

Městská část Praha – Slivenec

Závěrečný účet roku 2018 – komentář

Hospodaření MČ Praha – Slivenec: příjmy ve výši 58 667 084,62 Kč, výdaje ve výši 69 757 252,62 Kč, skončilo tedy schodkem ve výši 11 090 168,00 Kč.

Hospodaření VHČ: hospodářský výsledek činí 10 036 426,56 Kč a výsledná daň z příjmu je 384 858,73 Kč. Tento hospodářský výsledek byl docílen nájmy pozemků, bytů a především fakturací za věcná břemena a prodejem pozemků.

Součástí závěrečného účtu jsou tyto přílohy:

- Příloha č. 1 – Rozvaha
- Příloha č. 2 – Výkaz zisku a ztráty
- Příloha č. 3 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- Příloha č. 4 – Tvorba fondů
- Příloha č. 5 – 120- Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu
- Příloha č. 6 – Inventarizační zpráva
- Příloha č. 7 – Finanční vypořádání
- Příloha č. 8 – Rozdělení hospodářského výsledku školy
- Příloha č. 9 – Závěrečný účet


MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-SLIVENEC
ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI
K Lochkovu 6
154 00 Praha 5-Slivenec
③

Závěrečný účet hospodaření MČ Praha - Slivenec za rok 2018

Příjmy celkem :		58 667 084,62 Kč
		Kč
	místní a správní poplatky	359 848,25 Kč
	daň z nemovitosti	3 295 472,68 Kč
	daňové příjmy celkem	3 655 320,93 Kč
	příjmy z vlastní činnosti	1 099 587,00 Kč
	úroky	50 843,13 Kč
	vrátky transferů, příj. sank. platby	6 500,00 Kč
	ostatní nedaňové příjmy	959 589,00 Kč
	nedaňové příjmy celkem	2 116 519,13 Kč
	kapitálové příjmy	- Kč
	neinvestiční dotace SR	- Kč
	účelové dotace - neinvestiční	- Kč
	převod ze zdaň. činnosti	4 370 000,00 Kč
	převod v rámci rozpočtu	100 006,34 Kč
	investiční dotace od MHMP	48 370 802,22 Kč
	převody z vl. fondů	54 436,00 Kč
	přijaté dotace celkem	52 895 244,56 Kč

Výdaje celkem :		69 757 252,62 Kč
	běžné výdaje celkem	21 793 149,88 Kč
z toho :	komunikace	755 544,20 Kč
	ZŠ + MŠ	8 034 660,55 Kč
	kultura, knihovna, Sliv.mramor	1 435 141,82 Kč
	ost. zájmová činnost	1 085 795,48 Kč
	místní hospodářství - hřbitov	27 908,00 Kč
	veřejná zeleň	3 183 836,89 Kč
	MA 21 - Den zdraví	71 211,40 Kč
	zastupitelstvo	1 631 533,00 Kč
	volby	176 012,00 Kč
	místní správa	5 205 150,68 Kč
	poplatky, převody	186 355,86 Kč
	kapitálové výdaje celkem	47 964 102,74 Kč
z toho:	komunikace	359 116,66 Kč
	ZŠ + MŠ	4 439 116,40 Kč
	sportovní areál	22 717 954,32 Kč
	hřbitov	1 297 466,10 Kč
	knihovna	57 031,00 Kč
	veřejná zeleň	12 289 744,50 Kč
	komunitní centrum	6 483 193,76 Kč
	odkup pozemků	320 480,00 Kč

vyvěšeno : 12. 4. 19
sejmuto :

č.j. 33 /2019

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-SLIVENEC
ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI
K Lochkovu 6
154 00 Praha 5-Slivenec

⑤

Ú Č E T N Í Z Á V Ě R K A

řádná

mimořádná

mezeitimní

* typ závěrky
označte 'X'

sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY	MČ Praha - Slivenec
Sídlo účetní jednotky - ulice,čp - obec - PSČ,pošta	K Lochkovu 6 Praha 5 - Slivenec 15400 Praha 514
Místo podnikání - ulice,čp - obec - PSČ,pošta	K Lochkovu 6 Praha 5 - Slivenec 15400 Praha 514
I Č O	00241661
Právní forma	městská část
Předmět podnikání - hlavní činnost - vedlejší činnosti	
CZ-NACE	
Název nadřízeného orgánu (zřizovatel)	Zákon o hlavním městě Praze č. 131/2000 Sb. v platn
Okamžik sestavení	27.02.2019 16:11:18
Kontaktní údaje - Telefon - Fax - E-mail - WWW stránky	
Razítko účetní jednotky	MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-SLIVENEC ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI K Lochkovu 6 154 00 Praha 5-Slivenec ③
Osoba odpovědná za účetnictví	Věra Blažková <i>mb</i>
Podpisový záznam	
Statutární orgán	RNDr. Jana Plamínková
Podpisový záznam	<i>Plamínková</i>

Poznámka: Obsah účetní závěrky se dále skládá z výkazů, které jsou obsaženy v příloze tohoto listu.

* Tato účetní závěrka byla zpracována systémem GINIS firmy GORDIC spol. s r.o.*

(mc48 O)

IČO: 00241661 MČ Praha - Slivenec
UCS: 00241661 MČ Praha - Slivenec

Čas : 16:11:31

Datum: 27.02.2019

0000ALV06LK9

UCRGURUA 14062017 08:30

ROZVAHA ÚSC za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í			
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	MINULÉ 4
AKTIVA CELKEM			1 073 505 320,03	180 907 315,64	892 598 004,39	864 986 700,35
A. Stálá aktiva			1 030 812 364,86	180 788 403,64	850 023 961,22	807 565 939,17
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			183 607,85	183 607,85	0,00	0,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	183 607,85	183 607,85	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek			1 030 628 757,01	180 604 795,79	850 023 961,22	807 565 939,17
1.	Pozemky	031	434 083 753,44	0,00	434 083 753,44	431 270 302,44
2.	Kulturní předměty	032	103 552,20	0,00	103 552,20	59 000,00
3.	Stavby	021	565 489 581,79	175 229 353,62	390 260 228,17	362 599 569,42
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 166 608,49	2 180 963,20	2 985 645,29	3 483 048,29
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 170 389,97	3 170 389,97	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	1 169 572,00	24 089,00	1 145 483,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	19 816 919,12	0,00	19 816 919,12	8 525 639,02
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	100,00	0,00	100,00	100,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	1 628 280,00	0,00	1 628 280,00	1 628 280,00
III. Dlouhodobý finanční majetek			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva			42 692 955,17	118 912,00	42 574 043,17	57 420 761,18
I. Zásoby			17 850,00	0,00	17 850,00	30 296,00
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00

IČO: 00241661 MČ Praha - Slivenec
UCS: 00241661 MČ Praha - Slivenec

Čas : 16:11:31

Datum: 27.02.2019

0000ALV06LK9

ROZVAHA ÚSC za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

UCRGURUA 14062017 08:30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í			MINULÉ
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	
2.	Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	17 850,00	0,00	17 850,00	30 296,00
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky			4 039 184,22	118 912,00	3 920 272,22	2 088 091,76
1.	Odběratelé	311	265 619,19	66 884,00	198 735,19	236 491,13
2.	Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	801 860,00	0,00	801 860,00	698 499,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	15 725,00	0,00	15 725,00	4 975,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	1 185 163,69	0,00	1 185 163,69	0,00
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupných úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Náklady příštích období	381	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 268 239,30	0,00	1 268 239,30	55 772,70
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	502 577,04	52 028,00	450 549,04	1 092 353,93
III. Krátkodobý finanční majetek			38 635 920,95	0,00	38 635 920,95	55 302 373,42
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Běžný účet	241	4 340 798,84	0,00	4 340 798,84	8 486 198,83
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	34 229 482,70	0,00	34 229 482,70	46 796 153,12

(mc48 O)

*** G I N I S E n t e r p r i s e + - U C R ***

Strana: 5

IČO: 00241661 MČ Praha - Slivenec
UCS: 00241661 MČ Praha - Slivenec

Čas : 16:11:31
Datum: 27.02.2019

ROZVAHA ÚSC za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06LK9
UCRGURUA 14062017 08:30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í			MINULÉ
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	65 639,41	0,00	65 639,41	20 021,47
15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pokladna	261	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í	
			BĚŽNÉ 1	MINULÉ 2
PASIVA CELKEM			892 598 004,39	864 986 700,35
C. Vlastní kapitál			888 908 471,72	861 527 576,34
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			795 483 879,67	778 185 028,79
1.	Jmění účetní jednotky	401	895 565 243,13	879 397 783,55
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	19 985 286,85	18 169 218,76
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-119 670 448,69	-119 670 448,69
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	159 270,00	159 270,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-555 471,62	129 205,17
II. Fondy účetní jednotky			65 639,41	20 021,47
6.	Ostatní fondy	419	65 639,41	20 021,47
III. Výsledek hospodaření			93 358 952,64	83 322 526,08
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		10 036 426,56	46 494 423,23
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	83 322 526,08	36 828 102,85
D. Cizí zdroje			3 689 532,67	3 459 124,01
I. Rezervy			0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky			2 202 546,86	386 726,50
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	1 081 678,69	386 726,50
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 120 868,17	0,00
III. Krátkodobé závazky			1 486 985,81	3 072 397,51
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	104 969,52	727 392,52
6.	Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	533 445,00	552 551,00
8.	Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331	0,00	0,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	40,00
12.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00
13.	Zdravotního pojištění	337	0,00	0,00
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00

(mc48 O) * * * G I N I S E n t e r p r i s e + - U C R * * * Strana: 7
 IČO: 00241661 MČ Praha - Slivenec Čas : 16:11:31
 UCS: 00241661 MČ Praha - Slivenec Datum: 27.02.2019
 ROZVAHA ÚSC za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa 0000ALV06LK9
 UCRGURUA 14062017 08:30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í	
			BĚŽNÉ 1	MINULÉ 2
15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	23 365,42	8 403,37
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	301 910,48	371 766,95
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30.	Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	192 334,00	78 800,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36.	Výnosy příštích období	384	0,00	87 667,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	310 000,00	298 971,30
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	20 961,39	946 805,37

*** Konec sestavy ***

Topologické omezení:

IČO: 00241661
 UCS: 00241661

Pevné omezení dat:

Ú Č E T N Í Z Á V Ě R K A

řádná

mimořádná

mezitimní

* typ závěrky
označte 'X'

sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018


NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY	Městská část Praha - Slivenec	
Sídlo účetní jednotky	- ulice,čp - obec - PSČ,pošta	K Lochkovu 6 Praha 5 - Slivenec 15400 Praha 514
Místo podnikání	- ulice,čp - obec - PSČ,pošta	K Lochkovu 6 Praha 5 - Slivenec 15400 Praha 514
I Č O	00241661	
Právní forma	městská část	
Předmět podnikání - hlavní činnost - vedlejší činnosti		
CZ-NACE		

Název nadřízeného orgánu (zřizovatel)	Zákon o hlavním městě Praze č. 131/2000 Sb. v platn
---------------------------------------	---

Okamžik sestavení	11.03.2019 16:34:14
-------------------	------------------------

Kontaktní údaje	- Telefon - Fax - E-mail - WWW stránky	
Razítka účetní jednotky	MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-SLIVENEC ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI K Lochkovu 6 154 00 Praha 5-Slivenec ③	

Osoba odpovědná za účetnictví	Věra Blažková
Podpisový záznam	

Statutární orgán	RNDr. Jana Plamínková
Podpisový záznam	

Poznámka: Obsah účetní závěrky se dále skládá z výkazů, které jsou obsaženy v příloze tohoto listu.

