Příloha č. 5

Hospodaření se svěřeným majetkem MČ Praha 14 v roce 2022

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. 2022 a jeho srovnání se stavem k 31. 12. 2021 v podobě Rozvahy MČ Praha 14 sestavené k 31. 12. 2022, viz níže:

ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**

IČO: **00231312**

Název: **Městská část Praha 14**

Sestavená ke dni 31. prosinci 2022

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	**Bratří Venclíků 1073**
obec	**Praha 9**
PSČ pošta	**19821 Praha 9**

Místo podnikání

ulice, č.p.	**Bratří Venclíků 1073**
obec	**Praha 9**
PSČ pošta	**19821 Praha 9**

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**00231312**
právní forma	**neurčeno**
zřizovatel	**Pro hlavní město Praha 131/2000SSb v plném znění**

Předmět podnikání

hlavní činnost	
vedlejší činnost	
CZ-NACE	**000000**

Kontaktní údaje

telefon	
fax	
e-mail	
WWW stránky	

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Statutární orgán

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.02.2023, 12:32:04

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Minulé 4
	AKTIVA CELKEM		**6 892 177 784,78**	**1 579 129 764,78**	**5 313 048 020,00**	**5 068 857 039,95**
A.	**Stálá aktiva**		**5 968 728 686,55**	**1 565 497 787,04**	**4 403 230 899,51**	**4 330 811 309,52**
I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**		**11 869 261,28**	**10 881 876,85**	**987 384,43**	**1 638 664,90**
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	7 985 497,12	6 998 112,69	987 384,43	1 638 664,90
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	3 883 764,16	3 883 764,16		
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**		**5 887 584 952,89**	**1 554 615 910,19**	**4 332 969 042,70**	**4 314 327 763,45**
1.	Pozemky	031	676 050 020,24		676 050 020,24	659 030 476,47
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	4 814 343 573,68	1 458 138 323,82	3 356 205 249,86	3 219 156 231,37
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	120 185 171,03	37 807 199,75	82 377 971,28	48 737 312,97
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	58 670 386,62	58 670 386,62		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	149 379 983,94		149 379 983,94	157 623 239,68
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	88 000,00		88 000,00	28 000,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	68 867 817,38		68 867 817,38	229 752 502,96
III.	**Dlouhodobý finanční majetek**		**54 889 539,00**		**54 889 539,00**	**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	53 689 539,00		53 689 539,00	
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	**Dlouhodobé pohledávky**		**14 384 933,38**		**14 384 933,38**	**13 644 881,17**
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	14 384 933,38		14 384 933,38	13 644 881,17
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	**Oběžná aktiva**		**923 449 098,23**	**13 631 977,74**	**909 817 120,49**	**738 045 730,43**
I.	**Zásoby**		**1 394 465,37**		**1 394 465,37**	**1 595 779,74**
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	1 374 471,38		1 374 471,38	1 571 237,66
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	19 993,99		19 993,99	24 542,08
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	**Krátkodobé pohledávky**		**85 383 839,16**	**13 631 977,74**	**71 751 861,42**	**138 732 445,70**
1.	Odběratelé	311	11 587 763,23	8 025 422,85	3 562 340,38	83 629 794,90
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	42 399 109,01		42 399 109,01	36 519 402,75
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	7 681 114,37	5 606 554,89	2 074 559,48	271 114,05
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	1 000,00		1 000,00	21 275,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Minulé 4
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				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				
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	13 052 919,21		13 052 919,21	6 609 096,98
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	3 416 484,74		3 416 484,74	3 129 492,36
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	7 245 448,60		7 245 448,60	7 052 269,66
III.	**Krátkodobý finanční majetek**		**836 670 793,70**		**836 670 793,70**	**597 717 504,99**
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	19 909 551,18		19 909 551,18	25 579 184,99
9.	Běžný účet	241	38 103 687,09		38 103 687,09	60 228 320,00
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	776 406 741,00		776 406 741,00	509 857 892,57
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	2 190 299,43		2 190 299,43	1 928 981,43
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	60 515,00		60 515,00	123 126,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné 1	Minulé 2
	PASIVA CELKEM		**5 313 048 020,00**	**5 068 857 039,95**
C.	**Vlastní kapitál**		**4 934 508 685,10**	**4 598 771 751,14**
I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**		**4 501 648 632,27**	**4 400 040 310,74**
1.	Jmění účetní jednotky	401	5 014 079 151,45	4 859 153 253,74
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	244 910 242,86	187 903 340,07
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	110 695 363,79	220 948 770,08
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-30 418 590,91	-30 347 518,23
II.	**Fondy účetní jednotky**		**2 191 299,43**	**1 937 981,43**
6.	Ostatní fondy	419	2 191 299,43	1 937 981,43
III.	**Výsledek hospodaření**		**430 668 753,40**	**196 793 458,97**
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		233 875 294,43	-6 502 378,65
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	196 793 458,97	203 295 837,62
D.	**Cizí zdroje**		**378 539 334,90**	**470 085 288,81**
I.	**Rezervy**			
1.	Rezervy	441		
II.	**Dlouhodobé závazky**		**167 573 490,72**	**270 142 429,31**
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	156 755 882,90	199 406 922,87
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	2 281 203,87	2 435 010,56
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	8 536 403,95	68 300 495,88
III.	**Krátkodobé závazky**		**210 965 844,18**	**199 942 859,50**
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	5 311 264,05	7 120 928,32
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	35 669 637,29	65 958 796,45
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	6 818 749,00	9 285 939,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	2 375 396,00	2 481 538,00
13.	Zdravotního pojištění	337	1 054 251,00	1 102 367,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	664 369,00	1 262 517,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	2 890 678,53	1 618 415,53
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	71 463 388,81	3 121 466,46
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	53 464 590,27	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	8 876 131,04	6 155 576,80
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	89 218,60	243 025,29
37.	Dohadné účty pasivní	389	12 687 175,42	8 528 758,67
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	9 600 995,17	93 063 530,98

