

Důvodová zpráva

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTSKÉ ČÁSTI PRAHA 14 ZA ROK 2010

Na základě zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákona č. 218/2000 Sb., o pravidlech hospodaření s rozpočtovými prostředky ČR předkládá Městská část Praha 14 plnění příjmů a čerpání výdajů roku 2010.

Příjmy městské části Praha 14 roku 2010 byly plněny celkem ve výši 374.590,24 tis. Kč, tj. na 143,93 % vzhledem ke schválenému rozpočtu a na 97,98 % k upravenému rozpočtu. Schválený rozpočet činil 260.262,00 tis. Kč, upravený rozpočet činil 382.317,30 tis. Kč.

DAŇOVÉ PŘÍJMY

Skutečné plnění zůstalo ve výši 40.159,24 tis. Kč, tj. 86,90 % upraveného rozpočtu.

Rozpočet daňových příjmů zahrnuje:

Správní poplatky, které byly plněny ve výši 5.139,69 tis. Kč, tj. 62,08 % upraveného rozpočtu.

Místní poplatky, které byly plněny ve výši 14.767,76 tis. Kč, tj. 87,21 % upraveného rozpočtu.

Jsou to klasické daně zavedené obcí obecně závaznou vyhláškou. Městská část Praha 14 vybírá *Poplatek za znečišťování ovzduší, Poplatek ze psů, Poplatek za lázeňský a rekreační pobyt, Poplatek za užívání veřejného prostranství, Poplatek z ubytovací kapacity, Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj a Odvod výtěžku z provozování loterií.*

Daň z nemovitosti byla rozpočtována v částce 21 000,00 tis. Kč. Byla plněna ve výši 20.251,79 tis. Kč, tj. 96,44 % rozpočtu. Příjem na položce je plně v kompetenci zaslaných finančních prostředků naší městské části od MHMP.

NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Skutečné plnění zůstalo ve výši 4.933,35 tis. Kč, tj. 88,01 % upraveného rozpočtu.

Rozpočet nedaňových příjmů zahrnuje:

Příjmy z úroků - byly plněny ve výši 649,56 tis. Kč

Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků – byly plněny ve výši 34,82 tis. Kč

Přijaté sankční platby – byly plněny ve výši 629,40 tis. Kč

Přijaté neinvestiční dary – byly plněny ve výši 412,15 tis. Kč

Přijaté pojistné náhrady – byly plněny ve výši 533,48 tis. Kč

Přijaté nekapitálové náhrady a příspěvky – byly plněny ve výši 10,57 tis. Kč

Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené – byly plněny ve výši 4.271,59 tis. Kč

Přijaté vratky transferů od veřejných rozpočtů – skutečnost zůstala ve výši -1.751,72 tis. Kč.

Splátky půjček zaměstnanců ze Zaměstnaneckého fondu – byly plněny ve výši 143,50 tis. Kč

KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

Skutečné plnění zůstalo ve výši 350,00 tis. Kč, tj. 100 % upraveného rozpočtu.

Finanční prostředky zahrnují dar od Nadace Prahy 14, který byl použit na pořízení herních prvků na dětském hřišti.

PŘIJATÉ TRANSFERY

Skutečné plnění zůstalo ve výši 263.116,65 tis. Kč, tj. 99,62 % upraveného rozpočtu.

Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu ve výši 36.893,00 tis. Kč

Neinvestiční přijaté transfery ze všeobecné pokladní správy SR ve výši 8.119,51 tis. Kč

Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu ve výši 76.012,19 tis. Kč

Neinvestiční přijaté transfery od obcí ve výši 113.364,95 tis. Kč

Investiční přijaté transfery od obcí ve výši 28.727,00 tis. Kč

PŘEVOD Z VLASTNÍCH FONDŮ HOSPODÁŘSKÉ ČINNOSTI

Rozpočet byl schválen ve výši 65,93 mil. Kč.

Za sledované období bylo převedeno celkem 66,03 mil. Kč, tj. 100 % k upravenému rozpočtu.

Stav finančních prostředků na účtech zdaňované činnosti činil k 1.1.2010 cca 166,00 mil. Kč, k 31.12.2010 cca 157,00 mil. Kč.