* Tato účetní závěrka byla zpracována systémem GINIS firmy GORDIC spol. s r.o.*

 IČO: 00241661 MČ Praha - Slivenec

Čas : 16:34:17

Datum: 11.03.2019

0000ALV06LT0

UCRGUVUA 14022019 13:42

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2018 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. NÁKLADY CELKEM			26 402 325,13	756 858,74	23 736 066,28	719 007,09
I. Náklady z činnosti			22 996 252,55	756 858,74	20 230 950,78	719 007,09
1.	Spotřeba materiálu	501	589 853,05	11 550,00	540 350,57	18 600,00
2.	Spotřeba energie	502	188 391,94	7 099,00	374 976,00	52 289,37
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	70,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511	839 248,61	28 990,72	651 839,10	238 376,61
9.	Cestovné	512	3 303,00	0,00	2 700,00	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	22 682,00	0,00	24 258,99	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby	518	3 432 511,32	-30 621,20	3 496 494,62	31 571,00
13.	Mzdové náklady	521	5 037 565,00	587 064,00	4 114 952,00	263 910,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 324 164,00	0,00	986 685,00	89 365,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	15 400,00	0,00	8 834,00	0,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	108 220,00	0,00	0,00	0,00
17.	Jiné sociální náklady	528	9 400,00	0,00	8 200,00	0,00
18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	62 000,00	0,00	4 000,00	0,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	500,00	0,00	5 506,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	58 025,00	0,00	43 306,00	12 641,30
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Tvorba fondů	548	100 006,34	0,00	64 941,50	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	10 691 857,00	0,00	9 585 702,00	0,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	-4 950,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	152 774,20	0,00	17 204,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	333 442,97	0,00	162 797,00	0,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	179 682,32	2,02	155 338,00	-0,19
II. Finanční náklady			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery			3 406 072,58	0,00	3 505 115,50	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	3 406 072,58	0,00	3 505 115,50	0,00

{mc48 O}

IČO: 00241661 MČ Praha - Slivenec

Čas : 16:34:17

Datum: 11.03.2019

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2018 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV06LT0

UCRGUVUA 14022019 13:42

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í		
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4	
V.	Daň z příjmů			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

 IČO: 00241661 MČ Praha - Sliveneč

Čas : 16:34:17

Datum: 11.03.2019

0000ALV06LTO

UCRGUVUA 14022019 13:42

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2018 v Kč, spřesnosti na dvě desetinná místa

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
B. VÝNOSY CELKEM			35 151 659,64	2 043 950,79	68 645 588,29	2 303 908,31
I. Výnosy z činnosti			1 549 399,15	2 037 153,15	667 036,96	2 296 538,92
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	858 384,78	220 594,16	220 781,00	339 904,96
3.	Výnosy z pronájmu	603	233 000,00	2 117 267,15	0,00	2 232 894,96
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	1 202,32	0,00	1 521,80
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	73 000,00	0,00	69 320,00	0,00
6.	Výnosy z místních poplatků	606	278 659,25	0,00	264 234,50	0,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	-824,88	0,00	0,00	55 204,15
10.	Jiné pokuty a penále	642	24 500,00	0,00	2 500,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	38 780,00
16.	Čerpání fondů	648	54 436,00	0,00	80 356,00	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	28 244,00	-301 910,48	29 845,46	-371 766,95
II. Finanční výnosy			50 795,53	6 797,64	48 585,30	7 369,39
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	50 795,53	6 797,64	48 585,30	7 369,39
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů			30 255 083,06	0,00	64 637 416,43	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	30 255 083,06	0,00	64 637 416,43	0,00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků			3 296 381,90	0,00	3 292 549,60	0,00
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	3 295 472,68	0,00	3 291 610,60	0,00
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	909,22	0,00	939,00	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	8 749 334,51	1 287 092,05	44 909 522,01	1 584 901,22
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	8 749 334,51	1 287 092,05	44 909 522,01	1 584 901,22

*** Konec sestavy ***

Topologické omezení:

IČO: 00241661

(mc48 O)

IČO: 00241661 MČ Praha - Slivenec

Čas : 16:34:17

Datum: 11.03.2019

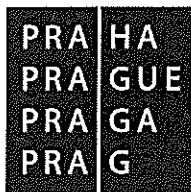
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2018 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV06LT0

UCRGUVUA 14022019 13:42

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4

Pevné omezení dat:



HLAVNÍ MĚSTO PRAHA
MAGISTRÁT HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY
ODBOR KONTROLNÍCH ČINNOSTÍ

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Slivenec

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 - Slivenec
se sídlem K Lochkovu 6, Praha 5,
za období od 1.1.2018 do 31.12.2018

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Slivenec (dále též MČ) se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
 - a) 15.10.2018 - 2.11.2018
 - b) 11.2.2019 - 22.2.2019
2. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Slivenec za rok 2018 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 31.7.2018. 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 1110472/2018 dne 30.7.2018.
3. Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání:	Ing. Lada Bořková
kontroloři:	Ing. Libor David
	Ing. Dagmar Pintová
	Ing. Anna Švrčinová

Sídlo: Mariánské nám. 2/2, 110 01 Praha 1
Pracoviště: Jungmannova 35/29, 110 00 Praha 1
tel.: Kontaktní centrum: 12 444, fax: 236 007 157
e-mail: posta@praha.eu, ID DS: 48ia97h

13

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 přezkoumání 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,
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků,
- Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., (dále jen ČÚS), č. 701 – 710.

- 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 (§ 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 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 byla přezkoumána tvorba a čerpání Fondu zaměstnavatele zřízeného podle ustanovení § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a krytí peněžních fondů finančními prostředky. Dále byla ověřena oprávněnost a správnost tvorby a čerpání peněžního fondu 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 a pozemků, prodeje majetku, směna majetku). Dále bylo ověřeno, zda MČ plnila povinnosti dané ustanovením § 11 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, tj. zejména zda sestavila plán činností podléhající 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 k 31.12.2018 závazky vyplývající z pozastávek v celkové výši 1 081 679,69 Kč. 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 dotací nebo návratných finančních výpomocí (neinvestiční dotace poskytnutá na nákup knih do Místní lidové knihovny, neinvestiční dotace poskytnutá na zajištění volby prezidenta ČR a volby do 1/3 Senátu Parlamentu ČR, Zastupitelstva hlavního města Prahy a zastupitelstev městských částí hl. m. Prahy, investiční účelová dotace poskytnutá na vybudování Parku Granátová).

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 Základní škola a mateřská škola Praha – Slivenec, Ke Smíchovu 16, k hospodaření ve vazbě na zřizovací listinu.

Výběrovým způsobem byly přezkoumány roční přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného, nehmotného a finančního majetku vykázané v účetnictví včetně majetku vedeného na podrozvahových účtech, majetku svěřeného zřízené příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola Praha – Slivenec, Ke Smíchovu 16, 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:

- podlimitní veřejná zakázka na stavební práce „Navýšení kapacit MŠ Praha - Slivenec“ zadávaná ve zjednodušeném podlimitním řízení,
- podlimitní veřejná zakázka na stavební práce „Park Granátová MČ Praha - Slivenec“ zadávaná ve zjednodušeném podlimitním řízení,
- veřejná zakázka malého rozsahu na služby „Nástavba 3. NP na východním a západním pavilonu ZŠ Praha 5 – Slivenec“,
- veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky „Kontejner pro tenisové zázemí“,
- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Rekonstrukce přístupové cesty k areálu Za Okruhem“.

Byla provedena fyzická kontrola realizace veřejných zakázek „Navýšení kapacit MŠ Praha - Slivenec“, „Park Granátová MČ Praha - Slivenec“ a „Rekonstrukce přístupové cesty k areálu Za Okruhem“.

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). 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

MČ v přezkoumaném roce nevykazovala, ani kontrolní skupinou nebylo zjištěno, že by MČ měla zastavený movitý nebo nemovitý majetek ve prospěch třetích osob.

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

MČ v přezkoumaném roce uzavřela 4 smlouvy o zřízení věcného břemene, resp. služebnosti (z toho ve všech případech byla MČ jako strana povinná, tj. na svěřeném majetku). Na vybraném vzorku 3 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 činnosti), 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 ustanovením § 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.

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. 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 § 53 odst. 3 ve spojení s ustanovením § 87 odst. 3*

Zastupitelstvo MČ stanovilo usnesením č. 4/1/2018 ze dne 29.10.2018 odměny neuvolněným členům Zastupitelstva MČ ve znění: „dle nařízení vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, ve znění pozdějších předpisů, výši měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva městské části za výkon funkce člena zastupitelstva v plné výši a dále za výkon funkce místostarosty, za výkon funkce předsedy a člena výboru zastupitelstva nebo komise, v plné výši, a to ode dne vzniku funkce“. Výše odměny nebyla stanovena částkou v celých korunách. MČ tak nepostupovala v souladu s ustanovením § 53 odst. 3 ve spojení s ustanovením § 87 odst. 3 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého v usnesení zastupitelstvo městské části stanoví výši odměn neuvolněným členům zastupitelstva městské části za měsíc, a to částkou v celých korunách. Podle ustanovení § 87 odst. 3 citovaného zákona se na postavení a jednání zastupitelstva městské části a na práva a povinnosti jeho členů obdobně použijí ustanovení vztahující se na postavení a jednání zastupitelstva hlavního města Prahy a na práva a povinnosti členů zastupitelstva hlavního města Prahy.

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 § 36 odst. 1*

MČ pronajímala v roce 2018 nebytový prostor v objektu „Slivenecký klub Švestka“, č. p. 6 na pozemku parc. č. 39, k. ú. Sliveneč, za účelem provozování rehabilitačních masáží pro veřejnost a poskytování poradenství v oblasti logopedie. MČ uzavřela v roce 2018 s fyzickými osobami 3 nájemní smlouvy ze dne 2.1.2018, 3.1.2018 a 1.3.2018 na období od 2.1.2018 do 31.12.2018. Bylo zjištěno, že před uzavřením uvedených smluv nebyl zveřejněn záměr pronájmu. MČ tak nepostupovala v souladu s ustanovením § 36 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je podmínkou platnosti právního jednání zveřejnění záměru pronájmu po dobu 15 dnů na úřední desce městské části před schválením v orgánu MČ (starostkou MČ). Listina musí být dále (podle ustanovení § 43 odst. 1 citovaného zákona) opatřena doložkou, neboť podmiňuje-li zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, platnost právního jednání městské části mimo jiné předchozím zveřejněním a schválením, opatří se listina osvědčující toto právní jednání doložkou, v níž bude potvrzeno, že tato podmínka je splněna. Je-li listina touto doložkou městskou částí opatřena, má se za to, že povinnost předchozího schválení byla splněna.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

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

➤ *ustanovení § 30 odst. 1*

V hlavní činnosti na účtu 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy byl v rozvaze k 31.12.2018 vykázán stav ve výši 345 850 Kč. Zůstatek byl doložen inventurním soupisem, ve kterém byla mimo jiné uvedena i částka ve výši 6 980 Kč (záloha na úhradu školení v rámci zkoušky odborné způsobilosti). Fakturou č. 20180100135 splatnou dne 11.4.2018 sice došlo k vyúčtování poskytnuté zálohy, ale účetně nedošlo k proúčtování zálohy a k 31.12.2018 tak byla částka na účtu 314 vedena nesprávně. Dále byla v zůstatku účtu 314 nesprávně vykázána částka 18 150 Kč, která představovala náklady na získání dotace ze Státního fondu životního prostředí ČR na nákup zametacího stroje (mandátní smlouva se společností BlueFort s.r.o. ze dne 11.3.2013). Částka byla uhrazena v roce 2013, avšak nedošlo k zúčtování zálohy. O uvedené částky v celkové výši 25 130 Kč byly nesprávně navýšeny pohledávky k 31.12.2018.

V podnikatelské činnosti na účtu 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky byl v rozvaze k 31.12.2018 vykázán zůstatek ve výši 502 424,04 Kč, z toho částka 450 396,04 Kč představovala dodávky energií (plyn, vodné a stočné, elektrická energie) související s pronájmy bytů a nebytových prostor za období od května 2017 do července 2018, vstupující do vyúčtování s nájemci. Bylo zjištěno, že do uvedené částky byly zahrnuty faktury za dodávku plynu, vodného a stočného a elektrické energie, např. faktura č. 2018210019 ze dne 30.7.2018 (zúčtovací období 11.7.2017-6.7.2018), č. 2018210017 ze dne 18.7.2018 (zúčtovací období 11.7.2017-6.7.2018), č. 2018210010 ze dne 8.6.2018 (zúčtovací období 26.5.2017-25.5.2018), č. 2018210014 ze dne 18.7.2018 (zúčtovací období 14.7.2017-10.7.2018). V návaznosti na kontrolu vyúčtování služeb za rok 2017 spojených s užíváním bytů (doklad č. 710000002 ze dne 22.3.2018) a nebytových prostor (doklad č. 2018940020 ze dne 4.9.2018 - č. p. 6/2, nájemce Česká pošta, s. p., doklad č. 2018940022 ze dne 4.9.2018 - č. p. 315, nájemce MEDICIPHARM s.r.o., doklad č. 2018940023 ze dne 4.9.2018 - č. p. 22, nájemce ButterFly Production s.r.o.) bylo zjištěno, že pohledávka vykázaná k 31.12.2018 na účtu 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky ve výši 450 396,04 Kč neodpovídá skutečné výši pohledávek za nájemníky, jelikož zahrnuje i částky, které byly již předmětem vyúčtování s nájemníky za rok 2017 a na základě výše uvedených účetních dokladů byly zúčtovány v průběhu roku 2018. O uvedenou částku byly pohledávky k 31.12.2018 nesprávně navýšeny.

