

## 5.4. Přehled o hospodaření s prostředky účelových fondů HMP

## Fond Finančního vypořádání příspěvkových organizací HMP

v tis. Kč

Příspěvkové organizace	Č. org.	Zdroje 2016 celkem	Použití v roce 2016	Zůstatek k 31.12. 2016	Převod fin. vyp. za rok 2016	Zdroje 2017 celkem	Použití v roce 2017	Zůstatek k 31.12. 2017	Převod fin. vyp. za rok 2017	Zdroje 2018 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	23 553,72	9 897 533,13
Jedličkův ústav a školy	107	7 917,51	0,00	7 917,51	198 336,00	206 253,51	0,00	206 253,51	0,00	206 253,51
Domov pro seniory Hortenzie	109	835 089,68	0,00	835 089,68	0,00	835 089,68	0,00	835 089,68	0,00	835 089,68
Domov pro seniory Krč	110	166 378,44	0,00	166 378,44	0,00	166 378,44	0,00	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	0,00	1 616,71
Domov pro seniory Háje	112	555 459,94	0,00	555 459,94	0,00	555 459,94	0,00	555 459,94	47 500,00	602 959,94
Domov pro seniory Elišky Purkyňové	113	111 511,41	0,00	111 511,41	0,00	111 511,41	0,00	111 511,41	0,00	111 511,41
Domov pro seniory Ďáblice	114	38 125,44	0,00	38 125,44	0,00	38 125,44	0,00	38 125,44	0,00	38 125,44
Domov pro seniory Kobylisy	116	47 853,33	0,00	47 853,33	0,00	47 853,33	0,00	47 853,33	64 600,00	112 453,33
Domov pro seniory Malešice	117	6 825,70	0,00	6 825,70	0,00	6 825,70	0,00	6 825,70	0,00	6 825,70
Domov pro seniory Zahradní Město	118	7 902 289,61	0,00	7 902 289,61	40 000,00	7 942 289,61	0,00	7 942 289,61	0,00	7 942 289,61
Domov pro seniory Heřmanův Městec	119	6 101 438,83	0,00	6 101 438,83	0,00	6 101 438,83	0,00	6 101 438,83	0,00	6 101 438,83
Domov pro seniory Pyšely	121	2 578 082,23	0,00	2 578 082,23	0,00	2 578 082,23	0,00	2 578 082,23	0,00	2 578 082,23
Domov pro seniory Dobřichovice	122	836 345,08	0,00	836 345,08	0,00	836 345,08	0,00	836 345,08	0,00	836 345,08
DZR Krásná Lípa	123	2 403 978,59	660 000,00	1 743 978,59	0,00	1 743 978,59	0,00	1 743 978,59	0,00	1 743 978,59
DZR Terezín	124	2 297 538,20	0,00	2 297 538,20	79 300,00	2 376 838,20	0,00	2 376 838,20	0,00	2 376 838,20
Domov Svojšice	125	1 295,18	0,00	1 295,18	0,00	1 295,18	0,00	1 295,18	31 690,00	32 985,18
Palata - Domov pro zrakově postižené	126	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DOZP Kytlice	127	446 421,71	0,00	446 421,71	136 542,00	582 963,71	0,00	582 963,71	38 000,00	620 963,71
Domov Maxov	128	1 407 056,33	0,00	1 407 056,33	42 000,00	1 449 056,33	0,00	1 449 056,33	87 000,00	1 536 056,33
DOZP Lochovice	129	360 495,29	0,00	360 495,29	0,00	360 495,29	0,00	360 495,29	31 284,00	391 779,29
ICOZP Horní Poustevna	130	544 992,79	0,00	544 992,79	5 000,00	549 992,79	0,00	549 992,79	0,00	549 992,79
Domov Zvíkovecká kytička	131	663 811,48	0,00	663 811,48	0,00	663 811,48	0,00	663 811,48	39 500,00	703 311,48
DOZP Rudné u Nejdku	132	284 766,55	0,00	284 766,55	0,00	284 766,55	0,00	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	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	0,00	74 754,77
DOZP Sulická	135	107 674,15	0,00	107 674,15	0,00	107 674,15	0,00	107 674,15	0,00	107 674,15
ICSS Odlochovice	136	1 977 739,51	0,00	1 977 739,51	18 522,48	1 996 261,99	0,00	1 996 261,99	48 946,88	2 045 208,87
Dětské centrum Paprsek	141	3 292 975,69	0,00	3 292 975,69	1 875 203,64	5 168 179,33	216 700,00	4 951 479,33	3 093 970,11	8 045 449,44
Centrum sociálních služeb Praha	147	553 526,16	0,00	553 526,16	2 776 838,20	3 330 364,36	0,00	3 330 364,36	5 466 857,59	8 797 221,95
Správa služeb hl. m. Prahy	148	4 184 887,17	0,00	4 184 887,17	45 000,00	4 229 887,17	0,00	4 229 887,17	12 542,00	4 242 429,17
Centrum léčebné rehabilitace	190	2 709 248,99	0,00	2 709 248,99	745 000,00	3 454 248,99	0,00	3 454 248,99	246 657,18	3 700 906,17

