

**Hospodaření se svěřeným majetkem MČ Praha 14 v roce 2020**

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. 2020 a jeho srovnání se stavem k 31. 12. 2019 v podobě Rozvahy MČ Praha 14 sestavené k 31. 12. 2020, viz níže:

**ROZVAHA**

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **00231312**

Název: **Městská část Praha 14**

Sestavená ke dni **31. prosince 2020**

Skonto účetní jednotky

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

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00231312**  
právní forma **neurčeno**  
zřizovatel **Pro hlavní město Praha 131/2006Sb v plném znění**

Kontaktní údaje

telefon  
fax  
e-mail  
WWW stránky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Místo podnikání

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

Předmět podnikání

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

Razítko účetní jednotky

Statutární orgán

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.02.2021, 10:27:06

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Konkrce		
1	2	3	4			
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>5 806 779 715,72</b>	<b>1 396 553 886,15</b>	<b>4 402 219 829,54</b>	<b>4 371 437 501,19</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>5 331 759 441,64</b>	<b>1 384 041 480,47</b>	<b>3 947 717 961,17</b>	<b>3 831 034 522,25</b>
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		11 472 444,96	6 945 658,08	2 526 786,90	1 686 926,18
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	7 842 059,12	5 316 172,22	2 526 786,90	1 686 926,18
3.	Oceňitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	016	3 629 485,86	3 629 485,86		
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		5 206 962 756,64	1 375 095 802,39	3 031 666 956,25	3 817 898 026,90
1.	Podniky	031	653 025 869,79		653 025 869,79	635 492 976,79
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	4 319 854 221,34	1 297 443 529,05	3 022 410 692,29	2 906 554 076,28
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	72 407 372,17	32 559 914,26	39 847 457,91	36 520 011,82
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	45 092 359,08	45 092 359,08		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	148 330 510,29		148 330 510,29	60 875 502,84
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	28 006,00		28 000,00	3 574 561,20
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	68 224 425,97		68 224 425,97	65 890 875,97
III.	Dlouhodobý finanční majetek		1 200 000,00		1 200 000,00	1 030 000,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	081	1 200 000,00		1 200 000,00	1 000 000,00
2.	Majetkové účasti v osobách a podstatným vlivem	082				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	083				
4.	Dlouhodobé půjčky	087				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	088				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	089				30 000,00
7.	Požičovány dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		12 124 236,02		12 124 236,02	10 419 569,17
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	12 124 236,02		12 124 236,02	10 419 569,17

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Konkrce		
1	2	3	4			
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>469 014 274,08</b>	<b>14 512 425,71</b>	<b>454 501 848,37</b>	<b>540 402 978,94</b>
I.	Zásoby		3 250 071,00		3 250 071,00	413 787,11
1.	Požizení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	3 223 682,92		3 223 682,92	384 503,03
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Položovary vlastních výrobků	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Požizení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	20 388,08		20 388,08	29 284,08
9.	Zboží na cestě	135				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		61 982 694,09	14 512 425,71	47 470 266,29	51 314 771,03
1.	Dlužníci	311	10 225 490,91	9 354 957,68	670 533,23	486 675,48
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jmé pohledávky z hlavní činnosti	315	33 792 811,56		33 792 811,56	40 888 380,53
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	5 731 612,65	5 157 468,03	574 144,62	435 685,85
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaelektrnění	335				
10.	Soudní zaelektrnění	336	3 275,00		3 275,00	3 275,00
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmu	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní 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	Synetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
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	1 099 517,10		1 099 517,10	
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385	17 507,49		17 507,49	17 507,49
32.	Dohadné účty aktivní	388	2 706 851,31		2 706 851,31	1 222 493,28
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	6 995 626,98		6 995 626,98	6 780 444,30
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>403 781 509,08</b>		<b>403 781 509,08</b>	<b>488 674 420,80</b>
1.	Majetková cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	255				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	20 448 644,91		20 448 644,91	19 399 882,48
9.	Běžný účet	241	14 429 578,86		14 429 578,86	45 531 864,21
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	347 594 956,88		347 594 956,88	363 273 694,98
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	21 170 501,43		21 170 501,43	40 346 454,13
15.	Cenny	263				7 920,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	137 787,00		137 787,00	115 505,00

