

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 – obsah

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy – informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření – jako příl.1a
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje – jako další přílohy

Seznam příloh:

1. a) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
1. b) Zpráva o opatřeních přijatých k nápravě chyb a nedostatků ze zjištění z konečného přezkoumání hospodaření MČ Praha-Libuš za rok 2021
2. Výkaz Fin 2 - 12 M
3. Bilance příjmů a výdajů
4. a) Přehled finančního vypořádání
- b) Finanční vypořádání se SR
- c) Finanční vypořádání s HMP
- d) Záznam z jednání o finančním vypořádání
5. Investice realizované v r. 2021
6. Peněžní fondy
7. Závazky HČ a VHČ
8. Pohledávky HČ a VHČ
9. Inventarizace za rok 2021
10. Příspěvkové organizace, zákonné fondy
11. a) Hospodaření JSHD Libuš
- b) Hospodaření JSDH Písnice
12. Vedlejší hospodářská činnost

Vyvěšeno dne:	12.7.2022
Sejmuto dne:	31.7.2023

ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI
PRAHA - LIBUŠ
Libušská 35, 142 00 Praha 4

Městská část Praha - Libuš

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2021

IČO: 00231142 Městská část Praha - Libuš

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Libušská 35/200
obec Praha 4 - Libuš
PSC, pošta 14200

Kontaktní údaje

telefon 244 471 884
fax 241 727 864
e-mail mclibus@praha-libus.cz
WWW stránky

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
Daňové příjmy	12 760 000,00	12 760 000,00	13 148 630,47	103,04
Nedaňové příjmy	1 011 000,00	1 568 300,00	1 789 780,20	114,12
Kapitálové příjmy				*****
Přijaté transfery	46 065 700,00	78 692 900,00	170 154 703,02	216,22
PŘÍJMY CELKEM	59 836 700,00	93 021 200,00	185 093 113,69	198,97
Konsolidace příjmů	758 000,00	6 791 900,00	98 392 757,78	1 448,67
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	59 078 700,00	86 229 300,00	86 700 355,91	100,54
Paragraf Položka Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
0000 1341 Poplatek ze psů				
0000 1342 Poplatek z pobytu	220 000,00	220 000,00	241 296,25	109,68
0000 1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	30 000,00	30 000,00	26 421,00	88,07
0000 1344 Poplatek ze vstupného	500 000,00	500 000,00	546 672,00	109,33
0000 1361 Správní poplatky	6 000,00	6 000,00		
0000 1511 Daň z nemovitých věcí	80 000,00	80 000,00	80 600,00	100,75
0000 Bez ODPA	11 924 000,00	11 924 000,00	12 253 641,22	102,76
3113 2229 Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy	12 760 000,00	12 760 000,00	13 148 630,47	103,05
3113 Základní školy		800,00	752,00	94,00
3117 2229 Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy		800,00	752,00	94,00
3117 První stupeň základních škol			38 935,00	*****
3399 2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	4 000,00	4 000,00	38 935,00	*****
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	4 000,00	4 000,00		
3421 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	480 000,00	480 000,00	376 914,00	78,52
3421 2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	5 000,00	5 000,00	4 000,00	80,00
3421 2229 Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy			37 106,00	*****
3421 Využití volného času dětí a mládeže	485 000,00	485 000,00	418 020,00	86,19
3429 2229 Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy			8 000,00	*****
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace			8 000,00	*****

3541	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy							
3541	Prevence před drogami, alk., nikot. aj. závislostmi							1 400,00	*****
3544	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy						1 400,00	*****
3544	Národní program zdraví							18 812,00	*****
4356	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy						18 812,00	*****
4356	Denní stacionáře a centra denních služeb							5 000,00	*****
4379	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků						5 000,00	*****
4379	Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence		15 000,00		15 000,00				
5213	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy	15 000,00		15 000,00				
5213	Krizová opatření							7 693,20	*****
5512	2321	Přijaté neinvestiční dary						7 693,20	*****
5512	Požární ochrana - dobrovolná část				8 000,00			8 000,00	100,00
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			8 000,00			8 000,00	100,00
6171	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	350 000,00		350 000,00			269 214,33	76,92
6171	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	2 000,00		2 000,00			2 040,00	102,00
6171	2322	Přijaté pojistné náhrady	5 000,00		5 000,00			105 500,00	*****
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené						57 400,00	*****
6171	Činnost místní správy		50 000,00		50 000,00			218 290,57	436,58
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	407 000,00		407 000,00			652 444,90	160,31
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		100 000,00		100 000,00			82 213,60	82,21
6330	4133	Převody z vl. rezerv. fondů (jiných než OSS)	100 000,00		100 000,00			82 213,60	82,21
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			1 845 700,00			1 845 700,00	100,00
6330	4137	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	379 000,00		4 567 200,00			96 439 514,78	*****
6330	4139	Ostatní převody z vlastních fondů	45 307 700,00		55 565 800,00			55 561 945,24	99,99
6330	4251	Inv.př.mezí stat.městy a jejich měst.obvody-příjmy	379 000,00		379 000,00			107 543,00	28,38
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		46 065 700,00		16 335 200,00			16 200 000,00	99,17
6402	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy			78 692 900,00			170 154 703,02	216,23
6402	Finanční vypořádání				548 500,00			548 509,50	100,00
					548 500,00			548 509,50	100,00
			59 836 700,00		93 021 200,00			185 093 113,69	198,98

ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ					
Text					
Běžné výdaje					
Kapitálové výdaje		65 356 700,00	85 578 200,00	166 639 560,05	194,72
VÝDAJE CELKEM		9 995 000,00	37 609 700,00	24 813 959,20	65,97
Konsolidace výdajů		75 351 700,00	123 187 900,00	191 453 519,25	155,41
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI		758 000,00	6 791 900,00	98 392 757,78	1 448,67
		74 593 700,00	116 396 000,00	93 060 761,47	79,95

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	40 000,00	40 000,00	34 147,26	85,37
2212	5164	Nájemné	30 000,00	30 000,00	10 962,84	36,54
2212	5169	Nákup ostatních služeb	160 000,00	160 000,00	141 128,13	88,21
2212	5171	Opravy a udržování	600 000,00	600 000,00	572 959,70	95,49
2212	6121	Budovy, haly a stavby	105 000,00	105 000,00	97 405,00	92,77
2212	Silnice		935 000,00	935 000,00	856 602,93	91,62
2321	6121	Budovy, haly a stavby	400 000,00	400 000,00	500,00	0,13
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		400 000,00	400 000,00	500,00	0,13
3111	5139	Nákup materiálu j.n.	500 000,00	500 000,00		*****
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	5 028 000,00	5 028 000,00	5 028 000,00	100,00
3111	5336	Neinvest.transfery zřízeným PO		1 749 500,00	1 745 675,78	99,78
3111	5651	Neinvestiční půjčené prostř.zřízeným přísp.organ.		365 500,00	365 500,00	100,00
3111	6121	Budovy, haly a stavby	484 000,00	393 200,00	157 300,00	40,01
3111	6122	Stroje, přístroje a zařízení	750 000,00	750 000,00	86 611,00	11,55
3111	Mateřské školy		6 762 000,00	8 286 200,00	7 383 086,78	89,10
3113	5139	Nákup materiálu j.n.	25 000,00	25 000,00		
3113	5169	Nákup ostatních služeb	240 000,00	240 000,00	224 188,80	93,41
3113	5171	Opravy a udržování	1 000 000,00	1 000 000,00	993 732,57	99,37
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	6 614 000,00	6 614 000,00	6 614 000,00	100,00
3113	5336	Neinvest.transfery zřízeným PO		2 298 400,00	2 298 448,00	100,00
3113	6121	Budovy, haly a stavby	4 146 000,00	12 146 000,00	10 243 310,41	84,33
3113	Základní školy		12 025 000,00	22 323 400,00	20 373 679,78	91,27
3117	5139	Nákup materiálu j.n.	15 000,00	15 000,00		
3117	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	9 756,20	65,04
3117	5171	Opravy a udržování	100 200,00	100 200,00	90 460,00	90,28
3117	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	1 280 000,00	1 280 000,00	1 280 000,00	100,00
3117	5336	Neinvest.transfery zřízeným PO		722 800,00	722 755,50	99,99
3117	6121	Budovy, haly a stavby	250 000,00	4 843 900,00	3 896 016,97	80,43
3117	První stupeň základních škol		1 660 200,00	6 976 900,00	5 998 988,67	85,98
3299	5021	Ostatní osobní výdaje		10 000,00	9 975,00	99,75
3299	5169	Nákup ostatních služeb	60 000,00	861 000,00	668 423,00	77,63
3299	Ostatní záležitosti vzdělávání		60 000,00	871 000,00	678 398,00	77,89
3314	5021	Ostatní osobní výdaje	23 000,00	23 000,00	13 200,00	57,39
3314	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	5 000,00	5 000,00	4 889,00	97,78

3314	Činnosti knihovnické					
3319	5139	Nákup materiálu j.n.	28 000,00	28 000,00	18 089,00	64,60
3319	5164	Nájemné	8 000,00	8 000,00		
3319	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00		
3319	5175	Pohoštění	47 000,00	47 000,00	1 500,00	3,19
3319	5194	Věcné dary	45 000,00	45 000,00	6 289,00	13,98
3319	5492	Dary obyvatelstvu	9 000,00	9 000,00		
3319		Ostatní záležitosti kultury	10 000,00	10 000,00		
3326	5171	Opravy a udržování	129 000,00	129 000,00	7 789,00	6,04
3326	Pořízení, zachování a obnova hodnot nár hist. povědo					
3330	5223	Neinv.transfery církvím a náb.společnostem	300 000,00	304 000,00	203 280,00	66,87
3330	Činnost registrovaných církví a nábožen. spol.					
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00
3399	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zam.	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00
3399	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	129 000,00	530 800,00	249 480,00	47,00
3399	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	20 000,00	31 100,00	10 987,00	35,33
3399	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	8 000,00	12 100,00	3 987,00	32,95
3399	5139	Nákup materiálu j.n.		5 000,00	4 911,63	98,23
3399	5164	Nájemné	9 500,00	47 500,00	29 696,00	62,52
3399	5169	Nákup ostatních služeb		50 000,00	30 402,00	60,80
3399	5175	Pohoštění	168 500,00	224 200,00	158 864,00	70,86
3399	5194	Věcné dary	18 500,00	26 500,00	10 343,00	39,03
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř.					
3412	5021	Ostatní osobní výdaje	109 000,00	108 000,00	94 901,00	87,87
3412	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	462 500,00	1 040 200,00	593 571,63	57,06
3412	5139	Nákup materiálu j.n.	35 000,00	35 000,00		
3412	5151	Studená voda	100 000,00	100 000,00	8 152,98	8,15
3412	5154	Elektrická energie	30 000,00	30 000,00	18 230,00	60,77
3412	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	3 000,00	3 000,00	1 200,00	40,00
3412	5169	Nákup ostatních služeb	35 000,00	35 000,00	30 800,00	88,00
3412	5171	Opravy a udržování	20 000,00	20 000,00	14 550,00	72,75
3412	6121	Budovy, haly a stavby	200 000,00	200 000,00	48 114,94	24,06
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce					
3419	5222	Neinvestiční transfery spolkům	150 000,00	250 000,00	236 705,04	94,68
3419	Ostatní sportovní činnost		593 000,00	693 000,00	357 752,96	51,62
3421	5021	Ostatní osobní výdaje	440 000,00	1 440 500,00	440 000,00	30,54
3421	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zam.	440 000,00	1 440 500,00	440 000,00	30,54
3421	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	850 000,00	850 000,00	647 348,00	76,16
3421	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	91 000,00	91 000,00	81 486,00	89,55
3421	5139	Nákup materiálu j.n.	34 000,00	34 000,00	29 558,00	86,94
3421	5151	Studená voda	60 000,00	60 000,00	5 999,00	10,00
3421	5152	Teplo	30 000,00	30 000,00	1 208,00	4,03
3421	5154	Elektrická energie	75 000,00	75 000,00	70 965,00	94,62
3421	5162	Služby elektronických komunikací	400 000,00	420 700,00	420 612,58	99,98
3421	5164	Nájemné	120 000,00	99 300,00	59 310,00	59,73
3421	5167	Služby školení a vzdělávání	20 000,00	20 000,00	11 023,98	55,12
3421	5169	Nákup ostatních služeb	1 000,00	1 000,00		
3421	5171	Opravy a udržování	1 000,00	1 000,00		
3421	5175	Pohoštění	45 000,00	237 500,00	130 066,31	54,76
3421	5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-FO	200 000,00	200 000,00	52 051,89	26,03
3421	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-PO	6 000,00	6 000,00	2 658,00	44,30
3421	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a OPS		26 000,00	26 000,00	100,00
3421	5222	Neinvestiční transfery spolkům	121 000,00	1 167 500,00	172 000,00	14,73
3421	Využití volného času dětí a mládeže					
3429	5139	Nákup materiálu j.n.	290 000,00	290 000,00	182 000,00	62,76
3429	5164	Nájemné	2 344 000,00	3 629 000,00	1 912 286,76	52,69
3429	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	20 000,00	15 961,35	79,81
3429	5175	Pohoštění		1 000,00	508,00	50,80
3429	5194	Věcné dary	65 000,00	49 000,00	35 432,00	72,31
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace					
3541	5169	Nákup ostatních služeb	12 000,00	12 000,00	6 636,00	55,30
3541	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-PO	10 000,00	10 000,00	4 415,00	44,15
3541	Prevence před drogami, alk., nikot. aj. závislostmi					
3544	5139	Nákup materiálu j.n.	92 000,00	92 000,00	62 952,35	68,43
3544	5164	Nájemné	65 000,00	65 000,00	60 000,00	92,31
3544	5169	Nákup ostatních služeb	70 000,00	70 000,00	34 000,00	48,57
3544	5175	Pohoštění	135 000,00	135 000,00	94 000,00	69,63
3544	5194	Věcné dary	4 000,00	4 000,00	2 483,00	62,08
3544	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-PO	20 000,00	20 000,00	9 493,00	47,47
3544	5222	Neinvestiční transfery spolkům	100 000,00	100 000,00	96 582,00	96,58
3631	5169	Nákup ostatních služeb	6 000,00	6 000,00	3 596,00	59,93
3631	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-PO	20 000,00	20 000,00	10 297,00	51,49
3631	5222	Neinvestiční transfery spolkům	70 000,00	28 000,00	20 000,00	71,43
3631	Národní program zdraví					
3631	5169	Nákup ostatních služeb	14 000,00	38 000,00	38 000,00	100,00
3631	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-PO	234 000,00	216 000,00	180 451,00	83,54
3631	5222	Neinvestiční transfery spolkům	300 000,00	300 000,00	248 379,99	82,79
3631	Veřejné osvětlení					
3636	5169	Nákup ostatních služeb	300 000,00	300 000,00	248 379,99	82,79
3636	Územní rozvoj					
3639	6121	Budovy, haly a stavby	30 000,00	30 000,00		
3639			30 000,00	30 000,00		
3639			100 000,00	100 000,00		

3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	100 000,00	100 000,00		
3722	5139	Nákup materiálu j.n.	100 000,00	105 000,00	104 170,68	99,21
3722	5169	Nákup ostatních služeb	1 200 000,00	1 195 000,00	1 113 270,26	93,16
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů		1 300 000,00	1 300 000,00	1 217 440,94	93,65
3745	5021	Ostatní osobní výdaje	109 000,00	109 000,00	106 355,00	97,57
3745	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zam.	20 000,00	20 000,00	13 021,00	65,11
3745	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	8 000,00	8 000,00	4 725,00	59,06
3745	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	75 000,00	46 000,00	37 272,00	81,03
3745	5139	Nákup materiálu j.n.	80 000,00	64 000,00	53 616,47	83,78
3745	5154	Elektrická energie	5 000,00	5 000,00		
3745	5164	Nájemné	15 000,00	25 000,00	15 339,00	61,36
3745	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	30 000,00	20 000,00	6 000,00	30,00
3745	5169	Nákup ostatních služeb	900 000,00	1 764 000,00	1 363 821,29	77,31
3745	6121	Budovy, haly a stavby		1 800 000,00	163 350,00	9,08
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň		1 242 000,00	3 861 000,00	1 763 499,76	45,67
4356	5169	Nákup ostatních služeb	50 000,00	50 000,00	23 232,00	46,46
4356	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a OPS	60 000,00	68 000,00	68 000,00	100,00
4356	5222	Neinvestiční transfery spolkům		10 000,00	10 000,00	100,00
4356	Denní stacionáře a centra denních služeb		110 000,00	128 000,00	101 232,00	79,09
4378	5169	Nákup ostatních služeb	70 000,00	125 000,00	65 800,00	52,64
4378	Terénní programy		70 000,00	125 000,00	65 800,00	52,64
4379	5021	Ostatní osobní výdaje	210 000,00	210 000,00	98 650,00	46,98
4379	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00		
4379	5169	Nákup ostatních služeb	27 000,00	37 000,00	10 000,00	27,03
4379	5175	Pohoštění	3 000,00	3 000,00		
4379	5901	Nespecifikované rezervy	10 000,00			*****
4379	Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence		255 000,00	255 000,00	108 650,00	42,61
5213	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		550 000,00	533 610,00	97,02
5213	5139	Nákup materiálu j.n.		460 200,00	252 350,75	54,84
5213	5162	Služby elektronických komunikací		73 000,00	72 541,32	99,37
5213	5169	Nákup ostatních služeb		42 000,00	20 789,00	49,50
5213	5175	Pohoštění		9 500,00	9 313,00	98,03
5213	Krizová opatření			1 134 700,00	888 604,07	78,31
5269	5321	Neinvestiční transfery obcím		200 000,00	200 000,00	100,00
5269	Ost.správa v obl.hosp.opatření pro krizové stavy			200 000,00	200 000,00	100,00
5311	6121	Budovy, haly a stavby		8 908 000,00	7 802 176,87	87,59
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek			8 908 000,00	7 802 176,87	87,59
5512	5132	Ochranné pomůcky	140 000,00	204 000,00	197 174,71	96,65
5512	5133	Léky a zdravotnický materiál		16 000,00	14 502,00	90,64
5512	5134	Prádlo, oděv a obuv		8 000,00	8 000,00	100,00
5512	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	110 000,00	261 000,00	244 391,71	93,64
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	67 000,00	113 500,00	113 326,85	99,85
5512	5151	Studená voda	25 000,00	30 200,00	28 408,00	94,07
5512	5153	Plyn	150 000,00	150 000,00	105 975,41	70,65
5512	5154	Elektrická energie	185 000,00	193 700,00	175 498,00	90,60
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	130 000,00	122 000,00	104 388,84	85,56
5512	5162	Služby elektronických komunikací	20 000,00			*****
5512	5167	Služby školení a vzdělávání	62 000,00	35 300,00	33 900,00	96,03
5512	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	30 000,00	30 100,00	29 564,66	98,22
5512	5169	Nákup ostatních služeb	99 000,00	107 200,00	107 018,82	99,83
5512	5171	Opravy a udržování	330 000,00	530 000,00	428 894,32	80,92
5512	6121	Budovy, haly a stavby		3 567 100,00	702 420,60	19,69
5512	Požární ochrana - dobrovolná část		1 348 000,00	5 368 100,00	2 293 463,92	42,72
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	2 470 000,00	2 470 000,00	2 056 190,00	83,25
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zam.	270 000,00	270 000,00	197 472,00	73,14
6112	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	225 000,00	225 000,00	185 658,00	82,51
6112	5139	Nákup materiálu j.n.	22 000,00	22 000,00	3 212,00	14,60
6112	5169	Nákup ostatních služeb	32 000,00	32 000,00	303,00	0,95
6112	5173	Cestovné	4 000,00	4 000,00		
6112	5175	Pohoštění	24 000,00	24 000,00	2 902,00	12,09
6112	5194	Věcné dary	40 000,00	40 000,00	14 175,00	35,44
6112	5492	Dary obyvatelstvu	25 000,00	25 000,00		
6112	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	11 000,00	11 000,00	4 220,00	38,36
6112	Zastupitelstva obcí		3 123 000,00	3 123 000,00	2 464 132,00	78,90
6114	5021	Ostatní osobní výdaje		133 000,00	130 024,00	97,76
6114	5133	Léky a zdravotnický materiál		1 500,00	1 495,00	99,67
6114	5139	Nákup materiálu j.n.		24 000,00	23 874,33	99,48
6114	5156	Pohonné hmoty a maziva		2 500,00	2 031,90	81,28
6114	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol		16 500,00	16 257,56	98,53
6114	5169	Nákup ostatních služeb		20 500,00	20 315,00	99,10
6114	5175	Pohoštění		8 000,00	7 644,00	95,55
6114	Volby do Parlamentu ČR			206 000,00	201 641,79	97,88
6171	5011	Platy zam. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	12 000 000,00	12 000 000,00	10 424 469,00	86,87

6171	5021	Ostatní osobní výdaje						
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zam.	1 110 000,00	912 000,00	674 230,00	73,93		
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	3 360 000,00	3 360 000,00	2 750 726,00	81,87		
6171	5132	Ochranné pomůcky	1 200 000,00	1 200 000,00	1 000 865,00	83,41		
6171	5133	Léky a zdravotnický materiál	10 000,00	10 000,00	6 473,00	64,73		
6171	5134	Prádlo, oděv a obuv	2 000,00	2 000,00				
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	20 000,00	20 000,00	12 736,00	63,68		
6171	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	20 000,00	22 000,00	21 862,00	99,37		
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	300 000,00	300 000,00	232 391,43	77,46		
6171	5151	Studená voda	409 000,00	409 000,00	293 751,04	71,82		
6171	5153	Plyn	100 000,00	120 000,00	79 518,01	66,27		
6171	5154	Elektrická energie	700 000,00	700 000,00	616 717,66	88,10		
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	150 000,00	160 000,00	85 461,00	53,41		
6171	5161	Poštovní služby	135 000,00	135 000,00	122 273,64	90,57		
6171	5162	Služby elektronických komunikací	100 000,00	100 000,00	37 702,20	37,70		
6171	5163	Služby peněžních ústavů	220 000,00	220 000,00	182 769,26	83,08		
6171	5164	Nájemné	55 000,00	55 000,00	40 295,00	73,26		
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	290 000,00	290 000,00	200 675,73	69,20		
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	450 000,00	621 000,00	620 598,00	99,94		
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	190 000,00	231 000,00	89 137,90	38,59		
6171	5169	Nákup ostatních služeb	600 000,00	600 000,00	595 368,14	99,23		
6171	5171	Opravy a udržování	2 635 000,00	2 681 900,00	2 098 208,20	78,24		
6171	5172	Programové vybavení	800 000,00	1 467 100,00	1 441 780,49	98,27		
6171	5173	Cestovné	100 000,00	100 000,00	3 751,00	3,75		
6171	5175	Pohoštění	20 000,00	20 000,00				
6171	5179	Ostatní nákupy j.n.	123 500,00	123 500,00	57 931,24	46,91		
6171	5194	Věcné dary	70 000,00	70 000,00	24 727,70	35,33		
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	13 500,00	13 500,00	4 999,46	37,03		
6171	5424	Náhrady mezd v době nemoci	5 000,00	5 000,00	3 750,00	75,00		
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	60 000,00	110 000,00	93 566,00	85,06		
6171	6121	Budovy, haly a stavby	368 000,00	368 000,00	220 791,00	60,00		
6171	6122	Stroje, přístroje a zařízení	3 500 000,00	3 400 000,00	487 861,55	14,35		
6171	6125	Výpočetní technika	110 000,00	49 000,00	42 834,00	87,42		
6171		Činnost místní správy		61 000,00	61 000,00	100,00		
6310	5163	Služby peněžních ústavů	29 226 000,00	29 936 000,00	22 629 220,65	75,59		
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	40 000,00	40 000,00	33 278,57	83,20		
6320	5163	Služby peněžních ústavů	40 000,00	40 000,00	33 278,57	83,20		
6320		Pojištění funkčně nespécifikované	750 000,00	786 000,00	785 861,00	99,98		
6330	5342	Zákl. přiděl FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	750 000,00	786 000,00	785 861,00	99,98		
6330	5344	Převody vlastním rezervním fondům územních rozp.	379 000,00	379 000,00	379 000,00	100,00		
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		4 188 200,00	4 000 000,00	95,51		
6330	5347	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	379 000,00	2 224 700,00	93 906 214,78	*****		
6330	5349	Ostatní převody vlastním fondům	10 000 000,00	12 159 500,00	12 159 483,29	100,00		
6330	6363	Inv.př.mezi stat.městy a jejich měst.obvody-výdaje			107 543,00	*****		
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		836 500,00	836 467,76	100,00		
		ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	10 758 000,00	19 787 900,00	11 388 708,83	562,91		
		Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	75 351 700,00	123 187 900,00	191 453 519,25	155,42		
			-15 515 000,00	-30 166 700,00	-6 360 405,56	21,08		

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU	
Krátkodobé financování z tuzemska					
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111				
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			*****	
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			*****	
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř.(-)	8114			*****	
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů stát. fin. aktiv, které tvoří kap. OSFA(+/-)	8115			*****	
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117	15 515 000,00	30 166 700,00	25 284 263,65	83,82
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118			*****	
Dlouhodobé financování z tuzemska					
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121				
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			*****	
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			*****	
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.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			*****	
			29 226 893,94	*****	
			-48 151 736,12	*****	
Krátkodobé financování ze zahraničí					
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211				
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-)	8212			*****	
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			*****	
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř.(-)	8214			*****	
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničí. 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			*****
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+-)	8901			*****
Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902		984,09	*****
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+-)	8905			*****
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		15 515 000,00	30 166 700,00	6 360 405,56
				21,08

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	59 612 730,06	-27 554 832,79	32 057 897,27	27 554 832,79
Běžné účty fondů ÚSC	13 967 643,82	2 270 569,14	16 238 212,96	-2 270 569,14
Běžné účty celkem	73 580 373,88	-25 284 263,65	48 296 110,23	25 284 263,65
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
Počáteční zůstatek			13 967 643,82	*****
Příjmy celkem	379 000,00	4 567 200,00	4 394 943,14	96,23
Výdaje celkem	379 000,00	2 224 700,00	2 124 374,00	95,49
Obrat		2 342 500,00	2 270 569,14	96,93
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)		2 342 500,00	16 238 212,96	693,20
Změna stavu		-2 342 500,00	-2 270 569,14	96,93
Financování - třída 8		-2 342 500,00		

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva	33 075,00	-33 075,00	
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	265 714,10	-10 606,00	255 108,10
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	592 448 116,12	54 647 721,29	647 095 837,41
Pěstitelské celky trvalých porostů	29 625 855,13	5 460 159,54	35 086 014,67
Drobný dlouhodobý hmotný majetek			
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	12 042 824,71	1 299 087,06	13 341 911,77
Dlouhodobý nehmotný a dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky			
Kulturní předměty	337 313 775,42	983 505,45	338 297 280,87
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	7 967 063,06	1 300 029,79	9 267 092,85
Nedokončený a pořízený dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek			
Pořízený dlouhodobý finanční majetek	21 832 813,93	-14 536 776,93	7 296 037,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru	-31 421,25	31 421,25	
Oprávký k ocenitelným právům	-9 366,00	-636,00	-10 002,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-265 714,10	10 606,00	-255 108,10
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-171 706 195,76	-18 859 418,83	-190 565 614,59
Oprávký k samostatným hm.mov. věcem a souborům hm. mov. věcí	-19 370 589,16	-4 736 912,86	-24 107 502,02
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-12 042 824,71	-1 299 087,06	-13 341 911,77
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál			
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	22 322,58	929,27	23 251,85
Materiál na cestě			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
4133	Převody z vlastních rezervních fondů		1 845 700,00	1 845 700,00	100,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	379 000,00	4 567 200,00	96 439 514,78	2 111,57
4137	Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	45 307 700,00	55 565 800,00	55 561 945,24	99,99
4139	Ostatní převody z vlastních fondů				
5321	Neinvestiční transfery obcím	379 000,00	379 000,00	107 543,00	28,38
5342	Převody FKSP a sociál.fondů obcí a krajů		200 000,00	200 000,00	100,00
5344	Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	379 000,00	379 000,00	379 000,00	100,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		4 188 200,00	4 000 000,00	95,51
5347	Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	10 000 000,00	12 159 500,00	93 906 214,78	4 221,07
5349	Ostatní převody vlastním fondům			107 543,00	

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet po změnách (Příjmy)	Rozpočet po změnách (Výdaje)	Výsledek od počátku roku (Příjmy)	Výsledek od počátku roku (Výdaje)
13014	2229	Ost. příj. vratky transferů a podobné příjmy	548 500,00	x	548 509,50	x
13014	4137	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	77 300,00	x	77 303,08	x
13014	5336	Neinvest.transfery zřízeným PO	x	77 300,00	x	77 303,08
13014	5347	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	x	548 500,00	x	548 509,50
13014	SR-MPSV	Operační program "Školní obědy ..."	625 800,00	625 800,00	625 812,58	625 812,58
14007	4137	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	1 388 700,00	x	1 388 700,00	x
14007	5021	Ostatní osobní výdaje	x	411 800,00	x	259 455,00
14007	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zam.	x	11 100,00	x	10 987,00
14007	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	4 100,00	x	3 987,00
14007	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	x	5 000,00	x	4 911,63
14007	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	x	5 000,00	x	0,00
14007	5139	Nákup materiálu j.n.	x	25 000,00	x	17 878,00
14007	5164	Nájemné	x	50 000,00	x	30 402,00
14007	5169	Nákup ostatních služeb	x	856 700,00	x	707 843,00
14007	5175	Pohoštění	x	20 000,00	x	10 167,00
14007	5347	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	x	825 100,00	x	825 090,24
14007	8115	Změny stavů krátkodob. prostředků na bankovních účtech	825 100,00	x	0,00	x
14007	Integrace	dětí cizinců na školách	2 213 800,00	2 213 800,00	1 388 700,00	1 870 720,87
17050	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a pod. příjmy	400,00	x	376,00	x
17050	4137	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	105 000,00	x	103 093,60	x
17050	5336	Neinvest.transfery zřízeným PO	x	105 000,00	x	103 093,60
17050	5347	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	x	365 500,00	x	365 479,13
17050	ÚZ-EU, OP	Praha-pól růstu	105 400,00	470 500,00	103 469,60	468 572,73
17985	4251	Inv.př.mezi stat.městy a jejich měst.obvody-příjmy	75 100,00	x	0,00	x
17985	5347	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	x	0,00	x	0,00
17985	6121	Budovy, haly a stavby	x	75 100,00	x	0,00
17985	6363	Inv.př.mezi stat.městy a jejich měst.obvody-výdaje	x	332 800,00	x	332 757,48
17985	Přístavba	MŠ K Lukám, Praha 4-Libuš, INV-EU	75 100,00	407 900,00	0,00	332 757,48
33063	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a pod. příjmy	0,00	x	38 935,00	x
33063	4137	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obv.	2 179 600,00	x	2 179 589,00	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným PO	x	2 179 600,00	x	2 179 589,00
33063	5347	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	x	38 900,00	x	38 935,00
33063	8115	Změny stavů krátkodobých prostředků na bank.účtech	38 900,00	x	0,00	x
33063	podpora škol for. proj zjed. vykaz.Šablony proZŠ		2 218 500,00	2 218 500,00	2 218 524,00	2 218 524,00
98071	4137	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst.obv.	206 000,00	x	206 000,00	x
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	133 000,00	x	130 024,00
98071	5133	Léky a zdravotnický materiál	x	1 500,00	x	1 495,00
98071	5139	Nákup materiálu j.n.	x	24 000,00	x	23 874,33
98071	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	2 500,00	x	2 031,90
98071	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	16 500,00	x	16 257,56
98071	5169	Nákup ostatních služeb	x	20 500,00	x	20 315,00
98071	5175	Pohoštění	x	8 000,00	x	7 644,00
98071	volby		206 000,00	206 000,00	206 000,00	201 641,79

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1A

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 10

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Komentář k hospodaření za rok 2021

Daňové příjmy

Byly překročeny o 388,63 tis. Kč. Rozpočet daňových příjmů byl plněn na 103,05% ve výši 13 148,63 tis. Kč. Vyšší plnění u místních poplatků z vybraných činností a služeb a také vyšší příjem daně z majetku oproti schválenému rozpočtu.

