

Návrh závěrečného účtu hospodaření MČ Praha 19 za rok 2023

A) Výsledek hospodaření za rok 2023

Hospodářský výsledek hlavní činnosti:

MČ Praha 19 dosáhla v hlavní činnosti za rok 2023 **příjmů ve výši 171 940,69 tis Kč** a uskutečnila **výdaje ve výši 152 369,60 tis. Kč** (z toho 124 302,63 tis. Kč běžné výdaje a 28 066,97 tis. Kč kapitálové výdaje). **Výsledkem hospodaření** za období od 1.1.2023 do 31.12.2023 je tedy **přebytek rozpočtu ve výši 19 571,09 tis. Kč**, přičemž upravený rozpočet počítal s využitím zůstatku finančních prostředků na běžném účtu městské části (schodkem rozpočtu) ve výši 92 181,30 tis. Kč, krytým nevyčerpanými dotacemi z minulých let (66 181,30 tis. Kč) a zůstatkem vlastních prostředků z minulých let (26 000,00 tis. Kč).

Skutečný výsledek hospodaření je tedy lepší než rozpočtovaný o 111 752,39 tis. Kč, což je ale způsobeno zejména nevyčerpaním investičních dotací (byly převedeny k dočerpání v roce 2024) zejména na projekty cyklostezek, dále rekonstrukce Kbelského hřbitova, vybavení nové MŠ Albatros a adaptace na změnu klimatu v celkové výši 70 540 tis. Kč. A dále nevyčerpaním vlastních rozpočtovaných výdajů v celkové výši 32 863 tis Kč, zejména na rekonstrukci zdravotního střediska výši 15 394 tis. Kč (stavba bude dokončena až v roce 2024) a 4 832 investičních výdajů na školní hřiště (stavba byla dokončena v roce 2024) a úsporou běžných výdajů úřadu 2 068 tis. Kč. Skutečné příjmy převyšují rozpočtované příjmy o 8 349 tis. Kč, zejména díky úrokům z běžných a spořicíh účtů (6 055 tis. Kč) a darům. Podrobnosti viz příloha č. 1 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu.

Celkový výsledek hospodaření hlavní činnosti (jako součet výsledků hospodaření minulých let odpovídající zůstatku finančních prostředků na základním běžném účtu městské části k 31.12. příslušného roku) je přebytek ve výši 91 966 tis. Kč (přičemž 70 540 tis. Kč tvoří ale nevyčerpané účelové dotace). Při finančním vypořádání bude městské části doplaceno 5 tis. Kč na výdaje v souvislosti s uspořádáním voleb. Dále má městská část k dispozici finanční prostředky rezervního a sociálního fondu ve výši 4 653 tis. Kč. Městská část Praha 19 tedy nepotřebuje k úhradě svých výdajů půjčky, ale naopak má ještě rezervu.

Hospodářský výsledek zdaňované činnosti:

Ve zdaňované činnosti (pronájem bytových a nebytových prostor) dosáhla MČ **hospodářského výsledku 4 670 tis. Kč (zisk) před zdaněním**, přičemž hospodářský výsledek zahrnuje nepeněžní náklady (v celkové výši 3 164 tis. Kč), jako jsou odpisy, opravné položky k pohledávkám a zůstatková cena prodaného majetku. Městská část odvede ze zisku podíl na dani z příjmů HMP ve výši 3 025 tis. Kč, který bude vrácen formou neúčelové dotace v průběhu roku 2024.

Příjmy a výdaje zdaňované činnosti převyšují výnosy a náklady o přijaté a vydané zálohy na energie vybírané spolu s nájmem.

Čerpání rozpočtu Městské části Praha 19 za rok 2023

Závazné ukazatele rozpočtu

Hlavní činnost

v tis. Kč

	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Čerpání rozpočtu 2023	Plnění /Upravený rozpočet v %
Příjmy celkem	107 948	163 590	171 939	105%
Daňové příjmy	12 800	12 800	13 036	102%
Daň z nemovitostí	9 800	9 800	10 137	103%
Správní poplatky	2 200	2 200	2 084	95%
Místní poplatky	800	800	815	102%
Příjmy z vlastní činnosti	1 520	1 775	10 924	615%
Pokuty	200	200	331	166%
Příjmy z poskytovaných služeb	320	347	503	145%
Dary	0	226	3 839	1699%
Ostatní příjmy	1 000	1 002	6 251	624%
Dotace	93 628	149 015	147 979	99%
Dotace od hl. M. Prahy	47 484	88 575	88 575	100%
Dotace na výkon přenesené působnosti	11 907,3	25 916,7	25 916,7	100%
 Převod hospodářského výsledku	 34 236,7	 34 523,7	 33 487,0	 97%

v tis. Kč				
	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Čerpání rozpočtu 2023	Plnění /Upravený rozpočet v %
Výdaje celkem	133 948	255 771	152 369	60%
Oddíl 22- Doprava	3 700	50 923	2 694	5%
paragraf 12- Údržba komunikací	1 900	3 900	1 277	33%
paragraf 12- Údržba komunikací INVESTICE	1 700	1 700	446	26%
paragraf 19 -Cyklostezky	100	45 323	971	2%
Oddíl 23- Vodní hospodářství	120	120	116	97%
paragraf 21- Kanalizace	120	120	116	97%
Oddíl 31-Vzdělávání	30 658	59 791	47 033	79%
paragraf 11- Budovy mateřských škol	400	5 314	1 160	22%
paragraf 11- MŠ Albatros	1 500	1 500	75	5%
paragraf 11- Příspěvek MŠ Letců	2 350	3 643	3 630	100%
paragraf 11- Příspěvek MŠ Albrechtická	2 958	4 300	4 290	100%
paragraf 13- Budovy základní školy	200	620	641	103%
paragraf 13- ZŠ INVESTICE	6 000	19 052	11 885	62%
paragraf 13- Příspěvek ZŠ Albrechtická	15 250	24 618	24 608	100%
paragraf 13- Provoz nové tělocvičny	2 000	744	744	100%
Oddíl 33-Kultura	3 000	3 748	2 861	76%
paragraf 14-Místní knihovna	80	257	250	97%
paragraf 14-Multifunkční knihovna INVESTICE	1 000	1 000	958	96%
paragraf 92-Lidový dům	1 300	1 367	708	52%
paragraf 99-Matrika, jubilea	120	120	119	99%
paragraf 99-Ostatní kultura	500	1 004	826	82%
Oddíl 34-Tělovýchova a zájmová činnost	4 500	7 091	5 496	78%
paragraf 19-Podpora sportovních odílů	1 100	2 078	1 057	51%
paragraf 19-Kbelská sportovní	2 500	3 756	3 756	100%
paragraf 21-Volný čas dětí a mládeže	900	1 257	683	54%
Oddíl 35-Zdravotnictví	600	627	626	100%
paragraf 41- Protidrogová prevence	600	627	626	100%
Oddíl 36- Bydlení, komunální služby	11 610	43 402	10 084	23%
paragraf 13- Nebytové hospodářství INVEST	11 000	28 792	9 660	34%
paragraf 32- Pohřebnictví	610	14 610	424	3%
Oddíl 37-Ochrana životního prostředí	7 130	9 630	7 093	74%
paragraf 22-Sběr a svoz odpadů	180	180	179	99%
paragraf 45-Údržba a vzhled obce	6 950	9 450	6 914	73%
Oddíl 43-Sociální péče	750	1 708	1 437	84%
paragraf 51-Pečovatelská služba	210	325	195	60%
paragraf 51-Domy s pečov. službou	200	200	64	32%
paragraf 79-Klub seniorů a svaz TP	340	340	335	99%
paragraf 39-Podpora pěstounské péče	0	361	361	100%

Oddíl 52-Civilní ochrana	560	560	555	99%
paragraf 12- Příprava na krizové řízení	560	560	555	99%
Oddíl 53-bezpečnost a veřejný pořádek	480	880	877	100%
paragraf 11- Prevence kriminality	480	880	877	100%
Oddíl 55-Požární ochrana	1 200	2 223	1 847	83%
paragraf 12- SDH Kbely	1 200	2 223	1 847	83%
Oddíl 61-Státní správa a samospráva	68 820	71 523	69 100	97%
paragraf 12-Zastupitelstvo MČ	7 470	6 770	6 451	95%
paragraf 18-Volby prezidenta ČR	0	252	252	100%
paragraf 71-Činnost úřadu MČ				
správce: tajemník úřadu	50 950	54 101	53 451	99%
správce: tajemník úřadu INVESTICE	2 100	2 100	2 062	98%
výdaje sociálního fondu : tajemník úřadu	3 000	3 000	2 636	88%
správce: vedoucí OMIBNH	5 000	5 000	4 097	82%
správce: místostarostka pro finance	300	300	151	50%
Oddíl 62-Humanitární zahraniční pomoc	350	874	0	0%
Oddíl 63-Finanční operace	470	2 671	2 550	95%
paragraf 10- Bankovní poplatky	120	120	79	66%
paragraf 20- Pojištění	350	350	270	77%
paragraf 30- fin. vyp. dot., splátka půjčky	0	2 201	2 201	100%

Financování

Saldo příjmů a výdajů	-26 000	-92 181	19 570	-21%
Krytí salda příjmů a výdajů	26 000	92 181	-19 570	-21%
Použití zůstatku finančních prostředků	26 000	92 181	-19 570	-21%
Rezervní fond	0	0	0	

Zdaňovaná činnost

v tis. Kč

	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Čerpání rozpočtu 2023	Plnění /Upravený rozpočet v %
Příjmy:	56 700	56 700	68 916	122%
Výdaje	91 527	91 694	106 043	116%
Výdaje zdaňované činnosti	57 290	57 170	64 747	113%
Převod do hlavní činnosti + DPPO 2022	34 237	34 524	41 296	120%

Financování

Saldo zdaňované činnosti	-34 827	-34 994	-37 127	106%
Krytí salda příjmů a výdajů	34 827	34 994	37 127	106%
Použití zůstatku finančních prostředků	34 827	34 994	37 127	106%

Celkem rozpočet a zdaňovaná činnost	-60 827	-127 174	-17 557	14%
--	----------------	-----------------	----------------	------------

Čerpání výnosů a nákladů zdaňované činnosti za rok 2023

v tis. Kč

	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Čerpání rozpočtu 2023	Plnění /Upravený rozpočet v %
Hospodářský výsledek:	410	530	4 670	881%
Výnosy:	38 900	38 900	44 131	113%
Nájemné	36 800	36 800	40 542	110%
Ostatní výnosy	100	100	185	185%
Výnosy TH	2 000	2 000	3 404	170%
Náklady:	38 490	38 370	39 461	103%
Běžná údržba	14 340	14 220	14 108	99%
Investice a rozsáhlé opravy	12 200	12 200	8 713	71%
Správní náklady	9 950	9 950	10 072	101%
Ostatní náklady (nejsou výdajem)	0	0	3 164	--
Náklady TH	2 000	2 000	3 404	170%

B) Finanční vypořádání se státním rozpočtem a rozpočtem HMP za rok 2023

Návrh finančního vypořádání byl zpracován v souladu se zásadami stanovenými zákony č. 218/2002 SB a č. 250/2000 Sb. v platném znění a s pravidly pro finanční vypořádání městských částí za rok 2023 a byl projednán na odboru rozpočtu MHMP.

V roce 2023 MČ Praha 19 získala účelové neinvestiční dotace od HMP ve výši 3 724 400,- Kč, investiční dotace ve výši 26 000 000,- Kč (a 63 490 508,- Kč bylo ponecháno k dočerpání z minulých let) a dotace ze státního rozpočtu ve výši 4 425 500,- Kč.

MČ bude muset odvést doplatek podílu hl. m. Prahy na poplatcích za psy ve výši 7 260,50 Kč. Naopak obdrží doplatek k dotacím na volby ve výši 5080,- Kč.

Nevyčerpané investiční dotace ve výši 63 490 508,40 Kč byly ponechány k dočerpání v roce 2024 usnesením ZHMP 12/26 z 21.3.2024.

Výsledek Finančního vypořádání dotací za rok 2023

Městská část Praha 19

1. o d v e d e v rámci finančního vypořádání c e l k e m		70 288 849,49 Kč	
z toho:	a) do státního rozpočtu c e l k e m		0,00 Kč
	b) do rozpočtu hlavního města Prahy c e l k e m		70 288 849,49 Kč
	z toho:	vrátka účel. prostř. poskytnutých v průběhu r. 2023	19 233 478,98 Kč
		vrátka účel. prostř. z roku 2022 (popř. předchozích let) ponechaných k využití v r. 2023	51 048 110,01 Kč
		doplatek podílu místních poplatků	7 260,50 Kč

2. o b d r ž í při finančním vypořádání c e l k e m			5 080,00 Kč
z toho:	a) ze zdrojů státního rozpočtu celkem		5 080,00 Kč
	z toho:	volba prezidenta v roce 2023 (ÚZ 98008)	5 080,00 Kč
	b) ze zdrojů hlavního města Prahy celkem		0,00 Kč

Městská část požádala, aby v rámci projednávání návrhu finančního vypořádání bylo Radě HMP a Zastupitelstvu HMP předloženo k projednání ponechání nevyčerpaných účelových prostředků poskytnutých z rozpočtu hlavního města Prahy v roce 2023, případně v předchozích letech, pro využití na stejný účel v roce 2024, což zastupitelstvo HMP schválilo:

- Ponechání nevyčerpaných finančních prostředků z dotací poskytnutých MČ v roce 2023

ORG / ZJ	Název akce	Výše ponechaných fin. prostředků (v Kč)	Úprava rozpočtu (v tis. Kč)
INVESTIČNÍ – ÚZ 90			
80500	Rozšíření kapacity zdravotního střediska	3 361 314,30	3 361,30
81956	Hřbitov Kbely - rekonstrukce a rozšíření	13 829 650,00	13 829,70
82000	Úprava parkovací plochy na vsakovací povrch Toužimská	2 000 000,00	2 000,00
Celkem investiční dotace		19 190 964,30	19 191,00

- Opětovné ponechání nevyčerpaných finančních prostředků z dotací poskytnutých MČ v roce 2022 a v předchozích letech

ORG	Název akce	Výše ponechaných fin. prostředků (v Kč)	Úprava rozpočtu (v tis. Kč)
INVESTIČNÍ – ÚZ 90			
81722	A267: Via Sancta, dofinancování akce	3 000 000,00	3 000,00
81745	Vybavení nové MŠ Albatros	3 878 609,80	3 878,60
81802	Optimalizace vytápění Lidový dům vč. fotovoltické elektrárny	376 416,84	376,40
81831	A 28: Krajinný park Havraňák, Ledečská-Zamašská	17 339 161,00	17 339,20
81832	A 28 : Krajinný park Havraňák, Sychrovská-Albrechtická	1 704 568,00	1 704,60
81334	A44, A431: Drážní stezka, Hornopočernická-Panelová, Hornopočernická-Za Černým Mostem	8 000 000,00	8 000,00
81530	Zkapacitnění ZŠ Kbely, přestavba pavilonu	537 901,00	537,90
81687	Drážní stezky (A279) - výkup pozemků	3 974 640,00	3 974,60
81333	A267 Via Sancta	465 267,92	465,30
81334	A431 a A44 drážní stezka - rekonstrukce	9 771 545,45	9 771,50
Celkem investiční dotace		49 048 110,01	49 048,10

NEINVESTIČNÍ – ÚZ 118			
-	Výsadba zeleně, stromů a keřů, v nově budovaném parku Aerovka	2 000 000,00	2 000,00
Celkem neinvestiční dotace		2 000 000,00	2 000,00

C)Hospodaření fondů MČ Praha 19

Fond rezerv a rozvoje

Zůstatek k 31.12.2023	3 914 028,84 Kč
<i>Příjmy (úroky z běžného účtu):</i>	<i>0,00 Kč</i>
<i>Výdaje (poplatky běžného účtu):</i>	<i>0,00 Kč</i>
Navržené posílení z hospodářského výsledku	0,- Kč

Sociální fond

Zůstatek k 31.12.2023	739 899,87 Kč
-----------------------	---------------

Čerpání fondu v roce 2023

Příjmy celkem:	3 000 000,- Kč
<i>Posílení fondu usnesením zastupitelstva</i>	<i>3 000 000,- Kč</i>

Výdaje celkem:	2 635 767,00 Kč
----------------	-----------------

<i>Příspěvek na stravné</i>	<i>711 750,00 Kč</i>
-----------------------------	----------------------

<i>Příspěvky oddávajícím na ošatné a vzhled, jednorázové příspěvky</i>	<i>97 000,- Kč</i>
--	--------------------

<i>Příspěvek na sociální rozvoj zaměstnanců</i>	<i>1 827 017,00 Kč</i>
---	------------------------

Sociální fond je čerpán dle schválené směrnice o sociálním rozvoji zaměstnanců.

Každý zaměstnanec má nárok na : 30 000,- Kč jako příspěvek na sociální rozvoj
500,- Kč na vedení účtu (bezhotovostní výplata)
50,- Kč za 1 stravenku za odpracovaný den

D) Přehled majetku a závazků MČ Praha 19

v tis. Kč

	Aktiva	K 1.1.2023	K 31.12.2023
	Stálá aktiva (dlouhodobý majetek)	1 961 150	1 986 637
	Korekce (oprávky k DM)	- 515 806	- 541 134
	Oběžná aktiva	176 603	150 991
	<i>V tom – Finanční majetek (účty)</i>	<i>146 117</i>	<i>130 815</i>
	<i>Ostatní (pohledávky)</i>	<i>26 783</i>	<i>20 073</i>
	<i>Časové rozlišení</i>	<i>3 599</i>	<i>3 683</i>
	Celkem aktiva	1 621 946	1 596 494

	Pasiva	K 1.1.2023	K 31.12.2023
	Vlastní kapitál	1 569 618	1 560 653
	<i>V tom – Jméno účetní jednotky</i>	<i>1 634 426</i>	<i>1 658 723</i>
	<i>- Fondy (FRR a ZF)</i>	<i>4 290</i>	<i>4 654</i>
	<i>- Výsledek hospodaření</i>	<i>-69 098</i>	<i>-102 7423</i>
	Cizí zdroje (závazky)	51 614	34 845
	Časové rozlišení	924	996
	Celkem pasiva	1 621 946	1 596 494

Výtah z výkazu: Rozvaha územních samosprávných celků k 31.12.2023, účetní jednotka MČ Praha 19
Rozvaha v plném rozsahu je příloze č.4.

Rozvaha zobrazuje dvojí pohled na majetek MČ. Strana aktiv zobrazuje složení majetku podle jednotlivých druhů majetku. MČ má majetek zejména v nemovitostech – budovách a pozemcích (Bohužel zákon o účetnictví neumožňuje přeceňovat v účetnictví majetek na aktuální cenu, takže je zde zachycen v ceně jakou měl, když byl pořízován. Například aktuální cena budov je zřejmě mnohem vyšší, než cena zachycená v účetnictví.

Strana pasiv zobrazuje nároky jiných osob na majetek MČ. Z celkové hodnoty majetku ve výši 1 596 mil. Kč je vlastní jmění MČ 1 560 mil. Kč, zbývající část ve výši 35 mil. Kč tvoří závazky k jiným osobám. Závazky vyplývají z časového rozdílu mezi přijetím zboží nebo služby a jejím zaplacením (závazky k dodavatelům), ze záloh na energie přijatých od nájemníků spolu s nájemným, nevyúčtovaných dotací a ostatních závazků (ty jsou téměř celé tvořeny závazkem vyplatit v lednu mzdy zaměstnancům za prosinec a zaplatit odvod

daní, sociální a zdravotní pojištění). Dlouhodobé závazky vyplývají z prodeje pozemků na splátky, kdy až do úplného splacení zůstávají pozemky ve vlastnictví městské části, a v účetnictví je zachycen závazek pozemky po splacení vydat.

Na základě příkazu starosty byla provedena inventura majetku MČ Praha 19 k 31.12.2023. Inventarizace odsouhlasila účetní stav se stavem skutečným.

Přehled o pohybech dlouhodobého majetku Městské části Praha 19 je v příloze číslo 2.

E) Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací za rok 2023

MČ Praha 19 je zřizovatelem čtyř příspěvkových organizací, Základní školy Praha Kbely, Mateřské školy Letců, mateřské školy Albrechtická a Kbelské sportovní. Školské příspěvkové organizace dostávají příspěvek na provoz od MČ Praha 19 jako zřizovatele, dotaci od MŠMT prostřednictvím hl. m. Prahy na platy pedagogických i ostatních pracovníků (kterou vyúčtovává MHMP) a mají tržby za stravenky a případný pronájem. Kbelská sportovní hospodaří s příspěvkem na provoz na úhradu nákladů na využívání sportovní haly základní školou a s tržbami za pronájem ve zbývajících dobách. Příspěvkové organizace hospodaří se svěřeným majetkem, a případný hospodářský výsledek vzniká jako rozdíl mezi náklady na jedné straně a příspěvkem na provoz a vlastními příjmy na straně druhé.

Příspěvek na provoz od MČ Praha 19 byl u příspěvkových organizací řádně vyúčtován, svěřený majetek byl řádně zinventarizován.

Přehled majetku a hospodaření příspěvkových organizací MČ Praha 19 za rok 2023

Rozvaha v tis. Kč

	ZŠ Kbely	MŠ Letců	MŠ Albrechtická	Kbelská sportovní	Celkem
<i>Hmotný a nehm. majetek</i>	36610	6973	7977	5565	57125
<i>Oprávký k majetku</i>	-34182	-5982	-5306	-3955	-49425
<i>Pohledávky</i>	3598	736	1126	508	5968
<i>Finanční majetek</i>	24671	4562	4895	2262	36390
<i>Zásoby</i>	169	56	71	34	330
<i>Přechodné účty aktivní</i>	87250	15201	13586	0	116037
Celkem majetek	118116	21546	22349	4414	166425
<i>Vlastní jmění</i>	16309	3920	4034	3851	28114
<i>Cizí zdroje</i>	101807	17626	14933	563	134929
Celkem pasiva	118116	21546	18967	4414	163043

Výkaz zisku a ztrát v tis. Kč

<i>Osobní náklady</i>	80612	14505	14739	2063	111919
<i>Provozní náklady</i>	28035	4540	4049	1891	38515
Celkem náklady	108647	19045	18788	3954	150434
<i>Dotace</i>	78767	14550	13562	0	106879
<i>Příspěvek na provoz</i>	15994	2350	2958	2400	23702
<i>Vlastní příjmy</i>	13124	1949	2091	2418	19582
<i>Fondy</i>	1586	295	257	0	2138
Celkem výnosy	109471	19144	18868	4818	152301
Daň	3	0	0	0	3
Výsledek hospodaření	821	99	80	864	1864

Stav rezervního fondu
k 31.12.2023

1294 442 18 0 1754

Stav fondu odměn k
31.12.2023

876 250 75 0 1201

Základní škola Praha Kbely požádala o ponechání hospodářského výsledku a jeho přidělení do fondu odměn ve výši 164 000,- Kč a do rezervního fondu ve výši 657 062,36 Kč k dalšímu rozvoji své činnosti.

Mateřská škola Letců požádala o ponechání hospodářského výsledku ve výši 99 501,70 Kč a jeho přidělení do rezervního fondu k dalšímu rozvoji své činnosti.

Mateřská škola Albrechtická požádala o ponechání hospodářského výsledku ve výši 80 362,89 Kč a jeho přidělení do rezervního fondu k dalšímu rozvoji své činnosti.

Kbelská sportovní požádala o ponechání hospodářského výsledku ve výši 863 595,75 Kč a jeho přidělení do rezervního fondu k dalšímu rozvoji své činnosti.

Ekonomický odbor doporučuje schválit ponechání hospodářských výsledků příspěvkové organizaci, jelikož ponechání hospodářských výsledků má motivační charakter a koresponduje s funkcí a smyslem příspěvkových organizací.

F) Výsledky hospodaření obchodních společností, ve kterých má městská část majetkový podíl za rok 2023

Městská část Praha 19 má majetkový podíl v akciové společnosti Teplo pro Kbely a.s.

Společnost vznikla 19.1.2021 jako společný podnik Městské části Praha 19 (25% akcií) a Prometheus, energetické služby a.s. (75% akcií) za účelem zajištění dodávek tepelné energie pro obyvatele Městské části Praha 19. Společnost Prometheus je členem koncernu Pražská plynárenská a.s. 100% vlastněné Hlavním městem Prahou.

Městská část Praha 19 vložila do společného podniku majetek (rozvody, technické zařízení provozované tepelné soustavy napojené na rozvody Pražské Teplárenské a.s.) oceněný znalcem, za což získala 25% akcií společnosti.

Společnost teplo pro Kbely má za cíl provést přestavbu tepelného hospodářství na zdroje využívající zemní plyn a provést rekonstrukci distribuční soustavy a předávacích stanic.

Teplo pro Kbely a.s, U plynárny 500/44, Michle, 140 00 Praha 4, IČ 09783172:

Rozvaha

v tis. Kč

k 31.12.2023 k 31.12.2022

Aktiva - Celkem	45 841	53 815
Pohledávky za upsaný zákl. kapitál	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	39 253	25 674
Korekce	-1 939	-520
Zálohy a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7 507	10 455
Oběžná aktiva	1 001	18 206
Pasiva - Celkem	45 841	53 815
Základní kapitál	22 775	22 775
Neuhrazená ztráta minulých let	- 1 377	-669
Výsledek hospodaření běžného účetního období	165	-707
Cizí zdroje - závazky	24 278	32 416

Výkaz zisku a ztráty

v tis. Kč

k 31.12.2023 k 31.12.2022

Tržby za prodej výrobků a služeb	28 639	17 950
Spotřeba materiálů energií a služeb	25 366	17 816
Osobní náklady	530	530
Oprávky majetku	1 419	428
Ostatní provozní výnosy	0	1 937
Ostatní provozní náklady	105	1 986
Provozní výsledek hospodaření	1 219	-873
Výnosové úroky	0	89
Nákladové úroky	944	176
Ostatní finanční náklady	11	10
Finanční výsledek hospodaření	-955	-97
Výsledek hospodaření před zdaněním	264	-970
Daň z příjmů	99	-263
Výsledek hospodaření za účetní období po zdanění	165	-707

Výtah z výkazu: Výroční zpráva Teplo pro Kbely a.s. za rok 2023
v plném rozsahu je příloze č.5.