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
			<b>PASIVA CELKEM</b>	
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>4 136 326 643,19</b>	<b>4 063 375 835,73</b>
<b>I.</b>	<b>Jméni účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>3 911 859 304,14</b>	<b>3 758 319 812,03</b>
1.	Jméni účetní jednotky	401	4 533 404 120,98	4 406 190 345,67
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	176 163 947,90	151 999 357,66
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	70 276 568,03	67 955 639,03
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-30 367 797,85	-30 207 995,41
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>21 173 501,43</b>	<b>40 349 454,13</b>
6.	Ostatní fondy	419	21 173 501,43	40 349 454,13
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>203 295 837,62</b>	<b>284 706 569,57</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-61 410 731,95	32 697 854,13
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	32 697 854,13	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	232 008 715,44	232 008 715,44
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>265 891 186,35</b>	<b>308 061 665,46</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>176 475 754,46</b>	<b>220 437 487,05</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	118 982 894,71	187 666 700,00
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	2 962 410,56	1 349 016,09
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	54 530 449,19	31 421 770,96
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>89 415 431,89</b>	<b>87 624 178,41</b>
1.	Krátkodobé úvěry	261		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	3 715 347,31	3 789 619,30
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	35 922 924,32	39 289 346,37
8.	Závazky z dělené správy	325		

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období:	
			Řečné	Minulé
			1	2
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobě	326		
10.	Zaměstnanci	331	6 410 555,00	6 018 375,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	2 440 263,00	2 266 719,00
13.	Zdravotního pojištění	337	1 084 330,00	1 014 666,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	1 121 523,00	1 013 127,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 361 309,23	3 600 041,73
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	332 226,49	6 037 353,56
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	17 943 918,95	12 032 555,72
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383	4 598 000,00	
36.	Výnosy příštích období	384	3 364 002,79	1 859 780,94
37.	Dohadné účty pasivní	389	2 208 647,90	1 978 229,32
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	8 912 383,90	8 704 364,47

## 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. 2020.

### 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** – 3.629 tis. Kč (brutto) – SW s pořizovací cenou ≤60 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok

#### II. Dlouhodobý hmotný majetek

**1. Pozemky** – 653.026 tis. Kč – pozemky ve svěřené správě MČ P14

**3. Stavby** – 4.319.854 tis. Kč (brutto) – budovy vč. bytového fondu ve svěřené správě MČ P14

**4. Sam. hmot. mov. věci a soubory HMV** – 72.407 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** – 45.092 tis. Kč – majetek s pořizovací cenou ≤40 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok

**8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek** – 148.331 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** – 68.224 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 SP Černý Most, s.r.o.

IV. Dlouhodobé pohledávky

**3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy** – 12.124 tis. Kč – jedná se o dlouhodobé nezúčtované zálohy poskytnuté jednotlivým SVJ do fondu oprav

B. OBĚŽNÁ AKTIVA

I. Oběžná aktiva

**2. Materiál na skladě** – 3.224 tis. Kč – jedná se o kancelářské potřeby na skladě OHS a ochranné prostředky (COVID-19)

**8. Zboží na skladě** – 26 tis. Kč – známky, pohlednice, trička

II. Krátkodobé pohledávky

**1. Odběratelé** – 10.225 tis. Kč – pohledávky za odběrateli zejm. v rámci vedlejší hospodářské činnosti (dále jen „VHČ“) – nájemné, smluvní pokuty, penále, náklady řízení

**4. Krátkodobé poskytnuté zálohy** – 33.793 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** – 5.732 tis. Kč – neuhrazené místní poplatky (ze psů) a pokuty včetně nákladů řízení

**9. Pohledávky za zaměstnanci** - 3 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

**28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery** – 1.010 tis. Kč – nezúčtované transfery PO, které přechází do roku 2021 (např. školní obědy)

**31. Příjmy příštích období** – 18 tis. – v rámci VHČ podíl HČ na farmářských trzích (časové rozlišení)

**32. Dohadné účty aktivní** – 2.707 tis. Kč – hl. činnost – vypořádání transferů (dotací) v hl. činnosti, v rámci VHČ se jedná o poskytnutý úvěr SVJ, kde jsou byty MČ spravované SMP 14 a.s.