Inventarizace výše uvedených pohledávek k 31.12.2018 nebyla provedena v souladu s ustanovením § 30 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, které ukládá účetním jednotkám zjišťovat při inventarizaci skutečné stavy majetku a zaznamenávat je v inventurních soupisech.

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

Právní předpis: Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 25*

Bylo zjištěno, že MČ neoznačovala nájemní smlouvy o pronájmu bytů, nebytových prostor, pozemků, kupní smlouvy a smlouvy o dílo jednoznačným identifikátorem, který by zajistil jejich nezaměnitelnost a dodržování vnitřního kontrolního systému MČ v oblasti uzavírání smluv, vzniku závazků, plateb a vymáhání pohledávek. Jednalo se např. o Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 22.11.2018, Nájemní smlouvu ze dne 20.6.2018 na pronájem části pozemku parc. č. 363, k. ú. Holyně, Směnnou smlouvu ze dne 16.4.2018, Darovací smlouvu ze dne 24.4.2018, Kupní smlouvu ze dne 5.3.2018, ze dne 24.4.2018, ze dne 20.9.2018, ze dne 6.11.2018, Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 2.1.2018, 3.1.2018, 1.3.2018 na pronájem Sliveneckého klubu Švestka, Smlouvy o dílo ze dne 8.1.2018, ze dne 16.4.2018, ze dne 14.9.2018, ze dne 9.11.2018.

Kontrolní skupině byla předložena Centrální evidence smluv za rok 2018, která však nebyla úplná. Bylo zjištěno, že v evidenci chyběly např. tyto smlouvy: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 22.11.2018, Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 2.1.2018, 3.1.2018, 1.3.2018 na pronájem Sliveneckého klubu Švestka, Kupní smlouva ze dne 6.11.2018. Dále bylo zjištěno, že např. smlouvy o dílo měly přilepený „lísteček“ s pořadovým číslem dle interní evidence odboru, který tyto smlouvy spravuje. Pořadové číslo na lístečku nebylo shodné s číslem v předloženém seznamu Centrální evidence smluv.

MČ nezajistila dodržování ustanovení § 64 odst. 2 zákona č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví povinnost opatřit dokumenty jednoznačným identifikátorem, zajišťujícím jejich nezaměnitelnost, a ustanovení § 7 až § 11 vyhlášky č. 259/2012 Sb., o podrobnostech výkonu spisové služby, v platném znění, stanovující konkrétní povinnosti k označování dokumentů a evidenci dokumentů. MČ nepostupovala v souladu se směrnicí „Spisový a skartační řád MČ Praha – Sliveneč“ ze dne 1.10.2014, která v článku 1 bod 3 a 5 definuje spisovou službu, v článku 1 bod 4 je definován dokument, formy dokumentu, článku 3 stanoví především evidenci a označování dokumentů, včetně zápisu dokumentů do podacího deníku. V oblasti evidence smluv nebyl dostatečně zajištěn vnitřní kontrolní systém ve smyslu ustanovení § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

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

➤ *ustanovení § 4 odst. 8 písm. c)*

MČ obdržela z rozpočtu hlavního města Prahy účelovou investiční dotaci na akci „Vybudování parku Granátová“ ve výši 9 mil. Kč. Částka byla nesprávně zaúčtována do výnosů na účet 672 - Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (doklad č. 600000063 ze dne 30.9.2018). Nebylo tak postupováno v souladu s bodem 5.3.2. písm. a) ČÚS č. 703 - Transfery, který stanoví, že na stranu DAL účtu 672 se účtuje v případě, že se nejedná o investiční transfer. Správně mělo být účtováno podle pokynu odboru účetnictví MHMP, který stanoví, že o investičním transferu z rozpočtu hl. m. Prahy se účtuje na stranu DAL účtu 401 - Jmění účetní jednotky. Výnosy vykázané k 31.12.2018 byly zvýšeny o 9 mil. Kč, o tuto částku byl zvýšen rovněž výsledek hospodaření. MČ nedodržela ustanovení § 4

odst. 8 písm. c) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, které ukládá účetním jednotkám povinnost dodržovat obsahové vymezení výnosů v účetní závěrce.

- 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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 25 odst. 1*

Bylo zjištěno, že v souvislosti s odměnami členů okrskových volebních komisí MČ uzavřela dohody o provedení práce, avšak v některých dohodách byla stanovena odměna za funkci v okrskové volební komisi nad rámec částek podle ustanovení § 1 odst. 1 a 2 vyhlášky Ministerstva vnitra č. 59/2002 Sb., o provedení některých ustanovení zákona č. 491/2001 Sb., o volbách do zastupitelstev obcí a o změně některých zákonů, a ustanovení § 12 odst. 2 a 3 vyhlášky Ministerstva vnitra č. 233/2000 Sb., o provedení některých ustanovení zákona č. 247/1995 Sb., o volbách do Parlamentu České republiky, obě ve znění účinném od 1.9.2018.

Podle výše uvedených předpisů měla v případě MČ činit zvláštní odměna člena okrskové volební komise za výkon funkce v případě předsedy 4 000 Kč, v případě zapisovatele a místopředsedy 3 900 Kč a v případě jiného člena 3 300 Kč. V dohodách uzavřených na funkci člena okrskové volební komise č. 37, 38, 39, 44, 45/2018 byla uvedena částka 4 300 Kč, rozdíl činil 1 000 Kč a v dohodě uzavřené na funkci člena okrskové volební komise, který se zúčastnil pouze 1. kola voleb, č. 48/2018 byla uvedena částka ve výši 3 600 Kč, správně po krácení odměny mělo být 1 650 Kč, rozdíl činil 1 950 Kč. V dohodě uzavřené na funkci místopředsedy komise č. 40/2018 byla uvedena částka ve výši 4 900 Kč, tj. rozdíl činil 1 000 Kč, a v dohodě uzavřené na funkci místopředsedy okrskové volební komise, který se zúčastnil pouze 1. kola voleb, č. 49/2018 byla uvedena částka 2 900 Kč, správně po krácení odměny mělo být 1 950 Kč, rozdíl činil 950 Kč. Kontrolou příslušných mzdových listů bylo zjištěno, že zaměstnancům byly vyplaceny částky v Kč hrubého odpovídající částkám uvedeným v dohodách. Celkem bylo zjištěno vyplacení odměn nad rámec výše uvedených předpisů ve výši 8 900 Kč hrubého. MČ obdržela prostřednictvím rozpočtu hl. m. Prahy dotaci ze státního rozpočtu na zajištění voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR, Zastupitelstva hlavního města Prahy a zastupitelstev městských částí hl. m. Prahy ve výši 122 tis. Kč a podle údajů v účetnictví (dotace vedená pod účelovým znakem ÚZ 98187) a podkladů pro finanční vypořádání za rok 2018 byla celá částka vyčerpána, z toho na mzdové prostředky částka ve výši 114 021 Kč. Výše uvedené nasvědčuje tomu, že prostředky státního rozpočtu byly použity na výdaje nad rámec stanovený výše uvedenými předpisy.

Z výdajů čerpaných z dotace, které byly označeny účelovým znakem ÚZ 98187, byly čerpány výdaje z rozpočtové položky 5021- Ostatní osobní výdaje ve výši 44 495 Kč (doklad č. 100001412 ze dne 2.11.2018). Tyto výdaje MČ nedoložila dokladem, ze kterého by vyplývalo, o jaké konkrétní výdaje se jedná, tj. na základě kterých dohod byly vyplaceny.

Dále bylo zjištěno, že z dotace byly vyplaceny odměny ve výši 9 902 Kč zaměstnanci MČ s osobním číslem 130 (doklad č. 300000655 ze dne 2.10.2018) a 7 109 Kč zaměstnanci MČ s osobním číslem 129 (doklad č. 300000656 ze dne 2.10.2018), u kterých bylo uvedeno, že se jedná o „roznášku volebních lístků“. Bylo ověřeno, že vyplacené částky odpovídaly počtu voličů a sazbě za distribuci hlasovacích lístků podle směrnice Ministerstva financí č. j. MF- 62 970/2013/12 – 1204, o postupu obcí a krajů při financování voleb, ve znění směrnice č. j. MF – 6 629/2018/1203, nebyly však k datu ukončení závěrečného přezkoumání (22.2.2019) doloženy žádným uzavřeným smluvním vztahem s fyzickou osobou. Dne 5.3.2019 byly kontrolní skupině na vyžádání zaslány (prostřednictvím e-mailu) dohody

o provedení práce uzavřené na distribuci hlasovacích lístků s evidenčními čísly 50/2018 A a 50/2018 B. Rovněž k částce ve výši 6 000 Kč vyplacené zaměstnanci MČ s osobním číslem 130 (doklad č. 300000749 ze dne 5.11.2018) a zahrnuté do čerpání dotace nebyla doložena žádná smlouva, takže nebylo možno ověřit, za co částka byla vyplacena. Předmětná dohoda byla kontrolní skupině doložena až dodatečně po skončení přezkoumání hospodaření. Dohody uzavřené s výše uvedenými zaměstnanci nebyly uvedeny v evidenci dohod o provedení práce. Pod číslem 50/2018 byla uvedena jiná dohoda o provedení práce uzavřená se zaměstnancem s osobním číslem 50.

Evidence dohod o provedení práce předložená kontrolní skupině nebyla průkazná. V evidenci byly uvedeny dohody od čísel 1/2018 – 63/2018, ale u čísel od 36/2018 - 48/2018 nebyly uvedeny žádné údaje (s kým byla dohoda uzavřena, za jakým účelem a s jakou odměnou). Dále bylo zjištěno, že v evidenci je pod číslem 52/2018 uvedena dohoda uzavřená se zaměstnancem MČ s osobním číslem 25 na přípravu a organizaci voleb, kontrolní skupině byla však předložena dohoda s č. 52/2018 uzavřená se zaměstnancem MČ s osobním číslem 129. Dále pod číslem 53/2018 byla v evidenci uvedena dohoda uzavřená se zaměstnancem MČ s osobním číslem 28 na organizaci a přípravu voleb, předložena byla však dohoda s č. 53/2018 uzavřená se zaměstnancem MČ s osobním číslem 23.

Z výše uvedeného nelze kontrolní skupinou potvrdit, že prostředky státní dotace byly použity v souladu s účelem a podmínkami použití.

Dále bylo zjištěno, že v dohodách o provedení práce č. 27/2018 (řízení volnočasového klubu), 26/2018 (lektorské práce), 24/2018 (lektorské práce) a 25/2018 (lektorské práce), všechny ze dne 1.1.2018, nebyla stanovena výše odměny (např. v Kč měsíčně nebo v sazbě za odpracovanou hodinu). Bylo uvedeno „Sjednaná odměna dle výkazu odpracovaných hodin“. Podle ustanovení § 109 odst. 5 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, je odměna z dohody peněžitě plnění poskytované za práci vykonanou na základě dohody o provedení práce. MČ při uzavírání těchto dohod nepostupovala v souladu s ustanovením § 138 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého se výše odměny z dohody sjednává v dohodě o provedení práce.

V oblasti dohod uzavíraných mimo pracovní poměr nebyla na MČ dostatečně zajištěna funkčnost vnitřního kontrolního systému ve smyslu ustanovení § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

Upozornění na riziko, vyplývající z výše uvedených zjištěných skutečností:

Jelikož podle ustanovení § 9 odst. 3 vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů, je dotace státního rozpočtu poskytována hl. m. Praze, hrozí riziko porušení rozpočtové kázně hl. m. Prahou podle ustanovení § 44 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), v platném znění.