Úroky realizované Městskou částí Praha 14 z termínovaných vkladů uzavřených v roce 2010 dosáhly celkem cca 2,80 mil. Kč

Celkové výnosy zdaňované činnosti dosáhly výše 142,00 mil. Kč, tj. 105 % upraveného finančního plánu pro rok 2010.

Celkové náklady zdaňované činnosti dosáhly výše 96,00 mil. Kč, tj. 74 % upraveného finančního plánu pro rok 2010.

Hospodářský výsledek zdaňované činnosti po zdanění činil 10,67 mil. Kč, předpokládaná daň z příjmů právnických osob činila 2,50 mil. Kč.

Výdaje Městské části Praha 14 roku 2010 byly čerpány celkem ve výši 403.231,47 tis. Kč, tj. na 136,35 % ke schválenému rozpočtu a na 96,33 % k upravenému rozpočtu.

- **Běžné výdaje**
Běžné výdaje byly čerpány ve výši 326.799,64 tis. Kč, tj. 96,88 % upraveného rozpočtu.
- **Kapitálové výdaje**
Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 76.431,83 tis. Kč, tj. 94,03 % upraveného rozpočtu.

ÚČELOVÉ FONDY

Součástí rozboru závěrečného účtu je přehled čerpání účelových fondů MČ Praha 14.

Fond rezerv a rozvoje – zůstatek k 31.12.2010 zůstal ve výši 30.524,03 tis. Kč.

Zaměstnanecský fond – zůstatek k 31.12.2010 zůstal ve výši 404,84 tis. Kč.

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ

Zástupci městské části Praha 14 projednali se zástupci odboru rozpočtu Magistrátu hl. města Prahy návrh finančního vypořádání za rok 2010. Vyúčtování účelových dotací bylo provedeno v souladu s pokyny Ministerstva financí č.j. 12/7024/2010-123 Metodickým pokynem vydaným odborem rozpočtu Magistrátu hl. města Prahy č.j. MHMP ROZ 2/11/2010 ze dne 21.1.2009 a s Pravidly pro finanční vypořádání městských částí za rok 2010.

Výsledný vztah městské části ke státnímu rozpočtu a rozpočtu HMP byl předložen k odsouhlasení a schválení Radě HMP a Zastupitelstvu HMP v rámci závěrečného účtu HMP za rok 2010

Závěr:

Městská část Praha 14 odvedla v rámci finančního vypořádání celkem 4.261.493,03 Kč,	
do státního rozpočtu celkem	1.107.360,40 Kč
z toho: vratka MF ČR účelových dotací	625.819,00 Kč
vratka nečerpaných sociálních dávek	392.027,00 Kč
vratka dalších účelových dotací resortními ministerstvy a státními fondy	89.514,40 Kč
do rozpočtu hlavního města Prahy celkem	3.154.132,63 Kč
z toho: vratky účelových prostředků poskytnutých v průběhu roku 2010	242.526,38 Kč
vratky účelových prostředků z roku 2009 ponechaných k využití v roce 2010	2.889.908 Kč
doplatky podílu místních poplatků	21.698,25 Kč

Městská část Praha 14 obdrží při finančním vypořádání ze SR celkem	1.656.414,04 Kč
z toho: pokrytí vyplaceného příspěvku na péči	276.000,00 Kč
dokrytí vynaložených nákladů na volby do Poslanecké sněmovny PČR	685.925,00 Kč
dokrytí vynaložených nákladů na volby do Senátu ČR a zastupitelstev obcí	694.489,04 Kč

Bylo požádáno a odsouhlaseno Radou HMP ponechání nevyčerpaných účelových prostředků poskytnutých z rozpočtu hlavního města Prahy v roce 2009 pro využití na stejný účel v roce 2011 ve výši **2.889.908,00 Kč** na investiční akci **Rekonstrukce a rozšíření hřiště s umělým povrchem a navazujících přístupových ploch v ulici Pilská.**

V roce 2009 byly finanční prostředky použity jen na zpracování projektové dokumentace. Nepodařilo se zajistit všechna potřebná povolení a stanoviska. Probíhalo správní řízení ve věci pokácení 7 ks listnatých dřevin, které se nacházejí v prostorách rozšířeného hřiště.

