Aloyse Klara	291 299,41 Kč
Mateřská škola speciální Sluníčko, Praha 5, Deylova 3	67 661,00 Kč
Střední škola, Základní škola a Mateřská škola pro sluchově postižené, Praha 5, Výmolova 169	76 355,00 Kč
Základní škola praktická a Základní škola speciální Lužiny, Praha 5, Trávníčkova 1743	16 657,00 Kč
Gymnázium pro zrakově postižené a Střední odborná škola pro zrakově postižené, Praha 5, Radlická 115	143 712,78 Kč
Základní škola pro žáky se specifickými poruchami učení, Praha 6 – Řepy, U Boroviček 1	47 167,00 Kč
Základní škola Vokovice	202 134,61 Kč
Mateřská škola speciální, Praha 8, Drahaňská 7	56 772,00 Kč
Mateřská škola speciální, Praha 8, Štíbrova 1691	38 808,00 Kč
Základní škola při Psychiatrické nemocnici Bohnice, Praha 8, Ústavní 91	17 391,00 Kč
Mateřská škola speciální, Základní škola praktická a Základní škola speciální, Praha 9, Bártlova 83	44 593,23 Kč
Základní škola Tolerance, Praha 9, Mochovská 570	299 430,00 Kč
Základní škola, Praha 10, Práčská 37	72 056,00 Kč
Střední škola, Základní škola a Mateřská škola, Praha 10, Chotouňská 476	102 373,22 Kč
Základní škola speciální, Praha 10, Starostrašnická 45	34 620,00 Kč
Základní škola logopedická a MŠ logopedická, Praha 10, Moskevská 29	253 244,35 Kč
Celkem	3 205 274,84 Kč

• **Nevyčerpané účelové prostředky MŠMT odvedly tyto organizace na zvláštní účet HMP č. 20095-1119011/0710:**

Jedličkův ústav a Mateřská škola a Základní škola a Střední škola UZ 33025 – kompenzační prostředky	4 179,00 Kč
--	-------------

Základní škola praktická a Základní škola speciální Lužiny, Praha 5, Trávníčkova 1743 UZ 33025 – kompenzační prostředky	170,00 Kč
Jedličkův ústav a Mateřská škola a Základní škola a Střední škola UZ33040- diagnostické nástroje	10 000,00 Kč
Celkem	14 349,00 Kč

- **Nevyčerpané účelové prostředky odvedou tyto organizace na ZBÚ HMP:**

Základní škola pro zrakově postižené, Praha 2, nám. Míru 19	172 622,00 Kč
Gymnázium pro zrakově postižené a Střední odborná škola pro zrakově postižené, Praha 5, Radlická 115	37 550,15 Kč
Základní škola speciální a Praktická škola, Praha 6, Rooseveltova 8	732,00 Kč
Gymnázium, Střední odborná škola, Základní škola a Mateřská škola pro sluchově postižené, Praha 2, Ječná 27	163,00 Kč
Základní škola a Mateřská škola při Nemocnici na Bulovce, Praha 8, Budínova 2	9 723,00 Kč
Mateřská škola speciální, Základní škola praktická a Základní škola speciální, Praha 9, Bártlova 83	62,88 Kč
Celkem	220 853,03 Kč

- **Úsporu neinvestičního příspěvku odvedou organizace do fondu Finančního vypořádání PO HMP:**

Jedličkův ústav a Mateřská škola a Základní škola a Střední škola	1 090,22Kč
Gymnázium, Střední odborná škola, Základní škola a Mateřská škola pro sluchově postižené, Praha 2, Ječná 27	5 475,11 Kč
Základní škola, Praha 4, Boleslavova 1	105 859,12 Kč
Základní škola, Praha 4, Ružinovská 2017	292,89 Kč
Celkem	112 717,34 Kč

ŠKOLNÍ JÍDELNA, ŠTEFÁNIKOVA 11, PRAHA 5

Organizace nevykázala zhoršený hospodářský výsledek v hlavní činnosti.
V **doplňkové činnosti** organizace vykázala **zisk** ve výši **80 698,66 Kč**.
Organizace vyčerpana veškeré finanční prostředky, které obdržela.

DOMY DĚTÍ A MLÁDEŽE

- **Zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti vykázaly tyto organizace:**

Dům dětí a mládeže Praha 2	436,96 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 3 - Ulita	13 658,27 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 12 - Monet	21 104,08 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 5	111,00 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 6	89 299,82 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 7	39 787,00 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 8 - Spirála	11 736,80 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 9	138 009,93 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 10 – Dům UM	169 433,60 Kč
Dům dětí a mládeže hlavního města Prahy	1 266 234,13 Kč
Celkem	1 749 811,59 Kč

Dům dětí a mládeže Praha 3 – Ulita pokryje zhoršený hospodářský výsledek v hlavní činnosti z výnosu z prodeje majetku. Dům dětí a mládeže Praha 5 pokryje zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti ze svého rezervního fondu. Dům dětí a mládeže hlavního města Prahy pokryje zhoršený hospodářský výsledek v hlavní činnosti ziskem z doplňkové činnosti, z výnosu z prodeje majetku a částku ve výši 452 019,67 Kč dokryje hlavní město Praha. Ostatní organizace zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti pokryjí ziskem z doplňkové činnosti.

- **Zisk z doplňkové činnosti vykázaly následující organizace:**

Dům dětí a mládeže Praha 2	226 254,70 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 3 – Ulita	291 021,74 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 4 – Hobby centrum 4	1 094 678,55 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 12 – Monet	354 585,00 Kč
Dům dětí a mládeže Jižní Město	28 675,00 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 6	94 585,25 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 7	76 874,68 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 8 - Spirála	211 657,25 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 9	142 783,12 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 10 – Dům UM	200 885,00 Kč
Dům dětí a mládeže hlavního města Prahy	813 746,46 Kč
Celkem	3 535 746,75 Kč

- **Nevyčerpané účelové prostředky odvedou tyto organizace na ZBÚ HMP:**

Dům dětí a mládeže Praha 2	4 100,00 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 3 - Ulita	48 238,00 Kč
Dům dětí a mládeže Praha Jižní Město	36 870,00 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 5	3 800,00 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 6	90 267,00 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 7	700,00 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 8 - Spirála	8 080,00 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 9	4 339,00 Kč
Dům dětí a mládeže hlavního města Prahy	143 915,00 Kč
Celkem	340 309,00 Kč

- **Výnosy z prodeje majetku HMP odvedou organizace do fondu Finančního vypořádání PO HMP:**

Dům dětí a mládeže Praha 3 - Ulita	6 341,73 Kč
Dům dětí a mládeže Praha 4 – Hobby centrum 4	3 000,00 Kč
Celkem	9 341,73 Kč

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÉ ŠKOLY

- **Zlepšený hospodářský výsledek v hlavní činnosti vykázaly tyto organizace:**

Základní umělecká škola, Praha 1, U půjčovny 4	175 079,86 Kč
Základní umělecká škola, Praha 1, Biskupská 12	861,83 Kč

Základní umělecká škola Ilji Hurníka, Praha 2, Slezská 21	22 853,27 Kč
Základní umělecká škola, Praha 3, Štítného 5	76 545,74 Kč
Základní umělecká škola Jižní Město, Praha 4, Křtinská 673	249,02 Kč
Základní umělecká škola Adolfa Voborského, Praha 4, Botevova 3114	127 962,74 Kč
Základní umělecká škola, Praha 4, Dunická 3136	570 174,77 Kč
Základní umělecká škola, Praha 4 - Nusle, Lounských 4/129	142 322,22 Kč
Základní umělecká škola, Praha 5 - Košíře, Na Popelce 18	89 752,89 Kč
Základní umělecká škola, Praha 5, Štefánikova 19	75,08 Kč
Základní umělecká škola, Praha 5 - Stodůlky, k Brance 72	359 857,28 Kč
Základní umělecká škola Charlotty Masarykové, Praha 6, Půlkruhová 99	2 909,83 Kč
Základní umělecká škola Jana Hanuše, Praha 6, U Dělnického cvičiště 1/1100 B	255 392,37 Kč
Základní umělecká škola, Praha 7, Šimáčkova 16	1 114,48 Kč
Základní umělecká škola, Praha 8, Taussigova 1150	496 973,20 Kč
Základní umělecká škola, Praha 8, Klapkova 25	642 479,28 Kč
Základní umělecká škola, Praha 9, Učňovská 1	3 014,05 Kč
Základní umělecká škola, Praha 9, Ratibořická 30	170 401,81 Kč
Základní umělecká škola Marie Podvalové, Praha 9 - Čakovice, Cukrovarská 1	516 275,54 Kč
Základní umělecká škola, Praha 9, U Prosecké školy 92	437 597,01 Kč
Základní umělecká škola, Praha 10, Bajkalská 11	40 036,32 Kč
Základní umělecká škola, Praha 10, Olešská 2295	255 121,94 Kč
Základní umělecká škola, Praha 10 – Hostivař, Trhanovské náměstí 8	254 798,10 Kč
Celkem	4 840 728,54 Kč

- **Zhoršený hospodářský výsledek v hlavní činnosti vykázaly tyto organizace:**

Základní umělecká škola Klementa Slavického, Praha - Radotín, Zderazská 6	29 692,10 Kč
Základní umělecká škola, Praha 6, Nad Alejí 28/1879	175 167,70 Kč

Zhoršený hospodářský výsledek v hlavní činnosti bude v prvním případě kryt z rezervního fondu organizace, ve druhém případě ziskem z doplňkové činnosti.

- **Zisk z doplňkové činnosti vykázaly tyto organizace:**

Základní umělecká škola, Praha 1, Biskupská 12	112 479,00 Kč
Základní umělecká škola Ilji Hurníka, Praha 2, Slezská 21	5 721,18 Kč
Základní umělecká škola, Praha 3, Štítného 5	79 207,03 Kč
Základní umělecká škola Jižní Město, Praha 4, Křtinská 673	212 230,80 Kč
Základní umělecká škola Adolfa Voborského, Praha 4, Botevova 3114	39 021,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 4, Dunická 3136	1 989,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 4 - Nusle, Lounských 4/129	7 078,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 5 - Košíře, Na Popelce 18	45 350,25 Kč
Základní umělecká škola, Praha 5, Štefánikova 19	606 641,00 Kč

Základní umělecká škola Charlotty Masarykové, Praha 6, Půlkruhová 99	20 000,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 6, Nad Alejí 28/1879	112 652,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 7, Šimáčkova 16	135 592,54 Kč
Základní umělecká škola, Praha 8, Taussigova 1150	157 884,59 Kč
Základní umělecká škola, Praha 8, Klapkova 25	82 118,40 Kč
Základní umělecká škola, Praha 10, Bajkalská 11	3 560,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 10, Olešská 2295	14 082,85 Kč
Základní umělecká škola, Praha 10 - Hostivař, Trhanovské náměstí 8	2 103,00 Kč
Celkem	1 637 710,64 Kč

- **Nevyčerpané účelové prostředky odvedou tyto organizace na ZBÚ HMP:**

Základní umělecká škola, Praha 1, U půjčovny 4	250,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 5 - Košíře, Na Popelce 18	10,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 5, Štefánikova 19	6,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 5 - Stodůlky, K Brance 72	24 623,58 Kč
Základní umělecká škola Charlotty Masarykové, Praha 6, Půlkruhová 99	52 351,59 Kč
Základní umělecká škola Jana Hanuše, Praha 6, U Dělnického cvičiště 1/1100 B	21 140,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 7, Šimáčkova 16	46 108,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 9, Učňovská 1	1 980,59 Kč
Základní umělecká škola, Praha 10, Bajkalská 11	36,00 Kč
Základní umělecká škola, Praha 10 - Hostivař, Trhanovské náměstí 8	539,50 Kč
Celkem	147 045,26 Kč

Kapitola: 05 - Zdravotnictví a sociální oblast

Finanční vypořádání vztahu příspěvkových organizací za rok 2015 k rozpočtu hl. m. Prahy

Doplňková činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy	Náklady	Výsl. hosp. po zdanění: +zisk / -ztráta	Upřesnění fin. vyp. 2014	Příděly ze zisku:		Vykrýtí zhorš. výsl. hosp. hlav. čin.	Vykrýtí ztráty DČ z min. let	Nekrytá ztráta DČ:	
					Fond odměn	Fond rezervní			2015	z minulých let
Jedličkův ústav a Mat. škola a Zákl. škola a Střed. škola	3 438 325,47	2 048 861,62	1 389 463,85	0,00	1 111 000,00	278 463,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Hortenzie	169 922,09	144 777,44	25 144,65	0,00	0,00	25 144,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Krč	699 689,00	587 235,07	112 453,93	0,00	0,00	112 453,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Chodov	1 723 283,10	1 673 367,52	49 915,58	0,00	39 932,00	9 983,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Háje	462 438,38	242 799,17	219 639,21	0,00	0,00	219 639,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Elišky Purkyňové	629 993,50	553 872,90	76 120,60	0,00	50 000,00	26 120,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Ďáblice	1 771 788,64	1 228 771,27	543 017,37	0,00	0,00	543 017,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Kobylisy	166 657,00	134 749,97	31 907,03	0,00	0,00	31 907,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Malešice	1 793 331,75	1 537 771,73	255 560,02	0,00	204 000,00	51 560,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Zahradní Město	926 668,02	650 058,44	276 609,58	0,00	221 287,00	55 322,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Heřmanův Městec	190 153,00	39 944,84	150 208,16	0,00	75 104,00	75 104,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov se zvláštním režimem Krásná Lípa	21 600,00	15 132,00	6 468,00	0,00	0,00	6 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov se zvláštním režimem Terezín	59 595,80	28 531,44	31 064,36	0,00	15 000,00	16 064,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov Svojšíce	5 700,00	5 234,50	465,50	0,00	233,00	232,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Palata - Domov pro zrakově postižené	461 605,06	262 545,60	199 059,46	0,00	159 241,00	39 818,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro osoby se zdravot. postižením Kytlice	371 073,00	354 716,10	16 356,90	0,00	13 000,00	3 356,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro osoby se zdravot. postižením Ločovice	54 899,00	2 076,00	52 823,00	0,00	41 200,00	11 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Integr.centrum pro osoby se zdrav. postiž. Hor. Poustevna	333 895,40	261 494,20	72 401,20	0,00	57 920,00	14 481,20	0,00	0,00	0,00	0,00