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

Právní předpis: Zákon 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

➤ *ustanovení § 7 odst. 1*

MČ v přezkoumávaném období roku 2018 uzavřela dodatky k některým smlouvám o dílo uzavřeným v období 7-12/2017. Jednalo se o: smlouvu o dílo č. 12/2017 na stavební práce „Komunitní centrum Na Půdě“ ze dne 31.7.2017, ke které byl uzavřen dne 21.12.2017 dodatek č. 1, dne 1.3.2018 dodatek č. 2 a dne 24.4.2018 dodatek č. 3, smlouvu o dílo č. 26/2017 na projektovou dokumentaci na akci „Zkapacitnění kuchyně a jídelny v ZŠ Praha - Slivenec“ ze dne 8.11.2017, ke které byl dne 27.9.2018 uzavřen dodatek č. 1, smlouvu o dílo č. 12/2017 na stavební práce „Oplocení sportovního areálu a zpevněné plochy“ ze dne

4.12.2017, ke které byl dne 25.7.2018 uzavřen dodatek č. 1 a dne 17.9.2018 dodatek č. 2. Uvedené dodatky obsahovaly ustanovení o změnách původních smluv, ale původní smlouvy bylo jen velmi obtížně dohledat v registru smluv, neboť příslušná metadata neobsahovala identifikaci druhých smluvních stran. Tím nebylo dodrženo ustanovení § 5 odst. 5 písm. a) zákona 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, podle kterého se smlouva, jejíž metadata neobsahují identifikaci smluvních stran, nepovažuje za uveřejněnou prostřednictvím registru smluv. Dále bylo zjištěno, že v případě objednávky č. 11/2018 ze dne 29.1.2018 na stavební práce „Demolice oplocení a provozního objektu tenisových kurtů v havarijním stavu“ byl v registru smluv zveřejněn textový obsah objednávky č. 17/2018 a v případě objednávky č. 17/2018 ze dne 29.1.2018 na stavební práce „Rekonstrukce podlah v šatnách ve sportovním areálu“ byl v registru smluv zveřejněn textový obsah objednávky č. 11/2018. Tím nebylo dodrženo ustanovení § 5 odst. 1 uvedeného zákona, podle kterého se uveřejněním smlouvy prostřednictvím registru smluv rozumí vložení elektronického obrazu textového obsahu smlouvy.

Ke dni ukončení přezkoumání hospodaření namíste, tj. k 22.2.2019, byla metadata u výše uvedených smluv a elektronické obrazy v registru smluv doplněny.

Dále bylo zjištěno, že MČ dne 22.11.2018 uzavřela „Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí návratné finanční výpomoci“ se Základní školou a mateřskou školou Praha – Slivenec, na základě které MČ poskytla své zřízené příspěvkové organizaci finanční výpomoc ve výši 1 185 163,69 Kč. V odst. 4 čl. V smlouvy je uvedeno, že MČ zajistí uveřejnění smlouvy v registru smluv. Bylo zjištěno, že do doby provádění závěrečného přezkoumání hospodaření MČ za rok 2018, to je do 22.2.2019, nebyla smlouva uveřejněna v registru smluv. MČ nesplnila povinnost podle ustanovení § 5 odst. 2 zákona 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, zaslat smlouvu správci registru smluv k uveřejnění prostřednictvím registru smluv bez zbytečného odkladu, nejpozději do 30 dnů od uzavření smlouvy. Není-li smlouva, na kterou se povinnost k uveřejnění v registru smluv vztahuje, uveřejněna, nenabývá účinnosti, neboť podle ustanovení § 6 odst. 1 uvedeného zákona smlouva, která musí být uveřejněna v registru smluv, nabývá účinnosti nejdříve dnem jejího uveřejnění v registru smluv. Není-li taková smlouva uveřejněna ani do tří měsíců ode dne, kdy byla uzavřena, je podle ustanovení § 7 odst. 1 uvedeného zákona zrušena od počátku.

MČ doložila, že smlouva byla zveřejněna dne 4.3.2019.

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) Při přezkoumání hospodaření MČ za rok 2017 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. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 2 odst. 2*

MČ pořídila mycí stroj v ocenění 71 390 Kč, který byl správně zaveden do majetku na účet 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí. Výdaj byl však nesprávně čerpán z běžných výdajů z rozpočtové položky 5137 - Drobný hmotný dlouhodobý majetek (doklad č. 100001377 ze dne 21.11.2017). Správně mělo být čerpáno z kapitálových výdajů z rozpočtové položky 6122 - Stroje, přístroje, zařízení. Dále byly

nesprávně čerpány kapitálové výdaje z rozpočtové položky 6121 - Budovy, haly a stavby na nákup 4 ks samozavíračů ve výši 16 173 Kč (doklad č. 100001321 ze dne 3.11.2017), které byly zavedeny do majetku jako drobný dlouhodobý hmotný majetek. MČ v uvedených případech nedodržela druhové třídění výdajů podle ustanovení § 2 odst. 2 vyhlášky č.323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů.

NAPRAVENO.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

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

➤ *ustanovení § 8 odst. 4*

MČ nedoložila průkazné prvotní doklady k následujícím pohledávkám vedeným na účtu 311 - Odběratelé a uvedeným v inventurním soupisu k 31.12.2017 - CPI Reality pohledávka ve výši 32 025 Kč a minus 64 050 Kč, Vikéza gastro pohledávka ve výši 161 420 Kč, Telefonica pohledávka ve výši 23 079,04 Kč, MHMP pohledávka ve výši 1 639 Kč, Česká pošta pohledávka 4 110,85 Kč. Stejný nedostatek byl zjištěn u inventarizace účtu 324 - Krátkodobé přijaté zálohy - závazek vůči společnosti Cheecup ve výši 99 201 Kč. Dále bylo zjištěno, že na účtu 378 - Ostatní krátkodobé závazky byl veden závazek za společností Ředitelství silnic a dálnic ČR ve výši 47 810 Kč od roku 2015. MČ ke dni zjišťování skutečných stavů při inventarizaci nevyřešila oprávněnost výše této omylné platby zasláné touto společností v květnu 2015.

MČ neprovedla inventarizaci pohledávek a závazků v souladu s ustanovením § 29 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, kdy nezjistila skutečný stav veškerého majetku a závazků a neověřila, zda zjištěný stav majetku a závazků v účetnictví odpovídá skutečnosti. Z důvodu výše uvedeného nebylo možno potvrdit, že účetnictví v oblasti pohledávek a závazků bylo průkazné ve smyslu ustanovení § 8 odst. 4 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je účetnictví průkazné, jestliže všechny účetní záznamy tohoto účetnictví jsou průkazné a účetní jednotka provedla inventarizaci.

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 5.3.*

MČ obdržela účelovou dotaci v rámci Operačního programu Praha - pól růstu se spolupodílem EU celkem ve výši 1 555 830 Kč na projekt Komunitní centrum Na Půdě. MČ nesprávně účtovala o celé dotaci na účet 672 - Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (doklad č. 600000037 ze dne 30.6.2017). Podíl investiční dotace z rozpočtu MHMP ve výši 876 500 Kč měl být veden na účtu 401 - Jmění účetní jednotky. Dále měly být k rozvahovému dni zaúčtovány vyčerpané výdaje z podílu EU ve výši 678 305,34 Kč, a to na stranu Má Dátí účtu 388 - Dohadné účty aktivní a se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku. MČ nedodržela ustanovení bodu 5.3. ČÚS č. 703 - Transfery.

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 § 14 odst. 1*

MČ převzala od ČR - Státní pozemkový úřad na základě Protokolu o předání a převzetí ze dne 3.11.2017 výsadbu biokoridoru na pozemcích parc. č. 1909, 1918, 1920, 1931, k. ú. Slivenec, ve výši 1 169 572 Kč. MČ zavedla biokoridor do majetku nesprávně jako navýšení hodnoty jednotlivých pozemků a zaúčtovala nesprávně na účet 031 - Pozemky. Správně měl být majetek zařazen a zaúčtován na účet 029 – Ostatní dlouhodobý hmotný majetek. MČ nedodržela obsahové vymezení položky rozvahy „A.II.1. Pozemky“ podle ustanovení § 14 odst. 1 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů, ve kterém je uvedeno, že tato položka neobsahuje součásti pozemku, které jsou odpisovány a vykazují se jako majetek nebo jeho části mj. v položce „A.II.7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek“.

NAPRAVENO.

Právní předpis: Zákon 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

➤ *ustanovení § 2 odst. 1*

MČ dne 16.11.2017 vystavila objednávku č. 187/2017 ze dne 16.11.2017 na dodávku a montáž autobusového přístřešku GE 210a-SS do Holyně na částku 98 614,37 Kč bez DPH. Bylo zjištěno, že v registru smluv nebyla objednávka uveřejněna. Dále nebyly uveřejněny v registru smluv objednávky na dodávku přístřešku na kontejnery POPY č. 142/2017 ze dne 18.9.2017 ve výši 76 872 Kč bez DPH a č. 143/2017 ze dne 19.9.2017 ve výši 70 400 Kč bez DPH. MČ nedodržela ustanovení § 2 odst. 1 zákona 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, ve kterém je městským částem stanovena povinnost uveřejnit smlouvu v registru smluv, jestliže výše hodnoty jejího předmětu bez DPH je vyšší než 50 000 Kč. Nebyla-li smlouva uveřejněna prostřednictvím registru smluv ani do tří měsíců ode dne, kdy byla uzavřena, platí, že je zrušena od počátku dle ustanovení § 7 odst. 1 citovaného zákona.

NAPRAVENO.

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

➤ *ustanovení § 4 odst. 8 písm. b)*

MČ nesprávně zaúčtovala nákup stravenek Ticket Restaurant včetně poplatků za služby (dopravné, obálkování, provize, balné) v celkové výši 140 337 Kč na účet 518 - Ostatní služby. Nákup stravenek měl být správně účtován na účet 263 - Ceniny a poplatky za služby na účet 518 - Ostatní služby. Např. faktura č. 20170100385 ze dne 7.11.2017 v celkové výši 10 499,10 Kč měla být v částce 10 tis. Kč účtována na účet cenin a pouze služby ve výši 499,10 Kč na nákladový účet 518. MČ nedodržela obsahové vymezení položky rozvahy „B.III.15. Ceniny“. Podle ustanovení § 25 odst. 3 písm. e) 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, uvedená položka obsahuje druhy platebních prostředků nahrazujících peníze, za něž byla při nákupu uhrazena částka odpovídající jejich jmenovité hodnotě a které slouží k úhradě nebo potvrzují úhradu poplatků, zboží nebo služeb, přičemž se zejména jedná o poštovní známky, kolky, dálniční známky, předplacené jízdenky, vstupenky, telefonní karty, stravenky do

provozoven veřejného stravování a dárkové poukázky, a to do okamžiku jejich spotřeby. MČ tím nepostupovala v souladu s ustanovením § 4 odst. 8 písm. b) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, které ukládá účetním jednotkám povinnost dodržovat při vedení účetnictví mimo jiné obsahové vymezení položek majetku a jiných aktiv.

NAPRAVENO.

b) Při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření MČ za rok 2018

- 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: Nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě

➤ *ustanovení § 4*

Zaměstnankyni MČ s osobním číslem 128 (pracovní smlouva ze dne 12.7.2018) byl vystaven platový výměr ze dne 12.7.2018 s platovým tarifem v platové třídě 9 a v platovém stupni 8 s účinností od 1.10.2018, tj. den nástupu do práce. Bylo zjištěno, že z doby započtené praxe nebyla odečtena doba 2 roků z titulu nedosaženého vzdělání pro platovou třídu 9. Po odečtení doby 2 roků měla být zaměstnankyně zařazena do 7. platového stupně. Rozdíl v tarifu tak činil 810 Kč. Ke škodě nedošlo, MČ na základě upozornění kontrolní skupiny vystavila zaměstnankyni nový platový výměr. MČ nepostupovala v souladu s ustanovením § 4 nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve kterém je stanoveno, že zaměstnavatel zařadí zaměstnance do platového stupně příslušné platové třídy podle započitatelné praxe podle § 123 odst. 4 zákoníku práce a míry jejího zápočtu určené podle odstavců 2 až 9 citovaného nařízení.

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 ve spojení s ustanovením § 53 odst. 7*

MČ jako zadavatel uzavřela dne 7.9.2018 Smlouvu o dílo na podlimitní veřejnou zakázku „Park Granátová MČ Praha - Slivenec“. Oznámení o výsledku zadávacího řízení bylo do Věstníku veřejných zakázek odesláno až po upozornění kontrolní skupinou dne 23.10.2018, tj. 46 dnů od uzavření smlouvy. Nebylo tak dodrženo ustanovení § 126 ve spojení s ustanovením § 53 odst. 7 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, které zadavateli ukládá odeslat oznámení o výsledku zadávacího řízení k uveřejnění způsobem podle § 212 citovaného zákona do 30 dnů od uzavření smlouvy.

