

## Zpráva o výsledcích hospodaření za rok 2009

Rozpočet na rok 2009 by schválen dne 18.12.2008 číslem usnesení 14Z-3/2008.

### Výsledek hospodaření:

ÚHRN PŘÍJMU (po konsolidaci)	1 527 626,36 tis. Kč
ÚHRN VÝDAJU (po konsolidaci)	1 277 321,10 tis. Kč
Sald o příjmů a výdajů – přebytek	250 305,26 tis. Kč
Financování: Změna stavu krátkodobých prostředků (rozdíl)	- 72 414,90 tis. Kč
Aktivní operace řízení likvidity	- 177 890,37 tis. Kč

### Rozbor změny stavu krátkodobých prostředků (rozdíl):

Změna stavu Fondu rezerv a rozvoje – úbytek	- 28 811 461,57 Kč
Změna stavu Fondu privatizace – přírůstek	9 767,44 Kč
Změna stavu Sociálního fondu zaměstnavatele – přírůstek	31 976,69 Kč
Změna stavu sponzorského fondu – úbytek	- 2 072 044,74 Kč
Změna stavu základního běžného účtu (ZBÚ) – přírůstek	103 256 658,61 Kč
Stav výdajového účtu – na konci roku se převádí na ZBÚ	0,- Kč
Stav příjmového účtu – na konci roku se převádí na ZBÚ	0,- Kč

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

Hospodaření městské části Praha 4 za rok 2009 bylo dosaženo především nižším plněním na straně investičních výdajů, přičemž příjmová stránka rozpočtu byla naplněna na 99,42%. Nedočerpané investiční výdaje a částečně i běžné výdaje jsou zdrojem rozpočtu na rok 2010 v rámci tzv. překlopek.

Dne 4.3.2009 schválila Rada městské části Praha 4 svým usnesením číslo 8R-243/2009 smlouvu mezi MČ Praha 4 a ČS a.s. o investičním blokačním účtu a smlouvu o obhospodařování cenných papírů na celkovou částku 300 mil. Kč. Na základě těchto smluv byla Česká spořitelna zmocněna obhospodařovat portfolio formou povolených investičních instrumentů: běžný účet, termínované vklady a státní dluhopisy s pevným a proměnlivým úročením. Jedná se o konzervativní přístup k zhodnocování portfolio, finanční prostředky budou používány k pořízení majetku tak, aby modifikovaná durace portfolio byla nižší než 1 rok. K 31.12. 2009 bylo částka 300 000 tis. Kč použita takto:

- 1) za částku 177 890 368,06 Kč bylo nakoupeno 17 500 státních dluhopisů
- 2) částka 73 000 000 Kč je jako termínovaný vklad

spolupracovala na výběru pietního místa. Ke konci roku 2009 bylo dosaženo shody v tom, v jaké části Roztylských sadů bude pomník osazen. Jeho umístění bude provedeno v rámci celkové rekonstrukce Roztylských sadů, na niž si městská část vyčlenila na rok 2010 částku 2 mil. Kč. Ze strany sdružení byla vyhlášena veřejná sbírka k získání prostředků v roce 2009

**Městská část v rámci finančního vypořádání požádala o:**

**a) o dorovnání finančních prostředků vynaložených v roce 2009 nad rámec poskytnutých dotací v celkové výši 1 029 580,59 Kč**

- dorovnání účelové dotace určené na příspěvek na péči ve výši 454 871,- Kč,, kdy městská část dofinancovala ze svého rozpočtu výdaje na výplaty příspěvku oprávněně žádajícím osobám na základě odsouhlasení posudkovými lékaři.
- dorovnání účelové dotace určené na volby do Evropského parlamentu ve výši 574 709,55 Kč které byly taktéž dofinancovány z rozpočtu městské části Praha 4.
- dorovnání ve výši 0,04 Kč – vyúčtování dotace poskytnuté TSK na Chodníkový program. tento požadavek vychází z pokynu ROZ MHMP.

**b) o ponechání nedočerpaných dotačních prostředků z roku 2009 ke stejnému využití na rok 2010**

- ponechání nevyčerpané účelové dotace na vybudování pomníku I.a II. odboje na Spořilově vzhledem k tomu, že se jedná o akci jejíž veřejný zájem je nesporný.