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy	Náklady	Výsl. hosp. po zdanění: +zisk / -ztráta	Upřesnění fin. vyp. 2014	Příděly ze zisku:		Vykrytí zhorš. výsl. hosp. hlav. čin.	Vykrytí ztráty DČ z min. let	Nekrytá ztráta DČ:	
					Fond odměn	Fond rezervní			z roku 2015	z minulých let
Domov Zvíkovecká kytička	261 913,00	120 462,65	141 450,35	0,00	0,00	141 450,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro osoby se zdravot. postižením Rudné u Nejdku	34 090,00	26 328,00	7 762,00	0,00	4 762,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro osoby se zdravot. postižením Leontýn	115 744,00	94 492,50	21 251,50	0,00	17 001,00	4 250,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov sociálních služeb Vlašská	593 697,10	493 108,74	100 588,36	0,00	20 000,00	80 588,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro osoby se zdravot. postižením Sulická	466 058,07	446 177,35	19 880,72	0,00	0,00	19 880,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Integr. centrum soc. služeb Odlochovice	846 323,30	632 944,47	213 378,83	0,00	150 000,00	63 378,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Dětské centrum Paprsek	564 995,00	316 767,08	248 227,92	0,00	198 581,00	49 646,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Centrum soc. služeb Praha	1 243 148,48	1 145 555,38	97 593,10	0,00	0,00	97 593,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Zdravotnická záchranná služba hl. m. Prahy	3 770 322,63	2 318 826,73	1 451 495,90	0,00	0,00	1 451 495,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Městská nemocnice následné péče	335 760,00	63 650,00	272 110,00	0,00	136 110,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Městská poliklinika Praha	13 430 256,34	12 579 330,81	850 925,53	0,00	400 000,00	450 925,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Dětský domov Charlotty Masarykové	871 227,02	582 484,73	288 742,29	0,00	0,00	288 742,29	0,00	0,00	0,00	0,00

Příspěvkové organizace	Výnosy vlastní	Neinvest. příspěvek	Neinvest. příspěvek ÚZ 13305	Náklady	Výsledek hospodaření:		Krytí zhorš. výsledku hosp. z hlavní činnosti:				Nekrytý ZVH HČ:	
					zhoršený VH / úspora NIP	úcel. prostř. +záv. / -pohl.	ziskem DČ	RF	z účtu 349 0030	z rozpočtu HMP	z roku 2015	z minulých let
Domov Zvíkovecká kytička	¹⁾ 14 244 504,79	16 922 000,00	3 360 000,00	33 009 561,57	0,00	1 516 943,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro osoby se zdravot. postižením Rudné u Nejdku	¹⁾²⁾ 19 413 728,06	12 629 600,00	3 334 000,00	33 584 537,19	0,00	⁴⁾ 1 792 790,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro osoby se zdravot. postižením Leontýn	²⁾³⁾ 19 507 857,75	20 129 310,56	2 314 000,00	39 695 162,39	0,00	⁴⁾ 2 256 005,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov sociálních služeb Vlašská	¹⁾ 11 358 339,23	37 196 400,00	6 837 000,00	54 769 757,55	0,00	621 981,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro osoby se zdravot. postižením Sulická	31 554 698,12	32 467 800,00	8 885 000,00	72 873 661,95	0,00	33 836,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Integrovan. centrum sociálních služeb Odlochovice	²⁾ 30 024 298,36	35 261 000,00	5 809 000,00	69 283 925,71	0,00	1 810 372,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dětské centrum Paprsek	7 979 825,31	45 175 200,00	6 262 000,00	50 717 050,14	89 471,80	8 610 503,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centrum soc. služeb Praha	¹⁾³⁾ 10 846 031,31	106 644 132,96	13 820 000,00	124 821 271,82	451 969,00	⁴⁾⁵⁾ 6 036 923,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zdravotnická záchranná služba hl. m. Prahy	¹⁾ 204 331 689,94	254 644 961,49	0,00	421 306 778,77	36 438 677,33	1 231 195,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Městská nemocnice následné péče	57 536 035,09	18 689 900,00	453 000,00	75 041 872,73	1 637 062,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Městská poliklinika Praha	48 864 352,88	26 493 200,00	0,00	75 340 120,07	17 432,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dětský domov Charlotty Masarykové	1 425 439,64	17 404 420,00	0,00	17 811 149,35	1 018 710,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centrum léčeb. rehabilitace	6 159 754,46	688 300,00	0,00	6 432 090,91	415 963,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ zahrnuje prostředky na odpisy z dlouhodobého majetku pořízeného z prostředků SR, fondů a zahraničí

²⁾ zahrnuje účelové prostředky poskytnuté mimo rozpočet hl. m. Prahy Úřadem práce, MČ HMP, obcí a jiným ÚSC

³⁾ zahrnuje účelové prostředky na projekty převedené z r. 2014 (OP LZZ a projekty NF/CH)

⁴⁾ zahrnuje pohledávku (-) / závazek (+) za poskytovatelem účelové dotace a projektů (ÚP, projekty OP LZZ, EHP Norsko...)

⁵⁾ zahrnuje nevyčerp. účel. prostředky z rozpočtu hl. m. Prahy převedené do roku 2016: DS Ďáblice 3 214 000,00 Kč, DS Zahradní Město 300 000,00 Kč, Centrum soc. služeb Praha 5 264 600,00 Kč

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvková organizace	Úspora NIP	Vratka ÚZ 13305	od toho:		Odvod do fondu FV PO +	Odvod ZBÚ +	Odvod + účel. prostř. do st. rozp.	Krytí ZVH ZBÚ -	Odvod z fondu investic +	Vypořádání investic +/-	Saldo fin. vyp. celkem +/-
			odpočitatel. položky	FKSP doplatek/vratka							
Jedličkuv ústav a Mateř. škola a Zákl. škola a Střed. škola	0,00	0,00	0,00	0,00	* 3 719,01	5 402,01	0,00	0,00	0,00	0,00	9 121,02
Domov pro seniory Hortenzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 063,80	0,00	0,00	0,00	0,00	119 063,80
Domov pro seniory Krč	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 049,02	0,00	0,00	0,00	0,00	220 049,02
Domov pro seniory Chodov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 035,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 035,18
Domov pro seniory Háje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 596,64	0,00	0,00	0,00	5 764 085,60	5 840 682,24
Domov pro seniory Elišky Purkyňové	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro seniory Ďáblice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 164 408,28	0,00	0,00	0,00	2 204 584,25	6 368 992,53
Domov pro seniory Bohnice	1 117 291,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 291,43	0,00	0,00	0,00	22 420,00	1 139 711,43
Domov pro seniory Kobylisy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 971,79	0,00	0,00	0,00	39 459,80	45 431,59
Domov pro seniory Malešice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 385,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 385,44
Domov pro seniory Zahradní Město	0,00	0,00	0,00	0,00	* 33 350,00	2 882 830,84	0,00	0,00	0,00	692 734,00	3 608 914,84
Domov pro seniory Heřmanův Městec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 763 358,56	0,00	0,00	0,00	859 404,40	4 622 762,96
Domov pro seniory Pyšely	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 734 936,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 734 936,99
Domov pro seniory Dobřichovice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 366 939,45	0,00	0,00	0,00	25 530,00	1 392 469,45
Domov se zvláštním režimem Krásná Lípa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 051,97	0,00	0,00	0,00	90 696,51	265 748,48
Domov se zvláštním režimem Terezín	0,00	0,00	0,00	0,00	* 25 600,00	3 594 833,18	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 433,18
Domov Svojšice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Palata - Domov pro zrakově postižené	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Domov pro osoby se zdravot. postižením Kytlice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	578 032,79	0,00	0,00	0,00	164 928,00	742 960,79
Domov Maxov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583 853,21	0,00	0,00	0,00	249,03	584 102,24
Domov pro osoby se zdravot. postižením Lochovice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 305,02	0,00	0,00	0,00	1 600,00	670 905,02
Integro.v.centrum pro osoby se zdrav. postiž. Hor. Poustevna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 307,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 307,01

v Kč

Příspěvková organizace	Úspora NIP	Vratka ÚZ 13305	od toho:		Odvod do fondu FV PO +	Odvod ZBÚ +	Odvod + účel. prostř. do st. rozp.	Krytí ZVH ZBÚ -	Odvod z fondu investic +	Vypořádání investic +/-	Saldo fin. vyp. celkem +/-
			odpočitatel. položky	FKSP doplatek/vratka							
Domov Zvíkovecká kytička	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 943,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 943,22
Domov pro osoby se zdravot. postižením Rudné u Nejdku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 040,87	0,00	0,00	0,00	126 395,17	1 930 436,04
Domov pro osoby se zdravot. postižením Leontýn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 291 226,49	0,00	0,00	0,00	0,00	2 291 226,49
Domov sociálních služeb Vlašská	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 981,68	0,00	0,00	0,00	69 032,66	691 014,34
Domov pro osoby se zdravot. postižením Sulická	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 836,17	0,00	0,00	0,00	971 373,98	1 005 210,15
Integro. centrum sociálních služeb Odlochovice	0,00	0,00	0,00	0,00	* 11 043,92	1 810 372,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1 821 416,57
Dětské centrum Paprsek	89 471,80	0,00	37,68	0,00	89 434,12	8 610 541,05	0,00	0,00	0,00	882 854,15	9 582 829,32
Centrum soc. služeb Praha	451 969,00	0,00	1 050,00	0,00	* 455 494,00	719 656,39	0,00	0,00	0,00	1 270 364,00	2 445 514,39
Zdravotnická záchranná služba hl. m. Prahy	36 438 677,33	0,00	16 689 253,04	0,00	* 19 861 424,29	16 689 253,04	1 231 195,33	0,00	0,00	0,00	37 781 872,66
Městská nemocnice následné péče	1 637 062,36	0,00	208 701,00	0,00	1 428 361,36	208 701,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	1 997 062,36
Městská poliklinika Praha	17 432,81	0,00	17 432,81	0,00	0,00	17 432,81	0,00	0,00	0,00	47 650,00	65 082,81
Dětský domov Charlotty Masarykové	1 018 710,29	0,00	0,00	0,00	1 018 710,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 018 710,29
Centrum léčebné rehabilitace	415 963,55	0,00	0,00	0,00	415 963,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 963,55
C e l k e m					23 343 100,54	59 653 637,98	1 231 195,33	0,00	0,00	13 593 361,55	97 821 295,40

* zahrnuje výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy

KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU VYPOŘÁDÁNÍ

Oblast sociální péče

Úsporu neinvestičního příspěvku v hlavní činnosti (mimo účelových prostředků) za rok 2015 vykázaly 3 organizace v celkové výši 1 658 732,23 Kč.

Z rozpočtu hl. m. Prahy byly poskytnuty organizacím poskytujícím sociální služby účelové neinvestiční prostředky s ÚZ 91 v celkové výši 776 277 932,46 Kč. Nevyčerpané účelové prostředky v celkové výši **41 619 872,02 Kč** organizace odvedou na ZBÚ hl. m. Prahy.

Účelové prostředky z rozpočtu hl. m. Prahy na sociální služby ÚZ 13305 poskytnuté v celkové výši 218 824 000,00 Kč byly organizacemi plně vyčerpany.

DS Heřmanův Městec byly poskytnuty prostřednictvím rozpočtu hl. m. Prahy účelové prostředky z Ministerstva životního prostředí ve výši **18 128,00 Kč** na akci Ošetření památného dubu v zámecké louce. Prostředky byly vyčerpany v plné výši.

Úřady práce poskytly mimo rozpočet hl. m. Prahy účelové prostředky (ÚZ 13101, 13233 a 13234) v celkové výši 2 105 796,00 Kč následujícím organizacím: DS Chodov, DS Ďáblice, DS Heřmanův Městec, DS Pyšely, Domovu Svojšice, DOZP Kytlice, Domovu Maxov, ICOZP Horní Poustevna, DOZP Rudné u Nejdku, DOZP Leontýn a ICSS Odlochovice.

Zůstatky vykazují DS Chodov (-10 175,00 Kč), Domov Maxov (-22 000,00 Kč), DOZP Rudné u Nejdku (-11 250,00 Kč) a DOZP Leontýn (-92 000,00 Kč) a představují pohledávky organizací za Úřady práce, které budou uhrazeny v roce 2016.

DS Chodov a DS Zahradní Město byly mimo rozpočet hl. m. Prahy poskytnuty finanční prostředky z městských částí hl. m. Prahy v celkové výši 18 400,00 Kč. Finanční prostředky byly vyčerpany v plné výši.

ICSS Odlochovice obdrželo v roce 2015 mimo rozpočet hl. m. Prahy finanční prostředky od města Votice ve výši **5 000,00 Kč** a od obce Jankov ve výši **1 000,00 Kč** na kulturní akce. Přijaté prostředky byly vyčerpany v plné výši.

Odpisy z dlouhodobého majetku pořízeného z investičního transferu ze státních fondů v celkové výši **1 298 188,48 Kč** vykázaly následující organizace (úctování náklady proti výnosům):

DS Hortenzie	92 880,00 Kč,
DS Krč	81 756,00 Kč,
DS Ďáblice	269 603,72 Kč,
DS Kobylisy	81 560,00 Kč,
DS Dobřichovice	24 000,00 Kč,
Domov Svojšice	15 490,00 Kč,
DOZP Kytlice	9 396,00 Kč,
Domov Maxov	59 437,54 Kč,
Domov Zvíkovecká kytička	14 437,52 Kč,
DOZP Rudné u Nejdku	592 320,00 Kč,
DSS Vlašská	8 472,00 Kč,

Centrum sociálních služeb Praha 48 835,70 Kč.

Projekty OP LZZ byly v roce 2015 realizovány u organizací:

DS Heřmanův Městec – zůstatek ve výši 0,00 Kč. Projekt byl v roce 2015 finančně vypořádán s poskytovatelem finančních prostředků (MPSV) a ukončen.

Domov Svojšice – zůstatek ve výši 0,00 Kč. Projekt byl v roce 2015 finančně vypořádán s poskytovatelem finančních prostředků (MPSV) a ukončen.

Domov Maxov – zůstatek ve výši 66 528,40 Kč. Zůstatek zahrnuje nevyčerpané účelové finanční prostředky na akci č. 10111 – Dalším vzděláváním ke zvýšení kvality služeb, které organizace na výzvu poskytovatele prostředků (MPSV) v roce 2015 zaslala prostřednictvím zřizovatele na účet MPSV. Projekt byl ukončen.