NAPRAVENO.

➤ *ustanovení § 217 odst. 2 písm. e) a odst. 5*

MČ jako zadavatel uzavřela dne 7.9.2018 Smlouvu o dílo na podlimitní veřejnou zakázku „Park Granátová MČ Praha - Slivenec“. Písemná zpráva zadavatele byla vyhotovena již 31.7.2018, takže neobsahuje označení dodavatele, s nímž byla uzavřena smlouva, a nebylo tak dodrženo ustanovení § 217 odst. 2 písm. e) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných

zakázek, ve znění pozdějších předpisů. Písemná zpráva zadavatele byla uveřejněna na profilu zadavatele až po upozornění kontrolní skupiny dne 23.10.2018, to je 32. pracovní den od uzavření smlouvy. Dále MČ uzavřela dne 16.4.2018 Smlouvu o dílo na podlimitní veřejnou zakázku „Navýšení kapacit MŠ Praha - Slivenec“. Písemná zpráva zadavatele byla uveřejněna na profilu zadavatele dne 5.6.2018, tj. 37. pracovní den od uzavření smlouvy. Nebylo tak dodrženo ustanovení § 217 odst. 5 uvedeného zákona, které ukládá zadavateli uveřejnit písemnou zprávu na profilu zadavatele do 30 pracovních dnů od ukončení zadávacího řízení.

NAPRAVENO.

- 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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 17 odst. 8*

Usnesením Zastupitelstva MČ č. 417/30/2018 byl dne 18.6.2018 schválen závěrečný účet za rok 2017. MČ zveřejnila na svých internetových stránkách pouze uvedené usnesení, ale závěrečný účet a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněny nebyly. Nebylo tak dodrženo ustanovení § 17 odst. 8 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví, že závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejní MČ na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení a současně oznámí na úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby. Tímto způsobem musí být zpřístupněn až do schválení závěrečného účtu za následující rozpočtový rok. Po upozornění kontrolní skupinou byl v průběhu 1. dílčího přezkoumání hospodaření za rok 2018 závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 zveřejněn na internetových stránkách MČ.

NAPRAVENO.

D. Závěr

I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ za rok 2018, 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 nepostupovala v souladu s ustanovením § 53 odst. 2 ve spojení s ustanovením § 87 odst. 3 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, neboť měsíční odměna neuvolněným členům Zastupitelstva MČ nebyla v usnesení Zastupitelstva MČ stanovena částkou v celých korunách,
 - MČ nepostupovala v souladu s ustanovením § 36 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, když v některých případech nezveřejnila na úřední desce městské části záměry pronájmu nebytových prostor, přičemž zveřejnění záměru MČ je podmínkou platnosti právního jednání,
 - MČ nedodržela ustanovení § 30 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve

- znění pozdějších předpisů, neboť při inventarizaci pohledávek neověřila řádně stav některých pohledávek uvedených v inventurním soupisu a tím došlo k nesprávnému vykázání výše pohledávek v hlavní i podnikatelské činnosti v rozvaze k 31.12.2018,
- MČ nepostupovala podle ustanovení § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, když dostatečně nezajistila funkčnost vnitřního kontrolního systému v oblasti evidence smluv, neboť nebylo zajištěno dodržování ustanovení § 64 odst. 2 zákona č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví povinnost opatřit dokumenty jednoznačným identifikátorem, zajišťujícím jejich nezaměnitelnost,
 - MČ nepostupovala v souladu s ustanovením § 4 odst. 8 písm. c) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, neboť nedodržela obsahové vymezení výnosů v účetní závěrce, když investiční dotaci vykázala nesprávně jako výnos. Výnosy a rovněž výsledek hospodaření k 31.12.2018 tak byly zkresleny.
- **chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) uvedeného zákona**
 - spočívající v porušení povinností podle ustanovení § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, neboť vnitřní kontrolní systém v oblasti dohod uzavřených mimo pracovní poměr nebyl dostatečně zajištěn, když v důsledku zjištěných skutečností nebylo možno potvrdit, že některé prostředky státní dotace poskytnuté na zajištění voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR, Zastupitelstva hlavního města Prahy a zastupitelstev městských částí hl. m. Prahy byly použity v souladu s účelem a podmínkami použití,
 - spočívající v porušení povinností stanovených v ustanovení § 5 odst. 2 zákona 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, když smlouva, na niž se vztahuje povinnost uveřejnění prostřednictvím registru smluv, nebyla uveřejněna do 3 měsíců ode dne, kdy byla uzavřena. Podle ustanovení § 7 odst. 1 uvedeného zákona je tak zrušena od počátku.

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti:

Kontrolní skupina, v souladu s ustanovením § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., upozorňuje na následující rizika, která vyplývají z některých skutečností zjištěných při přezkoumání hospodaření a z nedostatků uvedených výše v této zprávě (podrobně viz část B. a C. této zprávy):

- riziko porušení rozpočtové kázně hl. m. Prahou podle ustanovení § 44 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), v platném znění.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2018:

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 3,29 %
b) podíl závazků na rozpočtu MČ 2,56 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svěřeném MČ 0 %

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, 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.).

V. Upozornění pro MČ:

- Usnesením Zastupitelstva MČ č. 353/27/2017 ze dne 18.12.2017 byl schválen rozpočet na rok 2018 s předpokládanými příjmy ve výši 27 013 tis. Kč a výdaji ve výši 27 013 tis. Kč. Porovnáním schváleného rozpočtu s údaji ve finančních výkazech k 31.12.2018 bylo zjištěno, že ve výkazech byly vykázány schválené příjmy a výdaje ve výši 27 047 tis. Kč po konsolidaci. Rozdíl ve výši 34 tis. Kč vznikl tím, že MČ nesprávně promítla do finančních výkazů změnu rozpočtu, která byla schválena starostkou MČ dne 4.4.2018 a usnesením Zastupitelstva MČ č. 392/29/2018 dne 23.4.2018. V důsledku toho MČ vykazuje k 31.12.2018 ve finančních výkazech nesprávně údaje o schváleném rozpočtu.

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 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.

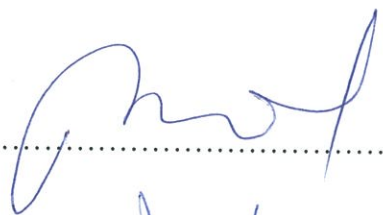
Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy (podle ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu) bylo vrácení všech originálů podkladů zapůjčených pro výkon přezkoumání hospodaření kontrolované osobě dne 22.2.2019.

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 18.3.2019

Podpisy kontrolorů:


Ing. Lada Bořková
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání


.....

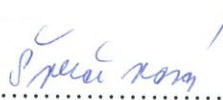
Ing. Libor David


.....

Ing. Dagmar Pintová


.....

Ing. Anna Švrčinová


.....

Úřadu MČ byly vráceny všechny zapůjčené doklady a ostatní materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Slivenec o počtu 23 stran (včetně Přílohy č. 1) byla v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 420/2004 Sb. projednána se starostkou MČ, které byl předán stejnopis č. 2 dne 25.3.2019

RNDr. Jana Plamínková
starostka 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 - Slivenec:**

Střednědobý výhled rozpočtu

- Rozpočtový výhled schválen usnesením ZMČ č. 353/27/2017 dne 18.12.2017 do roku 2023

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu na rok 2018 zveřejněn od 1.12.2017 do 18.12.2017

Schválený rozpočet

- Návrh rozpočtu na rok 2018 byl schválen usnesením ZMČ č. 353/27/2017 dne 18.12.2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Stanovení závazného ukazatele pro rok 2018 zřízené příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola Praha - Slivenec, Ke Smíchovu 16, dne 20.12.2017

Rozpočtová opatření

- Rozpočtová opatření č.: 3011 ze dne 19.3.2018, 4 ze dne 23.4.2018, 17 ze dne 18.7.2018, 14 ze dne 18.7.2018, 20 ze dne 18.9.2018, 7 ze dne 18.6.2018, 3139 ze dne 12.9.2018, 2148 ze dne 29.10.2018, 3 ze dne 23.4.2018, 16 ze dne 18.7.2018, 19 ze dne 11.9.2018, 3121 ze dne 12.9.2018, 23 ze dne 19.11.2018, 24 ze dne 17.12.2018

Závěrečný účet

- Závěrečný účet za rok 2017 byl schválen usnesením ZMČ č. 417/30/2018 dne 18.6.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu 9/2018, 12/2018

Výkaz zisku a ztráty

- Výkaz zisku a ztráty za 9/2018 a 12/2018 za hlavní a podnikatelskou činnost

Rozvaha

- Rozvaha 9/2018 a 12/2018 za hlavní a podnikatelskou činnost

Příloha rozvahy

- Příloha 9/2018 a 12/2018 za hlavní a podnikatelskou činnost

Faktura

- Faktura HČ č.: 20180100236, 20180229, 20180226, 20180200, 20180100021, 20180100024, 20180100067, 20180100069, 20180100115, 20180100076, 20180100095, 20180100091, 20180100130, 20180100150, 20180100173, 20180100051, 20180100070, 20180100073, 20180100074, 20180100075, 20180100083, 20180100088, 20180100093, 20180100184, 20180100185, 20180100195, 20180100198, 20180100200, 20180100201, 20180100202, 20180100208, 20180100209, 20180100210, 20180100211, 20180100212, 20180100218, 20180100221, 20180100225, 20180100240, 20180100241, 20180100250, 20180100293, 20180100294, 20180100296, 20180100298, 20180100299, 20180100303, 20180100309, 20180100310, 20180100313, 20180100314, 20180100316, 20180100317, 20180100319, 20180100320, 20180100323, 20180100324
- Faktura vydaná VHČ č.: 2018940029, 2018940023, 2018940022, 2018940021, 2018940018, 2018940007, 2018940006, 2018940020, 2018940038, 2018940037, 2018940023, 2018940022
- Faktura došlá VHČ č.: 2018210019, 2018210018, 2018210017, 2018210016, 2018210014, 2018210010, 2018210009, 2018210008, 2018210006, 2018210005, 2018210004

Bankovní výpis

- Bankovní výpisy HČ č.: 43, 54, 55, 57, 22, 15
- Bankovní výpisy VHČ č.: 168, 163, 146, 128, 115, 92

Účetní doklad

- Doklady HČ č.: 5100000014 ze dne 10.7.2018, 670000013 ze dne 19.4.2018, 670000001 ze dne 22.1.2018, 670000004 ze dne 28.2.2018, 670000031 ze dne 17.8.2018, 670000013 ze dne 19.7.2018, 670000012 ze dne 9.4.2018, 70000054 ze dne 21.8.2018, 670000007 ze dne 5.3.2018, 670000015 ze dne 25.4.2018, 670000021 ze dne 27.5.2018, 670000027 ze dne 13.8.2018, 600000063 ze dne 30.9.2018, 670000065 ze dne 31.12.2018, 670000066 ze dne 31.12.2018, 670000067 ze dne 31.12.2018, 670000069 ze dne 31.12.2018, 670000063 ze dne 31.12.2018, 670000062 ze dne 31.12.2018, 670000055 ze dne 3.12.2018, 100001632 ze dne 19.12.2018, 100001631 ze dne 19.12.2018, 100001601 ze dne 14.12.2018, 100001615 ze dne 18.12.2018, 100001418 ze dne 5.11.2018, 100001372 ze dne 22.10.2018, 100001221 ze dne 3.10.2018, 30000740 ze dne 3.11.2018, 300000748 ze dne 5.11.2018, 300000749 ze dne 3.11.2018, 100001412 ze dne 2.11.2018, 700000068 ze dne 1.10.2018, 30000655 ze dne 2.10.2018, 100001248 ze dne 8.10.2018, 100001355 ze dne 18.10.2018, 670000055 ze dne 3.12.2018, 670000025 ze dne 1.8.2018

- Doklady VHČ č.: 710000011 ze dne 31.7.2018, 710000015 ze dne 25.9.2018, 710000012 ze dne 15.7.2018, 700000055 ze dne 31.8.2018, 710000019 ze dne 30.10.2018, 710000002 ze dne 22.3.2018, 710000020 ze dne 1.10.2018, 610000013 ze dne 31.12.2018, 660000169 ze dne 1.7.2018, 660000037 ze dne 1.1.2018, 660000024 ze dne 1.1.2018, 660000103 ze dne 1.4.2018, 660000165 ze dne 1.7.2018, 660000239 ze dne 1.10.2018, 110000468 ze dne 21.12.2018, 11000474 ze dne 28.12.2018, 61000009 ze dne 31.12.2018, 610000008 ze dne 31.12.2018, 610000007 ze dne 28.12.2018

