

## **Komentář k výsledkům zdaňované činnosti za 3. čtvrtletí roku 2015**

Za 3. Q. roku 2015 dosáhla zdaňovaná činnost kladného výsledku hospodaření ve výši 161.946,5 tis. Kč. Porovnáme-li tuto skutečnost s plánovaným výsledkem hospodaření pro rok 2015, je plán plněn na 121,9 %.

Přehled o hospodaření zdaňované činnosti je zobrazen v tabulce Porovnání plánu zdaňované činnosti se skutečnými výsledky k 30. 9. 2015. Kompletní plán hospodaření pro rok 2015 včetně plánu hospodaření správních firem se nachází v tabulce Plán zdaňované činnosti na rok 2015.

### Náklady

Největší položku v nákladech za 3. Q. roku 2015 tvoří prodaný majetek včetně přecenění. V této položce jsou náklady ve výši 147.319,2 tis. Kč, tj. 316,5 % oproti plánu. Tato skutečnost poukazuje na nutnost přehodnotit jejich rozsah a upravit plán, který byl schválen ve výši 46.542,8 tis. Kč. Druhou největší položku v nákladech tvoří spotřeba materiálu a energií, kde je plnění plánu na 77,3 %. Náklady na opravy a udržování ve výši 98.021,0 tis. představují 35,4% plánovaných výdajů pro rok 2015. V této oblasti tvoří největší položku náklady na opravy a udržování limitní, kde je vysoké plnění (na 143,0 %), tj. 65.341,1 tis. Kč. Tento výsledek rovněž poukazuje na potřebu změny plánu hospodaření pro rok 2015. Nižší plnění oproti plánu vykazuje položka nadlimitních oprav ve výši 23.081,3 tis Kč, které představuje pouze 11,9 % plánovaných výdajů. Plnění plánu na havarijní opravy je na 32 %. Na úklid chodníků bylo vynaloženo 6.919,6 tis. Kč, což představuje plnění na 32,7 %. Náklady na opravy tepelného hospodářství jsou pouze na 16% plánu. Náklady na ostatní opravy nebyly dosud realizovány. Refundace oprav v bytových a nebytových prostorech vykazují záporné hodnoty ve výši -49,5 tis. Kč, z důvodu vypořádání dohadné položky z minulého roku.

Obstaravatelské odměny byly čerpány ve výši 22 259,3 Kč na 77,9 %, osobní náklady včetně souvisejícího pojištění jsou plněny na 65,6 %, což představuje 61.957,8 tis. Kč. Doposud nebyly účtovány odpisy majetku, které budou realizovány až v závěru roku (plán je stanoven na limit 4.346,6 tis. Kč) a tvorba a zúčtování opravných položek – kde je plán ve výši 37 tis. Kč.

Ostatní náklady jsou plněny na 38,3 %, spotřeba energií je plněna na 108,6 %, což představuje mírné překročení plánovaných výdajů. Výrazně větší náklady jsou patrné u položky daň z nabytí nemovitých věcí, plnění na 163,8 %. Tento ukazatel rovněž poukazuje na potřebu změny plánu hospodářské činnosti pro rok 2015.

Celkem jsou skutečné náklady hospodářské činnosti objemem 422.032,4 tis. Kč plněny oproti plánovanému objemu 639.805,4 tis. Kč na 66%.

### Výnosy

Největší položku ve výnosech tvoří výnosy z prodeje majetku včetně přecenění, kde je plán stanoven na 437.020 tis. Kč, která dosahuje plnění ve výši 72,3 %, což představuje objem 315.968,0 tis. Kč. Další významnou položkou jsou výnosy z pronájmů, kde je dosažen výsledek plnění na 66,2 %. Ve výnosech z pronájmů pozemků je plnění na 116,7 %. Z hlediska objemu má významný vliv nájemné z bytových prostor, kde je plnění na 64,8 %, což představuje částku 158.439,1 tis. Kč. Nájemné z nebytových prostor je plněno na 72,5 %, předepsáno bylo 46.416,8 tis. Kč.

Z ostatních výnosů představují výrazně vyšší plnění předepsané sankční poplatky, které dosahují částky 43.938,7 tis. Kč a ostatní výnosy, jež jsou plněny na 87,9 %.

Celkem jsou výnosy plněny na 75,6 %, ve výši 583.978,9 tis. Kč.

### Vývoj aktiv a pasiv

Přehled vývoje aktiv a pasiv je uveden v tabulce Vývoj pohybu aktiv a pasiv zdaňované činnosti k 30. 9. 2015.

Porovnáme-li údaje za 3. Q. 2015 se stavem na začátku roku 2015, došlo ke snížení finančních prostředků na bankovních účtech o 339.274,7 tis. Kč a k navýšení pohledávek o 15.154,0 tis. Kč. Na straně pasiv došlo ke snížení závazků, a to o 278.083,2 tis. Kč, a to především z důvodu uhrazení daně z příjmu Městské části Praha 10 za rok 2014 hlavnímu městu Praze.

#### Hospodaření správních firem

Správní firmy vykonávají správu domovního fondu městské části na základě mandátních smluv. Jejich hospodaření je sledováno na samostatných střediscích hospodaření, přehled hospodaření správních firem je uveden v samostatné tabulce Výsledky hospodaření správních firem k 30. 9. 2015.

Za sledované období střediska správy realizovala náklady ve výši 65.364,2 tis. Kč a výnosy ve výši 229.044,0 tis. Kč. Rozhodující, z hlediska objemu, jsou výnosy z nájemného, kde bylo dosaženo výnosu ve výši 180.200,5 tis. Kč. Dosažený výsledek hospodaření je k 30. 9. 2015 ve výši 163.679,8 tis. Kč.

#### Realizace zdaňované činnosti odbory

Část zdaňované činnosti realizují též odbory m. č. Praha 10. Přehled středisek správy a přehled nákladů a výnosů je uveden v tabulce Výsledky zdaňované činnosti realizované přímo na Úřadu městské části Praha 10 k 30. 9. 2015.

V nákladech tvoří největší položku prodaný majetek s náklady z přecenění, a to částku 147.319,2 tis. Kč. Významnější položky představují opravy majetku ve výši 61.737,3 tis. Kč, z čehož největší podíl z hlediska objemu představují opravy limitní ve výši 35.013,9 tis. Kč a nadlimitní (objem 19.036,1 tis. Kč). K významnějším položkám se řadí též položky osobní náklady včetně pojištění (61.957,8 tis. Kč), ostatní náklady (38,921,7 tis. Kč) a daň z nabytí nemovitých věcí (24.042,8 tis. Kč). Ostatní položky mají plnění nižší, odpisy majetku nebyly zatím realizovány, účtují se v závěru roku.

Ve výnosech představují nejvýznamnější položky finanční prostředky z prodeje majetku včetně přecenění, dosaženo bylo 315.968,0 tis. Kč, a předepsané nájemné celkem ve výši 30.731,3 tis. Kč.

Dosažený výsledek hospodaření je záporný ve výši -1.733,3 tis. Kč.

#### Převody finančních prostředků do hlavní činnosti

Za období leden - září 2015 byly do hlavní činnosti převedeny finanční prostředky ve výši 250 mil. Kč. Další převody budou zrealizovány ve 4. čtvrtletí.