Dále městská část Praha 4 v rámci finančního vypořádání upozornila ze v roce 2009 vynaložila na výkon státní správy v oblasti sociálních služeb 3 780 204,8 Kč ze svého rozpočtu (především mzdové výdaje a zákonné pojištění), z jednání s Odborem rozpočtu hl.m. Prahy vyplynulo, že MF ČR již tyto náklady nebude dokrývat a nebudou ani předmětem finančního vypořádání hl.m. Prahy se státním rozpočtem-

**1) Navýšení rozpočtu Městské části Praha 4**

K 31.12.2009 byl rozpočet městské části navýšen v příjmech o 484 405,40 tis. Kč a ve financování o 12 468,90 tis. Kč

<b>I. Státní rozpočet celkem</b>	<b>260 303 000,- Kč</b>
<b>a) neinvestiční účelová dotace (sesk. 411)</b>	<b>250 184 000,- Kč</b>
- na sociálně právní ochranu dětí	12 075 600,- Kč
- na státní správu v oblasti sociálních služeb	2 249 500,- Kč
- na sociální dávky – pomoc v hmotní nouzi	35 000 000,- Kč

- dotace na dofinancování programu se SFŽP	39 000 000,- Kč
<b>III. Dotace z jiných veřejných rozpočtů</b>	<b>544 000,- Kč</b>
jedná se o úhradu za žáky z cizích obcí (na vrub nedaňových příjmů)	
<b>IV. Nedaňové příjmy</b>	<b>7 955 600,- Kč</b>
- zapojení příjmů – odvod z finančního vypořádání – do rezervy Rady	2 294 000,- Kč
- ostatní nedaňové příjmy (saldo) (sesk. 232)	3 102 500,- Kč
- odvod finančního vypořádání za rok 2008 (sesk. 222)	- 8 527 800,- Kč
- úprava FV za rok 2008 . zohlednění výdajů vynaložených na výkon státní správy v oblasti sociálních služeb (sesk. 222)	6 367 400,- Kč
- příjmy z vlastní činnosti (sesk. 211) saldo	4 607 500,- Kč
- příjmy z prodeje neinvestičního majetku (do neinv. rezervy Rady)	112 000,- Kč
<b>V. Kapitálové příjmy</b>	<b>19 318 000,- Kč</b>
- přijetí investičních darů na rekonstrukci dětských hřišť	
<b>VI. Převody z vlastních fondů</b>	<b>57 470 900,- Kč</b>
- převod nedokončených investičních akcí z r. 2008 (usnesení č. 15Z-2/2009)	17 556 900,- Kč
- zapojení HV na oplocení blokové kotelny Družstevní ohoz (přesun z oprav do investic, neboť se jedná o investici)	270 000,- Kč
- krytí akce ZŠ Jánošíkova 1320 (objekt Jánošíkova) z HV do doby rozhodnutí o přidělení dotace z MF ČR	13 000 000,- Kč
- vrácení finančních prostředků po obdržení dotace	- 13 000 000,- Kč
- dokrytí akce rekonstrukce Trojlístku – Hudečkova	1 238 000,- Kč
- Rekonstrukce prostor objektu Novodvorská – přesun z oprav	994 000,- Kč
- Dokrytí podílu SFŽP	37 412 000,- Kč

6) **sesk. 212 Odvod přebytků organizací s přímým vztahem – 99,99% UR.**

Jedná se o odvod z nerealizovaných odpisů, které byly součástí příspěvku na provoz základních a mateřských škol, nevyčerpaných dotací a grantů. – viz Pohyb finančních prostředků na Fondu rezerv a rozvoje. Tyto příjmy byly zapojeny v červnu do rozpočtové rezervy Rady.

7) **sesk. 214 Příjmy z úroků a realizace finančního majetku – plnění na 121,41% ke SR**

Nižší plnění vykazované během roku z důvodu převodu finančních prostředků na deponovaný investiční účet bylo srovnané splatností kupónu dluhopisu Government Bond Var ve výši 2 229 375 Kč a splatností termínovaného vkladu (úrok činí 878 472,22 Kč) a tím je k 31.12.2009 plnění na 121,41% . Z celkových získaných úroků ve výši 8 498,64 tis. Kč je 4 374,39 úroků získaných z finančních operací v rámci portfolia a 4 124,25 tis. Kč z běžných účtů hlavní činnosti a fondů.