v tis. Kč

Příspěvkové organizace	Č. org.	Zdroje 2016 celkem	Použití v roce 2016	Zůstatek k 31.12. 2016	Převod fin. vyp. za rok 2016	Zdroje 2017 celkem	Použití v roce 2017	Zůstatek k 31.12. 2017	Převod fin. vyp. za rok 2017	Zdroje 2018 celkem
Lesy hl. m. Prahy	201	1 571 895,64	0,00	1 571 895,64	561 042,47	2 132 938,11	0,00	2 132 938,11	323 217,91	2 456 156,02
Botanická zahrada Praha	202	867 797,98	0,00	867 797,98	39 200,00	906 997,98	0,00	906 997,98	0,00	906 997,98
Zoologická zahrada Praha	203	13 281 872,08	5 195 000,00	8 086 872,08	5 444 237,24	13 531 109,32	0,00	13 531 109,32	1 152 602,58	14 683 711,90
Technická správa komunikací hl. m. Prahy	205	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00
ROPID	207	9 443 120,97	0,00	9 443 120,97	938 105,71	10 381 226,68	0,00	10 381 226,68	1 350 219,39	11 731 446,07
Dětský domov Ch. Masarykové	208	1 053 650,00	0,00	1 053 650,00	0,00	1 053 650,00	0,00	1 053 650,00	0,00	1 053 650,00
Zdravotnická záchranná služba hl. m. Prahy	209	20 721 848,88	0,00	20 721 848,88	20 258 575,63	40 980 424,51	26 024 000,00	14 956 424,51	0,00	14 956 424,51
Městská poliklinika Praha	210	57 771,71	0,00	57 771,71	0,00	57 771,71	0,00	57 771,71	0,00	57 771,71
Švandovo divadlo na Smíchově	215	5 953 545,10	0,00	5 953 545,10	3 526 995,34	9 480 540,44	0,00	9 480 540,44	1 823 199,72	11 303 740,16
Divadlo Minor	216	288 053,71	0,00	288 053,71	0,00	288 053,71	0,00	288 053,71	0,00	288 053,71
Divadlo v Dlouhé	217	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divadlo na Vinohradech	218	84 179,61	0,00	84 179,61	0,00	84 179,61	0,00	84 179,61	0,00	84 179,61
Divadlo Na zábradlí	219	927 543,92	0,00	927 543,92	711 330,43	1 638 874,35	1 630 000,00	8 874,35	78 705,97	87 580,32
Divadlo pod Palmovkou	220	6 904 068,11	6 000 000,00	904 068,11	0,00	904 068,11	0,00	904 068,11	0,00	904 068,11
Divadlo Spejbla a Hurvínka	221	645 201,29	645 000,00	201,29	0,00	201,29	0,00	201,29	0,00	201,29
Hudební divadlo v Karlíně	222	1 953 614,99	0,00	1 953 614,99	0,00	1 953 614,99	0,00	1 953 614,99	2 589 830,09	4 543 445,08
Městská divadla pražská	223	7 044 310,83	1 500 000,00	5 544 310,83	673 495,59	6 217 806,42	0,00	6 217 806,42	552 647,57	6 770 453,99
Studio Ypsilon	225	368 385,04	0,00	368 385,04	0,00	368 385,04	368 385,04	0,00	1 786 689,92	1 786 689,92
Symfonický orchestr hl. m. Prahy FOK	226	244 206,34	0,00	244 206,34	7 999 208,16	8 243 414,50	3 990 000,00	4 253 414,50	7 316 326,96	11 569 741,46
Hvězdárna a planetárium hl. m. Prahy	229	669,30	0,00	669,30	0,00	669,30	0,00	669,30	276 784,34	277 453,64
Muzeum hl. m. Prahy	230	0,00	0,00	0,00	1 998 977,10	1 998 977,10	0,00	1 998 977,10	31 029 765,95	33 028 743,05
Galerie hl. m. Prahy	231	9 354 522,67	5 000 000,00	4 354 522,67	2 300 682,55	6 655 205,22	0,00	6 655 205,22	7 102 119,79	13 757 325,01
Národní kulturní památka Vyšehrad	232	125 014,43	0,00	125 014,43	423 492,94	548 507,37	500 000,00	48 507,37	665 634,29	714 141,66
Pražská informační služba	234	14 403 696,21	0,00	14 403 696,21	16 266 461,51	30 670 157,72	30 670 157,72	0,00	33 297 472,02	33 297 472,02
Správa pražských hřbitovů	236	11 719 811,08	0,00	11 719 811,08	4 798 560,30	16 518 371,38	0,00	16 518 371,38	5 835 216,93	22 353 588,31
Městská nemocnice následné péče	241	5 956 214,33	0,00	5 956 214,33	5 498 879,00	11 455 093,33	0,00	11 455 093,33	121 007,65	11 576 100,98
Městská knihovna v Praze	243	5 924 737,56	3 500 000,00	2 424 737,56	8 248 871,97	10 673 609,53	0,00	10 673 609,53	3 977 775,12	14 651 384,65
<b>Školy a školská zařízení</b>	<b>350</b>	<b>5 503 501,50</b>	<b>3 155 700,00</b>	<b>2 347 801,50</b>	<b>933 176,46</b>	<b>3 280 977,96</b>	<b>0,00</b>	<b>3 280 977,96</b>	<b>3 316 369,66</b>	<b>6 597 347,62</b>
<b>C E L K E M</b>		<b>175 110 707,38</b>	<b>25 655 700,00</b>	<b>149 455 007,38</b>	<b>86 583 034,72</b>	<b>236 038 042,10</b>	<b>63 399 242,76</b>	<b>172 638 799,34</b>	<b>111 827 687,34</b>	<b>284 466 486,68</b>