Nedaňové příjmy

Byly překročeny o 221,48 tis. Kč, tj. o 14,12 %. Vyšší plnění především u ostatních nedaňových příjmů – pokuty a také vratky z nevyčerpaných dotací roku 2021.

Kapitálové příjmy 0

Vlastní příjmy celkem plněny na 104,26 %. tj. oproti upravenému rozpočtu překročeny o 610,00 tis. Kč.

Přijaté transfery

Byly poskytnuty finanční prostředky v rámci finančních vztahů k městským částem hl.m.Prahy, na výkon státní správy, dotace investiční a neinvestiční. Byly čerpány finanční prostředky na akce v kapitole 0400 školství a 0700 bezpečnost a pořádek. Upravený rozpočet přijatých transferů byl 71 901,00 tis. Kč, plněn na 99,81 % ve výši 71 761,95 tis. Kč. Na účet m.č. nebyly zaslány finanční prostředky na akci „Přístavba MŠ K Lukám“, realizované v rámci OPFR.

ÚHRN PŘÍJMŮ

Byly překročeny o 471,06 tis. Kč. Rozpočet celkových příjmů byl 86 229,30 tis. Kč, plněn na 100,55 % ve výši 86 700,36 tis. Kč.

Běžné výdaje

Nečerpány o 10 539,50 tis. Kč, tj. o 13,38 %. Téměř všechny kapitoly vykazovaly čerpání pod 100%. Nejnižší čerpání vykazovaly kapitoly: Zdravotnictví a sociální oblast a Kultura a cestovní ruch, souvisí s koronavirovou situací, kdy nebylo možno pořádat některé kulturní akce. Nejvyšší úspory vykazují kapitoly: Školství, mládež a sport (- 3 341,71 tis. Kč) a Vnitřní správa (-5 051,70 tis. Kč).

Kapitálové výdaje

Nečerpány o 12 795,74 tis. Kč, tj. o 13,38 %. Všechny kapitoly, vyjma Pokladní správy, vykazovaly čerpání pod 100 % upraveného rozpočtu.

ÚHRN VÝDAJŮ

Výdaje nečerpány o 23 335,24 tis. Kč, tj. o 20,05 %. Rozpočet celkových výdajů byl 116 396,00 tis. Kč, čerpáno je 93 060,76 tis. Kč.

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Schodek ve výši 6 360,41 tis. Kč.

Schodek ve výši 6 360,41 tis. Kč krytý z přebytku hospodaření z minulých let. Jde o plánovaný schodek, který byl ve vztahu k upravenému rozpočtu čerpán pouze ve výši 21,08 %, což bylo způsobeno nižším čerpáním výdajů

Výdaje běžné, kapitálové dle kapitol

Rozvoj obce – kapitola 01

Běžné výdaje – do konce roku nebyl naplněn rozpočet ve výši 30 tis. Kč.

Kapitálové výdaje – rozpočet výši 100 tis. Kč na nákup pozemků. Nerealizováno.

Městská infrastruktura – kapitola 02

Běžné výdaje – nečerpány o 543,5 tis. Kč, tj. o 16,17%. Poskytnutá neinvestiční dotace ve výši 819 tis. Kč na Strategie adaptace hl.m.Praha na změnu klimatu byla započata v posledním kvartálu roku 2021 a nedošlo k jejímu plnému vyčerpání.

Kapitálové výdaje – čerpány v částce 163,85 tis. Kč. Výše upraveného rozpočtu byla 2 200,00 tis. Kč. Investiční dotace na čerpání Strategie adaptace hl.m. Praha na změnu klimatu ve výši 1 800,00 tis. Kč poskytnutá MHMP byla čerpána v malé výši.

Doprava – kapitola 03

Běžné výdaje – nečerpány o 70,8 tis. Kč. Nižší výdaje na opravy komunikací, instalace dopravního značení.

Kapitálové výdaje – výše upraveného rozpočtu byla 105 tis. Kč. Čerpán ve výši 97,41 tis. Kč., tj. 92,77 %. Do konce 3.Q. byla zhotovena PD na výstavbu cyklostezky A42.

Školství, mládež a sport – kapitola 04

Běžné výdaje – nečerpány o 3 341,71 tis. Kč, tj. o 12,3%.

Kapitálové výdaje – upravený rozpočet byl 18 982,10 tis. Kč. Nečerpány o 3 763,19 tis. Kč, tj. o 19,82%. Z rozpočtu byly čerpány investiční dotace na akce Rekonstrukce elektroinstalace v ZŠ Meteorologická, Rekonstrukce a přístavba ZŠ s RVJ Písnice a Rekonstrukce sociálních zařízení v ZŠ Meteorologická. Dotace nebyly vyčerpány. Investiční akce budou pokračovat v roce 2022.

Zdravotnictví a sociální oblast – kapitola 05

Běžné výdaje – nečerpány o 308,87 tis. Kč, tj. o 35,96 %. Především nižší výdaje v sociální oblasti – setkávání seniorů.

Kapitálové výdaje – rozpočet 0,00 Kč.

Kultura a cestovní ruch – kapitola 06

Běžné výdaje – nečerpány o 678,47 tis. Kč, tj. o 42,37 %. Obecně nižší výdaje v oblasti kultury, způsobené aktuální krizovou situací a s tím také nemožnost konání kulturních akcí. Nižší výdaje na opravy a údržbu.

Kapitálové výdaje – rozpočet 0,00 Kč

Bezpečnost a pořádek – kapitola 07

Běžné výdaje – nečerpány o 456,10 tis. Kč, tj. o 14,51 %. Rozpočet byl posílen o finanční prostředky z rozpočtu hl.m.Prahy formou účelové dotace na opatření v souvislosti s šířením nového typu koronaviru a výše této dotace nebyla plně vyčerpána. Nižší čerpání na provoz hasičských sborů z rozpočtu městské části.

Kapitálové výdaje – nečerpány o 3 970,5 tis. Kč, tj. o 31,83 %.

Dotace na zřízení nové služebny Městské policie a na rekonstrukci hasičské zbrojnice SDH Libuš nebyly plně dočerpány.

Hospodářství – kapitola 08

Běžné výdaje – nečerpány o 51,62 tis. Kč, tj. o 17,21 %. Rozpočet byl ve větší části čerpán v posledním čtvrtletí roku 2021 na nákup vánoční světelné výzdoby.

Kapitálové výdaje – rozpočet 0,00 Kč

Vnitřní správa – kapitola 09

Běžné výdaje – nečerpány o 5 051,70 tis. Kč, tj. o 16,98 %. K úspoře došlo především v čerpání prostředků na platy a zákonné odvody, nižší výdaje na služby školení a vzdělávání, nákup ostatních služeb a programového vybavení.

Kapitálové výdaje – nečerpány o 2 918,3 tis. Kč, tj. o 83,14 %. Nebyly čerpány výdaje na akci „Oprava fasády čp. 1“ (rozpočet 2 000,00 tis. Kč) a nebyla téměř čerpána rezerva na investice (rozpočet 900,00 tis. Kč).

Pokladní správa – kapitola 10

Běžné výdaje – nečerpány o 6,85 tis. Kč, tj. o 0,06%.

Kapitálové výdaje – 237,50 tis. Kč, jedná se o vrácené finanční prostředky v rámci finančního vypořádání s hl. m. Prahou za rok 2020.

III. FINANCOVÁNÍ

Položka 8115 –	30 166,70 tis. Kč
Financování v roce 2021	15 515,00 tis. Kč
Zapojení nevyčerpané dotace z roku 2020 na demolici a stavbu nové služebny MP	5 000,00 tis Kč
Ponechané dotace z předešlých let	10 803,70 tis Kč
Vratka šablony II ZŠ s RVJ	38,90 tis Kč
Převod z FRR – svěřený objekt, živelná pohroma j. Morava	950,00 tis Kč
Vratka Finanční vypořádání	1 143,90 tis Kč
Vratka dotace šablony II, vratka Covid-19 dotace školám UZ 130	7,70 tis Kč
Převod na FRR – vratka daně, převod z ORJ 400	- 4 188,20 tis Kč
Převod z FRR – NFV MŠ Mezi Domy	365,50 tis Kč
Převod z FRR – vratka dotace Přístavba MŠ K Lukám	530,20 tis Kč

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech: Počáteční a konečný stav na základním běžném účtu a účtech fondů je uveden v oddíle IV. Zobrazuje výsledek plynulého toku příjmů a realizace plateb k 31.12.2021.

V. Peněžní fondy:

Sociální fond: Počáteční stav 560 844,31 Kč a přiděly z objemu hrubých mezd tvořily tvořily příjmovou stranu, použit byl na výdaje stravování, penzijní připojištění, kulturu, vitamíny a dary k životním výročí. Zůstatek k 31.12.2021 činil 662 838,71 Kč.

Fond rezerv a rozvoje: Počáteční stav 13 406 799,51 Kč, fond byl během roku tvořen z úroků a částky 4 000 000,- Kč jako rezerva na školství. Čerpání fondu na bankovní poplatky, finanční dar po živelné pohromě – Moravská Nová Ves, Návrtná finanční výpomoc MŠ Mezi Domy, vratka dotace Přístavba MŠ K Lukám, finanční prostředky na opravu objektu bývalého učiliště čp. 320. Konečný zůstatek fondu k 31.12.2021 činil 15 575 374,25 Kč.

VI. Majetek

MČ sestavila účetní závěrku pro rok 2021 podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. Podle vyhlášky č. 220/2013 byly Zastupitelstvu městské části předloženy následující doklady:

Rozvaha-bilance

Výkaz zisku a ztrát

Příloha k účetní závěrce

Přehled o peněžních tocích

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha-Libuš za období 2021

Inventarizační zpráva sestavená městskou částí ke dni 31.12.2021

Účetní závěrka MČ Praha-Libuš za rok 2021 byla schválena Zastupitelstvem MČ usnesením č. 18/2022 ze dne 5.4.2022.

V roce 2021 MČ Praha-Libuš pořídila DHM - nový frankovací stroj a PC server.

VII., VIII. Finanční vypořádání:

Zástupci odboru rozpočtu MHMP projednali se zástupci MČ finanční vypořádání účelových dotací v březnu 2022. U nedočerpaných poskytnutých dotací bylo požádáno o jejich ponechání a čerpání v roce 2022.

MČ odvede do rozpočtu HMP celkem, 97 528,00 Kč nevyčerpaná dotace na zkoušky zvláštní odborné způsobilosti a odvod místních poplatků. Do státního rozpočtu odvede MČ částku 4 358,21 Kč nevyčerpaná dotace na volby do PS PČR.

IX. Přezkoumání hospodaření:

Přezkoumání hospodaření odborem kontrolních činností magistrátu HMP bylo provedeno formou dílčího a konečného přezkoumání podle zákona č. 420/200 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků. Zpráva byla zástupcům předána a projednána., viz. Příloha č. 1A.

Závěr: Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ za rok 2021, ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3), lze konstatovat, že kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání hospodaření, které již byly napraveny, byly zjištěny:

chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) uvedeného zákona:

• MČ nedodržela postup účtování o dlouhodobém hmotném majetku,

MČ nedodržela stanovené postupy při vedení účetnictví, když v oblasti podnikatelské činnosti při účtování nákladů a účtovala o nákladech na opravy dlouhodobého hmotného majetku nesprávně na účet 518 - Ostatní služby.

chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) uvedeného zákona

• neúplnosti, nesprávnosti a neprůkaznosti vedení účetnictví, neboť:

• o provedení dokladových inventur finančního majetku vedeného ke dni 31.12.2021 nebylo průkazným způsobem doloženo a dokladová inventura účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly nebyla řádně provedena

• neodstranění nedostatku zjištěného při přezkoumání hospodaření MČ za roky 2019 a 2020

Na základě uvedeného MČ Praha-Libuš přijala Opatření k nápravě chyb a nedostatků ze zjištění z konečného přezkoumání hospodaření MČ Praha-Libuš za rok 2021, viz. příloha 1B.

X. Příspěvkové organizace a JSDH

Všechny příspěvkové organizace sestavily účetní závěrku za rok 2021 podle zákona č. 563/1999 Sb., o účetnictví a prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. Roční účetní závěrka a doklady k inventarizaci majetku byly Městské části Praha-Libuš i MHMP předány.

Podle vyhlášky č. 220/2013 Sb., o schvalování účetních závěrek byly Radou městské části účetní závěrky všech PO projednány a schváleny usnesením č. 55/2022 ze dne 14.3.2022.

Organizace hospodařily s vyrovnaným výsledkem.

Návrhy na rozdělení hospodářského výsledku byly schváleny RMČ usnesením č. 95/2022 dne 25.4.2022 a byly rozděleny v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Nevyčerpaný provozní příspěvek z roku 2021 ve výši 177 601,40 Kč byl MŠ K Lukám ponechán a schválen k čerpání v roce 2022, dle žádosti ředitelky MŠ K Lukám na zařízení tvořivého koutku pro děti, nákup tiskárny a nákup lehátek pro děti s tím, že nedočerpané finanční prostředky budou použity na úhradu zvýšených nákladů na energie.

Nevyčerpaný provozní příspěvek z roku 2021 ve výši 554 335,83 Kč byl ZŠ Meteorologická ponechán a schválen k čerpání v roce 2022 na předfinancování dotace z OPPPR na modernizaci učeben.

JSDH Písnice hospodařila s celkovými příjmy 883 208,95 Kč a čerpala celkem 740 153,95 Kč. Z MHMP obdržela účelovou neinvestiční dotaci na provoz ve výši 115 000,00 Kč.

JSDH Libuš hospodařila s celkovými příjmy 1 885 356,97 Kč a čerpala celkem 1 553 309,97 Kč. Z MHMP obdržela účelovou neinvestiční dotaci na provoz ve výši 330 000,00 Kč a ponechanou účelovou investiční dotaci na rekonstrukci HZ SDH Libuš ve výši 3 567 100,00 Kč.

XI. Hospodářská činnost MČ:

Za rok 2021 hospodařila MČ Praha-Libuš v hospodářské činnosti se ztrátou.

Náklady převýšily výnosy. Běžné náklady obsahují z největší části opravy a udržování, nákup materiálu, nákup ostatních služeb a mzdové náklady zaměstnanců zajišťující správu majetku v hospodářské činnosti.

Výnosy z pronájmů nebytových prostor a pozemků probíhaly dle nájemních smluv, tam, kde smlouvy obsahují inflační doložku, bylo nájemné valorizováno podle procenta inflace vyhlášeného ČSÚ.

Za rok 2021 bylo v hospodářské činnosti dosaženo těchto hodnot:

Náklady	5 417 209,28 Kč
Výnosy	4 463 361,76 Kč
Hospodářský výsledek	- 953 847,52 Kč

V rozpočtu MČ Praha-Libuš pro rok 2021 byla schválena částka ve výši 2 mil Kč na novou fasádu na čp. 1 jako investice (zhodnocení). Při konzultaci se členkami kontrolní skupiny z HMP bylo doporučeno tuto akci zařadit jako opravu a údržbu hrazenou z vedlejší hospodářské činnosti. Z tohoto důvodu došlo k překročení nákladů vedlejší hospodářské činnosti a v roční bilanci se dostala do ztráty.

XII. Smlouva o obhospodařování finančních nástrojů: stav k 31.12.2021

Portfolio	9208422/0800 CZ	6 067 080,96 Kč
	9208692/0800 USD	31 216,74 Kč
	9208502/0800 EUR	0,00 Kč

Cenné papíry - účet 251 2 189 189,29 Kč

Cenné papíry - účet 253 12 046 080,27 Kč

Cenné papíry - účet 256 4 600 000,00 Kč

Příjem z úroků: 22 155,79 Kč

Náklady z obhospodařování: 81 223,55 Kč

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Věra Křenková

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Eliška Čančíková

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Jiří Koubek

Podpisový záznam statutárního zástupce

24.05.2022 13:58:33

Zpracováno systémem GINIS Enterprise+ - UCR GORDIC spol. s r. o.

strana 7

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 1A



HLAVNÍ MĚSTO PRAHA
MAGISTRÁT HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY
Odbor kontrolních činností



MHMPXPI5QJL7

ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI PRAHA-LIBUŠ		
DOŠLO DNE:	23 -03- 2022	
Oj. MC_P_Lib	Přiděleno	Počet listů/příloh
	TAV	

Č. j.: 428184/2022

Sp. zn.: 93675/2021

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Libuš

podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání 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 - Libuš
se sídlem Libušská 35, Praha 4,
za období od 01.01.2021 do 31.12.2021

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Libuš (dále též MČ) se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
 - a) 23.11.2021 - 10.12.2021
 - b) 23.02.2022 - 04.03.2022
2. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Libuš za rok 2021 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 19.07.2021. 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 890110/2021 dne 25.06.2021.
3. Přezkoumání hospodaření vykonaly:
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Hana Trávníčková
kontrolorky: Ing. Ilona Honsová
Bc. Jana Kabilová
Ing. Veronika Rozehnalová

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. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- 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 zatříděny do rozpočtu MČ v souladu s vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů. 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 a 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, pozemků a jiné druhy podnikatelské činnosti). 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, smlouvy kupní a smlouvy směnné, 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 právníckými 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 ke dni 31.12.2021 dlouhodobé závazky. Jednalo se o zádržné podle uzavřených smluv o dílo a jistiny související s pronájmy nebytových prostor.

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

Kontrolní skupina nezjistila, že by MČ v přezkoumaném roce nakládala s prostředky z Národního fondu nebo jinými zdroji poskytnutými na základě mezinárodních smluv. MČ takové prostředky nevykázala.

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 neinvestičních dotací na opatření v souvislosti s šířením nového koronaviru a zkoušky odborné způsobilosti a investičních dotací na akce Rekonstrukce a přístavba ZŠ s rozšířenou výukou jazyků v Písnici, Hasičská zbrojnice sboru dobrovolných hasičů Libuš - rekonstrukce zbrojnic a nákup požární techniky, Zřízení nové služebny Městské policie, Rekonstrukce sociálních zařízení ZŠ Meteorologická, Rekonstrukce elektroinstalace ZŠ Meteorologická a Zpracování projektové dokumentace Revitalizace rybníku Obecňák.

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 k hospodaření ve vazbě na zřizovací listinu „Mateřská škola Ke Kašně“.

Výběrovým způsobem byly přezkoumány roční přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vykázané v účetnictví včetně majetku vedeného na podrozvahových účtech, majetku svěřeného zřízené organizaci, zásob, vytvořené oprávkky 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 a realizaci zakázek.

Byl přezkoumán postup zadavatele na vybraných zakázkách:

- Sdružené dodávky elektrické energie pro městskou část Praha - Libuš, její příspěvkové organizace a právnické osoby, v nichž má městská část 100% podíl, na období od 01.01.2022 do 31.12.2023 - podlimitní veřejná zakázka na dodávky, zadávaná ve zjednodušeném podlimitním řízení (§ 53),
- Rekonstrukce sociálních zařízení v objektu ZŠ Meteorologická - podlimitní veřejná zakázka na stavební práce, zadávaná ve zjednodušeném podlimitním řízení (§ 53),
- Rekonstrukce elektroinstalace v objektu ZŠ Meteorologická - IV. etapa - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce (§ 31),
- Vypracování projektové dokumentace pro stavební povolení Revitalizace rybníku Obecňák a jeho okolí - veřejná zakázka malého rozsahu na služby (§ 31).

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

Byla ověřována platnost zástavy nemovitosti - bytového domu čp. 7 na pozemku parc. č. 8/1 v k. ú. Libuš, poskytnuté na základě smlouvy o zastavení pohledávek č. ZN2/1863/04/LCD ze dne 05.09.2005 ve výši 23 550 tis. Kč (podíl MČ 51/100) Bytovému družstvu Libuš. Zástavní právo vyplývající s výše uvedené smlouvy zaniklo dne 10.02.2021. Bylo kontrolováno, jak byla poskytnutá zástava evidována v účetnictví MČ. Jiné zástavy majetku nebyly vykázány ani zjištěny.

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

MČ v přezkoumaném roce uzavřela 14 smluv o zřízení věcného břemene, resp. služebnosti (ve všech případech MČ jako strana povinná, tj. na svěřeném majetku). U všech 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

- byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod § 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: ČÚS č. 701 - 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

➤ *ustanovení ČÚS č. 710 bod 6.4.2.*

Rada MČ usnesením č. 273/2021 ze dne 22.11.2021 schválila zápis ze zasedání likvidační komise č. 6/2021 ze dne 12.11.2021, na základě kterého byl z majetkové a účetní evidence vyřazen majetek v celkové hodnotě 214 842,79 Kč. Bylo zjištěno, že v případě vyřazení (likvidace) majetku inventurní č. MC380000E17 (traktor rider Stiga 4x4 s kartáčem park) v pořizovací ceně 158 990 Kč nebylo postupováno v souladu s platnými účetními předpisy, když MČ neúčtovala při vyřazení tohoto majetku na stranu Má dáti účtu 551 - Odpisy dlouhodobého majetku se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 082 - Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí o jeho zůstatkové ceně, tj. o částce 41 212 Kč.

MČ nedodržela ustanovení bodu 6.4.2. ČÚS č. 710 - Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek, kde je uvedeno, že účetní jednotka účtuje při vyřazení dlouhodobého hmotného majetku z titulu jeho zlikvidování k tomuto okamžiku o jeho zůstatkové ceně na stranu Má dáti účtu 551 - Odpisy dlouhodobého majetku se souvztažným zápisem na stranu Dal příslušného syntetického účtu účtové skupiny 08.

V důsledku výše uvedeného nesprávného účtování došlo v účetní závěrce roku 2021 ke zkreslení příslušných položek vykázaných v rozvaze (A.II.4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí) a ke zkreslení nákladů na odpisy dlouhodobého majetku vykázaných ve výkazu zisku a ztráty (položka A.I.28. Odpisy dlouhodobého majetku). Výsledek hospodaření MČ za rok 2021 byl vykázán nesprávně vyšší o částku 41 212 Kč.

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

➤ *ustanovení § 4 odst. 8*

Při účtování v oblasti podnikatelské činnosti nedodržela MČ obsahové vymezení některých položek nákladů vykázaných ve výkazu zisku a ztráty, neboť zaúčtovala na účet 518 - Ostatní služby náklady, které měly být svým charakterem správně zaúčtovány na účet 511 - Opravy a udržování podle ustanovení § 55 odst. 2 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. Jednalo se např. o náklady na opravu fasády objektu Libušská 1 ve výši 42 350 Kč (účetní doklad č. 410000074 ze dne 13.12.2021) a dodávku a montáž při výměně plynového kotle v objektu Libušská 1 ve výši 110 678,70 Kč (účetní doklad č. 410000075 ze dne 15.12.2021).

MČ v uvedených případech nepostupovala v souladu s ustanovením § 4 odst. 8 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého jsou účetní jednotky mj. povinné dodržovat podmínky vedení účetnictví stanovené prováděcími právními předpisy, neboť nedodržela obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty A.I.12. Ostatní služby, dané ustanovením § 33 odst. 1 písm. h) 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.

V důsledku výše uvedeného došlo v účetní závěrce sestavené ke dni 31.12.2021 ke zkreslení příslušných položek vykázaných ve výkazu zisku a ztráty (položka A.I.8. Opravy a udržování a A.I.12. Ostatní služby). Ke zkreslení celkových nákladů ani výsledku hospodaření vykázaných k 31.12.2021 nedošlo.

- 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

Při kontrole průkaznosti inventarizace majetku a závazků MČ za rok 2021 provedené ke dni 31.12.2021 bylo zjištěno, že:

- inventurní soupisy č. 22 k účtu 251 - Majetkové cenné papíry k obchodování, č. 23 k účtu 253 - Dluhové cenné papíry k obchodování, č. 24 k účtu 256 - Jiné cenné papíry a č. 41 k účtu 369 - Pohledávky z neukončených finančních operací byly doloženy stejnou přílohou - kopií bankovního výpisu k účtům "portfolio" (bankovní účet č. 9208422/0800, č. 9208502/0800 a 9208692/0800 ze dne 31.12.2021) a opisy účetních zápisů (výpisy obrátů účtů z účetnictví MČ), které neobsahovaly takové údaje, podle kterých by bylo možno ověřit, že skutečná hodnota cenných papírů a pohledávek z finančních operací odpovídá stavu vykazanému v účetnictví,

- inventura účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly ke dni 31.12.2021, inventurní soupis č. 53, nebyla řádně provedena, neboť účet vykazoval vedle zůstatků z přecenění majetku na reálnou hodnotu k majetku určenému k prodeji i zůstatek z přecenění majetku na reálnou hodnotu k majetku, jehož prodej byl realizován v průběhu účetního období. Inventarizační rozdíl nebyl při provádění inventury zjištěn. Jednalo se o nesprávně stanovený rozdíl z přecenění majetku na reálnou hodnotu u vozidla automobilové stříkačky inventární č. MC380000E15 v celkové výši 815 680,20 Kč (účetní doklad č. 690000056 ze dne 29.10.2021).

Z výše uvedeného vyplývá, že nebylo možné potvrdit, že inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením § 29 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je MČ povinna inventarizací zjistit skutečný stav majetku a ověřit, zda zjištěný skutečný stav odpovídá stavu majetku v účetnictví.

V důsledku této skutečnosti nebylo účetnictví MČ v roce 2021 průkazné. Podle ustanovení § 8 odst. 1 a 4 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je účetnictví účetní jednotky průkazné, jestliže všechny účetní záznamy tohoto účetnictví jsou průkazné a účetní jednotka provedla inventarizaci.

➤ ustanovení § 8 odst. 1, 2 a 4

Rada MČ usnesením č. 238/2021 ze dne 11.10.2021 souhlasila s prodejem majetku (vozidla automobilové stříkačky, inventární č. MC380000E15) vedeného v majetkové evidenci v pořizovací ceně 560 616 Kč a se zůstatkovou cenou 20 551,80 Kč a schválila znění kupní smlouvy č. 2021110185, která byla uzavřena dne 04.11.2021. Předmětem kupní smlouvy byl prodej výše uvedeného majetku za cenu stanovenou znaleckým posudkem č. 029/5872/21 ze dne 12.08.2021 ve výši 285 000 Kč. Kontrolou účetních dokladů (účetní doklad č. 690000054, 690000055, 690000056 ze dne 29.10.2021 a 690000061 ze dne

11.01.2021) bylo zjištěno, že MČ nepostupovala při účtování o hospodářských operacích souvisejících s prodejem majetku v souladu s platnými účetními předpisy, když nepostupovala v souladu s bodem:

- 4.3.1. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje, jelikož neúčtovala na stranu Dal účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly ve výši rozdílu z přecenění v celkové částce 264 448,20 Kč, ale v částce 815 680,20 Kč,
- 4.3.3. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje, protože k okamžiku přecenění majetku na reálnou hodnotu neúčtovala na stranu Má dáti účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, ve výši ocenění tohoto majetku reálnou hodnotou, tj. ve výši 285 000 Kč, ale o částce ve výši 836 232 Kč,
- 4.3.6. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje, jelikož neúčtovala k okamžiku prodeje majetku oceněného reálnou hodnotou o zrušení celého kladného rozdílu z přecenění tohoto majetku na reálnou hodnotu v celkové výši 264 448,20 Kč na stranu Má dáti účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 664 - Výnosy z přecenění na reálnou hodnotu,
- 6.4.3. ČÚS č. 710 - Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek, protože při vyřazení dlouhodobého hmotného majetku, který byl určen k prodeji, neúčtovala v okamžiku prodeje o jeho zůstatkové ceně při vyřazení, tj. ve výši 285 000 Kč, na stranu Má dáti účtu 553 - Prodaný dlouhodobý hmotný majetek se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji, ale v nesprávné výši 836 232 Kč.

V důsledku výše popsanych skutečností došlo k zkreslení jednotlivých položek vykázanych ve výkazu Rozvaha a Výkazu zisku a ztráty sestavených ke dni 31.12.2021, výsledek hospodaření MČ za rok 2021 nebyl ovlivněn významným způsobem. Účetnictví v oblasti prodeje majetku nebylo vedeno správně, úplně a průkazným způsobem, jak ukládá ustanovení § 8 odst. 2, 3 a 4 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) Při přezkoumání hospodaření MČ za rok 2020 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. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

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

➤ *ustanovení ČÚS č. 701 bod 6.4.*

MČ v jednom případě prodeje pozemku nedodržela povinnost účtovat k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodu vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí, neboť o výnosech nebylo účtováno k datu právních účinků vkladu do katastru nemovitostí, tj. doručení návrhu na zápis katastrálnímu úřadu.