Pokladní doklad

- Pokladní doklady HČ č.: 2018300343 ze dne 23.4.2018, 2018300329 ze dne 18.4.2018, 2018300326 ze dne 18.4.2018, 2018300264 ze dne 28.3.2018, 20183000250 ze dne 27.3.2018, 2018300327 ze dne 18.4.2018, 2018300258 ze dne 28.3.2018, 2018300254 ze dne 28.3.2018, 2018300890 ze dne 18.12.2018, 2018300633 ze dne 26.9.2018
- Pokladní doklady VHČ č.: 2018310014 ze dne 6.9.2018, 2018310008 ze dne 4.4.2018, 2018310009 ze dne 4.4.2018, 2018310010 ze dne 12.6.2018, 2018310023 ze dne 13.12.2018

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 15.1.2007

Evidence poplatků

- Vyúčtování odvodů místních poplatků (ze psů) za rok 2018 ze dne 28.2.2019

Evidence majetku

- Výkaz o pohybu dlouhodobého majetku za období 9/2018 a 12/2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventurní soupisy ke všem účtům majetku a závazků za MČ k 31.12.2018, seznam a zůstatky bankovních účtů k 31.12.2018
- Inventurní soupisy ke všem účtům majetku a závazků příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Praha - Slivenec, Ke Smíchovu, 16 k 31.12.2018

Ostatní písemnosti související s inventarizací majetku a závazků

- Směrnice č. 4 - Inventarizace majetku a závazků ze dne 16.3.2011, Inventarizační zpráva ze dne 1.2.2019, Plán inventur vydaný starostkou na rok 2018 ze dne 22.11.2018, seznam identifikátorů

Mzdová agenda

- Pracovní smlouvy ze dne 12.7.2018 a 30.8.2018, osobní spis zaměstnanců s osobním číslem: 128, 7, pracovní smlouvy ze dne 18.6.1991 a 2.1.2007, osobní spis zaměstnanců s osobním číslem: 4, 36

Odměňování členů zastupitelstva

- Usnesení ZMČ č. 356/27/2018 o odměně starostky od 1.1.2018, mzdové listy členů zastupitelstva osobní číslo: 73, 71, 74, 45, 69, 75, 48, 49, 43, 38, 53 za období 1-10/2018, usnesení ZMČ č. 4/1/2018 - ustavující zasedání, mzdové listy členů zastupitelstva s osobním číslem: 73, 74, 45, 43, 140 za období 11-12/2018

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zřizovací listina příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Praha - Slivenec, Ke Smíchovu 16, odpisový plán

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Výkaz zisku a ztráty 12/2018 příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Praha - Slivenec, Ke Smíchovu 16

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Rozvaha 12/2018 příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Praha - Slivenec, Ke Smíchovu 16

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 2 ze dne 8.1.2018, dodatek č. 1 ze dne 22.11.2018, č. 15 ze dne 16.4.2018, dodatek č. 1 ze dne 21.6.2018, č. 23 ze dne 30.5.2018, č. 30 ze dne 7.9.2018, č. 31 ze dne 14.9.2018, dodatek č. 1 ze dne 18.12.2018, č. 32 ze dne 17.9.2018, č. 41 ze dne 9.11.2018

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

- Směnná smlouva č. 2 ze dne 16.4.2018, Kupní smlouva č. 1 ze dne 5.3.2018, č. 3 ze dne 24.4.2018, č. 6 ze dne 20.9.2018, č. 7 ze dne 6.11.2018

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva č. 4 ze dne 24.4.2018

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 20.6.2018 na pronájem části pozemku parc. č. 363, k. ú. Holyně, nájemní smlouva ze dne 27.6.2005 na pronájem části pozemku PK 1083/2, k. ú. Slivenec, nájemní smlouva ze dne 3.5.2010 na pronájem části pozemku parc. č. 1785/17 k. ú. Slivenec, smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 2.1.2018 na pronájem Sliveneckého klubu Švestka za účelem provozování rehabilitačních masáží, smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 3.1.2018 na pronájem

Sliveneckého klubu Švestka za účelem provozování rehabilitačních masáží, smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 1.3.2018 na pronájem Sliveneckého klubu Švestka za účelem poskytování poradenství v oblasti logopedie, smlouva o pronájmu plochy ze dne 4.4.2005, pronájem části pozemku parc. č. 1732/4 k. ú. Slivenec

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr na směnu pozemků parc. č. 140/1 a 318/1, k. ú. Holyně zveřejněn od 21.6.2017 do 7.7.2017, záměr na pronájem nebytového prostoru (Klubovny seniorů) a nebytového prostoru (Fit Švestka) č. 42/2015 ze dne 24.8.2015

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. 10 ze dne 18.12.2017, č. 2 ze dne 19.3.2018, č. 5 ze dne 10.10.2018, č. 6 ze dne 12.10.2018

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 22.11.2018

Dohody o provedení práce

- Dohody o provedení práce č.: 24/2018, 25/2018, 26/2018, 27/2018, 38-40/2018, 44, 45/2018, 48, 49/2018, 52, 53/2018

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Dokumentace k zadání veřejných zakázek: podlimitní veřejná zakázka na stavební práce „Navýšení kapacit MŠ Praha – Slivenec“ zadávaná ve zjednodušeném podlimitním řízení, podlimitní veřejná zakázka na stavební práce „Park Granátová MČ Praha - Slivenec“ zadávaná ve zjednodušeném podlimitním řízení, veřejná zakázka malého rozsahu na služby „Nástavba 3.NP na východním a západním pavilonu ZŠ Praha 5 – Slivenec“, veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky „Kontejner pro tenisové zázemí“, veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Rekonstrukce přístupové cesty k areálu «Za okruhem»“

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 13 – Postup zadávání zakázek malého rozsahu, která nabyla účinnosti 28.11.2016, Organizační řád ÚMČ Praha - Slivenec z 21.4.2008, Statut fondu zaměstnavatele z 28.2.2018, Směrnice č. 1 - Systém zpracování účetnictví ze dne 16.3.2011, Podpisové vzory ze dne 14.11.2016 a 29.10.2018, Směrnice č. 5 - Majetek, zásoby, účtování, a evidence, oceňování majetku, odpisový plán ze dne 16.3.2011, Směrnice č. 8 - Kontrolní systém MČ Praha - Slivenec ze dne 11.1.2016, Postup pro vyúčtování energií a služeb spojených s pronájmem majetku 19.3.2018, Rozlišení mzdových nákladů (výdajů) na hospodářskou činnost v účetnictví MČ Praha - Slivenec ze dne 1.11.2018, Směrnice č. 2 - Oběh účetních dokladů ze dne 16.3.2011, Spisový a skartační řád MČ Praha – Slivenec ze dne 1.10.2014

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

- Pokyn starostky č. 38 ze dne 24.4.2018 - Opatření k nápravě nedostatků uvedených v závěrečné zprávě o výsledku hospodaření za rok 2017, Pokyn starostky č. 38 ze dne 26.11.2018 - Opatření k nápravě nedostatků uvedených ve zprávě z 1. dílčího přezkoumání hospodaření za rok 2018 ze dne 12.11.2018

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

- Pokyn starostky č. 38 ze dne 1.10.2018 - Kontrola plnění opatření k nápravě nedostatků stanovených pokynem starostky č. 38 ze dne 24.4.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Usnesení ZMČ: č. 398/30/2018, č. 362/28/2018, 361/28/2018, 346/27/2017, 315/25/2017, 345/27/2017, 326/25/2017, 417/30/2018, 372/28/2018, 435/32/2018, 392/29/2018, 353/27/2017, 4/1/2018, 20/3/2018, 22/3/2018, 18/2/2018

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol z kontroly provedené členy finančního výboru ZMČ ve zřízené příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola Praha - Slivenec, Ke Smíchovu 16, ze dne 13.12.2018

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Statut fondu zaměstnavatele MČ účinný od 1.3.2018

Centrální evidence smluv

- Centrální evidence smluv MČ Praha - Slivenec 2018 a 2017

Podklady pro výpočet předběžné daňové povinnosti za rok 2018

- Podklady pro výpočet předběžné daňové povinnosti k dani z příjmu právnických osob za rok 2018, dopis na MHMP o předpokládané výši daně za rok 2018 ze dne 31.1.2019

Finanční vypořádání

- Záznam z jednání o finančním vypořádání za rok 2017 ze dne 27.2.2018

Objednávka

- Objednávka č. 153/2017 ze dne 25.9.2017, č. 122/2018 ze dne 31.5.2018, č. 128/2018 ze dne 11.6.2018, č. 156/2018 ze dne 6.8.2018

Vymáhání pohledávek

- Upomínka za nájemné a zálohy na služby na prostor v č. p. 22 ul. Ke Smíchovu ze dne 20.2.2019 společností ButterFly Production s.r.o., dopis ze dne 4.2.2019 a 5.2.2019 společností Media Channel outdoor a.s., dopis ze dne 5.2.2019 společností CPI Reality a.s.

Finanční plán

- Finanční plán hospodářské činnosti na rok 2018 schválen usnesením ZMČ č. 353/27/2018 dne 18.12.2017

Pokyn starostky č. 40

Opatření k nápravě nedostatků uvedených v závěrečné zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 ze dne 25. 3. 2019

K bodu B.

Nedostatek spočívající v neuvedení výše odměn neuvolněných členů zastupitelstva celou částkou v korunách.

- přijmout nové usnesení o stanovení odměn s uvedením částek – **RNDr. Plamínková, termín do 30.4.2019**

Nedostatek spočívající v pronájmu nemovitého majetku MČ - Klub Švestka, bez předchozího zveřejnění záměru o pronájmu a schválení zastupitelstvem MČ.

- Při pronájmu majetku MČ vždy dodržovat příslušná ustanovení zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, v platném znění - **Ing. Musilová, Mgr. Kudláková, termín neprodleně**

Nedostatek spočívající v nesprávně účtovaných pohybech na účtu 314 v HČ a nesprávně inventurně doloženém a účtovaném zůstatku účtu 377 ve VHČ

- Provést průčtování záloh na zametací stroj, zkoušku ZOZ a záloh na energie vyúčtované nájemcům nebytových prostor – **Blažková, termín do 31. 5. 2019**

Nedostatek spočívající v neoznačování smluv MČ jednoznačným identifikátorem a jejich evidence.

- smlouvy opatřovat identifikátorem ve formátu pořadové číslo v evidenci/rok uzavření/zkratka prvních tří písmen příjmení dle odpovědného pracovníka - **Ing. Musilová, J. Valtrová, neprodleně**

Nedostatek spočívající v chybném účtování příjmu investiční dotace na akci Vybudování parku Granátová


- Provést opravu účetního zápisu dle pokynu odboru účetnictví MHMP - **V. Blažková, termín do 30. 4. 2019**

Nedostatek spočívající v nesprávném účtování nákladů na odměny členů volební okrskové komise nad rámec stanovené výše z dotace s ÚZ 98187 a v neúplné evidenci dohod na provedení práce.