G) Přehled poskytnutých veřejných finančních podpor městskou částí Praha 19 za rok
2023

ČJ	Název organizace + IČ	Název projektu	Schválená částka v Kč	Vyplaceno	Vyúčtováno
5759/22	Charita Neratovice, 47009730	Sociální služby u občanů z Prahy 9 - Kbely	100 000	100 000	100 000
6897/22	Linka bezpečí, z.s., 61383198	Linka bezpečí pro děti a mládež z MČ Praha 19	5 000	5 000	5 000
6988/22	EDA cz, z.ú., 24743054	Raná péče pro rodiny dětí se zrakovým a kombinovaným postižením s bydlištěm na území MČ Praha 19	10 000	10 000	10 000
6888/22	KRC CoByDup, z.s., 26555310	Akce pro veřejnost - Mikulášská pro děti v r. 2023	20 000	20 000	20 000
6889/22		Provoz KRC CoByDup, z.s. v roce 2023	200 000	200 000	200 000
6936/22	Cestička, spolek, 22909028	Podpora zázemí všech aktivit Cestičky, rozvoj prac. týmu a komunitní programy pro rodiče a děti	100 000	100 000	100 000
6938/22	1. český klub fotografů amatérů Nekázanka, z.s., 60460831	Členská výstava 1. ČKFA Nekázanka	10 000	10 000	10 000
7017/22	OS Gaudium Cantorum, 22674624	Celoroční provoz OS Gaudium Cantorum 2023	10 000	10 000	10 000
7022/22	"Prima den", 22860231	Nájemné + služby Praha 19	10 000	10 000	10 000
7021/22		Divadelní představení Pravda	13 000	13 000	13 000
6861/22	Camerata Praha, z.s. 67778682	Adventní koncert 2023	4 000	4 000	4 000
		Soustředění DPS Kamarádi a Shamwari 2023	20 000	20 000	20 000
6933/22	TJ Sokol Kbely, 47606169	TJ Sokol Kbely – Finanční podpora sportovních oddílů	40 000	40 000	40 000
6934/22		TJ Sokol Kbely – Nájem Sportovní haly ve Kbelích	100 000	100 000	100 000
3935/22		TJ Sokol Kbely – Provoz sokolovny	100 000	100 000	100 000
6989/22	Spol. podporovatelů pozemního hokeje ve Kbelích, z.s.; 08642028	Organizace hokejového kempu ve Sportovní hale Kbely pod patronací Českého svazu pozemního hokeje	40 000	40 000	40 000

6521/22	Spolek Fittime, 05157773	Dotace na závodní dresy	20 000	20 000	20 000
6520/22		Dotace na provozní náklady	30 000	30 000	30 000
7028/22	Škola Taekwon-do Dan-Gun, z.s., 61389731	Pronájem tělocvičny pro kbelské děti v ZŠ Albrechtická	30 000	30 000	30 000
7029/22		Sportovní vybavení pro kbelské děti	20 000	20 000	20 000
7123/22	IBFF Fit Kids Czech Republic, z.s., 09784195	Mistrovství Evropy IBFF Fit Kids 2023 ve Sportovní hale	10 000	10 000	10 000
7124/22		Mistrovství ČR IBFF Fit Kids 2023 ve Sportovní hale	10 000	vráceno	vráceno
6967/22	ŠAKAL, z.s. 04373847	Pořízení a obnova atlet. pomůcek pro dětský atlet. klub	10 000	10 000	10 000
6966/22		Nájem prostor pro sport. přípravku kbelských dětí	20 000	20 000	20 000
6968/22		Dětský běžecký závod "Vypusťte Šakala!"	20 000	20 000	20 000
6969/22		Letní soustředění atletického klubu	10 000	10 000	10 000
7002/22	Kroužek PP, z.s., 06784062	Zájmové kroužky na ZŠ Albrechtická	20 000	20 000	20 000
6876/22	Spartak Kbely z.s., 02431866	Pronájem haly, tělocvičen a externích hřišť s umělým povrchem pro tréninky mládeže klubu v zimních částech roku 2022	80 000	80 000	80 000
7763/22	PALESTRA Relax, spol. s r. o., 26684292	PALESTRA Kbelská 10	40 000	40 000	40 000
7789/22	Kbely cycling team z.s., 26553813	Závod horských kol Letňansko-kbelský pahorek 12. ročník	40 000	40 000	40 000
7031/22	Sportovní klub Kbely z.s., 22755594	PROVOZ SPORTOVNÍHO AREÁLU SPARTAK KBELY	250 000	250 000	250 000
7009/22	BLACK ANGELS, z.s., 27029387	Sportovní činnost florbalových družstev BLACK ANGELS ve Sportovní hale Kbely	60 000	60 000	60 000
1597/23	TAP ACADEMY PRAGUE, z.s., 04419421	Mistrovství Evropy ve stepu - IDO European Tap Dance Championship 2023	20 000	20 000	20 000
CELKEM			1 472 000	1 462 000	1 462 000

H) Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření za rok 2023

Přezkoumání hospodaření provedl odbor kontrolních činností MHMP. Znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 19 za rok 2023 je v příloze číslo 3. Kompletní zpráva a účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu, výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků) je zveřejněna na elektronické úřední desce případně k nahlédnutí na úřadu městské části.

Předmětem prováděných prací bylo zkoumání údajů, které jsou součástí závěrečného účtu za období kalendářního roku 2023. Obsah přezkoumání hospodaření spočíval v ověření dodržování povinností uložených zvláštními právními předpisy, zejména zákony o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků, soulad vedení účetnictví se zákonem o účetnictví, jakož i ověření souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem a plnění dalších povinností uložených zákonem.

Kontroloři MHMP při konečném přezkoumání hospodaření zjistili chyby a nedostatky při účtování o pohledávkách a při provedení inventarizace (viz plné znění zprávy v příloze č.3). Starosta městské části vydal příkaz starosty číslo 10 k zajištění opatření k odstranění nedostatků zjištěných při provedeném závěrečném přezkoumání hospodaření MČ Praha 19 za rok 2023 viz příloha č. 6. Proto navrhuji ve smyslu §17 zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, aby po projednání závěrečného účtu byl vyjádřen souhlas s celoročním hospodařením Městské části Praha 19 za rok 2023, ale s výhradou zjištěných chyb, které byly opraveny v roce 2024.

Zdeněk ILLA

vedoucí ekonomického odboru

K návrhu závěrečného účtu hospodaření má každý občan možnost se vyjádřit ústně na zasedání zastupitelstva nebo písemně ve lhůtě dvou pracovních dní před datem konání zastupitelstva. (Zasedání zastupitelstva se bude konat dne 19.6.2024)

.

Ministerstvo financí

FIN 2 - 12 M



VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

sestavený k 12 / 2023

(v Kč na dvě desetinná místa)

- samostatné městské části do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

Rok	Měsíc	IČO
2023	12	00231304

Název a sídlo účetní jednotky:

Městská část Praha 19

Semilská 43/1

19700 Praha 9

UCS: 00231304

MČ Praha 19

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
0000	1341	Příjem z poplatku ze psů	260 000,00	260 000,00	270 298,00	103,96	103,96
0000	1342	Příjem z poplatku z pobytu	40 000,00	40 000,00	67 600,00	169,00	169,00
0000	1343	Příjem z poplatku za užívání veřej. prostranství	500 000,00	500 000,00	477 430,00	95,49	95,49
0000	1361	Příjem ze správních poplatků	2 200 000,00	2 200 000,00	2 083 870,00	94,72	94,72
0000	1511	Příjem z daně z nemovitých věcí	9 800 000,00	9 800 000,00	10 137 232,13	103,44	103,44
0000	2420	Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol.a obdob. osob			140 000,00	*****	*****
0000	Bez ODP		12 800 000,00	12 800 000,00	13 176 430,13	102,94	102,94
2212	2322	Příjem z pojistných plnění			6 521,00	*****	*****
2212	Silnice				6 521,00	*****	*****
3111	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady			8 128,00	*****	*****
3111	Mateřské školy				8 128,00	*****	*****
3113	2229	Ostatní přijaté vratky transferů		2 400,00	2 346,00	*****	97,75
3113	Základní školy			2 400,00	2 346,00	*****	97,75
3314	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	15 000,00	15 000,00	19 323,00	128,82	128,82
3314	2321	Přijaté peněžité neinvestiční dary		5 000,00	5 000,00	*****	100,00
3314	Činnosti knihovnické		15 000,00	20 000,00	24 323,00	162,15	121,62
3399	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv			16 600,00	*****	*****

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3399	2321	Přijaté peněžité neinvestiční dary		137 500,00	137 500,00	*****	100,00
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.			137 500,00	154 100,00	*****	112,07
3541	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv		27 500,00	32 500,00	*****	118,18
3541	Prevence před drogami, alk.,nikot. aj. závislostmi			27 500,00	32 500,00	*****	118,18
3632	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	300 000,00	300 000,00	385 882,00	128,63	128,63
3632	Pohřebnictví		300 000,00	300 000,00	385 882,00	128,63	128,63
3745	2321	Přijaté peněžité neinvestiční dary			1 500 000,00	*****	*****
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň				1 500 000,00	*****	*****
5512	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv			43 000,00	*****	*****
5512	Požární ochrana - dobrovolná část				43 000,00	*****	*****
6171	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	5 000,00	5 000,00	5 878,00	117,56	117,56
6171	2212	Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob	200 000,00	200 000,00	331 350,00	165,68	165,68
6171	2229	Ostatní přijaté vratky transferů			1 134,35	*****	*****
6171	2321	Přijaté peněžité neinvestiční dary		83 800,00	2 197 250,00	*****	*****
6171	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady			10 079,46	*****	*****
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			27 760,00	*****	*****
6171	Činnost místní správy		205 000,00	288 800,00	2 573 451,81	*****	891,08
6310	2141	Příjem z úroků	1 000 000,00	1 000 000,00	6 055 694,94	605,57	605,57
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		1 000 000,00	1 000 000,00	6 055 694,94	605,57	605,57
6330	4131	Převody z vlastních fondů podnikatelské činnosti	34 236 700,00	34 523 700,00	33 486 974,00	97,81	97,00
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			128 805 414,77	*****	*****
6330	4137	Neinv.přev.mezi stat.mě.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o	59 391 300,00	87 686 700,00	87 686 637,82	147,64	100,00
6330	4139	Ostatní převody z vlastních fondů			2 635 767,00	*****	*****
6330	4251	Inv.přev.mezi stat.měst.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o		26 804 700,00	26 804 700,00	*****	100,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		93 628 000,00	149 015 100,00	279 419 493,59	298,44	187,51
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			107 948 000,00	163 591 300,00	303 381 870,47	281,04	185,45

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
2212	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		34 000,00	33 946,55	*****	99,84
2212	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		57 000,00	56 643,51	*****	99,37
2212	5154	Elektrická energie		18 000,00	17 086,40	*****	94,92
2212	5156	Pohonné hmoty a maziva		14 000,00	13 875,00	*****	99,11
2212	5164	Nájemné		10 000,00	9 493,66	*****	94,94
2212	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		18 000,00	17 871,78	*****	99,29
2212	5169	Nákup ostatních služeb	700 000,00	579 000,00	578 154,09	82,59	99,85
2212	5171	Opravy a udržování	1 200 000,00	1 170 000,00	887 959,66	74,00	75,89
2212	6121	Stavby	1 700 000,00	3 700 000,00	108 900,00	6,41	2,94
2212	Silnice		3 600 000,00	5 600 000,00	1 723 930,65	47,89	30,78
2219	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		3 000,00	2 898,07	*****	96,60
2219	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	97 000,00		0,00	0,00
2219	6121	Stavby		45 204 100,00	949 418,00	*****	2,10
2219	6130	Pozemky		19 000,00	18 562,00	*****	97,69
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací		100 000,00	45 323 100,00	970 878,07	970,88	2,14
2321	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		61 000,00	60 225,95	*****	98,73
2321	5169	Nákup ostatních služeb	120 000,00	59 000,00	55 353,00	46,13	93,82
2321	Odvádění a čištění odpadn. vod a nakládání s kaly		120 000,00	120 000,00	115 578,95	96,32	96,32
3111	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		100,00	9,00	*****	9,00
3111	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod		2 100,00	2 050,75	*****	97,65
3111	5152	Teplo		24 000,00	23 965,92	*****	99,86
3111	5153	Plyn		96 200,00	96 200,00	*****	100,00
3111	5154	Elektrická energie		36 600,00	36 465,75	*****	99,63
3111	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		12 800,00	12 718,92	*****	99,37
3111	5169	Nákup ostatních služeb		26 900,00	26 766,00	*****	99,50
3111	5171	Opravy a udržování	400 000,00	201 300,00		0,00	0,00
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	6 808 000,00	6 807 000,00	5 308 000,00	77,97	77,98
3111	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac		2 634 900,00	2 612 519,00	*****	99,15
3111	6121	Stavby		800,00	770,00	*****	96,25
3111	6122	Stroje, přístroje a zařízení		1 040 000,00	1 035 340,20	*****	99,55
3111	6129	Nákup ostatního dlouhodobého hmotného majetku		3 874 000,00		*****	0,00
3111	6130	Pozemky		200,00	221,00	*****	110,50
3111	Mateřské školy		7 208 000,00	14 756 900,00	9 155 026,54	127,01	62,04
3113	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		31 000,00	29 212,53	*****	94,23

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3113	5169	Nákup ostatních služeb		22 000,00	21 417,00	*****	97,35
3113	5171	Opravy a udržování	200 000,00	1 045 500,00	774 925,07	387,46	74,12
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	17 250 000,00	16 497 800,00	15 994 133,57	92,72	96,95
3113	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac		9 367 900,00	9 358 627,00	*****	99,90
3113	6121	Stavby	6 000 000,00	18 070 200,00	11 700 408,24	195,01	64,75
3113	Základní školy		23 450 000,00	45 034 400,00	37 878 723,41	161,53	84,11
3314	5021	Ostatní osobní výdaje		45 000,00	45 000,00	*****	100,00
3314	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		12 000,00	11 160,00	*****	93,00
3314	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		5 000,00	4 050,00	*****	81,00
3314	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	60 000,00	94 100,00	94 001,14	156,67	99,89
3314	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	10 000,00	97 900,00	90 750,00	907,50	92,70
3314	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00	47 200,00	47 138,00	471,38	99,87
3314	5169	Nákup ostatních služeb		3 100,00	3 024,00	*****	97,55
3314	5172	Podlimitní programové vybavení		12 100,00	12 100,00	*****	100,00
3314	5175	Pohoštění		2 600,00	2 559,00	*****	98,42
3314	6121	Stavby	1 000 000,00	40 000,00		0,00	0,00
3314	6122	Stroje, přístroje a zařízení		898 000,00	897 941,00	*****	99,99
3314	Činnosti knihovnické		1 080 000,00	1 257 000,00	1 207 723,14	111,83	96,08
3392	5152	Teplo	1 000 000,00	727 000,00	360 000,00	36,00	49,52
3392	5154	Elektrická energie		264 000,00	263 448,00	*****	99,79
3392	5162	Služby elektronických komunikací		1 000,00	871,94	*****	87,19
3392	5169	Nákup ostatních služeb	200 000,00	200 000,00	9 262,00	4,63	4,63
3392	5175	Pohoštění		8 000,00	7 992,00	*****	99,90
3392	5222	Neinvestiční transfery spolkům	100 000,00	167 000,00	67 000,00	67,00	40,12
3392	Zájmová činnost v kultuře		1 300 000,00	1 367 000,00	708 573,94	54,51	51,83
3399	5021	Ostatní osobní výdaje		3 000,00	2 850,00	*****	95,00
3399	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví		4 000,00	3 807,15	*****	95,18
3399	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		12 000,00	11 040,00	*****	92,00
3399	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		205 100,00	204 775,62	*****	99,84
3399	5164	Nájemné		8 000,00	8 000,00	*****	100,00
3399	5169	Nákup ostatních služeb	500 000,00	735 700,00	558 758,00	111,75	75,95
3399	5175	Pohoštění		36 000,00	35 142,20	*****	97,62
3399	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	10 000,00			0,00	*****
3399	5194	Výdaje na věcné dary	110 000,00	90 700,00	90 650,00	82,41	99,94

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3399	5492	Dary fyzickým osobám		30 000,00	30 000,00	*****	100,00
3399	Ostatní záležitosti kultury,církvi a sděl.prostř.		620 000,00	1 124 500,00	945 022,97	152,42	84,04
3419	5021	Ostatní osobní výdaje		22 000,00	22 000,00	*****	100,00
3419	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		6 000,00	5 456,00	*****	90,93
3419	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		2 000,00	1 980,00	*****	99,00
3419	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		12 000,00	11 271,00	*****	93,93
3419	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	100 000,00	95 000,00	24 264,00	24,26	25,54
3419	5152	Teplo		22 000,00	21 260,00	*****	96,64
3419	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		105 000,00	104 821,52	*****	99,83
3419	5169	Nákup ostatních služeb		14 000,00	13 900,00	*****	99,29
3419	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		6 000,00	5 840,00	*****	97,33
3419	5213	Neinv.transfery nefin.podnikatelům-právníc. osobám		40 000,00	40 000,00	*****	100,00
3419	5222	Neinvestiční transfery spolkům	1 000 000,00	1 818 000,00	870 000,00	87,00	47,85
3419	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	2 500 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	96,00	100,00
3419	5362	Platby daní státnímu rozpočtu		6 000,00	6 000,00	*****	100,00
3419	5499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám		30 000,00	30 000,00	*****	100,00
3419	6351	Invest. transf. zřízeným příspěvkovým organizacím		1 255 900,00	1 255 866,43	*****	100,00
3419	Ostatní tělovýchovná činnost		3 600 000,00	5 833 900,00	4 812 658,95	133,68	82,49
3421	5152	Teplo		14 000,00	13 616,00	*****	97,26
3421	5154	Elektrická energie		270 000,00	269 764,00	*****	99,91
3421	5222	Neinvestiční transfery spolkům	900 000,00	972 800,00	400 000,00	44,44	41,12
3421	Využití volného času dětí a mládeže		900 000,00	1 256 800,00	683 380,00	75,93	54,37
3541	5021	Ostatní osobní výdaje		206 000,00	205 920,00	*****	99,96
3541	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		26 700,00	26 683,00	*****	99,94
3541	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		9 700,00	9 684,00	*****	99,84
3541	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví		800,00	704,25	*****	88,03
3541	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky		1 300,00	1 240,00	*****	95,38
3541	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		16 900,00	16 864,00	*****	99,79
3541	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		93 800,00	93 779,58	*****	99,98
3541	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol		2 200,00	2 141,70	*****	97,35
3541	5169	Nákup ostatních služeb	600 000,00	253 000,00	251 534,43	41,92	99,42
3541	5175	Pohoštění		17 100,00	17 006,11	*****	99,45
3541	Prevence před drogami, alk.,nikot. aj. závislostmi		600 000,00	627 500,00	625 557,07	104,26	99,69
3613	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		231 000,00	230 025,84	*****	99,58
3613	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		105 000,00	104 276,05	*****	99,31

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3613	6121	Stavby	11 000 000,00	28 456 700,00	9 325 939,89	84,78	32,77
3613	Nebytové hospodářství		11 000 000,00	28 792 700,00	9 660 241,78	87,82	33,55
3632	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	60 000,00	60 000,00	19 308,45	32,18	32,18
3632	5154	Elektrická energie	50 000,00	50 000,00	41 433,00	82,87	82,87
3632	5169	Nákup ostatních služeb		141 000,00	140 364,70	*****	99,55
3632	5171	Opravy a udržování	500 000,00	322 000,00	16 274,50	3,25	5,05
3632	6121	Stavby		14 037 000,00	206 950,00	*****	1,47
3632	Pohřebnictví		610 000,00	14 610 000,00	424 330,65	69,56	2,90
3722	5169	Nákup ostatních služeb	180 000,00	180 000,00	178 752,76	99,31	99,31
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů		180 000,00	180 000,00	178 752,76	99,31	99,31
3745	5021	Ostatní osobní výdaje	700 000,00	1 284 000,00	1 283 750,00	183,39	99,98
3745	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		308 000,00	307 516,00	*****	99,84
3745	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		112 000,00	111 598,00	*****	99,64
3745	5132	Ochranné pomůcky		4 000,00	3 272,00	*****	81,80
3745	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	550 000,00	65 000,00	64 866,00	11,79	99,79
3745	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	300 000,00	312 000,00	311 908,54	103,97	99,97
3745	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod		12 000,00	11 623,00	*****	96,86
3745	5153	Plyn		40 000,00	39 874,17	*****	99,69
3745	5154	Elektrická energie		140 000,00	139 068,00	*****	99,33
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva		44 000,00	43 149,00	*****	98,07
3745	5163	Služby peněžních ústavů		152 000,00	151 766,00	*****	99,85
3745	5164	Nájemné		60 000,00	59 434,40	*****	99,06
3745	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		12 000,00	11 478,53	*****	95,65
3745	5169	Nákup ostatních služeb	3 600 000,00	6 245 000,00	4 244 569,24	117,90	67,97
3745	5171	Opravy a udržování	900 000,00	131 000,00	130 195,46	14,47	99,39
3745	6121	Stavby		100,00	100,00	*****	100,00
3745	6123	Dopravní prostředky		500 000,00		*****	0,00
3745	6129	Nákup ostatního dlouhodobého hmotného majetku	900 000,00	28 800,00		0,00	0,00
3745	6130	Pozemky		100,00	100,00	*****	100,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň		6 950 000,00	9 450 000,00	6 914 268,34	99,49	73,17
4311	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.		352 100,00	352 022,00	*****	99,98
4311	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		87 300,00	87 310,00	*****	100,01
4311	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		31 700,00	31 688,00	*****	99,96
4311	5167	Služby školení a vzdělávání		10 500,00	10 540,00	*****	100,38
4311	Základní sociální poradnictví			481 600,00	481 560,00	*****	99,99

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
4339	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.		195 400,00	195 422,00	*****	100,01
4339	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		48 500,00	48 465,00	*****	99,93
4339	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		17 600,00	17 589,00	*****	99,94
4339	5167	Služby školení a vzdělávání		70 200,00	70 190,00	*****	99,99
4339	5169	Nákup ostatních služeb		29 200,00	29 234,00	*****	100,12
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství			360 900,00	360 900,00	*****	100,00
4351	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	100 000,00	61 800,00	41 646,00	41,65	67,39
4351	5152	Teplo	160 000,00	160 000,00	63 600,00	39,75	39,75
4351	5154	Elektrická energie	20 000,00	20 000,00		0,00	0,00
4351	5169	Nákup ostatních služeb		26 700,00	26 706,00	*****	100,02
4351	5175	Pohoštění		11 500,00	11 504,00	*****	100,03
4351	5221	Neinvestiční transf.obecně prospěšným společnostem		10 000,00	10 000,00	*****	100,00
4351	5222	Neinvestiční transfery spolkům		5 000,00	5 000,00	*****	100,00
4351	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem		100 000,00	100 000,00	*****	100,00
4351	5229	Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám	130 000,00	130 000,00		0,00	0,00
4351	Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení		410 000,00	525 000,00	258 456,00	63,04	49,23
4379	5154	Elektrická energie		6 000,00	6 050,00	*****	100,83
4379	5169	Nákup ostatních služeb	340 000,00	333 000,00	327 969,00	96,46	98,49
4379	5175	Pohoštění		1 000,00	981,00	*****	98,10
4379	Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence		340 000,00	340 000,00	335 000,00	98,53	98,53
5212	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky		5 400,00	5 337,00	*****	98,83
5212	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		7 900,00	7 808,00	*****	98,84
5212	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	560 000,00	109 700,00	105 147,13	18,78	95,85
5212	5152	Teplo		100,00	97,00	*****	97,00
5212	5154	Elektrická energie		4 600,00	4 553,00	*****	98,98
5212	5162	Služby elektronických komunikací		12 600,00	12 573,72	*****	99,79
5212	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		14 600,00	14 599,20	*****	99,99
5212	5169	Nákup ostatních služeb		163 500,00	163 448,00	*****	99,97
5212	5171	Opravy a udržování		141 800,00	141 703,41	*****	99,93
5212	6125	Informační a komunikační technologie		99 800,00	99 745,00	*****	99,94
5212	Ochrana obyvatelstva		560 000,00	560 000,00	555 011,46	99,11	99,11
5311	5021	Ostatní osobní výdaje		270 000,00	269 980,00	*****	99,99
5311	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		40 400,00	40 325,00	*****	99,81
5311	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		14 700,00	14 634,00	*****	99,55
5311	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky		900,00	849,00	*****	94,33