DOZP Leontýn – zůstatek ve výši 56 779,43 Kč. Zůstatek zahrnuje nevyčerpané účelové finanční prostředky na akci č. 10219 – Podpora přístupu k osobám s autismem, které byly převedeny do rezervního fondu organizace.

Centrum sociálních služeb Praha – zůstatek ve výši 53 717,06 Kč. Zůstatek zahrnuje nevyčerpané účelové finanční prostředky na akci č. 10105 – Společně za život bez násilí, které organizace na výzvu poskytovatele prostředků (MPSV) v roce 2015 zaslala prostřednictvím zřizovatele na účet MPSV. Projekt byl ukončen.

Projekty Programu švýcarsko-české spolupráce realizovalo Centrum sociálních služeb Praha. V roce 2015 byly projekty finančně vypořádány s poskytovatelem finančních prostředků (MF) a projekty byly ukončeny.

Odpočitatelné položky ve výši 1 087,68 Kč a **neoprávněnou úsporu** ve výši 1 117 291,43 Kč organizace odvedou na ZBÚ hl. m. Prahy.

Úsporu neinvestičního příspěvku (mimo účelových prostředků) sníženou o odpočitatelné položky a neoprávněnou úsporu v celkové výši 540 353,12 Kč odvedou organizace do fondu Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy.

Výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy (účet 349 0030) v celkové výši 78 287,93 Kč odvedou do fondu Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy tyto organizace:

Jedličkův ústav a školy	3 719,01 Kč,
DS Zahradní Město	33 350,00 Kč,
DZR Terežín	25 600,00 Kč,
ICSS Odlochovice	11 043,92 Kč,
Centrum sociálních služeb Praha	4 575,00 Kč.

Z finančního vypořádání **investičního transferu** vyplývá organizacím odvod na ZBÚ hl. m. Prahy v celkové výši 13 185 711,55 Kč.

Zisky z doplňkové činnosti vykázalo 26 organizací v celkové výši **4 358 811,18 Kč**.

Zisk je navržen:

- k přidělení do fondu odměn ve výši	2 378 261,00 Kč,
- k přidělení do rezervního fondu ve výši	1 980 550,18 Kč.

Oblast zdravotnictví

Zdravotnická záchranná služba hl. m. Prahy ukončila hospodaření v hlavní činnosti (mimo účelových prostředků) za rok 2015 úsporou neinvestičního příspěvku ve výši 36 438 677,33 Kč. Nevyčerpané účelové prostředky ze státního rozpočtu ve výši 23 240,00 Kč (transfer od Ministerstva zdravotnictví na rezidenční místa) a 1 207 955,33 Kč (transfer od Ministerstva zdravotnictví na krizovou připravenost), tj. celkem 1 231 195,33 Kč, odvedla organizace v lednu 2016 do rozpočtu hl. m. Prahy (ZBÚ) s tím, že částka byla prostřednictvím zřizovatele zaslána na účet Ministerstva zdravotnictví. Po odečtení odpočitatelných položek ve výši 16 689 253,04 Kč (16 683 703,04 Kč za nižší tvorbu odpisů proti upravenému rozpočtu a 5 550,00 Kč za uhrazené penále) bude úspora neinvestičního příspěvku ve výši 19 749 424,29 Kč odvedena do fondu Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy a odpočitatelná položka ve výši 16 689 253,04 Kč do rozpočtu hl. m. Prahy (ZBÚ).

Výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy vykázané ve výši 112 000,00 Kč odvede organizace do fondu Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy.

Zisk ve výši 1 451 495,90 Kč dosažený v doplňkové činnosti je navržen přidělit v plné výši do rezervního fondu organizace.

Městská nemocnice následné péče ukončila hospodaření v hlavní činnosti úsporou neinvestičního příspěvku ve výši 1 637 062,36 Kč. Po odečtení odpočitatelné položky (nižší tvorba odpisů proti upravenému rozpočtu) ve výši 208 701,00 Kč bude úspora neinvestičního příspěvku ve výši 1 428 361,36 Kč odvedena do fondu Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy a odpočitatelná položka ve výši 208 701,00 Kč do rozpočtu hl. m. Prahy (ZBÚ).

Zisk ve výši 272 110,00 Kč dosažený v doplňkové činnosti je navržen přidělit do fondu odměn ve výši 136 110,00 Kč a do rezervního fondu ve výši 136 000,00 Kč.

Městská poliklinika Praha ukončila hospodaření v hlavní činnosti úsporou neinvestičního příspěvku ve výši 17 432,81 Kč. Tuto částku organizace odvede v plné výši do rozpočtu hl. m. Prahy (ZBÚ), protože zahrnuje odpočitatelné položky (16 971,41 Kč za nižší tvorbu odpisů a 461,40 Kč za uhrazené penále).

V doplňkové činnosti byl vykázán zisk po zdanění ve výši 850 925,53 Kč, který je navržen přidělit ve výši 400 000,00 Kč do fondu odměn a ve výši 450 925,53 Kč do rezervního fondu.

Dětský domov Charlotty Masarykové ukončil hospodaření za rok 2015 v hlavní činnosti (mimo účelových prostředků) úsporou neinvestičního příspěvku ve výši 1 018 710,29 Kč, která bude odvedena v plné výši do fondu Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy.

Na základě Rozhodnutí Magistrátu hl. m. Prahy, odboru zdravotnictví, sociální péče a prevence byl organizaci přiznán státní příspěvek (MPSV ČR) pro děti vyžadující okamžitou pomoc podle § 42g a násl. zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně právní ochraně dětí, v celkové částce 3 056 720,00 Kč, který byl vyčerpan v plné výši.

V doplňkové činnosti, týkající se provozování rehabilitační jednotky pro děti DD i pro veřejnost, vykázala organizace zisk ve výši 288 742,29 Kč, který je navržen přidělit v plné výši do rezervního fondu.

Centrum léčebné rehabilitace ukončilo hospodaření úsporou neinvestičního příspěvku ve výši 415 963,55 Kč, která bude odvedena v plné výši do fondu Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy. Organizace nemá doplňkovou činnost.

Z finančního vypořádání **investičního transferu** vyplývá organizacím odvod na ZBÚ hl. m. Prahy v celkové výši 407 650,00 Kč.

Kapitola: 06 - Kultura a cestovní ruch

Finanční vypořádání vztahu příspěvkových organizací za rok 2015 k rozpočtu hl. m. Prahy

Doplňková činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy	Náklady	Výsl. hosp. po zdanění: +zisk / -ztráta	Upřesnění fin. vyp. 2014	Příděly ze zisku:		Vykrytí zhorš. výsl. hosp. hlav. čin.	Vykrytí ztráty DČ z min. let	Nekrytá ztráta DČ:	
					Fond odměn	Fond rezervní			z roku 2015	z minulých let
Studio Ypsilon	283 082,00	229 294,00	53 788,00	0,00	0,00	53 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divadlo v Dlouhé	986 462,48	890 936,43	95 526,05	0,00	0,00	95 526,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Divadlo na Vinohradech	3 405 826,03	2 233 149,65	1 172 676,38	0,00	0,00	0,00	1 172 676,38	0,00	0,00	0,00
Divadlo Na zábradlí	632 927,25	559 502,26	73 424,99	0,00	45 000,00	28 424,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Divadlo Spejbla a Hurvínka	257 254,00	206 713,55	50 540,45	0,00	40 000,00	10 540,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Divadlo pod Palmovkou	305 721,57	370 238,52	-64 516,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 516,95	642 474,90
Hudební divadlo v Karlíně	3 425 375,36	2 861 303,36	564 072,00	0,00	0,00	564 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Městská divadla pražská	2 872 917,72	1 149 546,41	1 723 371,31	0,00	1 000 000,00	723 371,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Švandovo divadlo na Smíchově	1 953 672,81	1 005 554,00	948 118,81	0,00	750 000,00	198 118,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Minor	661 498,61	358 477,45	303 021,16	0,00	0,00	0,00	303 021,16	0,00	0,00	0,00
Symfonický orchestr hlavního města Prahy FOK	2 736 665,36	2 584 398,85	152 266,51	0,00	0,00	0,00	152 266,51	0,00	0,00	0,00
Hvězdárna a planetárium hlavního města Prahy	1 532 149,84	975 854,82	556 295,02	0,00	355 911,00	200 384,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Galerie hlavního města Prahy	8 443 534,74	4 275 888,83	4 167 645,91	0,00	1 000 000,00	3 167 645,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Muzeum hlavního města Prahy	6 673 958,48	2 993 547,50	3 680 410,98	0,00	1 000 000,00	2 680 410,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Národní kulturní památky Vyšehrad	2 945 400,17	1 680 092,25	1 265 307,92	0,00	500 000,00	765 307,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Pražská informační služba	44 649 592,23	42 170 433,83	2 479 158,40	0,00	1 983 300,00	495 858,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Městská knihovna v Praze	1 592 941,38	843 980,93	748 960,45	0,00	599 160,00	149 800,45	0,00	0,00	0,00	0,00

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy vlastní	Neinvestiční příspěvek	Náklady	Výsledek hospodaření:		Krytí zhorš. výsledku hosp. z hlavní činnosti:				Nekrytý ZVH HČ:	
				zhoršený VH / úspora NIP	účel. prostř. +záv. / -pohl.	ziskem DČ	RF	z účtu 349 0030	z rozpočtu HMP	z roku 2015	z minulých let
Studio Ypsilon	8 400 584,01	22 257 700,00	30 366 079,98	292 204,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divadlo v Dlouhé	²⁾ 21 143 992,68	42 371 794,57	63 485 672,34	30 114,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divadlo na Vinohradech	35 415 764,18	65 945 200,00	102 535 778,00	-1 174 813,82	0,00	1 172 676,38	0,00	2 137,44	0,00	0,00	0,00
Divadlo Na zábradlí	8 996 939,31	20 779 800,00	29 227 886,12	548 853,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divadlo Spejbla a Hurvínka	10 118 149,72	12 731 600,00	22 208 570,77	641 178,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divadlo pod Palmovkou	5 519 448,11	38 374 400,00	40 657 488,96	3 236 359,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hudební divadlo v Karlíně	88 433 879,61	54 710 300,00	143 144 179,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Městská divadla pražská	39 614 225,65	59 799 100,00	96 704 960,36	2 708 365,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Švandovo divadlo na Smíchově	20 118 334,44	39 720 500,00	57 131 584,74	2 707 249,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Minor	7 673 267,60	32 337 600,00	41 014 271,39	-1 003 403,79	0,00	303 021,16	700 382,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Symfonický orchestr hlavního města Prahy FOK	26 001 240,29	86 418 000,00	112 832 716,43	-413 476,14	0,00	152 266,51	261 209,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Hvězdárna a planetárium hlavního města Prahy	10 172 801,76	24 554 300,00	34 691 692,41	35 409,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Galerie hlavního města Prahy	11 640 803,46	97 444 119,65	101 170 714,50	7 914 208,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muzeum hlavního města Prahy	^{1),2)} 115 600 491,48	47 160 844,00	164 880 257,00	0,00	⁴⁾ - 2 118 921,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Národní kulturní památka Vyšehrad	3 139 699,08	35 721 143,18	37 975 574,13	125 268,13	³⁾ 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pražská informační služba	78 293 365,52	37 341 400,00	105 403 302,21	10 231 463,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Městská knihovna v Praze	^{1),2)} 35 873 867,50	242 999 737,00	274 326 540,66	5 330 131,17	⁴⁾ - 783 067,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Výnosy zahrnují odpisy dlouhodobého majetku pořízeného z prostředků státního rozpočtu a ze zahraničí.

²⁾ Výnosy zahrnují nadační příspěvky, dotace státních fondů a dotace městských částí.

³⁾ Nevyčerpané účelové prostředky jsou ponechány do roku 2016 NKP Vyšehrad na opravu hradební zdi.

⁴⁾ Záporné částky představují pohledávky organizací vůči poskytovateli MF ČR v rámci EHP/Norska, které budou uhrazeny příjemci zpětně na základě schválené monitorovací zprávy.

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Úspora NIP	od toho:		Odvod do fondu FV PO +	Odvod ZBÚ +	Odvod + účel. prostř.	Krytí ZVH ZBÚ -	Odvod z fondu investic +	Vypořádání investic +/-	Saldo fin. vyp. celkem +/-
		odpočitatel. položky	FKSP doplatek/vratka							
Studio Ypsilon	292 204,03	0,00	0,00	292 204,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 204,03
Divadlo v Dlouhé	30 114,91	30 114,91	0,00	0,00	30 114,91	0,00	0,00	0,00	280,15	30 395,06
Divadlo na Vinohradech	0,00	0,00	0,00	*) 1 862,56	0,00	0,00	0,00	0,00	35 706,87	37 569,43
Divadlo Na zábradlí	548 853,19	6 037,00	0,00	542 816,19	6 037,00	0,00	0,00	0,00	1 001,00	549 854,19
Divadlo Spejbla a Hurvínka	641 178,95	0,00	0,00	*) 644 178,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 178,95
Divadlo pod Palmovkou	3 236 359,15	3,00	0,00	3 236 356,15	3,00	0,00	0,00	0,00	35,83	3 236 394,98
Hudební divadlo v Karlíně	0,00	0,00	0,00	*) 123 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 952,73	199 092,73
Městská divadla pražská	2 708 365,29	253 954,20	0,00	2 454 411,09	253 954,20	0,00	0,00	0,00	36 402,61	2 744 767,90
Švandovo divadlo na Smíchově	2 707 249,70	13,00	0,00	2 707 236,70	13,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 249,70
Minor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Symfonický orchestr hlavního města Prahy FOK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hvězdárna a planetárium hlavního města Prahy	35 409,35	35 409,35	0,00	0,00	35 409,35	0,00	0,00	0,00	0,00	35 409,35
Galerie hlavního města Prahy	7 914 208,61	279,00	0,00	*) 8 010 712,61	279,00	0,00	0,00	0,00	33 996,38	8 044 987,99
Muzeum hlavního města Prahy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Národní kulturní památka Vyšehrad	125 268,13	253,70	0,00	125 014,43	253,70	0,00	0,00	0,00	0,00	125 268,13
Pražská informační služba	10 231 463,31	1 202 452,14	0,00	*) 9 178 093,81	1 202 452,14	0,00	0,00	0,00	0,00	10 380 545,95
Městská knihovna v Praze	5 330 131,17	0,00	0,00	*) 5 766 075,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 766 075,17
Celkem				33 082 101,69	1 528 516,30	0,00	0,00	0,00	183 375,57	34 793 993,56

*) zahrnuje výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy

KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU VYPOŘÁDÁNÍ

Úsporu neinvestičního příspěvku v hlavní činnosti (mimo účelových prostředků) za rok 2015 vykázaly tyto organizace: Studio Ypsilon 292 204,03 Kč, Divadlo v Dlouhé 30 114,91 Kč, Divadlo Na zábradlí 548 853,19 Kč, Divadlo Spejbla a Hurvínka 641 178,95 Kč, Divadlo pod Palmovkou 3 236 359,15 Kč, Městská divadla pražská 2 708 365,29 Kč, Švandovo divadlo na Smíchově 2 707 249,70 Kč, Hvězdárna a planetárium hl. m. Prahy 35 409,35 Kč, Galerie hl. m. Prahy 7 914 208,61 Kč, NKP Vyšehrad 125 268,13 Kč, Pražská informační služba 10 231 463,31 Kč a Městská knihovna v Praze 5 330 131,17 Kč.