## **Komentář k hospodaření s prostředky účelových fondů HMP**

### **a) Fond Finančního vypořádání příspěvkových organizací hlavního města Prahy za rok 2017**

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 1. 1. 2017 činil celkem 149 455 007,38 Kč. V rámci finančního vypořádání příspěvkových organizací za rok 2016 bylo na fond převedeno celkem 86 583 034,72 Kč. Celkové zdroje fondu v roce 2017 činily 236 038 042,10 Kč. Příspěvkové organizace v roce 2017 použily z fondu celkem 63 399 242,76 Kč. **Zůstatek fondu k 31. 12. 2017 činil celkem 172 638 799,34 Kč. V rámci finančního vypořádání příspěvkových organizací za rok 2017 se navrhuje odvod do fondu Finančního vypořádání příspěvkových organizací hl. m. Prahy v celkové výši 111 827 687,34 Kč.**

Zároveň se fond Finančního vypořádání PO HMP snižuje o odvod finančních prostředků Technické správy komunikací o 3 tis. Kč. Z důvodu převodu činností z příspěvkové organizace TSK hl. m. Prahy na TSK a.s. je její činnost časově omezená a jakákoliv úspora neinvestičního příspěvku se bude považovat za neoprávněnou a tudíž bez nároku na převod do fondu Finančního vypořádání PO HMP.

**Celkové zdroje fondu pro rok 2018 činí 284 466 486,68 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 2017 byl schválen ve výši 45 636,8 tis. Kč. Ve sledovaném období byl tento rozpočet upraven usnesením RHMP č. 1480 (převod finančních prostředků z roku 2016) na částku 58 379,3 tis. Kč. Upravený rozpočet fondu byl čerpán částkou 48 117,6 tis. Kč, tj. 82,42 % UR.

Nižší čerpání bylo ovlivněno zejména fluktuací, vyšším počtem zaměstnankyň na mateřské dovolené, které jsou v mimo evidenčním stavu a nemohou čerpat některé příspěvky, stejně jako noví zaměstnanci po dobu 1 roku. Dalším důvodem byl stav, že příspěvek na penzijní připojištění nečerпали 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. 5/2017.

### **c) Fond zaměstnavatele Městské policie hl. m. Prahy za rok 2017**

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 školicího a rekreačního střediska

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

Usnesením ZHMP č. 21/1 ze dne 24. 11. 2016 byl schválen rozpočet vlastního hl. m. Prahy na r. 2017. Pro fond zaměstnavatele MP hl. m. Prahy byla vyčleněna částka 175 740,0 tis. Kč. Rozpočet byl navýšen o převod zůstatku FZ z r. 2016 ve výši 42 980,0 tis. Kč.

