

Hospodaření se svěřeným majetkem MČ Praha 14 v roce 2021

Městská část Praha 14 hospodaří s majetkem svěřeným hl. m. Prahou.

Přehled o stavu majetku (aktiv) MČ Praha 14 a zdrojích jeho krytí (pasiv) k 31. 12. 2021 a jeho srovnání se stavem k 31. 12. 2020 v podobě Rozvahy MČ Praha 14 sestavené k 31. 12. 2021, viz níže:

**ROZVAHA**

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2021**

IČO: **00231312**

Název: **Městská část Praha 14**

Sestavená ke dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Bratří Venclíků 1073	ulice, č.p.	Bratří Venclíků 1073
obec	Praha 9	obec	Praha 9
PSČ pošta	19821 Praha 9	PSČ pošta	19821 Praha 9
Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00231312	hlavní činnost	
právní forma	neurčeno	vedlejší činnost	
zřizovatel	Pro hlavní město Praha 131/2000SSb v plném znění	CZ-NACE	000000
Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon			
fax			
e-mail			
WWW stránky			
Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
Podpisový záznam		Podpisový záznam	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
AKTIVA CELKEM			6 547 050 226,91	1 478 193 186,96	5 068 857 039,95	4 402 219 829,54
A. Stálá aktiva			5 794 540 651,13	1 463 729 341,61	4 330 811 309,52	3 947 717 981,17
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			11 568 515,68	9 929 850,78	1 638 664,90	2 526 786,90
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	7 842 959,12	6 204 294,22	1 638 664,90	2 526 786,90
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	3 725 556,56	3 725 556,56		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			5 768 127 254,28	1 453 799 490,83	4 314 327 763,45	3 931 866 956,25
1.	Pozemky	031	659 030 476,47		659 030 476,47	653 025 869,79
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	4 585 421 988,19	1 366 265 756,82	3 219 156 231,37	3 022 410 692,29
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	82 690 159,63	33 952 846,66	48 737 312,97	39 847 457,91
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	53 580 887,35	53 580 887,35		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	157 623 239,68		157 623 239,68	148 330 510,29
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	28 000,00		28 000,00	28 000,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	229 752 502,96		229 752 502,96	68 224 425,97
III. Dlouhodobý finanční majetek			1 200 000,00		1 200 000,00	1 200 000,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	1 200 000,00		1 200 000,00	1 200 000,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV. Dlouhodobé pohledávky			13 644 881,17		13 644 881,17	12 124 238,02
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	13 644 881,17		13 644 881,17	12 124 238,02

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

B. Oběžná aktiva			752 509 575,78	14 463 845,35	738 045 730,43	454 501 848,37
I. Zásoby			1 595 779,74		1 595 779,74	3 250 071,00
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	1 571 237,66		1 571 237,66	3 223 682,92
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	24 542,08		24 542,08	26 388,08
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky			153 196 291,05	14 463 845,35	138 732 445,70	47 470 268,29
1.	Odběratelé	311	92 547 824,21	8 918 029,31	83 629 794,90	870 533,23
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	36 519 402,75		36 519 402,75	33 792 811,56
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	5 816 930,09	5 545 816,04	271 114,05	574 145,62
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	21 275,00		21 275,00	3 275,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	1 500 000,00		1 500 000,00	1 500 000,00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
1	2	3	4			
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	6 609 096,98		6 609 096,98	1 009 517,10
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	3 129 492,36		3 129 492,36	17 507,49
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	7 052 269,66		7 052 269,66	2 706 851,31
III.	Krátkodobý finanční majetek		597 717 504,99		597 717 504,99	6 995 626,98
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	25 579 184,99		25 579 184,99	20 448 644,91
9.	Běžný účet	241	60 228 320,00		60 228 320,00	14 429 578,86
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	509 857 892,57		509 857 892,57	347 594 996,88
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	1 928 981,43		1 928 981,43	21 170 501,43
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	123 126,00		123 126,00	137 787,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
			1	2
PASIVA CELKEM			5 068 857 039,95	4 402 219 829,54
C.	Vlastní kapitál		4 598 771 751,14	4 136 328 643,19
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		4 400 040 310,74	3 911 859 304,14
1.	Jmění účetní jednotky	401	4 859 153 253,74	4 533 404 120,98
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	187 903 340,07	176 163 947,90
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-837 617 534,92	-837 617 534,92
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	220 948 770,08	70 276 568,03
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-30 347 518,23	-30 367 797,85
II.	Fondy účetní jednotky		1 937 981,43	21 173 501,43
6.	Ostatní fondy	419	1 937 981,43	21 173 501,43
III.	Výsledek hospodaření		196 793 458,97	203 295 837,62
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-6 502 378,65	-6 410 731,95
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		32 697 854,13
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	203 295 837,62	232 008 715,44
D.	Cizí zdroje		470 085 288,81	265 891 186,35
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		270 142 429,31	176 475 754,46
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	199 406 922,87	118 982 894,71
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	2 435 010,56	2 962 410,56
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	68 300 495,88	54 530 449,19
III.	Krátkodobé závazky		199 942 859,50	89 415 431,89
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	7 120 928,32	3 715 347,31
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	65 958 796,45	35 922 924,32
8.	Závazky z dělené správy	325		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	9 285 939,00	6 410 555,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	2 481 538,00	2 440 263,00
13.	Zdravotního pojištění	337	1 102 367,00	1 084 330,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	1 262 517,00	1 121 523,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 618 415,53	1 361 309,23
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	3 121 466,46	332 226,49
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	6 155 576,80	17 943 918,95
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		4 598 000,00
36.	Výnosy příštích období	384	243 025,29	3 364 002,79
37.	Dohadné účty pasivní	389	8 528 758,67	2 208 647,90
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	93 063 530,98	8 912 383,90