Vykázané úspory (snížené o odpočitatelné položky) v celkové výši 32 272 289,49 Kč odvedou organizace do **fondu Finančního vypořádání PO hl. m. Prahy** k případnému dalšímu využití na dofinancování rozpočtem nekrytých potřeb.

Odpočitatelné položky ve výši 1 528 516,30 Kč a nevyčerpané investiční prostředky ve výši 183 375,57 Kč odvedou organizace na **ZBÚ hl. m. Prahy**.

Vyrovnaný výsledek hospodaření vykázalo Hudební divadlo v Karlíně a Muzeum hl. m. Prahy.

Účelové státní dotace Ministerstva kultury ČR vyčerpaly v plné výši tyto organizace:

Divadlo v Dlouhé	70 000,00 Kč – ÚZ 34070,
Divadlo Na zábradlí	319 000,00 Kč – ÚZ 34070,
Švandovo divadlo na Smíchově	310 000,00 Kč – ÚZ 34070,
Muzeum hl. m. Prahy	664 000,00 Kč – ÚZ 34070,
Městská knihovna v Praze	1 514 000,00 Kč – ÚZ 34053,
Městská knihovna v Praze	58 000,00 Kč – ÚZ 34070.

Finanční vypořádání výnosů z prodeje majetku hl. m. Prahy – účet 349 0030:

Divadlo na Vinohradech	2 137,44 Kč – použito na krytí zhor. výsledku hospodaření,
Divadlo na Vinohradech	1 862,56 Kč – odvod do fondu FV PO hl. m. Prahy,
Hudební divadlo v Karlíně	123 140,00 Kč – odvod do fondu FV PO hl. m. Prahy,
Galerie hl. m. Prahy	96 783,00 Kč – odvod do fondu FV PO hl. m. Prahy,
Divadlo Spejbla a Hurvínka	3 000,00 Kč – odvod do fondu FV PO hl. m. Prahy,
Pražská informační služba	149 082,64 Kč – odvod do fondu FV PO hl. m. Prahy,
Městská knihovna v Praze	435 944,00 Kč – odvod do fondu FV PO hl. m. Prahy.

Zhoršeným výsledkem hospodaření v hlavní činnosti ukončily své hospodaření tyto organizace: Divadlo na Vinohradech -1 174 813,82 Kč, Minor -1 003 403,79 Kč a Symfonický orchestr hl. m. Prahy FOK -413 476,14 Kč.

Zhoršené výsledky hospodaření jsou navrženy vykryt zisky z doplňkové činnosti; dále jsou zhoršené výsledky hospodaření navrženy vykryt následovně:

- rezervním fondem u divadla Minor ve výši 700 382,63 Kč a Symfonického orchestru hl. m. Prahy FOK ve výši 261 209,63 Kč,
- výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy u Divadla na Vinohradech ve výši 2 137,44 Kč.

Záporné zůstatky **účelových prostředků** u Muzea hl. m. Prahy (-2 118 921,42 Kč) a Městské knihovny v Praze (-783 067,33 Kč) představují pohledávky vůči poskytovateli MF ČR v rámci FM EHP/Norsko, které budou organizacím uhrazeny zpětně v roce 2016 na základě schválených monitorovacích zpráv.

Mimo rozpočet hl. m. Prahy byly poskytnuty finanční prostředky od Státního fondu kultury ČR a Českého literárního fondu Divadlu v Dlouhé v celkové výši 129 800,00 Kč, Muzeu hl. m. Prahy od MČ Praha 1 ve výši 10 000,00 Kč a Městské knihovně v Praze od Státního fondu kultury ČR a městských částí hl. m. Prahy v celkové výši 915 025,00 Kč. Finanční prostředky byly vyčerpány v plné výši.

Odpisy z dlouhodobého majetku pořízeného z investičního transferu **ze státního rozpočtu a ze zahraničí** vykázalo Muzeum hl. m. Prahy ve výši 111 412,39 Kč a Městská knihovna v Praze ve výši 374 954,04 Kč.

Zisk po zdanění z **doplňkové činnosti** vykazuje 16 kulturních organizací v celkové výši 18 034 584,34 Kč. Dosažené zisky jsou po použití na krytí zhoršených výsledků hospodaření ve výši 1 627 964,05 Kč navrženy k přidělení do fondů odměn ve výši 7 273 371,00 Kč a do rezervních fondů ve výši 9 133 249,29 Kč.

Divadlo pod Palmovkou vykazuje ztrátu z doplňkové činnosti za rok 2015 ve výši 64 516,95 Kč. V roce 2013 vykázala organizace ztrátu z doplňkové činnosti ve výši 305 457,45 Kč a v roce 2014 ve výši 337 017,45 Kč, do roku 2016 organizaci zůstává celková ztráta z doplňkové činnosti ve výši 706 991,85 Kč.

Z důvodu ztrátové doplňkové činnosti Divadla pod Palmovkou a v souladu s „Pravidly pro finanční vypořádání doplňkové činnosti příspěvkových organizací zřízených hl. m. Prahou na rok 2015“, schválenými usnesením RHMP č. 352 ze dne 24. 2. 2015, vyzval odbor rozpočtu MHMP vedení organizace k přehodnocení nákladů a výnosů doplňkové činnosti za období 2013 – 2015 a zároveň požádal odbor kultury, zahraničních vztahů a cestovního ruchu MHMP jako řídicí odbor o vyjádření ke ztrátové doplňkové činnosti organizace.

Z předloženého rozkladu nákladů a výnosů vyplývá, že v důsledku uzavření divadla po záplavách v červnu 2013 nemohla být doplňková činnost provozovaná v plném rozsahu, např. byla přerušena činnost kavárny, byly omezené reklamní aktivity a byly minimalizované výnosy z pronájmů. Organizace byla nucena hradit zvýšené a nepředpokládané náklady (mzdové náklady vč. odstupného po výpovědi zaměstnancům při uzavření provozu kavárny, odpis prošlého zboží v kavárně, odpis nedobytných pohledávek z minulých let, úhrada doměřené daně FÚ Praha 8 vč. doměření penále a úroku z prodlení za období 2011 – 2013) za současné minimální výše výnosů. Po posouzení rozkladu nákladů je zřejmé, že se jedná o zvýšené náklady novým vedením nezaviněné. Z tohoto důvodu a na základě nesouhlasného vyjádření odboru kultury, zahraničních vztahů a cestovního ruchu MHMP ze dne 23. 3. 2015 ve věci zrušení doplňkové činnosti Divadla pod Palmovkou doporučuje odbor rozpočtu MHMP provozovat doplňkovou činnost v souladu se zřizovací listinou organizace za předpokladu, že tato činnost bude od roku 2016 zisková a celková ztráta doplňkové činnosti z minulých let bude uhrazena do dvou let.

Kapitola: 07 - Bezpečnost

Finanční vypořádání vztahu příspěvkových organizací za rok 2015 k rozpočtu hl. m. Prahy

Doplňková činnost

v Kč

Příspěvková organizace	Výnosy	Náklady	Výsl. hosp. po zdanění: +zisk / -ztráta	Upřesnění fin. vyp. 2014	Příděly ze zisku:		Vykrytí zhorš. výsl. hosp. hlav. čin.	Vykrytí ztráty DČ z min. let	Nekrytá ztráta DČ:	
					Fond odměn	Fond rezervní			z roku 2015	z minulých let
Správa služeb hl. m. Prahy	26 420 669,00	13 619 140,88	12 801 528,12	0,00	10 241 223,00	2 560 305,12	0,00	0,00	0,00	0,00

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvková organizace	Výnosy vlastní	Neinvest. příspěvek	Náklady	Výsledek hospodaření:		Krytí zhorš. výsledku hosp. z hlavní činnosti:				Nekrytý ZVH HČ:	
				zhoršený VH / úspora NIP	úcel. prostř. +záv. / -pohl.	ziskem DČ	RF	z účtu 349 0030	z rozpočtu HMP	z roku 2015	z minulých let
Správa služeb hl. m. Prahy	10 199 943,44	*) 264 815 151,19	*) 270 359 636,89	4 655 457,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) zahrnuje proúčtování dotace z r. 2013 na nákup humanitárního materiálu (1 494 151,19 Kč)

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvková organizace	Uspora NIP	od toho:		Odvod do fondu FV PO +	Odvod ZBÚ +	Odvod + úcel. prostř. do stát. rozp.	Krytí ZVH ZBÚ -	Odvod z fondu investic +	Vypořádání investic +/-	Saldo fin. vyp. celkem +/-
		odpočitatel. položky	FKSP doplatek/vratka							
Správa služeb hl. m. Prahy	4 655 457,74	4 655 457,74	0,00	10 000,00	4 655 457,74	0,00	0,00	0,00	0,00	4 665 457,74
C e l k e m				10 000,00	4 655 457,74	0,00	0,00	0,00	0,00	4 665 457,74

KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU VYPOŘÁDÁNÍ

Správa služeb hl. m. Prahy

Organizace ukončila hospodaření v r. 2015 v hlavní činnosti ke skutečně poskytnutému příspěvku úsporou NIP ve výši 4 655 457,74 Kč. Úspora neinvestičního příspěvku se snižuje o odpočitatelné položky. Jedná se o nižší tvorbu odpisů proti plánované (2 261 260,28 Kč), o nevyčerpanou částku ze snížených odpisů dle usn. RHMP č. 3123 (1 403 116,08 Kč) a nevyčerpané prostředky na nákup humanitárního majetku (991 081,38 Kč). Částka za odpočitatelné položky celkem ve výši 4 655 457,74 Kč bude odvedena na ZBÚ hl. m. Prahy.

Výnosy z prodeje majetku ve výši 10 000,00 Kč jsou navrženy k odvodu do fondu Finančního vypořádání PO.

Z finančního vypořádání investičních prostředků ponechaných organizaci z minulých let vyplývá nedočerpaná částka ve výši 3 756 145,70 Kč, která je navržena k ponechání do r. 2016 ke stejnému účelu.

V doplňkové činnosti dosáhla organizace zisk, který po zdanění činí 12 801 528,12 Kč. Tento zisk je navržen:

- k přidělu do fondu odměn	10 241 223,00 Kč,
- k přidělu do rezervního fondu	2 560 305,12 Kč.

Součástí doplňkové činnosti organizace je i zajištění poskytování telekomunikačních služeb prostřednictvím Městského radiového systému hl. m. Prahy. Na základě uzavřené smlouvy mezi hl. m. Prahou a SS HMP je nájemce povinen odvést pronajímateli jako nájemné 50 % výnosů z poskytovaných telekomunikačních služeb, což v r. 2015 činilo 7 049 955,00 Kč. Tyto prostředky byly připsány 22. 1. 2016 na účet zdaňované činnosti hl. m. Prahy.

Kapitola: 08 - Hospodářství

Finanční vypořádání vztahu příspěvkových organizací za rok 2015 k rozpočtu hl. m. Prahy

Doplňková činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy	Náklady	Výsl. hosp. po zdanění: +zisk / -ztráta	Upřesnění fin. vyp. 2014	Příděly ze zisku:		Vykrýtí zhorš. výsl. hosp. hlav. čin.	Vykrýtí ztráty DČ z min. let	Nekrytá ztráta DČ:	
					Fond odměn	Fond rezervní			z roku 2015	z minulých let
Pohřební ústav hl. m. Prahy	75 084 076,31	73 573 107,76	1 510 968,55	0,00	0,00	794 037,03	716 931,52	0,00	0,00	0,00
Správa pražských hřbitovů	14 392 843,81	10 202 868,00	4 189 975,81	0,00	1 000 000,00	3 189 975,81	0,00	0,00	0,00	0,00

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Výnosy vlastní	Neinvest. příspěvek	Náklady	Výsledek hospodaření:		Krytí zhorš. výsledku hosp. z hlavní činnosti:				Nekrytý ZVH HC:	
				zhoršený VH / úspora NIP	účel. prostř. +záv. / -pohl.	ziskem DČ	RF	z účtu 349 0030	z rozpočtu HMP	z roku 2015	z minulých let
Pohřební ústav hl. m. Prahy	5 990 102,26	5 000 000,00	11 849 033,78	-858 931,52	0,00	716 931,52		142 000,00	0,00	0,00	0,00
Správa pražských hřbitovů	58 906 078,81	53 239 018,09	109 490 894,22	1 571 770,99	1 082 431,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hlavní činnost

v Kč

Příspěvkové organizace	Úspora NIP	od toho:		Odvod do fondu FV PO +	Odvod ZBÚ +	Odvod + účel. prostř. do stát. rozp.	Krytí ZVH ZBÚ -	Odvod z fondu investic	Vypořádání investic +/-	Saldo fin. vyp. celkem +/-
		odpočitatel. položky	FKSP doplatek/vratka							
Pohřební ústav hl. m. Prahy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Správa pražských hřbitovů	1 571 770,99	646 943,64	0,00	* 2 882 522,40	646 943,64	0,00	0,00	0,00	10,20	3 529 476,24
C e l k e m				2 882 522,40	646 943,64	0,00	0,00	0,00	10,20	3 529 476,24

*) zahrnuje výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy

KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU VYPOŘÁDÁNÍ

Správa pražských hřbitovů

Organizaci byl schválen pro rok 2015 rozpočet neinvestičního příspěvku ve výši 51 468 600,00 Kč. V průběhu roku byly provedeny následující úpravy:

- usnesením ZHMP č. 5/8 ze dne 26. 3. 2015 (zvýšení o 1 576 500,00 Kč – finanční prostředky byly určeny na Operační program Praha – Konkurenceschopnost),
- usnesením RHMP č. 2955 ze dne 1. 12. 2015 (zvýšení NIP o 218 800,00 Kč v souvislosti s úpravou limitu mzdových prostředků dle nařízení vlády č. 278 ze dne 19. 10. 2015),
- usnesením RHMP č. 3000 ze dne 8. 12. 2015 (došlo k úpravě finančních prostředků na Operační program Praha – Konkurenceschopnost – zvýšení výdajů akce č. 23540 OPPK - Revitalizace historické části Olšanského hřbitova o 127 100 Kč a snížení výdajů akce č. 24526 OPPK - Revitalizace Olšanského hřbitova o 151 900 Kč).