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
5311	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		39 800,00	39 740,00	*****	99,85
5311	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	480 000,00	23 800,00	21 570,00	4,49	90,63
5311	5154	Elektrická energie		3 900,00	3 822,00	*****	98,00
5311	5164	Nájemné		1 500,00	1 452,00	*****	96,80
5311	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		26 200,00	26 178,61	*****	99,92
5311	5169	Nákup ostatních služeb		119 800,00	119 761,20	*****	99,97
5311	6122	Stroje, přístroje a zařízení		338 700,00	338 621,00	*****	99,98
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek		480 000,00	879 700,00	876 932,81	182,69	99,69
5512	5021	Ostatní osobní výdaje		157 500,00	157 450,00	*****	99,97
5512	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	200 000,00	291 800,00	280 210,90	140,11	96,03
5512	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	400 000,00	258 300,00	255 336,40	63,83	98,85
5512	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod		19 000,00	18 189,00	*****	95,73
5512	5152	Teplo	400 000,00	294 000,00	117 093,52	29,27	39,83
5512	5154	Elektrická energie		94 000,00	93 427,46	*****	99,39
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	100 000,00	143 000,00	76 157,99	76,16	53,26
5512	5162	Služby elektronických komunikací		1 000,00	493,00	*****	49,30
5512	5163	Služby peněžních ústavů		53 000,00	52 659,00	*****	99,36
5512	5167	Služby školení a vzdělávání		16 600,00	10 450,00	*****	62,95
5512	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol		8 000,00	7 260,00	*****	90,75
5512	5169	Nákup ostatních služeb		115 900,00	114 889,94	*****	99,13
5512	5171	Opravy a udržování	100 000,00	449 400,00	343 945,89	343,95	76,53
5512	5172	Podlimitní programové vybavení		31 100,00	31 097,00	*****	99,99
5512	5175	Pohoštění		43 000,00	42 882,34	*****	99,73
5512	5178	Nájemné za nájem s právem koupě		85 100,00	84 108,00	*****	98,83
5512	5499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám		162 000,00	161 750,00	*****	99,85
5512	Požární ochrana - dobrovolná část		1 200 000,00	2 222 700,00	1 847 400,44	153,95	83,12
6112	5021	Ostatní osobní výdaje		1 038 000,00	1 037 100,00	*****	99,91
6112	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	5 840 000,00	4 064 000,00	3 974 692,00	68,06	97,80
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	1 000 000,00	1 000 000,00	948 462,00	94,85	94,85
6112	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	630 000,00	630 000,00	453 036,00	71,91	71,91
6112	5424	Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karantény		38 000,00	37 592,00	*****	98,93
6112	Zastupitelstva obcí		7 470 000,00	6 770 000,00	6 450 882,00	86,36	95,29
6118	5021	Ostatní osobní výdaje		175 200,00	175 175,00	*****	99,99
6118	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		3 700,00	3 689,00	*****	99,70
6118	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		1 300,00	1 339,00	*****	103,00
6118	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		5 600,00	5 630,20	*****	100,54

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6118	5169	Nákup ostatních služeb		39 400,00	39 378,00	*****	99,94
6118	5175	Pohoštění		26 500,00	26 468,80	*****	99,88
6118	Volba prezidenta republiky			251 700,00	251 680,00	*****	99,99
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	32 200 000,00	33 958 200,00	33 489 485,00	104,00	98,62
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	1 840 000,00	850 000,00	849 882,00	46,19	99,99
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	8 390 000,00	8 335 700,00	8 335 050,00	99,35	99,99
6171	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	2 990 000,00	3 027 800,00	3 027 653,00	101,26	100,00
6171	5038	Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	170 000,00	243 000,00	242 209,00	142,48	99,67
6171	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví		33 000,00	32 079,64	*****	97,21
6171	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	40 000,00	50 200,00	19 414,00	48,54	38,67
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	450 000,00	918 000,00	917 276,16	203,84	99,92
6171	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	990 000,00	1 474 600,00	1 141 429,10	115,30	77,41
6171	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	200 000,00	200 000,00	102 048,00	51,02	51,02
6171	5152	Teplo	950 000,00	1 039 000,00	1 038 684,89	109,34	99,97
6171	5154	Elektrická energie	2 000 000,00	1 275 900,00	792 646,00	39,63	62,12
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	170 000,00	108 000,00	107 949,49	63,50	99,95
6171	5161	Poštovní služby	290 000,00	232 000,00	231 776,00	79,92	99,90
6171	5162	Služby elektronických komunikací	510 000,00	599 600,00	598 685,24	117,39	99,85
6171	5164	Nájemné	40 000,00	153 100,00	152 666,16	381,67	99,72
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	230 000,00	497 000,00	495 315,67	215,35	99,66
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	570 000,00	596 100,00	559 282,90	98,12	93,82
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol		1 598 000,00	1 597 928,32	*****	100,00
6171	5169	Nákup ostatních služeb	2 600 000,00	1 961 000,00	1 864 056,18	71,69	95,06
6171	5171	Opravy a udržování	1 010 000,00	1 323 000,00	1 322 079,00	130,90	99,93
6171	5172	Podlimitní programové vybavení	120 000,00	172 000,00	171 142,40	142,62	99,50
6171	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	60 000,00	88 300,00	48 980,00	81,63	55,47
6171	5175	Pohoštění	150 000,00	160 000,00	121 308,05	80,87	75,82
6171	5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy	50 000,00	50 000,00		0,00	0,00
6171	5362	Platby daní státnímu rozpočtu		3 000,00	3 000,00	*****	100,00
6171	5424	Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karantény	230 000,00	301 000,00	300 604,00	130,70	99,87
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám	3 000 000,00	3 000 000,00	2 635 767,00	87,86	87,86
6171	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené		71 000,00	70 618,00	*****	99,46
6171	6121	Stavby	100 000,00	100 000,00	96 800,00	96,80	96,80
6171	6122	Stroje, přístroje a zařízení	100 000,00	100 000,00	50 089,00	50,09	50,09
6171	6125	Informační a komunikační technologie	1 900 000,00	1 916 000,00	1 915 163,80	100,80	99,96

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6171	6129	Nákup ostatního dlouhodobého hmotného majetku		67 000,00	66 029,70	*****	98,55
6171	Činnost místní správy		61 350 000,00	64 501 500,00	62 397 097,70	101,71	96,74
6221	5169	Nákup ostatních služeb	350 000,00	730 400,00		0,00	0,00
6221	5171	Opravy a udržování		144 000,00		*****	0,00
6221	Humanitární zahraniční pomoc přímá		350 000,00	874 400,00		0,00	0,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	120 000,00	120 000,00	78 861,68	65,72	65,72
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		120 000,00	120 000,00	78 861,68	65,72	65,72
6320	5163	Služby peněžních ústavů	350 000,00	350 000,00	270 078,00	77,17	77,17
6320	Pojištění funkčně nespecifikované		350 000,00	350 000,00	270 078,00	77,17	77,17
6330	5342	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů			3 000 000,00	*****	*****
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			128 441 181,77	*****	*****
6330	5347	Neinv.přev.mezi stat.mě.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o		2 201 300,00	2 201 088,65	*****	99,99
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			2 201 300,00	133 642 270,42	*****	*****
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			133 948 000,00	255 772 600,00	283 810 777,73	211,88	110,96

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111				*****	*****
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112				*****	*****
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113				*****	*****
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	8114				*****	*****
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů stát. fin. aktiv, které tvoří kapitola OSFA(+/-)	8115	26 000 000,00	92 181 300,00	-18 220 572,75	-70,08	-19,77
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118			-1 350 519,99	*****	*****
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121				*****	*****
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122				*****	*****
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123				*****	*****
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-)	8124				*****	*****
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128				*****	*****
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211				*****	*****
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-)	8212				*****	*****
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213				*****	*****
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	8214				*****	*****
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahranič. dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218				*****	*****
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221				*****	*****
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222				*****	*****
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223				*****	*****
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-)	8224				*****	*****
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228				*****	*****

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název	Číslo položky/řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	r	1	2	3		
Opravné položky k peněžním operacím						
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901				*****	*****
Nereal.kurs.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902				*****	*****
Nepřev.ed.částky vyrovnávaj.schodek a saldo SP(+/-)	8905				*****	*****
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	26 000 000,00	92 181 300,00	-19 571 092,74	-75,27	-21,23

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010	12 800 000,00	12 800 000,00	13 036 430,13	101,85	101,85
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	1 520 000,00	1 776 200,00	10 925 946,75	718,81	615,13
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030				*****	*****
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	93 628 000,00	149 015 100,00	279 419 493,59	298,44	187,51
PŘÍJMY CELKEM	4050	107 948 000,00	163 591 300,00	303 381 870,47	281,04	185,45
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			131 441 181,77	*****	*****
v tom položky:						
2223 - Příjem z finančního vypořádání mezi kraji, obcemi a DSO	4061				*****	*****
2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO	4062				*****	*****
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070				*****	*****
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080				*****	*****
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	4090				*****	*****
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100				*****	*****
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110				*****	*****
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120				*****	*****
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů jiných než OSS	4130				*****	*****
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			128 805 414,77	*****	*****
4137 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi	4145	59 391 300,00	87 686 700,00	87 686 637,82	147,64	100,00
*4138 - Převody z vlastní pokladny	4146				*****	*****
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			2 635 767,00	*****	*****
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170				*****	*****
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180				*****	*****
4251 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi	4182		26 804 700,00	26 804 700,00	*****	100,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190				*****	*****
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4191				*****	*****
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4192				*****	*****
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4193				*****	*****
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4194				*****	*****

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	107 948 000,00	163 591 300,00	171 940 688,70	159,28	105,10
TRÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	111 248 000,00	136 026 200,00	255 743 812,47	229,89	188,01
TRÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	22 700 000,00	119 746 400,00	28 066 965,26	123,64	23,44
VÝDAJE CELKEM	4240	133 948 000,00	255 772 600,00	283 810 777,73	211,88	110,96
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			131 441 181,77	*****	*****
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260				*****	*****
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270				*****	*****
5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	4280				*****	*****
*5342 - Základní příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	4281			3 000 000,00	*****	*****
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4290				*****	*****
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			128 441 181,77	*****	*****
5347 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305		2 201 300,00	2 201 088,65	*****	99,99
*5348 - Převody do vlastní pokladny	4306				*****	*****
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310				*****	*****
5366 - Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi	4321				*****	*****
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	4322				*****	*****
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330				*****	*****
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340				*****	*****
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	4350				*****	*****
6341 - Investiční transfery obcím	4360				*****	*****
6342 - Investiční transfery krajům	4370				*****	*****
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	4380				*****	*****
6363 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4381				*****	*****
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400				*****	*****
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410				*****	*****
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně	4420				*****	*****
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	4421				*****	*****
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	4422				*****	*****

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4423				*****	*****
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4424				*****	*****
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	133 948 000,00	255 772 600,00	152 369 595,96	113,75	59,57
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	-26 000 000,00	-92 181 300,00	19 571 092,74	-75,27	-21,23
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	26 000 000,00	92 181 300,00	-19 571 092,74	-75,27	-21,23
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460				*****	*****
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	26 000 000,00	92 181 300,00	-19 571 092,74	-75,27	-21,23

VI. STAVY A ZMĚNY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

Název text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	74 110 465,24	91 966 804,99	-17 856 339,75
Běžné účty fondů ÚSC	6020	4 289 695,71	4 653 928,71	-364 233,00
Běžné účty celkem	6030	78 400 160,95	96 620 733,70	-18 220 572,75
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7090				*****	*****
v tom položky:						
2226 - Příjem z finanč.vypořád. mezi obcemi a DSO	7092				*****	*****
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100				*****	*****
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozp.úz.úrovně	7110				*****	*****
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120				*****	*****
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozp. úz.úrovně	7130				*****	*****
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7140				*****	*****
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150				*****	*****
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od roz.územní úrovně	7160				*****	*****
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	7170				*****	*****
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180				*****	*****
5329 - Ostatní neinv.transfery rozp.územní úrovně	7190				*****	*****
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	7192				*****	*****
6341 - Investiční transfery obcím	7200				*****	*****
6349 - Ost.invest.transfery rozpočtům územ. úrovně	7210				*****	*****
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	7220				*****	*****
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230				*****	*****
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	7240				*****	*****
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250				*****	*****
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně	7260				*****	*****
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7290				*****	*****
v tom položky:						
2223 - Příjem z fin.vypoř. mezi kraji,obcemi a DSO	7291				*****	*****
2226 - Příjem z fin. vypořádání mezi obcemi a DSO	7292				*****	*****
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300				*****	*****

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310				*****	*****
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozpočtů úz.úr.	7320				*****	*****
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330				*****	*****
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340				*****	*****
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozpočtů úz.úrov.	7350				*****	*****
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7360				*****	*****
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370				*****	*****
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380				*****	*****
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	7390				*****	*****
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7400				*****	*****
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410				*****	*****
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420				*****	*****
5329 - Ostat.neinvest.transfery.rozp.územní úrovně	7430				*****	*****
5366 - Výdaje z finanč.vypoř. mezi krajem a obcemi	7431				*****	*****
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	7432				*****	*****
6341 - Investiční transfery obcím	7440				*****	*****
6342 - Investiční transfery krajům	7450				*****	*****
6349 - Ost.inves.transfery rozpočtům územní úrovně	7460				*****	*****
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7470				*****	*****
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480				*****	*****
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490				*****	*****
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	7500				*****	*****
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510				*****	*****
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520				*****	*****
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně	7530				*****	*****

IX. PŘIJATÉ TRANSFERY A PŮJČENÉ PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU A STÁTNÍCH FONDŮ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE

Účelový znak	Název	Položka na straně příjmů, nebo položka zvýšení financování	Výsledek od počátku roku	Paragraf na straně výdajů	Položka na straně výdajů	Výsledek od počátku roku	Rozdíl příjmů (financování) a výdajů za účelový znak
a		b	93	c	d	94	95=93-94
13010				4339	5011	195 422,00	X
13010				4339	5031	48 465,00	X
13010				4339	5032	17 589,00	X
13010				4339	5167	70 190,00	X
13010				4339	5169	29 234,00	X
13010	státní příspěvek na výkon péčovské péče		0,00			360 900,00	-360 900,00
13015				4311	5011	352 022,00	X
13015				4311	5031	87 310,00	X
13015				4311	5032	31 688,00	X
13015				4311	5167	10 540,00	X
13015	dotace - výkon sociální práce		0,00			481 560,00	-481 560,00
13024				6171	5011	1 719 769,00	X
13024				6171	5031	426 726,00	X
13024				6171	5032	154 786,00	X
13024				6171	5136	10 160,00	X
13024				6171	5139	6 609,50	X
13024				6171	5162	7 651,50	X
13024				6171	5167	8 760,00	X
13024				6171	5169	3 063,00	X
13024				6171	5173	15 275,00	X
13024	sociálně-právní ochrana dětí		0,00			2 352 800,00	-2 352 800,00
14004				5512	5137	11 255,00	X
14004				5512	5139	33 214,00	X
14004				5512	5156	30 916,00	X
14004				5512	5167	1 600,00	X
14004				5512	5169	3 400,00	X
14004	školení SDH		0,00			80 385,00	-80 385,00
14990				5311	6122	304 700,00	X
14990	dotace - Kamerový bod		0,00			304 700,00	-304 700,00
33092				3111	5336	1 517 495,00	X
33092				3113	5336	6 887 627,00	X
33092	šablony pro MŠ a ZŠ I		0,00			8 405 122,00	-8 405 122,00
34053				3314	5137	68 000,00	X

IX. PŘIJATÉ TRANSFERY A PŮJČENÉ PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU A STÁTNÍCH FONDŮ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE

Účelový znak	Název	Položka na straně příjmů, nebo položka zvýšení financování	Výsledek od počátku roku	Paragraf na straně výdajů	Položka na straně výdajů	Výsledek od počátku roku	Rozdíl příjmů (financování) a výdajů za účelový znak
a		b	93	c	d	94	95=93-94
34053				3314	5172	12 000,00	X
34053	knihovna - modernizace IT zařízení a pořízení tech		0,00			80 000,00	-80 000,00
98008				6118	5021	175 175,00	X
98008				6118	5031	3 689,00	X
98008				6118	5032	1 339,00	X
98008				6118	5139	5 630,20	X
98008				6118	5169	39 378,00	X
98008				6118	5175	26 468,80	X
98008	dotace na přípravy volby prezidenta ČR		0,00			251 680,00	-251 680,00
CELKEM			0,00			12 317 147,00	-12 317 147,00

X.a PŘÍJMY A PŘIJATÉ PŮJČENÉ PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY SOUVISEJÍCÍ S MIMOŘÁDNÝMI UDÁLOSTMI REGIONÁLNÍHO NEBO CELOREPUBLIKOVÉHO VÝZNAMU

Mimořádná událost	Text	Paragraf	Položka, nebo položka zvýšení financování	Nástroj	Prostorová jednotka	Výsledek od počátku roku
a		b	c	d	e	03
01		6330	4137			524 400,00
01	Pomoc Ukrajině					524 400,00

X.b VÝDAJE SOUVISEJÍCÍ S MIMOŘÁDNÝMI UDÁLOSTMI REGIONÁLNÍHO NEBO CELOREPUBLIKOVÉHO VÝZNAMU

Mimořádná událost	Text	Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Výsledek od počátku roku
a		b	c	d	e	03
01		6330	5347			541 248,00
01	Pomoc Ukrajině					541 248,00

XI. PŘÍJMY ZE ZAHRANIČNÍCH ZDROJŮ A SOUVISEJÍCÍ PŘÍJMY V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		c	d	1	2	3		

C E L K E M

XII. VÝDAJE SPOLUFINANCOVANÉ ZE ZAHRANIČNÍCH ZDROJŮ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		c	d	1	2	3		
3111	5336		143	1		353 000,00	353 045,21	*****	100,01
3111	5336		143	5		1 164 500,00	1 164 449,79	*****	100,00
3111	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac				1 517 500,00	1 517 495,00	*****	100,00
3111	Mateřské školy					1 517 500,00	1 517 495,00	*****	100,00
3113	5336		143	1		1 602 400,00	1 602 406,42	*****	100,00
3113	5336		143	5		5 285 200,00	5 285 220,58	*****	100,00
3113	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac				6 887 600,00	6 887 627,00	*****	100,00
3113	Základní školy					6 887 600,00	6 887 627,00	*****	100,00
3745	6123		170	5		500 000,00		*****	0,00
3745	6123	Dopravní prostředky				500 000,00		*****	0,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň					500 000,00		*****	0,00
C E L K E M						8 905 100,00	8 405 122,00	*****	94,39

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Ivana Šestáková

Odpovídající za údaje

Došlo dne:

o rozpočtu:

Ing. Zdeněk Illa

tel.: **284080829**

o skutečnosti:

Ing. Zdeněk Illa

tel.: **284080829**

Příloha č.2

Přehled o pohybech dlouhodobého majetku v roce 2023
Městská část Praha 19

		Nehmotný dlouhodobý majetek	Stavby	Movité věci	Drobný a ostatní hmotný dlouhodobý majetek	Pozemky	Umělecká díla a předměty	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	Hmotný dlouhodobý majetek Celkem	Dlouhodobý majetek Celkem
	Pol.	01x	21	22	25,26,28,29	31	32	36		
Poč. stav	111	5 907 118	1 287 027 006	44 758 469	25 849 550	463 330 604	183 900	9 084 200	1 830 233 729	1 836 140 847
nově pořízené - vlastní invest. výstavbou	121	0	148 516	0	0	0	0	0	148 516	148 516
nově pořízené - nákupem	122	38 599	870	3 744 581	1 725 287	13 295 753	0	0	18 766 491	18 805 090
nově pořízené - ve vlastní režii účetní jednotky	123	0	0	0	0	0	0	0	0	0
majetek získaný na základě směny	124	0	0	0	0	0	0	0	0	0
technické zhodnocení dlouhodobého majetku	131	0	172 495	12 669	0	0	0	0	185 164	185 164
bezúplatné převzetí z oblasti PO	140	0	0	2 731 951	2 887 828	0	0	0	5 619 780	5 619 780
bezúplatné převzetí z oblasti RO (MČ)	141	0	0	0	0	0	0	0	0	0
bezúplatné převody - od cizích subjektů	142	0	0	0	0	0	0	0	0	0
bezúplatné nabytí na základě právního předpisu	143	0	0	0	0	0	0	0	0	0
bezúplatné převzetí od jiného útvaru ÚSC	144	0	0	0	0	0	0	0	0	0
dary přijaté	151	0	0	0	0	0	0	0	0	0
změny ocenění na reálnou hodnotu (+)	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0
změny v ocenění	161	0	0	0	0	0	0	0	0	0
účetní opravy	171	0	0	0	0	0	0	0	0	0
přebytky zjištění při inventarizaci	172	0	0	0	0	0	0	0	0	0
vyjmutí vkladu ze základního jmění obchodní společnosti a jeho vrácení vkladateli	181	0	0	0	0	0	0	0	0	0
převod majetku na účty majetku k prodeji	190					0		0	0	0
ostatní přírůstky	191	0	0	0	0	0	0	0	0	0
přírůstky celkem		38 599	321 881	6 489 202	4 613 115	13 295 753	0	0	24 719 951	24 758 550
vyřazení pro opotřebení	311	559 964	0	186 834	1 122 678	0	0	0	1 309 512	1 869 476
úbytek prodejem	321	0	0	0	4 605	0	0	0	4 605	4 605
majetek odevzdaný na základě směny	324	0	0	0	0	0	0	0	0	0
bezúplatné převedení do oblasti PO	340	0	0	2 731 951	2 887 828	0	0	0	5 619 780	5 619 780
bezúplatné převedení do oblasti RO (MČ)	341	0	1 362 336	0	0	0	0	0	1 362 336	1 362 336
bezúplatné převody - cizím subjektům	342	0	0	0	0	0	0	0	0	0
bezúplatné předání na základě právního předpisu	343	0	0	0	0	0	0	0	0	0
bezúplatné převedení jinému útvaru ÚSC	344	0	0	0	0	0	0	0	0	0
dary poskytnuté	351	0	0	0	0	0	0	0	0	0
změny ocenění na reálnou hodnotu (-)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
změny v ocenění	361	0	0	0	0	0	0	0	0	0
účetní opravy	371	0	0	0	0	0	0	0	0	0
vyřazení z důvodu manka nebo škody	372	0	0	0	0	0	0	0	0	0
vklad do obchod. společnosti	381	0	0	0	0	0	0	0	0	0
převod majetku na účty majetku k prodeji	390	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ostatní úbytky	391	0	0	0	0	0	0	0	0	0
celkem úbytky		559 964	1 362 336	2 918 786	4 015 111	0	0	0	8 296 233	8 856 197
Stav k 31.12.2023		5 385 753	1 285 986 551	48 328 885	26 447 554	476 626 357	183 900	9 084 200	1 846 657 447	1 852 043 200



Č.j.: MHMP 885639/2024
Sp. zn.: S-MHMP 842875/2023

Praha 03.05.2024
Počet listů/příloh: 19/0
Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 19

podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních
samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů
(dále jen zákon č. 420/2004 Sb.), provedeného

v Úřadu městské části Praha 19
se sídlem Semilská 43, Praha 9,
za období od 01.01.2023 do 31.12.2023

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha 19 (dále též MČ) bylo Magistrátem hlavního města Prahy vykonáno na základě ustanovení § 38 odst. 1 a 2 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb.
2. Přezkoumání hospodaření městské části Praha 19 se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
 - a) 16.10.2023 - 07.11.2023
 - b) 22.01.2024 - 01.02.2024
 - c) 15.04.2024 - 25.04.2024
3. Přezkoumání hospodaření městské části Praha 19 za rok 2023 bylo zahájeno podle ustanovení § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění zákona č. 183/2017 Sb. (dále jen kontrolní řád), doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření kontrolované osobě dne 29.06.2023. Písemné pověření k přezkoumání hospodaření na základě ustanovení § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a v souladu s ustanovením § 4 kontrolního řádu vydala ředitelka odboru kontrolních činností Magistrátu hlavního města Prahy Ing. Irena Ondráčková pod č.j. MHMP 1493939/2023 dne 14.07.2023.
4. Přezkoumání hospodaření vykonali:
 kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Dagmar Pintová
 kontroloři: Ing. Lada Bořková
 Mgr. Pavel Gregor
 Ing. Anna Švrčinová

A. Předměty a hlediska přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání hospodaření byly údaje o ročním hospodaření MČ, vymezené ustanovením § 2 zákona č. 420/2004 Sb., jejichž obsahová náplň je uvedena níže.

Přezkoumání hospodaření bylo uskutečněno výběrovým způsobem. V případě, že při přezkoumání jednotlivých předmětů byly zjištěny chyby a nedostatky, jsou podrobně popsány v části B. a C. této zprávy.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Údaje o hospodaření MČ vyjmenované v dále uvedených předmětech přezkoumání hospodaření byly přezkoumávány z hlediska (viz ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb.):

A. dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů,
- obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění vyhlášky č. 402/2022 Sb.,
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, ve znění pozdějších předpisů,
- Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., č. 701 - 710 (dále jen ČÚS č. xxx).

B. souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,

C. dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,

D. věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Obsahová náplň předmětů přezkoumání hospodaření

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Bylo ověřeno zejména:

- dodržení náležitostí, termínů a způsobu projednání závěrečného účtu za minulý rozpočtový rok (§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- zda má MČ sestaven střednědobý výhled rozpočtu (§ 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- postup při sestavení, schvalování rozpočtu včetně jeho rozpisu podle podrobné rozpočtové skladby, stanovení pravidel rozpočtového provizoria a hospodaření podle nich do schválení rozpočtu (§ 4 - 14 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- postup při provádění vybraných rozpočtových změn, rozpočtových opatření (§ 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- postup při poskytování dotací a návratných finančních výpomocí (§ 10a – 10d zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- zda MČ povinně zveřejňované dokumenty, tj. návrhy střednědobého výhledu rozpočtu, rozpočtu a závěrečného účtu, a dále střednědobý výhled rozpočtu, rozpočet, rozpočtová opatření, pravidla rozpočtového provizoria a závěrečný účet, zveřejnila v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Dále bylo přezkoumáno plnění vybraných příjmů rozpočtu a čerpání vybraných běžných výdajů (včetně výdajů na platy zaměstnanců a odměny členů Zastupitelstva MČ) a kapitálových výdajů. Na vybraných případech bylo ověřeno, zda byly příjmy a výdaje zaříděny do rozpočtu MČ v souladu s vyhláškou č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění vyhlášky č. 402/2022 Sb. Ověřeno bylo rovněž nakládání s finančními prostředky na bankovních účtech a v pokladně.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

Výběrovým způsobem byly přezkoumány tvorba a čerpání peněžních fondů zřízených podle ustanovení § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, (Fond rezerv a rozvoje, Sociální fond), a krytí peněžních fondů finančními prostředky. Dále byla ověřena oprávněnost a správnost tvorby a čerpání peněžních fondů podle pravidel schválených orgány MČ a správnost zaúčtování příslušných účetních případů.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

Bylo zjištěno, jakými druhy podnikatelských činností se MČ zabývala a zda byly činnosti podléhající dani z příjmů, tj. zdaňovaná činnost, vykonávány a v účetnictví vedeny odděleně v souladu s obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů (tj. pronájmy bytových a nebytových prostor). Dále bylo ověřeno, zda MČ plnila povinnosti dané ustanovením § 11 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů, tj. zejména zda sestavila plán činností podléhajících dani z příjmů a jak použila zisk ze zdaňované činnosti.