Dne 18.11.2020 uzavřela MČ kupní smlouvu č. 2020114229, jejímž předmětem byl prodej pozemku parc. č. 1159/22 v k. ú. Libuš o výměře 10 m². Bylo zjištěno, že MČ účtovala dokladem č. 700000465 na účet 647 - Výnosy z prodeje pozemků o výnosech z prodeje uvedeného pozemku ve výši 59 700 Kč nesprávně, ke dni 30.11.2020, tj. ke dni úhrady části kupní ceny. Návrh na zápis do katastru nemovitostí spis. zn. V-927/2021 byl podán až dne 06.01.2021.

Účetní zápis na účet 647 - Výnosy z prodeje pozemků ke dni 30.11.2020 byl proveden v rozporu s bodem 6.4. ČÚS č. 701 - Účty a zásady účtování na účtech, podle kterého se při

převodu vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí, za okamžik uskutečnění účetního případu považuje den doručení návrhu na zápis katastrálnímu úřadu. V důsledku této skutečnosti byly výnosy MČ za rok 2020 nesprávně zvýšeny o částku 59 700 Kč. Nejednalo se o významné zkreslení. Vzhledem k tomu, že o příslušných nákladech na prodej pozemku nebylo v účetním období roku 2020 účtováno, byl o tuto částku nesprávně zvýšen i výsledek hospodaření MČ za rok 2020, ze kterého se vychází při výpočtu podílu MČ na dani z příjmů hl. m. Prahy.

NAPRAVENO.

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

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

➤ *ustanovení § 94 odst. 2 písm. g)*

Při kontrole příspěvkové organizace Mateřské školy K Lukám byl předložen odpisový plán na rok 2020, který však nebyl schválen zřizovatelem, což bylo v rozporu s ustanovením § 31 odst. 1 písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, kde je uvedeno, že zdrojem Fondu investic jsou peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděných podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu. Také v interní směrnici vydané výše uvedenou příspěvkovou organizací „Vnitřní účetní směrnice“ ze dne 01.04.2019 bylo v bodu 4.4. - Odpisy uvedeno, že organizace odepisuje majetek podle odpisového plánu, který je schválen zřizovatelem.

Bylo zjištěno, že se jedná o systémový nedostatek, neboť odpisové plány všech příspěvkových organizací zřízených MČ nebyly Radou MČ schvalovány. Nebylo tak dodrženo ustanovení § 94 odst. 2 písm. g) zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je radě MČ vyhrazeno plnit vůči právníkům osobám a zařízením zřízeným nebo založeným zastupitelstvem městské části úkoly zakladatele nebo zřizovatele podle zvláštních právních předpisů, nejsou-li vyhrazeny zastupitelstvu městské části.

NAPRAVENO.

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

Právní předpis: Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 126, § 212 odst. 3 písm. b)*

U nadlimitní veřejné zakázky na služby zadané formou jednacímho řízení bez uveřejnění, které navazovalo na architektonickou soutěž „Rekonstrukce a přístavba základní školy v Písnici - projekt“ nebylo ve Věstníku veřejných zakázek zveřejněno „Oznámení o výsledku zadávacímho řízení“.

Smlouva o dílo č. 03329/2020 byla podepsána dne 18.12.2020. „Oznámení o výsledku zadávacímho řízení“ bylo odesláno do Věstníku veřejných zakázek a do Úředního věstníku Evropské unie na základě upozornění kontrolní skupiny dne 17.02.2021, tedy 31 dnů po stanovené lhůtě.

Tím MČ nedodržela ustanovení § 126 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění, kde je uvedeno: „Zadavatel odešle oznámení o výsledku zadávacímho řízení k uveřejnění způsobem podle § 212 do 30 dnů od uzavření smlouvy, rámcové dohody nebo zavedení dynamického nákupního systému.“ Zároveň nebylo oznámení odesláno ani do Úředního věstníku Evropské unie. V ustanovení § 212 odst. 3 písm. b) je uvedeno, že: „Formulář zadavatel odešle elektronicky do Věstníku veřejných zakázek a do Úředního věstníku Evropské unie, jde-li o nadlimitní veřejnou zakázku; odeslání do Úředního

věstníku Evropské unie může zadavatel učinit prostřednictvím provozovatele Věstníku veřejných zakázek.“

NAPRAVENO.

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

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

➤ ustanovení ČÚS č. 703 bod 5.2.3.

Bylo zjištěno, že v případě poskytnutých neinvestičních transferů určených k vyúčtování do 31.01.2021 v celkové výši 899 035 Kč nebylo k rozvahovému dni, tj. k 31.12.2020, provedeno zaúčtování dohadné výše těchto transferů v celkové částce 899 035 Kč na stranu Má dáti účtu 572 - Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery se souvztažným zápisem na účet 389 - Dohadné účty pasivní. MČ tím nedodržela účetní postup uvedený v bodu 5.2.3. ČÚS č. 703 - Transfery, podle kterého v případě vypořádání transferu realizovaného formou zálohy v jiném účetním období, než v jakém byl transfer poskytnut, a proto může být zpochybněna jeho výše, účtuje poskytovatel nejpozději ke každému rozvahovému dni, který předchází okamžiku vypořádání na stranu Má dáti příslušného syntetického účtu účtové skupiny 57 se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 389 - Dohadné účty pasivní. V důsledku neúčtování o dohadných položkách byly vykázány o částku 899 035 Kč nižší náklady na poskytnuté transfery ve Výkazu zisku a ztráty a krátkodobé závazky ve výkazu Rozvaha ke dni 31.12.2020.

NAPRAVENO.

Právní předpis: Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

➤ ustanovení § 5 odst. 3

MČ předložila „Plán inventarizace majetku a závazků MČ Praha - Libuš za rok 2019“ ze dne 15.11.2019 a příkaz starosty „Inventarizace majetku a závazků za rok 2019“ ze dne 15.11.2019. Z uvedených dokumentů nebylo zřejmé, kolik a v jakém rozsahu budou v rámci inventarizačních činností vypracovány inventurní soupisy za MČ.

Kontrolou inventurních soupisů dokládajících provedení fyzické inventury ke dni 31.12.2019 bylo zjištěno, že nebylo vždy jednoznačně zřejmé, jaký dokument byl MČ považován za inventurní soupis ve smyslu ustanovení § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů.

MČ bylo vyhotoveno a předloženo několik „inventurních soupisů“ („Inventurní soupis movitého a nemovitého majetku tříděný dle Su/Au k 31.12.2019“, „Inventurní soupis DNM, DHM odpisovaný k 31.12.2019“) ke stejnému rozsahu inventarizovaných položek s různým počtem příloh, přičemž ani jeden z nich neměl všechny předepsané náležitosti inventurního soupisu požadované výše uvedenými předpisy.

Inventurní soupisy obsahovaly přílohy, které ačkoliv byly označeny, nebyla jednoznačně zřejmá návaznost.

Na předložených inventurních soupisech dlouhodobého majetku a podrozvahových účtů k 31.12.2019 chyběly dále uvedené náležitosti, které jsou stanoveny ustanovením § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, a to slovní označení podle směrné účtové osnovy (např. Inventurní soupis účtu 013/0000 - DNM celkem, Inventurní soupis účtu 022 - DHM celkem, Inventurní soupis účtu 9010300 - POE 1 celkem, Inventurní soupis účtu 9020973 - POE 2 celkem) a číselné označení podle směrné účtové osnovy (např. Inventurní soupis účtu 013/0000 - DNM celkem, Inventurní soupis účtu 0018/0000 - DDHM celkem, Inventurní soupis účtu 9010300 - POE 1 celkem, Inventurní soupis účtu 9020973 - POE 2 celkem).

MČ nenaplnila požadavky na způsob provedení inventarizace, neboť nedodržela ustanovení § 5 odst. 3 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého plán inventur obsahuje dále seznamy inventurních soupisů

a dodatečných inventurních soupisů, které budou sestavovány v rozsahu účtových skupin, v rozsahu inventarizačních položek nebo v rozsahu seskupení inventarizačních položek podle § 8 odst. 1 písm. b) vyhlášky. Některé vyhotovené inventurní soupisy neobsahovaly náležitosti požadované ustanovením § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů. V důsledku výše uvedeného nebyly organizačně zajištěné a vytvořené jednoznačné inventarizační výstupy, které by byly srovnatelné s účetnictvím.

NAPRAVENO.

Právní předpis: Vyhláška 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 § 65 odst. 6

MČ ke dni 31.12.2019 vykázala v účetních výkazech hlavní činnosti pohledávky za odběrateli ve výši 530 819,90 Kč a k nim opravné položky v nesprávné výši 238 000 Kč. Správná výše opravných položek měla činit celkem 462 819,90 Kč. K pohledávkám v úhrnu 190 819,90 Kč (faktura č. 1414010007 splatná dne 15.10.2014, 1614010002 splatná dne 2.3.2016, 1614010003 splatná dne 11.3.2016) opravné položky vytvořeny nebyly. Správně měly být v plné výši, neboť byly po splatnosti 90 dnů a více. K pohledávce za 340 000 Kč (faktura č. 1714010013 splatná dne 4.1.2018) byla vytvořena opravná položka ve výši 238 000 Kč. Správně měla být ve výši 80 %, tj. 272 000 Kč, neboť byla 726 dnů po splatnosti.

MČ nepostupovala podle ustanovení § 65 odst. 6 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, podle kterého se v případě pohledávek považuje za významnou a tvoří se opravná položka ve výši 10 % za každých ukončených 90 dnů po splatnosti dané pohledávky. V důsledku nesprávné tvorby opravných položek došlo v účetních výkazech k 31.12.2019 ke zvýšení hodnoty netto pohledávek o částku 224 819,90 Kč.

NENAPRAVENO.

MČ přijala opatření k nápravě uvedeného nedostatku. Pohledávky za odběrateli po lhůtě splatnosti ve výši 530 819,90 Kč byly v souladu Pokynem tajemníka č. 2/2021 vyřazeny z účtu 311 - Odběratelé na podrozvahový účet 905 - Vyřazené pohledávky (doklad č. 110000256 ze dne 30.03.2021, č. 300000292 a č. 300000293 ze dne 31.12.2021). Kontrolou tvorby opravných položek k účtu 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti ke dni 31.12.2021 bylo zjištěno, že k pohledávkám po splatnosti (pokuty a náklady řízení z přestupkových řízení) ve výši 109 850 Kč nebyly vytvořeny opravné položky. Správně měly být v plné výši, neboť byly po splatnosti 90 dnů a více.

MČ tak nadále nepostupovala při tvorbě opravných položek ke krátkodobým pohledávkám podle ustanovení § 65 odst. 6 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. V důsledku nesprávné tvorby opravných položek byla v účetních výkazech k 31.12.2021 na účtu 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti vykázána hodnota netto pohledávek nesprávně vyšší o částku 109 850 Kč.

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

➤ ustanovení § 3 odst. 1

MČ neúčtovala na účtu 349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím o předpisech závazků vyplývajících z finančního vypořádání MČ s rozpočtem hl. m. Prahy za rok 2020. Jednalo se o závazek ve výši 11 679,25 Kč z odvodu poměrné části výnosů z místních poplatků ze psů a poplatků z pobytu. O uvedenou částku byly nesprávně navýšeny

výnosy na účtu 606 - Výnosy z místních poplatků, a tím byl navýšen i výsledek hospodaření za rok 2020 a byly sníženy celkové závazky v rozvaze ke dni 31.12.2020. Jednalo se však o nevýznamné zkreslení vzhledem k celkovým výnosům MČ. Nebylo tak postupováno v souladu s ustanovením § 3 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého jsou účetní jednotky povinny účtovat o skutečnostech, které jsou předmětem účetnictví, do období, s nímž tyto skutečnosti časově a věcně souvisí.

NAPRAVENO.

➤ *ustanovení § 8 odst. 2, 3 a 4*

MČ měla vypracovanou Směrnicí č. 2/2014 - „Majetek - evidence, oceňování, odpisování, opravné položky, přeceňování při prodeji“ ve znění dodatku č. 3 ze dne 17.12.2020, ve které si mimo jiné určila hladinu významnosti, při které bude aplikována metoda přecenění na reálnou hodnotu, a to tak, že za „významný rozdíl mezi reálnou hodnotou a hodnotou majetku netto je považována částka 260 tis Kč nebo 0,3 % aktiv netto účetní jednotky za minulé období, a to ta hodnota, která je nižší“. Dále bylo ve výše uvedené směrnici uvedeno, že „majetek přeceněný na reálnou hodnotu je evidován prostřednictvím účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji, v aplikačním software na evidenci majetku (IS SEM ENO, resp. GINIS/MAJ)“. Kontrolou účetních záznamů na účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji bylo zjištěno, že MČ nedodržovala ustanovení výše uvedené směrnice a nepostupovala v souladu s účetními postupy stanovenými ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje. Jednalo se o následující případy:

- Usnesením Zastupitelstva MČ č. 31/2020 ze dne 21.09.2020 byl schválen úplatný převod majetku uzavřením Kupní smlouvy č. 20201142229 ze dne 18.11.2020 na prodej pozemku parc. č. 1159/22 v k. ú. Libuš, obec Praha, o výměře 10 m², ve svěřené správě MČ Praha - Libuš, za cenu ve výši 59 700 Kč dle znaleckého posudku č. 4935/33/2020 ze dne 27.05.2020. MČ evidovala na účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji majetek ve výši 9 584,53 Kč, tj. v pořizovací ceně (účetní doklad č. 110001216 ze dne 02.11.2020). Vzhledem ke skutečnosti, že nebyla překročena MČ stanovená hladina významnosti 260 tis. Kč, neměl být tento majetek evidován na účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji, ale měl být nadále evidován na účtu 031 - Pozemky. Dále bylo zjištěno, že MČ účetním dokladem č. 110001499 ze dne 31.12.2020 nesprávně účtovala na stranu Má dáti účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly a na stranu Dal účtu 031 - Pozemky částku 50 114,47 Kč (rozdíl mezi reálnou hodnotou a pořizovací cenou). Tento účetní zápis neměl být uskutečněn, protože majetek nebyl přeceněn na reálnou hodnotu.
- Usnesením Zastupitelstva MČ č. 40/2020 ze dne 30.11.2020 byl schválen úplatný převod majetku uzavřením Kupní smlouvy č. 2021010006 ze dne 12.01.2021, na prodej pozemků parc. č. 318/4 v k. ú. Libuš, obec Praha, o výměře 28 m², a parc. č. 318/6 v k. ú. Libuš, obec Praha, o výměře 11 m², oba ve svěřené správě MČ Praha - Libuš, za cenu ve výši 253 500 Kč dle znaleckého posudku č. 4941/39/2020 ze dne 12.08.2020. MČ evidovala na účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji majetek ve výši 34 978,53 Kč, tj. v pořizovací ceně (účetní doklad č. 110001323 ze dne 30.11.2020). Vzhledem ke skutečnosti, že nebyla překročena MČ stanovená hladina významnosti 260 tis. Kč, neměl být tento majetek evidován na účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji, ale měl být nadále evidován na účtu 031 - Pozemky.

MČ nesprávným postupem účtování nedodržela vyhlášku 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, stanovené obsahové vymezení položek Rozvahy A.II.10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji, která obsahuje dlouhodobý hmotný majetek oceněný reálnou hodnotou podle § 27 odst. 1 písm. h) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a C.I. 6. Jiné oceňovací rozdíly, která obsahuje oceňovací rozdíly zejména z přecenění na reálnou hodnotu podle ustanovení § 59 a 64 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.

Dále MČ nedodržela účetní metody stanovené ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje, kde jsou stanovena pravidla k postupům účtování na účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly (zejména bod 3.4. - Obecná pravidla k postupům účtování na účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly a bod 4.3. - Postup účtování na účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly). V důsledku nesprávného použití účetních metod došlo ke zkreslení výkazu Rozvaha sestavenému ke dni 31.12.2020.

Inventarizace účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji a účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly nebyla provedena v souladu s ustanovením § 29 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, neboť inventarizací nebyl zjištěn skutečný stav, a nebylo tak ověřeno, zda stav majetku a závazků v účetnictví odpovídá skutečnému stavu.

Účetnictví tak nebylo 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.

NAPRAVENO.

b) Při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření MČ za rok 2021

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

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. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 89 odst. 2 písm. b)*

MČ na základě rozhodnutí Rady MČ č. 103/2021 ze dne 03.05.2021 poskytla účelovou neinvestiční dotaci ve výši 100 tis. Kč Římskokatolické farnosti Praha - Kunratice (Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 2021050060 ze dne 10.05.2021). Bylo zjištěno, že uvedené prostředky byly poskytnuty bez rozhodnutí Zastupitelstva MČ, což bylo v rozporu s ustanovením § 89 odst. 2 písm. b) zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, kde je uvedeno, že zastupitelstvu městské části je vyhrazeno rozhodovat mimo jiné o poskytování dotací a návratných finančních výpomocí nad 50 000 Kč v jednotlivém případě fyzickým nebo právnickým osobám a uzavření veřejnoprávních smluv o jejich poskytnutí.

Vzhledem k tomu, že se ve výše uvedeném případě jednalo o dotaci, která přesahovala stanovenou výši, bylo její poskytnutí schváleno Radou MČ nad rámec jejích pravomocí.

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 § 26 odst. 1 písm. a) a c)*

Kontrolou účetních zápisů bylo zjištěno, že dokladem č. 700000172 ze dne 20.04.2021 byl na účet 603 - Výnosy z pronájmu zaúčtován výnos ve výši 4 441 Kč za roční pronájem částí pozemku parc. č. 1139 na základě Smlouvy o nájmu pozemku č. 2017064055 ze dne 26.07.2017, uzavřené na dobu neurčitou. Vzhledem ke skutečnosti, že výše uvedený pozemek byl MČ odejmut a na základě Předávacího protokolu č. PP/36/02/243/2018 ze dne 06.08.2018 vrácen do správy hl. m. Prahy (schváleno usnesením Zastupitelstva MČ č. 27/2017 ze dne 20.09.2017), měla být nájemní smlouva v roce 2018 ukončena, popř. převedena. MČ však nájemní smlouvu neukončila a nájemné bylo MČ bez právního důvodu předepisováno i hrazeno na její účet až do roku 2021.

Vnitřní kontrolní systém ve smyslu ustanovení § 26 odst. 1 písm. a) a c) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, který stanoví povinnost zajistit uvnitř orgánu veřejné správy předběžnou řídicí kontrolu plánovaných a připravovaných operací vedoucím tohoto orgánu a hlavním účetním, nebyl v oblasti veřejných příjmů v tomto případě zcela funkční. V důsledku neoprávněného předpisu nájmu došlo ke zkreslení výkazu Výkaz zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.10.2021, jednalo se však o nevýznamné zkreslení vzhledem k celkové výši výnosů podnikatelské činnosti.

NAPRAVENO.

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

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

➤ *ustanovení ČÚS č. 701 bod 6.4.*

MČ uzavřela dne 19.10.2021 Směnnou smlouvu č. 2021090159, na základě které získala do vlastnictví hl. m. Prahy pozemky parc. č. 390/103 a 390/104 v k. ú. Libuš výměnou za pozemky parc. č. 390/98, 390/99, 390/100, 390/101 a 390/102, všechny v k. ú. Libuš. Kontrolou správnosti evidence majetku bylo zjištěno, že MČ nedodržela okamžik uskutečnění účetního případu, neboť na účtu 031 - Pozemky evidovala pozemky v celkové pořizovací hodnotě 391 070 Kč, které získala směnou. Jelikož do dne 31.10.2021 nedošlo k podání návrhu na vklad do katastru nemovitostí příslušnému katastrálnímu úřadu, neměla MČ směnou získané pozemky na majetkovém účtu evidovat.

Účetní zápis na stranu Má dáti účtu 031 - Pozemky byl proveden v rozporu s bodem 6.4. ČÚS č. 701 - Účty a zásady účtování na účtech, podle kterého se při převodu vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí, za okamžik uskutečnění účetního případu považuje den doručení návrhu na zápis katastrálnímu úřadu. V důsledku nesprávného postupu účtování došlo ke zkreslení výkazu Rozvaha sestaveného ke dni 31.10.2021.

NAPRAVENO.

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

➤ *ustanovení § 25 odst. 6*

Na základě usnesení Zastupitelstva hl. m. Prahy č. 26/85 ze dne 22.04.2021 bylo schváleno svěřeni nemovitého majetku ve vlastnictví hl. m. Prahy do správy MČ. Podle Protokolu č. PP/36/02/269/2021 o předání a převzetí nemovitostí do správy ze dne 07.10.2021 se jednalo mimo jiné o budovu č.p. 320 v k. ú. Písnice, kterou MČ zaevidovala na účet 021 - Stavby v pořizovací ceně 10 569 768,12 Kč. Ve výše uvedeném protokolu byla vyčíslena zůstatková cena majetku ve výši 4 499 808,87 Kč. Kontrolou evidenční karty majetku (inventární č. MC38E0000899) bylo zjištěno, že MČ nepostupovala v souladu s ustanovením bodu 4.1.3. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje, jelikož neúčtovala o oprávkách v částce 6 069 959,25 Kč na stranu Dal účtu 081 - Oprávky ke stavbám, účtové skupiny 08 - Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku.

MČ nedodržela ustanovení § 25 odst. 6 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, kde je mimo jiné uvedeno, že účetní jednotka v případech bezúplatné změny příslušnosti k hospodaření s majetkem státu nebo svěřeni majetku do správy podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních samosprávných celků, výpůjčky nebo bezúplatného převodu nebo přechodu majetku mezi vybranými účetními jednotkami při ocenění majetku navazuje na výši ocenění v účetnictví účetní jednotky, která o tomto majetku naposledy účtovala. V důsledku nesprávného postupu účtování došlo ke zkreslení výkazu Rozvaha sestavenému ke dni 31.10.2021.

NAPRAVENO.

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

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

➤ ustanovení ČÚS č. 709 bod 4.1.2.

Při přezkoumání pohybu majetku na účtu 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí a v návaznosti na čerpání kapitálových výdajů (položka rozpočtové skladby 6122 - Stroje, přístroje a zařízení) bylo zjištěno, že MČ evidovala ke dni 31.10.2021 na účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek elektrický sporák v pořizovací ceně 86 611 Kč, který byl předán Mateřské škole Lojovická (Předávací protokol ze dne 26.03.2021).

MČ nepostupovala v souladu s bodem 6.3. ČÚS č. 701 - Účty a zásady účtování na účtech, podle kterého je dnem uskutečnění účetního případu den, ve kterém dojde ke splnění dodávky, resp. uvedení do stavu způsobilého k užívání, ve smyslu ustanovení § 14 odst. 12 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. Dále nebylo postupováno v souladu s bodem 4.1.2. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje, kde je uvedeno, že v souvislosti s bezúplatným pozbytím dlouhodobého nehmotného a dlouhodobého hmotného majetku účtuje účetní jednotka na stranu Má dáti účtu 401 - Jmění účetní jednotky se souvztažným zápisem na stranu Dal příslušného syntetického účtu účtové skupiny 01, 02, 03 nebo účtů 041 - Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek a 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek o bezúplatném pozbytí dlouhodobého nehmotného nebo dlouhodobého hmotného majetku podle ustanovení § 25 odst. 6 zákona. V důsledku nesprávného účtování došlo ke zkreslení výkazu Rozvaha sestavenému ke dni 31.10.2021.

NAPRAVENO.

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

D. Závěr

I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ za rok 2021, ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3), lze konstatovat, že kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání hospodaření, které již byly napraveny, byly zjištěny:

- chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) uvedeného zákona, a to:

- MČ nedodržela postup účtování o dlouhodobém hmotném majetku, neboť při vyřazení dlouhodobého hmotného majetku z titulu jeho likvidace (traktor rider Stiga) neúčtovala o jeho zůstatkové ceně ve výši 41 212 Kč v souladu s ustanovením bodu 6.4.2. ČÚS č. 710 - Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek.
- MČ nedodržela stanovené postupy při vedení účetnictví, když v oblasti podnikatelské činnosti při účtování nákladů nedodržela obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty A.I.12. Ostatní služby dané ustanovením § 33 odst. 1 písm. h) 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, které byla povinna dodržovat podle ustanovení § 4 odst. 8 uvedeného zákona, a účtovala o nákladech na opravy dlouhodobého hmotného majetku v celkové výši 153 028,70 Kč nesprávně na účet 518 – Ostatní služby.

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

- neúplnosti, nesprávnosti a neprůkaznosti vedení účetnictví, neboť:

- provedení dokladových inventur finančního majetku vedeného ke dni 31.12.2021 na účtech 251 - Majetkové cenné papíry k obchodování, 253 - Dluhové cenné papíry k obchodování, 256 - Jiné cenné papíry, 369 - Pohledávky z neukončených finančních operací nebylo průkazným způsobem doloženo a dokladová inventura účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly nebyla řádně provedena, neboť nebyl zjištěn inventarizační rozdíl související s již vyřazeným majetkem. MČ v uvedených případech nezjistila skutečný stav majetku, neboť neověřila, zda zjištěný skutečný stav odpovídá stavu majetku vedeného v účetnictví, čímž porušila ustanovení § 29 odst. 1 písm. zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
- nebyly dodrženy účetní metody stanovené ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje a ČÚS č. 710 - Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek tím, že k okamžiku přecenění majetku na reálnou hodnotu neúčtovala v případě prodeje vozidla automobilové stříkačky ve správné výši ocenění tohoto majetku, k okamžiku prodeje majetku oceněného reálnou hodnotou nebylo účtováno o zrušení celého záporného rozdílu z přecenění tohoto majetku na reálnou hodnotu a při vyřazení dlouhodobého hmotného majetku, který byl určen k prodeji, účtovala v okamžiku prodeje o jeho zůstatkové ceně v nesprávné výši, čímž byly zkresleny položky výkazů účetní závěrky.
- neodstranění nedostatku zjištěného při přezkoumání hospodaření MČ za roky 2019 a 2020, neboť při tvorbě opravných položek k pohledávkám po splatnosti MČ nadále nepostupovala v souladu s ustanovením § 65 odst. 6 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, a nevytvořila opravné položky ke krátkodobým pohledávkám po splatnosti vedeným na účtu 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti.

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 2021 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2021:

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 | 0,77 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu MČ | 4,68 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svěřeném MČ | 2,24 % |

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

9/1

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 a podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 04.03.2022.

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 07.03.2022



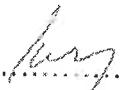

Podpisy kontrolerek:

Ing. Hana Trávníčková
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Ing. Ilona Honsová

Bc. Jana Kabilová

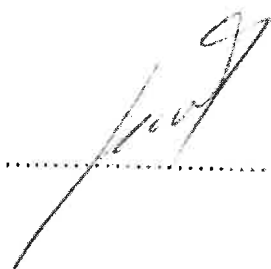
Ing. Veronika Rozehnalová


.....

.....

.....

.....

Úřadu MČ byly vráceny všechny zapůjčené doklady a ostatní materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Libuš o počtu 24 stran (včetně Přílohy č. 1) byla v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 420/2004 Sb. projednána se starostkou MČ, kterému byl předán stejnopis č. 2 dne 03.03.2022

Mgr. Jiří Koubek
starosta 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 - Libuš:**Střednědobý výhled rozpočtu**

- Schválený usnesením Zastupitelstva MČ č. 3/2021 ze dne 17.02.2021 do roku 2026.

Pravidla rozpočtového provizoria

- Schválena usnesením Zastupitelstva MČ č. 46/2020 ze dne 30.11.2020.

Návrh rozpočtu

- Vyvěšen na internetových stránkách a na úřední desce od 22.01.2021 do 09.02.2021.

Schválený rozpočet

- Usnesením Zastupitelstva MČ č. 2/2021 ze dne 17.02.2021.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Dopis čj. 655/2021, 659/2021 a 661/2021 ze dne 25.02.2021.

Rozpočtová opatření

- 1802, 1818 - 1821, 3031, 3033, 3034, 3049, 3055, 3057, 3064, 3078, 3110.

Závěrečný účet

- Schválený usnesením Zastupitelstva MČ č. 24/2021 ze dne 29.06.2021.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz FIN 2-12 za období 1 - 10/2021 a 1 - 12/2021.
- Výkaz 120 - Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu za období 1 - 10/2021 a 1 - 12/2021.

Výkaz zisku a ztráty

- Hlavní a podnikatelské činnosti ke dni 31.10.2021 a ke dni 31.12.2021.

Rozvaha

- Hlavní a podnikatelské činnosti ke dni 31.10.2021 a ke dni 31.12.2021.

Účtový rozvrh

- Hlavní a podnikatelské činnosti pro účetní období roku 2021.

Hlavní kniha

- Hlavní a podnikatelské činnosti za období leden - prosinec 2021.

Kniha došlých faktur

- Hlavní a podnikatelské činnosti vedená v modulu KDF programového vybavení GINIS.

Kniha odeslaných faktur

- Hlavní a podnikatelské činnosti vedená v modulu KOF programového vybavení GINIS.

Faktura

- Hlavní činnost:
- KDF:
2111011074, 2111011075, 2111010216, 2111010739, 2111010877, 2111010878, 2111011012,
2111011054, 2111011146.