V roce 2010 městská část získala stavební povolení, proběhlo výběrové řízení na zhotovitele stavby. Stavební práce byly přerušeny na základě vydaného předběžného opatření České inspekce životního prostředí z důvodu opětovného přezkoumání kácení stromů, a to až do odvolání rozhodnutí. Vzhledem k výše uvedeným okolnostem byla s dodavatelskou firmou ukončena smlouva o dílo. Finanční prostředky byly čerpány pouze na část přípravných prací.

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ K PŘÍSPĚVKOVÝM ORGANIZACÍM

Městská část Praha 14 provedla finanční vypořádání k příspěvkovým organizacím v celkové částce **90.895,38 Kč**. Jedná se o vratku neinvestiční účelové dotace na integraci žáků pro asistenty pedagoga u ZŠ Bří Venclíků.

Městská část Praha 14 sestavovala rozpočet roku 2010 jako nevyrovnaný s financováním ve výši 35.464,10 tis. Kč.

Financování – půjčka	-888,00 tis. Kč
Financování – zaměstnanecký fond	-4 050,00 tis. Kč
Financování – zapojení Fondu rezerv a rozvoje	40.402,10 tis. Kč

Městská část Praha 14 přijala v roce 2001 od MHMP úvěr (půjčku) v celkové částce 8 000,00 tis. Kč na opravu domu čp. 1070 – 1072 v ulici Bří Venclíků. Splátka úvěru byla započata v roce 2002. K 31.12.2010 bylo splaceno zbylých 888,00 tis. Kč.

Městská část Praha 14 skončila hospodaření roku 2010 záporným saldem ve výši 28.641,23 tis. Kč.

Příjmy byly naplněny ve výši 374.590,24 tis. Kč, výdaje byly čerpány ve výši 403.231,47 tis. Kč. Vzniklo tím záporné saldo po konsolidaci příjmů a výdajů ve výši -28.641,23 tis. Kč, které bylo kryto zapojením tř. 8 – Financování z vlastních zdrojů.

Na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo provedeno přezkoumání hospodaření Městské části Praha 14 formou dvou dílčích přezkoumání a jednoho závěrečného.

Přezkoumání provedli: Ing. Lada Bořková – kontrolor pověřený řízením přezkoumání
Ing. Dagmar Pintová – kontrolor
Ing. Rostislav Příbyl – kontrolor
Ing. Pavel Synek

Na základě výsledků přezkoumání hospodaření městské části Praha 14 za rok 2010, ve smyslu zákona č. 420/2004/Sb., bylo závěrem konstatováno, že kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních hospodaření, které již byly napraveny, byly zjištěny:

- méně závažné chyby a nedostatky

Zpráva o výsledku přezkoumání ročního hospodaření podle zákona č. 420/2004 Sb. je přílohou komentáře Závěrečného účtu za rok 2010 Městské části Praha 14.

Datum vyvěšení 3. 6. 2011
Datum sejmутi z úřední tabule 22. 6. 2011

Úřad městské části Praha 14
Bří Vencíků 1073
PŠČ 198 21 -2-

Vyhotovila: Jitka Kvapilová
OE – oddělení rozpočtu



Rekapitulace příjmů a výdajů městské části Praha 14
(v tis. Kč)

	SR rok 2010	UR rok 2010	Skutečnost rok 2010	% plnění r.2010/SR	% plnění r. 2010/UR
Příjmy celkem	260 262,00	382 317,30	374 590,24	143,93	97,98
Výdaje celkem	295 726,10	418 606,60	403 231,47	136,35	96,33
Z toho: - běžné výdaje	233 378,60	337 319,70	326 799,64	140,03	96,88
- kapitálové výdaje	62 347,50	81 286,90	76 431,83	122,59	94,03
Saldo příjmů a výdajů	-35 464,10	-36 289,30	-28 641,23	80,76	78,92
Financování	35 464,10	36 289,30	28 641,23		