Výběrovým způsobem byla ověřena správnost rozčlenění výnosů a nákladů hlavní a podnikatelské (zdaňované) činnosti pro potřeby výpočtu podílu MČ na dani z příjmů hl. m. Prahy a správnost zaúčtování výnosů a nákladů a vykázaného výsledku hospodaření, ze kterého MČ vycházela při výpočtu podílu MČ na dani z příjmů hl. m. Prahy.

Výběrovým způsobem byly přezkoumány smlouvy související se zdaňovanou činností - smlouvy o pronájmu bytových a nebytových prostor, a to zejména s ohledem na stanovení sjednaných cen, jejich obsah a plnění.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami

MČ v přezkoumaném roce nevykazovala ani neuskutečnila peněžní operace týkající se sdružených prostředků. Kontrolní skupina nezjistila existenci smlouvy, na základě které by byly vynakládány.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

Přezkoumány byly roční přírůstky a úbytky stavů cizích zdrojů vykázané v účetnictví MČ, výběrovým způsobem údaje o peněžních operacích s cizími zdroji a byla ověřena správnost účtování. MČ vykazovala v účetnictví k 31.12.2023 dlouhodobé závazky. Jednalo se o kauce za zapůjčené invalidní vozíky, finanční leasing elektrického vysokotlakového kompresoru, jistotu ve formě bankovní záruky a ostatní dlouhodobé závazky související s prodejem pozemků s výhradou vlastnictví. Byla zvážena případná rizika, která by mohla vzniknout z dlouhodobých závazků, a dále zejména, zda úkony související se vznikem dlouhodobých závazků byly v souladu se zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů.

Dále byl přezkoumán podíl nesplacených přijatých cizích zdrojů na příjmech schváleného rozpočtu a podíl výdajů na dluhovou službu (podle ustanovení § 9 odst. 2 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů).

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv

Bylo zjištěno, že MČ byly v přezkoumávaném období poskytnuty ex post prostředky ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Národního plánu obnovy na akci: „Městská část Praha 19 - udržitelná městská doprava a mobilita“ na základě Smlouvy č. 5220300203 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 31.10.2023 ve výši 500 tis. Kč.

Kontrolní skupinou provádějící přezkoumávání hospodaření byla porovnána výše poskytnutých prostředků s jejich skutečným použitím a byly přezkoumány peněžní operace týkající se uvedených prostředků, správnost účtování a označení přijatých a čerpaných účelových prostředků.

Primárním kontrolním orgánem prostředků poskytnutých z Národního fondu je poskytovatel prostředků, jehož kompetence ke kontrole dodržení podmínek čerpání poskytnutých prostředků vychází z veřejnoprávní smlouvy.

V přezkoumaném období neproběhla žádná kontrola poskytnutých prostředků ze strany poskytovatele.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

Bylo přezkoumáno vyúčtování a vypořádání finančních vztahů (ve vazbě na účetnictví a výkaznictví, dodržení podmínek a termínů) ke státnímu rozpočtu, k rozpočtu hl. m. Prahy a jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám. Výběrovým způsobem bylo ověřeno dodržení účelu a plnění podmínek použití poskytnutých dotací (neinvestiční dotace ze státního rozpočtu určená na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním volby prezidenta České republiky v roce 2023, neinvestiční dotace z rozpočtu hl. m. Prahy na nákup knih do Místní lidové knihovny, investiční dotace na pořízení gastro zařízení pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Albrechtická, investiční dotace Ministerstva vnitra ČR na projekt kamerový bod Herlíkovičská, investiční dotace poskytnutá Státním fondem životního prostředí ČR na pořízení elektromobilu v rámci projektu „Městská část Praha 19 - udržitelná městská doprava a mobilita“).

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Bylo přezkoumáno hospodaření a nakládání s majetkem hl. m. Prahy, svěřeným MČ, a to zejména s ohledem na dodržování právních předpisů upravujících nakládání s majetkem hl. m. Prahy a rozhodování o majetkoprávních úkonech (zejména ustanovení § 34 - 36, 43, 89 a 94 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a část čtvrtá obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů) a v návaznosti na vedení tohoto majetku v evidenci a v účetnictví. Dále bylo přezkoumáno ošetření majetkoprávních vztahů u majetku hl. m. Prahy, svěřeného MČ, předaného MČ zřízené příspěvkové organizaci Základní škola Praha - Kbely, k hospodaření ve vazbě na zřizovací listinu.

Výběrovým způsobem byly přezkoumány roční přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného, nehmotného a finančního majetku vykázané v účetnictví včetně majetku vedeného na podrozvahových účtech, majetku svěřeného zřízené příspěvkové organizaci Základní škola Praha - Kbely, zásob,

vytvořené oprávky k dlouhodobému majetku, způsob a správnost ocenění. Bylo ověřeno provedení inventarizace majetku a zásob a na vybraném vzorku byla ověřena fyzická existence pořízeného majetku.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

MČ v přezkoumaném roce nevykázala, že by nakládala a hospodařila s majetkem státu, majetek státu nebyl kontrolní skupinou zjištěn.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Přezkoumání bylo provedeno z hlediska dodržování zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, při zadávání zakázek.

Byl přezkoumán postup zadavatele na vybraných zakázkách:

- podlimitní veřejná zakázka na stavební práce zadaná ve zjednodušeném podlimitním řízení „Rekonstrukce účelové komunikace mezi komunikacemi Hornopočernická, Panelová a Novopacká, Praha 19“,
- veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky „Zhotovení gastro vybavení Mateřské školy Albatros v obytném prostoru „Nová Toužimská, objekt J, ulice Sedlářova, Praha 9 - Kbely“,
- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Oprava AB krytu části komunikace Žacléřská“,
- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Oprava bytu č. 3, Novákovo nám. 692, Praha 9 - Kbely“,
- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Oprava bytu č. 5, Katusická 667, Praha 9 - Kbely“,
- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Spodní stavba a oplocení - Dětské hřiště Albrechtická“,
- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Vrchní vrstvy - Dětské hřiště Albrechtická“,
- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Oprava páteří elektroinstalace bytového domu Katusická 680-682, Praha 9 - Kbely“,
- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Oprava páteří elektroinstalace bytového domu Novákovo náměstí/Lužanská 701-705, Praha 9 - Kbely“.

Fyzická kontrola realizace veřejných zakázek byla uskutečněna u veřejných zakázek „Oprava AB krytu části komunikace Žacléřská“ a „Vrchní vrstvy - Dětské hřiště Albrechtická“.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

Byly přezkoumány struktura a stav pohledávek a závazků z hlavní a podnikatelské činnosti a výběrovým způsobem jejich evidence a účtování. U pohledávek po splatnosti bylo výběrovým způsobem ověřeno, zda nehrozí jejich promlčení a zda k nim byly v souladu s účetními předpisy vytvořeny opravné položky, byl zhodnocen systém zabezpečení pohledávek proti promlčení a zda je MČ schopna řádně a včas plnit závazky. Zhodnoceno bylo také provedení inventarizace pohledávek a závazků k rozvahovému dni.

Dále bylo ověřeno, zda úkony, na základě kterých vybrané pohledávky a závazky vznikly či zanikly, byly schváleny příslušným orgánem (ustanovení § 89 a 94 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů) a u dlouhodobých pohledávek byla posouzena rizika s tím související.

Předmětem přezkoumání bylo i účtování podmíněných pohledávek a závazků, zda pohledávky ze smluv splňují kritéria pro účtování na podrozvahových účtech.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob

MČ v přezkoumaném roce neručila za závazky fyzických nebo právnických osob, ani kontrolní skupinou nebylo zjištěno, že by MČ ručitelský závazek poskytla.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

MČ v přezkoumaném roce nevykazovala, ani kontrolní skupinou nebylo zjištěno, že by MČ měla zastavený movitý nebo nemovitý majetek ve prospěch třetích osob.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

MČ v přezkoumaném roce uzavřela 2 smlouvy o zřízení věcného břemene, resp. služebnosti (v obou případech MČ jako strana povinná). U těchto zřízených věcných břemen bylo posouzeno, zda zřízení bylo provedeno v souladu s platnými právními předpisy (např. schválení příslušným orgánem MČ, náležitosti smluv, ocenění věcných břemen) a zájmem MČ.

Dále bylo ověřeno účtování o věcných břemenech, zda byl návrh na zápis do katastru nemovitostí předložen hlavnímu městu Praze k potvrzení správnosti předkládané žádosti pro katastrální úřad v souladu s ustanovením § 21 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů, zda byl učiněn zápis věcného břemene do katastru nemovitostí a zda byla v účetnictví u nemovitého majetku vyznačena skutečnost, že je na majetku zřízeno věcné břemeno.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Na vybraných účetních případech bylo ověřeno, zda je účetnictví vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a prováděcími předpisy. Dále bylo ověřeno, zda byl vytvořen a funguje vnitřní kontrolní systém ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, (byla přezkoumána úroveň zpracování vnitřních předpisů z jednotlivých oblastí činností), a zda doklady byly formálně i věcně správné a byly archivovány zejména v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Bylo zhodnoceno, zda účetní závěrka byla zpracována v rozsahu daném ustanovením § 18 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zda podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace MČ ve smyslu tohoto zákona a zda byla inventarizace majetku a závazků k rozvahovému dni provedena v souladu s ustanoveními § 29 a 30 tohoto zákona.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

V případě přezkoumání hospodaření prováděného u městských částí hlavního města Prahy se neověřuje poměr dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost, neboť městskou část hlavního města Prahy nelze považovat pro účely zákona č. 420/2004 Sb. za územní samosprávný celek podle ústavního zákona č. 1/1993 Sb., Ústava České republiky, ve znění pozdějších předpisů, a nepodléhá proto pravidlům rozpočtové odpovědnosti stanoveným v ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření je uvedeno v Příloze č. 1 této zprávy. Doklady, o které se opírají kontrolní zjištění, jsou uvedeny v části B. a C. této zprávy, v popisech k jednotlivým zjištěným nedostatkům.

B. Zjištění z konečného přezkoumání hospodaření

Při konečném přezkoumání hospodaření MČ

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.
- byly zjištěny následující chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 29 odst. 1 a § 30*

Přezkoumáním předložených dokladů k inventarizaci majetku a závazků k 31.12.2023 bylo zjištěno, že v některých případech nebyly inventury provedeny průkazným způsobem. Jednalo se o:

- dokladovou inventuru pohledávek hlavní činnosti vedených na účtu 314 - Krátkodobé

poskytnuté zálohy v rozvaze k 31.12.2023 ve výši 1 444 675,66 Kč, kdy bylo zjištěno, že některé části inventarizační položky tohoto účtu nebyly průkazným způsobem doloženy a nebyly označeny inventarizačním identifikátorem (číslem účetního dokladu). Na základě předložených písemností tak nebylo možno potvrdit, že vykázané nevyúčtované zálohy byly oprávněné.

Kontrolní skupina prověřením pohybů na uvedeném účtu za období 2020 - 2023 zjistila, že se jednalo o zálohy poskytnuté:

- v roce 2020: ve výši 30 000 Kč na Program první pomoci (doklad č. 120000229 ze dne 29.12.2020), ve výši 1 000 Kč na vzdělávací kurz (doklad č. 120000051 ze dne 11.03.2020),
- v roce 2021 ve výši 11 190 Kč na lázeňský pobyt zaměstnance (doklad č. 120000193 ze dne 22.12.2021),
- v roce 2022: ve výši 35 194 Kč na lázeňský pobyt zaměstnance (doklad č. 120000152 ze dne 24.06.2022), ve výši 2 100 Kč na vzdělávací kurz (doklad č. 120000015 ze dne 14.03.2022), ve výši 2 198 Kč na optické pomůcky (doklad č. 120000121 ze dne 20.06.2022), ve výši 15 345,22 Kč na pracovní židli FLEXI (doklad č. 120000123 ze dne 14.12.2022). Po upozornění kontrolní skupiny MČ sdělila, že pracovní židle FLEXI byla dodána na přelomu roku 2022/2023 a fyzickou kontrolou bylo ověřeno, že židle byla umístěna v budově úřadu v místnosti č. 109. Faktura za její dodání nebyla doložena,
- v roce 2023 ve výši 23 359 Kč na mobilní telefon Samsung Z Flip 5, zaplacen dne 01.12.2023 (doklad č. 120000014). Po upozornění kontrolní skupiny MČ doložila, že mobilní telefon byl dodán dne 04.12.2023 současně s fakturou přijatou e-mailem, která však nebyla zaevidována do účetnictví, a nedošlo tak k zúčtování zálohy. Faktura byla zaevidována až dne 24.04.2024 pod č. 2401400103 a dokladem č. 510000046 ze dne 24.04.2024 došlo ke zúčtování zálohy.

MČ neměla ve vnitřních předpisech týkajících se oběhu účetních dokladů upraven postup zaevidování došlých faktur v případě, že faktura byla doručena zaměstnancům e-mailem.

Inventarizace pohledávek hlavní činnosti vedených na účtu 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy nebyla provedena průkazným způsobem, neboť MČ inventarizací neověřila oprávněnost některých záloh vedených na tomto účtu. Neoznačením částí inventarizačních položek inventarizačním identifikátorem nebylo dodrženo ustanovení § 9 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů,

- fyzickou inventuru majetku vedeného na účtech 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí a 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek, kdy bylo zjištěno, že zůstatky uvedené v inventurních soupisech neodpovídaly stavům těchto účtů v rozvaze k 31.12.2023:
 - účet 022 - zůstatek v rozvaze byl vykázán ve výši 48 328 885,87 Kč, v inventurním soupisu vyhotoveném ke dni 31.12.2023 byla uvedena částka ve výši 46 373 465,09 Kč, rozdíl byl ve výši 1 955 420 Kč. Rozdíly vykazovaly i zůstatky v jednotlivých analytických účtů v hlavní knize v porovnání s údaji uvedenými v jednotlivých přílohách inventurního soupisu se seznamy částí inventarizačních položek,
 - účet 028 - zůstatek v rozvaze byl vykázán ve výši 26 447 554,38 Kč, v inventurním soupisu vyhotoveném ke dni 31.12.2023 byla uvedena částka ve výši 26 824 017,46 Kč, rozdíl byl ve výši 376 463,46 Kč.

Rozdíly zjištěné při inventarizaci však MČ nevykázala a v rozporu s ustanovením § 30 odst. 11 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ani nezaúčtovala v účetním období roku 2023.

Dále bylo zjištěno, že přílohy uvedených inventurních soupisů (seznamy částí inventarizačních položek) byly vyhotoveny ke dni 21.12.2023, ačkoliv na inventurních soupisech byl uveden počátek zahájení inventur dne 05.01.2024 a ukončení 23.01.2024. Rovněž v plánu inventur bylo uvedeno, že fyzická inventura započne dne 02.01.2024 a skončí dne 31.01.2024. Nebylo možno potvrdit, že fyzické inventury majetku byly provedeny k rozvahovému dni a průkazným způsobem, o čemž svědčí rovněž to, že MČ při fyzických inventurách nezjistila, že dodaný mobilní telefon a pracovní židle FLEXI (uvedeno výše) nebyly zavedeny do majetkové evidence a nebyly uvedeny v přílohách inventurního soupisu účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek k 31.12.2023.

MČ ve výše uvedených případech nepostupovala v souladu s ustanovením § 29 odst. 1 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, neboť nebylo doloženo, že inventarizací ověřila skutečný stav majetku v účetnictví.

V důsledku toho nebylo možno potvrdit, že účetnictví MČ bylo v oblasti majetku vedeno správně, úplně a průkazně, jak ukládá ustanovení § 8 odst. 2, 3 a 4 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

2

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) Při přezkoumání hospodaření MČ za rok 2022 a popř. předchozí roky

- byly zjištěny následující chyby a nedostatky (pozn.: pouze nenapravené chyby a nedostatky ke dni ukončení přezkoumání hospodaření za předchozí rok):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 17 odst. 2*

Usnesením Zastupitelstva MČ č. Z18-4-22 dne 27.06.2022 byl schválen návrh závěrečného účtu za rok 2021. Závěrečný účet však nebyl sestaven v souladu s ustanovením § 17 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, neboť neobsahoval údaje o hospodaření založené právnické osoby společnosti Teplo pro Kbely a.s. Společnost, ve které má MČ 25% majetkovou účast, byla založena dne 19.01.2021.

MČ nedodržela ustanovení § 17 odst. 2 uvedeného zákona, které stanoví, že v závěrečném účtu jsou obsaženy údaje v tak podrobném členění a obsahu, aby bylo možné zhodnotit finanční hospodaření územního samosprávného celku a jím zřízených nebo založených právnických osob.

V důsledku neúplnosti obsahu závěrečného účtu MČ za rok 2021 byla snížena jeho informativní hodnota.

NAPRAVENO.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

Právní předpis: ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

➤ *ustanovení ČÚS č. 706 bod 6.2.*

Rada MČ schválila usnesením č. 68/22/OMIBNH ze dne 25.11.2022 odpis pohledávek v celkové hodnotě 2 616 641,86 Kč. Bylo zjištěno, že o odpisu pohledávek bylo účtováno na účet 557 - Náklady z vyřazených pohledávek (podnikatelská činnost), ale nebylo účtováno na podrozvahový účet 905 - Vyřazené pohledávky (doklad č. 890000001 ze dne 30.11.2022).

Při odpisu pohledávek MČ nedodržela ustanovení bodu 6.2. ČÚS č. 706 - Opravné položky a vyřazení pohledávek, když o pohledávkách, o kterých bylo účtováno podle bodu 5.3. písm. b) až e) nebylo účtováno na stranu Má dáti podrozvahového účtu 905 - Vyřazené pohledávky dle ustanovení § 48 a 50 písm. a) vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů. Ustanovení § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ukládá vybraným účetním jednotkám postupovat dle ČÚS vždy. V důsledku výše uvedených skutečností došlo ke zkreslení stavu na účtu 905 - Vyřazené pohledávky vykázaného v příloze účetní závěrky sestavené k 31.12.2022.

NAPRAVENO.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 29 odst. 1*

Bylo zjištěno, že v zůstatcích na níže uvedených analytických účtech krátkodobých pohledávek (v hlavní a podnikatelské činnosti) byly evidovány pohledávky, které nebyly identifikovány, tj. nebyly doloženy prvotními podklady ke vzniku pohledávek a data splatnosti pohledávek:

- 311 0003: dle předloženého inventurního soupisu byly evidovány pohledávky v celkové výši 3 580 Kč (z toho např. pohledávka za dlužníkem S.L. ve výši 1 200 Kč a T.B. ve výši 1 000 Kč),
- 311 0016: dle předloženého inventurního soupisu byly evidovány pohledávky v celkové výši 86 923,38 Kč (z toho např. pohledávka za dlužníkem K.R. ve výši 17 400 Kč, Ž.V. ve výši 2 200 Kč, společností „AVENAT“ ve výši 35 709,38 Kč a společností „K+K“ ve výši 22 685 Kč),

- 377 0100: dle předloženého inventurního soupisu byly evidovány pohledávky ve výši 32 550 Kč (ORG 2), ve výši 3 280 (ORG 3) a ve výši 1 972 Kč (ORG 4),
- 377 0300: byla evidována pohledávka v celkové výši 8 950 Kč za dlužníkem M.L.

V uvedených případech MČ neprovedla inventarizaci pohledávek dle ustanovení § 29 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví, že účetní jednotky zjišťují skutečný stav veškerého majetku a závazků a ověřují, zda zjištěný skutečný stav odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví. V důsledku toho nebylo možno potvrdit, že účetnictví MČ bylo v oblasti pohledávek vedeno průkazně, jak ukládá ustanovení § 8 odst. 4 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

NAPRAVENO.

b) Při předchozích dílčích přezkoumáních přezkoumání hospodaření MČ za rok 2023

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.,
- byly zjištěny následující chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmu a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů

➤ ustanovení § 39

Příkazem starosty č. 5/2023 ze dne 16.05.2023 byla vydána „Opatření k odstranění nedostatků zjištěných při závěrečném přezkoumání hospodaření MČ Praha 19 za rok 2022“. Dne 28.06.2023 byl usnesením Zastupitelstva MČ č. Z4-3-23 schválen závěrečný účet MČ za rok 2022, přičemž jeho projednání bylo uzavřeno „s výhradou chyb uvedených ve zprávě o přezkoumání hospodaření za rok 2022“, ale opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků nebyla Zastupitelstvem MČ přijata. Opatření byla Zastupitelstvem MČ přijata a schválena až dne 20.09.2023 (usnesení č. Z5-4-23), tj. po uplynutí lhůty do 30.06.2023.

Nebylo tak postupováno v souladu s ustanovením § 39 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého závěrečný účet spolu se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření hlavního města Prahy nebo městské části za uplynulý kalendářní rok projedná zastupitelstvo hlavního města Prahy nebo městské části do 30. června následujícího roku a přijme opatření k nápravě nedostatků.

NAPRAVENO.

Právní předpis: Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

➤ ustanovení § 26 odst. 1

Bylo zjištěno, že zaměstnanec (osobní č. 3077), který byl pověřen k nakládání s veřejnými prostředky jako příkazce operace, nebyl vedoucím zaměstnancem. V přezkoumávaném období byly uvedeným zaměstnancem potvrzovány objednávky, např. objednávka č.: 358/611/2023/BŘ ze dne 21.11.2023 na zařízení posilovny ve výši 48 818 Kč, 372/611/2023/BŘ ze dne 27.11.2023 na ekonomickou studii řešení kbelského rozhlasu ve výši 30 734 Kč, 371/611/2023/BŘ ze dne 28.11.2023 na projekt kamerového systému Toužimská ve výši 32 428 Kč, 380/611/2023/BŘ ze dne 01.12.2023 na pořízení PC ve výši 99 745 Kč.

Nebylo tak postupováno v souladu s ustanovením § 26 odst. 1 písm. a) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého předběžnou kontrolu plánovaných a připravovaných operací zajišťují vedoucí tohoto orgánu nebo vedoucí zaměstnanci jím pověřeni k nakládání s veřejnými prostředky orgánu veřejné správy jako příkazci operací. MČ zároveň nepostupovala v souladu s ustanovením článku XIV. Vnitřní směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 16.06.2023, podle kterého realizaci veřejné zakázky malého rozsahu (na stavební práce, dodávky a služby) v předpokládané hodnotě do 100 tis. Kč schválí příslušný vedoucí odboru (příkazce operace).

V důsledku výše uvedeného neproběhla předběžná kontrola při řízení veřejných výdajů před vznikem závazku v souladu s výše uvedeným předpisem.

NAPRAVENO.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

Právní předpis: Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 25 odst. 1*

Přezkoumáním nákladů podnikatelské činnosti bylo zjištěno, že na účet 511 - Opravy a udržování byly zaúčtovány náklady na výrobu a montáž 31 kusů stříšek nad zadní vchody bytových domů (dále stříšky) v celkové výši 99 200 Kč bez DPH (faktura č. 2301911187 ze dne 13.12.2023) na základě objednávky č. 382/611/2023/OMIBNH ze dne 04.12.2023. K faktuře byla přiložena kalkulace na výrobu stříšek a seznam bytových domů, kam měly být stříšky namontovány. Kontrolní skupina dne 24.01.2024 provedla ověření fyzické existence realizace provedených prací u některých bytových domů, na kterých měly být stříšky nainstalovány (ul. Toužimská č.p. 686-687, Chotětovská č.p. 688-689, Jilemnická č.p. 655, Toužimská č.p. 656-657, Katusická č.p. 664-666). Stříšky však nebyly kontrolní skupinou nalezeny.

Na průvodním listu k dodavatelské faktuře byl uveden podpisový záznam osoby odpovědné za věcnou správnost faktury a převzetí prací ze dne 18.12.2023. Faktura byla proplacena dne 19.12.2023 (doklad č. 310000157) na základě schválení příkazcem operace ze dne 18.12.2023, a to přesto, že ze zjištění kontrolní skupiny bylo zřejmé, že práce nebyly v rozporu s ujednáním v objednávce a na faktuře (výroba a montáž stříšek) v době platby provedeny (k montáži došlo až na upozornění kontrolní skupiny dne 29.01.2024).

V uvedeném případě nebyla řádně provedena předběžná kontrola veřejných výdajů po vzniku závazku orgánu veřejné správy, kterou ve své působnosti zajistí příkazce operace podle ustanovení § 14 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, neboť byl dán pokyn k úhradě faktury, ačkoliv nebyly práce ve skutečnosti dodány.

V důsledku výše uvedeného nelze potvrdit, že vnitřní kontrolní systém byl v této oblasti funkční ve smyslu ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je vedoucí orgánu veřejné správy v rámci své odpovědnosti povinen v tomto orgánu zavést a udržovat vnitřní kontrolní systém.