PID:

MC38P000EY2A,	MC38P000EYGC,	MC38P000EY1F,	MC38P000EVDC,
MC38P000ETJW,	MC38P000EQXJ,	MC38P000EPXQ,	MC38P000EPYL,
MC38P000EP4R,	MC38P000EK0Y,	MC38P000EI0O,	MC38P000EHZ0,
MC38P000EII6,	MC38P000EJCT,	MC38P000EGE4,	MC38X0018Q85,
MC38P000EE6M,	MC38P000EE5R,	MC38P000EE4W,	MC38P000E9N8,
MC38P000E6D7,	MC38X0019GZZ,	MC38P000EQBL,	MC38P000EM8S,
MC38P000EKZF,	MC38P000ELF0,	MC38P000EKPT,	MC38P000ELYD,
MC38P000EKM8,	MC38P000EIC0,	MC38P000EI39,	MC38P000EI9,
MC38P000EI8K,	MC38P000F33T,	MC38P000EZ7E,	MC38P000EWQC,
MC38P000EWR7,	MC38P000EU22,	MC38P000ENVE,	MC38P000EQ80,
MC38P000EHFS,	MC38P000EMGO,	MC38P000EKAW,	MC38P000EBS5,
MC38P000EERP,	MC38P000EBMZ,	MC38P000ED7O,	MC38P000EWS2,
MC38P000EV10,	MC38P000EERP,	MC38P000EDB4,	MC38P000ECK2,
MC38P000E6OO,	MC38P000ED43,	MC38P000ED0N,	MC38P000ECY4,
MC38P000ECIC,	MC38P000EB2R,	MC38P000E7BA,	MC38P000E7AF,
MC38P000E79K,	MC38P000ECTT,	MC38P000ECVJ,	MC38P000E7C5,
MC38P000E7LW,	MC38P000E80M,	MC38P000E88I,	MC38P000E8EO,
MC38P000E6FX,			

- Podnikatelská činnost:
- KDF:

OK

2191010001 - 2191010007, 2191010023 - 2191010029, 2191010032, 2191010036 - 2191010038, 2191010040, 2191010043, 2191010045, 2191010046 - 2191010049.

• KOF:

2194010001 - 2194010051, 2194010068, 2194010071, 2194010072, 2194010082 - 2194010086, 2194010089 - 2194010091, 2194010111 - 2194010113, 2194010116, 2194010120, 2194010136, 2194010137, 2194010138, 2194010158, 2194010161 - 2194010165, 2194010172, 2194010176.

Bankovní výpis

- K účtu 2000691349/0800 č.: 009, 011, 012.
- K účtu 19-2000691349/0800 č.: 001 - 012.
- K účtu 27-2000691349/0800 č.: 003 - 007, 009 - 012.
- K účtu 6015-2000691349/0800 č.: 010.
- K účtu 91221-2000691349/0800 č.: 006, 009, 012.
- K účtu 9208422/0800 ze dne 31.12.2021,
- K účtu 9208692/0800 ze dne 31.12.2021,
- K účtu 9208502/0800 ze dne 31.12.2021.

Účetní doklad

• Hlavní činnost:

100000103, 100000117, 100000134, 100000148, 100000160, 100000169, 110000015, 110000046, 110000133, 110000182 - 110000184, 110000261, 110000294, 110000295, 100000372, 110000382, 110000383, 110000389, 110000391, 110000435, 1100000501, 110000536, 110000552, 110000555, 110000568, 110000569, 110000570, 110000634, 110000650, 110000684, 110000694, 110000717, 110000727, 110000731, 110000739, 110000769, 110000772, 110000779, 110000814, 110000819, 110000821, 110000828, 110000830, 110000838, 110000852, 110000853, 110000901, 110000940, 110000978, 110001023, 110001024, 110001055, 110001073, 110001079, 110001087, 110001095, 110001097, 110001098, 110001101, 110001113, 110001117, 110001126 - 110001128, 110001155, 110001156, 110001157, 110001170, 110001172, 110001173, 110001185, 110001190, 110001225, 110001226, 110000256, 110001265, 110001293, 110001309, 110001355, 110001363, 120000498 - 120000550, 300000278, 300000292 - 300000294, 400000170, 400000187, 400000188, 400000255, 400000263, 400000397, 400000398, 400000399, 400000477, 400000582, 400000592, 400000593, 400000630, 400000716, 400000747, 400000802, 400000803, 400000804, 400000903, 400000932, 400000973, 400000981, 490000014, 500000001 - 500000049, 600000001 - 600000029, 690000002, 690000005, 690000006, 690000010, 690000013, 690000022, 690000053, 690000028, 690000036, 690000041, 690000048, 690000050, 690000054 - 690000056, 690000059 - 690000066, 690000069, 690000075, 690000078 - 690000080, 850000092, 850000148.

• Podnikatelská činnost:

410000001 - 410000007, 410000009, 410000023 - 410000029, 410000074, 410000075, 480000002 - 480000007, 480000012, 480000017, 480000013, 480000018, 480000019, 480000021 - 480000023, 480000043, 480000160 - 480000173, 700000015, 700000016, 700000018, 700000020, 700000021, 700000026, 700000027, 700000029 - 700000031, 700000043, 700000063 - 700000072, 700000074, 700000091, 700000108, 700000124, 700000172, 700000151, 700000187, 700000233, 700000381, 700000417, 700000472, 700000534 - 700000542.

Pokladní kniha (deník)

- za období 5/2021 a 12/2021.

Pokladní doklad

• PID:

MC38X0017KAE,	MC38X0017KB9,	MC38X0017KDZ,	MC38X0017KFP,
MC38X0017K GK,	MC38X0017KZX,	MC38X0017KWC,	MC38X0017KX7,
MC38X0017KUM,	MC38X0017L6R,	MC38X0017L7M,	MC38X0017L8H,
MC38X0017QMK,	MC38X0017RBW,	MC38X00196VH,	MC38X00196R1,
MC38X001970L,	MC38X00196SW,	MC38X00196TR,	MC38X00196UM,
MC38X00196Y2,	MC38X00196ZX,	MC38X001980E,	MC38X0019819,
MC38X00198DL,	MC38X00198IW,	MC38X00198MC,	MC38X00199ZC,
MC38X0019A1V,	MC38X0019A5B,	MC38X0019AAM,	MC38X0019ABH,
MC38X0019AE2,	MC38X0019AFX,	MC38X0019BGL,	MC38X0019B8P,
MC38X0019B9K,	MC38X0019BC5,	MC38X0019BD0,	MC38X0019BEV,
MC38X0019BQ7,	MC38X0019BR2,	MC38X0019BSX,	MC38X0019BWD,
MC38X0019BX8,	MC38X0019BZY,	MC38X0019C0M,	MC38X0019C1H,
MC38X0019C2C,	MC38X0019C37,	MC38X0019C42,	MC38X0019C5X,
MC38X0019C7N,	MC38X0019C9D,	MC38X0019COA,	

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o hmotné odpovědnosti zaměstnance osobní č. 32 ze dne 10.09.2018.

Evidence majetku

- Přehled o pohybu dlouhodobého majetku za období 10/2021 a 12/2021,

- Inventurní č.:
 MC38E0000872, MC38E0000878, MC38E0000882, MC38E0000881, MC38E0000873,
 MC38E0000885, MC38E0000883, MC38E0000879, MC38E0000875, MC38E0000884,
 MC38E0000876, MC38E0000886, MC38E0000877, MC38E0000855, MC38E0000857,
 MC38E0000852, MC38E0000872, MC38E0000890 - MC38E0000894, MC38E0000895,
 MC38E0000896, MC38E0000871, MC38E0000874, MC38E0000394, MC38E0000889,
 MC38E0000899, MC38E0000903, MC38E0000906, MC38E00000E43,
 MC380000A175, MC380000E15, MC380000E17, MC380000E42,
 MC38E0000902, MC38E0000904, MC38E0000161 - MC38E0000164,
- Vnitřní sdělení č. 13/2021 ze dne 01.02.2021, č. 23/2021 ze dne 01.03.2021, č. 28/2021 ze dne 19.06.2021, č. 47/2021 ze dne 31.05.2021, č. 62/2021 ze dne 13.07.2021, č. 63/2021 ze dne 13.07.2021, č. 74/2021 ze dne 23.08.2021, č. 93/2021 ze dne 13.10.2021, č. 94/2021 ze dne 19.10.2021, č. 98/2021 ze dne 01.11.2021, č. 102/2021 ze dne 04.11.2021, č. 104/2021 ze dne 10.11.2021, č. 106/2021 ze dne 23.11.2021, č. 108/2021 ze dne 01.12.2021, č. 110/2021 ze dne 01.12.2021 a č. 113/2021 ze dne 06.12.2021,
- Zápis o předání a převzetí stavby ze dne 21.01.2021 (IČO: 25640623) a ze dne 07.09.2021 (IČO: 45799431),
- Kolaudační souhlas čj.: P12 47821/2020 OVY ze dne 17.12.2020,
- Protokol o předání a převzetí ze dne 07.10.2021,
- Protokol o předání a převzetí díla (stavby) ze dne 25.11.2021.

Inventurní soupis majetku a závazků

- Hlavní činnost:
Inventurní soupis č.: 1 - 16, 18 - 48, 51 a 53.
- Podnikatelská činnost:
Inventurní soupis č. 1 - 12.

Odměňování členů zastupitelstva

- Osobní č.: 91, 385, 386, 389, 390, 400, 401, 421, 445, 470, 481 - 487.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zřizovací listina příspěvkové organizace Mateřská škola Ke Kašně č. 2014054039 ze dne 05.12.2013 ve znění dodatků č. 1 - 7.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Ke Kašně ke dni 31.12.2021.

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Ke Kašně ke dni 31.12.2021.

Smlouvy o dílo

- č. 2020/014/006 ze dne 18.02.2020, č. 2020/044/026 09.04.2020 ve znění dodatků D1 až D3 ze dne 17.12.2020, 26.05.2021 a 07.10.2021, č. 2020/124/245 ze dne 18.12.2020, č. 2021/050/057 včetně dodatku D1 ze dne 10.05.2021, 20.08.2021, č. 2021/050/061 ze dne 12.05.2021, č. 2021/060/065 ze dne 04.06.2021 ve znění dodatků D1 a D2 ze dne 19.08.2021 a 06.09.2021, č. 2021/060/065 ze dne 04.06.2021 ve znění dodatku č. 2 ze dne 04.06.2021, č. 2021/080/131 ze dne 10.05.2021 ve znění dodatku D1 ze dne 20.08.2021, č. 2021/090/149 ze dne 15.09.2021, č. 2021/100/016 ze dne 12.10.2021 a č. 2021/100/161 ze dne 12.10.2021.

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

- Směnná smlouva č. 2021090159 ze dne 19.10.2021,
- Kupní smlouva č. 2021010006 ze dne 12.01.2021, č. 2020114229 ze dne 18.11.2020 a č. 2021110185 ze dne 04.11.2021,
- Smlouva o převodu správy majetku č. NO/01/01/002010/2021 ze dne 19.10.2021 a č. INO/01/01/002011/2021 ze dne 19.10.2021,
- Smlouva o bezúplatném převodu majetku čj. HSAA - 10689-1/2021 ze dne 13.10.2021,
- Protokol č. PP/36/02/330/2021 o předání a převzetí ze dne 01.07.2021, č. PP/36/02/269/2021 o předání a převzetí ze dne 07.10.2021, č. PP/36/02/269/2021 o předání a převzetí nemovitostí do správy ze dne 07.10.2021, PP/36/02/507/2021 o předání a převzetí nemovitostí do správy ze dne 01.11.2021, č. PP/36/02/554/2021 o předání a převzetí ze dne 16.11.2021 a č. PP/36/02/506/2021 o předání a převzetí nemovitostí do správy ze dne 19.11.2021.

Darovací smlouvy

- č. 202109155 ze dne 07.10.2021.

Smlouvy o výpůjčce

- č. 2014054046 ze dne 05.12.2013.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání č. 2020124244 ze dne 18.12.2020, č. 2021060119 ze dne 16.06.2021 a č. 2021120199 ze dne 16.12.2021,
- Nájemní smlouva č. 2021110196 ze dne 30.11.2021,

- Smlouva o nájmu pozemku č. 2021010001 ze dne 05.01.2021, č. 2021010010 ze dne 19.01.2021, č. 2021010015 ze dne 01.02.2021 a č. 2017064055 ze dne 26.07.2017,
- Pachtovní smlouva č. 2016114152 ze dne 15.12. 2016. ve znění dodatku č. 1 ze dne 15.04.2021.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr prodeje pozemku parc. č. 4/3 v k. ú. Písnice ze dne 17.12.2020, Záměr pronájmu nebytového prostoru v objektu Zahraděcká čp. 1083/13 ze dne 25.10.2021 a Záměr pronájmu nebytového prostoru v objektu K Lukám čp. 664 ze dne 12.11.2021.

Smlouvy o půjčce

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci č. INO/16/06/000375/2019 ze dne 31.05.2019 a č. 2021100160 ze dne 01.10.2021.

Smlouvy o věcných břemenech

- č.: 2021020013 ze dne 01.02.2021, 2021050047 ze dne 04.05.2021, 2021060066 ze dne 09.06.2021, 2021040046 ze dne 28.04.2021, 2021060067 ze dne 11.06.2021, 2021060122 ze dne 09.07.2021, 2021040126 ze dne 20.07.2021, 2021040128 ze dne 28.07.2021, 2021090151 ze dne 22.09.2021, 2021090152 ze dne 22.09.2021, 2021090150 ze dne 22.09.2021, 2021100164 ze dne 07.10.2021, 2021100176 ze dne 02.11.2021 a 2021100173 ze dne 01.12.2021.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Zápis z projednání vypořádání finančních vztahů k rozpočtu hl. m. Prahy a ke státnímu rozpočtu za rok 2020 ze dne 04.03.2021,
- Přehled finančního vypořádání finančních vztahů k rozpočtu hl. m. Prahy a ke státnímu rozpočtu za rok 2021 ze dne 10.02.2022.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Dotační program MČ Praha - Libuš na rok 2021 - oblasti č. 1 - 5, veřejnoprávní smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace č. 2021050060 ze dne 10.05.2021, č. 2021060114 ze dne 21.07.2021 a č. 2022010004 ze dne 20.01.2022.

Dohody o pracovní činnosti

- č. 16/03 ze dne 01.09.2003 ve znění dodatků č. 1 - 5 (osobní č. 175).

Dohody o provedení práce

- č. 3/2021 ze dne 02.01.2021 (osobní č. 12), č. 2 ze dne 28.12.2020 (osobní č. 15), č. 21/2021 ze dne 31.08.2021 (osobní č. 19), č. 37/2021 ze dne 25.08.2021 (osobní č. 37), č. 38/2021 ze dne 25.08.2021 (osobní č. 38), č. 54/2021 ze dne 25.08.2021 (osobní č. 82), č. 15/2021 ze dne 28.12.2020 (osobní č. 183), č. 48/2020 ze dne 17.09.2020 (osobní č. 316), č. 48/2020 ze dne 17.09.2020 (osobní č. 316), č. 50/2020 ze dne 14.09.2020 (osobní č. 318), č. 47/2020 ze dne 16.09.2020 (osobní č. 324), č. 41/2021 ze dne 25.08.2021 (osobní č. 561) a č. 51/2021 ze dne 17.09.2020 (osobní č. 568).

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Osobní spisy, včetně pracovních smluv a platových výměrů zaměstnanců osobní č.: 58, 506, 521, 524, 546, 549, 552, 553 a 555.

Smlouvy ostatní

- Smlouva o společném postupu zadavatelů při centralizovaném zadávání ze dne 16.11.2021 č. 2021/110/178 až 2021/110/183, Příkazní smlouva č. 2021/040/036 ze dne 13.04.2021.

Smlouvy zástavní

- Smlouva o zastavení nemovitosti č. ZN2/1863/04/LCD ze dne 05.09.2005.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Sdružené dodávky elektrické energie pro městskou část Praha-Libuš, jejich příspěvkové organizace a právnické osoby - podlimitní veřejná zakázka na dodávky, Rekonstrukce sociálních zařízení v objektu ZŠ Meteorologická - podlimitní veřejná zakázka na stavební práce,
- Rekonstrukce elektroinstalace v objektu ZŠ Meteorologická - IV. etapa - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce,
- Vypracování projektové dokumentace pro stavební povolení Revitalizace rybníku Obecňák a jeho okolí - veřejná zakázka malého rozsahu na služby.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k vedení pokladny ze dne 20.04.2012,
- Směrnice č. 1/2013 o zabezpečení zákona o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. ze dne 22.04.2013,
- Směrnice č. 3/2014 o oběhu účetních dokladů územního samosprávného celku MČ Praha - Libuš ze dne 01.11.2014 ve znění dodatků č. 1 a 2,
- Směrnice č. 4/2014 - Inventarizace majetku a závazků ze dne 07.11.2014,
- Organizační řád Úřadu městské části Praha - Libuš ze dne 01.11.2017,
- Směrnice č. 1/2017 - Odpisový plán MČ Praha - Libuš ze dne 01.01.2018,
- Směrnice č. 1/2019 - Zásady a postupy při zadávání veřejných zakázek ze dne 28.2.2019,
- Zásady pro nakládání s přebytečným a neupotřebitelným movitým majetkem svěřeným MČ Praha - Libuš ze dne 31.10.2016,

OK

- Směrnice č. 2/2016 - Majetek - evidence, oceňování, odpisování, opravné položky, přečtení při prodeji ve znění dodatku č. 1 ze dne 17.12.2020,
- Směrnice č. 1/2020 - K podrozvahovým účtům č. 1/2020 ze dne 17.12.2020,
- Pokyn tajemníka č. 1/2021 - Personální složení poradní skupiny tajemníka pro nakládání s přebytečným a nepotřebným majetkem svěřeným MČ ze dne 16.03.2021,
- Pokyn tajemníka č. 2/2021 - Opatření upravující pravidla správy a nakládání s pohledávkami MČ Praha - Libuš ze dne 19.04.2021.

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

- Opatření přijatá k nápravě chyb a nedostatků z konečného přezkoumání hospodaření MČ Praha - Libuš za rok 2020 ze dne 13.05.2021.
- Opatření přijatá k nápravě chyb a nedostatků ze zjištění z dílčího přezkoumání hospodaření MČ Praha - Libuš za rok 2021 ze dne 10.01.2022.

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření k nápravě chyb a nedostatků ze zjištění z konečného přezkoumání hospodaření MČ Praha - Libuš za rok 2021 ze dne 22.02.2022.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Usnesení č.: 37/2020, 39/2020, 40/2020, 46/2020, 2/2021, 3/2021, 5/2021, 6/2021, 22/2021, 24/2021, 37/2021, 38/2021, 5/2022.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Usnesení č.: 214/2020, 22/2021, 52/2021, 74/2021, 87/2021, 88/2021, 95/2021, 103/2021, 106/2021, 107/2021, 108/2021, 115/2021, 121/2021, 128/2021, 152/2021, 155/2021, 153/2021, 176/2021, 183/2021, 194/2021, 198/2021, 200/2021, 205/2021, 207/2021, 210/2021, 234/2021, 238/2021, 242/2020, 256/2021, 266/2021, 273/2021, 279/2021, 280/2021, 295/2021.

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o kontrole příspěvkové organizace MŠ Mezi domy ze dne 01.10.2021,
- Protokol o kontrole příspěvkové organizace MŠ Ke Kašně ze dne 22.11.2021,
- Protokol o kontrole příspěvkové organizace ZŠ Meteorologická ze dne 23.11.2021.

Peněžní fondy územního celku - pravidla tvorby a použití

- Směrnice č. 1/2018 o použití sociálního fondu ze dne 01.01.2019.

Objednávky

- č.: 78/2021, 186/2021, 391/2021, 401/2021, 434/2021, 526/2021, 527/2021, 531/2021, 540/2021, 548/2021, 549/2021.

Finanční plán podnikatelské činnosti

- Schválený spolu s rozpočtem MČ jako příloha č. 4 usnesení Zastupitelstva MČ č. 2/2021 ze dne 17.02.2021.

Návrh na zápis do katastru nemovitostí

- V-927/2021 ze dne 06.01.2021, V-29298/2021-101 ze dne 12.05.2021, V-56243/2021-101 ze dne 18.08.2021, V-83359/2021 ze dne 04.11.2021, V-87023/2021-101 ze dne 19.11.2021.

Znalecké posudky

- č.: 4918/16/2020 ze dne 17.04.2020, 4951/49/2020 ze dne 30.09.2020, 5005/29/2021 ze dne 25.05.2021, 5000/24/2021 ze dne 20.04.2021, 5002/26/2021 ze dne 25.04.2021, 5009/33/2021 ze dne 27.05.2021, 960-13/2021 ze dne 10.02.2021, 4978/02/2021 ze dne 05.03.2021, 4990/14/2021 ze dne 20.03.2021, 2015/39/2021 ze dne 16.06.2021, 029/5872/21 ze dne 12.08.2021 a 5026/50/2021 ze dne 01.09.2021.

Písemnosti příspěvkové organizace Materská škola Ke Kašně

- Rozpočet na rok 2021 schválený usnesením Rady MČ č. 273/2020 ze dne 16.12.2020, vnitřní směrnice č. 12 - Vnitřní kontrolní systém ze dne 01.06.2015 a ze dne 30.08.2021, č. 13 - Vnitřní účetní směrnice ze dne 01.06.2015 a č. 14 - Oběh účetních dokladů ze dne 01.06.2015, Příkaz k provedení inventarizace hospodářských prostředků ze dne 30.12.2021, Seznam inventurních soupisů účtů, Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům ze dne 15.01.2022, Jmenování inventarizační komise ze dne 31.12.2021, Inventurní soupisy k účtům č.: 022, 028, 082, 088, 111, 112, 311, 314, 315, 335, 346, 348, 377, 381, 388, 241, 243, 261, 262, 411, 412, 413, 414, 416, 431, 321, 324, 331, 336, 337, 342, 374, 378, 384, 389, 401, 472, 901 a 902.

Ostatní písemnosti související s inventarizací majetku a závazků

- Příkaz starosty MČ k inventarizaci majetku a závazků za rok 2021 ze dne 18.11.2021, Plán inventarizace majetku a závazků MČ Praha - Libuš za rok 2021 ze dne 18.11.2021, Protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 03.12.2021, písemnosti prokazující provedení fyzických inventur, Závěrečná zpráva o provedení inventarizace ze dne 11.02.2022.

OK

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 – Příloha č. 1B
Úřad městské části Praha-Libuš

OPATŘENÍ PŘIJATÁ K NÁPRAVĚ
CHYB A NEDOSTATKŮ ZE ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ
HOSPODAŘENÍ MČ PRAHA-LIBUŠ ZA ROK 2021

1. Rada MČ usnesením č. 273/2021 ze dne 22.11.2021 schválila zápis ze zasedání likvidační komise č. 6/2021 ze dne 12.11.2021, na základě kterého byl z majtkové a účetní evidence vyřazen majetek v celkové hodnotě 214 842,79 Kč. Bylo zjištěno, že v případě vyřazení (likvidace) majetku inventární č. MC380000E17 (traktor rider Stiga 4x4 s kartáčem park) v pořizovací ceně 158 990 Kč nebylo postupováno v souladu s platnými účetními předpisy, když MČ neúčtovala při vyřazení tohoto majetku na stranu Má dáti účtu 551 - Odpisy dlouhodobého majetku se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 082 - Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí o jeho zůstatkové ceně, tj. o částce 41 212 Kč.

OPATŘENÍ: MČ bude dodržovat ustanovení bodu 6.4.2. ČÚS č. 710 – Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek, kde je uvedeno, že účetní jednotka účtuje při vyřazení dlouhodobého hmotného majetku z titulu jeho zlikvidování k tomuto okamžiku o jeho zůstatkové ceně na stranu Má dáti účtu 551 - Odpisy dlouhodobého majetku se souvztažným zápisem na stranu Dal příslušného syntetického účtu účtové skupiny 08.

Odpovídá: vedoucí OE
Termín: ihned

2. Při účtování v oblasti podnikatelské činnosti nedodržela MČ obsahové vymezení některých položek nákladů vykázaných ve výkazu zisku a ztráty, neboť zaúčtovala na účet 518 - Ostatní služby náklady, které měly být svým charakterem správně zaúčtovány na účet 511 - Opravy a udržování podle ustanovení § 55 odst. 2 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.

OPATŘENÍ: MČ bude v uvedených případech postupovat v souladu s ustanovením § 4 odst. 8 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého jsou účetní jednotky mj. povinné dodržovat podmínky vedení účetnictví stanovené prováděcími právními předpisy a bude dodržovat obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty A.I.12. Ostatní služby, dané ustanovením § 33 odst. 1 písm. h) 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.

Odpovídá: vedoucí OE
Termín: ihned

3. Při kontrole průkaznosti inventarizace majetku a závazků MČ za rok 2021 provedené ke dni 31.12.2021 bylo zjištěno, že:

- inventurní soupisy č. 22 k účtu 251 - Majetkové cenné papíry k obchodování, č. 23 k účtu 253 - Dluhové cenné papíry k obchodování, č. 24 k účtu 256 - Jiné cenné papíry a č. 41 k účtu 369 - Pohledávky z neukončených finančních operací byly doloženy stejnou přílohou - kopií bankovního výpisu k účtům "portfolio" (bankovní účet č. 9208422/0800, č. 9208502/0800 a 9208692/0800 ze dne 31.12.2021) a opisy účetních zápisů (výpisy obrátů účtů z účetnictví MČ), které neobsahovaly takové údaje, podle kterých by bylo možno ověřit, že skutečná hodnota cenných papírů a pohledávek z finančních operací odpovídá stavu vykázanému v účetnictví,

- inventura účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly ke dni 31.12.2021, inventurní soupis č. 53, nebyla řádně provedena, neboť účet vykazoval vedle zůstatků z přecenění majetku na reálnou hodnotu k majetku určenému k prodeji i zůstatek z přecenění majetku na reálnou hodnotu k majetku, jehož prodej byl realizován v průběhu účetního období. Inventarizační rozdíl nebyl při provádění inventury zjištěn. Jednalo se o nesprávně stanovený rozdíl z přecenění majetku na reálnou hodnotu.

OPATŘENÍ: MČ bude při následných inventarizacích postupovat tak, aby bylo možné potvrdit, že inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením § 29 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je MČ povinna inventarizací zjistit skutečný stav majetku a ověřit, zda zjištěný skutečný stav odpovídá stavu majetku v účetnictví a bude postupovat tak, aby bylo účetnictví MČ průkazné.

Odpovídá: vedoucí OE

Termín: průběžně, při inventarizacích

4. Rada MČ usnesením č. 238/2021 souhlasila s prodejem majetku (vozidla automobilové stříkačky, vedeného v majetkové evidenci v pořizovací ceně 560 616 Kč a se zůstatkovou cenou 20 551,80 Kč a schválila znění kupní smlouvy č. 2021110185, která byla uzavřena dne 04.11.2021. Předmětem kupní smlouvy byl prodej výše uvedeného majetku za cenu stanovenou znaleckým posudkem č. 029/5872/21 ze dne 12.08.2021 ve výši 285 000 Kč. Kontrolou účetních dokladů bylo zjištěno, že MČ nepostupovala při účtování o hospodářských operacích souvisejících s prodejem majetku v souladu s platnými účetními předpisy, když nepostupovala v souladu s bodem:

- 4.3.1. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje, jelikož neúčtovala na stranu Dal účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly ve výši rozdílu z přecenění v celkové částce 264 448,20 Kč, ale v částce 815 680,20 Kč,

- 4.3.3. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje, protože k okamžiku přecenění majetku na reálnou hodnotu neúčtovala na stranu Má dáti účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, ve výši ocenění tohoto majetku reálnou hodnotou, tj. ve výši 285 000 Kč, ale o částce ve výši 836 232 Kč,

- 4.3.6. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje, jelikož neúčtovala k okamžiku prodeje majetku oceněného reálnou hodnotou o zrušení celého kladného rozdílu z přecenění tohoto majetku na reálnou hodnotu v celkové výši 264 448,20 Kč na stranu Má dáti účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 664 - Výnosy z přecenění na reálnou hodnotu,

- 6.4.3. CUS č. 710 - Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek, protože při vyřazení dlouhodobého hmotného majetku, který byl určen k prodeji, neúčtovala v okamžiku prodeje o jeho zůstatkové ceně při vyřazení, tj. ve výši 285 000 Kč, na stranu Má dáti účtu 553 - Prodaný dlouhodobý hmotný majetek se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji, ale v nesprávné výši 836 232 Kč.

OPATŘENÍ: MČ bude postupovat při účtování o hospodářských operacích souvisejících s prodejem majetku v souladu s platnými účetními předpisy a to zejména v souladu s bodem 4.3.1. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje a bude účtovat na stranu Dal účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly ve správné výši rozdílu z přecenění, dle bodu 4.3.3. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje a k okamžiku přecenění majetku na reálnou hodnotu bude účtovat na stranu Má dáti účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, ve výši ocenění tohoto majetku reálnou hodnotou, dle bodu 4.3.6. ČÚS č. 709 - Vlastní zdroje, a bude účtovat k okamžiku prodeje majetku oceněného reálnou hodnotou o zrušení celého kladného rozdílu z přecenění tohoto majetku na reálnou hodnotu v celkové výši na stranu Má dáti účtu 407 - Jiné oceňovací rozdíly se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 664 - Výnosy z přecenění na reálnou hodnotu a dle bodu 6.4.3. ČÚS č. 710 - Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek a při vyřazení dlouhodobého hmotného majetku, který byl určen k prodeji, bude účtovat v okamžiku prodeje o jeho zůstatkové ceně při vyřazení, na stranu Má dáti účtu 553 - Prodaný dlouhodobý hmotný majetek se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji, ve správné výši.

Odpovídá: vedoucí OE

Termín plnění: ihned, průběžně

Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření MČ za rok 2020 a popř. předchozí roky

1. MČ ke dni 31.12.2019 vykázala v účetních výkazech hlavní činnosti pohledávky za odběrateli ve výši 530 819,90 Kč a k nim opravné položky v nesprávné výši 238 000 Kč. Správná výše opravných položek měla činit celkem 462 819,90 Kč. K pohledávkám v úhrnu 190 819,90 Kč opravné položky vytvořeny nebyly. Správně měly být v plné výši, neboť byly po splatnosti 90 dnů a více. K pohledávce za 340 000 Kč (faktura č. 1714010013 splatná dne 4.1.2018) byla vytvořena opravná položka ve výši 238 000 Kč. Správně měla být ve výši 80 %, tj. 272 000 Kč, neboť byla 726 dnů po splatnosti. MČ nepostupovala podle ustanovení § 65 odst. 6 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, podle kterého se v případě pohledávek považuje za významnou a tvoří se opravná položka ve výši 10 % za každých ukončených 90 dnů po splatnosti dané pohledávky. MČ přijala opatření k nápravě uvedeného nedostatku. Pohledávky za odběrateli po lhůtě splatnosti ve výši 530 819,90 Kč byly v souladu Pokynem tajemníka č. 2/2021

vyřazeny z účtu 311 - Odběratelé na podrozvahový účet 905 - Vyřazené pohledávky. Kontrolou tvorby opravných položek k účtu 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti ke dni 31.12.2021 bylo zjištěno, že k pohledávkám po splatnosti (pokuty a náklady řízení z přestupkových řízení) ve výši 109 850 Kč nebyly vytvořeny opravné položky. Správně měly být v plné výši, neboť byly po splatnosti 900 dnů a více.