Upravený rozpočet Správy pražských hřbitovů pro rok 2015 činil 53 239 000,00 Kč. Na účet organizace byly k 31. 12. 2015 převedeny prostředky ve výši 53 239 018,09 Kč (z toho prostředky OPPK ve výši 1 551 618,09 Kč).

Organizace své hospodaření v hlavní činnosti ukončila úsporou neinvestičního příspěvku ve výši 1 571 770,99 Kč. Nedočerpané prostředky OPPK ve výši 1 082 431,69 Kč budou vyúčtovány samostatně v roce 2016. Náklady organizace v hlavní činnosti činily 109 490 894,22 Kč a výnosy činily 112 145 096,90 Kč (celkem včetně neinvestičního příspěvku).

Výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy (účet 349.0030) činily 1 957 695,05 Kč.

V doplňkové činnosti dosáhla organizace zisk ve výši 4 189 975,81 Kč.

V rámci finančního vypořádání se navrhuje odvést do fondu Finančního vypořádání příspěvkových organizací hl. m. Prahy 2 882 522,40 Kč (z toho výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy činily 1 957 695,05 Kč a úspora neinvestičního příspěvku činila 924 827,35 Kč). Na ZBÚ hl. m. Prahy organizace odvede 10,20 Kč – nedočerpaný investiční transfer, 646 861,00 Kč – nižší tvorba odpisů a dále 82,64 Kč – pokuty a penále. Zisk z doplňkové činnosti se navrhuje přidělit do fondu odměn ve výši 1 000 000,00 Kč a do rezervního fondu ve výši 3 189 975,81 Kč.

Pohřební ústav hl. m. Prahy

Organizaci byl schválen neinvestiční příspěvek ve výši 5 000 000,00 Kč.

Své hospodaření v hlavní činnosti ukončila organizace zhoršeným hospodářským výsledkem ve výši 858 931,52 Kč. Vlastní výnosy činily 5 990 102,26 Kč a náklady 11 849 033,78 Kč.

Výnosy z prodeje majetku hl. m. Prahy (účet 349.0030) činily 142 000,00 Kč.

V doplňkové činnosti organizace vykázala zisk po zdanění ve výši 1 510 968,55 Kč.

V rámci finančního vypořádání se navrhuje zhoršený výsledek hospodaření v hlavní činnosti vykryt snížením zůstatku účtu pro vypořádání závazků organizace s rozpočtem hl. m. Prahy ve výši 142 000,00 Kč a ziskem z doplňkové činnosti ve výši 716 931,52 Kč. Zisk z doplňkové činnosti po vykrytí ztráty z hlavní činnosti ve výši 794 037,03 Kč se navrhuje přidělit do rezervního fondu.

5. 2 Komentář k finančnímu vypořádání Dopravního podniku hl. m. Prahy, a. s. s rozpočtem hl. m. Prahy za rok 2015

Finanční vypořádání s Dopravním podnikem hlavního města Prahy, akciovou společností za rok 2014 bylo schváleno Zastupitelstvem hl. m. Prahy usnesením č. 8/35 dne 18. 6. 2015.

Předmětem finančního vypořádání za rok 2015 jsou následující neinvestiční a investiční dotace/transfery v celkové výši **798 603 564 Kč** poskytnuté z rozpočtu hl. m. Prahy přímo Dopravnímu podniku hl. m. Prahy, a. s. na základě přijatých usnesení Rady hl. m. Prahy a Zastupitelstva hl. m. Prahy.

Neinvestiční transfer ze státního rozpočtu poskytnutý prostřednictvím rozpočtu HMP

Usnesením č. 2176 ze dne 8. 9. 2015 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 **40 000 000 Kč**.

1. Transfer ze SR na provoz ochranných systémů metra

Poskytnutý transfer 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 2015 schváleno poskytnutí investičních dotací v celkové výši **758 603 564 Kč** na financování následujících investičních akcí:

1. Dotace na akci č. 6786 - I. provozní úsek trasy D metra (Pankrác – Písnice)

Poskytnutá dotace	280 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	52 254 188 Kč
Zůstatek	227 745 812 Kč

2. Dotace na akci č. 42176 – Bezbariérová opatření

Poskytnutá dotace	4 561 564 Kč
Vyčerpáno celkem	3 914 421 Kč
Zůstatek	647 143 Kč

3. Dotace na akci č. 42483 – RTT Smyčka Těšnov

Poskytnutá dotace	2 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	1 996 991 Kč
Zůstatek	3 009 Kč

4. Dotace na akci č. 42484 - RTT Bělehradská (Tylovo nám. – Otakarova)
Poskytnutá dotace 33 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem 33 000 000 Kč
Zůstatek 0 Kč

5. Dotace na akci č. 42485 – RTT Evropská II. etapa
Poskytnutá dotace 7 894 000 Kč
Vyčerpáno celkem 7 894 000 Kč
Zůstatek 0 Kč

6. Dotace na akci č. 42486 – RTT Plzeňská (Tomášková – Jinonická)
Poskytnutá dotace 7 898 000 Kč
Vyčerpáno celkem 7 898 000 Kč
Zůstatek 0 Kč

7. Dotace na akci č. 42487 – TT Sídliště Barrandov – Holyně - Slivenec
Poskytnutá dotace 23 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem 673 Kč
Zůstatek 22 999 327 Kč

8. Dotace na akci č. 42488 – Bezbarier. zpřístup. st. metra Roztyly
Poskytnutá dotace 4 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem 4 000 000 Kč
Zůstatek 0 Kč

9. Dotace na akci č. 42489 – RTT Vršovická (Otkarova – Kubánské náměstí)
Poskytnutá dotace 149 500 000 Kč
Vyčerpáno celkem 149 500 000 Kč
Zůstatek 0 Kč

10. Dotace na akci č. 42490 – RTT Střešovická – Na Petřinách
Poskytnutá dotace 16 750 000 Kč
Vyčerpáno celkem 16 750 000 Kč
Zůstatek 0 Kč

11. Dotace na akci č. 42491 – RTT Palmovka blok

Poskytnutá dotace	5 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	4 838 826 Kč
Zůstatek	161 174 Kč

12. Dotace na akci č. 42492 – RTT Nádražní – Na Zličově

Poskytnutá dotace	5 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	4 999 883 Kč
Zůstatek	117 Kč

13. Dotace na akci č. 42493 – TT Divoká Šárka - Dědinská

Poskytnutá dotace	3 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	120 384 Kč
Zůstatek	2 879 616 Kč

14. Dotace na akci č. 42494 – Bezbarier. zpřístup. st. metra Palmovka

Poskytnutá dotace	5 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	4 816 558 Kč
Zůstatek	183 442 Kč

15. Dotace na akci č. 42495 – Bezbarier zpřístup. st. metra Karlovo nám.

Poskytnutá dotace	10 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	2 099 710 Kč
Zůstatek	7 900 290 Kč

16. Dotace na akci č. 42496 – Komplexní bezpečnostní systém metra

Poskytnutá dotace	200 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	200 000 000 Kč
Zůstatek	0 Kč

17. Dotace na akci č. 42497 – RTT Sokolovská (Březinova – Zenklova)

Poskytnutá dotace	2 000 000 Kč
Vyčerpáno celkem	1 998 002 Kč
Zůstatek	1 998 Kč

Finanční vypořádání dotací poskytnutých v roce 2015 (rozdíl mezi součtem zaslané neinvestiční dotace a účelových investičních dotací a jejich čerpáním ve vztahu k výše uvedenému) činí

262 521 928 Kč.

Dále jsou předmětem finančního vypořádání finanční prostředky poskytnuté z rozpočtu HMP v roce 2014 a ponechané ke stejnému účelu pro rok 2015. Jedná se o následující akce:

1. Dotace na akci č. 6786 - I. provozní úsek trasy D metra (Pankrác – Písnice)

Ponechaná dotace z r. 2014	115 332 804 Kč
Vyčerpáno celkem	0 Kč
Zůstatek	115 332 804 Kč

2. Dotace na akci č. 42176 – Bezbariérová opatření

Ponechaná dotace z r. 2014	1 548 672 Kč
Vyčerpáno celkem	0 Kč
Zůstatek	1 548 672 Kč

Vzhledem k tomu, že finanční prostředky určené na níže uvedené investiční akce nebyly zcela vyčerpány Dopravní podnik hl. m. Prahy, a. s.

žádá o ponechání prostředků do roku 2016 v celkové výši 379 053 664 Kč,

z toho nevyčerpané finanční prostředky z roku 2015 ve výši 262 172 188 Kč
a z roku 2014 ve výši 116 881 476 Kč.

Tyto akce nebyly dokončeny a jsou součástí investičního plánu Dopravního podniku hl. m. Prahy, a. s. v roce 2016. Jmenovitě se jedná o ponechání finančních prostředků na tyto akce:

- I. provozní úsek trasy D metra ve výši 343 078 616 Kč,
- Bezbariérová opatření ve výši 2 195 815 Kč,
- TT Sídliště Barrandov – Holyně – Slivenec ve výši 22 999 327 Kč,
- TT Divoká Šárka – Dědinská ve výši 2 879 616 Kč,
- Bezbariér. zpřístup. st. metra Karlovo nám. ve výši 7 900 290 Kč

Z důvodu převedení investiční akce č. 6786 – I. provozní úsek trasy D metra (Pankrác-Písnice) na odbor OSI MHMP se navrhuje ponechat nevyčerpané finanční prostředky Dopravnímu podniku hl. m. Prahy, a. s. pod samostatným číslem akce 42923 – Příprava I. provoz. úseku trasy D metra, aby mohly být financovány sjednané přípravné práce. Všechny ponechané prostředky jsou nadále účelově vázané a budou předmětem finančního vypořádání za rok 2016.

Dále Dopravní podnik hl. m. Prahy, a. s. **vrací na účet HMP** nevyčerpané prostředky poskytnuté z rozpočtu HMP v roce 2015 v celkové výši

349 740 Kč.

Jmenovitě se jedná o tyto investiční akce:

- RTT Smyčka Těšnov ve výši 3 009 Kč,
- RTT Palmovka blok ve výši 161 174 Kč,
- RTT Nádražní – Na Zlíchově ve výši 117 Kč,
- Bezbariér. zpřístup. st. metra Palmovka ve výši 183 442 Kč,

- RTT Sokolovská (Březinova – Zenklova) ve výši 1 998 Kč.

V průběhu roku 2015 byly na účet hlavního města Prahy vráceny finanční prostředky ve výši 2 mld. Kč, které byly Dopravnímu podniku hl. m. Prahy, a. s. poskytnuty z rozpočtu hlavního města Prahy v roce 2014 na akci č. 6786 – I. provozní úsek trasy D metra (Pankrác – Písnice). Dopravní podnik hl. m. Prahy, a. s. na tuto akci přijal dotaci ze státního rozpočtu, a proto finanční prostředky v této výši vrátil zpět do rozpočtu hlavního města Prahy.

5.3 Hodnocení hospodářské činnosti vlastního hl. m. Prahy a návrh na finanční vypořádání za rok 2015

Hodnocení hospodářské činnosti vlastního hl. m. Prahy je provedeno ve vztahu ke schválenému plánu na rok 2015 včetně jeho úpravy k 30. 6. 2015 a dále po úpravách, které spočívají v přerozdělení finančních prostředků v rámci schválených objemů podle aktuálních potřeb.

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. 2015 byl počet objektů (bytových a nebytových) spravovaných jednotlivými správcovskými firmami 688, toho 498 bytových (72,4 %) a 190 nebytových (27,6 %). Oproti stavu k 31. 12. 2014 se celkový počet spravovaných objektů snížil o 19, z toho u bytových objektů došlo ke snížení o 24 a u nebytových objektů ke zvýšení o 5.

Celkový počet spravovaných bytů k 31. 12. 2015 činil 9 247. Z celkového počtu bytů bylo k výše uvedenému datu 995 bytů volných (t.j. 10,8 %). V porovnání se stavem k 31. 12. 2014 došlo k nárůstu o 47 volných bytů a o 1,1 % se zvýšil podíl volných bytů ve vztahu k celkovému počtu bytů.

Celková plocha spravovaných nebytových prostor k 31. 12. 2015 činila 459 683 m². Z celkové plochy nebytových prostor k 31. 12. 2015 bylo 131 645 m² plochy nebytových prostor volných (t.j. 28,6 %). V porovnání se stavem k 31. 12. 2014 se spravovaná plocha nebytových prostor zvětšila o 49 676 m², došlo také k nárůstu volných ploch nebytových prostor o 5 764 m², přičemž podíl volných ploch nebytových prostor k celkové ploše nebytových prostor se snížil o 2,1 %.

Celkový počet spravovaných garáží k 31. 12. 2015 činil 2 144. Z celkového počtu garáží bylo k výše uvedenému datu 641 garáží volných (t.j. 29,9 %). V porovnání se stavem k 31. 12. 2014 došlo k snížení počtu garáží o 97 a k zvýšení podílu volných garáží na celkovém počtu garáží o 0,3 %.

K firmám, které spravují největší počet bytů patřila Centra (celkem za správu bytových objektů vč. objektů převzatých po společnosti Liga-servis) s 5 467 byty (t.j. 59,1 % z celkového počtu spravovaných bytů), firma PMC Facility s 1 260 byty (t.j. 13,6 % z celkového počtu spravovaných bytů), firma Acton s 980 byty (t.j. 10,6 % z celkového počtu spravovaných bytů) a firma VAS s 959 byty (t.j. 10,4 % z celkového počtu spravovaných bytů).