NAPRAVENO.

D. Závěr

I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ za rok 2023, ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3), lze konstatovat, že byly zjištěny:

- **chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) uvedeného zákona spočívající v:**

➤ neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví, neboť:

- MČ nepostupovala v souladu s ustanovením § 29 odst. 1 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, neboť nebylo doloženo, že inventarizací k 31.12.2023 ověřila skutečný stav:
 - pohledávek hlavní činnosti vykázaných v rozvaze k 31.12.2023 na účtu 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy, když v rámci dokladové inventury nedoložila, že některé pohledávky vykázané na uvedeném účtu byly oprávněné,
 - majetku na účtech 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí a 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek vykázaného v rozvaze k 31.12.2023, když stav těchto účtů vykázaný v rozvaze k 31.12.2023 neodpovídal stavům těchto účtů uvedených v inventurních soupisech, přičemž rozdíl nebyl MČ v inventarizaci vykázán a zaúčtován v období roku 2023. Fyzické inventury majetku nebyly provedeny správným a průkazným způsobem, neboť bylo zjištěno, že k 31.12.2023 nebyl do majetkové a účetní evidence zařazen mobilní telefon a pracovní židle FLEXI.

Nedostatek nebyl napraven v průběhu provádění přezkoumání hospodaření za rok 2023.

➤ porušení povinností nebo překročení působnosti městské části stanovených zvláštními právními předpisy, neboť:

- MČ nepostupovala v souladu s ustanovením § 39 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, neboť „Opatření k odstranění nedostatků zjištěných při závěrečném přezkoumání hospodaření MČ Praha 19 za rok 2022“ nebyla Zastupitelstvem MČ přijata. Nedostatek byl napraven v průběhu provádění přezkoumání hospodaření za rok 2023,
- MČ nepostupovala v souladu s ustanovením § 26 odst. 1 písm. a) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, neboť zaměstnanec (osobní č. 3077), který byl pověřen k nakládání s veřejnými prostředky jako příkazce operace, nebyl vedoucím zaměstnancem, a přesto schvaloval objednávky. Nedostatek byl napraven v průběhu provádění přezkoumání hospodaření za rok 2023,
- V oblasti nákladů podnikatelské činnosti nebyl vnitřní kontrolní systém funkční ve smyslu ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, neboť ověřením fyzické existence realizace prací u některých bytových domů kontrolní skupinou dne 24.01.2024 bylo zjištěno, že práce nebyly dodány, i když faktury byly proplaceny 19.12.2023. Nedostatek byl napraven v průběhu provádění přezkoumání hospodaření za rok 2023.

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2023 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2023:

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu MČ a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku hl. m. Prahy, svěřeném MČ, podle ustanovení § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:

- | | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu MČ | 4,15 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu MČ..... | 9,95 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svěřeném MČ..... | 0 % |

IV. Výrok podle ustanovení § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

U městských částí hlavního města Prahy se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů, proto nebyl ověřován poměr dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (viz předmět přezkoumání uvedený v ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.).

Městská část je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinna přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě a podat o tom písemnou informaci Magistrátu hlavního města Prahy, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech městské části. Městská část je dále povinna podle ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. v této informaci uvést lhůtu, ve které podá přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se městská část dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., za který lze uložit městské části podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do 50 000 Kč.

Podle ustanovení § 39 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, je přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření MČ povinností zastupitelstva MČ.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy (podle ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu) bylo vrácení všech originálů podkladů zapůjčených pro výkon přezkoumání hospodaření kontrolované osobě, podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 25.04.2024.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného přezkoumání hospodaření a byla vyhotovena ve 2 stejnopisech, z nichž stejnopis č. 2 obdrží MČ a stejnopis č. 1 odbor kontrolních činností MHMP.

V Praze dne 03.05.2024

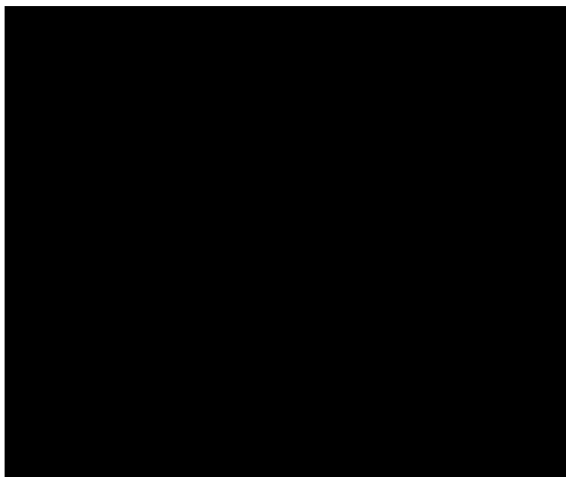
Podpisy kontrolorů:

Ing. Dagmar Pintová
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Ing. Lada Bořková

Mgr. Pavel Gregor

Ing. Anna Švrčinová



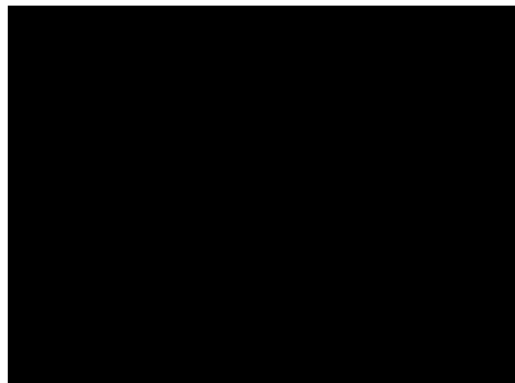
Úřadu MČ byly vráceny všechny zapůjčené doklady a ostatní materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 19 o počtu 19 stran (včetně Přílohy č. 1) byla v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 420/2004 Sb. projednána s místostarostkou MČ, které byl předán stejnopis č. 2 dne 7.5.2024

Pavel Žďárský
starosta MČ

na základě plné moci ze dne 26.10.2023

Ivana Šestáková
místostarostka MČ



Příloha č. 1: Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření MČ

Rozdělovník: stejnopis č. 1 – Odbor kontrolních činností MHMP
stejnopis č. 2 – MČ

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření MČ Praha 19:

Střednědobý výhled rozpočtu

- na období 2024 až 2028 schválený usnesením Zastupitelstva MČ č. Z3-3-23 ze dne 22.03.2023

Pravidla rozpočtového provizoria

- na období leden až březen 2023 schválená usnesením Zastupitelstva MČ č. Z2-4-22 ze dne 14.12.2022

Návrh rozpočtu

- na rok 2023 zveřejněný ode dne 03.03.2023 do 31.03.2023

Schválený rozpočet

- na rok 2023 schválený usnesením Zastupitelstva MČ č. Z3-3-23 ze dne 22.03.2023

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- zřízené příspěvkové organizaci Základní škola Praha - Kbely, písemně oznámené dne 04.04.2023
- zřízené příspěvkové organizaci Kbelská sportovní, příspěvková organizace, písemně oznámené dne 01.05.2023 a dne 01.08.2023

Rozpočtová opatření

- č.: 12 ze dne 28.06.2023, 3004 ze dne 28.02.2023, 2002 ze dne 28.02.2023, 7 ze dne 01.05.2023, 8 ze dne 04.05.2023, 10 ze dne 16.06.2023, 2153 ze dne 13.12.2023, 3013 ze dne 19.04.2023, 2138 ze dne 21.12.2023, 2142 ze dne 31.12.2023, 49 ze dne 31.12.2023

Závěrečný účet

- za rok 2022 schválený usnesením Zastupitelstva MČ č. Z4-3-23 ze dne 28.06.2023

Finanční plán podnikatelské činnosti na rok 2023

- schválený usnesením Zastupitelstva MČ č. Z3-3-23 ze dne 22.03.2023

Finanční vypořádání

- Zápis z projednání vypořádání finančních vztahů městských částí hl. m. Prahy k rozpočtu hl. m. Prahy a ke státnímu rozpočtu za rok 2023 - Městská část Praha 19 - ze dne 29.02.2024

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu 09/2023, 12/2023
- Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu 09/2023, 12/2023

Výkaz zisku a ztráty

- Výkaz zisku a ztráty 09/2023, 12/2023 za hlavní a podnikatelskou činnost

Rozvaha

- Rozvaha 09/2023, 12/2023 za hlavní a podnikatelskou činnost

Příloha

- Příloha 09/2023, 12/2023 za hlavní a podnikatelskou činnost

Účtový rozvrh

- pro rok 2023

Kniha došlých faktur

- Hlavní a podnikatelská činnost za rok 2023

Kniha odeslaných faktur

- Hlavní a podnikatelská činnost za rok 2023

Faktura

- Hlavní činnost faktura došla č.: 2301400190, 2301300201, 2301400189, 2301200017, 2301400020, 2301100001, 2301100075, 2301100071, 2301100065, 2301100097, 2301400207, 2301400218, 2301800057, 2301400209, 2301100621, 2301300232, 2301400263, 2401400103, 2301400193, 2301400193, 2301400151, 2303900255, 2301400213, 2201300355, 2201300356, 2201200212, 2301100348, 2301400111, 2301200193, 2301700075, 2301100699, 2301100838, 2301100869, 2301200192, 2201200207, 2201200206, 2301700074, 2301700063, 2301700077, 2301100782, 2301400250, 2301100844, 2301100867, 2301100871, 2301100764, 2301100742, 2301100710, 2301100629, 2305903288
- Podnikatelská činnost faktura došla č.: 2301910004, 2301910304, 2301910337, 2301910345, 2301910446, 2301910587, 2301910647, 2301910389, 2301910390, 2301910731, 2301910805, 2301910586, 2301911187, 2301911201, 2301920151, 2301920194
- Podnikatelská činnost faktura vydána č.: 2304920035, 2304920036, 2304920037, 2304920038

Seznam bankovních účtů

- Seznam bankovních účtů k 31.12.2023 ze dne 15.04.2024 podepsaný místostarostkou MČ

Bankovní výpis

- Hlavní činnost k účtu č.:
 - 107-2000932309/0800 č.: 11 ze dne 30.08.2023, 5 ze dne 14.04.2023, 6 ze dne 17.04.2023, 10 ze dne 27.07.2023, 15 ze dne 15.12.2023
 - 27-2000932309/0800 č.: 70 ze dne 30.04.2023, 65 ze dne 19.04.2023, 54 ze dne 01.04.2023, 223 ze dne 31.12.2023, 217 ze dne 15.12.2023
 - 2000932309/0800 č.: 57 ze dne 31.05.2023, 46 ze dne 11.05.2023, 25 ze dne 25.03.2023, 13 ze dne 23.02.2023, 113 ze dne 23.10.2023, 136 ze dne 22.12.2023
 - 19-2000932309/0800 č.: 73 ze dne 22.03.2023, 56 ze dne 05.03.2023, 33 ze dne 08.02.2023, 298 ze dne 18.12.2023, 295 ze dne 14.12.2023, 271 ze dne 15.11.2023
- Podnikatelská činnost k účtu č.:
 - 9021-2000932309/0800 č.: 64 ze dne 06.03.2023, 92 ze dne 04.04.2023, 93 ze dne 05.04.2023, 98 ze dne 11.04.2023, 108 ze dne 21.04.2023, 119 ze dne 03.05.2023, 121 ze dne 05.05.2023, 152 ze dne 05.06.2023, 155 ze dne 08.06.2023, 159 ze dne 12.06.2023, 181 ze dne 05.07.2023, 211 ze dne 05.08.2023, 224 ze dne 18.08.2023, 236 ze dne 31.08.2023, 272 ze dne 09.10.2023, 340 ze dne 19.12.2023, 351 ze dne 31.12.2023
 - 2000932309/0800 č.: 16 ze dne 05.04.2023, 63 ze dne 31.12.2023
 - 3390285-2000932309/0800 č.: 69 ze dne 31.12.2023

Účetní doklad

- Hlavní činnost č.: 880000002 ze dne 12.07.2023, 8880000001 ze dne 12.07.2023, 510000113 ze dne 31.08.2023, 510000105 ze dne 20.08.2023, 150000001 ze dne 14.04.2023, 150000002 ze dne 17.04.2023, 510000044 ze dne 31.01.2023, 510000041 ze dne 26.01.2023, 510000030 ze dne 18.01.2023, 130000003 ze dne 04.02.2023, 120000012 ze dne 04.04.2023, 510000152 ze dne 11.12.2023, 810000007 ze dne 31.12.2023, 810000002 ze dne 23.11.2023, 510000134 ze dne 15.12.2023, 510000129 ze dne 13.12.2023, 110000021 ze dne 15.11.2023, 100000033 ze dne 22.12.2023, 100000021 ze dne 23.10.2023, 120000229 ze dne 29.12.2020, 120000051 ze dne 11.03.2020, 120000193 ze dne 22.12.2021, 120000152 ze dne 24.06.2022, 120000015 ze dne 14.03.2022, 120000121 ze dne 20.06.2022, 120000123 ze dne 14.12.2022, 510000046 ze dne 24.04.2024, 110000021 ze dne 15.11.2023, 120000002 ze dne 03.01.2023, 410000120 ze dne 09.01.2023, 120000009 ze dne 03.02.2023, 120000002 ze dne 03.01.2023, 120000009 ze dne 02.03.2023, 120000190 ze dne 19.12.2023, 100000023 ze dne 19.12.2023, 510000062 ze dne 15.11.2023, 120000160 ze dne 24.11.2023, 510000039 ze dne 08.12.2023, 510000121 ze dne 11.12.2023, 510000143 ze dne 28.11.2023
- Podnikatelská činnost č.: 310000020 ze dne 11.04.2023, 310000037 ze dne 06.03.2023, 310000007 ze dne 04.04.2023, 310000008 ze dne 05.04.2023, 310000089 ze dne 21.04.2023, 310000090 ze dne 21.04.2023, 310000010 ze dne 03.05.2023, 310000011 ze dne 03.05.2023, 310000013 ze dne 05.05.2023, 310000010 ze dne 05.06.2023, 310000025 ze dne 08.06.2023, 310000063 ze dne 12.06.2023, 310000005 ze dne 05.07.2023, 310000024 ze dne 05.08.2023, 310000119 ze dne 18.08.2023, 310000213 ze dne 31.08.2023, 310000023 ze dne 09.10.2023, 310000157 ze dne 19.12.2023, 310000170 ze dne 19.12.2023, 310000177 ze dne 19.12.2023, 320000001 ze dne 05.04.2023, 450000003 ze dne 05.12.2023, 450000009 ze dne 11.12.2023, 450000012 ze dne 11.12.2023, 450000016 ze dne 13.12.2023, 450000019 ze dne 14.12.2023, 450000022 ze dne 22.12.2023, 550000044 ze dne 29.03.2023, 550000019 ze dne 04.04.2023, 550000020 ze dne 05.04.2023, 550000059 ze dne 29.05.2023, 550000012 ze dne 08.08.2023, 550000091 ze dne 18.08.2023, 550000039 ze dne 27.09.2023, 550000031 ze dne 13.12.2023, 550000044 ze dne 14.12.2023, 550000051 ze dne 08.12.2023, 670000006 ze dne 31.01.2023, 670000007 ze dne 31.08.2023, 670000008 ze dne 31.08.2023, 670000009 ze dne 31.08.2023, 670000010 ze dne 31.08.2023, 820000001 ze dne 12.07.2023, 820000002 ze dne 12.07.2023, 820000004 ze dne 31.12.2023, 890000005 ze dne 28.02.2023, 890000001 ze dne 23.03.2023, 890000002 ze dne 23.03.2023, 890000001 ze dne 12.07.2023, 890000002 ze dne 12.07.2023, 890000005 ze dne 28.02.2023, 890000001 ze dne 31.08.2023, 890000009 ze dne 31.12.2023, 890000003 ze dne 31.12.2023
- Majetkový č.: 710000001 ze dne 31. 01.2023, 710000001 ze dne 01.03.2023, 710000002 ze dne 31.03.2023, 710000001 ze dne 30.04.2023, 710000091 ze dne 30.06.2023, 710000001 ze dne 31.07.2023, 710000005 ze dne 01.09.2023, 710000006 ze dne 20.09.2023, 710000001 ze dne 30.09.2023, 710000005 ze dne 01.12.2023, 710000001 ze dne 01.11.2023, 710000002 ze dne

30.10.2023, 710000001 ze dne 18.12.2023, 710000007 ze dne 01.12.2023, 710000003 ze dne 19.12.2023, 710000003 ze dne 09.10.2023, 700000002 ze dne 01.07.2023, 710000001 ze dne 24.04.2024, 710000023 ze dne 31.12.2023, 710000004 ze dne 31.12.2023, 710000007 ze dne 30.11.2023, 710000005 ze dne 30.11.2023, 710000006 ze dne 30.11.2023, 710000001 ze dne 31.10.2023

Pokladní doklad

- Hlavní činnost č.: 2305900100 ze dne 09.01.2023, 2305900402 ze dne 30.01.2023, 2305902965 ze dne 21.08.2023, 2305902852 ze dne 09.08.2023, 2305904141 ze dne 07.12.2023, 2305904132 ze dne 07.12.2023, 2305904185 ze dne 13.12.2023, 2305904256 ze dne 18.12.2023, 2305904258 ze dne 18.12.2023, 2305904302 ze dne 20.12.2023, 2305904317 ze dne 21.12.2023, 2305904320 ze dne 21.12.2023, 2305904327 ze dne 22.12.2023, 2305904298 ze dne 20.12.2023
- Podnikatelská činnost č.: 2305920459 ze dne 11.12.2023, 2305920452 ze dne 05.12.2023, 2305920458 ze dne 11.12.2023, 2305920461 ze dne 11.12.2023, 2305920463 ze dne 11.12.2023, 2305920465 ze dne 13.12.2023, 2305920468 ze dne 14.12.2023, 2305920471 ze dne 21.12.2023

Evidence majetku

- Výkaz „Přehled o pohybu dlouhodobého majetku“ za období 9/2023, 12/2023, majetková karta inventární č.: MC19E0001241, MC19E0000832, 7882, 7835, 7824, MC19E0001247, MC19E0001244, 7877, 7872-7874, 3413, 6208, 4347, 7942, 7849, 7690, 7878, 7725, předávací protokol č. PP/36/02/491/2023 ze dne 01.12.2023, Zápis likvidační a škodní komise ze dne 08.11.2023, 04.12.2022, 26.04.2023

Inventurní soupis majetku a závazků

- Hlavní činnost: 331, 336, 337, 342, 459, 236, 419, 231, 261, 263, 194, 199, 192, 245, 349, 377, 315, 378, 381, 389, 321, 314
- Majetkové účty: 013, 018, 021, 022, 028, 032, 031, 036, 061, 112, 901, 902, 909, 403
- Podnikatelská činnost č.: 194, 241, 261, 314, 321, 324, 331, 349, 469, 905

Ostatní písemnosti k inventarizaci

- Inventarizační zpráva ze dne 31.01.2024, Příkaz starosty MČ č. 6 k provedení řádné inventarizace veškerého majetku a závazků MČ za rok 2023 ze dne 05.12.2023, usnesení Rady MČ č. 420/23/OKS/OMIBNH k provedení majetku a závazků MČ a zřízených příspěvkových organizací k 31.12.2023 ze dne 21.11.2023, Plán inventur pro rok 2023 ze dne 05.12.2023, Rekapitulace inventurních soupisů nemovitostí ENO ze dne 31.01.2024, Seznam inventurních soupisů k provedení inventarizace majetku a závazků MČ k 31.12.2023

Mzdová agenda

- Jmenování ředitele zřízené příspěvkové organizace Kbelská sportovní, příspěvková organizace ze dne 22.12.2022, platový výměr ze dne 10.03.2023, pracovní podmínky sjednané k pracovnímu poměru ze dne 01.07.2023, mzdový list za období 1-9/2023, platový výměr ředitelky zřízené příspěvkové organizace Základní škola - Kbely, mzdový list za období 1- 9/2023

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva včetně platového výměru zaměstnance s osobním č.: 3226, 3210, 3126, 3108, 3117, 3031, 3176, 3077, 3164, 3096, 3190, 3086, jmenování a platový výměr zaměstnance s osobním č. 3210

Odměňování členů zastupitelstva

- Usnesení Zastupitelstva k odměnám neuvolněných členů Zastupitelstva MČ č. Z1-11-22 ze dne 19.10.2022 a č. Z2-16-22 ze dne 14.12.2022, mzdové listy neuvolněných členů Zastupitelstva MČ za období 1-12/2023 s osobním č.: NZ001, NZ002, NZ003, NZ016, NZ017, Z3179, NZ014, NZ013, NZ013, NZ004, NZ0054, NZ006, NZ012, mzdové listy za období 1-12/2023 u uvolněných členů Zastupitelstva MČ s osobním č.: UZ001, UZ003, UZ002

Dohody o pracovní činnosti

- Dohody o pracovní činnosti č: 38/2023 ze dne 31.08.2023, 36/2023 ze dne 01.02.2023, 37/2023 ze dne 24.03.2023, 26/2023 ze dne 30.12.2022, 25/2023 ze dne 30.12.2022, 24/2023 ze dne 30.12.2023 a související mzdové listy za období 1-12/2023

Dohody o provedení práce

- Dohody o provedení práce č.: 6/2023 ze dne 30.12.2022, 32/2023 ze dne 30.04.2023, 49/2023 ze dne 31.05.2023, 60/2023 ze dne 18.09.2023, 65/2023 ze dne 02.10.2023, 64/2023 ze dne 29.08.2023 a související mzdové listy za období 1-12/2023, Dohody o provedení práce

související s volbami Prezidenta ČR č.: 236/2022, 235/2022, 229/2022, 234/2022, 233/2022, 231/2022, 230/2022, 28/2023

Smlouvy o dílo

- Hlavní činnost č.: 2/2023/OŽPD ze dne 10.07.2023, 3/2023/OŽPD ze dne 17.07.2023 včetně dodatku č. 1, 13/2023/OMIBNH ze dne 18.07.2023, č. 13/2023/OMIBNH včetně dodatku č. 1 ze dne 18.07.2023, 15/2023/OMIBNH ze dne 22.08.2023, 2/2023/OKS ze dne 27.03.2023, č. 2/2023/OKS včetně dodatku č. 1 ze dne 27.03.2023, 3/2023/OMIBNH ze dne 13.03.2023, 2/2023/OMIBNH ze dne 13.03.2023, 4/2024/OŽPD ze dne 11.04.2024, 6/2023/OŽPD ze dne 25.10.2023, 2/2023/OKS ze dne 27.03.2023 včetně dodatku č. 1 ze dne 23.05.2023, 1/2023/Bř ze dne 16.10.2023, 11/2023/OT ze dne 08.12.2023, 51/2023/OKS ze dne 14.12.2023, 6/2023/OŽPD ze dne 25.10.2023, 8/2023/OKS ze dne 09.06.2023
- Podnikatelská činnost č.: 2/2023 ze dne 13.03.2023, 3/2023 ze dne 13.03.2023, 12/2023 ze dne 10.07.2023, 7/2023 ze dne 31.05.2023

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Hlavní činnost kupní smlouva č.: KP-2/2023 ze dne 20.07.2023, KP-1/2023 ze dne 20.07.2023, 10/2023/OT ze dne 08.12.2023, kupní smlouva na elektromobil ze dne 29.12.2022

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva č.: 39/2023/OKS ze dne 31.05.2023, 41/2023/OKS ze dne 05.06.2023

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce movitých věcí č. 17/2023/OMIBNH ze dne 30.06.2023

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího podnikání č.: NP/102/18/OMIBNH ze dne 18.04.2018
- Smlouva o nájmu nebytových prostor č.: NP/55/11/OMIBNH ze dne 24.02.2011 včetně dodatku č. 1, NP/26/07/OMIBNH ze dne 12.04.2007, NP/68/13/OMIBNH ze dne 18.01.2013, NP/30/08/OMIBNH ze dne 28.03.2008, NP/81/14/OMIBNH ze dne 21.08.2014 včetně dodatku č. 1 - 2
- Smlouva o nájmu bytu na dobu určitou ze dne: 20.08.2018 uzavřená s T.P., 01.06.2022 uzavřená s J.T., 28.03.2017 uzavřená s A.B., 20.12.2021 uzavřená s M.V.
- Smlouva o nájmu bytu na dobu neurčitou ze dne: 29.05.2018 uzavřená s M.D.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: 113/2023 ze dne 28.11.2023, 114/2023 ze dne 28.11.2023

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva č.: 21/2023/OKS ze dne 15.05.2023, 16/2023/OKS ze dne 16.05.2023

Smlouvy ostatní

- Smlouva o spolupráci č. 49/2023/OKS ze dne 26.09.2023, Smlouva č. 5220300203 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 31.10.2023

Objednávky

- Hlavní činnost č.: 194/611/2023/BŘ ze dne 01.07.2023, 409/611/2023/OT ze dne 13.12.2023, 349/611/2023/OT ze dne 16.11.2023, 373/611/2022/OKS ze dne 22.12.2022, 380/611/2023/BŘ ze dne 01.12.2023, 372/611/2023 ze dne 27.11.2023, 358/622/2023/BŘ ze dne 21.11.2023, 371/611/2023/BŘ ze dne 29.11.2023, 345/611/2022/OT ze dne 06.12.2022, 368/611/2023/OMIBNH ze dne 27.11.2023, 336/611/2023/OMIBNH ze dne 08.11.2023
- Podnikatelská činnost č.: 90/611/2023/OMIBNH ze dne 24.04.2023, 20/611/2023/OMIBNH ze dne 13.02.2023, 247/611/2023/OMIBNH ze dne 11.09.2023, 403/611/2023/OMIBNH ze dne 07.12.2023, 382/611/2023/OMIBNH ze dne 04.12.2023, 385/611/2023/OMIBNH ze dne 04.12.2023