MČ tak nadále nepostupovala při tvorbě opravných položek ke krátkodobým pohledávkám podle ustanovení § 65 odst. 6 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.

OPATŘENÍ: MČ bude postupovat při tvorbě opravných položek k pohledávkám po splatnosti v souladu s pokynem tajemníka č. 2/2021 a podle ustanovení § 65 odst. 6 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, podle kterého se v případě pohledávek považuje za významnou a tvoří se opravná položka ve výši 10 % za každých ukončených 90 dnů po splatnosti dané pohledávky.

Odpovídá: vedoucí OE
Termín plnění: ihned, průběžně

V Praze dne: 27.6.2022

Mgr. Jiří Koubek
starosta MČ Praha-Libuš

ÚČETNÍ PRŮBĚH - PŘÍLOHA Č. 2 - PŘÍLOHA Č. 2 - PŘÍLOHA Č. 2 - PŘÍLOHA Č. 2

(mc38 O) ***** Strana: 1
 * * * GINIS Enterprise+ - U C R * * *
 IČO: 00231142 MČ Praha - Libuš Čas : 11:21:44
 Datum: 13.05.2022
 0000ALV075GK

NS : 00231142 MC38 HČ UCRG8ALA 20012022 12:24

 Ministerstvo financí

F I N 2 - 12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU
 ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD
 ***** VÝKAZ ZA VYKAZUJÍCÍ JEDNOTKU *****
 sestavený k 12/2021
 (v Kč na dvě desetinná místa)

Název a sídlo účetní jednotky : MČ Praha - Libuš
 Libušská 200/35, 142 00 Praha 4 - Libuš

Rok 2021 Měsíc 12 I Č O 00231142

OdPa a b	Pol	Text	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU %
			1	2				
I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY								
0000	1341	Poplatek ze psů	220 000,00	220 000,00	241 296,25	109,68	109,68	
0000	1342	Poplatek z pobytu	30 000,00	30 000,00	26 421,00	88,07	88,07	
0000	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	500 000,00	500 000,00	546 672,00	109,33	109,33	
0000	1344	Poplatek ze vstupného	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	
0000	1361	Správní poplatky	80 000,00	80 000,00	80 600,00	100,75	100,75	
0000	1511	Daň z nemovitých věcí	11 924 000,00	11 924 000,00	12 253 641,22	102,76	102,76	
* 0000	****	Bez ODPA	12 760 000,00	12 760 000,00	13 148 630,47	103,05	103,05	
3113	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné	0,00	800,00	752,00	****	94,00	
* 3113	****	Základní školy	0,00	800,00	752,00	****	94,00	
3117	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné	0,00	0,00	38 935,00	****	****	
* 3117	****	První stupeň základních škol	0,00	0,00	38 935,00	****	****	
3399	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	
* 3399	****	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.p	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	
3421	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	480 000,00	480 000,00	376 914,00	78,52	78,52	
3421	2119	Ostatní příjmy z vlastni činnosti	5 000,00	5 000,00	4 000,00	80,00	80,00	
3421	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné	0,00	0,00	37 106,00	****	****	
* 3421	****	Využití volného času dětí a mládeže	485 000,00	485 000,00	418 020,00	86,19	86,19	
3429	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné	0,00	0,00	8 000,00	****	****	
* 3429	****	Ostatní zájmová činnost a rekreace	0,00	0,00	8 000,00	****	****	
3541	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné	0,00	0,00	1 400,00	****	****	

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

OdPa Pol	Text	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU %
		1	2				
NS : 00231142	MC38 HČ						UCRGBALA 20012022 12:24
* 3541	**** Prevence před drogami, alk., nikot. aj. závi	0,00	0,00	0,00	1 400,00	*****	*****
3544	2229 Ostatní přijaté vratky transferů a podobné	0,00	0,00	0,00	18 812,00	*****	*****
* 3544	**** Národní program zdraví	0,00	0,00	0,00	18 812,00	*****	*****
4356	2229 Ostatní přijaté vratky transferů a podobné	0,00	0,00	0,00	5 000,00	*****	*****
* 4356	**** Denní stacionáře a centra denních služeb	0,00	0,00	0,00	5 000,00	*****	*****
4379	2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
* 4379	**** Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. pr	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
5213	2229 Ostatní přijaté vratky transferů a podobné	0,00	0,00	0,00	7 693,20	*****	*****
* 5213	**** Krizová opatření	0,00	0,00	0,00	7 693,20	*****	*****
5512	2321 Přijaté neinvestiční dary	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	*****	100,00
* 5512	**** Požární ochrana - dobrovolná část	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	*****	100,00
6171	2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	350 000,00	350 000,00	350 000,00	269 214,33	76,92	76,92
6171	2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 040,00	102,00	102,00
6171	2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	5 000,00	5 000,00	5 000,00	105 500,00	*****	*****
6171	2322 Přijaté pojistné náhrady	0,00	0,00	0,00	57 400,00	*****	*****
6171	2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	50 000,00	50 000,00	50 000,00	218 290,57	436,58	436,58
* 6171	**** Činnost místní správy	407 000,00	407 000,00	407 000,00	652 444,90	160,31	160,31
6310	2141 Příjmy z úroků (část)	100 000,00	100 000,00	100 000,00	82 213,60	82,21	82,21
* 6310	**** Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	100 000,00	100 000,00	100 000,00	82 213,60	82,21	82,21
6330	4133 Převedy z vlastních rezerv. fondů (jiných n	0,00	1 845 700,00	1 845 700,00	1 845 700,00	*****	100,00
6330	4134 Převedy z rozpočtových účtů	379 000,00	4 567 200,00	4 567 200,00	96 439 514,78	*****	*****
6330	4137 Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst.	45 307 700,00	55 565 800,00	55 565 800,00	55 561 945,24	122,63	99,99
6330	4139 Ostatní převedy z vlastních fondů	379 000,00	379 000,00	379 000,00	107 543,00	28,38	28,38
6330	4251 Inv.př. mezi stat. městy a jejich měst.obvody	0,00	16 335 200,00	16 335 200,00	16 200 000,00	*****	99,17
* 6330	**** Převedy vlastním fondům v rozpočtech územní	46 065 700,00	78 692 900,00	78 692 900,00	170 154 703,02	369,37	216,23
6402	2229 Ostatní přijaté vratky transferů a podobné	0,00	548 500,00	548 500,00	548 509,50	*****	100,00
* 6402	**** Finanční vypořádání	0,00	548 500,00	548 500,00	548 509,50	*****	100,00

(mc38 0) ***** * * * GINIS Enterprise+ - U C R * * * ***** Strana: 3
IČO: 00231142 MČ Praha - Libuš ***** Čas : 11:21:45
Datum: 13.05.2022
0000ALV075GK

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ ***** UCRBATA 20012022 12:24 *****

OdPa Pol	Text	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Č/RS %	Č/RU %
a	1	2	3		
b	Schválený rozpočet				

Celkem: 59 836 700,00 93 021 200,00 185 093 113,69 309,33 198,98

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ UCRGBALA 20012022 12:24

OdPa Pol	Text	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Č/RS %	Č/RU %
		1	2				
II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE							
2212 5139	Nákup materiálu j.n.	40 000,00	40 000,00	40 000,00	34 147,26	85,37	85,37
2212 5164	Nájemné	30 000,00	30 000,00	30 000,00	10 962,84	36,54	36,54
2212 5169	Nákup ostatních služeb	160 000,00	160 000,00	160 000,00	141 128,13	88,21	88,21
2212 5171	Opravy a udržování	600 000,00	600 000,00	600 000,00	572 959,70	95,49	95,49
2212 6121	Budovy, haly a stavby	105 000,00	105 000,00	105 000,00	97 405,00	92,77	92,77
* 2212 ****	Silnice	935 000,00	935 000,00	935 000,00	856 602,93	91,62	91,62
2321 6121	Budovy, haly a stavby	400 000,00	400 000,00	400 000,00	500,00	0,13	0,13
* 2321 ****	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s.k	400 000,00	400 000,00	400 000,00	500,00	0,13	0,13
3111 5139	Nákup materiálu j.n.	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*****
3111 5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým	5 028 000,00	5 028 000,00	5 028 000,00	100,00	100,00	100,00
3111 5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým or	0,00	1 749 500,00	1 745 675,78	*****	99,78	*****
3111 5651	Neinvestiční půjčené prostř.zřízeným příspě.	0,00	365 500,00	365 500,00	*****	100,00	*****
3111 6121	Budovy, haly a stavby	484 000,00	393 200,00	157 300,00	32,50	40,01	40,01
3111 6122	Stroje, přístroje a zařízení	750 000,00	750 000,00	86 611,00	11,55	11,55	11,55
* 3111 ****	Mateřské školy	6 762 000,00	8 286 200,00	7 383 086,78	109,18	89,10	89,10
3113 5139	Nákup materiálu j.n.	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
3113 5169	Nákup ostatních služeb	240 000,00	240 000,00	224 188,80	93,41	93,41	93,41
3113 5171	Opravy a udržování	1 000 000,00	1 000 000,00	993 732,57	99,37	99,37	99,37
3113 5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým	6 614 000,00	6 614 000,00	6 614 000,00	100,00	100,00	100,00
3113 5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým or	0,00	2 298 400,00	2 298 448,00	*****	100,00	*****
3113 6121	Budovy, haly a stavby	4 146 000,00	12 146 000,00	10 243 310,41	247,06	84,33	84,33
* 3113 ****	Základní školy	12 025 000,00	22 323 400,00	20 373 679,78	169,43	91,27	91,27
3117 5139	Nákup materiálu j.n.	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
3117 5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	9 756,20	65,04	65,04	65,04
3117 5171	Opravy a udržování	100 200,00	100 200,00	90 460,00	90,28	90,28	90,28
3117 5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým	1 280 000,00	1 280 000,00	1 280 000,00	100,00	100,00	100,00
3117 5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým or	0,00	722 800,00	722 755,50	*****	99,99	*****
3117 6121	Budovy, haly a stavby	250 000,00	4 843 900,00	3 896 016,97	*****	80,43	*****
* 3117 ****	První stupeň základních škol	1 660 200,00	6 976 900,00	5 998 988,67	361,34	85,98	85,98
3299 5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	10 000,00	9 975,00	*****	99,75	*****
3299 5169	Nákup ostatních služeb	60 000,00	861 000,00	668 423,00	*****	77,63	*****
* 3299 ****	Ostatní záležitosti vzdělávání	60 000,00	871 000,00	678 398,00	*****	77,89	*****
3314 5021	Ostatní osobní výdaje	23 000,00	23 000,00	13 200,00	57,39	57,39	57,39
3314 5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	5 000,00	5 000,00	4 889,00	97,78	97,78	97,78

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za výkazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ ***** UCRSALA 20012022 12:24 *****

OdPa Pol	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU %
* 3314 ***	Činnosti knihovnické	28 000,00	28 000,00	18 089,00	64,60	64,60
3319 5139	Nákup materiálu j.n.	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
3319 5164	Nájemné	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
3319 5169	Nákup ostatních služeb	47 000,00	47 000,00	1 500,00	3,19	3,19
3319 5175	Pohoštění	45 000,00	45 000,00	6 289,00	13,98	13,98
3319 5194	Věcné dary	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00
3319 5492	Dary obyvateľstvu	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
* 3319 ***	Ostatní záležitosti kultury	129 000,00	129 000,00	7 789,00	6,04	6,04
3326 5171	Opravy a udržování	300 000,00	304 000,00	203 280,00	67,76	66,87
* 3326 ***	Pořízení, zachování a obnova hodnot nár hist	300 000,00	304 000,00	203 280,00	67,76	66,87
3330 5223	Neinv.transfery církvím a náboženským spole	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00	100,00
* 3330 ***	Činnost registrovaných církví a nábožen. sp	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00	100,00
3399 5021	Ostatní osobní výdaje	129 000,00	530 800,00	249 480,00	193,40	47,00
3399 5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.za	20 000,00	31 100,00	10 987,00	54,94	35,33
3399 5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	8 000,00	12 100,00	3 987,00	49,84	32,95
3399 5041	Odměny za užiti duševního vlastnictví	0,00	5 000,00	4 911,63	*****	98,23
3399 5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
3399 5139	Nákup materiálu j.n.	9 500,00	47 500,00	29 696,00	312,59	62,52
3399 5164	Nájemné	0,00	50 000,00	30 402,00	*****	60,80
3399 5169	Nákup ostatních služeb	168 500,00	224 200,00	158 864,00	94,28	70,86
3399 5175	Pohoštění	18 500,00	26 500,00	10 343,00	55,91	39,03
3399 5194	Věcné dary	109 000,00	108 000,00	94 901,00	87,07	87,87
* 3399 ***	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.p	462 500,00	1 040 200,00	593 571,63	128,34	57,06
3412 5021	Ostatní osobní výdaje	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
3412 5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	100 000,00	100 000,00	8 152,98	8,15	8,15
3412 5139	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	30 000,00	18 230,00	60,77	60,77
3412 5151	Studená voda	3 000,00	3 000,00	1 200,00	40,00	40,00
3412 5154	Elektrická energie	35 000,00	35 000,00	30 800,00	88,00	88,00
3412 5166	Konzultační, poradenské a právní služby	20 000,00	20 000,00	14 550,00	72,75	72,75
3412 5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
3412 5171	Opravy a udržování	200 000,00	200 000,00	48 114,94	24,06	24,06
3412 6121	Budovy, haly a stavby	150 000,00	250 000,00	236 705,04	157,80	94,68
* 3412 ***	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	593 000,00	693 000,00	357 752,96	60,33	51,62
3419 5222	Neinvestiční transfery spolkům	440 000,00	1 440 500,00	440 000,00	100,00	30,54

(mc38 O) ***** * * * GINIS Enterprise+ - U C R * * * Strana: 6
 ICÓ: 00231142 MČ Praha - Libuš ***** Čas : 11:21:45
 Datum: 13.05.2022
 0000ALV075GK

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ	UČRBAIA 20012022 12:24	Schválený rozpočet		Výsledek od počátku roku		Č/RS %	Č/RU %
OdPa Pol	Text	1	2	3	4	5	6
a	b	Rozpočet po změnách		počátku roku			
* 3419	**** Ostatní sportovní činnost	440 000,00	1 440 500,00	440 000,00	100,00	30,54	
3421	5021 Ostatní osobní výdaje	850 000,00	850 000,00	647 348,00	76,16	76,16	
3421	5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.za	91 000,00	91 000,00	81 486,00	89,55	89,55	
3421	5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	34 000,00	34 000,00	29 558,00	86,94	86,94	
3421	5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	60 000,00	60 000,00	5 999,00	10,00	10,00	
3421	5139 Nákup materiálu j.n.	30 000,00	30 000,00	1 208,00	4,03	4,03	
3421	5151 Studená voda	75 000,00	75 000,00	70 965,00	94,62	94,62	
3421	5152 Teplo	420 000,00	420 700,00	420 612,58	105,15	99,98	
3421	5154 Elektrická energie	120 000,00	99 300,00	59 310,00	49,43	59,73	
3421	5162 Služby elektronických komunikací	20 000,00	20 000,00	11 023,98	55,12	55,12	
3421	5164 Nájemné	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	
3421	5167 Služby školení a vzdělávání	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	
3421	5169 Nákup ostatních služeb	45 000,00	237 500,00	130 066,31	289,04	54,76	
3421	5171 Opravy a udržování	200 000,00	200 000,00	52 051,89	26,03	26,03	
3421	5175 Pohoštění	6 000,00	6 000,00	2 658,00	44,30	44,30	
3421	5212 Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-fyz.	0,00	26 000,00	26 000,00	*****	100,00	
3421	5213 Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv	121 000,00	1 167 500,00	172 000,00	142,15	14,73	
3421	5221 Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně pr	0,00	20 000,00	20 000,00	*****	100,00	
3421	5222 Neinvestiční transfery spolkům	290 000,00	290 000,00	182 000,00	62,76	62,76	
* 3421	**** Využití volného času dětí a mládeže	2 344 000,00	3 629 000,00	1 912 286,76	81,58	52,69	
3429	5139 Nákup materiálu j.n.	5 000,00	20 000,00	15 961,35	319,23	79,81	
3429	5164 Nájemné	0,00	1 000,00	508,00	*****	50,80	
3429	5169 Nákup ostatních služeb	65 000,00	49 000,00	35 432,00	54,51	72,31	
3429	5175 Pohoštění	12 000,00	12 000,00	6 636,00	55,30	55,30	
3429	5194 Věcné dary	10 000,00	10 000,00	4 415,00	44,15	44,15	
* 3429	**** Ostatní zájmová činnost a rekreace	92 000,00	92 000,00	62 952,35	68,43	68,43	
3541	5169 Nákup ostatních služeb	65 000,00	65 000,00	60 000,00	92,31	92,31	
3541	5213 Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv	70 000,00	70 000,00	34 000,00	48,57	48,57	
* 3541	**** Prevence před drogami, alk.,nikot. aj. závi	135 000,00	135 000,00	94 000,00	69,63	69,63	
3544	5139 Nákup materiálu j.n.	4 000,00	4 000,00	2 483,00	62,08	62,08	
3544	5164 Nájemné	20 000,00	20 000,00	9 493,00	47,47	47,47	
3544	5169 Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	96 582,00	96,58	96,58	
3544	5175 Pohoštění	6 000,00	6 000,00	3 596,00	59,93	59,93	
3544	5194 Věcné dary	20 000,00	20 000,00	10 297,00	51,49	51,49	
3544	5213 Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv	70 000,00	28 000,00	20 000,00	28,57	71,43	
3544	5222 Neinvestiční transfery spolkům	14 000,00	38 000,00	38 000,00	271,43	100,00	
* 3544	**** Národní program zdraví	234 000,00	216 000,00	180 451,00	77,12	83,54	
3631	5169 Nákup ostatních služeb	300 000,00	300 000,00	248 379,99	82,79	82,79	

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ	Schválený rozpočet		Rozpočet	Výsledek od	Č/RS %	Č/RU %
	1	2	po změnách	počátku roku		
OdPa Pol Text						
a b						
* 3631 **** Veřejné osvětlení	300 000,00	300 000,00	300 000,00	248 379,99	82,79	82,79
3636 5169 Nákup ostatních služeb	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
* 3636 **** Územní rozvoj	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
3639 6121 Budovy, haly a stavby	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
* 3639 **** Komunální služby a územní rozvoj j.n.	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
3722 5139 Nákup materiálu j.n.	100 000,00	105 000,00	105 000,00	104 170,68	104,17	99,21
3722 5169 Nákup ostatních služeb	1 200 000,00	1 195 000,00	1 195 000,00	1 113 270,26	92,77	93,16
* 3722 **** Sběr a svoz komunálních odpadů	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 217 440,94	93,65	93,65
3745 5021 Ostatní osobní výdaje	109 000,00	109 000,00	109 000,00	106 355,00	97,57	97,57
3745 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.za	20 000,00	20 000,00	20 000,00	13 021,00	65,11	65,11
3745 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	8 000,00	8 000,00	8 000,00	4 725,00	59,06	59,06
3745 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	75 000,00	46 000,00	46 000,00	37 272,00	49,70	81,03
3745 5139 Nákup materiálu j.n.	80 000,00	64 000,00	64 000,00	53 616,47	67,02	83,78
3745 5154 Elektrická energie	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
3745 5164 Nájemné	15 000,00	25 000,00	25 000,00	15 339,00	102,26	61,36
3745 5166 Konzultační, poradenské a právní služby	30 000,00	20 000,00	20 000,00	6 000,00	20,00	30,00
3745 5169 Nákup ostatních služeb	900 000,00	1 764 000,00	1 764 000,00	1 363 821,29	151,54	77,31
3745 6121 Budovy, haly a stavby	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	163 350,00	*****	9,08
* 3745 **** Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	1 242 000,00	3 861 000,00	3 861 000,00	1 763 499,76	141,99	45,67
4356 5169 Nákup ostatních služeb	50 000,00	50 000,00	50 000,00	23 232,00	46,46	46,46
4356 5221 Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně pr	60 000,00	68 000,00	68 000,00	68 000,00	113,33	100,00
4356 5222 Neinvestiční transfery spolkům	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	*****	100,00
* 4356 **** Denní stacionáře a centra denních služeb	110 000,00	128 000,00	128 000,00	101 232,00	92,03	79,09
4378 5169 Nákup ostatních služeb	70 000,00	125 000,00	125 000,00	65 800,00	94,00	52,64
* 4378 **** Terénní programy	70 000,00	125 000,00	125 000,00	65 800,00	94,00	52,64
4379 5021 Ostatní osobní výdaje	210 000,00	210 000,00	210 000,00	98 650,00	46,98	46,98
4379 5139 Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
4379 5169 Nákup ostatních služeb	27 000,00	37 000,00	37 000,00	10 000,00	37,04	27,03
4379 5175 Pohoštění	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
4379 5901 Nespecifikované rezervy	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*****
* 4379 **** Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. pr	255 000,00	255 000,00	255 000,00	108 650,00	42,61	42,61
5213 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	550 000,00	550 000,00	533 610,00	*****	97,02

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ	Schválený rozpočet		Rozpočet	Výsledek od	Č/RS %	Č/RU %
	1	2	po změnách	počátku roku		
OdPa Pol Text						
a b						
5213 5139 Nákup materiálu j.n.	0,00	460 200,00	252 350,75	*****	54,84	
5213 5162 Služby elektronických komunikací	0,00	73 000,00	72 541,32	*****	99,37	
5213 5169 Nákup ostatních služeb	0,00	42 000,00	20 789,00	*****	49,50	
5213 5175 Pohoštění	0,00	9 500,00	9 313,00	*****	98,03	
* 5213 **** Krizová opatření	0,00	1 134 700,00	888 604,07	*****	78,31	
5269 5321 Neinvestiční transfery obcím	0,00	200 000,00	200 000,00	*****	100,00	
* 5269 **** Ost.správa v obl.hosp.opatření pro krizové	0,00	200 000,00	200 000,00	*****	100,00	
5311 6121 Budovy, haly a stavby	0,00	8 908 000,00	7 802 176,87	*****	87,59	
* 5311 **** Bezpečnost a veřejný pořádek	0,00	8 908 000,00	7 802 176,87	*****	87,59	
5512 5132 Ochranné pomůcky	140 000,00	204 000,00	197 174,71	140,84	96,65	
5512 5133 Léky a zdravotnický materiál	0,00	16 000,00	14 502,00	*****	90,64	
5512 5134 Prádlo, oděv a obuv	0,00	8 000,00	8 000,00	*****	100,00	
5512 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	110 000,00	261 000,00	244 391,71	222,17	93,64	
5512 5139 Nákup materiálu j.n.	67 000,00	113 500,00	113 326,85	169,14	99,85	
5512 5151 Studená voda	25 000,00	30 200,00	28 408,00	113,63	94,07	
5512 5153 Plyn	150 000,00	150 000,00	105 975,41	70,65	70,65	
5512 5154 Elektrická energie	185 000,00	193 700,00	175 498,00	94,86	90,60	
5512 5156 Pohonné hmoty a maziva	130 000,00	122 000,00	104 388,84	80,30	85,56	
5512 5167 Služby školení a vzdělávání	20 000,00	0,00	0,00	*****	0,00	
5512 5168 Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.	62 000,00	35 300,00	33 900,00	54,68	96,03	
5512 5169 Nákup ostatních služeb	30 000,00	30 100,00	29 564,66	98,55	98,22	
5512 5171 Opravy a udržování	99 000,00	107 200,00	107 018,82	108,10	99,83	
5512 6121 Budovy, haly a stavby	330 000,00	530 000,00	428 894,32	129,97	80,92	
* 5512 **** Požární ochrana - dobrovolná část	0,00	3 567 100,00	702 420,60	*****	19,69	
6112 5023 Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	1 348 000,00	5 368 100,00	2 293 463,92	170,14	42,72	
6112 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.za	2 470 000,00	2 470 000,00	2 056 190,00	83,25	83,25	
6112 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	270 000,00	270 000,00	197 472,00	73,14	73,14	
6112 5139 Nákup materiálu j.n.	225 000,00	225 000,00	185 658,00	82,51	82,51	
6112 5169 Nákup ostatních služeb	22 000,00	22 000,00	3 212,00	14,60	14,60	
6112 5173 Cestovné	32 000,00	32 000,00	303,00	0,95	0,95	
6112 5175 Pohoštění	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	
6112 5194 Věcné dary	24 000,00	24 000,00	2 902,00	12,09	12,09	
6112 5492 Dary obyvatelstvu	40 000,00	40 000,00	14 175,00	35,44	35,44	
6112 5499 Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	
* 6112 **** Zastupitelstva obcí	11 000,00	11 000,00	4 220,00	38,36	38,36	
6114 5021 Ostatní osobní výdaje	3 123 000,00	3 123 000,00	2 464 132,00	78,90	78,90	
6114 5133 Léky a zdravotnický materiál	0,00	133 000,00	130 024,00	*****	97,76	
	0,00	1 500,00	1 495,00	*****	99,67	

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ UCRGBAIA 20012022 12:24
 Čas : 11.05.2022
 Datum: 13.05.2022
 0000ALV075GK

OdPa Pol a b	Text	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU %
		1	2				
6114 5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	24 000,00	23 874,33	*****	99,48	
6114 5156	Pohonné hmoty a maziwa	0,00	2 500,00	2 031,90	*****	81,28	
6114 5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.	0,00	16 500,00	16 257,56	*****	98,53	
6114 5169	Nákup ostatních služeb	0,00	20 500,00	20 315,00	*****	99,10	
6114 5175	Pohoštění	0,00	8 000,00	7 644,00	*****	95,55	
* 6114 ****	Volby do Parlamentu ČR	0,00	206 000,00	201 641,79	*****	97,88	
6171 5011	Platy zaměst. v pr.poměru výjma zaměst. na	12 000 000,00	12 000 000,00	10 424 469,00	86,87	86,87	
6171 5021	Ostatní osobní výdaje	1 110 000,00	912 000,00	674 230,00	60,74	73,93	
6171 5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.za	3 360 000,00	3 360 000,00	2 750 726,00	81,87	81,87	
6171 5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	1 200 000,00	1 200 000,00	1 000 865,00	83,41	83,41	
6171 5132	Ochranné pomůcky	10 000,00	10 000,00	6 473,00	64,73	64,73	
6171 5133	Léky a zdravotnický materiál	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	
6171 5134	Prádlo, oděv a obuv	20 000,00	20 000,00	12 736,00	63,68	63,68	
6171 5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	20 000,00	22 000,00	21 862,00	109,31	99,37	
6171 5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	300 000,00	300 000,00	232 391,43	77,46	77,46	
6171 5139	Nákup materiálu j.n.	409 000,00	409 000,00	293 751,04	71,82	71,82	
6171 5151	Studená voda	100 000,00	120 000,00	79 518,01	79,52	66,27	
6171 5153	Plyn	700 000,00	700 000,00	616 717,66	88,10	88,10	
6171 5154	Elektrická energie	150 000,00	160 000,00	85 461,00	56,97	53,41	
6171 5156	Pohonné hmoty a maziwa	135 000,00	135 000,00	122 273,64	90,57	90,57	
6171 5161	Poštovní služby	220 000,00	220 000,00	37 702,20	37,70	37,70	
6171 5162	Služby elektronických komunikací	55 000,00	55 000,00	40 295,00	73,26	73,26	
6171 5163	Služby peněžních ústavů	290 000,00	290 000,00	200 675,73	69,20	69,20	
6171 5164	Nájemné	450 000,00	621 000,00	620 598,00	137,91	99,94	
6171 5166	Konzultační, poradenské a právní služby	190 000,00	231 000,00	89 137,90	46,91	38,59	
6171 5167	Služby školení a vzdělávání	600 000,00	600 000,00	595 368,14	99,23	99,23	
6171 5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.	2 635 000,00	2 681 900,00	2 098 208,20	79,63	78,24	
6171 5169	Nákup ostatních služeb	800 000,00	1 467 100,00	1 441 780,49	180,22	98,27	
6171 5171	Opravy a udržování	20 000,00	100 000,00	3 751,00	3,75	3,75	
6171 5172	Programové vybavení	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	
6171 5173	Cestovné	123 500,00	123 500,00	57 931,24	46,91	46,91	
6171 5175	Pohoštění	70 000,00	70 000,00	24 727,70	35,33	35,33	
6171 5194	Věcné dary	13 500,00	13 500,00	4 999,46	37,03	37,03	
6171 5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5 000,00	5 000,00	3 750,00	75,00	75,00	
6171 5424	Náhrady mezd v době nemoci	60 000,00	110 000,00	93 566,00	155,94	85,06	
6171 5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	368 000,00	368 000,00	220 791,00	60,00	60,00	
6171 6121	Budovy, haly a stavby	3 500 000,00	3 400 000,00	487 861,55	13,94	14,35	
6171 6122	Stroje, přístroje a zařízení	110 000,00	49 000,00	42 834,00	38,94	47,42	
6171 6125	Výpočetní technika	0,00	61 000,00	61 000,00	*****	100,00	
* 6171 ****	Činnost místní správy	29 226 000,00	29 936 000,00	22 629 220,65	77,43	75,59	
6310 5163	Služby peněžních ústavů	40 000,00	40 000,00	33 278,57	83,20	83,20	

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ UCRG8AIA 20012022 12:24
 Čas : 11:21:47
 Datum: 13.05.2022
 0000ALV075GK