8) **sesk. 221 Sankční poplatky – plnění na 79,12 % ke SR**

Ani v roce 2009 se nepodařilo naplnit rozpočtované příjmy z pokut, vyšší plnění je u pokut které byly uloženy odborem finanční správy za porušení povinností při provozování výherních hracích přístrojů (183,02%) a dále u pokut vybraných za přestupky proti veřejnému pořádku (163,17%), pokut udělených živnostenským odborem (100,16) a pokut udělených odborem občansko správním (131,88%).

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

Jedná se o finanční vypořádání za rok 2008,

10) **sesk. 231 Příjmy z prodeje neinvestičního majetku**

jedná se o příjmy získané odprodejem přebytečného majetku po bývalé LSPP v objektu Pacovská. Příjmy získané z prodeje byly na výdajové straně převedeny do neinvestiční rezervy Rady.

11) **sesk. 232 Ostatní nedaňové příjmy – plnění na 93,63% ke SR**

V těchto příjmech jsou zahrnuty:

a) *Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené položka 2329 – 12,31 tis. Kč*

b) *Přijaté neinvestiční dary (2321) – 1 905 tis. Kč – viz tabulka Peněžní dary přijaté městskou částí Praha 4 od 1.1. do 31.12.2009*

účelovost daru	částka v Kč	čerpání
sociální účely	355 000	v roce 2010 budou převedeny na účet sponzorského fondu
veřejně prospěšný účel	250 000	na dopravní studie
oprava ZŠ U Krčského lesa – objekt Jánošíkova 1300	1 300 000	na opravu ZŠ U Krčského lesa – objekt Jánošíkova 1300

c) *Přijaté pojistné náhrady (2322) – 1 663,11 tis. Kč*

Zahrnuje přijatá plnění od pojišťovny které se vztahují k hlavní činnosti (životní prostředí a majetek který je využíván k hlavní činnosti).

b) *investice*, jejichž zdrojem jsou

- odpisy nemovitostí sloužících k ekonomické činnosti - k 31.12.2009 převedeno 40.192 tis. Kč. Na základě rozhodnutí Zastupitelstva m.č. Praha 4 k závěrečné zprávě o hospodaření roku 2008 byla provedena rozpočtová úprava a výše jejich zapojení do rozpočtu byla snížena o částku 1 060 tis. Kč
- zůstatkové ceny prodaného majetku – k 31.12. 2009 převedeno 30 228 tis. Kč
- hospodářský výsledek ekonomické činnosti – k 31.12.2009 převedeno 443 291,60 tis. Kč, k navýšení HV **došlo o 58 530,9 tis. Kč**

a) na základě usnesení Zastupitelstva městské části Praha 4 k závěrečné zprávě o hospodaření za rok 2008 byl HV navýšen o částku 18 616,9 tis. Kč

b) vzhledem k charakteru akce byla převedena částka ve výši 270 tis. Kč z oprav (ekonomická činnost) – bezpečnostní oplocení kotelny, které realizovala společnost 4-Majetková v rámci mandátního vztahu

c) na základě usnesení Zastupitelstva MČ Praha 4 (16Z-21/2009) byl HV navýšen o částku 13 000 tis. Kč na pokrytí investiční akce rekonstrukce ZŠ U Krčského lesa – objekt Jánošíkova 1300 do doby rozhodnutí o přidělení dotace z rozpočtu MF ČR. V prosinci byla tato částka po získání dotace vrácena zpět na účet hospodářského výsledku. Saldo navýšení 0,- Kč

d) na základě přidělení investiční dotace na rekonstrukci MŠ Trojlístek – objekt Hudečkova byla převedena částka ve výši 1 238 tis. Kč z oprav (ekonomická činnost) do investic .

e) na základě charakteru akce byla převedena schválena akce Oprava prostor v objektu Novodvorská do investic (změna dispozic) a to ve výši 994 tis. Kč.

f) vzhledem k tomu, že městská část do konce roku 2009 neobdržela žádnou dotaci ze strany SFŽP, byly převedeny rozpočtovým opatřením finanční prostředky z hospodářského výsledku ekonomické činnosti ve výši 37 412 tis. Kč na pokrytí výdajů které bude financovat SFŽP. Tyto finanční prostředky budou v roce 2010 vráceny po obdržení dotace ze strany SFŽP zpět na účet hospodářského výsledku.

c) *výdaje sociálního fondu* - zdrojem je hospodářský výsledek. K 31.12.2009 bylo převedeno 6 380 tis. Kč.