Dokumentace k veřejným zakázkám

- „Rekonstrukce účelové komunikace mezi komunikacemi Hornopočernická, Panelová a Novopacká, Praha 19“ - podlimitní veřejná zakázka na stavební práce zadaná ve zjednodušeném podlimitním řízení
- „Spodní stavba a oplocení - Dětské hřiště Albrechtická“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce
- „Vrchní vrstvy - Dětské hřiště Albrechtická“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce
- „Oprava pátevní elektroinstalace bytového domu Katusická 680-682, Praha 9 - Kbely“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce

2

- „Oprava pátevní elektroinstalace bytového domu Novákovo náměstí/Lužanská 701-705, Praha 9 – Kbely“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce
- „Zhotovení gastro vybavení Mateřské školy Albatros v obytném prostoru „Nová Toužimská, objekt J, ulice Sedlářova, Praha 9 - Kbely“ - veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky
- „Oprava bytu č. 3, Novákovo nám. 692, Praha 9 - Kbely“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce
- „Oprava bytu č. 5, Katusická 667, Praha 9 - Kbely“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce
- „Oprava AB krytu části komunikace Žacléřská“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce

Vnitřní předpis a směrnice

- Hlavní činnost: Vnitřní směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 16.03.2021, schválená usnesením Rady MČ č. 840/21/OT ze dne 16.03.2021, Vnitřní směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 16.06.2023, schválená usnesením Rady MČ č. 294/23/taj. ze dne 16.06.2023, Zásady poskytování dotací a návratné finanční výpomoci z rozpočtu Městské části Praha 19 ze dne 03.03.2023, Organizační řád ze dne 01.02.2023, Směrnice o oběhu účetních dokladů a náležitostech finančních operací ze dne 16.03.2021, Spisový, archivační a skartační řád ze dne 01.08.2019, Vnitřní směrnice ke stanovení účetních postupů a postupů k zajišťování účetních dokladů k účtování majetku ze dne 04.02.2022 včetně dodatku č. 1 ze dne 25.11.2022, Pravidla pro vyřazování majetku pořízeného z dotací z rozpočtu MČ Praha 19 ze dne 19.07.2019, Podpisové vzory ze dne 18.05.2018 včetně dodatků ze dne 24.06.2019 a 19.03.2020, Směrnice o přípravě a evidenci smluv uzavřených MČ Praha 19 ze dne 19.03.2018, Organizační řád ze dne 11.03.2024, Pracovní řád ze dne 01.01.2018
- Podnikatelská činnost: Směrnice k evidenci a hospodaření s majetkem a k jeho evidenci a účtování v hlavní a vedlejší hospodářské činnosti ze dne 01.12.2011 včetně dodatku č. 1 ze dne 12.12.2012, Směrnice o postupu řešení peněžitých pohledávek MČ Praha 19 ze dne 18.08.2016, účinná od 01.09.2016, Pravidla pro dlužníky MČ Praha 19 - pronajímání bytů ze dne 02.02.2016

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Příkaz starosty č. 5/2023 k zajištění opatření k odstranění nedostatků zjištěných při závěrečném přezkoumání hospodaření MČ Praha 19 za rok 2022 ze dne 16.05.2023, Příkaz starosty č. 8/2023 k zajištění opatření k odstranění nedostatků zjištěných při provedeném 1. dílčím přezkoumání hospodaření MČ Praha 19 za rok 2023 ze dne 22.11.2023, Příkaz starosty č. 9/2024 k zajištění opatření k odstranění nedostatků zjištěných při provedeném 2. dílčím přezkoumání hospodaření MČ Praha 19 za rok 2023 ze dne 21.02.2024

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Zpráva o plnění přijatých opatření k nápravě chyb a nedostatků z přezkoumání hospodaření za rok 2022 ze dne 02.10.2023

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Hlavní činnost č.: Z2-5-22 ze dne 14.22.2022, Z2-6-22 ze dne 14.12.2022, Z4-7-23 ze dne 25.07.2023, Z3-8-23 ze dne 22.03.2023, Z6-13-17-23 ze dne 13.12.2023, Z5-4-23 ze dne 20.09.2023, Z4-7-23 ze dne 28.06.2023, Z4-6-23 ze dne 11.07.2023, Z3-3-23 ze dne 22.03.2023, Z2-4-22 ze dne 14.12.2022
- Podnikatelská činnost č.: Z3-5-23 ze dne 22.03.2023, Z4-4-23 ze dne 28.06.2023

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Hlavní činnost č.: 288/23/OE ze dne 16.06.2023, 258/23/OE ze dne 17.05.2023, 260/23/OE ze dne 17.05.2023, 225/23/OE ze dne 15.04.2023, 247/23/OE ze dne 04.05.2023, 579/24/taj ze dne 11.03.2024, 125/22 ze dne 22.12.2022, 197/23 ze dne 10.03.2023, 125/22 ze dne 01.02.2023, 363/23/OMIBNH ze dne 14.09.2023, 164/23 ze dne 10.03.2023, 53/22/místostarostka ze dne 13.12.2022, 770/13/bezp. ze dne 12.10.2023, 450/23/OT ze dne 14.11.2023, 579/24/taj., ze dne 11.03.2024, 345/19/místostarosta ze dne 10.03.2023, 345/19/místostarosta ze dne 17.05.2023, 345/19/místostarosta ze dne 07.06.2023, 345/19/místostarosta ze dne 10.08.2023, 237/23/OMIBNH ze dne 04.05.2023, 237/23/OMIBNH ze dne 16.06.2023, 362/23/OMIBNH ze dne 08.09.2023, 210/23/OMIBNH ze dne 31.03.2023, 210/23/OMIBNH ze dne 04.05.2023, 1233/22/místostarosta ze dne 22.12.2022, 1233/22/místostarosta ze dne 10.03.2023, 238/23/OMIBNH ze dne 04.05.2023, 174/23/OMIBNH ze dne 21.02.2023, 173/23/OMIBNH ze dne 21.02.2023, 390/04/OKS, OŽPD – Cyklostezky ze dne 12.10.2023, 25.01.2024, 365/23/OŽPD ze dne 23.10.2023

- Podnikatelská činnost č.: 141/22/OMIBNH ze dne 01.02.2023, 145/22/OMIBNH ze dne 01.02.2023, 173/23/OMIBNH ze dne 21.02.2023, 174/23/OMIBNH ze dne 21.02.2023, 267/23/OMIBNH ze dne 30.05.2023, 209/23/OMIBNH ze dne 04.05.2023, 142/23/OMIBNH ze dne 01.02.2023

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Režim peněžních fondů ze dne 20.12.2011, Vnitřní směrnice zaměstnavatele k programu sociálního rozvoje zaměstnanců ze dne 19.03.2018

Návrh na vklad do katastru nemovitostí

- Návrh na vklad do katastru nemovitostí č.: V-10924/2022 ze dne 28.02.2023, V-53383/2023 ze dne 11.10.2023, V-53379/2023 ze dne 11.10.2023

Smlouva o postoupení práv a povinností

- Smlouva o postoupení práv a povinností ze smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne: 14.07.2021 ke Smlouvě o nájmu nebytových prostor č. P/55/11/OMIBNH ze dne 24.02.2011, 14.07.2021 ke Smlouvě o nájmu nebytových prostor č. NP/26/07/OMIBNH ze dne 12.04.2007, 05.11.2015 ke Smlouvě o nájmu nebytových prostor č. NP/81/14/OMIBNH ze dne 21.08.2014

Oznámení o valorizaci nájemného

- Oznámení o valorizaci nájemného pro rok 2023 ze dne 15.02.2023 pro nájemníka: Dinh Hoa Tran (Smlouva č. NP/102/18/OMIBNH ze dne 18.04.2018), KETER s.r.o. (Smlouva č. NP/55/11/OMIBNH ze dne 24.02.2011 včetně dodatku č. 1), FIT TIME, s.r.o. (Smlouva č. NP/30/08/OMIBNH ze dne 28.03.2008), Oznámení o valorizaci nájemného pro rok 2023 ze dne 13.03.2023 pro nájemníka T & J Company s.r.o. (Smlouva č. NP/81/14/OMIBNH ze dne 21.08.2014)

Souhlas s návrhem na zvýšení nájemného

- Souhlas s návrhem na zvýšení nájemného od 01.06.2023 u bytu: od nájemce T.P. ze dne 27.03.2023 (Smlouva o nájmu bytu na dobu určitou ze dne 20.08.2018), od nájemce J.T. ze dne 18.04.2023 (Smlouva o nájmu bytu na dobu určitou ze dne 01.06.2022), od nájemce A.B. ze dne 20.02.2023 (Smlouva o nájmu bytu na dobu určitou ze dne 28.03.2017), od nájemce M.V. ze dne 26.04.2023 (Smlouva o nájmu bytu na dobu určitou ze dne 20.12.2021), od nájemce M.D. ze dne 28.03.2023 (Smlouva o nájmu bytu na dobu neurčitou ze dne 29.05.2018)

Evidenční list - nájemníka

- Evidenční list - nájemníka na období 03/2023, 04/2023 a 08/2023: Dinh Hoa Tran, J.T., KETER s.r.o., FIT TIME, s.r.o., T.P., J.T., A.B., M.V., M.D.

Podklady pro výpočet předběžné daňové povinnosti k dani z příjmu právnických osob za rok 2023

- Podklady pro výpočet předběžné daňové povinnosti k dani z příjmu právnických osob za rok 2023, dopis na MHMP o předpokládané výši daně za rok 2023 ze dne 26.01.2024, přiznání k dani z příjmu právnických osob za rok 2023 odeslané datovou zprávou na MHMP dne 22.03.2024

Informace k přezkoumání hospodaření

- Vyjádření MČ „ve smyslu ustanovení § 8 písm. c) zákona 255/2012 Sb., o kontrole“ ze dne 16.04.2024 podepsané místostarostkou MČ

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol č. 3/2023/VSK/ZŠ ze dne 23.06.2023 o výsledku veřejnoprávní kontroly provedené v příspěvkové organizaci Základní škola Praha – Kbely

Roční plán interního auditu

- Roční plán interního auditu na období od 01.01.2023 do 31.12.2023 včetně plánu veřejnosprávních kontrol v rámci MČ Praha 19 ze dne 25.01.2023

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zřizovací listina zřízené příspěvkové organizace Základní škola Praha - Kbely, ze dne 17.12.2015, odpisový plán ze dne 04.05.2023
- Zřizovací listina zřízené příspěvkové organizace Kbelská sportovní, příspěvková organizace, ze dne 02.01.2023, odpisový plán ze dne 27.07.2023

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Výkaz zisku a ztráty zřízené příspěvkové organizace Základní škola Praha - Kbely, 09/2023, 12/2023
- Výkaz zisku a ztráty zřízené příspěvkové organizace Kbelská sportovní, příspěvková organizace, 09/2023

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Rozvaha zřízené příspěvkové organizace Základní škola Praha - Kbely, 09/2023, 12/2023

- Rozvaha zřízené příspěvkové organizace Kbelská sportovní, příspěvková organizace, 09/2023
- Příloha zřízených příspěvkových organizací**
- Příloha zřízené příspěvkové organizace Základní škola Praha - Kbely, 09/2023, 12/2023
 - Příloha zřízené příspěvkové organizace Kbelská sportovní, příspěvková organizace, 09/2023
- Písemnosti Základní škola Praha - Kbely**
- Rozpočet na rok 2023, střednědobý výhled do roku 2025, rozbor hospodaření k 30.09.2023, k 31.12.2023, přehled o pohybu dlouhodobého majetku 9/2023, 12/2023
 - Směrnice: Organizační struktura ze dne 01.01.2022, Pracovní řád ze dne 01.05.2023, Spisový a skartační řád ze dne 01.09.2019, Evidence majetku ze dne 01.01.2022, Pokladní služba ze dne 01.01.2022, Vnitřní směrnice k podpisovým vzorům ze dne 01.05.2023, Účtový rozvrh, Vnitřní kontrolní systém ze dne 01.05.2023, Vnitřní směrnice k oběhu účetních dokladů ze dne 01.05.2023, FKSP ze dne 12.07.2021, Směrnice cestovní náhrady ze dne 27.12.2018, Kalkulace nákladů ze dne 01.05.2023, Směrnice o doplňkové činnosti č.j. 154/2015 ze dne 01.01.2026, Kalkulace nákladů ze dne 01.05.2023, Vnitřní směrnice pro zadávání veřejných zakázek ze dne 27.09.2023
 - Účetní doklad č.: 30013 ze dne 30.06.2023, 30005 ze dne 31.08.2023, 30013 ze dne 31.07.2023, 30009 ze dne 31.05.2023, 30005 ze dne 31.05.2023, 30013 ze dne 31.07.2023, 30016 ze dne 30.06.2023, 30009 ze dne 30.09.2023, 200001 ze dne 16.01.2023, 200002 ze dne 16.01.2023, 200011 ze dne 16.01.2023, 200001 ze dne 09.06.2023, 30009 ze dne 01.07.2026, 200016 ze dne 23.06.2023, 100061 ze dne 26.07.2023, 100046 ze dne 11.05.2023
 - Kupní smlouva č.: 400/2023 ze dne 14.07.2023, 403/2023 ze dne 01.08.2023, 384/2023 ze dne 19.07.2023
 - Faktura došla č.: 539, 983, 900, 585, 380
 - Faktura vydaná č.: 232000001, 232000002, 232000011, 232000130, 232000145
 - Karta majetku č.: 2284, 9152, 3688, 3689, 6157, 9116
 - Smlouva o výpůjčce ze dne 15.09.2020, 27.06.2022 včetně dodatku ze dne 30.06.2023,
 - Smlouva o nájmu prostor sloužících podnikání č.: ZŠKB 717/2022 ze dne 07.10.2022, ZŠKB 707/2022 ze dne 13.09.2022, ZŠKB 737/2022 ze dne 29.09.2022
 - Nájemní smlouva č.: ZŠKB 720/2022 ze dne 03.10.2022
 - Písemnosti k inventarizaci majetku a závazků za rok 2023: Příkaz ředitele školy k provedení inventarizace veškerého majetku a závazků k datu 31.12.2023 ze dne 09.11.2023, Instruktaž k provedení inventarizace k 31.12.2023 ze dne 09.11.2023, Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům ze dne 29.01.2024
 - Inventurní soupisy účtů: 018, 021, 022, 028, 112, 901, 902, 403, 331, 336, 337, 342, 412, 243, 335, 315, 381, 341, 343, 311, 381, 383, 377, 241, 243, 261, 411, 414, 416



ROZVAHA

územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**IČO: **00231304**Název: **Městská část Praha 19**UCS: **00231304 MČ Praha 19**Sestavená ke dni **31. prosinci 2023**

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Semilská 43/1	ulice, č.p.	Semilská 43/1
obec	Praha 9	obec	Praha 9
PSČ pošta	19700 Praha 97	PSČ pošta	19700 Praha 97

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00231304	hlavní činnost	Územně samosprávný celek
právní forma	městská část	vedlejší činnost	
zřizovatel	zákon o městech a obcích	CZ-NACE	000000

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	284080829	
fax		
e-mail	zdenek.illa@kbely.mepnet.cz	
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
Ing. Zdeněk Illa		Ivana Šestáková	
Podpisový záznam		Podpisový záznam	

Okamžik sestavení (datum, čas): **09.05.2024, 10:11:13**

Číslo položky		Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
				Běžné			
				Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4	

AKTIVA CELKEM			2 144 384 287,83	547 890 172,68	1 596 494 115,15	1 621 946 321,58
----------------------	--	--	-------------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------

A. Stálá aktiva			1 986 636 777,34	541 133 866,15	1 445 502 911,19	1 445 343 468,91
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			5 385 752,72	3 974 359,29	1 411 393,43	2 018 497,43
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012					
2. Software	013		4 080 309,20	2 831 198,69	1 249 110,51	1 838 514,51
3. Ocenitelná práva	014					
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015					
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018		802 449,60	802 449,60		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019		502 993,92	340 711,00	162 282,92	179 982,92
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041					
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051					
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035					
II. Dlouhodobý hmotný majetek			1 955 875 823,16	522 834 923,40	1 433 040 899,76	1 431 565 217,48
1. Pozemky	031		476 626 356,59		476 626 356,59	463 330 603,59
2. Kulturní předměty	032		183 900,00		183 900,00	183 900,00
3. Stavby	021		1 285 986 551,34	464 455 435,62	821 531 115,72	844 827 092,41
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022		48 328 885,87	31 931 933,40	16 396 952,47	15 214 862,69
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025					
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028		26 447 554,38	26 447 554,38		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029					
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042		109 157 874,98		109 157 874,98	98 804 171,49
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052		60 500,00		60 500,00	120 387,30
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036		9 084 200,00		9 084 200,00	9 084 200,00
III. Dlouhodobý finanční majetek			20 018 433,46	14 324 583,46	5 693 850,00	5 693 850,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061					
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062		20 018 433,46	14 324 583,46	5 693 850,00	5 693 850,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063					
4. Dlouhodobé půjčky	067					
5. Termínované vklady dlouhodobé	068					
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069					
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043					
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053					
IV. Dlouhodobé pohledávky			5 356 768,00		5 356 768,00	6 065 904,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462					
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464					
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465					
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466					
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469		5 356 768,00		5 356 768,00	6 065 904,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471					
B. Oběžná aktiva			157 747 510,49	6 756 306,53	150 991 203,96	176 602 852,67
I. Zásoby			103 212,00		103 212,00	103 212,00
1. Pořízení materiálu	111					
2. Materiál na skladě	112		103 212,00		103 212,00	103 212,00
3. Materiál na cestě	119					
4. Nedokončená výroba	121					
5. Polotovary vlastní výroby	122					
6. Výrobky	123					
7. Pořízení zboží	131					
8. Zboží na skladě	132					
9. Zboží na cestě	138					
10. Ostatní zásoby	139					
II. Krátkodobé pohledávky			26 829 047,47	6 756 306,53	20 072 740,94	30 382 639,18
1. Odběratelé	311		10 067 695,45	4 216 666,85	5 851 028,60	8 864 918,23
2. Směnky k inkasu	312					
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313					
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314		9 246 421,34		9 246 421,34	17 111 282,82
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315		3 106 042,00	2 469 775,00	636 267,00	666 290,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316					140 000,00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317					
8. Pohledávky z přerozdělených daní	319					
9. Pohledávky za zaměstnanci	335					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	656 143,00		656 143,00	
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381	57 072,00		57 072,00	141 180,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	3 625 809,00		3 625 809,00	3 458 968,13
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	69 864,68	69 864,68		
III.	Krátkodobý finanční majetek		130 815 251,02		130 815 251,02	146 117 001,49
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	22 222 872,97		22 222 872,97	20 872 352,98
5.	Jiné běžné účty	245	10 779 841,06		10 779 841,06	8 351 115,31
9.	Běžný účet	241	976 570,29		976 570,29	38 092 396,25
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	91 966 804,99		91 966 804,99	74 110 465,24
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	4 653 928,71		4 653 928,71	4 289 695,71
15.	Ceniny	263	135 100,00		135 100,00	309 500,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	80 133,00		80 133,00	91 476,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
			1	2
PASIVA CELKEM			1 596 494 115,15	1 621 946 321,58
C.	Vlastní kapitál		1 560 653 411,30	1 569 617 581,91
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 658 722 854,09	1 634 425 719,68
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 887 714 682,28	1 862 823 624,44
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	40 227 427,71	40 951 933,96
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-278 567 216,89	-278 567 216,89
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	6 144 900,00	6 144 900,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	3 203 060,99	3 072 478,17
II.	Fondy účetní jednotky		4 653 928,71	4 289 695,71
6.	Ostatní fondy	419	4 653 928,71	4 289 695,71
III.	Výsledek hospodaření		-102 723 371,50	-69 097 833,48
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-33 625 538,02	2 127 952,87
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-69 097 833,48	-71 225 786,35
D.	Cizí zdroje		35 840 703,85	52 328 739,67
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		11 684 072,00	11 759 380,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	11 684 072,00	11 759 380,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		24 156 631,85	40 569 359,67
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	2 036 945,98	459 458,34
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	2 430 394,48	16 453 594,97
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	4 890 752,00	3 502 239,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 849 941,00	1 225 082,00
13.	Zdravotního pojištění	337	822 901,00	554 539,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	722 234,00	435 457,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	673 622,00	495 834,52
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	5 334 076,73	12 142 778,50
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	3 540 729,00	3 430 420,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	995 658,60	923 505,03
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	859 377,06	946 451,31

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky a svazky obcí

(v tis. Kč)

Období: **12 / 2023**IČO: **00231304**Název: **Městská část Praha 19**UCS: **00231304 MČ Praha 19**Sestavená ke dni **31. prosinci 2023**

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Semilská 43/1	ulice, č.p.	Semilská 43/1
obec	Praha 9	obec	Praha 9
PSČ pošta	19700 Praha 97	PSČ pošta	19700 Praha 97

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00231304	hlavní činnost	Územně samosprávný celek
právní forma	městská část	vedlejší činnost	
zřizovatel	zákon o městech a obcích	CZ-NACE	000000

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	284080829	
fax		
e-mail	zdenek.illa@kbely.mepnet.cz	
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
Ing. Zdeněk Illa		Ivana Šestáková	
Podpisový záznam		Podpisový záznam	

Okamžik sestavení (datum, čas): **09.05.2024, 10:44:17**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. NÁKLADY CELKEM			143 279 955,66	39 462 303,58	130 514 677,36	52 294 507,67
I. Náklady z činnosti			113 317 924,66	39 462 303,58	102 763 453,36	52 294 505,44
1.	Spotřeba materiálu	501	2 762 610,10	130 150,03	3 468 929,13	110 789,25
2.	Spotřeba energie	502	3 841 355,40	4 202 354,42	2 855 455,46	8 351 391,34
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	3 590 063,19	19 759 474,25	2 341 873,68	18 470 715,38
9.	Cestovné	512	54 820,00	1 560,00	38 697,00	4 264,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	254 294,50		201 418,26	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	12 808 889,08	3 079 521,74	13 287 093,40	3 037 254,89
13.	Mzdové náklady	521	42 318 561,00	6 534 526,00	37 465 255,00	5 702 566,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13 487 367,00	2 196 534,00	11 875 962,00	1 924 024,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	179 385,00		161 220,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	3 901 037,10	115 336,49	3 686 165,30	114 075,08
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	9 000,00	6 522,00	21 720,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			632,00	
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	62 200,00		97 912,00	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548	3 000 000,00		2 500 000,00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	22 479 091,86	3 212 089,00	22 417 359,47	3 153 737,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				8 071 580,00
31.	Prodané pozemky	554				3 296 020,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	2 347 808,28	-500 601,75	808 025,54	-2 630 571,96
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	690 799,50	452 052,66	25 000,00	2 584 846,46
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 494 051,61	269 834,40	1 475 183,32	103 814,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	36 591,04	2 950,34	35 551,80	
II. Finanční náklady						2,23
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				2,23
III. Náklady na transfery			29 962 031,00		27 751 224,00	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	29 962 031,00		27 751 224,00	
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. VÝNOSY CELKEM			108 009 967,18	41 106 754,04	118 920 419,31	66 016 718,59
I. Výnosy z činnosti			6 896 819,85	40 938 271,29	14 636 915,77	65 685 495,04
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		247,93		2 353,47
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	503 183,00	3 526 813,13	405 843,00	10 562 272,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		40 547 079,64		38 527 375,26
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	2 115 270,00		2 340 304,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	808 234,50		1 074 219,75	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641			6 298 743,09	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
10.	Jiné pokuty a penále	642	790 950,00	19 815,80	482 350,00	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				21 106 980,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				3 296 020,00
16.	Čerpání fondů	648	2 635 767,00		2 625 060,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	43 415,35	-3 155 685,21	1 410 395,93	-7 809 505,69
II. Finanční výnosy			6 055 694,94	168 482,75	13 728 194,99	331 223,55
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	6 055 694,94	168 482,75	4 106 854,73	331 223,55
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664			9 621 340,26	
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			84 920 220,26		80 523 418,74	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	84 920 220,26		80 523 418,74	
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků			10 137 232,13		10 031 889,81	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	10 137 232,13		10 031 889,81	
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-35 269 988,48	1 644 450,46	-11 594 258,05	13 722 210,92
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-35 269 988,48	1 644 450,46	-11 594 258,05	13 722 210,92

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**IČO: **00231304**Název: **Městská část Praha 19**UCS: **00231304 MČ Praha 19**Sestavená ke dni **31. prosinci 2023**

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Semilská 43/1	ulice, č.p.	Semilská 43/1
obec	Praha 9	obec	Praha 9
PSČ pošta	19700 Praha 97	PSČ pošta	19700 Praha 97

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00231304	hlavní činnost	Územně samosprávný celek
právní forma	městská část	vedlejší činnost	
zřizovatel	zákon o městech a obcích	CZ-NACE	000000

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	284080829	
fax		
e-mail	zdenek.illa@kbely.mepnet.cz	
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
Ing. Zdeněk Illa		Ivana Šestáková	
Podpisový záznam		Podpisový záznam	

Okamžik sestavení (datum, čas): **09.05.2024, 10:45:44**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		61 755 008,30	58 832 168,49
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	74 308,20	68 158,20
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 563 650,14	2 636 506,63
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 960 758,00	473 640,80
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	57 156 291,96	55 653 862,86
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	61 755 008,30	58 832 168,49

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	804 700,00	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 529 206,25	1 742 062,39

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)****E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	4 289 695,71
G.II.	Tvorba fondu	3 000 000,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	3 000 000,00
	4. Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	2 635 767,00
G.IV.	Konečný stav fondu	4 653 928,71