- Provést účetní opravu nákladů na odměny nad rámec stanoveného výše z rozpočtu MČ a promítnout tuto opravu do finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2018 dle pokynů odboru rozpočtu HMP - **V. Blažková, termín do 30. 4. 2019**
- Zajistit jednoznačnou evidenci dohod o provedení práce či činnosti, vést oddělené číselné řady pro úřad MČ, Klub Švestka, volební agendu apod. ve formátu: zkr. (UMČ, Šv, pořadové č./rok/zkr.) a v případě podmíněnosti souhlasem zastupitelstva předložit ke schválení - **V. Blažková, Mgr. Kudláková, neprodleně**

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-SLIVENEC
ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI
K Lochkovu 6

V Praze dne 27. 3. 2019


RNDr. Jana Plamínková
starostka MČ Praha - Slivenec

154 00 Praha 5-Slivenec

③

Vyúčtování převodů na FZ ze ZBÚ a naopak v období leden až prosinec 2018

mzdy celkem 1-12/2018	2 554 247,00	z toho	3%	76 627,41
převedeno na FZ z ZBÚ				43 542,27
převod na fond zaměstnanců				33 085,14
čerpání FZ				
penzijní připojištění				9 400,00
stravenky				46 290,00
příspěvek na rekreaci				-
celkem				55 690,00
převedeno na ZBÚ z FZ				25 520,00
zbývá převést na ZBÚ z FZ				30 170,00

120 - PŘEHLED PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

(v Kč)

Období: **12 / 2018**

IČO: **00241661**

Název: **Městská část Praha - Slivenec**

UCS: 00241661 **MČ Praha - Slivenec**

NS: 00241661 *HČ MČ Praha - Slivenec*

ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY - třída 1 až 4

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	1	2	3
1341	Poplatek ze psů	75 000,00	75 000,00	86 042,25
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	100 000,00	100 000,00	171 269,00
1344	Poplatek ze vstupného	0,00	0,00	7 610,00
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	10 000,00	10 000,00	14 388,00
134	MÍSTNÍ POPLATKY Z VYBRANÝCH ČINNOSTÍ A SLUŽEB	185 000,00	185 000,00	279 309,25
1356	Příjmy úhrad za dobýv. ner. a popl.za geo.práce	0,00	0,00	939,00
135	Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	0,00	0,00	939,00
1361	Správní poplatky	50 000,00	50 000,00	79 600,00
136	SPRÁVNÍ POPLATKY	50 000,00	50 000,00	79 600,00
13	DANĚ A POPLATKY Z VYBRANÝCH ČINNOSTÍ A SLUŽEB	235 000,00	235 000,00	359 848,25
1511	Daň z nemovitých věcí	3 000 000,00	3 000 000,00	3 295 472,68
151	DANĚ Z MAJETKU	3 000 000,00	3 000 000,00	3 295 472,68
15	MAJETKOVÉ DANĚ	3 000 000,00	3 000 000,00	3 295 472,68
1	D A Ň O V É P Ř Í J M Y (součet za třídu 1)	3 235 000,00	3 235 000,00	3 655 320,93
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	850 000,00	868 900,00	843 715,00
211	PŘÍJMY Z VLASTNÍ ČINNOSTI	850 000,00	868 900,00	843 715,00
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	0,00	0,00	249 800,00
213	PŘÍJMY Z PRONÁJMU MAJETKU	0,00	0,00	249 800,00
2141	Příjmy z úroků (část)	5 000,00	25 000,00	50 843,13
214	VÝNOSY Z FINANČNÍHO MAJETKU	5 000,00	25 000,00	50 843,13
21	PŘÍJMY Z VL.ČINN.A ODVODY PŘEB.ORG.S PŘÍM.VZT.	855 000,00	893 900,00	1 144 358,13

ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY - třída 1 až 4

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	1	2	3
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	0,00	0,00	6 500,00
221	PŘIJATÉ SANKČNÍ PLATBY	0,00	0,00	6 500,00
22	PŘIJATÉ SANKČNÍ PLATBY A VRATKY TRANSFERŮ	0,00	0,00	6 500,00
2321	Přijaté neinvestiční dary	100 000,00	716 100,00	603 072,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	0,00	353 275,00
2328	Neidentifikované příjmy	0,00	0,00	2 500,00
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0,00	4 000,00	6 814,00
232	OSTATNÍ NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	100 000,00	720 100,00	965 661,00
23	PŘÍJMY Z PROD.NEKAP.MAJ.A OST.NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	100 000,00	720 100,00	965 661,00
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 2)	955 000,00	1 614 000,00	2 116 519,13
VLASTNÍ PŘÍJMY (třída 1 + 2 + 3)		4 190 000,00	4 849 000,00	5 771 840,06
4131	Převody z vl.fondů hosp.(podnik.)činnosti	2 500 000,00	6 870 000,00	4 370 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	56 000,00	56 000,00	100 006,34
4137	Převody mezi statutár.městy jejich měst.obvody	20 357 000,00	49 586 700,00	48 370 802,22
4139	Ostatní převody z vlastních fondů	72 000,00	72 000,00	54 436,00
413	PŘEVODY Z VLASTNÍCH FONDŮ	22 985 000,00	56 584 700,00	52 895 244,56
41	NEINVESTIČNÍ PŘIJATÉ TRANSFERY	22 985 000,00	56 584 700,00	52 895 244,56
4	PŘIJATÉ DOTACE (součet za třídu 4)	22 985 000,00	56 584 700,00	52 895 244,56
PŘÍJMY CELKEM (třídy 1+2+3+4)		27 175 000,00	61 433 700,00	58 667 084,62

ROZPOČTOVÉ VÝDAJE - třída 5 až 6

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	1	2	3
5011	Platy zaměst.v pr.poměru vyjma zaměst.na služ.m	2 320 000,00	2 580 000,00	2 200 972,00
501	PLATY	2 320 000,00	2 580 000,00	2 200 972,00
5021	Ostatní osobní výdaje	850 000,00	858 700,00	829 328,00
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 590 000,00	1 590 000,00	1 631 147,00
502	OSTATNÍ PLATBY ZA PROVEDENOU PRÁCI	2 440 000,00	2 448 700,00	2 460 475,00
5031	Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	940 000,00	940 000,00	916 582,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	480 000,00	430 000,00	407 582,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	10 000,00	10 000,00	15 400,00
503	POVINNÉ POJISTNÉ PLACENÉ ZAMĚSTNAVATELEM	1 430 000,00	1 380 000,00	1 339 564,00
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	100 000,00	415 000,00	351 121,00
504	ODMĚNY ZA UŽITÍ DUŠEVNÍHO VLASTNICTVÍ	100 000,00	415 000,00	351 121,00
50	PLATY A PODOBNÉ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	6 290 000,00	6 823 700,00	6 352 132,00
5132	Ochranné pomůcky	5 000,00	5 000,00	720,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	25 000,00	75 800,00	40 650,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	84 000,00	274 100,00	311 745,63
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	335 000,00	496 000,00	346 997,62
513	NÁKUP MATERIÁLU	449 000,00	850 900,00	700 113,25
5151	Studená voda	50 000,00	50 000,00	7 952,09
5153	Plyn	120 000,00	120 000,00	0,00
5154	Elektrická energie	173 000,00	173 000,00	186 939,85
5156	Pohonné hmoty a maziva	70 000,00	70 000,00	56 213,00
515	NÁKUP VODY, PALIV A ENERGIE	413 000,00	413 000,00	251 104,94
5161	Poštovní služby	30 000,00	30 000,00	23 669,00
5162	Služby elektronických komunikací	50 000,00	60 000,00	59 987,22
5163	Služby peněžních ústavů	180 000,00	183 000,00	182 448,50
5164	Nájemné	30 000,00	64 900,00	65 539,50
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	400 000,00	400 000,00	184 265,00
5167	Služby školení a vzdělávání	20 000,00	38 000,00	27 737,00
5168	Zprac.dat a služby souvis.s inf.a kom.technol.	90 000,00	120 000,00	80 991,40
5169	Nákup ostatních služeb	1 870 000,00	2 632 500,00	2 659 173,05
516	NÁKUP SLUŽEB	2 670 000,00	3 528 400,00	3 283 810,67

ROZPOČTOVÉ VÝDAJE - třída 5 až 6

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	1	2	3
5171	Opravy a udržování	1 037 000,00	1 484 000,00	816 683,15
5172	Programové vybavení	50 000,00	50 000,00	31 906,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	10 000,00	11 000,00	3 303,00
5175	Pohoštění	13 000,00	37 500,00	31 406,83
517	OSTATNÍ NÁKUPY	1 110 000,00	1 582 500,00	883 298,98
5194	Věcné dary	30 000,00	62 000,00	61 679,17
519	VÝDAJE SOUV.S NEINV.NÁK.,PŘÍSP.,NÁHR.A VĚC.DARY	30 000,00	62 000,00	61 679,17
51	NEINVESTIČNÍ NÁKUPY A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	4 672 000,00	6 436 800,00	5 180 007,01
5229	Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	350 000,00	350 000,00	344 956,00
522	NEINV.TRANSF.NEZISKOVÝM A PODOBNÝM ORGANIZACÍM	350 000,00	350 000,00	344 956,00
52	NEINV.TRANSFERY PODN.SUBJ.A NEZISK.ORGANIZACÍM	350 000,00	350 000,00	344 956,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	2 800 000,00	2 947 400,00	2 947 343,17
5336	Neinv.transf. zřízeným příspěvkovým organizacím	0,00	2 935 100,00	2 934 896,82
533	NEINV.TRANSFERY PŘÍSP.A PODOBNÝM ORGANIZACÍM	2 800 000,00	5 882 500,00	5 882 239,99
5342	Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů	56 000,00	56 000,00	100 006,34
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	72 000,00	72 000,00	54 436,00
5347	Převody mezi statut.městy a jejich měst. obvody	0,00	29 200,00	29 148,02
534	PŘEVODY VLASTNÍM FONDŮM	128 000,00	157 200,00	183 590,36
5361	Nákup kolků	0,00	5 000,00	4 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	10 000,00	15 600,00	0,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	1 000,00	500,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.	0,00	1 000,00	1 000,00
536	OST.NEINV.TRANSF.JINÝM VEŘEJ.ROZPO A DALŠÍ PLAT	10 000,00	22 600,00	5 500,00
53	NEINV.TRANSFERY A NĚKTERÉ DALŠÍ PLATBY ROZP.	2 938 000,00	6 062 300,00	6 071 330,35
5499	Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	100 000,00	100 000,00	17 000,00
549	OSTATNÍ NEINVESTIČNÍ TRANSFERY OBYVATELSTVU	100 000,00	100 000,00	17 000,00
54	NEINVESTIČNÍ TRANSFERY OBYVATELSTVU	100 000,00	100 000,00	17 000,00
5	B Ě Ž N Ě V Ý D A J E (třída 5)	14 350 000,00	19 772 800,00	17 965 425,36
6121	Budovy, haly a stavby	11 875 000,00	70 294 700,00	48 930 104,50
6127	Kulturní předměty	0,00	45 000,00	44 552,20
612	POŘÍZENÍ DLOUHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU	11 875 000,00	70 339 700,00	48 974 656,70

ROZPOČTOVÉ VÝDAJE - třída 5 až 6

Položka a	Text b	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
6130	Pozemky	350 000,00	546 300,00	320 480,00
613	POZEMKY	350 000,00	546 300,00	320 480,00
61	INVESTIČNÍ NÁKUPY A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	12 225 000,00	70 886 000,00	49 295 136,70
6351	Inv. transf.zřízeným příspěvkovým organizacím	0,00	495 600,00	495 652,69
6356	Jiné invest.transf.zřízeným příspěv.organizacím	0,00	2 014 100,00	815 874,18
635	INVESTIČNÍ TRANSF.PŘÍSPĚVKOVÝM A PODOB.ORGANIZ.	0,00	2 509 700,00	1 311 526,87
63	INVESTIČNÍ TRANSFERY	0,00	2 509 700,00	1 311 526,87
6451	Inv.půjč.prostř.zřízeným PO	0,00	1 185 000,00	1 185 163,69
645	INVEST.PŮJČ.PROSTŘ.PŘÍSPĚVKOVÝM A PODOB.ORG.	0,00	1 185 000,00	1 185 163,69
64	INVESTIČNÍ PŮJČENÉ PROSTŘEDKY	0,00	1 185 000,00	1 185 163,69
6901	Rezervy kapitálových výdajů	600 000,00	0,00	0,00
690	OSTATNÍ KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	600 000,00	0,00	0,00
69	OSTATNÍ KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	600 000,00	0,00	0,00
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE (třída 6)	12 825 000,00	74 580 700,00	51 791 827,26
VÝDAJE CELKEM (třída 5+6)		27 175 000,00	94 353 500,00	69 757 252,62
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy-Výdaje celkem)		0,00	-32 919 800,00	-11 090 168,00

INFORMATIVNĚ - PENĚŽNÍ FONDY

Text	Řádek	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
Počáteční zůstatek	5010	0,00	0,00	20 021,47
Příjmy celkem	5020	56 000,00	56 000,00	100 053,94
Výdaje celkem	5040	72 000,00	72 000,00	54 436,00
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	5060	-16 000,00	-16 000,00	65 639,41
Změna stavu	5070	16 000,00	16 000,00	-45 617,94
Financování - třída 8	5080	0,00	0,00	0,00

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky / řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 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	0,00	32 919 800,00	12 521 052,48
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	0,00
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00
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

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky / řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí		0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00
příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901	0,00	0,00	-1 430 884,48
Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	0,00	32 919 800,00	11 090 168,00