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. 2022.

A. STÁLÁ AKTIVA

I. Dlouhodobý nehmotný majetek

2. Software – 7.985 tis. Kč (brutto) – SW s pořizovací cenou >60 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok

5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – 3.884 tis. Kč (brutto) – SW s pořizovací cenou ≤60 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok

II. Dlouhodobý hmotný majetek

1. Pozemky – 676.050 tis. Kč – pozemky ve svěřené správě MČ P14

3. Stavby – 4.814.344 tis. Kč (brutto) – budovy vč. bytového fondu ve svěřené správě MČ P14

4. Sam. hmot. mov. věci a soubory HMV – 120.185 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 hmotný majetek – 58.670 tis. Kč – majetek s pořizovací cenou ≤40 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok

8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek – 149.380 tis. Kč (brutto) – nedokončené investice

9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek – 88 tis. Kč – poskytnuté zálohy na investice

10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji – 68.868 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.

6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek – 53.690 tis. Kč - majetková účast v BD Ronešova

IV. Dlouhodobé pohledávky

3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy – 14.385 tis. Kč – jedná se o dlouhodobé nezúčtované zálohy poskytnuté jednotlivým SVJ do fondu oprav

B. OBĚŽNÁ AKTIVA

I. Oběžná aktiva

2. Materiál na skladě – 1.374 tis. Kč – jedná se o kancelářské potřeby na skladě OHS

8. Zboží na skladě – 20 tis. Kč – turistické známky, turistické vizitky, pohlednice, trička, knihy

II. Krátkodobé pohledávky

1. Odběratelé – 11.588 tis. Kč – pohledávky za odběrateli zejm. v rámci vedlejší hospodářské činnosti (dále jen „VHČ") – nájemné, nedoplatky z vyúčtování energií a služeb, smluvní pokuty, penále, náklady řízení

4. Krátkodobé poskytnuté zálohy – 42.399 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 – 7.681 tis. Kč – neuhrazené místní poplatky a pokuty včetně nákladů řízení

9. Pohledávky za zaměstnanci - 1 tis. Kč – půjčky poskytnuté zaměstnancům MČ ze zaměstnaneckého fondu

28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery – 13.053 tis. Kč – nezúčtované transfery PO a neziskovým organizacím, které přechází do roku 2023

32. Dohadné účty aktivní – 3.416 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 – 7.245 tis. Kč – zúčtování SIPO v rámci VHČ

III. Krátkodobý finanční majetek

5. Jiné běžné účty – 19.910 tis. Kč – peněžní prostředky na depozitním účtu hlavní činnosti (určené na výplatu mezd za 12/2022, peněžní prostředky na účtu OSVZ)