ROZVAHA MČ Praha 14

- V rozvaze jsou uspořádány položky **AKTIV (Stálých aktiv – dlouhodobého majetku a oběžných aktiv – zásob, pohledávek, peněžních prostředků) a PASIV (vlastního kapitálu – jmění a fondů účetní jednotky, výsledku hospodaření a cizích zdrojů - dlouhodobých a krátkodobých závazků)**. Rozvaha zobrazuje stav majetku a závazků k 31. 12. 2021.

A. STÁLÁ AKTIVA

I. Dlouhodobý nehmotný majetek

2. Software – 7.843 tis. Kč (brutto) – SW s pořizovací cenou >60 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok

5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – 3.726 tis. Kč (brutto) – SW s pořizovací cenou ≤60 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok

II. Dlouhodobý hmotný majetek

1. Pozemky – 659.030 tis. Kč – pozemky ve svěřené správě MČ P14

3. Stavby – 4.585.422 tis. Kč (brutto) – budovy vč. bytového fondu ve svěřené správě MČ P14

4. Sam. hmot. mov. věci a soubory HMV – 82.690 tis. Kč (brutto) - dopravní prostředky, přístroje, zařízení vč. ICT s pořizovací cenou >40 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok

6. Drobný dlouhodobý majetek – 53.581 tis. Kč – majetek s pořizovací cenou ≤40 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok

8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek – 157.623 tis. Kč (brutto) – nedokončené investice

9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek – 28 tis. Kč – poskytnuté zálohy na investice

10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji – 229.753 tis. Kč (brutto) – zejm. bytový fond určený k privatizaci a oceněný reálnou hodnotou (jedná se o BJ, které v rámci privatizace jednotlivých bytových domů nebyly zatím prodány).

III. Dlouhodobý finanční majetek

1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem – 1.200 tis. Kč – pořizovací cena/nominální hodnota kmenových akcií v dceřiné společnosti SMP 14, a.s. + vklad v dceřiné společnosti Technické služby Prahy 14 SP, s.r.o.

IV. Dlouhodobé pohledávky

3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy – 13.645 tis. Kč – jedná se o dlouhodobé nezúčtované zálohy poskytnuté jednotlivým SVJ do fondu oprav

B. OBĚŽNÁ AKTIVA

I. Oběžná aktiva

2. Materiál na skladě – 1.571 tis. Kč – jedná se o kancelářské potřeby na skladě OHS a ochranné prostředky (COVID-19)

8. Zboží na skladě – 25 tis. Kč – turistické známky, turistické vizitky, pohlednice, trička, knížky

II. Krátkodobé pohledávky

1. Odběratelé – 92.548 tis. Kč – pohledávky za odběrateli zejm. v rámci vedlejší hospodářské činnosti (dále jen „VHČ“) – nájemné, smluvní pokuty, penále, náklady řízení, vyúčtování energií a služeb

4. Krátkodobé poskytnuté zálohy – 36.519 tis. Kč – v rámci VHČ - krátkodobé zálohy poskytnuté za zúčtovatelné energie (vodu, teplo, plyn, el. energii spol. prostor) a služby (odvoz odpadu, výtahy, úklid spol. prostor, ostrahu) za spravovaný bytový fond

5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti – 5.817 tis. Kč – neuhrazené místní poplatky a pokuty včetně nákladů řízení

9. Pohledávky za zaměstnanci - 21 tis. Kč – půjčky poskytnuté zaměstnancům MČ ze zaměstnaneckého fondu

16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce - 1.500 tis. Kč – uzavřené smlouvy na peněžní dary (předpis)

28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery – 6.609 tis. Kč – nezúčtované transfery PO, které přechází do roku 2022 (např. školní obědy) a transfery poskytnuté formou zálohy neziskovým organizacím

32. Dohadné účty aktivní – 3.129 tis. Kč – hl. činnost – vypořádání transferů (dotací) v hl. činnosti, v rámci VHČ se jedná o poskytnutý úvěr SVJ Rochovská, kde jsou byty MČ spravované SMP 14 a.s.