OdPa Pol a b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU %
* 6310 ***	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	40 000,00	40 000,00	33 278,57	83,20	83,20
6320 5163	Služby peněžních ústavů	750 000,00	786 000,00	785 861,00	104,78	99,98
* 6320 ***	Pojištění funkčně nespecifikované	750 000,00	786 000,00	785 861,00	104,78	99,98
6330 5342	Zákl. příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a	379 000,00	379 000,00	379 000,00	100,00	100,00
6330 5344	Převody vlastním rezervním fondům územních	0,00	4 188 200,00	4 000 000,00	*****	95,51
6330 5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	379 000,00	2 224 700,00	93 906 214,78	*****	*****
6330 5347	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst.	10 000 000,00	12 159 500,00	12 159 483,29	121,59	100,00
6330 5349	Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	107 543,00	*****	*****
6330 6363	Inv.př.mezi stat.městy a jejich měst.obvody	0,00	836 500,00	836 467,76	*****	100,00
* 6330 ***	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní	10 758 000,00	19 787 900,00	111 388 708,83	*****	562,91

Celkem: 75 351 700,00 123 187 900,00 191 453 519,25 254,08 155,42

(mc38 O) * * * GINIS Enterpriset - U C R * * * Strana: 11
 IČO: 00231142 MČ Praha - Libuš
 Čas : 11:21:48
 Datum: 13.05.2022
 0000ALV075GK

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ UCRBAIA 20012022 12:24
 III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

N á z e v	Číslo položky /řádku/	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Č/RS %	Č/RU %
text	1	2	3			
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+) 8111	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů	(-) 8112	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8113	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-) 8114		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů stát. fin. aktiv, které tvoří kap. OSFA(+/-) 8115		15 515 000,00	30 166 700,00	25 284 263,65	162,97	83,82
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8117		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8118		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+) 8121	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů	(-) 8122	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8123	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-) 8124		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) 8125		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8127		0,00	0,00	29 226 893,94	*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8128		0,00	0,00	-48 151 736,12	*****	*****
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+) 8211	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů	(-) 8212	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8213	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-) 8214		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničí. dlouhodobých úvěrů (+/-) 8215		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8217		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8218		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+) 8221	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů	(-) 8222	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8223	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-) 8224		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) 8225		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8227		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8228		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Opravné položky k peněžním operacím						
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-) 8901		0,00	0,00	0,00	*****	*****
Nereal.kurz.rozdílů pohyb.na deviz. účtech (+/-) 8902		0,00	0,00	984,09	*****	*****

(mc38 O) ***** Strana: 12

IČO: 00231142 MČ Praha - Libuš *****

* * * GINIS Enterprise - U C R * * *

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ ***** UCRGBAIA 20012022 12:24

Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+-) 8905 0,00 *****
0,00 0,00

FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8) 8000 15 515 000,00 30 166 700,00 6 360 405,56 41,00 21,08

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ UCRGBAIA 20012022 12:24

 IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE *****

N Á Z E V	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Č/RS %	Č/RU %
text	I	41	42	43		
TRÍDA 1 - DANOVÉ PŘÍJMY	4010	12 760 000,00	12 760 000,00	13 148 630,47	103,05	103,05
TRÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	1 011 000,00	1 568 300,00	1 789 780,20	177,03	114,12
TRÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030	0,00	0,00	0,00	*****	*****
TRÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	46 065 700,00	78 692 900,00	170 154 703,02	369,37	216,23
PŘÍJMY CELKEM	4050	59 836 700,00	93 021 200,00	185 093 113,69	309,33	198,98
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060	758 000,00	6 791 900,00	98 392 757,78	*****	*****
v tom položky:						
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2443 - Splátky půjčených prostředků od region.rad	4081	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od reg. rad	4111	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120	0,00	0,00	0,00	*****	*****
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130	0,00	1 845 700,00	1 845 700,00	*****	100,00
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140	379 000,00	4 567 200,00	96 439 514,78	*****	*****
4137 - Neinv.převody mezi stat.městy(hl.m.Prahou)	4145	45 307 700,00	55 565 800,00	55 561 945,24	122,63	99,99
*4138 - Převody z vlastních obvodů nebo částmi - příjmy	4146	0,00	0,00	0,00	*****	*****
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150	379 000,00	379 000,00	107 543,00	28,38	28,38
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4223 - Investiční přijaté transfery od region.rad	4181	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4251 - Inv.převody mezi stat.městy(hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4182	0,00	16 335 200,00	16 200 000,00	*****	99,17
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194	0,00	0,00	0,00	*****	*****

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ	UCRBA1A 20012022 12:24
***** z území jiného kraje *****	
PRÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	86 700 355,91 146,75 100,55
TRÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	166 639 560,05 254,97 194,72
TRÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	24 813 959,20 248,26 65,98
VÝDAJE CELKEM	191 453 519,25 254,08 155,42
***** KONSOLIDACE VÝDAJŮ *****	
v tom položky:	
5321 - Neinvestiční transfery obcím	200 000,00 ***** 100,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	0,00 *****
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	0,00 *****
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	0,00 *****
*5342 - Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	379 000,00 100,00 100,00
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4 000 000,00 ***** 95,51
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	93 906 214,78 *****
5347 - Neinv.převody mezi stat.městy(hl.m.Prahou) 4305 a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	12 159 483,29 121,59 100,00
*5348 - Převody do vlastní pokladny	0,00 *****
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	107 543,00 *****
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	0,00 *****
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	0,00 *****
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi reg.radou a kraji, obcemi a DSO	0,00 *****
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	0,00 *****
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	0,00 *****
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky reg.radám	0,00 *****
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	0,00 *****
6341 - Investiční transfery obcím	0,00 *****
6342 - Investiční transfery krajům	0,00 *****
6345 - Investiční transfery regionálním radám	0,00 *****
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	0,00 *****
6363 - Inv.převody mezi stat.městy(hl.m.Prahou) 4381 a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	836 467,76 ***** 100,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	0,00 *****
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	0,00 *****
6443 - Investiční půjčené prostředky reg. radám	0,00 *****
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	0,00 *****
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okr. 4421	0,00 *****
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu 4422	0,00 *****

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MČ38 HČ ***** UCRGBAIA 20012022 12:24
 ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje 4423 0,00 200 000,00 ***** 200 000,00 *****
 ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté 4424 0,00 0,00 ***** 0,00 *****
 na území jiného kraje

VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	74 593 700,00	116 396 000,00	93 060 761,47	124,76	79,95
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	-15 515 000,00	-30 166 700,00	-6 360 405,56	41,00	21,08
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	15 515 000,00	30 166 700,00	6 360 405,56	41,00	21,08
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460	0,00	0,00	0,00	*****	*****
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	15 515 000,00	30 166 700,00	6 360 405,56	41,00	21,08

!!! Poznámka: "*" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace !!!

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ UCRG8AIA 20012022 12:24
 VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

Název text	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	59 612 730,06	32 057 897,27	27 554 832,79
Běžné účty fondů ÚSC	6020	13 967 643,82	16 238 212,96	-2 270 569,14
Běžné účty celkem	6030	73 580 373,88	48 296 110,23	25 284 263,65
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	Č/RS %	Č/RU %
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	0,00	0,00	0,00	*****	*****
v tom položky:						
2226 - Příj. z fin. vypořádání min. let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4129 - Ost.neinv.příj.transfery od rozp.úz.úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4229 - Ost.inv.příj.transfery od rozp. úz.úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.příj.z území j.okresu	7140	0,00	0,00	0,00	*****	*****
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od veř.roz.úz.úrovně	7160	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr.	7170	0,00	0,00	0,00	*****	*****
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	*****	*****
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozp.úz.úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	*****	*****
5367 - Výdaje z fin.vypořádání min.let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	*****	*****
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	*****	*****
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7210	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 027 - Půjčené prost.posk.na území jiného okresu	7220	0,00	0,00	0,00	*****	*****
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	*****	*****
5649 - Ost.neinvestiční půjčené prostřed. veřejným rozpočtům územní úrovně	7240	0,00	0,00	0,00	*****	*****
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	*****	*****
6449 - Ost.investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290	0,00	0,00	0,00	*****	*****
v tom položky:						
2223 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7291	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2226 - Příj. z fin. vypořádání min.let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	*****	*****

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ	UCRBA1A 20012022 12:24
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozpočtů úz.úr.	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	0,00
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozpočtů úz.úrov.	0,00
ZJ 029 - Splátky půj.prostř.přij.z území j.kraje	0,00
v tom položky:	
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytn. na území jiného kraje	200 000,00
v tom položky:	
5321 - Neinvestiční transfery obcím	200 000,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	0,00
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozp.územ.úrovně	0,00
5366 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	0,00
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	0,00
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostř.posk.na území jiného kraje	0,00
v tom položky:	
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	0,00

(mc38 O) ***** * * * GINIS Enterpriset - U C R * * * ***** Strana: 18
IČO: 00231142 MČ Praha - Libuš ***** Čas : 11:21:48
Datum: 13.05.2022 0000ALV075GK *****

VÝKAZ FTN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ ***** UCRGBALA 20012022 12:24 *****
IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad *****

Účelový znak Položka -----
a b -----
C E L K E M -----
*** Konec části IX. *** -----
Výsledek od počátku roku 93 -----
0,00 -----

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, dobrovolným svazkům obcí a regionálním radám -----
Účelový KÚJ Položka -----
znak -----
a b c -----
C E L K E M -----
*** Konec části X. *** -----
Výsledek od počátku roku 103 -----
0,00 -----

(mc38 O) ***** * * * GINIS Enterpriset - U C R * * * ***** Strana: 19
 IČO: 00231142 MČ Praha - Libuš ***** Čas : 11:21:48
 Datum: 13.05.2022
 0000ALV075GK
 NS : 00231142 MC38 HČ UCRGBAIA 20012022 12:24

VÝKAZ FTN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

OdPa	Pol	Popis	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d		1	2	3
					0,00	0,00	0,00
C E L K E M							

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostor. jednotek

OdPa	Pol	Popis	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d		1	2	3
3111	5336		103	1	0,00	345 400,00	345 372,52
3111	5336		103	5	0,00	345 400,00	345 372,48
3111	5336		108	1	0,00	105 000,00	103 093,60
3111	5336		108	5	0,00	105 000,00	103 093,60
3111	5336		120	1	0,00	5 700,00	5 706,54
3111	5336		120	5	0,00	32 300,00	32 337,04
*	3111	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac			0,00	938 800,00	934 975,78
3111	6121		108	1	0,00	60 100,00	0,00
3111	6121		108	5	0,00	75 100,00	0,00
*	3111	Budovy, haly a stavby			0,00	135 200,00	0,00

*** Mateřské školy

** 3111	***	Mateřské školy			0,00	1 074 000,00	934 975,78
3113	5336		103	1	0,00	542 100,00	542 132,00
3113	5336		103	5	0,00	542 100,00	542 132,00
3113	5336		120	1	0,00	4 400,00	4 422,60
3113	5336		120	5	0,00	25 100,00	25 061,40
*	3113	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac			0,00	1 113 700,00	1 113 748,00

*** Základní školy

** 3113	***	Základní školy			0,00	1 113 700,00	1 113 748,00
3117	5336		103	1	0,00	202 300,00	202 290,00
3117	5336		103	5	0,00	202 300,00	202 290,00
3117	5336		120	1	0,00	1 500,00	1 466,32
3117	5336		120	5	0,00	8 300,00	8 309,18
*	3117	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac			0,00	414 400,00	414 355,50

*** První stupeň základních škol

** 3117	***	První stupeň základních škol			0,00	414 400,00	414 355,50
6330	5347		108	1	0,00	0,00	0,00

VÝKAZ FIN 2-12 M v Kč za období 12/2021 za vykazující jednotku
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347

NS : 00231142 MC38 HČ ***** UCRGBAIA 20012022 12:24 *****

a	b	Pol	Popis	c	d	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	1	Rozpočet po změnách	2	Výsledek od počátku roku	3
6330	5347			108	5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
*	6330	5347	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6330	6363			108	1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6330	6363			108	5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
*	6330	6363	Inv.př.mezí stat.městy a jejich měst.obvody-výdaje					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
**	6330	**** Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
C E L K E M										0,00	2 602 100,00	2 463 079,28	

Odesláno dne: ----- Razítko ----- Podpis vedoucího účetní jednotky: -----
 Došlo dne: ----- tel.: -----
 ----- tel.: -----

*** Konec sestavy ***

ROZPOČET 2021 - DOKUMENTÁRNÍ ÚČET 2021 - PRÍLOHA Č. 3

(mc38 O) ***** GINIS Enterprise+ - U C R * * * Strana: 1
 IČO: 00231142 MČ Praha - Libuš IČO: 00231142 MČ Praha 38 Cas : 11:27:08
 UCS: 00231142 MČ Praha 38 Datum: 13.05.2022
 BILANCE PŘÍJMU A VÝDAJŮ ROZPOČTU za období 12/2021 (v Kč a hal.), po konsolidaci na úrovni města
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 UJIGBB01 29042020 14:09

Položka	Název seskupení položek	Rozpočet schválený		Rozpočet upravený		Skutečnost		splnění	
		k	RU	k	RU	k	RS	k	RU
111X	Daně z příjmů fyzických osob - kraj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111X	Daně z příjmů fyzických osob - obec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CELKEM Daně z příjmů fyzických osob	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112X	Daně z příjmů právnických osob - kraj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112X	Daně z příjmů právnických osob - obec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CELKEM Daně z příjmů právnických osob	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1211	Daň z přidané hodnoty - kraj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1211	Daň z přidané hodnoty - obec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CELKEM Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1219	Zrušené daně ze zboží a služeb - obec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133X	Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
134X	Místní poplatky z vybraných činností a služeb	756 000,00	756 000,00	756 000,00	756 000,00	814 389,25	107,72	107,72	107,72
136X	Správní poplatky	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 600,00	100,75	100,75	100,75
138X	Daně, popl. a jiná peněž.plnění v obl.hazardních her	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151X	Daně z majetku	11 924 000,00	11 924 000,00	11 924 000,00	11 924 000,00	12 253 641,22	102,76	102,76	102,76
170X	Ostatní daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 1)	12 760 000,00	12 760 000,00	12 760 000,00	12 760 000,00	13 148 630,47	103,05	103,05	103,05
211X	Příjmy z vlastní činnosti	852 000,00	852 000,00	852 000,00	852 000,00	652 168,33	76,55	76,55	76,55
212X	Odvody přebytků organizací s přímým vztahem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213X	Příjmy z pronájmu majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
214X	Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	82 213,60	82,21	82,21	82,21
221X	Přijaté sankční platby	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	105 500,00	0,00	0,00	0,00
222X	Přijaté transf. a ost.příjmy z fin.vyp.předch.let	0,00	0,00	0,00	0,00	666 207,70	0,00	0,00	0,00
231X	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhod.majetku	54 000,00	54 000,00	54 000,00	54 000,00	283 690,57	525,35	457,57	457,57
232X	Ostatní nedaňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24XX	Přijaté splátky půjčených prostředků	1 011 000,00	1 011 000,00	1 568 300,00	1 568 300,00	1 789 780,20	177,03	114,12	114,12
	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 2)	1 011 000,00	1 011 000,00	1 568 300,00	1 568 300,00	1 789 780,20	177,03	114,12	114,12
311X	Příjmy z prodeje dlouhodob.majetku (kromě drobného	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312X	Ostatní kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
320X	Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	V L A S T N Í P Ř Í J M Y (třídy 1+2+3)	13 771 000,00	13 771 000,00	14 328 300,00	14 328 300,00	14 938 410,67	108,48	104,26	104,26

(mc38 O) ***** * * * GINIS Enterprise+ - U C R * * * Strana: 2
 IČO: 00231142 MČ Praha - Libuš ***** Čas : 11:27:08
 UČS: 00231142 MČ Praha 38 BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ROZPOČTU za období 12/2021 (v Kč a hal.), po konsolidaci na úrovni města Datum: 13.05.2022
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost 0000ALV076LO
 NS : 00231142 MC38 HČ ***** OJIGBB01 29042020 14:09
 I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY *****

Položka	Název seskupení položek	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	splnění k RS	splnění k RU
411X	Neinvest.přijaté trans.od veř.rozpočtů ústř. úrovn	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4121	Neinvest.přijaté transfery od obcí	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4122	Neinvest.přijaté transfery od krajů	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4129	Ost.neinv.přijaté transfery od rozp.územní úrovně	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4131,2	Převody z vlast.fondů hosp.(podnikatelské) činnost	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4137	Neinvestiční převody mezi vl. HMP a MČ HMP	0,00	0,00	0,00	*****	*****
415X	Neinvest.přijaté transfery ze zahraničí	0,00	0,00	0,00	*****	*****
416X	Neinvest.přijaté transfery ze státních fin. aktiv	0,00	0,00	0,00	*****	*****
421X	Inv.přijaté transfery od veř.rozp.ústřední úrovně	0,00	0,00	0,00	*****	*****
422X	Inv.přijaté transfery od veř.rozp.územní úrovně	0,00	0,00	0,00	*****	*****
423X	Inv.přijaté transfery ze zahraničí	0,00	0,00	0,00	*****	*****
424X	Inv.přijaté transfery ze státních finančních aktiv	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4251	Investiční převody mezi vl. HMP a MČ HMP	0,00	0,00	0,00	*****	*****
	PŘIJATÉ TRANSFERY (součet za třídu 4)	0,00	0,00	0,00	*****	*****
Ú H R N	P Ř Í J M Ů (třídy 1+2+3+4)	13 771 000,00	14 328 300,00	14 938 410,67	108,48	104,26

(mc38 O) ***** GINIS Enterprise+ - U C R * * * Strana: 3
 IČO: 00231142 MČ Praha - Libuš *****
 UCS: 00231142 MČ Praha 38 *****
 BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ROZPOČTU za období 12/2021 (v Kč a hal.), po konsolidaci na úrovni města
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 NS : 00231142 MC38 HČ UJIGB01.29042020 14:09
 II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE *****

Položka	Název seskupení položek	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	%plnění k RS	%plnění k RU
5XXX	Běžné výdaje	54 598 700,00	66 526 800,00	56 087 318,98	102,73	84,18
	z toho:					
5347	Neinvestiční převody mezi vl. HMP a MČ HMP	0,00	0,00	0,00	*****	*****
6XXX	Kapitálové výdaje	9 995 000,00	36 773 200,00	23 977 491,44	239,89	65,20
	z toho:					
6363	Investiční převody mezi vl. HMP a MČ HMP	0,00	0,00	0,00	*****	*****
	Ú H R N V Ý D A J Ů (třídy 5+6)	64 593 700,00	103 400 000,00	80 064 810,42	123,95	77,43
	r o z d í l p ř í j m ů a v ý d a j ů	-50 822 700,00	-89 071 700,00	-65 126 399,75	128,14	73,12

(mc38 O) ***** * * * GINIS Enterprise+ - U C R * * * ***** Strana: 4
 IČO: 00231142 MČ Praha - Libuš ***** Čas : 11:27:08
 UCS: 00231142 MČ Praha 38 ***** Datum: 13.05.2022
 BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ROZPOČTU za období 12/2021 (v Kč a hal.), po konsolidaci na úrovni města 0000ALV076LO
 Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
 NS : 00231142 MC38 HČ UJIGBB01.29042020.14:09

 III. FINANCOVÁNÍ

Položka	Název seskupení položek	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	splnění k RS	splnění k RU
8XX1	Vydané dluhopisy	0,00	0,00	0,00	*****	*****
8XX2	Uhrazené splátky vydaných dluhopisů	0,00	0,00	0,00	*****	*****
8XX3	Přijaté půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00	*****	*****
8XX4	Uhrazené splátky přijatých půjčených prostředků	0,00	0,00	0,00	*****	*****
8XX5	Použití fin.prostředků vytvořených v min. letech	15 515 000,00	34 354 900,00	73 580 373,88	X	X
8XX5	Rezerva finančních prostředků	0,00	-4 188 200,00	X	X	X
8XX5	Změna stavu prostředků na bankovních účtech (souče	15 515 000,00	30 166 700,00	474,25	243,91	
8XX7	Aktivní operace řízení likvidity - příjmy	0,00	0,00	29 226 893,94	*****	*****
8XX8	Aktivní operace řízení likvidity - výdaje	0,00	0,00	-48 151 736,12	*****	*****
89XX	Opravné položky k peněžním operacím	0,00	0,00	10 470 868,05	*****	*****
C E L K E M F I N A N C O V Á N Í		15 515 000,00	30 166 700,00	65 126 399,75	419,76	215,89
K O N T R O L N Í S O U Č E T		-35 307 700,00	-58 905 000,00	0,00		

Topologické omezení:
 IČO: 00231142
 NS : 00231142

Pevné omezení dat:

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 4A

Městská část Praha - Libuš

Tab. MHMP č. 1

Přehled finančního vypořádání za rok 2021

Rádek č.	Název finanční operace			v Kč na 2 des.místa
1.	Příjmy MČ k 31.12.2021 (UCT, po konsolidaci)			86 700 355,91
	Výdaje MČ k 31.12.2021 (UCT, po konsolidaci)			93 080 761,47
	Saldo příjmů a výdajů MČ k 31.12.2021 (UCT po konsolidaci)			-6 360 405,56
2.	Stav účtů MČ k 31.12.2021 celkem			67 473 827,99
z toho:	- rozpočtové prostředky a účelové fondy			43 969 975,68
	- termín. vklady a cenné papíry - 251 253,256			18 835 269,56
	- hospodářská činnost			4 668 582,75
Rádek č.	Název finanční operace	účetový znak	položka (pro MČ)	v Kč na 2 des.místa
	A: ZDROJE z finančního vypořádání			
3.	Dorovnání dotací ze SR c e l k e m			0,00
z toho:				
	- volby do PS PČR	98071	4137	
			4137	
4.	Dorovnání z rozpočtu HMP celkem			0,00
z toho:				
	- přepjatky místních poplatků		4137	
	- zkoušky zvláštní odborné způsobilosti	81	4137	
	- vratka nedočerp.dotace poskytnuté MČ hl.m. Praze neinv.	79	4137	
	- vratka nedočerp.dotace poskytnuté MČ hl.m. Praze inv.	79	4251	
	- participativní rozpočty - neinvestiční výdaje	109	4137	
	- participativní rozpočty - investiční výdaje	119	4251	
	- participativní rozpočty - pilotní program koordinátoři neinv. výdaje	140	4137	
	- participativní rozpočty - pilotní program koordinátoři inv. výdaje	141	4251	
	- ostatní doplátky		4137/4251	
5.	Úhrn zdrojů fin. vypořádání (ř.3 a ř.4)			0,00
	B: POTŘEBY finančního vypořádání			
6.	Odvody do SR c e l k e m			347 427,58
z toho:				
	- volby do PS PČR	98071	5347	4 358,21
	- asistence pro sčítacího komisaře ČP při SLDB 2021	98033	5347	
	- ostatní vratky účel. prostř. MF ČR - kap.VPS	98 xxx	5347	
	- EU podpora romské menšiny	95032	5347	
	- sociálně-právní ochrana dětí	13011	5347	
	- výkon pěstounské péče	13010	5347	
	- projekty OP VVV, MAP	33063	5347	
	- ostatní vratky účel prostř.rezort.ministerstev/st.fondům neinv.	14007	5347	343 069,37
	- ostatní vratky účel prostř.rezort.ministerstev/st.fondům inv.		6363	
7.	Odvody do rozpočtu HMP c e l k e m			7 898 825,15
z toho:				
	- vratky účel.prostř. r. 2021 - investiční	84	6363	3 400 599,59
	- vratky účel.prostř. r. 2021 - investiční FRDB	12	6363	
	- vratky účel.prostř. r. 2021 - neinvestiční FRDB	12	5347	
	- vratky účel.prostř. r. 2021 - neinvestiční	81	5347	476 762,00
	- vratky účel.prostř. r. 2021 - neinvestiční mzd. prostř. škol.	96	5347	0,00
	- vratky účel.prostř. r. 2021 - neinvestiční výuka ČJ	108	5347	
	-vratky účel. prostředků na opatření v souvislosti s šířením nového typu koronaviru - MČ - neinv.	127	5347	238 476,60
	-vratky účel. prostředků na opatření v souvislosti s šířením nového typu koronaviru - MČ - inv.	127	6363	
	-vratky účel. prostředků na zachování, obnovu a rozvoj činností v souvislosti s pandemií nemoci COVID - neinv.	130	5347	
	-vratky účel. prostředků na zachování, obnovu a rozvoj činností v souvislosti s pandemií nemoci COVID - inv.	130	6363	
	- vratky účel.prostř. r. 2020 (popř. předchozích let) ponechaných k využití v roce 2021 - investiční	90	6363	3 761 568,96
	- vratky účel.prostř. r. 2020 (popř. předchozích let) ponechaných k využití v roce 2021 - neinvestiční	118	5347	
	- doplátky místních poplatků		5347	21 418,00
	- ostatní vratky		5347/6363	
8.	Úhrn potřeb (ř.6 a ř.7)			8 246 252,73
9.	Saldo FV (ř.5 - ř.8)			-8 246 252,73
10.	Ostatní závazky:			
	a/ vůči rozpočtu HMP			
	z toho: - NFV od HMP			
	- ostatní			
	b/ vůči jiným MČ HMP			
	c/ ostatní			

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 4C

Vyúčtování účelových prostředků poskytnutých MČ v r. 2021 z prostředků hl. m. Prahy na pol. 4137- neinvestiční dotace

č. RO	usn. ZHMP	Účel	ORG	ÚZ	Úprava rozpočtu pol 4137	Skutečnost pol. 4137	Vráceno (pol. 5347)	Vyčerpáno k 31. 12. 2021	K vrácení při FV za rok 2021/* (pol. 5347)
3031	27/3 z 27.5.	ZOZky		81	100 000,0	100 000,00		23 890,00	76 110,00
3033	27/34 z 27.5.	provoz JSDH Písnice (JPO III)		81	115 000,0	115 000,00		115 000,00	0,00
3033	27/34 z 27.5.	provoz JSDH Libuš (JPO V)		81	330 000,0	330 000,0		328 502,00	1 498,00
3049	28/28 ze 17.6.	Revitalizace biokoridoru - udržovací péče		81	549 000,0	549 000,0		149 846,00	399 154,00
3049	28/28 ze 17.6.	Výsadba stromořadí		81	135 000,0	135 000,00		135 000,00	0,00
3049	28/28 ze 17.6.	Úprava zelených pásů		81	135 000,0	135 000,00		135 000,00	0,00
3078	29/106 z 9.9.	Zajištění terénního programu pro osoby bez domova na území MČ Praha - Libuš		81	55 000,0	55 000,00		55 000,00	0,00
		Celkem UZ 81		81	1 419 000,00	1 419 000,00	0,00	942 238,00	476 762,00
3064	28/ ze 17.6.	Posílení mzdových prostředků včetně podpory pracovníků ve stravování		96	2 232 300,00	2 232 300,00		2 232 300,00	0,00
		Celkem UZ 96		96	2 232 300,00	2 232 300,00	0,00	2 232 300,00	0,00
		Celkem účelové neinv. dotace z rozpočtu HMP			3 651 300,00	3 651 300,00	0,00	3 174 538,00	476 762,00

Vyučtování účelových prostředků poskytnutých MČ v r. 2021 z prostředků hl.m.Prahy na pol. 4251 - investiční dotace

č. RO	usn. ZHMP	Účel	ORG	ÚZ	Uprava rozpočtu pol. 4251	Skutečnost pol. 4251	Vráceno pol. 6363	Vyčerpáno k 31. 12. 2021	v Kč (na 2 deset.místa)	
									K vrácení při FV za rok 2021 (pol. 6363)	K vrácení při FV za rok 2021 (pol. 6363)
3004	24/19 z 18.2.	Rekonstrukce sociálních zařízení ZŠ Meteorologická /rezerva 2021/	81540	84	8 000 000,00	8 000 000,00		7 452 516,22		547 483,78
3004	24/19 z 18.2.	Rekonstrukce elektroinstalace v ZŠ Meteorologická /rezerva 2021/	80118	84	4 000 000,00	4 000 000,00		2 783 534,19		1 216 465,81
3049	28/28 ze 17.6.	Zpracování projektové dokumentace Revitalizace rybníku Obecňák	81655	84	1 700 000,00	1 700 000,00		163 350,00		1 536 650,00
3049	28/28 ze 17.6.	Studie proveditelnosti - zelená síťeča	81656	84	100 000,00	100 000,00		0,00		100 000,00
		Celkem účelové inv. dotace			13 800 000,00	13 800 000,00	0,00	10 399 400,41		3 400 599,59

Z á p i s

z projednání vypořádání finančních vztahů městských částí hl. m. Prahy k rozpočtu hl. m. Prahy a ke státnímu rozpočtu za rok 2021 - **Městská část Praha-Libuš**

Za městskou část:

Mgr. Jiří Koubek, starosta MČ

Za hl. m. Praha:

Ing. Patrik Paneš, Ph.D., ředitel odboru rozpočtu MHMP

Předkládá:

Ing. Naděžda Huňáčková, vedoucí odd. financování městských částí odboru rozpočtu MHMP

Zástupci hl. m. Prahy projednali se zástupci městské části návrh finančního vypořádání za rok 2021. Vyúčtování účelových dotací bylo provedeno v souladu s vyhláškou č. 367/2015 Sb., kterou se stanoví zásady a lhůty finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy a Národním fondem, v platném znění, upřesňujícími postupy Ministerstva financí a dalších rezortů a Metodickým pokynem ke zpracování finančního vypořádání za rok 2021 vydaným odborem rozpočtu MHMP č.j. MHMP 21937/2022 ze dne 10. 1. 2022.