9. Běžný účet – 38.104 tis. Kč – peněžní prostředky na účtech VHČ

11. Základní běžný účet ÚSC – 776.407 tis. Kč – peněžní prostředky na základním běžném účtu hlavní činnosti

12. Běžné účty fondů ÚSC – 2.190 tis. Kč – peněžní prostředky na účtech FRR, zam. fondu

17. Pokladna – 61 tis. Kč – stav peněžních prostředků v pokladně VHČ

C. VLASTNÍ KAPITÁL

I. Jmění účetní jednotky a upravující položky

1. Jmění účetní jednotky – 5.014.079 tis. Kč – zejména bezúplatně převzatý dl. majetek a majetek svěřený hl. m. Prahou do správy MČ P14

3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku – 244.910 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 – 110.695 tis. Kč přecenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou

7. Opravy předcházejících účetních období – minus 30.419 tis. Kč - opravy operací minulých let

II. Fondy účetní jednotky

6. Ostatní fondy – 2.191 tis. Kč – vl. zdroje v podobě peněžních prostředků na FRR a zam. fondu

III. Výsledek hospodaření

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období – 233.875 tis. Kč - součet výsledků hospodaření z hlavní a z hospodářské činnosti za rok 2022

3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – 196.793 tis. Kč - obsahuje kumulovaně výsledky hospodaření účetní jednotky za předcházející účetní období

D. CIZÍ ZDROJE

II. Dlouhodobé závazky

2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé – 156.756 tis. Kč – nesplacená část finanční výpomoci od hl. m. Praha na revitalizaci budov ÚMČ Praha 14 a nesplacená část finanční výpomoci od hl. m. Praha na realizaci rekuperace Polikliniky Parník, 2 zelených střech a NaKC Baštýřská

7. Ostatní dlouhodobé závazky – 2.281 tis. Kč – jedná se o naturální plnění spojené s pronájmem nemovitého majetku, v rámci VHČ se jedná o poskytnutý úvěr SVJ, kde jsou byty MČ spravované SMP 14 a.s.

8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery – 8.536 tis. Kč – přijaté peněžní prostředky od řídících orgánů v rámci projektů spolufinancovaných z EU fondů

III. Krátkodobé závazky

5. Dodavatelé 5.311 tis. Kč – závazky vůči dodavatelům, k jejichž úhradě došlo/dojde v následujícím účetním období

7. Krátkodobé přijaté zálohy – 35.670 tis. Kč – závazky v rámci VHČ – závazky vůči nájemníkům – přijaté zálohy na energie a služby – úklid spol. prostor, výtahy, teplo, voda, plyn, el. energie spol. prostor, odvoz odpadu, ostraha

10. Zaměstnanci – 6.819 tis. Kč – mzdy za 12/2022

12. Sociální zabezpečení – 2.375 tis. Kč - závazky vůči PSSZ – odvod soc. pojištění (zaměstnanci + zaměstnavatel)

13. Zdravotní pojištění – 1.054 tis. Kč – závazky vůči zdravotním pojišťovnám (odvod zdrav. pojištění (zaměstnanci + zaměstnavatel)

16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění – 664 tis. Kč – závazek vůči FÚ – odvod záloh DPFO za zaměstnance

17. Daň z přidané hodnoty – 2.891 tis Kč - zdanitelné plnění za 12/2022

20. Závazky k vybraným místním vládním institucím – 71.463 tis. Kč – předpis DPPO za rok 2022

31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů – 53.465 tis. Kč – nesplacený majetkový podíl (další členský vklad) v BD Ronešova

32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – 8.876 tis. Kč – přijaté nevypořádané transfery

36. Výnosy příštích období – 89 tis. Kč – jedná se o výnosy příštích období v rámci VHČ – předpis nájemného, které bude započteno v rámci naturálního plnění, časové rozlišení zřízení práva stavby

37. Dohadné účty pasivní – 12.687 tis. Kč – nevyfakturované závazky – mj. PRE, Vodovody a kanalizace a poskytnuté zálohy na transfery neziskovým organizacím

38. Ostatní krátkodobé závazky – 9.601 tis. Kč – krátkodobé závazky v rámci hl. činnosti – mj. složené jistoty v rámci veřejných zakázek

V Praze dne 19. května 2023

Zpracovaly: Ing. Zuzana Zavadilová, hlavní účetní Kateřina Breburdová, účetní VHČ

Ověřil: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