### Rozpočtové výdaje Městské části Praha 4

Celkové výdaje byly čerpány na 79,56 % upraveného rozpočtu, přičemž běžné výdaje byly vyčerpany na 97,44% a kapitálové výdaje na 57,16% k upravenému rozpočtu.

#### Běžné výdaje:

celková úspora běžných výdajů činí 22 853,21 tis. Kč, přičemž 13 487,66 tis. Kč tvoří úspora v odd. par. 6112 a 6171 (státní správa a samospráva ) a to především v oblasti služeb, mzdových výdajů, částka ve výši 4 774 tis. Kč je nevyčerpaná rezerva v oblasti mzdových prostředků, která je zdrojem rozpočtu 2010.

Do celkové úspory vstupují i nevyčerpané dotace na sociální dávky ve výši (saldo) 3 329,31 tis. Kč.

Další úspora je v oblasti školství a to ve výši 1 269,64 tis. Kč která je tvořena především nevyčerpanou rezervou v odboru školství a nevyčerpanou rezervou pro školy na obnovu investičního majetku. Obě rezervy jsou zdrojem rozpočtu na rok 2010.

**Výnosy ekonomické činnosti** jsou naplněny na 121,62%, přičemž nejvýraznější plnění (441,52%) vykazuje prodej pozemků obecných a prodej pozemků privatizovaným objektům a samozřejmě prodej bytových domů v rámci privatizace, zvláště prodej po bytových jednotkách.

Výrazné překročení plánu vykazuje nájemné z bytů, procento plnění finančního plánu činí 170,21%. V těchto bytech jsou již zahrnuty i školnické byty které byly do konce roku 2008 zahrnuty v doplňkové činnosti škol.

Předpokládaný prodej domů mimo privatizaci nebyl do 31.12.2009 realizován, plnění těchto výnosů není žádné. Prodej bytových domů v rámci privatizace byl naplněn na 189,94% schváleného finančního plánu.

**Náklady ekonomické činnosti** jsou vyčerpány na 106,06% plánu, jejich překročení bylo plně pokryto výnosy, přečerpání nákladů nebylo na úkor schváleného hospodářského výsledku ekonomické činnosti.

Nejvýraznější nákladovou položkou která ovlivňuje jejich celkovou výši jsou opravy a udržování, objem realizovaných oprav celkem činí 184 mil. Kč. Přehled o jednotlivých realizovaných opravách je v tabulkách v části Ekonomická činnost. Ve srovnání s rokem 2008 bylo vynaloženo na opravy a udržování bytových domů a objektů škol o 48 mil. Kč víc.

K překročení nákladů došlo dále v oblasti služeb a ostatních nákladů. Překročení nákladu ve službách souvisí jednak s postupným předáváním správy (podnikatelská odměna), se zlepšováním kvality péče o objekty (revize a havarijní služby) a taky změnou majetkových vztahů k objektům škol, kdy školy provádí opravy a údržbu pouze do výše schváleného rozpočtu a všechny další opravy, havarijní služby, revize jdou z nákladů zřizovatele. V Ostatních službách jsou účtovány především paušály za havarijní službu, ostraha objektů Dominikánský dvůr, Na Strži, Branická a další objekty podle potřeb MČ Praha 4.

V ostatních nákladech je zahrnuto především pojištění majetku který je využíván k ekonomické činnosti (4 281 tis. Kč), úhrada žaloby při ukončení sporu o bytový objekt Táborská (1 394 tis. Kč), zánik pohledávky u spoluvlastnického domu M.Cibulkové z důvodu prodeje objektu ve výši 2 035 tis. Kč.