Firmy spravující největší plochu nebytových prostor byly Solid s 209 173 m² (t.j. 45,5 % z celkové plochy nebytových prostor), Liga-servis (celkem za správu nebytových objektů a areálu Strahov) s 158 281 m² (t.j. 34,4 % z celkové plochy nebytových prostor), Trade Centre s 36 837 m² (t.j. 8 % z celkové plochy nebytových prostor), Centra (vč. objektů převzatých po společnosti Liga-servis) s 25 182 m² (t.j. 5,5 % z celkové plochy nebytových prostor) a Acton s 20 532 m² (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 správních firem k 31. 12. 2015

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	113	103	10	980	153	20 532	7 779	343	162
VAS	16	16	0	959	136	2 778	226	535	88
Centra	303	299	4	5 467	553	25 182	4 425	1 066	316
PMC Facility	49	45	4	1 260	85	6 124	448	153	66
Mezisoučet za firmy spravující bytové objekty	481	463	18	8 666	927	54 616	12 878	2 097	632
Solid	50	0	50	217	20	209 173	62 730	6	2
Liga servis (neb.obj.)	141	32	109	195	34	101 782	35 725	16	7
Liga servis (Strahov)	1	0	1	0	0	56 499	17 131	0	0
Trade Centre	14	3	11	164	14	36 837	3 181	25	0
Abramsonová J.	1	0	1	5	0	776	0	0	0
Mezisoučet za firmy spravující nebytové objekty	207	35	172	581	68	405 067	118 767	47	9
CELKEM	688	498	190	9 247	995	459 683	131 645	2 144	641

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

Hodnocení hospodářské činnosti vlastního hl.m. Prahy

Správa bytových objektů

V oblasti správy bytových objektů byly za rok 2015 plněny celoročně plánované výnosy na 109,2 % a náklady celkem byly v tomto období plněny na 92,1 %. Hospodářský výsledek byl za sledované období splněn na 1 587 % a představuje částku 86,1 mil. Kč. Z hlediska dílčích položek nákladů bylo plnění v položce „úplata správci“ na 90,1 %, v položce „služby a ostatní náklady“ na 106,8 % a v položce „opravy a údržba“ 85 %. Vyšší plnění nákladů v položce „služby a ostatní náklady“ je zejména v důsledku vyššího plnění u společnosti Centra, které je zdůvodněno častějším prováděním deratizace a dezinfekce v objektech, zvýšeným počtem uvolněných, především bytových jednotek (náklady jdou na vrub vlastníka) a zvýšenou tvorbou a zúčtováním opravných položek dle zákonného ustanovení.

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 2015 plněny celoročně plánované výnosy na 109,4 % a náklady celkem byly v tomto období plněny na 80 %. Hospodářský výsledek byl plněn na 308 % a představuje částku 336,4 mil. Kč za sledované období.

Z hlediska dílčích položek nákladů bylo plněno čerpání v položce „úplata správci“ na 97,7 %, v položce „služby a ostatní náklady“ na 82,2 % a v položce „opravy a údržba“ na 74 %.

K výraznějšímu překročení u nákladových položek z hlediska jednotlivých firem došlo v dílčí položce „úplata správci“ u společnosti Technická správa komunikací hl.m. Prahy (plnění na 108 %). 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 za sledované období odpovídají vývoji v oblasti výnosů, 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 2015 plněny celoročně plánované výnosy na 156,1 % a náklady celkem jsou v tomto období plněny na 78,9 %. 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.

Správa – Operátor Opencard

Samostatnou položkou v oblasti správních firem je operátor karty Opencard. Tato položka nebyla původně v návrhu plánu hospodářské činnosti na rok 2015 samostatně plánována vzhledem k tomu, že příslušná činnost spadala pod odbor služeb MHMP a až od 1. 10. 2014 tato činnost byla převedena na správce Operátor Opencard a.s. na základě mandátní smlouvy uzavřené odborem informatiky. Plánovaný objem výnosů zahrnutý pro tuto činnost v položce „Ostatní hospodářská činnost (ostatní odbory MHMP bez SVM)“ byl přerozdělen ve stejné výši do položky „Správa – Operátor Opencard“. V oblasti nákladů byla jejich výše na rok 2015 stanovena v návaznosti na trend čerpání za poslední dva měsíce roku 2014 a přerozdělena z rezervy na nepředvídatelné výdaje.

Výnosy jsou tvořeny především poplatky za vydání karty, náklady tvoří bankovní poplatky.

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

Pronájem objektů v SVM

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

Skutečný objem **výnosů** z pronájmů objektů v roce 2015 činí **1 843 mil. Kč**, což představuje plnění na 100 % a tvoří je následující položky:

- PVS 1 691,4 mil. Kč, což je plnění na 100 %;
- ostatní 151,6 mil. Kč, což je plnění na 100 %.

Příjmy z pronájmů objektů v roce 2015 činí **452,5 mil. Kč**, což představuje plnění na 98 % a tvoří je následující položky:

- PVS 294,0 mil. Kč, což je plnění na 100 %;
- ostatní 158,5 mil. Kč, což je plnění na 95 %.

Náklady tvoří následující položky:

- PVS 28 mil. Kč, což je plnění na 89,1 %
- ostatní 44,4 mil. Kč, což je plnění na 29,9 %.

V položce PVS jsou zahrnuty zejména náklady na pořízení vodoměrů, likvidaci kovového odpadu, měření na stokové síti 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, Bazén Hloubětín, Obecní dům, Nemocnice Na Bulovce, pronajaté objekty teplárenských zařízení a další.

K překročení u nákladových položek došlo v dílčí položce „úplata správci“ u subjektu Abramsonová Jana (plnění úplaty na 129,4 %). Na tuto skutečnost mělo vliv zvýšené plnění výnosů oproti původně plánované částce, protože úplata je vázána na stanovený procentní podíl z vybraného nájemného, které bylo vyšší.

Výdaje tvoří následující položky:

- PVS 53,4 mil. Kč, což je plnění na 100 %
- ostatní 44,4 mil. Kč, což je plnění na 29,9 %.

V této položce je u PVS mimo výdajů souvisejících s náklady na služby (2,4 mil. Kč) započítán také výdaj představovaný odvodem DPH z nájemného od Pražské vodohospodářské společnosti ve výši 51 mil. Kč.

Výdaje ostatní odpovídají vývoji v oblasti nákladů.

Pronájem pozemků v SVM

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy ze smluv za nájem pozemků uzavřených s fyzickými a právními osobami (cca 5 000 smluv, z nichž rozhodující počet připadá na drobné pronájem 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 v roce 2015 je splněn na 96 %. Skutečné výnosy k tomuto datu činí **306 mil. Kč**.

Příjmy z nájmu pozemků ve výši **316 mil. Kč** představují v roce 2015 plnění na 95 %.

Náklady nebyly pro rok 2015 plánovány.

Prodej nemovitostí v SVM (pozemky a objekty)

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy roku 2015 plynoucí ze smluv o prodeji, z nichž rozhodující počet připadá pro:

- prodej pozemků (1 038 ks smluv jednorázové úhrady a dále 61 ks smluv uzavřených v letech 2003 – 2009 na splátky, tudíž z nich v roce 2015 plyne pouze příjem),
- prodej objektů (2 ks smluv),
- prodej bytových domů (5 ks smluv jednorázové úhrady a dále 11 ks smluv uzavřených v letech 2000-2006 na splátky, tudíž z nich v roce 2015 plyne pouze příjem).

V roce 2015 jsou realizovány **výnosy** z prodejů nemovitostí ve výši **511 mil. Kč**. Za hlavní položky prodaných nemovitostí jmenujeme:

- bytový dům č.p. 1034-1035 a pozemek parc.č. 1798/164-166 v k.ú. Hlubočepy 56,0 mil. Kč
- bytový dům č.p. 1039-1041 a pozemek parc.č. 1798/171-173 v k.ú. Hlubočepy 76,3 mil. Kč
- bytový dům č.p. 981 a pozemek parc.č. 1798/41 v k.ú. Hlubočepy 55,8 mil. Kč

- bytový dům č.p. 356 a pozemek parc.č. 2382/1 v k.ú. Libeň Kč 5,4 mil.
- bytový dům č.p. 2211-...a pozemek parc.č. 2119/35,...v k.ú. Chodov Kč 101,7 mil.
- směna pozemků v k.ú. Stodůlky-Podolí (Amádeus Real, a.s.) Kč 22,3 mil.
- směna pozemků v k.ú. Břevnov (FA ČR a Česká unie sportu) Kč 87,0 mil.
- směna pozemků v k.ú. Karlín (V.I.G. ND, uzavření investiční fond, a.s.) Kč 7,1 mil.
- prodej pozemků parc.č. 527/68,...v k.ú. Střížkov Kč 8,0 mil.
- prodej pozemků parc.č. 131/1 a 131/3 v k.ú. Bubeneč Kč 8,6 mil.
- prodej pozemků parc.č. 3287/1,...v k.ú. Libeň Kč 4,6 mil.
- ostatní realizované prodeje (*výše neuvedené, cca 1 100 smluv*) Kč 78,2 mil.

Příjmy z prodeje nemovitostí v roce 2015 činí **408 mil. Kč**. Tvoří je tyto položky:

- příjmy z prodeje pozemků 109,9 mil. Kč
- příjmy z prodeje objektů 0,5 mil. Kč
- příjmy z prodeje bytových domů 297,6 mil. Kč

Náklady ve výši **83,6 mil. Kč** představují plnění na 66,1 %. Největší část čerpaných nákladů představuje daň nemovitých věcí (67 %). Zbývající náklady připadají na právní služby a exekuční náklady (29 %) a znalecké posudky (4 %).

Výdaje ve výši **83,6 mil. Kč** představují plnění na 66,1 % a odpovídají plnění nákladů.

Ostatní hospodářská činnost SVM

Tento ukazatel zahrnuje ostatní výnosy a příjmy odboru SVM, které nelze zařadit do pronájmu a prodeje. 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 jejich plánu pro daný rok a jeho následné plnění.

V roce 2015 jsou realizovány **výnosy** z ostatní hospodářské činnosti SVM ve výši **57 mil. Kč**, což představuje plnění na 294 % a tvoří je tyto položky:

- smluvní sankce 13,4 mil. Kč
- věcná břemena 11,9 mil. Kč
- prodej materiálu 2,1 mil. Kč
- úroky z běžných účtů 1,7 mil. Kč
- ostatní výnosy 27,9 mil. Kč

Příjmy z ostatní hospodářské činnosti SVM činí **56,5 mil. Kč**, což představuje plnění na 292 % a tvoří je tyto položky:

- smluvní sankce 11,5 mil. Kč
- věcná břemena 13,5 mil. Kč
- prodej materiálu 1,9 mil. Kč
- úroky z běžných účtů 1,7 mil. Kč
- ostatní výnosy 27,9 mil. Kč

Náklady ve výši **2,4 mil. Kč** představují plnění na 14,3 % a tvoří je v rozhodující míře služby spojené s vybranou agendou realit, bankovní poplatky, paušál za správu počítačového programu DES a ostatní služby.

Výdaje ve výši **2,4 mil Kč** představují plnění na 14,3 % a odpovídají čerpaným nákladům.

Hospodářská činnost - odbor RFD

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy související se zajišťováním a provozem zón placeného stání na území hl.m. Prahy ve spolupráci s danou MČ (Praha 1,2,3,7,13,16 a 22).

Výnosy jsou v roce 2015 realizovány ve výši **328,5 mil. Kč**, což představuje plnění na 101 %.

Příjmy ve výši **328 mil. Kč** představují v roce 2015 plnění na 101 %.

Náklady ve výši **75,6 mil. Kč** představují plnění na 94,8 % a tvoří je úplata za správu zón placeného stání na území hl.m. Prahy.

Výdaje ve výši **184,5 mil. Kč** představují plnění na 100,1 % a tvoří je úplata za správu zón placeného stání na území hl.m. Prahy a dále odvod podílu na zisku z provozu zón placeného stání pro městské části, který byl realizován v průběhu 3. čtvrtletí 2015 a činil celkem 108,9 mil. Kč.

Ostatní hospodářská činnost (ostatní odbory MHMP bez SVM)

Tento ukazatel zahrnuje výnosy a příjmy ostatních odborů HMP (např. SLU, AMP, UCT, OTV, OCP, OSI a OZV). Převážně se jedná o nájmy z bytů, nebytových prostor, pozemků FO a PO a dále výnosů a příjmů, které nelze zařadit do pronájmu. Jedná se např. o vyúčtování smluvních sankcí, prodej materiálu, prodej DHM a také výnosů z ostatních služeb (např. kopírování a pronájem telefonních linek).

Všechny tyto činnosti (kromě nájmu) mají jednorázový charakter, tedy nelze přesně odhadnout jejich výši plánu pro daný rok a jeho následné plnění.

Výnosy jsou v roce 2015 realizovány ve výši **43 mil. Kč**, tj. plnění na 128 % a tvoří je následující položky:

- nájem nebytových prostor 17,8 mil. Kč
- nájem pozemků FO 0,3 mil. Kč
- nájem pozemků PO 2,3 mil. Kč

• smluvní pokuty	1,0 mil. Kč
• výnosy z prodeje DHM	9,6 mil. Kč
• výnosy z prodeje materiálu	6,0 mil. Kč
• ostatní výnosy	6,0 mil. Kč

Příjmy ve výši **35,7 mil. Kč** představují v roce 2015 plnění na 101 % a tvoří je tyto položky:

• nájem nebytových prostor	14,2 mil. Kč
• nájem pozemků FO	0,3 mil. Kč
• nájem pozemků PO	2,4 mil. Kč
• smluvní pokuty	0,8 mil. Kč
• výnosy z prodeje DHM	11,6 mil. Kč
• výnosy z prodeje materiálu	6,1 mil. Kč
• ostatní výnosy	0,3 mil. Kč

Náklady ve výši **8,7 mil. Kč** představují plnění na 101,5 % a zahrnují v převážné míře platby nájemného za pronájem prostor divadel (99,3 % z uvedené výše nákladů) a dále bankovní poplatky a pokuty a penále (0,7 % z uvedené výše nákladů).

Výdaje jsou vykázány ve výši **8,6 mil. Kč**, tj. plnění na 77 %.

Odpisy HIM u komerčně využívaných objektů

Odpisy HIM se účtují jednou ročně, a to ve 4. čtvrtletí roku. Plán odpisů HIM na rok 2015 byl stanoven ve výši 740 mil. Kč. Odpisy za rok 2015 jsou vykázány ve výši 753 mil. Kč, tj. plnění na 101,7 %. Odpisy jsou tvořeny převážně z části majetku pronajatého Pražské vodohospodářské společnosti a.s. a za rok 2015 byly ve výši 752,8 mil. Kč. Zbývající část tvoří majetek odepisovaný přímo MHMP, a to ve výši 0,2 mil. Kč za rok 2015.