33. Ostatní krátkodobé pohledávky – 7.052 tis. Kč – zúčtování SIPO v rámci VHČ

III. Krátkodobý finanční majetek

5. Jiné běžné účty – 25.579 tis. Kč – peněžní prostředky na depozitním účtu hlavní činnosti (určené na výplatu mezd za 12/2021, peněžní prostředky na účtu OSVZ)

9. Běžný účet – 60.228 tis. Kč – peněžní prostředky na účtech VHČ

11. Základní běžný účet ÚSC – 509.858 tis. Kč – peněžní prostředky na základním běžném účtu hlavní činnosti

12. Běžné účty fondů ÚSC – 1.929 tis. Kč – peněžní prostředky na účtech FRR, zam. fondu

17. Pokladna – 123 tis. Kč – stav peněžních prostředků v pokladně VHČ

C. VLASTNÍ KAPITÁL

I. Jmění účetní jednotky a upravující položky

1. Jmění účetní jednotky – 4.859.153 tis. Kč – zejména bezúplatně převzatý dl. majetek a majetek svěřený hl. m. Prahou do správy MČ P14

3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku – 187.903 tis. Kč – přijaté investiční dotace a dary

5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metod - minus 837.618 tis. Kč – vyčíslené jednorázové odpisy dl. majetku při zavedení metody účetních odpisů

6. Jiné oceňovací rozdíly – 220.949 tis. Kč přecenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou

7. Opravy předcházejících účetních období – minus 30.348 tis. Kč - opravy operací minulých let

II. Fondy účetní jednotky

6. Ostatní fondy – 1.938 tis. Kč – vl. zdroje v podobě peněžních prostředků na FRR a zam. fondu

III. Výsledek hospodaření

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období – minus 6.502 tis. Kč - součet výsledků hospodaření z hlavní a z hospodářské činnosti za rok 2021

3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – 203.296 tis. Kč - obsahuje kumulovaně výsledky hospodaření účetní jednotky za předcházející účetní období

D. CIZÍ ZDROJE

II. Dlouhodobé závazky

2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé – 199.407 tis. Kč – finanční výpomoc od hl. m. Praha na revitalizaci budov ÚMČ Praha 14 a předfinancování výdajů na projekty v rámci OP ŽP a OP PPR.

7. Ostatní dlouhodobé závazky – 2.435 tis. Kč – jedná se o naturální plnění spojené s pronájmem nemovitého majetku, v rámci VHČ se jedná o poskytnutý úvěr SVJ Rochovská, kde jsou byty MČ spravované SMP 14 a.s.

8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery – 68.300 tis. Kč – přijaté peněžní prostředky od řídicích orgánů v rámci projektů spolufinancovaných z EU fondů

III. Krátkodobé závazky

5. Dodavatelé 7.121 tis. Kč – závazky vůči dodavatelům, k jejichž úhradě došlo v následujícím účetním období

7. Krátkodobé přijaté zálohy – 65.959 tis. Kč – závazky v rámci VHČ – závazky vůči nájemníkům – přijaté zálohy na služby – úklid spol. prostor, výtahy, teplo, voda, el. energie spol. prostor, odvoz odpadu, ostraha

10. Zaměstnanci – 9.286 tis. Kč – mzdy za 12/2021

12. Sociální zabezpečení – 2.482 tis. Kč - závazky vůči PSSZ – odvod soc. pojištění (zaměstnanci + zaměstnavatel)

- 13. Zdravotní pojištění** – 1.102 tis. Kč – závazky vůči zdravotním pojišťovnám (odvod zdrav. pojištění (zaměstnanci + zaměstnavatel)
- 16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění** – 1.263 tis. Kč – závazek vůči FÚ – odvod záloh DPFO za zaměstnance
- 17. Daň z přidané hodnoty** – 1.618 tis Kč - zdanitelné plnění za 12/2021
- 20. Závazky k vybraným místním vládním institucím** – 3.121 tis. Kč – předpis DPPO za rok 2021
- 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery** – 6.156 tis. Kč – přijaté nevypořádané transfery
- 36. Výnosy příštích období** – 243 tis. Kč – jedná se o výnosy příštích období v rámci VHČ – předpis nájemného, které bude započteno v rámci naturálního plnění
- 37. Dohadné účty pasivní** – 8.529 tis. Kč – nevyfakturované závazky – mj. PRE, Vodovody a kanalizace a poskytnuté zálohy na transfery neziskovým organizacím
- 38. Ostatní krátkodobé závazky** – 93.064 tis. Kč – z toho HČ 8.181 tis. Kč - krátkodobé závazky v rámci hl. činnosti – mj. složené jistoty v rámci veřejných zakázek a VHČ 84.883 tis. Kč - předpis dražeb a privatizace bytů, které budou zaúčtovány do výnosu v následujícím období dle podání návrhu na vklad do KN.

V Praze dne 24. května 2022

Zpracovaly: Ing. Zuzana Zavadilová, hlavní účetní

Kateřina Breburdová, účetní VHČ

Ověřil: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