Podkladem pro projednání byly údaje předložené městskou částí. Zástupci městské části současně prohlašují, že tyto údaje **odpovídají po stránce věcné i formální účetním výkazům.**

Z příloh připojených k tomuto záznamu vyplývá následující návrh výsledného vztahu městské části ke státnímu rozpočtu a rozpočtu hl. města Prahy, který bude předložen k odsouhlasení Radě HMP a ke schválení Zastupitelstvu HMP v rámci závěrečného účtu hl. m. Prahy za rok 2021:

Městská část Praha-Libuš

1. o d v e d e v rámci finančního vypořádání **c e l k e m**

8 246 252,73 Kč

z toho:

a) do státního rozpočtu c e l k e m

347 427,58 Kč

- vratka účel. prostř. poskytnutých během roku 2021 z MF ČR	4 358,21 Kč
- vratka dalších účel. prostř. poskytnutých během roku 2021 resortními ministerstvy a st.fondy	343 069,37 Kč

b) do rozpočtu hlavního města Prahy c e l k e m

7 898 825,15 Kč

- vratka účel. prostř. poskytnutých v průběhu r. 2021 (bez ÚZ 127 a 130)	3 877 361,59 Kč
- vratka účel. prostř. z roku 2020 (popř. předchozích let) ponechaných k využití v r. 2021 (bez ÚZ 127 a 130)	3 761 568,96 Kč

- vratky účel. prostř. ÚZ 127 a 130 bez ohledu na rok poskytnutí	238 476,60 Kč
- doplatky podílu místních poplatků	21 418,00 Kč

2. o b d r ž í při finančním vypořádání celkem

0,00 Kč

Zástupci MČ dále žádají, 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 2021, případně v předchozích letech, pro využití na stejný účel v roce 2022:

Dotace poskytnuté z rozpočtu HMP v roce 2020 popř. v předchozích letech

Název akce	ORG	Ponecháno na rok 2021 v Kč	Požadavek na ponechání v Kč
Rekonstrukce a přístavba ZŠ s RVJ v Písnici (rezerva 2020)	80189	4 420 595,50	896 878,50
HZ SDH Libuš - rekonstrukce	80986	3 567 111,06	2 864 690,46
Opatření v souvislosti s šířením nového koronaviru (neinv.)	-	1 103 231,87	237 036,60
JSDH – v souvislosti se zamezením šíření koronaviru (neinv.)	-	31 542,00	1 440,00
Celkem		9 122 480,43	4 000 045,56

Dotace poskytnuté z rozpočtu HMP v roce 2021

Název akce	ORG	Poskytnuto v Kč	Požadavek na ponechání v Kč
Revitalizace biokoridoru – udržovací péče (neinv.)	-	549 000,00	399 154,00
Rekonstrukce sociálních zařízení ZŠ Meteorologická (rezerva 2021)	81540	8 000 000,00	547 483,78
Rekonstrukce elektroinstalace v ZŠ Meteorologická (rezerva 2021)	80118	4 000 000,00	1 216 465,81
Zpracování projektové dokumentace Revitalizace rybníku Obecňák	81655	1 700 000,00	1 536 650,00
Studie proveditelnosti – zelená střecha	81656	100 000,00	100 000,00
Celkem		14 349 000,00	3 799 753,59

V návaznosti na dopis čj. MHMP 21937/2022 ze dne 10. 1. 2022 byly vratky vyplývající z finančního vypořádání dotací z rezortních ministerstev a ze státních fondů poskytnutých v roce 2021 převedeny na účet hl. m. Prahy do 5. února 2022.

Vratku účelové dotace poskytnuté Ministerstvem financí z kapitoly Všeobecná pokladní správa (dotační titul s ÚZ 98071) ve výši **4 358,21 Kč** zašle městská část ve smyslu pokynu čj. MHMP 21937/2022 ze dne 10. 1. 2022 na účet hl. m. Prahy č. 94-1119011/0710 s použitím odpa 6330, pol. 5347 tak, aby na účet hl. m. Prahy byla připsána nejpozději do **5. března 2022.**

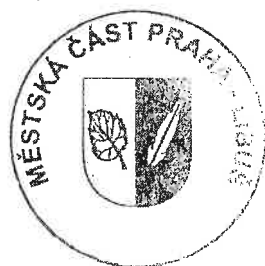
Konečná výše odvodu (přídělu) vyplývající z finančního vypořádání za rok 2021 bude městským částem hl. m. Prahy sdělena po projednání návrhu finančního vypořádání za rok 2021 v Zastupitelstvu hl. m. Prahy (červen 2022) a po uzavření finančního vypořádání hl. m. Prahy se státním rozpočtem.

Provedením finančního vypořádání za předchozí rok nejsou dotčena práva revizních orgánů provádět kontrolu a revizi výsledků hospodaření a správnost údajů vykázaných při finančním vypořádání.

Zápis vyhotovila: Dana Průšková, odbor rozpočtu MHMP

V Praze dne 3. 3. 2022

Mgr. Jiří Koubek
starosta městské části Praha-Libuš



V Praze dne 4. 3. 2022

Ing. Patrik Paneš, Ph.D.
ředitel odboru rozpočtu
Magistrátu hl. m. Prahy

(podepsáno elektronicky)

Ing. Patrik Paneš, Ph.D.
4.3.2022 22:12
Signer:
CN=Ing. Patrik Paneš, Ph.D.
C=CZ
O=Hlavní město Praha
E=patrik.panes@praha.eu
Public key:
RSA/2048 bits

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 5

INVESTIČNÍ AKCE MČ PRAHA-LIBUŠ REALIZOVANÉ V ROCE 2021 Z VLASTNÍCH ZDROJŮ									
č.	Vlastní zdroje	název akce	OdPa	ÚZ	ORJ	č. akce	poskytnuto	čerpáno	zůstatek
01	MČ Praha-Libuš	PD cyklostezka A42	2212		300		105 000,00	97 405,00	7 595,00
02	MČ Praha-Libuš	Kanalizační přípojka Na Konečné	2321		200		400 000,00	500,00	399 500,00
03	MČ Praha-Libuš	Varnýotel MŠ Lojovická	3111		400		150 000,00	86 611,00	63 389,00
04	MČ Praha-Libuš	PD navýšení kapacity školní jídelny ZŠ Meteorologická	3113		400		146 000,00	7 260,00	138 740,00
05	MČ Praha-Libuš	Přemístění kontejnerů od jídelny - ZŠ s RVJ	3117		400	40211	150 000,00	149 382,97	617,03
06	MČ Praha-Libuš	Vjezdová brána na spodní pozemek - parkoviště	3117		400	40212	100 000,00	49 600,00	50 400,00
07	MČ Praha-Libuš	Nové herní prvky hřiště Švihovská	3412		400		250 000,00	236 705,04	13 294,96
08	MČ Praha-Libuš	Nový plynový kotel včetně MaR čp. 35	6171		900	3521	500 000,00	371 736,00	128 264,00
09	MČ Praha-Libuš	Frankovací stroj	6171		900		49 000,00	42 834,00	6 166,00
10	MČ Praha-Libuš	PC server	6171		900		61 000,00	61 000,00	0,00
	MČ Praha-Libuš	Kapitálové výdaje z vlastních zdrojů z rozpočtu MČ Praha-Libuš celkem					1 911 000,00	1 103 034,01	807 965,99

INVESTIČNÍ AKCE MČ PRAHA-LIBUŠ REALIZOVANÉ V ROCE 2021 Z ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY									
č.	Vlastní zdroje	název akce	OdPa	ÚZ	ORJ	č. akce	poskytnuto	čerpáno	zůstatek
11	Hlavní město Praha	Rekonstrukce elektroinstalace ZŠ Meteorologická	3113	84	400	80118	4 000 000,00	2 783 534,19	1 216 465,81
12	Hlavní město Praha	Rekonstrukce sociálních zařízení ZŠ Meteorologická	3113	84	400	81540	8 000 000,00	7 452 516,22	547 483,78
13	Hlavní město Praha	Výstavba tělocvičny ZŠ s RVJ	3117	90	400	80189	4 593 900,00	3 697 034,00	896 878,50
14	Hlavní město Praha	PD revitalizace rybníku Obecňák	3745	84	200	81655	1 700 000,00	163 350,00	1 536 650,00
15	Hlavní město Praha	Studie proveditelnosti - zelená střecha - nerealizována	3745	84	200	81656	100 000,00	0,00	100 000,00
16	Hlavní město Praha	MP Zahraděcká	5311	84	700	81360	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
17	Hlavní město Praha	MP Zahraděcká	5311	84	700	8136021	2 400 000,00	1 327 373,36	1 072 626,64
18	Hlavní město Praha	Zřízení nové služebny Městské policie	5311	90	700	80828	1 508 000,51	1 508 000,51	0,00
19	Hlavní město Praha	HZ SDH Libuš - rekonstrukce	5512	90	702	80986	3 567 100,00	702 420,60	2 864 679,40
	Hlavní město Praha	Kapitálové výdaje z účelových dotací z rozpočtu Hlavního města Prahy celkem					30 869 000,51	22 634 228,88	8 234 795,19
	MV ČR								0,00
	MV ČR	Kapitálové výdaje účelové dotace z rozpočtu Ministerstva vnitra ČR					0,00	0,00	0,00

INVESTIČNÍ AKCE MČ PRAHA-LIBUŠ REALIZOVANÉ V ROCE 2021 Z VLASTNÍCH A CIZÍCH ZDROJŮ CELKEM							
Zdroje příjmů	název akce	č. akce	UZ	ORJ	poskytnuto	čerpáno	zůstatek
Vlastní zdroje	Kapitálové výdaje z rozpočtu MČ Praha-Libuš celkem				1 911 000,00	1 103 034,01	807 965,99
Cizí zdroje	Kapitálové výdaje z účelových dotací z rozpočtu Hlavního města Prahy celkem				30 869 000,51	22 634 228,88	8 234 795,19
Cizí zdroje	Kapitálové výdaje z účelových dotací z rozpočtu Ministerstva vnitra ČR celkem				0,00	0,00	0,00
	Kapitálové výdaje z vlastních a cizích zdrojů celkem				32 780 000,51	23 737 262,89	9 042 761,18

Vysvětlivky ke zkratkám:

ÚZ - účelový znak

OdPa - Odvětví Paragraf (odvětvové třídění rozpočtu)

ORJ 200 je kapitola HMP 02 - MĚSTSKÁ INFRASTRUKTURA

ORJ 300 je kapitola HMP 03 - DOPRAVA

ORJ 400 je kapitola HMP 04 - ŠKOLSTVÍ, MLÁDEŽ A SPORT

ORJ 700 je kapitola HMP 07 - BEZPEČNOST A POŘÁDEK

ORJ 702 (JSDH Libuš) je kapitola HMP 07 - BEZPEČNOST A POŘÁDEK

ORJ 900 je kapitola HMP 09 - VNITŘNÍ SPRÁVA

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 6

Tvorba a čerpání peněžních fondů MC Praha-Libuš 2021		
TVORBA SOCIÁLNÍHO FONDU		
<i>Počáteční zůstatek</i>	560 844,31	
úroky	743,40	
tvorba Sociálního fondu ze schváleného rozpočtu	379 000,00	
Tvorba Sociálního fondu celkem	379 743,40	
ČERPÁNÍ SOCIÁLNÍHO FONDU		
příspěvek na penzijní připojištění zaměstnanců		74 500,00
příspěvek zaměstnancům na stravné		107 543,00
příspěvek na jubilea dle směrnice		40 000,00
příspěvek na zaměstnance dle směrnice		54 691,00
poplatky		1 015,00
Čerpání Sociálního fondu celkem		277 749,00
<i>Konečný zůstatek</i>	662 838,71	
TVORBA FONDU REZERV A ROZVOJE		
<i>Počáteční zůstatek</i>	13 406 799,51	
úroky	15 199,74	
nevyužitá rezerva na rozvoj školství (navýšená daň z nemovitostí)	4 000 000,00	
	4 015 199,74	
Tvorba Fondu rezerv a rozvoje celkem		
ČERPÁNÍ FONDU REZERV A ROZVOJE		
bankovní poplatky		925,00
Finanční dar - Moravská Nová Ves - tornádo		200 000,00
Návratná finanční výpomoc - MŠ Mezi Domy		365 500,00
Vyúčtování dotace - přístavba MŠ K Lukám - vratka		530 200,00
Finanční prostředky - oprava učiliště čp. 320		750 000,00
Čerpání Fondu rezerv a rozvoje celkem		1 846 625,00
<i>Konečný zůstatek</i>	15 575 374,25	

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 7

Závazky k 31. 12. 2021 - hlavní činnost

Dodavatelé	321	č. faktury	147 300,71
Služby KPŽ	321/0010	1/2022	5 082,00
O2 Czech Republic a.s.	321/0010	3/2022	199,00
J. Vrabec	321/0010	4/2022	3 025,00
D. Černý	321/0010	5/2022	8 712,00
Syza s.r.o.	321/0010	6/2022	46 161,50
FRP Services s.r.o.	321/0010	8/2022	1 210,00
FRP Services s.r.o.	321/0010	9/2022	1 210,00
ČUZK	321/0010	23/2022	1 400,00
Z+M Partner	321/0010	24/2022	13 068,00
Urbitech	321/0010	27/2022	926,74
S.Král	321/0010	30/2022	11 132,00
Pražská plynárenská	321/0010	39/2022	632,97
Pražská teplárenská	321/0010	41/2022	33 467,64
O2 Czech Republic a.s.	321/0010	43/2022	1 217,94
O2 Czech Republic a.s.	321/0010	44/2022	768,79
T-mobile	321/0010	45/2022	10 966,27
T-mobile	321/0010	46/2022	3 520,86
Pražské vodovody a kanalizace	321/0010	49/2022	1 825,00
Walstead Moraviapress s.r.o.	321/0010	50/2022	2 775,00

Závazky k vybraným místn. vládním institucím			
Závazky k rozpočtům ÚSC - odvod ze psů	349/0341		21 918,25
Závazky k rozpočtům ÚSC - odvod rekr. popl.	349/0342		-500,25
Závazky k vybraným místn. vládním institucím	349/xxxx		21 418,00

Ostatní krátkodobé závazky celkem	378		-1 356 393,64
<i>Ostatní krátkodobé závazky celkem jistiny</i>	<i>378/0100 celkem</i>		<i>-221 866,00</i>
Ostatní krátkodobé závazky - jistina Jech	378/0100		-50 000,00
Ostatní krátkodobé závazky - zádržné Walco	378/0100		-171 866,00
Ostatní krátkodobé závazky- mzdy spojení	378/0130		-1 024 107,00
Ostatní krát.závazky - omylné platby	378/0163		-17 420,64
Ostatní krátkodobé závazky - omylné platby, ZŠ Meteo	378/0163		25,00
Ostatní krátkodobé závazky - omylné platby, ZŠ s RVJ	378/0163		0,50
Ostatní krátkodobé závazky - omylné platby, Karcher	378/0163		-17 446,14
Ostatní krát.závazky - k VHČ - kauce	378/0300		-93 000,00

Přijaté návratné finanční výpomoci HMP	452		0,00
	452/0110		0,00
Ostatní dlouhodobé závazky	459		-1 397 742,15
Ostatní dlouhod.závazky celkem	459/0100		-389 200,00
Ostatní DZ-State Admin.Cons. AÚ VHČ	459/0100		-88 800,00
Ostatní DZ-Pragomedika AÚ VHČ	459/0100		-75 000,00
Ostatní DZ-Lukostřelecký klub CERE	459/0100		-13 500,00
Ostatní Lehovcová	459/0100		-10 000,00
Ostatní INDIGO	459/0100		-20 000,00
Ostatní JUHOS	459/0100		-3 000,00
Ostatní SABA	459/0100		-88 900,00
Ostatní EMAP	459/0100		-90 000,00
Ostatní dlouhod.záv. AÚ HČ celkem	459/0300		-1 008 542,15
zádržné-pozastávka Walco	459/0300		-745 954,15
SYZA	459/0300		-262 588,00

Závazky k 31. 12. 2021 - vedlejší hospodářská činnost			
Závazky k vybr.míst.vlád.instit. daň z příjmů	349/0078		
Daň z přidané hodnoty	343		-569 541,00

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 8

Pohledávky k 31. 12. 2021 - hlavní činnost			
Odběratelé	311		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci	462		365 500,00
Poskytnuté návratné finanční výpomoci MŠ Mezi Domy	462/0300		365 500,00

Jiné pohledávky z HČ	315		232 728,11
Jiné pohledávky z HČ - pokuty	315/0010		153 350,00
Jiné pohledávky z HČ - z poplatků ze psů	315/0041		20 300,00
Jiné pohledávky z HČ - služby	315/0069		59 078,11

Pohledávky k 31. 12. 2021 - vedlejší hospodářská činnost			
Odběratelé	311	ORG	0,00
	311/0020		
Ostatní krátkodobé pohledávky	377		0,00
	377/0300		

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 9

Plán inventarizace majetku a závazků MČ Praha-Libuš za rok 2021

Termín	Činnost	Zodpovídá
18.11.2021	uložení inventarizace tajemníkovi ÚMČ	Mgr. Jiří Koubek
18.11.2021	jmenování hlavní inventarizační komise (HIK) ve složení: předseda: p. Jindřich Sochůrek – tajemník ÚMČ místopředseda: Bc. Eliška Čančíková - vedoucí EO člen: pí Šárka Pichová – vedoucí OSMI člen: pí Olga Stárková - referent OSMI	Mgr. Jiří Koubek
25.11.2021	1. jednání HIK	p. Jindřich Sochůrek
26.11.2021	jmenování dílčích inventarizačních komisí	p. Jindřich Sochůrek
2.12.2021	uložení inventarizace dílčím inventarizačním místům, zřízeným MČ	p. Jindřich Sochůrek
3.12.2021	proškolení členů inventarizačních komisí	p. Jindřich Sochůrek
5.1.2022	ukončení fyzické inventarizace majetku s nímž hospodaří MČ	pí Pichová
5.1.2022	odevzdání výsledků dílčími inventarizačními komisemi MČ	předsedové dílčích inventarizačních komisí
25.1.2022	odevzdání výsledků dílčími inventarizačními místy, zřízenými MČ (PO)	předsedové inventarizačních komisí PO
4.1.-10.2.2022	zpracování výsledků fyzické inventarizace	pí Pichová, pí Stárková
4.1.- 10.2.2022	provedení dokladové inventarizace a předání jejích výsledků	pí Křenková
17.1.- 10.2.2022	konečné zpracování výsledků inventarizace	pí Pichová, pí Stárková, pí Křenková
10.2.2022	hodnotící jednání HIK	p. Sochůrek
15.2.2021	předání dokumentace o provedení inventur finančnímu a majetkovému odboru MHMP	p. Sochůrek

V Praze 18.11.2021

ÚRAD MĚSTSKÉ ČÁSTI
PRAHA - LIBUŠ
Libušské 35, 142 00 Praha 4

Ing. Jindřich Sochůrek
tajemník Úřadu městské části

Úřad Městské části Praha-Libuš

Pokyn tajemníka č. 3/2021

Věc: Ustanovení dílčích inventarizačních komisí

Ustanovuji dílčí inventarizační komise pro provedení fyzické a dokladové inventury za rok 2021 v tomto složení:

Úřad městské části:

Předseda: pí Sobišková
Člen: pí Bartošíková
Bc. Borský
p. Budílek
Bc. Čančíková
Ing. Fruncová
pí Kolouchová
pí Kratochvílová
pí Křenková
Ing. Kuryviálová
Ing. Mašek
Bc. Ouředníčková
Ing. Pašková
pí Pichová
Ing. Sochůrek
pí Stárková
p. Sum

JSDH Písnice:

Předseda: Ing. Pašková
Člen: Ing. Sochůrek

JSDH Libuš:

Předseda: Bc. Borský
Člen: p. Sum


Provedení inventury se řídí „Plánem inventarizace majetku a závazků MČ Praha-Libuš za rok 2021“.

Zavazuji všechny pracovníky Úřadu MČ, vedoucí klubů a velitele JSDH součinností na zabezpečení inventarizace dle požádání předsedy dílčí inventarizační komise.


V Praze dne 30.11.2021

ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI
PRAHA - LIBUŠ
Libušská 35, 142 00 Praha 4

Jindřich Sochůrek
tajemník Úřadu MČ Praha-Libuš


	PŘÍKAZ STAROSTY	Nañzený postup	Výtisk č. 1
	ÚMČ Praha-Libuš	Inventarizace majetku a závazků za rok 2021	Verze 1
			1 z 8

Inventarizace majetku a závazků za rok 2021

	PŘÍKAZ STAROSTY	Nañízený postup	Výtisk č.1
	ÚMČ Praha-Libuš	Inventarizace majetku a závazků za rok 2021	Verze 1
			7 ze 7

Obsah

1	PŘEDMĚT	3
2	ROZSAH PLATNOSTI	3
3	ODPOVĚDNOSTI A PRAVOMOCI	3
4	POJMY, DEFINICE A ZKRATKY	3
5	POPIS POSTUPU	4
5.1	Hlavní inventarizační komise	4
5.2	Činnosti zabezpečované MČ Praha-Libuš a seznamy inventarizovaných účtů	4
5.2.1	IČO 00231142, NS 00231142 - Hlavní činnost MČ Praha-Libuš	4
5.2.2	IČO 00231142, NS 00231142 - Hospodářská činnost MČ Praha-Libuš zajišťovaná OE.....	4
5.2.3	Činnost příspěvkových organizací, jejichž zřizovatelem je MČ Praha-Libuš	5
5.3	Termíny k zahájení inventur a jejich provedení.....	6
5.4	Zákaz pohybu majetku MČ Praha-Libuš	6
5.5	Termíny předkládání inventarizační dokumentace	6
5.6	Ukládací ustanovení pro vedoucí odborů	7
5.7	Posouzení nedodržování příkazu.....	7
6	PŘÍLOHY	8

	PŘÍKAZ STAROSTY	Nařízený postup	Výtisk č.1
	ÚMČ Praha-Libuš	Inventarizace majetku a závazků za rok 2021	Verze 1
			7 ze 7

1 PŘEDMĚT

Podle ustanovení § 29 a 30 zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“), a vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, tímto příkazem stanovuji následující postup pro zajištění inventarizace majetku, majetkových práv a závazků Městské části Praha-Libuš za rok 2021.

2 ROZSAH PLATNOSTI

Tento příkaz je závazný pro zaměstnance městské části Praha-Libuš zařazené do Úřadu městské části Praha-Libuš.

3 ODPOVĚDNOSTI A PRAVOMOCI

Za dodržování postupů stanovených tímto příkazem odpovídají vedoucí odborů Úřadu městské části Praha-Libuš.

4 POJMY, DEFINICE A ZKRATKY

MČ – městská část Praha-Libuš

ZMČ – Zastupitelstvo městské části Praha-Libuš

RMČ – Rada městské části Praha-Libuš

Úřad, ÚMČ – Úřad městské části Praha-Libuš

Zaměstnanci – zaměstnanci městské části Praha-Libuš zařazení do Úřadu městské části Praha-Libuš

HIK – hlavní inventarizační komise

DIK – dílčí inventarizační komise

Inventarizace – je ověření, zda zjištěný skutečný stav veškerého majetku a závazků odpovídá evidovanému stavu majetku a závazků

Inventarizační identifikátor – označení jednotlivé složky majetku či souboru majetku, zajišťující jeho jednoznačné určení


SU – syntetický účet

AU – analytický účet

IS – inventurní soupis

ISum – inventurní sumář

DIS – dodatečný inventurní soupis

	PŘÍKAZ STAROSTY	Nařízený postup	Výtisk č.1
	ÚMČ Praha-Libuš	Inventarizace majetku a závazků za rok 2021	Verze 1
			7 ze 7

5 POPIS POSTUPU

5.1 Hlavní inventarizační komise

1. Jmenuji stálou **Hlavní inventarizační komisi Úřadu městské části Praha-Libuš** (dále jen „HIK“) ve složení:

Funkce na ÚMČ Praha Libuš	Funkce v HIK	Titul, jméno a příjmení
Tajemník ÚMČ	předseda	p. Jindřich Sochůrek
Vedoucí EO	místopředseda	Bc. Eliška Čančíková
Vedoucí OSMI	člen	pí Šárka Pichová
Referent OSMI	člen	pí Olga Stárková

2. Pověřuji HIK organizací a řízením průběhu inventarizací, projednáním a schvalováním dílčích inventur, zpracováním inventarizační zprávy o výsledcích inventarizace, včetně návrhu na opatření k odstranění zjištěných nedostatků a vypořádání rozdílů.
3. Zmocňuji předsedu HIK k ustavení dílčích inventarizačních komisí (dále jen „DIK“) podle návrhů vedoucích odborů k provedení inventur v působnosti jednotlivých odborů.
4. HIK zodpovídá za to, že DIK budou inventarizovány **veškeré účty** (rozvahové i podrozvahové) MČ Praha-Libuš a zjištěné stavy budou zaznamenány do příslušných inventurních soupisů (dále také jen „IS“), inventurních sumářů (dále také jen „ISum“), resp. dodatečných inventurních soupisů (dále také jen „DIS“).
5. HIK je oprávněna upravit rozsah inventur v případě legislativních nebo majetkových změn (účtů), které případně nastanou v průběhu roku 2021. K účtům (i zde uvedeným), na nichž nebude evidován žádný pohyb a k datu fyzických nebo dokladových inventur bude jejich zůstatek nula, se nebude vypracovávat inventurní zápis ani inventurní soupis.


5.2 Činnosti zabezpečované MČ Praha-Libuš

5.2.1 Evidenční jednotka – kód 200092

IČO 00231142, NS 00231142 **Hlavní činnost MČ Praha-Libuš**
 IČO 00231142, NS 909386 **Vedlejší hospodářská činnost**

Při inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2021 budou inventarizovány veškeré účty, které jsou uvedeny v účtovém rozvrhu za rok 2021.

5.2.2 Vedlejší hospodářská činnost MČ Praha-Libuš je zajišťována odborem správy majetku a investic ÚMČ

	PŘÍKAZ STAROSTY	Nařízený postup	Výtisk č.1
	ÚMČ Praha-Libuš	Inventarizace majetku a závazků za rok 2021	Verze 1
			7 ze 7

- a) Odbor správy majetku a investic (OSMI) ÚMČ je zodpovědný za řádné provedení majetkové inventarizace MČ Praha-Libuš k datu **31. 12. 2021** a odevzdání dokumentace na EO v **termínu do 25. 1. 2022**
- b) Za kontrolu této inventarizace v rámci účetnictví MČ Praha-Libuš je zodpovědný ekonomický odbor ÚMČ Praha-Libuš.

5.2.3 Činnost příspěvkových organizací, jejichž zřizovatelem je MČ Praha-Libuš

Mateřské školy

Inventarizační úsek	Odpovědná osoba
MŠ Lojovická 557 - kód 500488	pí Ivana Sýkorová
MŠ K Lukám 664 - kód 500486	pí Marta Hrubá
MŠ Mezi Domy 373 - kód 500487	Mgr. Ivana Gerlašinská
MŠ Ke Kašně 334 - kód 500489	Mgr. Ivana Koutná


Základní školy

Inventarizační úsek	Odpovědná osoba
ZŠ Meteorologická 181 - kód 500480	Mgr. Jaroslav Kulík
ZŠ s RVJ Písnice - kód 500467	Mgr. Blanka Chýlová

- a) Příspěvkové organizace provádějí inventarizaci majetku a závazků ve své kompetenci; přičemž **termín provedení inventur je k 31. 12. 2021.**
- b) Odboru správy majetku a investic Úřadu MČ Praha-Libuš budou předány inventarizační seznamy fyzické inventury včetně závěrečné rekapitulace do 25. 1. 2022

Úřadu MČ Praha-Libuš předloží příspěvkové organizace v **termínu dle platného usnesení RHMP k inventarizaci majetku a závazků (předpokládá se nejpozději do 25. 1. 2022):**

- **stanovené výstupní sestavy z VYK_Automat** odeslané na MHMP včetně všech náležitostí,
 - tzn. e-mailem na OE zašlou potvrzení o úspěšném odeslání kompletu sestav 702 a 701 VYK_Automatem,
 - fyzicky doručí 2x sestavu 702 (přičemž jeden výtisk předá OE na MHMP hromadně za všechny příspěvkové organizace, druhý výtisk si OE ponechá pro účely založení centrálně na EO)
 - 1x sestavu 701 pouze pro účely založení na OE (MHMP ji vytištěnou nepožaduje)

	PŘÍKAZ STAROSTY	Nařízený postup	Výtisk č.1
	ÚMČ Praha-Libuš	Inventarizace majetku a závazků za rok 2021	Verze 1
			7 ze 7

- **Inventarizační zápis** včetně přílohy v rozsahu dle předepsaného vzoru MHMP tabulka C, který byl PO předán emailem spolu s usnesením Rady hl. m. Prahy č. 2759 ze dne 8. 11. 2021 k zajištění a provedení inventarizace majetku k 31. 12. 2021.

5.3 Termíny k zahájení inventur a jejich provedení

Pro hlavní činnost MČ Praha-Libuš a hospodářskou činnost MČ Praha-Libuš (část 5.2.1) platí následující termíny:

1. Předseda HIK svolá HIK k prvnímu jednání před zahájením inventur.
Termín: 25. 11. 2021
2. Odbor správy majetku a investic předá na jednotlivé odbory ÚMČ místní seznamy.
Termín: nejpozději do 6. 12. 2021
3. Termíny provedení inventur:
Fyzické inventury u majetku za SU v rozsahu 01x až 03x budou provedeny ke dni: 31. 12. 2021
Tímto datem je u účetní jednotky – městské části Praha-Libuš – určen tzv. „rozhodný den“ dle § 30, odst. 4) zákona o účetnictví.
4. DIK odpovídají za správnost a úplnost inventarizace majetku, majetkových práv a závazků

5.4 Zákaz pohybu majetku MČ Praha-Libuš

V rámci celého ÚMČ Praha-Libuš nařizují **zákaz pohybu majetku MČ Praha-Libuš v období:**


od 1. 12. 2021 do 31. 12. 2021.