Odpisy nedobytných pohledávek

V roce 2015 byly realizovány **náklady** ve výši **124 tis. Kč**, což představuje plnění na 0,6 %. Plán na rok 2015 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. Položku tvoří především prominutí a odpis části smluvních pokut a úroků z prodlení.

Uplatnění cen při prodejkách majetku

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 zavkládování smlouvy o bezúplatné směně. Z tohoto důvodu také nelze přesně odhadnout plán a jeho následné čerpání.

V roce 2015 je **výnos** ve výši **419 mil. Kč**.

Výše **nákladů** z titulu zúčtování zůstatkových cen prodaného majetku, směřeného majetku a přecenění reálnou hodnotou byla v plánu stanovena v souladu s vývojem tohoto ukazatele

v minulých obdobích. Skutečnost v roce 2015 činila **774 mil. Kč**. Výši tohoto ukazatele ovlivňuje počet uskutečněných převodů majetku, který nelze dopředu přesně odhadnout.

Tvorba opravných položek

V roce 2015 byly realizovány náklady ve výši **28,8 mil. Kč**, což představuje plnění na 28,5 %. 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 2015 počítáno s vývojem v předešlých obdobích.

Daň z příjmu

Predběžná daň z příjmu MČ je pouze průběžná položka, která se při účtování za HMP jako celek projeví stejnou částkou v nákladech a výnosech. Za rok 2015 činí predběžná daň z příjmu MČ **768 mil. Kč**.

Predběžná daň z příjmu vlastního HMP je pro rok 2015 ve výši **402 mil. Kč**.

Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek po zdanění za rok 2015 dosáhl výše **1 630 mil. Kč** a ve vztahu k schválenému plánu je plněn na 116,4 %. Hospodářský výsledek je tvořen rozdílem celkových výnosů a nákladů. **Celkové výnosy** ve sledovaném období dosáhly výše **5 758 mil. Kč**, což představuje plnění plánu ve výši 101,3 %. **Celkové náklady** ve sledovaném období dosáhly výše **4 128 mil. Kč**, což představuje plnění ve výši 96,4 %.

Dosažená úroveň hospodářského výsledku po zdanění byla ovlivněna lepšími výsledky v položce „Uplatnění cen při prodeji majetku“ na straně výnosů, ale naopak horším plněním v oblasti nákladů. Lepšího plnění hospodářského výsledku oproti plánu bylo dosaženo zejména vlivem výsledků v oblasti správy bytových objektů, dále správy nebytových objektů a staveb a pronájmů objektů v SVM, a to vlivem nižšího čerpání v oblasti nákladů.

**Plnění předpokládaných příjmů a výdajů hospodářské činnosti vlastního hl.m. Prahy
za rok 2015**

v tis. Kč

Firma, oblast hodnocení	Příjmy HČ			Výdaje HČ			Rozdíl (příjmy HČ minus výdaje HČ)		
	Plán	Plnění za 1-12/15	% plnění	Plán	Plnění za 1-12/15	% plnění	Plán	Plnění za 1-12/15	% plnění
Acton	55 251	56 530	102,3	52 445	41 471	79,1	2 806	15 059	536,7
VAS	48 000	47 213	98,4	47 650	45 861	96,2	350	1 352	386,3
Centra	294 148	329 399	112,0	292 145	250 792	85,8	2 003	78 607	3924,5
PMC Facility	77 399	84 144	108,7	77 130	55 907	72,5	269	28 237	10497,0
Správa bytových objektů celkem	474 798	517 286	108,9	469 370	394 031	83,9	5 428	123 255	2270,7
Solid	157 960	173 165	109,6	152 353	133 269	87,5	5 607	39 896	711,5
Liga servis	74 342	73 708	99,1	179 820	114 594	63,7	-105 478	-40 886	-
Trade Centre	140 656	183 566	130,5	86 562	128 688	148,7	54 094	54 878	101,4
Sdružení Centra-Austis	2 512	4 138	164,7	14 548	7 410	50,9	-12 036	-3 272	-
TSK	220 000	235 598	107,1	58 729	51 045	86,9	161 271	184 553	114,4
Kolektory Praha	211 950	212 642	100,3	179 290	143 930	80,3	32 660	68 712	210,4
Správa nebytových obj. a staveb celkem	807 420	882 817	109,3	671 302	578 936	86,2	136 118	303 881	223,2
Acton (správa pozemků)	9 500	13 899	146,3	58 739	52 118	88,7	-49 239	-38 219	-
Urbia	6 213	10 618	170,9	114 650	84 600	73,8	-108 437	-73 982	-
Správa pozemků celkem	15 713	24 517	156,0	173 389	136 718	78,9	-157 676	-112 201	-
Správa - Operátor Opencard	19 500	13 412	68,8	100	46	46,0	19 400	13 366	68,9
Pronájmy objektů v SVM - bez PVS	167 183	158 476	94,8	148 258	44 388	29,9	18 925	114 088	602,8
Pronájmy objektů v SVM - PVS	294 030	294 030	100,0	53 430	53 420	100,0	240 600	240 610	100,0
Pronájmy pozemků v SVM	331 100	315 916	95,4	0	0	-	331 100	315 916	95,4
Prodej nemovitostí v SVM (pozemky a objekty)	644 540	408 069	63,3	126 546	83 609	66,1	517 994	324 460	62,6
Ostatní hospodářská činnost SVM	19 400	56 522	291,4	17 000	2 425	14,3	2 400	54 097	2254,0
Hospodářská činnost - odbor RFD	326 000	328 274	100,7	184 323	184 509	100,1	141 677	143 765	101,5
Ostatní hospodářská činnost (ostatní odbory MHMP bez SVM)	35 280	35 746	101,3	11 217	8 641	77,0	24 063	27 105	112,6
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	-	152 407	148	0,1	-152 407	-148	-
CELKEM hospodářská činnost HMP bez MC	3 134 964	3 035 065	96,8	2 007 342	1 486 871	74,1	1 127 622	1 548 194	137,3
Daň z příjmu MČ	969 897	768 047	79,2	969 897	969 897	100,0	0	-201 850	-
Daň z příjmu z vlastní HČ HMP	0	0	-	697 479	697 479	100,0	-697 479	-697 479	-
CELKEM HČ po zdanění	4 104 861	3 803 112	92,6	3 674 718	3 154 247	85,8	430 143	648 865	150,8

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.

Hodnocení nedoplatků na nájemném a službách u vybraných správcovských firem k 31.12.2015

Nedoplatky jsou hodnoceny u vybraných správcovských firem spravujících bytové a nebytové domy a to na základě údajů vykázaných firmami v rozbořech hospodaření k 31.12. 2015.

Nejvyšší nedoplatky na nájemném a službách u bytů vykazují Centra a dále potom PMC Facility, což jsou firmy, které spravují největší počet bytů. Oproti stavu k 31.12. 2014 je vykázán celkový nárůst nedoplatků ve výši 784 tis. Kč, počet dlužníků klesl ve stejném období o 115. Nejvyšší nárůst nedoplatků oproti stejnému období minulého roku vykazují Centra a dále PMC Facility, naopak pokles nedoplatků vykazují Solid a VAS. Nižší meziroční nárůst nedoplatků oproti situaci z předchozích let je do určité míry ovlivněn postupnou privatizací bytového fondu, popř. úplatným postoupením pohledávek jednotlivým bytovým družstvům odkupujícím prodávané domy. Z celkových nedoplatků u sledovaných bytů činí nedoplatky do lhůty splatnosti cca 1 % a nedoplatky po lhůtě splatnosti cca 99 %.

Nejvyšší nedoplatky na nájemném a službách u nebytových prostor vykazuje Solid a dále potom Centra a Liga servis. Oproti stavu k 31. 12. 2014 dochází u celkových nedoplatků z nebytových prostor k nárůstu ve výši 34 735 tis. Kč, počet dlužníků potom vzrostl o 90. Nárůst nedoplatků oproti stejnému období minulého roku vykazuje zejména Solid a dále potom Liga servis, naopak k mírnému poklesu dochází u firem Acton, VAS, Centra. Vysoký nárůst nedoplatků u firmy Solid je způsoben nedořešeným soudním sporem v objektu Bubenské nábřeží č.p. 306 – Holešovická tržnice. Nájemci v tomto objektu uzavřeli nájemní smlouvy s hl. m. Prahou a současně mají smlouvu s původním správcem, společností Delta. Tito nájemci nehradí nájemné, ale ve většině případů skládají platbu nájemného do soudní úschovy. Z celkových nedoplatků u sledovaných nebytových prostor představují nedoplatky do lhůty splatnosti cca 10,4% a nedoplatky po lhůtě splatnosti cca 89,6%.

Celkový počet žalob na vymáhání dlužné částky podaných od počátku správy činí za vybrané správcovské firmy 8 911, z toho nejvíce žalob podala Centra.

Celková částka, na kterou byly žaloby podány, představuje 544 463 tis. Kč, na této částce se nejvíce podílí Centra a dále Solid.

Celková vymožená částka z podaných žalob je vykázána ve výši 285 181 tis. Kč, z toho nejvíce vymohla Centra.

Přehled nedoplatků na nájemném a službách k 31.12.2015 za vybrané správcové firmy

firma	počet bytů ve správě	počet dlužníků - byty	nedopl. nájemného a služeb z bytů			rozdíl nedopl. z bytů celkem oproti stavu k 31.12.2014	počet m2 nebytů ve správě	počet dlužníků - nebyty	nedopl. nájemného a služeb z nebytů			rozdíl nedopl. z nebytů celkem oproti stavu k 31.12.2014	podané žaloby na vymáhání dlužné částky		vymožená 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)	
				do lhůty splatnosti	po lhůtě splatnosti					do lhůty splatnosti	po lhůtě splatnosti				
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
Acton	976	347	25 944	0	25 944	91	19 447	124	8 389	0	8 389	-527	772	38 690	12 412
VAS	959	256	23 110	0	23 110	-331	2 778	15	1 795	0	1 795	-158	765	36 332	25 273
Centra	5 467	1 296	117 411	1 527	115 884	1 032	46 265	326	26 371	0	26 371	-72	5 305	263 025	169 443
PMC Facility	1 263	378	34 977	548	34 429	840	34 453	134	4 118	145	3 973	98	1 092	57 293	20 341
Liga servis	195	51	3 596	7	3 589	188	158 281	91	20 907	6	20 901	2 976	129	23 851	13 395
Solid	217	66	5 816	202	5 614	-1 036	209 335	207	93 632	16 040	77 592	32 418	848	125 272	44 317
celkem	9 077	2 394	210 854	2 284	208 570	784	470 559	897	155 212	16 191	139 021	34 735	8 911	544 463	285 181

Pozn:

- nebytové prostory pro potřeby této tabulky zahrnují i garáže.

Komentář k tabulce finančního vypořádání hospodářské činnosti vlastního hl.m. Prahy za rok 2015

Výše uvedená tabulka v sobě zahrnuje finanční vypořádání za vybrané firmy spravující majetek hl.m. Prahy a to za rok 2015, 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. 2015 a povolené převody prostředků mezi účty správy u firem. Rovněž je zde zachyceno vynaložení prostředků jednotlivými správními firmami na investice z prostředků minulých let, z hospodářského výsledku, popř. z přijatých 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 2016. Důvody pro ponechání částky k vypořádání do roku 2016 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 2016,

- u firmy VAS jsou zohledněny celkové nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech, dále je zohledněna částka pro navrhované investice. Rovněž je zohledněn předpoklad nízkých výnosů vlivem vysokého počtu neobsazených bytů ve správě a vlivem nízké úrovně smluvně stanoveného nájemného u převážného počtu spravovaných bytů. Dále je zohledněn časový nesoulad mezi úhradou nákladů za dodávku energií a příjmem ze záloh od nájemců na úhradu těchto nákladů,

- 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. Za oblast Centra (Liga po Revytu) jsou dále zohledněny pohledávky za firmou Revyt a částka navržených investic pro r. 2016 ponížená o plánovaný zisk r. 2016,

- 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. Za oblast školnických bytů jsou nevypořádané prostředky ponechány do r. 2016 za účelem úhrady bankovních poplatků a nákladů soudních řízení při vymáhání nedoplatků. U areálu Strahov jsou zohledněny celkové neuhrazené pohledávky ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech a zbylá částka bude ponechána k částečnému pokrytí plánované ztráty na rok 2016,

- u firmy Solid jsou zohledněny celkové nedoplatky na nájemném a službách ponížené o opravnou položku zaúčtovanou v nákladech. Zbylá částka je ponechána k vypořádání do r. 2016 v návaznosti na vysoký průběžný nárůst nedoplatků způsobený nedořešeným soudním sporem v objektu Bubenské nábřeží č.p. 306 – Holešovická tržnice.

- u firmy URBIA bude celá nevypořádaná částka po zohlednění nedoplatků nezahrnutých v nákladech použita k částečnému pokrytí plánované ztráty na r. 2016.