Upravený rozpočet FZ činil 218 720,0 tis. Kč a čerpán byl částkou 169 307,5 tis. Kč, tj. na 77,4 %, v souladu se Zásadami pro použití fondu zaměstnavatele MP HMP, které byly schváleny usnesením Rady hl. m. Prahy č. 3096 ze dne 6. 12. 2016.

Zůstatek FZ MP HMP k 31. 12. 2017 ve výši 49 412,5 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 2017**

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. 2017 činil celkem 619,2 tis. Kč. V r. 2017 byly na účet fondu připsány dary ve výši 463,2 tis. Kč. Finanční prostředky nebyly ve sledovaném roce z fondu čerpány.

Zůstatek fondu Darů na provoz Útulků pro opuštěná zvířata hlavního města Prahy k 31. 12. 2017 činí 1 082,4 tis. Kč.

#### **e) Fond rezerv a rozvoje (FRR)**

##### **Přehled tvorby a čerpání FRR za rok 2017 (v tis. Kč):**

<b>Počáteční stav bankovního účtu k 1. 1. 2017</b>	<b>242 545,9</b>
<b>Příjmy:</b> připsané úroky z vkladu	246,0
<b>Výdaje:</b>	0,0
<b>Zůstatek bankovního účtu k 31. 12. 2017</b>	<b>242 791,9</b>

V roce 2017 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 dostupného bydlení na území hl. m. Prahy**

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, ve znění platného usnesení ZHMP č. 23/51 ze dne 26. 1. 2017 došlo ke změně názvu na fond Rozvoje dostupného bydlení na území hl. m. 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. b) a c) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů) do rozpočtu hl. m. Prahy prostřednictvím položky 4131 po odpočtu daně z příjmů a dále neúčelovými příjmy, převedenými ze zdaňované činnosti hl. m. Prahy do rozpočtu hl. m. Prahy prostřednictvím položky 4131. Zdrojem fondu jsou i úroky přijaté na účtu fondu.

Prostředky fondu je možné použít na údržbu a opravy bytových domů (za účelem dostupného bydlení) v majetku hl. m. Prahy a na údržbu, opravy, rekonstrukce a přístavby

domovů pro seniory, domovů se zvláštním režimem a další pobytové kapacity sociálních služeb a na údržbu, opravy, rekonstrukce a přístavby domovů pro seniory, domovů se zvláštním režimem a další pobytové kapacity sociálních služeb.

### Převody finančních prostředků fondu v roce 2017

v tis. Kč		
1 887 708,5	<b>stav fondu k 31. 12. 2016</b>	<b>1 887 708 546,0 Kč</b>
v tis. Kč	<i>převody do fondu v roce 2017</i>	URHMP, UZHMP
5 870,0	převod neúčelových příjmů z HČ	č. 23/50 ze dne 26. 1. 2017
5 127,6	úroky 2015 a 2016	č. 1290 ze dne 6. 6. 2017
35 870,0	BD Slivenecká, Praha 5 a BD Zbuzkova 285, Praha 9	č. 1290 ze dne 6. 6. 2017
90 890,0	BD Mezi školami, Praha 5	č. 28/13 ze dne 15. 6. 2017
223 892,0	BD Ohrada, Borovanského 2377/15, Praha 4 a Bohuslava Martinů 1051-1052, Praha 4	č. 28/83 ze dne 15. 6. 2017
206 555,0	BD Velká Ohrada 2382 – 2391, Praha 5	č. 29/39 ze dne 14. 9. 2017
203 210,0	BD Jánského – Kurzova	č. 32/60 ze dne 14. 12. 2018
<b>771 414,6</b>	<b>C E L K E M</b>	
v tis. Kč	<i>Převody z fondu v roce 2017</i>	URHMP, UZHMP
50 000,0	na akce MČ Praha 8 a Modřany	č. 28/84 ze dne 15. 6. 2017
73 503,1	vrácení daně na HČ	č. 28/18 ze dne 15. 6. 2017
64 391,0	na akce MČ Praha 15 a Satalice	č. 29/81 ze dne 14. 9. 2017
28 880,1	na akce MČ Praha 7	č. 31/55 ze dne 30. 11. 2017
<b>216 774,2</b>	<b>C E L K E M</b>	
<b>2 442 348,9</b>	<b>stav fondu k 31. 12. 2017</b>	<b>2 442 348 912,23 Kč</b>

**Zůstatek fondu k 31. 12. přechází do roku 2018.**