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
Číslo	Název položky	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 285 986 551,34	464 455 435,62	821 531 115,72	844 827 092,41
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	162 573 602,70	82 057 766,00	80 515 836,70	82 716 324,70
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	578 804 232,21	165 249 146,00	413 555 086,21	422 044 758,91
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	100 326 631,95	33 994 962,00	66 331 669,95	67 415 305,95
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	398 010 913,92	162 233 972,22	235 776 941,70	246 013 725,86
G.5.	Jiné inženýrské sítě	299 880,00	270 478,50	29 401,50	31 213,50
G.6.	Ostatní stavby	45 971 290,56	20 649 110,90	25 322 179,66	26 605 763,49

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
Číslo	Název položky	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	476 626 356,59		476 626 356,59	463 330 603,59
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	90 246 801,23		90 246 801,23	90 246 801,23
H.4.	Zastavěná plocha	50 409 877,27		50 409 877,27	50 409 777,27
H.5.	Ostatní pozemky	335 969 678,09		335 969 678,09	322 674 025,09

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název položky	BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název položky	BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		9 621 340,26
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		9 621 340,26
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: **12 / 2023**IČO: **00231304**Název: **Městská část Praha 19**UCS: **00231304 MČ Praha 19**Sestavená ke dni **31. prosinci 2023**

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Semilská 43/1**
obec **Praha 9**
PSČ pošta **19700 Praha 97**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Semilská 43/1**
obec **Praha 9**
PSČ pošta **19700 Praha 97**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00231304**
právní forma **městská část**
zřizovatel **zákon o městech a obcích**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Územně samosprávný celek**
vedlejší činnost
CZ-NACE **000000**

Kontaktní údaje

telefon **284080829**
fax
e-mail **zdenek.illa@kbely.mepnet.cz**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Zdeněk Illa

Podpisový záznam

Statutární orgán

Ivana Šestáková

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): **09.05.2024, 10:51:20**

Č. položky	Název položky	Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM		1 569 617 581,91	209 721 741,94	218 685 912,55	1 560 653 411,30
A.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	1 634 425 719,68	16 413 283,25	7 883 851,16-	1 658 722 854,09
A.I.	Jmění účetní jednotky	1 862 823 624,44	27 710 400,43	2 819 342,59	1 887 714 682,28
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-			-
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	1 710 400,43	1 710 400,43	-
3.	Bezúplatné převody	-		1 108 942,16	-
4.	Investiční transfery	-			-
5.	Dary	-			-
6.	Ostatní	-	26 000 000,00		-
A.II.	Fond privatizace				
A.III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	40 951 933,96	804 700,00	1 529 206,25	40 227 427,71
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-			-
2.	Bezúplatné převody	-			-
3.	Investiční transfery	-	804 700,00		-
4.	Dary	-			-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	1 529 206,25	-
6.	Ostatní	-			-
A.IV.	Kurzové rozdíly				
A.V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	278 567 216,89-			278 567 216,89-
1.	Opravné položky k pohledávkám	-			-
2.	Odpisy	-			-
3.	Ostatní	-			-
A.VI.	Jiné oceňovací rozdíly	6 144 900,00			6 144 900,00
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-			-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-			-
3.	Ostatní	-			-
A.VII.	Opravy předcházejících účetních období	3 072 478,17	12 101 817,18-	12 232 400,00-	3 203 060,99
1.	Opravy minulého účetního období	-	12 101 817,18-	12 232 400,00-	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-			-
B.	Fondy účetní jednotky	4 289 695,71	3 000 000,00	2 635 767,00	4 653 928,71
C.	Výsledek hospodaření	69 097 833,48-	190 308 458,69	223 933 996,71	102 723 371,50-
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření				



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: **12 / 2023**IČO: **00231304**Název: **Městská část Praha 19**UCS: **00231304 MČ Praha 19**Sestavený ke dni **31. prosinci 2023**

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Semilská 43/1	ulice, č.p.	Semilská 43/1
obec	Praha 9	obec	Praha 9
PSČ pošta	19700 Praha 97	PSČ pošta	19700 Praha 97

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00231304	hlavní činnost	Územně samosprávný celek
právní forma	městská část	vedlejší činnost	
zřizovatel	zákon o městech a obcích	CZ-NACE	000000

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	284080829	
fax		
e-mail	zdenek.illa@kbely.mepnet.cz	
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
Ing. Zdeněk Illa		Ivana Šestáková	
Podpisový záznam		Podpisový záznam	

Okamžik sestavení (datum, čas): **09.05.2024, 10:49:47**

Č. položky	Název položky	Účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	146 117 001,49
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	-16 423 995,46
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-33 625 538,02
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	26 009 181,14
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	25 691 180,86
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	1 847 206,53
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-1 529 206,25
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	-8 807 638,58
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	8 462 691,71
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-17 270 330,29
A.II.3.	Změna stavu zásob	
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-101 962,83
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-811 098,83
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	709 136,00
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	709 136,00
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	1 224 207,82
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	1 299 515,82
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	-75 308,00
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	-15 301 750,47
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.	130 815 251,02
	KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)	130 815 251,02
	ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2	130 815 251,02
	PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY	



**Teplo
pro Kbely**

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2023

OBSAH

I. VYBRANÉ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI.....	3
1. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU.....	4
2. PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ HOSPODAŘENÍ V ROCE 2024	4
3. OSTATNÍ INFORMACE	5
II. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA.....	6
III. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU A O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSTATNÍMI OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU (PROPOJENÉ OSOBY) ZA ROK 2023	18
1. URČENÍ ZPRÁVY	19
2. STRUKTURA VZTAHŮ.....	19
3. ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY.....	22
4. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ	22
5. PŘEHLED SMLUV MEZI OSOBOU OVLÁDANOU A OVLÁDAJÍCÍMI NEBO PROPOJENÝMI OSOBAMI.....	22
6. HODNOTA PLNĚNÍ.....	22
7. POSOUZENÍ ÚJMY	22
8. HODNOCENÍ VZTAHŮ MEZI SPOLEČNOSTÍ A PROPOJENÝMI OSOBAMI.....	23
9. JEDNÁNÍ UČINĚNÁ V ZÁJMU NEBO NA POPUD OVLÁDAJÍCÍCH NEBO PROPOJENÝCH OSOB USKUTEČNĚNÉ OVLÁDANOU OSOBOU	23
IV. VÝROČNÍ ZPRÁVA O POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ DLE ZÁKONA Č. 106/1999 SB., O SVOBODNÉM PŘÍSTUPU K INFORMACÍM ZA ROK 2023.....	25
PŘÍLOHA Č. 1	28
PŘÍLOHA Č. 2	29
V. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA.....	31

I. VYBRANÉ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

1. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU
2. PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ HOSPODAŘENÍ V ROCE 2024
3. OSTATNÍ INFORMACE

1. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU

Společnost Teplo pro Kbely a.s. (dále „Společnost“) je společným podnikem městské části Praha 19 – Kbely a společnosti Prometheus, energetické služby, a.s. 75 % akcií Společnosti vlastní Prometheus, energetické služby, a.s. a 25 % akcií Společnosti vlastní městská část Praha 19 – Kbely. Společnost je členem koncernu PP, a.s. (dále „Koncern“).

Společnost zajišťuje dodávku tepelné energie pro obyvatele městské části Praha 19 - Kbely.

Podnikatelská činnost v roce 2023

Teplo pro Kbely a.s. zajišťovala spolehlivé a bezpečné dodávky tepelné energie pro obyvatele městské části Praha 19 – Kbely. Celkem Společnost dodala 25 tis. GJ tepelné energie.

Ve spolupráci s majoritním vlastníkem společností Prometheus, energetické služby, a.s. pokračovala přestavba tepelného hospodářství na zdroje využívající zemní plyn. Celkem bylo rekonstruováno 12 předávacích stanic v lokalitách Jilemnická a Rožďalovická/Martinická. Celkem byly realizovány investice za 10,6 mil. Kč.

V roce 2023 pokračoval válečný konflikt na Ukrajině a související sankce namířené proti Ruské federaci. Společnost nemá přímou expozici vůči společnostem se sídlem na Ukrajině nebo v Ruské federaci, nebo vůči společnostem, které jsou zatíženy sankcemi.

2. PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ HOSPODAŘENÍ V ROCE 2024

V roce 2024 bude dokončena modernizace celého tepelného hospodářství.

Ve spolupráci s majoritním vlastníkem společností Prometheus, energetické služby, a.s. jsou připravovány projekty na instalaci technologií využívající obnovitelné zdroje.

3. OSTATNÍ INFORMACE

Společnost nerealizuje vlastní výzkum a vývoj.

Pracovněprávní, mzdové a jiné nároky zaměstnanců Společnosti byly uspokojovány v souladu se zákoníkem práce.

Bezpečnost zaměstnanců a ochrana zdraví při práci jsou zabezpečovány v souladu s veškerými příslušnými právními normami a interními řídicími akty.

Společnost přistupuje zodpovědně k ochraně životního prostředí důslednou kontrolou dodržování všech postupů při provádění svých podnikatelských aktivit. Ochrana životního prostředí je zabezpečována v souladu s příslušnými právními normami a interními řídicími akty.

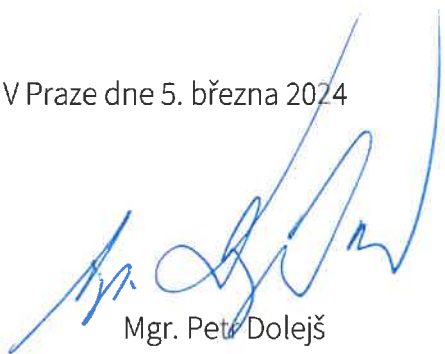
Společnost nemá pobočku ani jinou část závodu v zahraničí.

Společnost nemá další informace ke zveřejnění požadované podle zvláštních právních předpisů.

Události uskutečněné po rozvahovém dni

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným významným událostem.

V Praze dne 5. března 2024



Mgr. Petr Dolejš

předseda představenstva



Ing. Jan Maděra

člen představenstva

II. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

TEPLO PRO KBELY A.S.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

31. PROSINCE 2023

Předmět podnikání: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Rozvahový den: 31.12.2023

ROZVAHA (v celých tisících Kč)

Označení a	AKTIVA b	31.12.2023			31.12.2022
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	47 780	-1 939	45 841	53 815
B.	Stálá aktiva	46 760	-1 939	44 821	35 609
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	46 760	-1 939	44 821	35 609
B. II. 1.	Pozemky a stavby	283	-21	262	269
1.2.	Stavby	283	-21	262	269
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	38 970	-1 918	37 052	24 885
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7 507	0	7 507	10 455
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	2 000
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7 507	0	7 507	8 455
C.	Oběžná aktiva	1 001	0	1 001	18 198
C. II.	Pohledávky	1 001	0	1 001	18 198
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	1 001	0	1 001	18 198
C. II. 2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	60	0	60	0
2.4.	Pohledávky - ostatní	941	0	941	18 198
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	710	0	710	17
2.4.5.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	3	0	3	0
2.4.6.	Dohadné účty aktivní	228	0	228	18 181
D.	Časové rozlišení aktiv	19	0	19	8
D. 1.	Náklady příštích období	19	0	19	8

Firma: Teplo pro Kbely a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.

Identifikační číslo: 09783172

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Rozvahový den: 31.12.2023

ROZVAHA
(v celých tisících Kč)

Označení a	PASIVA b	31.12.2023	31.12.2022
		5	6
	PASIVA CELKEM	45 841	53 815
A.	Vlastní kapitál	21 563	21 399
A. I.	Základní kapitál	22 775	22 775
A. I. 1.	Základní kapitál	22 775	22 775
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	-1 377	-669
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	-1 377	-669
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	165	-707
B. + C.	Cizí zdroje	24 191	32 377
C.	Závazky	24 191	32 377
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	469	374
C. II.	Krátkodobé závazky	23 722	32 003
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	0	18 375
4.	Závazky z obchodních vztahů	10 581	2 987
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	12 630	6 981
8.	Závazky - ostatní	511	3 660
8.3.	Závazky k zaměstnancům	24	24
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	15	15
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	5	19
8.6.	Dohadné účty pasivní	467	3 602
D.	Časové rozlišení	87	39
D. 1.	Výdaje příštích období	87	39

Sestaveno dne	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
05.03.2024	Mgr. Petr Dolejš předseda představenstva	Ing. Jan Maděra člen představenstva

Firma: **Teplo pro Kbely a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.**
 Identifikační číslo: 09783172
 Právní forma: Akciová společnost
 Předmět podnikání: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
 Rozvahový den: 31.12.2023

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		2023 1	2022 2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	28 639	17 950
A.	Výkonová spotřeba	25 366	17 816
2.	Spotřeba materiálu a energie	22 831	17 108
3.	Služby	2 535	708
D.	Osobní náklady	530	530
D.	1. Mzdové náklady	396	396
2.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění a ostatní náklady	134	134
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	134	134
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	1 419	428
E.	1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 419	428
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	1 419	428
III.	Ostatní provozní výnosy	0	1 937
III.	1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	0	1 937
F.	Ostatní provozní náklady	105	1 986
F.	1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	1 937
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	2	2
5.	Jiné provozní náklady	103	47
* Provozní výsledek hospodaření		1 219	-873
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	0	89
VI.	1. Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	0	89
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	944	176
J.	1. Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	944	176
K.	Ostatní finanční náklady	11	10
* Finanční výsledek hospodaření		-955	-97
** Výsledek hospodaření před zdaněním		264	-970
L.	Daň z příjmů	99	-263
L.	1. Daň z příjmů splatná	4	15
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	95	-278
** Výsledek hospodaření po zdanění		165	-707
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)		165	-707
* Čistý obrát za účetní období = I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.		28 639	19 976

Sestaveno dne	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
05.03.2024	Mgr. Petr Dolejš předseda představenstva Ing. Jan Maděra člen představenstva

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

Teplo pro Kbely a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 25960 dne 19. ledna 2021 a její sídlo je Praha 4, U Plynárny 500/44, PSČ 140 00. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba a rozvod tepelné energie.

V roce 2023 pokračoval válečný konflikt na Ukrajině a související sankce namířené proti Ruské federaci. Společnost nemá přímou expozici vůči společnostem se sídlem na Ukrajině nebo v Ruské federaci, nebo vůči společnostem, které jsou zatíženy sankcemi.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro malé účetní jednotky s povinností auditu a je sestavena v historických cenách.

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 5 tis. Kč za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný majetek.

Hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 10 tis. Kč za položku, je považován za dlouhodobý hmotný majetek.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek s výjimkou pozemků, které se neodepisují, je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně ziskatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně ziskatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

Dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 5 tis. Kč a dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 10 tis. Kč za položku je účtován do nákladů při spotřebě.

2.3. Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků. Společnost nevytváří opravné položky k pohledávkám za spřízněnými stranami.

2.4. Přepočet cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

2.5. Rezervy

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše, nebo okamžik jejich vzniku. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

Společnost vytváří rezervu na budoucí závazek z daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

Společnost dále vytváří rezervu na nevyčerpanou dovolenou, odměny zaměstnanců a konkurenční doložky.

2.6. Zaměstnanecké požitky

Na nevybranou dovolenou a odměny zaměstnanců Společnost vytváří rezervu. Ostatní požitky jsou průběžně účtovány do nákladů v období, se kterým věcně a časově souvisí.

K financování státního důchodového pojištění hradí Společnost pravidelné odvody do státního rozpočtu.

2.7. Tržby

Tržby jsou zaúčtovány k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

2.8. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídících orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

Významné transakce se spřízněnými stranami, jsou uvedeny v poznámce 7 Transakce se spřízněnými stranami.

2.9. Leasing

Požizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou vykázány v příloze k účetní závěrce, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

2.10. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.11. Odložená daň

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

2.12. Cash-pooling

V rámci skupiny Společnost využívá tzv. cash-pooling, který je podle zůstatku vykázán v položce Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba nebo jako Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba.

2.13. Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. Dlouhodobý hmotný majetek

2023

(v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. ledna 2023	Přírůstky / přeúčtování	Úbytky*	31. prosince 2023
Stavby	283	0	0	283
Hmotné movité věci a jejich soubory	25 391	13 579	0	38 970
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 455	12 631	13 579	7 507
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	2 000	850	2 850	0
Celkem	36 129			46 760

OPRÁVKY	1. ledna 2023	Přírůstky	Úbytky	31. prosince 2023
Stavby	14	7	0	21
Hmotné movité věci a jejich soubory	506	1 412	0	1 918
Celkem	520			1 939

Zůstatková hodnota	35 609		44 821
---------------------------	---------------	--	---------------

* úbytky představují vyřazení majetku a převody nedokončeného hmotného majetku a zúčtování záloh

2022

(v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. ledna 2022	Přírůstky / přeúčtování	Úbytky*	31. prosince 2022
Stavby	283	0	0	283
Hmotné movité věci a jejich soubory	5 411	22 103	2 123	25 391
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 111	24 447	22 103	8 455
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	5 000	9 000	12 000	2 000
Celkem	16 805			36 129

OPRÁVKY	1. ledna 2022	Přírůstky	Úbytky	31. prosince 2022
Stavby	7	7	0	14
Hmotné movité věci a jejich soubory	271	421	186	506
Celkem	278			520

Zůstatková hodnota	16 527		35 609
---------------------------	---------------	--	---------------

4. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti činily k 31. prosinci 2023: 0 tis. Kč (2022: 0 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2023: 0 tis. Kč (2022: 0 tis. Kč).

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Finanční prostředky poskytnuté v rámci cash-poolingu byly v roce 2023 úročeny kreditní úrokovou sazbou, a to takto: v 01-03/2023: O/N PRIBOR - 2,50 % p.a., v 04/2023: O/N PRIBOR - 2,00 % p.a., v 05-12/2023: O/N PRIBOR - 1,50 % p.a.

V roce 2022 byly úročeny kreditní úrokovou sazbou: v 01/2022: O/N PRIBOR - 1,00 % p.a., v 02-06/2022: O/N PRIBOR - 1,75 % p.a., v 07-12/2022: O/N PRIBOR - 2,50 % p.a.

U finančních prostředků čerpaných v rámci cash-poolingu bylo v roce 2023 nastaveno úročení debetní úrokovou sazbou, a to takto: v 01-04/2023: O/N PRIBOR + 0,30 % p.a., v 05-12/2023: O/N PRIBOR + 0,25 % p.a. Pro rok 2022 byla debetní úroková sazba ve výši: v 01-06/2022: O/N PRIBOR + 0,25 % p.a., v 07-12/2022: O/N PRIBOR + 0,30 % p.a.

Dohadné účty aktivní představují dohad na nevyfakturovanou prodanou tepelnou energii k 31. prosinci 2023 v částce 0 tis. Kč (2022: 18 181 tis. Kč).

Společnost neeviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

Rezerva na splatnou daň z příjmu činila 4 tis. Kč k 31. prosinci 2023 a 0 tis. Kč k 31. prosinci 2022.

5. Vlastní kapitál

K 19. lednu 2021 došlo k založení společnosti Teplo pro Kbely, a.s. Jedná se o společný podnik společnosti Prometheus, energetické služby, a.s. a Městské části Praha 19 (Kbely). Akcionářská smlouva byla podepsána dne 22. října 2020.

Společnost Prometheus, energetické služby, a.s. drží ve společném podniku 3 ks akcií ve jmenovité hodnotě 5 693 850 Kč, což představuje 75% podíl na vlastnictví společnosti. Městská část Praha 19 drží ve společném podniku 1 ks akcie ve jmenovité hodnotě 5 693 850 Kč, což představuje 25% podíl na vlastnictví společnosti.

Společnost Prometheus, energetické služby, a.s. je plně vlastněna společností Pražská plynárenská, a.s., se sídlem Praha 1, Národní 37/38, Praha 1, PSČ 110 00, která vlastní 128 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 tis. Kč. Tato společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Společnost deklaruje svoji příslušnost ke Koncernu, jehož řídící osobou je Pražská plynárenská, a.s. Jediným akcionářem společnosti Pražská plynárenská, a.s. je hlavní město Praha (dále jen „HMP“).

Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejužší skupinu je možné získat ve společnosti Pražská plynárenská, a.s., Národní 37/38, Praha 1, PSČ 110 00.

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku (viz poznámka 1) a využila možnosti nevytvářet povinně rezervní fond, což zároveň umožňují stanovy Společnosti.

Dne 27. dubna 2023 valná hromada Společnosti schválila účetní závěrku Společnosti za rok 2022 a rozhodla o převedení ztráty za rok 2022 ve výši 707 tis. Kč na účet neuhrazené ztráty minulých let.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhla Společnost rozdělení hospodářského výsledku za rok 2023.

6. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

Závazky nejsou kryty věcnými zárukami, vyjma případu uvedeného v kapitole 10, a nemají splatnost delší než 5 let.

Krátkodobé přijaté zálohy představují inkasované částky od odběratelů za Společností poskytnuté služby související s prodejem tepelné energie.

Celková výše závazků vůči spřízněným stranám v konsolidačním celku činila k 31. prosinci 2023: 6 961 tis. Kč (2022: 6 479 tis. Kč), přičemž se jednalo zejména o dohadné položky pasivní a závazky z obchodních vztahů. Společnost neeviduje k 31. prosinci 2023 žádné závazky vůči spřízněným stranám mimo konsolidační celek. Tento údaj nezahrnuje závazky spojené s nákupem energií (elektrická energie, teplo) vůči společnostem ovládanými hlavním městem Prahou. Tyto závazky vznikly za běžných tržních podmínek.

Společnost neposkytla žádné věcné záruky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných potenciálních závazků Společnosti k 31. prosinci 2023.

7. Transakce se spřízněnými stranami

V této poznámce jsou uvedeny všechny významné transakce se spřízněnými stranami, vyjma transakcí spojených s nákupem, popř. prodejem energií (elektrická energie, teplo) se společnostmi ovládanými hlavním městem Prahou, které byly uzavřeny za běžných tržních podmínek a nejsou vyčísleny v následující tabulce.

(v tis. Kč)

	2023	2022
Výnosy:		
Prodej majetku	0	1 937
Ostatní výnosy	0	89
Výnosy celkem	0	2 026
Náklady:		
Nákup služeb	513	480
Nákup tepla	22 778	17 059
Ostatní náklady	1 040	215
Náklady celkem	24 331	17 754
Pořízení investic	12 214	24 158

Členům řídících, kontrolních, správních orgánů nebyly poskytnuty žádné zápůjčky/závdavky/zálohy/ úvěry, žádná zajištění ani ostatní plnění.

Odměna členům představenstva a odměna členům dozorčí rady Společnosti je součástí osobních nákladů.

8. Zaměstnanci

Společnost v letech 2023 a 2022 nezaměstnávala žádné zaměstnance. Členové statutárních orgánů, kteří mají pouze smlouvu o výkonu funkce, nejsou zaměstnanci Společnosti.

9. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(v tis. Kč)

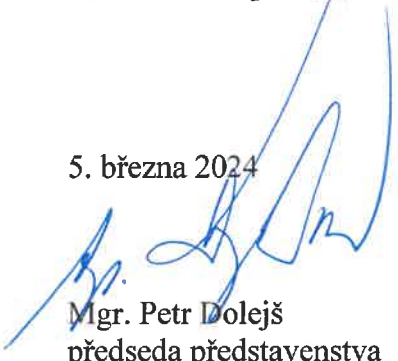
	2023	2022
Splatnou daň (19 %)	4	0
Odloženou daň	95	-278
Upravení daňového nákladu předchozích období podle skutečně podaného daňového přiznání	0	15
Celkem daňový náklad	99	-263

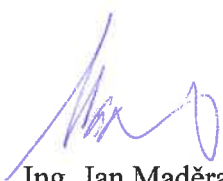
Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 21 % (daňová sazba pro roky 2024 a následující).

10. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2023.

5. března 2024


Mgr. Petr Dolejš
předseda představenstva


Ing. Jan Maděra
člen představenstva

III. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU A O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSTATNÍMI OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU (PROPOJENÉ OSOBY) ZA ROK 2023

- 1. URČENÍ ZPRÁVY**
- 2. STRUKTURA VZTAHŮ**
- 3. ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY**
- 4. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ**
- 5. PŘEHLED SMLUV MEZI OSOBOU OVLÁDANOU A
OVLÁDAJÍCÍMI NEBO PROPOJENÝMI OSOBAMI**
- 6. HODNOTA PLNĚNÍ**
- 7. POSOUZENÍ ÚJMY**
- 8. HODNOCENÍ VZTAHŮ MEZI SPOLEČNOSTÍ A
PROPOJENÝMI OSOBAMI**
- 9. JEDNÁNÍ UČINĚNÁ V ZÁJMU NEBO NA POPUD
OVLÁDAJÍCÍCH NEBO PROPOJENÝCH OSOB
USKUTEČNĚNÉ OVLÁDANOU OSOBOU**
- 10. DALŠÍ SKUTEČNOSTI**

1. URČENÍ ZPRÁVY

Zpráva o vztazích je zpracována představenstvem společnosti Teplo pro Kbely a.s., se sídlem Praha 4, U Plynárny 500/44, PSČ 140 00, IČO: 09783172, vedená u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou B 25960, dále jen „Společnost“, ve smyslu zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů, dále jen „zákon o obchodních korporacích“, za účetní období roku 2023, dále také „Rozhodné období“. Zprávu vypracovalo představenstvo ovládané osoby v souladu s ustanovením § 82 odst. 2 zákona o obchodních korporacích a s přihlédnutím k ustanovení § 504 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, které se týká obchodního tajemství.

Zpráva o vztazích je nedílnou součástí výroční zprávy Společnosti za rok 2023.

2. STRUKTURA VZTAHŮ

Podle informací dostupných představenstvu Společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře byla Společnost ve smyslu ustanovení § 79 odst. 1 zákona o obchodních korporacích po celé Rozhodné období je členem koncernu Pražská plynárenská, a.s. (dále „Konzern“). Jehož řídící osobou je Pražská plynárenská, a.s. se sídlem v Praze 1 - Nové Město, Národní 37, PSČ 110 00, IČO: 60193492, vedená u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou B 2337.