5.4 Přehled o hospodaření s prostředky účelových fondů HMP

Fond Finančního vypořádání příspěvkových organizací HMP

v Kč

Příspěvkové organizace	Č. org.	Zůstatek k 31. 12. 2014	Převod fin. vyp. za rok 2014	Zdroje 2015 celkem	Použití v roce 2015	Zůstatek k 31. 12. 2015	Převod fin. vyp. za rok 2015	Zdroje 2016 celkem
Institut plánování a rozvoje hl. m. Prahy	101	9 873 979,41	0,00	9 873 979,41	0,00	9 873 979,41	0,00	9 873 979,41
Jedličkův ústav a školy	107	2 477,08	1 721,42	4 198,50	0,00	4 198,50	3 719,01	7 917,51
Domov pro seniory Hortenzie	109	732 332,10	102 757,58	835 089,68	0,00	835 089,68	0,00	835 089,68
Domov pro seniory Krč	110	547 892,19	158 486,25	706 378,44	540 000,00	166 378,44	0,00	166 378,44
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	521 587,45	33 872,49	555 459,94	0,00	555 459,94	0,00	555 459,94
Domov pro seniory Elišky Purkyňové	113	2 565 962,00	3 038 349,41	5 604 311,41	5 492 800,00	111 511,41	0,00	111 511,41
Domov pro seniory Dáblice	114	416 369,94	221 755,50	638 125,44	600 000,00	38 125,44	0,00	38 125,44
Domov pro seniory Kobylisy	116	290 712,84	857 140,49	1 147 853,33	1 100 000,00	47 853,33	0,00	47 853,33
Domov pro seniory Malešice	117	6 825,70	0,00	6 825,70	0,00	6 825,70	0,00	6 825,70
Domov pro seniory Zahradní Město	118	6 338 099,71	3 938 739,90	10 276 839,61	2 407 900,00	7 868 939,61	33 350,00	7 902 289,61
Domov pro seniory Heřmanův Městec	119	8 471 017,28	3 118 621,55	11 589 638,83	5 488 200,00	6 101 438,83	0,00	6 101 438,83
Domov pro seniory Pyšely	121	1 062 320,05	2 015 762,18	3 078 082,23	500 000,00	2 578 082,23	0,00	2 578 082,23
Domov pro seniory Dobřichovice	122	4 922,28	1 401 922,80	1 406 845,08	570 500,00	836 345,08	0,00	836 345,08
DZR Krásná Lípa	123	1 346 345,78	1 057 632,81	2 403 978,59	0,00	2 403 978,59	0,00	2 403 978,59
DZR Terežín	124	2 060 159,79	211 778,41	2 271 938,20	0,00	2 271 938,20	25 600,00	2 297 538,20
Domov Svojšíce	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	224 932,46	0,00	224 932,46	224 932,46	0,00	0,00	0,00
DOZP Kytlice	127	426 408,08	20 013,63	446 421,71	0,00	446 421,71	0,00	446 421,71
Domov Maxov	128	21,69	1 407 034,64	1 407 056,33	0,00	1 407 056,33	0,00	1 407 056,33
DOZP Lochovice	129	268 410,57	92 084,72	360 495,29	0,00	360 495,29	0,00	360 495,29
ICOZP Horní Poustevna	130	296 246,17	248 746,62	544 992,79	0,00	544 992,79	0,00	544 992,79
Domov Zvíkovecká kytička	131	821,44	662 990,04	663 811,48	0,00	663 811,48	0,00	663 811,48
DOZP Rudné u Nejdku	132	210 282,19	274 484,36	484 766,55	200 000,00	284 766,55	0,00	284 766,55
DOZP Leontýn	133	337 368,22	0,00	337 368,22	0,00	337 368,22	0,00	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	68 300,00	107 674,15	0,00	107 674,15	0,00	107 674,15
ICSS Odlochovice	136	820 573,23	1 146 122,36	1 966 695,59	0,00	1 966 695,59	11 043,92	1 977 739,51
Dětské centrum Paprsek	141	879 460,06	3 359 081,51	4 238 541,57	1 035 000,00	3 203 541,57	89 434,12	3 292 975,69
Centrum sociálních služeb Praha	147	547,12	97 485,04	98 032,16	0,00	98 032,16	455 494,00	553 526,16
Správa služeb hl. m. Prahy	148	3 703 127,17	471 760,00	4 174 887,17	0,00	4 174 887,17	10 000,00	4 184 887,17
Centrum léčebné rehabilitace	190	2 293 285,44	0,00	2 293 285,44	0,00	2 293 285,44	415 963,55	2 709 248,99

Příspěvkové organizace	Č. org.	Zůstatek k 31. 12. 2014	Převod fin. vyp. za rok 2014	Zdroje 2015 celkem	Použití v roce 2015	Zůstatek k 31. 12. 2015	Převod fin. vyp. za rok 2015	Zdroje 2016 celkem
Lesy hl. m. Prahy	201	1 521 966,78	40 650,00	1 562 616,78	0,00	1 562 616,78	9 278,86	1 571 895,64
Botanická zahrada Praha	202	194 831,38	132 173,72	327 005,10	0,00	327 005,10	540 792,88	867 797,98
Zoologická zahrada Praha	203	12 217 387,17	737 287,88	12 954 675,05	0,00	12 954 675,05	327 197,03	13 281 872,08
Technická správa komunikací hl. m. Prahy	205	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00
ROPID	207	6 271 021,87	30 273,09	6 301 294,96	0,00	6 301 294,96	3 141 826,01	9 443 120,97
Dětský domov Ch. Masarykové	208	34 939,71	0,00	34 939,71	0,00	34 939,71	1 018 710,29	1 053 650,00
Zdravotnická záchranná služba hl. m. Prahy	209	236 415,76	624 008,83	860 424,59	0,00	860 424,59	19 861 424,29	20 721 848,88
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	3 034 400,21	1 211 908,19	4 246 308,40	1 000 000,00	3 246 308,40	2 707 236,70	5 953 545,10
Divadlo Minor	216	288 053,71	0,00	288 053,71	0,00	288 053,71	0,00	288 053,71
Divadlo v Dlouhé	217	1 395 694,57	0,00	1 395 694,57	1 395 694,57	0,00	0,00	0,00
Divadlo na Vinohradech	218	82 317,05	0,00	82 317,05	0,00	82 317,05	1 862,56	84 179,61
Divadlo Na zábradlí	219	10 851,88	373 875,85	384 727,73	0,00	384 727,73	542 816,19	927 543,92
Divadlo pod Palmovkou	220	61 775,02	10 605 936,94	10 667 711,96	7 000 000,00	3 667 711,96	3 236 356,15	6 904 068,11
Divadlo Spejbla a Hurvínka	221	1 022,34	0,00	1 022,34	0,00	1 022,34	644 178,95	645 201,29
Hudební divadlo v Karlíně	222	1 723 987,09	106 487,90	1 830 474,99	0,00	1 830 474,99	123 140,00	1 953 614,99
Městská divadla pražská	223	3 536 115,15	3 053 784,59	6 589 899,74	2 000 000,00	4 589 899,74	2 454 411,09	7 044 310,83
Studio Ypsilon	225	476 181,01	0,00	476 181,01	400 000,00	76 181,01	292 204,03	368 385,04
Symfonický orchestr hl. m. Prahy FOK	226	1 438 290,21	1 005 916,13	2 444 206,34	2 200 000,00	244 206,34	0,00	244 206,34
Hvězdárna a planetárium hl. m. Prahy	229	669,30	0,00	669,30	0,00	669,30	0,00	669,30
Galerie hl. m. Prahy	231	317 160,53	1 026 649,53	1 343 810,06	0,00	1 343 810,06	8 010 712,61	9 354 522,67
Národní kulturní památka Vyšehrad	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 014,43	125 014,43
Pražská informační služba	234	8 225 602,40	0,00	8 225 602,40	3 000 000,00	5 225 602,40	9 178 093,81	14 403 696,21
Správa pražských hřbitovů	236	6 399 667,14	2 437 621,54	8 837 288,68	0,00	8 837 288,68	2 882 522,40	11 719 811,08
Městská nemocnice následné péče	241	4 009 541,56	518 311,41	4 527 852,97	0,00	4 527 852,97	1 428 361,36	5 956 214,33
Městská knihovna v Praze	243	89 452,57	4 069 209,82	4 158 662,39	4 000 000,00	158 662,39	5 766 075,17	5 924 737,56
Školy a školská zařízení	350	3 746 494,35	1 144 473,68	4 890 968,03	0,00	4 890 968,03	612 533,47	5 503 501,50
C E L K E M		99 191 168,72	51 125 212,81	150 316 381,53	39 155 027,03	111 161 354,50	63 949 352,88	175 110 707,38

Komentář k hospodaření s prostředky účelových fondů HMP

a) Fond Finančního vypořádání příspěvkových organizací hlavního města Prahy za rok 2015

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. 2014 činil celkem 99 191 168,72 Kč. V rámci finančního vypořádání příspěvkových organizací za rok 2014 bylo na fond převedeno celkem 51 125 212,81 Kč. Celkové zdroje fondu v roce 2015 činily 150 316 381,53 Kč. Příspěvkové organizace v roce 2015 použily z fondu celkem 39 155 027,03 Kč. **Zůstatek fondu k 31. 12. 2015 činil celkem 111 161 354,50 Kč. V rámci finančního vypořádání příspěvkových organizací za rok 2015 se navrhuje odvod do fondu Finančního vypořádání příspěvkových organizací hl. m. Prahy v celkové výši 63 949 352,88 Kč. Celkové zdroje fondu pro rok 2016 činí 175 110 707,38 Kč.**

b) Fond zaměstnavatele Magistrátu hl. m. Prahy

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. Usnesením Rady Zastupitelstva hl. m. Prahy č. 1076 ze dne 3. 10. 1995 bylo vydáno úplné znění Statutu fondu zaměstnavatele 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, zařazených do Magistrátu hl. m. Prahy.

Zdroje fondu tvoří:

- zůstatek fondu k 31. 12. předchozího kalendářního roku,
- příspěvek z rozpočtu hl. m. Prahy do výše celkového rozpočtu fondu na příslušný kalendářní rok.

Příslušný podíl z rozpočtu hl. m. Prahy se převádí do fondu jednorázově po schválení rozpočtu hl. m. Prahy.

Všechny příjmy a výdaje fondu zaměstnavatele jsou od roku 2012 evidovány na samostatném běžném účtu č. 331221-5157998/6000.

Rozpočet běžných výdajů na rok 2015 byl schválen ve výši 51 643,9 tis. Kč. Ve sledovaném období tento rozpočet nebyl upraven. Schválený rozpočet fondu byl čerpán částkou 36 947,7 tis. Kč, tj. na 71,54 % SR.

Nižší čerpání bylo ovlivněno zejména fluktuací, vyšším počtem zaměstnankyň na mateřské dovolené, které jsou v mimoevidenčním stavu a nemohou čerpat některé příspěvky, stejně jako noví zaměstnanci po dobu 1 roku. Další důvodem byl stav, že příspěvek na penzijní připojištění nečerpali všichni zaměstnanci, jelikož neměli sjednanou smlouvu s penzijní společností, která by jim umožnila čerpat tento příspěvek.

Čerpání bylo v souladu se Zásadami pro použití prostředků fondu zaměstnavatele MHMP, schválenými Nařízením ředitele MHMP č. 11/2014 (vydaným dne 8. 7. 2014).

Stav fondu k 31. 12. 2015 činil 14 696,1 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky z roku 2015 dle Statutu fondu přechází do roku 2016.

c) Fond zaměstnavatele Městské policie hl. m. Prahy za rok 2015

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.

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

Usnesením ZHMP č. 4/3 ze dne 19. 2. 2015 byl schválen rozpočet vlastního hl. m. Prahy na r. 2015. Pro fond zaměstnavatele MP hl. m. Prahy byla vyčleněna částka 186 696,9 tis. Kč. V této částce je zahrnut převod zůstatku FZ MP z r. 2014, a to ve výši 10 956,9 tis. Kč.

FZ byl čerpán v souladu se Zásadami pro použití FZ MP HMP, které byly schváleny usnesením RHMP č. 2094 ze dne 19. 8. 2014, ve výši 163 224,9 tis. Kč, tj. na 87,4 %. V čerpání je zahrnuta i částka 10 720,00 Kč, která byla převedena z FZ na běžný účet MP, ale nečerpána. Zůstatek běžného účtu byl k 31. 12. 2015 zahrnut do přebytku hospodaření hl. m. Prahy. Z tohoto důvodu bude v rámci finančního vypořádání předložen návrh na navýšení rozpočtu FZ MP HMP pro r. 2016 z přebytku hospodaření hl. m. Prahy o částku 10 720,0 Kč.

Zůstatek FZ MP HMP k 31. 12. 2015 ve výši 23 472,0 tis. Kč bude dle Statutu fondu zaměstnavatele převeden do následujícího roku.

d) Fond Darů na provoz Útulků pro opuštěná zvířata hlavního města Prahy provozovaných Městskou policií hl. m. Prahy za rok 2015

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. 2015 činil celkem 2 090 240,62 Kč. V r. 2015 byly na účet fondu připsány dary ve výši 470 163,00 Kč.

Zůstatek fondu Darů na provoz Útulků pro opuštěná zvířata hlavního města Prahy k 31. 12. 2015 činí 2 560 403,62 Kč.

e) Fond rezerv a rozvoje (FRR)

Přehled tvorby a čerpání FRR za rok 2015 (v tis. Kč):

Počáteční stav bankovního účtu k 1. 1. 2015	241 634,6
Příjmy: přijaté úroky z vkladu	605,6
Výdaje:	0,0
Zůstatek bankovního účtu k 31. 12. 2015	242 240,2

V roce 2015 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.

f) Fond Rozvoje sociálního bydlení na území hlavního města Prahy za rok 2015

Usnesením č. 4/2 ze dne 19. 2. 2015 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 Rozvoje sociálního bydlení na území hlavního města Prahy (dále jen „fond“), jako trvalý fond ke dni 1. 3. 2015, kde se evidují příjmy z prodeje bytových domů nesvěřených Statutem hl. m. Prahy městským částem hl. m. Prahy, převedené ze zdaňované činnosti hl. m. Prahy.

Fond je tvořen příjmy z prodeje bytových domů nesvěřených Statutem hl. m. Prahy městským částem hl. m. Prahy, převedenými ze zdaňované činnosti hl. m. Prahy (§ 5, odst. 2, písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů) do rozpočtu hl. m. Prahy prostřednictvím položky 4131. Převod finančních prostředků do fondu byl proveden ve dvou etapách, do 31. 7. a 31. 12. 2015.

Výše uvedeným usnesením Zastupitelstva hl. m. Prahy byl schválen rozpočet fondu ve výši 1 656 215 tis. Kč, z toho příjmy z prodeje bytových domů z roku 2014 ve výši 1 426 215 tis.

Kč a plánované příjmy z prodeje bytových domů v roce 2015 ve výši 230 000 tis. Kč. Dále byl rozpočet fondu zvýšen o 48 822,9 tis. Kč (usn. Rady HMP č. 2969 ze dne 1. 12. 2015) a o 21 322,1 tis. Kč (usn. Rady HMP č. 3001 ze dne 8. 12. 2015). Jednalo se o dokrytí příjmů z prodeje bytových domů BD Kloknerova. Upravený rozpočet fondu k 31. 12. 2015 činí **1 721 360,0 tis. Kč** a ve stejné výši byly převedeny finanční prostředky na fond k 31. 12. 2015.

Prostředky fondu je možné použít na údržbu a opravy bytových domů (za účelem sociálního bydlení) nesvěřených Statutem hl. m. Prahy městským částem hl. m. Prahy a na údržbu, opravy, rekonstrukce a přístavby domovů pro seniory, domovů se zvláštním režimem a další pobytové kapacity sociálních služeb.

V roce 2015 nebyly finanční prostředky fondu ke stanovenému účelu využity a zůstatek fondu k 31. 12. přechází do roku 2016.