### **Vztah zakladatele a společností:**

#### **I. 4-Majetková a.s**

1) Tato společnost vykonává na základě mandátní smlouvy:

- a) správu bytových a nebytových objektů, reklam a pozemků a za tuto svoji činnost ostává podnikatelskou odměnu. Výše podnikatelské odměny byla v průběhu roku 2009 přehodnocena a ke konci roku 2009 (od 1.10.2009) byla snížena na 6,9% ze skutečně vybraného nájemného. Vyplacena odměna za správu bytů činí 5 187 314,66 Kč , odměna za správu pozemků činí 19 584,23 Kč, za správu nebytových objektů a prostor 10 325 490,43 Kč. Celkem: 15 532 389,32 Kč včetně DPH. V roce 2010 bude tato odměna vzhledem k jejímu snížení podstatně nižší.
- b) prodej bytového fondu a pozemků kromě oblasti privatizace, podnikatelská odměna po snížení (s účinností od 1.1.2009) činí 1,5% z ceny za níž byla nemovitost prodána.
- c) opravy bytového fondu dle schváleného plánu oprav – podnikatelská odměna po snížení (s účinností od 1.1.2009) činí 1,5% z ceny díla bez DPH. V roce 2010 jsou akce realizovány již v rámci odboru stavebních oprav.

Výše vyplacené podnikatelské odměny za b) a c) činí 1 807 335,35 Kč včetně DPH

administrativní činnosti které vykonávala 4-Majetková pro Odbor bytového fondu a která již byla ukončena, podnikatelská odměna vyplacena na základě mandátní smlouvy mezi společností 4-Majetková a.s. a městskou částí Praha 4 ve věci realizace oprav bytových objektů (ORJ 2290) , podnikatelská odměna za správu bytových domů pro Navatyp a.s. a Austis a.s. a podnikatelská odměna pro společnost 4-Energetická která na základě mandátní smlouvy byla zmocněna k zajišťování správy, údržby, oprav tepelných zařízení.

**ORJ 2290** – V tomto ORJ jsou ve výnosech účtovány výnosy ze školnických bytů které byly převedeny ze škol pod správu společnosti 4-Majetková. V nákladech jsou zde opravy bytových domů, které realizuje na základě mandátní smlouvy společnost 4-Majetková.

**ORJ 9022** – jedná se o správu bytových domů po bývalé společnosti Austis a.s. – je to oblast Nuslí, Pankráče, Michle, .. Správa je vykonávána na základě mandátní smlouvy (jménem mandanta a na jeho účet) a za tuto činnost je společnosti vyplacena podnikatelská odměna.

**ORJ 9023** – správa bytových domů – správu vykonává společnost Navatyp a.s., tato správa k 30.11.končí a přechází na společnost 4-Majetková a.s..

### Oblast privatizace

**ORJ 39 a ORJ 40** – jedná se o rozdělení účtování podle druhu privatizace. Pod ORJ 39 je vedena privatizace po celých objektech, ORJ 40 je privatizace do Společenství vlastníků jednotek.

### Oblast spoluvlastnických domů

**ORJ 9026** – správu vykonává na základě mandátní smlouvy (jménem a na účet mandanta p. Rost

**ORJ 9028** – správu vykonává na základě mandátní smlouvy (jménem a na účet mandanta) společnost Navatyp a.s.. Správa byly ukončena k datu 30.11.2009, od 1.1.22009 byla správa převedena pod společnost 4-Majetková a.s.

## ***Stavy na vybraných peněžních účtech k 31.12.2009***

<b>I. Účet</b>	<b>v Kč</b>
Stav základního účtu	322 649 195,40
Stav výdajového účtu	0,-
Stav příjmového účtu	0,-
Fond rezerv a rozvoje	20 077 772,33
Fond privatizace	26 264,53
Sociální fond pro zaměstnance	43 255,32
Fond Sociální konto	2 656 404,53
Účet VHČ – privatizace bytového fondu	98 875 410,70
Účet VHČ – prodej domů, pozemků, nájmy nebytových objektů a ostatní	31 453 471,39
Účet VHČ – bytový fond	60 363 446,32
Účty které spravují správní firmy celkem (včetně spoluvlastnických)	57 422 110,19