Společnost deklaruje svoji příslušnost ke Konzernu, jehož řídící osobou je Pražská plynárenská, a.s. Jediným akcionářem společnosti Pražská plynárenská, a.s. je hlavní město Praha (dále jen „HMP“).

Grafické vyjádření akcionářské struktury Společnosti, ze kterého vyplývá základní provázanost propojených osob je součástí Přílohy č. 1.

Ovládaná osoba

Obchodní firma: Teplo pro Kbely a.s.
Právní forma: akciová společnost
Identifikační číslo: 09783172
Sídlo společnosti: Praha 4, U Plynárny 500/44, Michle, PSČ 140 00
Spisová značka: B 25960 vedená u Městského soudu v Praze
Způsob ovládání: 75% podíl na základním kapitálu ovládané osoby

Ovládající osoba přímo:

Obchodní firma: Prometheus, energetické služby, a.s.,
člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.
Právní forma: akciová společnost
Identifikační číslo: 63072599
Sídlo společnosti: Praha 4, U Plynárny 500, PSČ 140 00
Spisová značka: B 17568 vedená u Městského soudu v Praze
Způsob ovládání: 75% podíl na základním kapitálu ovládané osoby

Ovládající osoba nepřímo:

Obchodní firma: Pražská plynárenská, a.s.
Právní forma: akciová společnost
Identifikační číslo: 60193492
Sídlo společnosti: Praha 1 - Nové Město, Národní 37, PSČ 110 00
Spisová značka: B 2337 vedená u Městského soudu v Praze
Způsob ovládání: 100% podíl na základním kapitálu přímo ovládající osoby

Obchodní firma: Pražská plynárenská Distribuce, a.s.,
člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.
Právní forma: akciová společnost
Identifikační číslo: 27403505
Sídlo společnosti: Praha 4, U Plynárny 500, PSČ 145 08
Spisová značka: B 10356 vedená u Městského soudu v Praze

Obchodní firma: Pražská plynárenská Servis distribuce, a.s.,
člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.
Právní forma: akciová společnost
Identifikační číslo: 47116471
Sídlo společnosti: U Plynárny 1450/2a, Michle, 140 00 Praha 4
Spisová značka: B 1878 vedená u Městského soudu v Praze

Obchodní firma: MONTSERVIS PRAHA, a.s.
Právní forma: akciová společnost
Identifikační číslo: 00551899
Sídlo společnosti: Praha 4, U Plynárny 500/44, Michle, PSČ 140 00
Spisová značka: B 270 vedená u Městského soudu v Praze

Obchodní firma: Nová PP Distribuce, a.s.
Právní forma: akciová společnost
Identifikační číslo: 21031088
Sídlo společnosti: Praha 4, U Plynárny 500, PSČ 145 08
Spisová značka: B 28573 vedená u Městského soudu v Praze

Obchodní firma: Teplo pro Prahu, a.s.
Právní forma: akciová společnost
Identifikační číslo: 17138558
Sídlo společnosti: Praha 4, U Plynárny 500/44, Michle, PSČ 140 00
Spisová značka: B 27282 vedená u Městského soudu v Praze

3. ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY

Ovládaná osoba je součástí Koncernu, který zahrnuje subjekty zabývající se mj. obchodem s energiemi, jejich distribucí, projektovou činností ve výstavbě, montáži, opravami, revizemi a zkouškami plynových zařízení a vyhrazených elektrických zařízení atd.

Společnost zajišťuje spolehlivé a bezpečné dodávky tepelné energie pro obyvatele městské části Praha 19 – Kbely. Ve spolupráci se společnostmi Prometheus, energetické služby, a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s. a MONTSERVIS PRAHA, a.s. modernizuje tepelné hospodářství v této lokalitě.

4. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Společnost Pražská plynárenská, a.s., jakožto ovládající osoba, vykonávala vůči Společnosti práva a povinnosti v souladu s právními předpisy, zejména zákonem o obchodních korporacích.

K ovládání Společnosti dochází zejména prostřednictvím účasti na valné hromadě Společnosti, personálním obsazením dozorčí rady Společnosti a aplikováním koncernových interních předpisů.

5. PŘEHLED SMLUV MEZI OSOBOU OVLÁDANOU A OVLADAJÍCÍMI NEBO PROPOJENÝMI OSOBAMI

Smlouvy uzavřené v Rozhodném období mezi Společností a ovládajícími nebo propojenými osobami jsou uvedeny v příloze č. 2.

6. HODNOTA PLNĚNÍ

Hodnota plnění v Rozhodném období s propojenými osobami je uvedena v příloze účetní závěrky sestavené k 31. prosinci 2023.

7. POSOUZENÍ ÚJMY

Na základě smluv uzavřených v Rozhodném období mezi Společností a ovládajícími nebo propojenými osobami, jiných jednání ani opatření, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob uskutečněna Společností v Rozhodném období, nevznikla Společnosti žádná újma.

8. HODNOCENÍ VZTAHŮ MEZI SPOLEČNOSTÍ A PROPOJENÝMI OSOBAMI

Představenstvo Společnosti zhodnotilo výhody a nevýhody plynoucí ze vztahů mezi osobami uvedenými v kapitole 2. této zprávy a uvedlo, že převládaly výhody a pro ovládanou osobu z těchto vztahů neplynula žádná rizika. Mezi výhody patří zejména úspory z rozsahu, které jsou realizovány při centralizovaném poskytování služeb.

9. JEDNÁNÍ UČINĚNÁ V ZÁJMU NEBO NA POPUD OVLÁDAJÍCÍCH NEBO PROPOJENÝCH OSOB USKUTEČNĚNÉ OVLÁDANOU OSOBOU

Všechna opatření uskutečněná ovládanou osobou vyplývala z rozhodnutí ovládající osoby při výkonu působnosti valné hromady Společnosti. Řídící osoba koncernu PP pak řídila Společnost prostřednictvím vydaných koncernových interních aktů. Ze všech těchto opatření nevznikla ovládané osobě žádná újma.

Během Rozhodného období učinila Společnost na popud ovládajících osob nebo jimi ovládaných osob níže uvedená jednání, která se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti, tedy ve výši 2 156 tis. Kč zjištěného podle poslední účetní uzávěrky sestavené k 31. prosinci 2023:

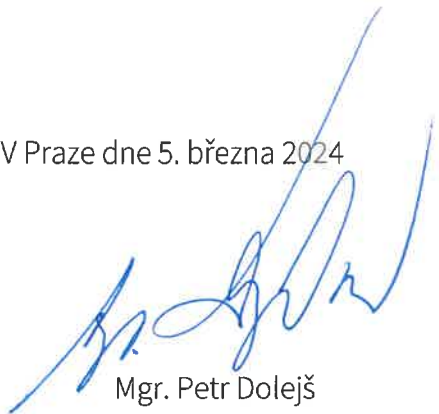
Společnost na základě smlouvy o sdružování finančních prostředků využívala službu tzv. cash-poolingu.

Společnost dále na základě smlouvy s propojenou osobou nakupovala tepelnou energii.

10. DALŠÍ SKUTEČNOSTI

Představenstvo Společnosti si není vědomo, že by některý člen orgánů Společnosti ovlivňoval rozhodnutí představenstva nebo dozorčí rady ve prospěch ovládající osoby nebo osoby ovládané stejnou ovládající osobou.

V Praze dne 5. března 2024



Mgr. Petr Dolejš

předseda představenstva



Ing. Jan Maděra

člen představenstva

**IV. VÝROČNÍ ZPRÁVA O POSKYTOVÁNÍ
INFORMACÍ DLE ZÁKONA Č.
106/1999 SB., O SVOBODNÉM
PŘÍSTUPU K INFORMACÍM ZA ROK
2023**

Zpráva o poskytování informací je zpracována představenstvem společnosti Teplo pro Kbely a.s., se sídlem Praha 4, U Plynárny 500/44, PSČ 140 00, IČO: 09783172, vedená u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou B 25960, dále jen „Společnost“,

Ve smyslu § 18 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon“), zveřejňuje Společnost tuto výroční zprávu o své činnosti v oblasti poskytování informací za rok 2023:

a) Počet podaných žádostí o informace a počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti:

Nebyla obdržena žádná písemná žádost o poskytnutí informací.

b) Počet podaných odvolání proti rozhodnutí:

Nebyla podána žádná odvolání proti rozhodnutí.

c) Opis podstatných částí každého rozsudku soudu ve věci přezkoumání zákonnosti rozhodnutí povinného subjektu o odmítnutí žádosti o poskytnutí informace a přehled všech výdajů, které povinný subjekt vynaložil v souvislosti se soudními řízeními o právech a povinnostech podle tohoto zákona, a to včetně nákladů na své vlastní zaměstnance a nákladů na právní zastoupení:

Nebyl vydán žádný rozsudek ve věci přezkoumání zákonnosti rozhodnutí povinného subjektu.

d) Výčet poskytnutých výhradních licencí, včetně odůvodnění nezbytnosti poskytnutí výhradní licence:

Nebyla poskytnuta žádná výhradní licence.

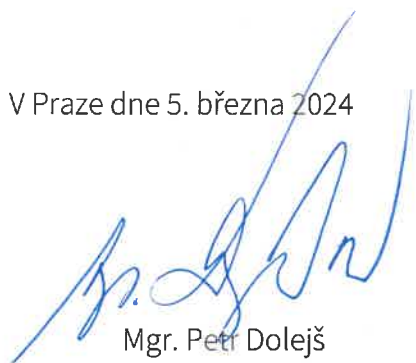
e) Počet stížností podaných podle § 16a, důvody jejich podání a stručný popis způsobu jejich vyřízení:

Nebyla podána žádná stížnost podle §16a.

f) Další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona:

Informace týkající se možnosti uplatnit právo na informace dle zákona jsou žadatelům k dispozici na webových stránkách www.teploprokbely.cz a dále na podatelně v sídle společnosti na adrese U plynárny 500, 140 00 Praha 4.

V Praze dne 5. března 2024



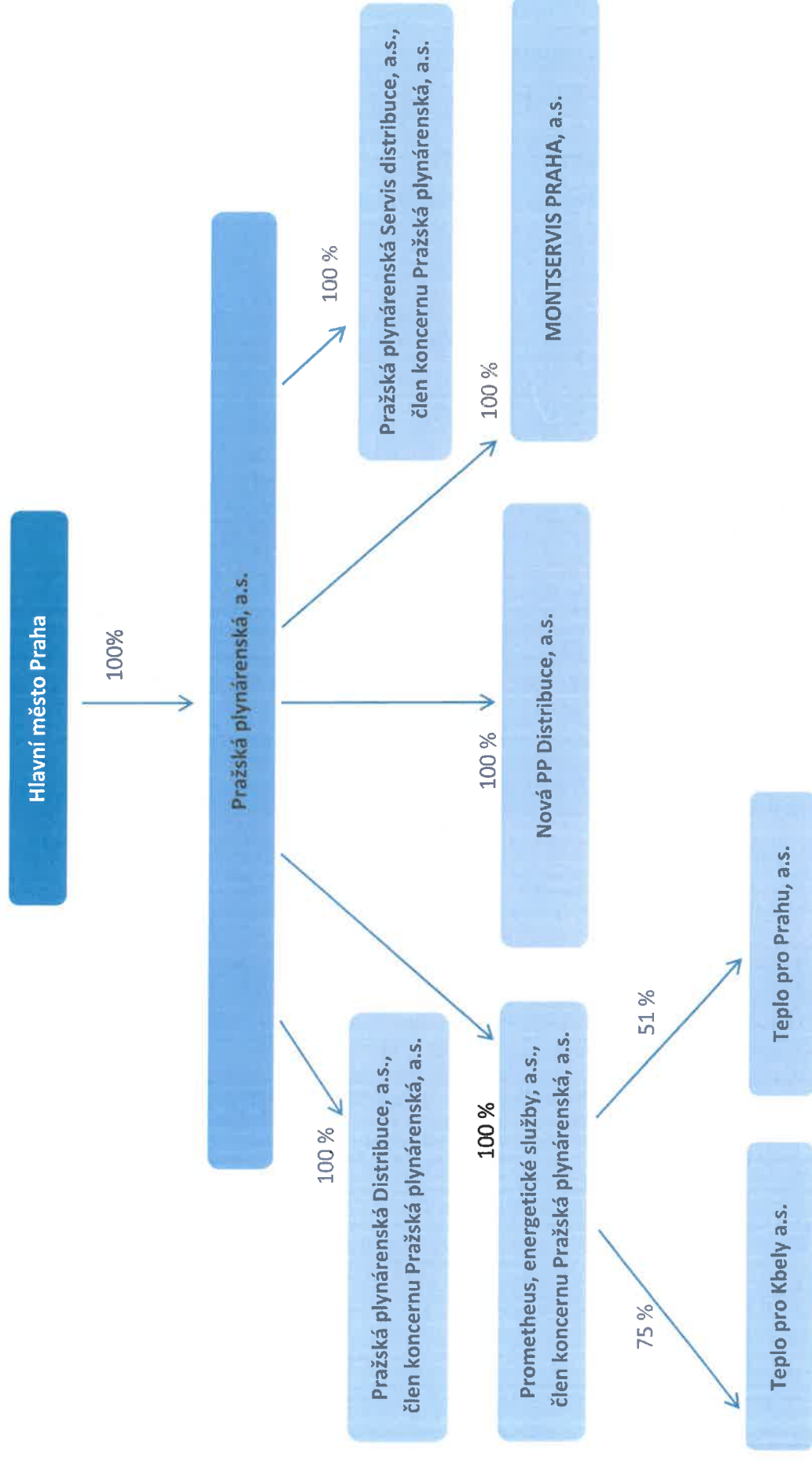
Mgr. Petr Dolejš
předseda představenstva



Ing. Jan Maděra
člen představenstva

PŘÍLOHA Č. 1

Grafické vyjádření vztahů k 31. 12. 2023:



PŘÍLOHA Č. 2

Smlouvy uzavřené mezi osobou ovládající a ovládanou osobou, platné v roce 2023

- Smlouva o poskytování služeb č. 167/2021 ze dne 25. 5. 2021.

Smlouvy uzavřené mezi osobou ovládanou a Pražská plynárenská Distribuce, a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s., platné v roce 2023

- - V roce 2023 nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

Smlouvy uzavřené mezi osobou ovládanou a Pražská plynárenská Servis distribuce, a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s., platné v roce 2023

- V roce 2023 nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

Smlouvy uzavřené mezi osobou ovládanou a Prometheus, energetické služby, a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s., platné v roce 2023

- Rámcová smlouva o dodávkách tepelné energie č. 1/2021/TPK, ze dne 26. 1. 2021,
- Smlouva o výpůjčce č. 138/2021/PROM, ze dne 25. 1. 2021,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 20/2021/TPK, ze dne 26. 1. 2021,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 21/2021/TPK, ze dne 26. 1. 2021,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 22/2021/TPK, ze dne 26. 1. 2021,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 23/2021/TPK, ze dne 26. 1. 2021,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 24/2021/TPK, ze dne 26. 1. 2021,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 25/2021/TPK, ze dne 26. 1. 2021,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 26/2021/TPK, ze dne 26. 1. 2021,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 27/2021/TPK, ze dne 26. 1. 2021,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 28/2021/TPK, ze dne 26. 1. 2021,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 01/2022/TPK, ze dne 17. 1. 2022,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 02/2022/TPK, ze dne 17. 1. 2022,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 03/2022/TPK, ze dne 17. 1. 2022,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 04/2022/TPK, ze dne 17. 1. 2022,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 05/2022/TPK, ze dne 17. 1. 2022,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 06/2022/TPK, ze dne 17. 1. 2022,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 07/2022/TPK, ze dne 17. 1. 2022,
- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 08/2022/TPK, ze dne 17. 1. 2022,

- Dílčí smlouva na dodávku tepelné energie č. 09/2022/TPK, ze dne 17. 1. 2022,
- Smlouva o dílo č. 3/2023/TPK, ze dne 14. 2. 2023, včetně dodatku č. 1 ze dne 21. 9. 2023, včetně dodatku č. 2 ze dne 15. 11. 2023,
- Smlouva o dílo č. 5/2023/TPK, ze dne 4. 5. 2023.

Smlouvy uzavřené mezi osobou ovládanou a MONTSERVIS PRAHA, a.s., platné v roce 2022

- Smlouva o dílo č. 5/2021/TPK, ze dne 25. 8. 2021,
- Smlouva o dílo č. 7/2021/TPK, ze dne 25. 8. 2021,
- Smlouva o dílo č. 13/2022/TPK, ze dne 31. 3. 2022,
- Smlouva o dílo č. 4/2023/TPK, ze dne 27. 2. 2023.

Smlouvy uzavřené mezi více než dvěma propojenými osobami, platné v roce 2022

- Smlouva o sdružování finančních prostředků v rámci koncernu Pražská plynárenská, a.s. ze dne 29. 8. 2014, ve znění dodatku č. 5 ze dne 28. 6. 2022.

V. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro akcionáře společnosti

Teplo pro Kbely, a.s.

Se sídlem: U Plynárny 500/44, Michle, 140 00 Praha 4

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Teplo pro Kbely, a.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2023 a výkazu zisku a ztráty za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti Teplo pro Kbely, a.s. k 31. prosinci 2023 a její finanční výkonnosti za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo o společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejvíce jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že:

- Ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou.
- Ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

Představenstvo společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo společnosti povinno posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticizmus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 5. března 2024

Auditorská společnost:

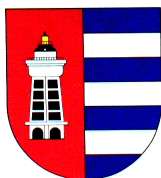
Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Václav Loubek
evidenční číslo 2037





MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 19

Starosta městské části

Semilská 43/1, Praha 9 – Kbely, 197 00

Tel./fax: 284 08 08 24, tel.: 284 08 08 81 e-mail: info@kbely.mepnet.cz

Příkaz starosty č. 10/2024

k zajištění opatření k odstranění nedostatků zjištěných při provedeném závěrečném přezkoumání hospodaření MČ Praha 19 za rok 2023

Na základě provedeného závěrečného přezkoumání hospodaření za rok 2023 odborem kontrolních činností Magistrátu hl. města Prahy ve dnech 15.04.2024 - 25.04.2024 vydávám tento příkaz:

nařizuji

dle uvedených nápravných opatření odstranit chyby a nedostatky zjištěné při závěrečném přezkoumání hospodaření popsané ve zprávě ze dne 03.05.2024 odpovědnými pracovníky v termínu do 30.08.2024.

a ukládám

všem dotčeným pracovníkům zodpovědným za provedení nápravného opatření podat paní místostarostce a v kopii paní auditorce do 30.08.2024 písemnou zprávu o způsobu splnění jednotlivých opatření.

Při konečném přezkoumání hospodaření MČ

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.
- byly zjištěny následující chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

➤ ustanovení § 29 odst. 1 a § 30

Přezkoumáním předložených dokladů k inventarizaci majetku a závazků k 31.12.2023 bylo zjištěno, že v některých případech nebyly inventury provedeny průkazným způsobem. Jednalo se o:

- dokladovou inventuru pohledávek hlavní činnosti vedených na účtu 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy v rozvaze k 31.12.2023 ve výši 1 444 675,66 Kč, kdy bylo zjištěno, že některé části inventarizační položky tohoto účtu nebyly průkazným způsobem doloženy a nebyly označeny inventarizačním identifikátorem (číslem účetního dokladu). Na základě předložených písemností tak nebylo možno potvrdit, že vykázané nevyúčtované zálohy byly oprávněné.

Kontrolní skupina prověřením pohybů na uvedeném účtu za období 2020 - 2023 zjistila, že se jednalo o zálohy poskytnuté:

- v roce 2020: ve výši 30 000 Kč na Program první pomoci (doklad č. 120000229 ze dne 29.12.2020), ve výši 1 000 Kč na vzdělávací kurz (doklad č. 120000051 ze dne 11.03.2020),
- v roce 2021 ve výši 11 190 Kč na lázeňský pobyt zaměstnance (doklad č. 120000193 ze dne 22.12.2021),
- v roce 2022: ve výši 35 194 Kč na lázeňský pobyt zaměstnance (doklad č. 120000152 ze dne 24.06.2022), ve výši 2 100 Kč na vzdělávací kurz (doklad č. 120000015 ze dne 14.03.2022), ve výši 2 198 Kč na optické pomůcky (doklad č. 120000121 ze dne 20.06.2022), ve výši 15 345,22 Kč na pracovní židli FLEXI (doklad č. 120000123 ze dne 14.12.2022). Po upozornění kontrolní skupiny MČ sdělila, že pracovní židle FLEXI byla dodána na přelomu roku 2022/2023 a fyzickou kontrolou bylo

ověřeno, že židle byla umístěna v budově úřadu v místnosti č. 109. Faktura za její dodání nebyla doložena,

- v roce 2023 ve výši 23 359 Kč na mobilní telefon Samsung Z Flip 5, zaplacen dne 01.12.2023 (doklad č. 120000014). Po upozornění kontrolní skupiny MČ doložila, že mobilní telefon byl dodán dne 04.12.2023 současně s fakturou přijatou e-mailem, která však nebyla zaevidována do účetnictví, a nedošlo tak k zúčtování zálohy. Faktura byla zaevidována až dne 24.04.2024 pod č. 2401400103 a dokladem č. 510000046 ze dne 24.04.2024 došlo ke zúčtování zálohy.

MČ neměla ve vnitřních předpisech týkajících se oběhu účetních dokladů upraven postup zaevidování došlých faktur v případě, že faktura byla doručena zaměstnancům e-mailem.

Inventarizace pohledávek hlavní činnosti vedených na účtu 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy nebyla provedena průkazným způsobem, neboť MČ inventarizací neověřila oprávněnost některých záloh vedených na tomto účtu. Neoznačením částí inventarizačních položek inventarizačním identifikátorem nebylo dodrženo ustanovení § 9 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů.

Nápravné opatření: Ověřit oprávněnost záloh vedených v účetnictví a provést opravu účetnictví. Rozšířit vnitřní směrnici Oběh účetních operací a náležitosti finančních operací ze dne 16.03.2021 o postup schvalování finančních operací v případě, že MČ bude platit před dodáním zboží či služby zálohovou fakturu, tak aby zaměstnanec odpovědný za objednání této zakázky a vyřizování zálohové faktury byl zodpovědný za doručení dokladu na vyúčtování zálohy účtárně MČ.

Zabezpečí: Ing. Zdeněk Illa, vedoucí EO, Ivana Zámyslická, interní auditor

Zodpovídá: JUDr. Josef Nykles, tajemník

- fyzickou inventuru majetku vedeného na účtech 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí a 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek, kdy bylo zjištěno, že zůstatky uvedené v inventurních soupisech neodpovídaly stavům těchto účtů v rozvaze k 31.12.2023:
 - účet 022 - zůstatek v rozvaze byl vykázán ve výši 48 328 885,87 Kč, v inventurním soupisu vyhotoveném ke dni 31.12.2023 byla uvedena částka ve výši 46 373 465,09 Kč, rozdíl byl ve výši 1 955 420 Kč. Rozdíly vykazovaly i zůstatky v jednotlivých analytických účtů v hlavní knize v porovnání s údaji uvedenými v jednotlivých přílohách inventurního soupisu se seznamy částí inventarizačních položek,
 - účet 028 - zůstatek v rozvaze byl vykázán ve výši 26 447 554,38 Kč, v inventurním soupisu vyhotoveném ke dni 31.12.2023 byla uvedena částka ve výši 26 824 017,46 Kč, rozdíl byl ve výši 376 463,46 Kč.

Rozdíly zjištěné při inventarizaci však MČ nevykázala a v rozporu s ustanovením § 30 odst. 11 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ani nezaúčtovala v účetním období roku 2023.

Dále bylo zjištěno, že přílohy uvedených inventurních soupisů (seznamy částí inventarizačních položek) byly vyhotoveny ke dni 31.12.2023, ačkoliv na inventurních soupisech byl uveden počátek zahájení inventur dne 05.01.2024 a ukončení 23.01.2024. Rovněž v plánu inventur bylo uvedeno, že fyzická inventura započne dne 02.01.2024 a skončí dne 31.01.2024. Nebylo možno potvrdit, že fyzické inventury majetku byly provedeny k rozvahovému dni a průkazným způsobem, o čemž svědčí rovněž to, že MČ při fyzických inventurách nezjistila, že dodaný mobilní telefon a pracovní židle FLEXI (uvedeno výše) nebyly zavedeny do majetkové evidence a nebyly uvedeny v přílohách inventurního soupisu účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek k 31.12.2023.

MČ ve výše uvedených případech nepostupovala v souladu s ustanovením § 29 odst. 1 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, neboť nebylo doloženo, že inventarizací ověřila skutečný stav majetku v účetnictví.

V důsledku toho nebylo možno potvrdit, že účetnictví MČ bylo v oblasti majetku vedeno správně, úplně a průkazně, jak ukládá ustanovení § 8 odst. 2, 3 a 4 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Nápravné opatření:

Prověřit stav inventarizovaného majetku a provést opravy inventurních soupisů u dlouhodobého hmotného majetku – účet 022 a drobného dlouhodobého majetku – účet 028 k 31.12.2023.

Nadále při inventarizaci majetku postupovat v souladu s Plánem inventur, tj. inventurní soupisy tisknout až ke dni zahájení inventury (2. ledna), aby inventurní soupisy souhlasily s účetním i skutečným stavem.

Zabezpečí: P. Beneš, Ing. Potůček, Mgr. Krejčí, LL.M + referent odpovědný za inventarizaci majetku odboru OMIBNH

Zodpovídá: Monika Havelková, vedoucí OMIBNH

V Praze Kbелích 14.05.2024

.....
Pavel Žďárský
Starosta Městské části Praha 19

Příloha:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření MČ Praha 19 za rok 2023