Městská část Praha 14
Plnění finančního plánu na rok 2010 k 31.12.2010
 v tis. Kč

<u>Výnosy</u>	<u>FP-1.úpr.</u>	<u>skut. stav</u>	<u>plnění</u>
Pronájem bytových prostor	62 200	65 021	105%
Pronájem nebytových prostor	21 600	22 223	103%
Pronájem pozemků	1 240	1 169	94%
Pronájem reklamních ploch	570	721	126%
Prodej bytových domů v rámci privatizace	40 000	26 904	67%
Prodej pozemků a budov	3 400	21 471	632%
Úroky z účtů zdaňované činnosti	2 470	2 778	112%
Ostatní výnosy	3 400	4 064	120%
Předpokládaná daň z příjmů za rok 2010 (účetnictví)	-874	-2 402	275%
Celkem před zdaněním	134 880	141 949	105%
<u>Náklady</u>			
Velké opravy DBF a nebytových objektů	24 910	24 188	97%
Malé opravy a údržba	33 590	29 637	88%
Revize a ostatní služby	3 500	5 431	155%
Odměna za správu (SMP14 a.s.)	16 000	15 937	100%
Odpisy HIM	30 000	0	0%
Zůstatková cena prodaného majetku	14 800	12 457	84%
Daň z převodu nemovitostí	1 302	1 065	82%
Spotřeba materiálu a energie	2 900	2 616	90%
Právní a ekonom.sloužby (soudní popl., výpisy z KN, znalečné)	2 110	731	35%
Ostatní náklady	1 400	4 375	313%
Celkem před zdaněním	130 512	96 437	74%
HV před zdaněním (účetnictví)	4 368	45 512	
HV daňový (upravený o nedaňové V a N a daňové odpisy)		13 169	
Předpokládaná daň za rok 2010 (daň. příznání)	874	2 502	
Hospodářský výsledek po předpokládaném zdanění	3 494	10 667	
Převod finančních prostředků do rozpočtu hlavní činnosti	65 931	66 031	100%

Hospodářský výsledek zdaňované činnosti MČ P14 za rok 2010 po předběžném zdanění činí 10.667 tis. Kč.

MČ Praha 14 v roce 2010 uplatnila daňové odpisy ve výši cca 35 mil. Kč

Stav finančních prostředků na účtech ZČ činil k 1.1.2010 cca 166 mil. Kč.

Stav finančních prostředků na účtech ZČ činí k 31.12.2010 cca 157 mil. Kč.

Po schválení rozpočtu na rok 2011 došlo k čerpání rezerv uložených na revolvingových účtech. V současné době má MČ Praha 14 úložky ve výši cca 52 mil. Kč.

V Praze dne 9.5.2011

Zpracoval: Mgr. Daniel Rován



Městská část Praha 14

Rada městské části

U s n e s e n í

15. jednání Rady městské části Praha 14
konaného dne 1. 6. 2011

č. 317/RMČ/2011

k návrhu závěrečného účtu městské části Praha 14 za rok 2010

Rada městské části Praha 14

I. s o u h l a s í

se závěrečným účtem městské části Praha 14 za rok 2010 s výhradami nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 14 za rok 2010

- s plněním příjmů a čerpáním výdajů městské části Praha 14 za rok 2010

příjmy	374.590,24 tis. Kč
výdaje	403.231,47 tis. Kč
z toho:	
kapitálové	76.431,83 tis. Kč
běžné	326.799,64 tis. Kč
financování	28.641,23 tis. Kč

- s plněním finančního plánu zdaňované činnosti městské části Praha 14 za rok 2010 s hospodářským výsledkem po předběžném zdanění ve výši 10.667 tis. Kč

II. u k l á d á


Ing. Mgr. Lucii Svobodové, zástupkyni starosty městské části Praha 14

předložit závěrečný účet městské části Praha 14 za rok 2010 na zasedání Zastupitelstva městské části Praha 14

T: 21. 6. 2011



Bc. Radek Vondra
starosta městské části Praha 14



Ing. Mgr. Lucie Svobodová
zástupkyně starosty městské části Praha 14

Provede: Ing. Mgr. Lucie Svobodová
Na vědomí: OE