**33. Ostatní krátkodobé pohledávky** – 6.996 tis. Kč – zúčtování SIPO v rámci VHČ

III. Krátkodobý finanční majetek

**5. Jiné běžné účty** – 20.449 tis. Kč – peněžní prostředky na depozitním účtu hlavní činnosti (určené na výplatu mezd za 12/2020, peněžní prostředky na účtu OSVZ)

**9. Běžný účet** – 14.430 tis. Kč – peněžní prostředky na účtech VHČ

**11. Základní běžný účet ÚSC** – 347.595 tis. Kč – peněžní prostředky na základním běžném účtu hlavní činnosti

**12. Běžné účty fondů ÚSC** – 21.171 tis. Kč – peněžní prostředky na účtech FRR, zam. fondu

**17. Pokladna** – 138 tis. Kč – stav peněžních prostředků v pokladně VHČ

## **C. VLASTNÍ KAPITÁL**

### **I. Jmění účetní jednotky a upravující položky**

**1. Jmění účetní jednotky** – 4.533.404 tis. Kč – zejména bezúplatně převzatý dl. majetek a majetek svěřený hl. m. Prahou do správy MČ P14

**3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku** – 176.164 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** – 70.277 tis. Kč přecenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou

**7. Opravy předcházejících účetních období** – minus 30.368 tis. Kč - opravy operací minulých let

### **II. Fondy účetní jednotky**

**6. Ostatní fondy** – 21.174 tis. Kč – vl. zdroje v podobě peněžních prostředků na FRR a zam. fondu

### **III. Výsledek hospodaření**

**1. Výsledek hospodaření běžného účetního období** – minus 61.411 tis. Kč - součet výsledků hospodaření z hlavní a z hospodářské činnosti za rok 2020

**2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení** – 32 698 tis. Kč – součet výsledků hospodaření ve schvalovacím řízení z hlavní a z hospodářské činnosti za rok 2019. Dle pokynu z MHMP závěrka HMP za rok 2019 je považována za neschválenou z důvodu marného uplynutí času v důsledku pandemie COVID-19. Zůstatek účtu 431 z roku 2019 se tedy nepřevodil na účet 432. Bude tak učiněno po schválení závěrky za rok 2020.

**3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období** – 232.009 tis. Kč - obsahuje kumulovaně výsledky hospodaření účetní jednotky za předcházející účetní období

## **D. CIZÍ ZDROJE**

### **II. Dlouhodobé závazky**

**2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé** – 118.983 tis. Kč – finanční výpomoc od hl. m. Praha na revitalizaci budov ÚMČ Praha 14 a nesplacená část finanční výpomoci od hl. m. Praha na realizaci rekuperací na 4 ZŠ

**7. Ostatní dlouhodobé závazky** – 2.962 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** – 54.530 tis. Kč – přijaté peněžní prostředky od řídicích orgánů v rámci projektů spolufinancovaných z EU fondů

### **III. Krátkodobé závazky**

**5. Dodavatelé** 3.715 tis. Kč – závazky vůči dodavatelům, k jejichž úhradě došlo v následujícím účetním období

- 7. Krátkodobé přijaté zálohy** – 35.923 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** – 6.411 tis. Kč – mzdy za 12/2020
- 12. Sociální zabezpečení** – 2.440 tis. Kč - závazky vůči PSSZ – odvod soc. pojištění (zaměstnanci + zaměstnavatel)
- 13. Zdravotní pojištění** – 1.084 tis. Kč – závazky vůči zdravotním pojišťovnám (odvod zdrav. pojištění (zaměstnanci + zaměstnavatel)
- 16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění** – 1.122 tis. Kč – závazek vůči FÚ – odvod záloh DPFO za zaměstnance
- 17. Daň z přidané hodnoty** – 1.361 tis Kč - zdanitelné plnění za 12/2020
- 20. Závazky k vybraným místním vládním institucím** – 332 tis. Kč – předpis DPPO za rok 2020
- 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery** – 17.944 tis. Kč – přijaté nevypořádané transfery
- 35. Výdaje příštích období** – 4.598 tis. Kč – zařazení pozemků do majetkové evidence uhrazených v lednu 2021
- 36. Výnosy příštích období** – 3.364 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** – 2.209 tis. Kč – nevyfakturované závazky – mj. PRE, Vodovody a kanalizace
- 38. Ostatní krátkodobé závazky** – 8.912 tis. Kč – krátkodobé závazky v rámci hl. činnosti – mj. složené jistoty v rámci veřejných zakázek

V Praze dne 31. května 2021

Zpracovaly: Ing. Zuzana Zavadilová, hlavní účetní

Kateřina Breburdová, účetní VHČ

Ověřil: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