V tomto období smí být majetek pořízen či vyřazen jen za písemného souhlasu předsedy HIK

5.5 Termíny předkládání inventarizační dokumentace

V návaznosti na část 5.3 stanovují následující **termíny předkládání inventarizační dokumentace:**

1. V rámci fyzické inventury po kontrole skutečného stavu majetku v porovnání s tzv. místními seznamy dodanými z úrovně odboru správy majetku a investic předsedové jednotlivých DIK předají odboru OSMI inventarizační dokumentaci zpět jak ve formě místních seznamů, tak v členění podle účtu, tzn., že pro každý syntetický účet (SU) se vyhotoví „Inventurní soupis evidovaného majetku“, který zároveň ještě předtím musí odsouhlasit OE

	PŘÍKAZ STAROSTY	Nařízený postup	Výtisk č.1
	ÚMČ Praha-Libuš	Inventarizace majetku a závazků za rok 2021	Verze 1
			7 ze 7

- a) **Předložení inventurních soupisů za fyzicky provedené inventury hmotného a nehmotného majetku (k tzv. rozhodnému dni, tj. k 31. 12. 2021) zpracovaných jednotlivými DIK odboru OSMI**

Termín: do 5. 1. 2022

- b) **OSMI z těchto soupisů následně zpracuje za každý SU inventurní sumář, který předá k odsouhlasení OE, po odsouhlasení je OE předá předsedovi HIK**

Termín: do 25. 1. 2022

2. Odbor správy majetku a investic a odbor ekonomický předloží závěrečnou zprávu o výsledcích inventarizace tajemníkovi ÚMČ Praha-Libuš se všemi náležitostmi k rozhodnutí:

- a) **předložení inventurních rozdílů zjištěných na základě výsledků fyzických inventur**

Termín: do 10. 2. 2022

- b) **zpracování a předložení závěrečné zprávy**

Termín: do 10. 2. 2022


5.6 Ukládací ustanovení pro vedoucí odborů

Vedoucím jednotlivých odborů dále ukládám:

1. Seznámit s tímto příkazem podřízené zaměstnance.
2. Umožnit řádnou inventarizaci veškerého majetku, majetkových práv a závazků v jimi řízených odborech dle jednotlivých účtů (dle části 5.2.1 tohoto příkazu) a být nápomocni při fyzických inventurách.
3. Plnit všechny pokyny předsedy HIK vydávané v souvislosti s inventarizací.
4. Zajistit kontrolu, zda veškeré doklady předané OE v závěru roku 2021 byly skutečně proúčtovány. Pokud budou zjištěny rozdíly, musí být inventurní soupisy o neproučtované doklady zpětně opraveny (aby souhlasily s účetní evidencí), a to ještě před odevzdáním HIK.

5.7 Posouzení nedodržování příkazu

Nedodržování tohoto příkazu bude posuzováno jako porušování pracovních povinností vyplývajících z právních předpisů vztahujících se k vykonávané práci podle zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce, ve znění pozdějších předpisů a Pracovního řádu.

	PŘÍKAZ STAROSTY	Nařízený postup	Výtisk č.1
	ÚMČ Praha-Libuš	Inventarizace majetku a závazků za rok 2021	Verze 1
			7 ze 7

6 PŘÍLOHY

1. Plán inventarizací majetku a závazků MČ Praha-Libuš pro rok 2021

Praha, 18. listopadu 2021

Jiří Koubek
 Mgr. Jiří Koubek
 starosta městské části Praha-Libuš



MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-LIBUŠ

Libušská 35

142 00 PRAHA 4 - LIBUŠ



V Praze dne 11. 2. 2022

Věc: Závěrečná zpráva o provedení inventarizace k datu 31. 12. 2021 za MČ Praha-Libuš a za zřízené příspěvkové organizace

Na základě Příkazu starosty o provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2021 ze dne 18. 11. 2021 (zpracovaného v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, a prováděcí vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, v platném znění) byla provedena inventarizace majetku a závazků.

O složení inventarizačních komisí byl dne 26. 11. 2021 informován odbor SVM MHMP v souvislosti s požadavkem vyplývajícím z usnesení RHMP č. 2759 ze dne 8. 11. 2021

Pracovníci Městské části Praha-Libuš provedli fyzickou inventuru na základě inventarizačních seznamů, s následnou kontrolou na účetní evidenci. Součástí předané inventarizace jsou návrhy na vyřazení majetku v důsledku fyzického opotřebení a nefunkčnosti. Dokladová inventarizace byla provedena jak v hlavní, tak ve vedlejší hospodářské činnosti.

MČ posoudila dobu použitelnosti jednotlivého majetku a změny odpisů na majetku nebyly provedeny.

Inventarizace byla realizována v subjektech:

- Městská část Praha-Libuš, hlavní hospodářská činnost
- Městská část Praha-Libuš, vedlejší hospodářská činnost
- Základní škola Meteorologická č.p.181, Praha 4 - Libuš
- Základní škola s rozšířenou výukou jazyků, Ladislava Coňka č.p. 40, Praha 4 - Písnice
- Mateřská škola Mezi Domy č.p.373, Praha 4 - Písnice
- Mateřská škola K Lukám č.p. 664, Praha 4 - Libuš
- Mateřská škola Lojovická č.p. 557, Praha 4 - Libuš
- Mateřská škola Ke Kašně č.p. 334, Praha 4 - Písnice

s následujícími výsledky

• Inventarizace Městské části Praha-Libuš IČ 00231142

HIK konstatuje, že na základě Inventarizační zprávy ze dne 10. 2. 2022 byla inventarizace provedena v souladu s Usnesením Rady hl. města Prahy a Pokynem starosty Městské části Praha-Libuš a nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

• Inventarizace Městské části Praha-Libuš IČ 00909386 - EO

HIK konstatuje, že na základě Inventarizační zprávy ze dne 10. 2. 2022 byla inventarizace provedena v souladu s Usnesením Rady hl. města Prahy a Pokynem starosty Městské části Praha-Libuš a nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-LIBUŠ

Libušská 35

142 00 PRAHA 4 - LIBUŠ



- Inventarizace Základní škola Meteorologická č.p.181, Praha 4 - Libuš IČ 60437910
Odpovědnost za provedení inventarizace byla Pokynem starosty Městské části Praha-Libuš delegována na ředitele příspěvkové organizace. HIK konstatuje, že na základě Prohlášení o provedení inventarizace a komentáři k rozdílům ze dne 20. 1. 2022 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
- Inventarizace Základní škola s rozšířenou výukou jazyků, Ladislava Coňka č.p.40, Praha 4 - Písnice IČ 60437936
Odpovědnost za provedení inventarizace byla Pokynem starosty Městské části Praha-Libuš delegována na ředitelku příspěvkové organizace. HIK konstatuje, že na základě Prohlášení o provedení inventarizace a komentáři k rozdílům ze dne 21. 1. 2022 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
- Inventarizace Mateřská škola Mezi Domy č.p. 373, Praha 4 - Písnice IČ 60437944
Odpovědnost za provedení inventarizace byla Pokynem starosty Městské části Praha-Libuš delegována na ředitelku příspěvkové organizace. HIK konstatuje, že na základě Prohlášení o provedení inventarizace a komentáři k rozdílům ze dne 22. 1. 2022 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
- Inventarizace MŠ K Lukám č.p. 664, Praha 4 - Libuš, IČ 49624628
Odpovědnost za provedení inventarizace byla Pokynem starosty Městské části Praha-Libuš delegována na ředitelku příspěvkové organizace. HIK konstatuje, že na základě Prohlášení o provedení inventarizace a komentáři k rozdílům ze dne 24. 1. 2022 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
- Inventarizace Mateřská škola Lojovická č.p. 557, Praha 4 - Libuš IČ 60437928
Odpovědnost za provedení inventarizace byla Pokynem starosty Městské části Praha-Libuš delegována na ředitelku příspěvkové organizace. HIK konstatuje, že na základě Prohlášení o provedení inventarizace a komentáři k rozdílům ze dne 7. 1. 2022 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
- Inventarizace Mateřská škola Ke Kašně č.p. 334, Praha 4 - Písnice IČ 60437961
Odpovědnost za provedení inventarizace byla Pokynem starosty Městské části Praha-Libuš delegována na ředitelku příspěvkové organizace. HIK konstatuje, že na základě Prohlášení o provedení inventarizace a komentáři k rozdílům ze dne 15. 1. 2022 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Rozsah dokumentace předané MHMP v tiskové podobě účetní paní Věrou Křenkovou:

- VJIGU702 - Inventarizace rozvahových a podrozvahových účtů za jednotlivé příspěvkové organizace
- VJIGU702 - Inventarizace rozvahových a podrozvahových účtů za Městské části Praha-Libuš, hlavní činnost

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-LIBUŠ

Libušská 35

142 00 PRAHA 4 - LIBUŠ



- VJIGU702 - Inventarizace rozvahových a podrozvahových účtů za Městské části Praha-Libuš, vedlejší hospodářská činnost
- VJIGU702 - Inventarizace rozvahových a podrozvahových účtů za Městské části Praha-Libuš, sumář

Rozsah dokumentace předané MHMP OSVM v tiskové podobě paní Šárkou Pichovou

- Tabulka A - Inventarizační zpráva za Městskou část Praha-Libuš
- Tabulka C - Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům za jednotlivé příspěvkové organizace
- Tabulka 8 - Rekapitulace cen inventurních soupisů nemovitosti

Zpracoval: Ing. Jindřich Sochůrek předseda hlavní inventarizační komise

.....
Ing. Jindřich Sochůrek - tajemník

Statutární zástupce inventarizačního místa: Mgr. Jiří Koubek

.....
Mgr. Jiří Koubek - starosta



MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-LIBUŠ

Libušská 35

142 00 PRAHA 4 - LIBUŠ



Přílohy:

SEZNAM PŘÍLOH MČ:

- Příkaz starosty, včetně jmenování HIK – Inventarizace majetku a závazků za rok 2021
- Plán inventarizace majetku a závazků MČ Praha-Libuš za rok 2021
- Pokyn tajemníka č. 3/2021 – Ustanovení DIK
- Protokol o proškolení členů IK
- Inventarizační zpráva pro MHMP – tabulka A, tabulka 8

Složka MAJ:

- Čestné prohlášení - VB
- Inventurní soupisy movitého a nemovitého majetku tříděný dle SuAu
- Výpis z katastru nemovitostí – k.ú. Písnice
- Výpis z katastru nemovitostí – k.ú. Libuš
- Fyzické inventury movitého majetku dle středisek
 - Seznam jednotlivých středisek
 - Inventurní soupisy dle jednotlivých středisek
 - Seznam movitého majetku navrženého k vyřazení
- Soupisy jednotlivých středisek - pracovní

Složka PO:

- Inventurní soupis + dokumenty MŠ LOJOVICKÁ
- Inventurní soupis + dokumenty MŠ KE KAŠNĚ
- Inventurní soupis + dokumenty MŠ MEZI DOMY
- Inventurní soupis + dokumenty MŠ K LUKÁM
- Inventurní soupis + dokumenty ZŠ METEOROLOGICKÁ
- Inventurní soupis + dokumenty ZŠ S ROZŠÍŘENOU VÝUKOU JAZYKŮ

Složka UCR:

- Inventurní soupisy hlavní činnosti strana 1 až 69
- Inventurní soupisy vedlejší hospodářská činnost strana 1 až 12

Seznam inventurních soupisů HČ k 31.12.2021

v Kč

Inv.so upis	str.č.	IČO	SU	AU	MD	Dal	MD-Dal
	1	231142	13		33 075,00	33 075,00	0,00
	2	231142	14		20 000,00	0,00	20 000,00
	3	231142	18		265 714,10	10 606,00	255 108,10
	4	231142	21		647 095 837,41	0,00	647 095 837,41
	5	231142	22		37 737 873,03	2 651 858,36	35 086 014,67
	6	231142	28		14 187 443,28	845 531,51	13 341 911,77
	7	231142	31		348 262 189,39	9 964 908,52	338 297 280,87
	8	231142	36		10 147 887,91	880 795,06	9 267 092,85
	9	231142	42		45 798 579,37	38 502 542,37	7 296 037,00
	10	231142	52		0,00	0,00	0,00
	11	231142	73		33 075,00	33 075,00	0,00
	12	231142	74			10 002,00	-10 002,00
	13	231142	78		10 606,00	265 714,10	-255 108,10
	14	231142	81		11 676,00	190 577 290,59	-190 565 614,59
	15	231142	82		2 321 419,06	26 428 921,08	-24 107 502,02
	16	231142	88		845 531,51	14 187 443,28	-13 341 911,77
	17	231142	112		23 251,85	0,00	23 251,85
	18	231142	192		0,00	15 880,00	-15 880,00
	19	231142	231		270 968 870,73	238 910 973,46	32 057 897,27
	20	231142	236		18 362 586,96	2 124 374,00	16 238 212,96
	21	231142	245		4 588 181,70	2 816 018,55	1 772 163,15
	22	231142	251		2 219 346,25	30 156,96	2 189 189,29
	23	231142	253		12 046 080,27	0,00	12 046 080,27
	24	231142	256		4 600 000,00	0,00	4 600 000,00
	25	231142	261		1 327 193,00	1 327 193,00	0,00
	26	231142	262		94 301 071,78	94 301 071,78	0,00
	27	231142	263		472 140,00	472 140,00	0,00
	28	231142	311		750 884,33	750 884,33	0,00
	29	231142	314		1 919 567,67	994 340,67	925 227,00
	30	231142	315		1 825 629,44	1 592 901,33	232 728,11
	31	231142	321		38 979 867,94	39 127 168,65	-147 300,71
	32	231142	331		16 630 801,00	16 630 801,00	0,00
	33	231142	335		105 220,00	105 220,00	0,00
	34	231142	336		4 422 723,00	4 726 373,00	-303 650,00
	35	231142	337		2 097 391,00	2 245 615,00	-148 224,00
	36	231142	342		1 627 575,00	1 740 921,00	-113 346,00
	37	231142	345		867 717,00	867 717,00	0,00
	38	231142	346		1 803 009,00	1 803 009,00	0,00
	39	231142	348		67 568 692,08	67 568 692,08	0,00
	40	231142	349		12 983 182,00	13 004 600,00	-21 418,00
	41	231142	369		29 286 309,60	29 196 736,98	89 572,62
	42	231142	373		2 081 338,08	933 035,00	1 148 303,08
	43	231142	374		3 279 342,36	14 253 634,04	-10 974 291,68
	44	231142	375		3 045 472,70	3 045 472,70	0,00
	45	231142	377		0,00	0,00	0,00
	46	231142	378		14 137 003,25	15 493 396,89	-1 356 393,64
	47	231142	381		18 589,53	0,00	18 589,53
	48	231142	388		12 752 159,36	1 464 309,00	11 287 850,36

	49	231142	389		899 035,00	3 053 788,63	-2 154 753,63
	50	231142	401		1 271 589,46	953 915 757,76	-952 644 168,30
	51	231142	403		1 005 691,80	13 397 971,67	-12 392 279,87
	52	231142	406		0,00	-97 374 978,00	97 374 978,00
	53	231142	407		0,00	7 528 674,28	-7 528 674,28
	54	231142	408		899 035,00	578 329,84	320 705,16
	55	231142	419		2 124 374,00	18 362 586,96	-16 238 212,96
	56	231142	431		0,00	0,00	0,00
	57	231142	432		0,00	4 266 546,66	-4 266 546,66
	58	231142	452		10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
	59	231142	459		301 000,00	1 698 742,15	-1 397 742,15
	60	231142	462		365 500,00	0,00	365 500,00
	61	231142	901		49 467,77	0,00	49 467,77
	62	231142	902		2 936 238,68	203 750,70	2 732 487,98
	63	231142	905		1 018 077,32	0,00	1 018 077,32
	64	231142	909		46 985 267,34	0,00	46 985 267,34
	65	231142	924		3,00	0,00	3,00
	66	231142	926		0,00	0,00	0,00
	67	231142	966		0,00	1,00	-1,00
	68	231142	982		0,00	23 550 000,00	-23 550 000,00
	69	231142	999		93 225 653,38	120 460 955,79	-27 235 302,41

Seznam inventurních soupisů VHČ k 31.12.2021

v Kč

Inv. Soupis	str.č.	IČ	SU	AU	MD	D	MD-Dal
	1	909386	241		10 284 861,90	5 616 279,15	4 668 582,75
	2	909386	311		5 482 631,44	5 482 631,44	0,00
	3	909386	321		3 557 400,20	3 557 400,20	0,00
	4	909386	324		9 883,00	25 483,00	15 600,00
	5	909386	343		1 488 550,00	2 058 091,00	569 541,00
	6	909386	349		188 165,96	188 165,96	0,00
	7	909386	377		669 821,07	669 821,07	0,00
	8	909386	378		196 754,00	196 754,00	0,00
	9	909386	384		1 844,00	968 335,63	-966 491,63
	10	909386	408		44 490,08	155 345,18	-110 855,10
	11	909386	431		0,00	0,00	0,00
	12	909386	432		0,00	3 959 942,54	-3 959 942,54

Seznam inventurních soupisů v rámci fyzické a dokladové inventarizace za rok 2021

Příloha k Plánu inventarizace majetku a závazků MČ za rok 2021

V rámci fyzické a dokladové inventarizace městské části Praha – Libuš za rok 2021 bude vyhotoveno

9 průkazných účetních záznamů, které budou zobrazovat výsledky inventury za rok 2021.

označení inventurního soupisu	číslo syntetického účtu	název syntetického účtu
1	014	Ocenitelná práva
2	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
3	021	Stavby
4	022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí
5	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
6	031	Pozemky
7	036	Majetek určený k prodeji
8	901	Jiný drobný nehmotný dlouhodobý majetek
9	902	Jiný drobný hmotný dlouhodobý majetek

Za OSMI: Šárka Pichová dne 26.11.2021



ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 10

HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH MĚSTSKOU ČÁSTÍ PRAHA-LIBUŠ V ROCE 2021, PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ										
příspěvková organizace	náklady hlavní činnosti	výnosy hlavní činnosti	výsledek hospodaření HČ	náklady doplňková činnosti	výnosy doplňková činnost	výsledek hospodaření DČ	výsledek hospodaření celkem	poskytnutí příspěvku na provoz zřizovatelem	čerpaní příspěvku na provoz	
MŠ K LUKÁM	12 004 260,19	12 004 260,19	0,00	0,00	2 380,00	2 380,00	2 380,00	1 128 000,00	950 398,69	
MŠ KE KAŠNĚ	6 225 178,42	6 225 178,42	0,00	1 575,33	3 650,00	2 074,67	2 074,67	980 000,00	980 000,00	
MŠ LOJOVICKÁ	8 162 778,02	8 162 778,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	
MŠ MEZI DOMY	17 908 725,79	17 908 725,79	0,00	2 000,00	15 000,00	13 000,00	13 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
ZŠ S RVJ L. COŇKA	17 555 210,24	17 555 210,24	0,00	361 000,23	477 650,00	116 649,77	116 649,77	1 280 000,00	1 280 000,00	
ZŠ METEOROLOGICKÁ	68 518 436,49	68 518 436,49	0,00	601 981,84	830 083,68	228 101,84	228 101,84	6 614 000,00	6 059 664,17	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE CELKEM	130 374 589,15	130 374 589,15	0,00	966 557,40	1 328 763,68	362 206,28	362 206,28	12 922 000,00	12 190 062,86	

PENEŽNÍ FONDY PŘÍSPĚKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH MĚSTSKOU ČÁSTÍ PRAHA-LIBUŠ 2021										
příspěvková organizace	Rezervní fond PZ	Rezervní fond tvorba	Rezervní fond čerpání	Rezervní fond KZ	Fond investic PZ	Fond investic tvorba	Fond investic čerpání	Fond investic KZ		
MŠ K LUKÁM	891 596,12	33 084,87	348 770,35	575 910,64	327 646,10	103 763,80	0,00	431 409,90		
MŠ KE KAŠNĚ	463 949,03	92 195,43	247 292,46	308 852,00	29 400,64	138 052,00	125 280,54	42 172,10		
MŠ LOJOVICKÁ	844 951,94	51 805,12	322 214,20	574 542,86	115 325,28	11 127,00	30 915,50	95 536,78		
MŠ MEZI DOMY	1 119 423,33	467 501,62	341 470,07	1 245 454,88	307 625,22	123 881,00	99 384,80	332 121,42		
ZŠ S RVJ L. COŇKA	244 719,95	206 075,85	133 585,93	317 209,87	193 330,26	100 082,00	130 906,86	162 505,40		
ZŠ METEOROLOGICKÁ	3 780 994,82	802 972,62	1 421 846,89	3 162 120,55	678 685,90	96 088,02	128 681,00	646 092,92		
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE CELKEM	7 345 635,19	1 653 635,51	2 815 179,90	6 184 090,80	1 652 013,40	572 993,82	515 168,70	1 709 838,52		
PENEŽNÍ FONDY PŘÍSPĚKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH MĚSTSKOU ČÁSTÍ PRAHA-LIBUŠ 2021										
příspěvková organizace	Fond odměn PZ	Fond odměn tvorba	Fond odměn čerpání	Fond odměn KZ	FKSP PZ	FKSP tvorba	FKSP čerpání	FKSP KZ		
MŠ K LUKÁM	58 152,48	4 000,00	0,00	62 152,48	118 247,06	143 017,84	93 078,00	168 186,90		
MŠ KE KAŠNĚ	2 873,37	1 500,00	0,00	4 373,37	46 348,57	66 473,72	87 490,00	25 332,29		
MŠ LOJOVICKÁ	85 994,00	0,00	0,00	85 994,00	50 881,89	93 228,80	90 321,96	53 788,73		
MŠ MEZI DOMY	109 134,00	0,00	0,00	109 134,00	48 296,14	208 189,66	221 821,00	34 664,80		
ZŠ S RVJ L. COŇKA	210 174,55	28 000,00	0,00	238 174,55	117 758,07	211 044,94	240 425,14	88 377,87		
ZŠ METEOROLOGICKÁ	675 017,00	0,00	109 193,00	565 824,00	998 545,38	812 416,16	635 322,00	1 175 639,54		
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE CELKEM	1 141 345,40	33 500,00	109 193,00	1 065 652,40	1 380 077,11	1 534 371,12	1 368 458,10	1 545 990,13		

Vysvětlivky zkratk:

PZ - počáteční zůstatek

KZ - konečný zůstatek

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 11A

Organizační složka MČ Praha-Libuš, Jednotka sboru dobrovolných hasičů Libuš							
PŘÍJMY 2021							
druhové třídění							
Název položky	pol.	ÚZ	ORG	SR	RZ	skutečnost	%
Schválený rozpočet MČ Praha-Libuš	x			674 000,00	1 004 000,00	850 889,37	84,75
Účelová neinvestiční dotace na běžný provoz	4137	81		0,00	330 000,00	330 000,00	100,00
Účelová neinvestiční dotace na koronavir	4137	127		0,00	2 200,00	2 047,00	93,05
Běžné příjmy celkem	x	x	x	674 000,00	1 336 200,00	1 182 936,37	88,53
Ponechaná účelová investiční dotace z rozpočtu HMP v roce 2019 "HZ SDH Libuš - rekonstrukce" k využití v roce 2020	8115	90	80986	0,00	3 567 100,00	702 420,60	19,69
Kapitálové příjmy celkem	x	84	80146	0,00	3 567 100,00	702 420,60	19,69
PŘÍJMY JSDH LIBUŠ CELKEM	x	x	x	674 000,00	4 903 300,00	1 885 356,97	38,45
VÝDAJE 2021							
Název položky	pol.	ÚZ	ORG	SR	RZ	skutečnost	%
Ochranné pomůcky z rozpočtu MČ	5132			90 000,00	90 000,00	83 365,40	92,63
Ochranné pomůcky, z rozpočtu hl. m. Prahy	5132	81		0,00	16 000,00	14 502,00	90,64
Ochranné pomůcky celkem	5132	x		90 000,00	106 000,00	97 867,40	92,33
DHDM z rozpočtu hl. m. Prahy	5137			75 000,00	75 000,00	59 052,00	78,74
DHDM z rozpočtu hl. m. Prahy, vybav. HZ Libuš	5137	81			60 000,00	60 000,00	100,00
DHDM celkem	5137	x	x	75 000,00	135 000,00	119 052,00	88,19
Materiál z rozpočtu MČ	5139			37 000,00	53 100,00	53 025,37	99,86
Nákup materiálu - účel.dotace HMP - provoz SDH	5139	81			24 000,00	24 000,00	100,00
Nákup materiálu jinde nezařazený celkem	5139	x	x	37 000,00	77 100,00	77 025,37	99,90
Studená voda	5151			10 000,00	15 200,00	15 080,00	99,21
Plyn JSDH Libuš	5153			50 000,00	50 000,00	33 975,41	67,95
Elektrická energie z rozpočtu MČ	5154			80 000,00	88 700,00	87 703,00	98,88
Pohonné hmoty a maziva	5156			50 000,00	50 000,00	37 259,51	74,52
PHM, plyn, voda, el.energie	515x	x	x	190 000,00	203 900,00	174 017,92	85,34
Služby školení a vzdělávání	5167			12 000,00	5 200,00	5 100,00	98,08
Služby-informační a komunikační technologie	5168			15 000,00	15 100,00	15 044,66	99,63
Nákup ostatních služeb z rozpočtu MČ	5169			25 000,00	31 700,00	31 603,97	99,70
Nákup ostatních služeb celkem	516x	x	x	52 000,00	52 000,00	51 748,63	99,52
Opravy a udržování	5171			230 000,00	200 000,00	101 178,05	50,59
Opravy a udržování z rozpočtu hl.m.Prahy	5171	81	517121		230 000,00	230 000,00	100,00
Opravy a udržování celkem	5171	x		230 000,00	430 000,00	331 178,05	77,02
Pohoštění	5175			0,00	0,00	0,00	#####
Běžné výdaje celkem	x	x	x	674 000,00	1 004 000,00	850 889,37	84,75
HZ SDH Libuš rekonstrukce	6121	90	80986		3 567 100,00	702 420,60	19,69
Budovy, haly a stavby - výstavba HZ celkem		x		0,00	3 567 100,00	702 420,60	19,69
Kapitálové výdaje celkem	x	x	x	0,00	3 567 100,00	702 420,60	19,69
VÝDAJE JSDH LIBUŠ CELKEM	x	x	x	674 000,00	4 571 100,00	1 553 309,97	33,98

Vysvětlivky ke zkratkám:

- ÚZ - účelový znak
- ORG - číslo akce HMP
- SR - schválený rozpočet
- RZ - rozpočet po změnách
- % - procento plnění rozpočtu

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 11B

Organizační složka MČ Praha-Libuš, Jednotka sboru dobrovolných hasičů Písnice							
PŘÍJMY 2021							
druhové třídění							
Název položky	pol.	ÚZ	ORG	SR	RZ	skutečnost	%
Schválený rozpočet MČ Praha-Písnice	x			674 000,00	797 000,00	740 153,95	92,87
Účelová neinvestiční dotace na běžný provoz	4137	81		0,00	115 000,00	115 000,00	100,00
Účelová neinvestiční dotace na koronavir	4137	127		0,00	29 300,00	28 055,00	95,75
Běžné příjmy celkem	x	x	x	674 000,00	941 300,00	883 208,95	93,83
Kapitálové příjmy celkem	x			0,00	0,00	0,00	#####
PŘÍJMY JSDH PÍSNICE CELKEM	x	x	x	674 000,00	941 300,00	883 208,95	93,83
VÝDAJE 2021							
Název položky	pol.	ÚZ	ORG	SR	RZ	skutečnost	%
Ochranné pomůcky z rozpočtu MČ	5132			50 000,00	50 000,00	49 809,31	99,62
Ochranné pomůcky, z rozpočtu hl. m. Prahy	5132	81		0,00	64 000,00	64 000,00	100,00
Prádlo, oděv, obuv - dar	5134				8 000,00	8 000,00	100,00
Ochranné pomůcky celkem	5132	x		50 000,00	122 000,00	121 809,31	99,84
DHDMz rozpočtu MČ Praha-Písnice	5137			35 000,00	75 000,00	74 339,71	99,12
DHDM z rozpočtu hl. m. Prahy	5137	81		0,00	51 000,00	51 000,00	100,00
DHDM celkem	5137	x		35 000,00	126 000,00	125 339,71	99,48
Nákup materiálu jinde nezařazený-rozpočet MČ	5139			30 000,00	36 400,00	36 301,48	99,73
Nákup materiálu jinde nezařazený celkem	5139	x		30 000,00	36 400,00	36 301,48	99,73
Studená voda	5151			15 000,00	15 000,00	13 328,00	88,85
Plyn	5153			100 000,00	100 000,00	72 000,00	72,00
Elektrická energie	5154			105 000,00	105 000,00	87 795,00	83,61
Plyn, studená voda, el. Energie	515x			220 000,00	220 000,00	173 123,00	78,69
Pohonné hmoty a maziva z rozpočtu MČ	5156			80 000,00	72 000,00	67 129,33	93,24
Pohonné hmoty a maziva celkem	5156	x		80 000,00	72 000,00	67 129,33	93,24
Služby elektr. komunikací	5162			20 000,00	0,00	0,00	0,00
Služby školení a vzdělávání	5167			50 000,00	30 100,00	28 800,00	95,68
Služby-informační a komunikační technologie	5168			15 000,00	15 000,00	14 520,00	96,80
Nákup ostatních služeb z rozpočtu MČ	5169			74 000,00	75 500,00	75 414,85	99,89
Nákup ostatních služeb celkem	516x			159 000,00	120 600,00	118 734,85	98,45
Opravy a udržování z rozpočtu MČ	5171			100 000,00	100 000,00	97 716,27	97,72
Opravy a udržování celkem	5171	x		100 000,00	100 000,00	97 716,27	97,72
Běžné výdaje celkem	x	x	x	674 000,00	797 000,00	740 153,95	92,87
Kapitálové výdaje celkem	x	x	x	0,00	0,00	0,00	#####
VÝDAJE JSDH PÍSNICE CELKEM	x	x	x	674 000,00	797 000,00	740 153,95	92,87

Vysvětlivky ke zkratkám:

ÚZ - účelový znak

ORG - číslo akce

SR - schválený rozpočet

RZ - rozpočet po změnách

% - procento plnění rozpočtu

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2021 - Příloha č. 12

PŘEHLED NÁKLADŮ A VÝNOSŮ VE VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÉ ČINNOSTI MĚSTSKÉ ČÁSTI PRAHA-LIBUŠ 2021				
název účtu	Kč	název účtu	Kč	výsledek hospodaření
Spotřeba materiálu	0,00	Výnosy z prodeje služeb	446 207,00	
Spotřeba energie	28 029,99	Výnosy z pronájmů	3 309 731,46	
opravy a udržování	4 102 212,59	Jiné výnosy z vlastních výkonů	96 001,77	
Ostatní služby	198 878,70	Výnosy z prodeje DHM kromě pozemků	295 000,00	
Mzdové náklady	764 401,00	Výnosy z prodeje pozemků	253 500,00	
Sociální a zdravotní pojištění	258 368,00	Ostatní výnosy z činnosti (předběžná daň z příjmů)	0,00	
Ostatní náklady z činnosti	65 319,00	Ostatní výnosy z činnosti	57 911,77	
Jiné daně a poplatky	0,00	Úroky	5 009,76	
Prodané pozemky	0,00	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	
Náklady VHČ celkem	5 417 209,28	Výnosy VHČ celkem	4 463 361,76	-953 847,52

Městská část Praha-Libuš hospodařila ve vedlejší hospodářské činnosti v roce 2021 se ztrátou.