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
- DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010	3 235 000,00	3 235 000,00	3 655 320,93
- NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	955 000,00	1 614 000,00	2 116 519,13
- KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030	0,00	0,00	0,00
- PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	22 985 000,00	56 584 700,00	52 895 244,56
PŘÍJMY CELKEM	4050	27 175 000,00	61 433 700,00	58 667 084,62
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060	128 000,00	128 000,00	154 442,34
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 regionální radou a kraji, obcemi a DS	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	0,00	0,00
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140	56 000,00	56 000,00	100 006,34
4137 - Převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4145	20 357 000,00	49 586 700,00	48 370 802,22
*4138 - Převody z vlastní pokladny	4146	0,00	0,00	0,00
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150	72 000,00	72 000,00	54 436,00
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
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
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	27 047 000,00	61 305 700,00	58 512 642,28
- BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	14 350 000,00	19 772 800,00	17 965 425,36

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
- KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	12 825 000,00	74 580 700,00	51 791 827,26
VÝDAJE CELKEM	4240	27 175 000,00	94 353 500,00	69 757 252,62
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250	128 000,00	128 000,00	154 442,34
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozp. územní úrovně	4280	0,00	0,00	0,00
*5342 - Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	4281	56 000,00	56 000,00	100 006,34
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4290	0,00	0,00	0,00
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300	72 000,00	72 000,00	54 436,00
5347 - Převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305	0,00	29 200,00	29 148,02
*5348 - Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	0,00	0,00
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky reg.radám	4341	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozp. územní úrovně	4350	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00
6443 - Investiční půjčené prostředky reg. radám	4411	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okr.	4421	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje	4423	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424	0,00	0,00	0,00

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	27 047 000,00	94 225 500,00	69 602 810,28
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	0,00	-32 919 800,00	-11 090 168,00
- FINANCOVÁNÍ	4450	0,00	32 919 800,00	11 090 168,00
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460	0,00	0,00	0,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	0,00	32 919 800,00	11 090 168,00

VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	46 796 153,12	34 229 482,70	12 566 670,42
Běžné účty fondů ÚSC	6020	20 021,47	65 639,41	-45 617,94
Běžné účty celkem	6030	46 816 174,59	34 295 122,11	12 521 052,48
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	0,00	0,00	0,00
v tom položky:				
2226 - Přij. 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.přij.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.přij.transfery od rozp. úz.úrovně	7130	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.přij.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.rozp.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. neinvest. půjčené prostř. veř.rozp. územní úrovně	7240	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost. invest. půjčené prostř. veřej. rozp. 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 - Přij.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7291	0,00	0,00	0,00
2226 - Přij. z fin. vypořádání min.let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozpočtů úz.úr.	7320	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozpočtů úz.úrov.	7350	0,00	0,00	0,00

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 029 - Splátky půj.prostř.přij.z území j.kraje	7360	0,00	0,00	0,00
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost. splátky půjčených prostř. od veř. rozp. územ. úrov.	7390	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskyt.na území jiného kraje	7400	0,00	0,00	0,00
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozp.územ.úrovně	7430	0,00	0,00	0,00
5366 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7431	0,00	0,00	0,00
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7460	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostř.posk.na území jiného kraje	7470	0,00	0,00	0,00
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost. neinvest. půjčené prostř. veř. rozp. územní úrovně	7500	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost. invest. půjčené prostř. veřej. rozp. územní úrovně	7530	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

RNDr. Jana Plamínková

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-SLIVENEC
ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI
 K Lochkovu 6
 154 00 Praha 5-Slivenec

Došlo dne:

 Odpovídající za údaje
 o rozpočtu:



tel.:

③

o skutečnosti:



tel.:

Inventarizační zpráva

(počet stran 2)

Název účetní jednotky:	Městská část Praha - Slivenec
Sídlo:	K Lochkovu 6/2, Praha 5 - Slivec, 154 00
IČ:	00241661
Kód inv.místa:	200113
Datum vyhotovení:	1.2.2019

Druh provedené inventarizace	Periodická
Předmět inventarizace	Majetek, pohledávky,závazky,podrozv.účty
Datum zahájení inventarizace	1.11.2018
Datum ukončení inventarizace	1.2.2019
Datum, k němuž byla provedena inventarizace	31.12.2018
Seznam právních norem upravujících inventarizaci v organizaci:	- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, - vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, - vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení z.č. 563/1991 Sb, ve znění pozdějších předpisů
Způsob provedení inventur	Fyzická a dokladová
Členové inventarizační komise	
HIK	předseda: Mgr. Lenka Kudláková člen: Jana Valtrová Vávrová člen: Věra Blažková člen: ing. Šárka Musilová

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnice k provedení inventarizace

Naplnění plánu inventur: inventarizace v MČ Praha - Slivenec proběhla dle plánu inventur na rok 2018.

Informace o seznámení členů inventarizační komise s procesem inventarizace:

ANO/NE

Opatření přijatá ke zlepšení průběhu inventur a eliminaci chyb:

2. Informace o zjištěných inventarizačních rozdílech

Seznam zjištěných rozdílů proúčtovaných do účetní závěrky /sl. 3 VYKu/včetně návrhu jejich vypořádání:

účet

výše Kč

zdůvodnění

návrh vypořádání

Nebyly zjištěny rozdíly.

Seznam zjištěných rozdílů nevypořádaných do účetní závěrky /sl. 4 VYKu/včetně návrhu jejich vypořádání:

účet

výše Kč

zdůvodnění

návrh vypořádání

Nebyly zjištěny nevypořádané rozdíly.

Dokumentace uložena Ing. Šárka Musilová + Věra Blažková
(kontaktní osoba):

Podstatné skutečnosti: -----

Komentář inventarizační zprávy k nevypořádaným rozdílům: -----

Seznam příloh:

Za HIK: předseda: mgr. Lenka Kudláková
 člen: Jana Valtrová Vávrová
 člen: Věra Blažková
 člen: ing. Šárka Musilová

Podpis:

.....
.....
.....
.....

Statutární zástupce hlavního inventarizačního místa (starosta/tka):RNDr. Jana
Plamínková

Podpis, razítko *Hamířková*



Z á p i s

z jednání o finančním vypořádání za rok 2018
městské části Praha - Slivenec dne 27. 2. 2019

Jednání se zúčastnily:
za městskou část:

RNDr. Jana Plamínková

Za hl. m. Prahu:

Ing. Zdena Javornická, zástupkyně ředitele MHMP pro Sekci finanční a správy majetku
Ing. Naděžda Huňáčková, vedoucí oddělení financování městských částí

Hlavní město Praha – Magistrát hl. m. Prahy Hlavní podatelna – Město 1, nám. 2, Praha 1	
ČÍSLO JEDNACÍ: MHMP	
DORUČENO DNE:	14 -03- 2019
Počet listů dokumentu:	1
Počet listinných příloh:	1
Počet a druh nelistinných příloh:	1
Identifikační údaje zpracovatele:	ŠŤĀNA VACKOVÁ

Zástupci hl. m. Prahy projednali se zástupci městské části návrh finančního vypořádání za rok 2018. 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 2018 vydaným odborem rozpočtu MHMP č.j. MHMP 68479/2019 ze dne 9. 1. 2019.

Podkladem pro jednání 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 hl. m. Prahy v rámci závěrečného účtu hl. m. Prahy za rok 2018:

Městská část Praha - Slivenec

1. o d v e d e v rámci finančního vypořádání c e l k e m	16 597 067,45 Kč
z toho:	
a) do státního rozpočtu c e l k e m	25 222,00 Kč
- vratka účel. prostř. poskytnutých během roku 2018 z MF ČR	25 222,00 Kč
b) do rozpočtu hlavního města Prahy c e l k e m	16 571 845,45 Kč
- vratka účel. prostř. poskytnutých v průběhu r. 2018	14 835 987,94 Kč
- vratka účel. prostř. z roku 2017 (popř. předchozích let) ponechaných k využití v r. 2018	1 733 728,26 Kč
- doplatky podílu místních poplatků	2 129,25 Kč

2. o b d r ž í p ř i f i n . v y p o ř á d á n í c e l k e m

344 400,92 Kč

b) z e z d r o j ů h l a v n í h o m ě s t a P r a h y c e l k e m

344 400,92 Kč

- p a r t i c i p a t i v n í r o z p o č t y

344 400,92 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 2018, případně v předchozích letech, pro využití na stejný účel v roce 2019:

Poskytnuté dotace z rozpočtu HMP v roce 2017 popř. v předchozích letech

Název akce	ORG	Ponecháno na rok 2018 v Kč	Požadavek na ponechání v Kč
Volnočasový areál	80482	10 000 000,00	1 705 978,66

Poskytnuté dotace z rozpočtu HMP v roce 2018

Název akce	ORG	Poskytnuto v Kč	Požadavek na ponechání v Kč
Rozšíření kapacit ZŠ a MŠ Praha – Slivenec /rez.	80483	9 000 000,00	6 808 191,60
Vybudování parku Granátová	80259	9 000 000,00	8 016 007,74
Celkem		18 000 000,00	14 824 199,34

Vratky účelových dotací poskytnutých Ministerstvem financí z kapitoly Všeobecná pokladní správa (dotační tituly s ÚZ 98xxx) **ve výši 16 322,00 Kč** zašle městská část ve smyslu pokynu č.j. MHMP 68479/2019 ze dne 9. 1. 2019 na účet hl. m. Prahy č. 94-1119011/0710 s použitím odpa 6330, pol. 5347 tak, aby na účet hl. m. Prahy byly připsány nejpozději do **5. března 2019**.

Konečná výše odvodu (přídělu) vyplývající z finančního vypořádání za rok 2018 bude městským částem hl. m. Prahy sdělena po projednání návrhu finančního vypořádání za rok 2018 v Zastupitelstvu hl. m. Prahy (červen 2019) 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.

Hanuš Kubelka

Zástupce městské části:



Zástupce HLMP:



ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATERSKÁ ŠKOLA
PRAHA – SLIVENEC, KE SMÍCHOVU 16
154 00 Praha – Sliveneč

Městská část Praha – Sliveneč
Vážená paní starostka
RNDr. Jana Plamínková
K Lochkovu 6
154 00 Praha – Sliveneč

Naše značka č.j. Sliv/31/2019

Vaše značka č.j.

Datum: 24.1.2019

Věc: Rozdělení hospodářského výsledku za rok 2018

Vážená paní starostko,

zasíláme Vám návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2018.

Hospodářský výsledek: 308 162,39 Kč.

Fond odměn: 0,00 Kč

Fond rezervní: 308 162,39 Kč

S pozdravem



Základní škola a mateřská škola,
Praha - Sliveneč, Ke Smíchovu 16
154 00 Praha - Sliveneč
tel./fax: 251 813 554, tel.-fax: 251 813 554
tel.-fax: 251 813 554, tel.-fax: 251 813 554

Mgr. Ivana Rosová
ředitelka školy

Městská část Praha - Slivenec

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

(v Kč)

sestavený ke dni 09.04.2019

IČO: 00241661 Městská část Praha - Slivenec
NS: 00241661 HČ MČ Praha - Slivenec

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. K Lochkovu 6
obec Praha 5 - Slivenec
PSČ, pošta 15400

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW stránky

Doplňující údaje organizace

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	Skutečnost
Daňové příjmy	3 235 000,00	3 235 000,00	3 655 320,93
Nedaňové příjmy	955 000,00	1 614 000,00	2 116 519,13
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	22 985 000,00	56 584 700,00	52 895 244,56
PŘÍJMY CELKEM	27 175 000,00	61 433 700,00	58 667 084,62
Konsolidace příjmů	128 000,00	128 000,00	154 442,34
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	27 047 000,00	61 305 700,00	58 512 642,28
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
1341 Poplatek ze psů	75 000,00	75 000,00	86 042,25
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	100 000,00	100 000,00	171 269,00
1344 Poplatek ze vstupného			7 610,00
1345 Poplatek z ubytovací kapacity	10 000,00	10 000,00	14 388,00
134 MÍSTNÍ POPLATKY Z VYBRANÝCH ČINNOSTÍ A SLUŽEB	185 000,00	185 000,00	279 309,25
1356 Příjmy úhrad za dobýv. ner. a popl.za geo.práce			939,00
135 Ostatní odvody z vybraných činností a služeb			939,00
1361 Správní poplatky	50 000,00	50 000,00	79 600,00
136 SPRÁVNÍ POPLATKY	50 000,00	50 000,00	79 600,00
13 DANĚ A POPLATKY Z VYBRANÝCH ČINNOSTÍ A SLUŽEB	235 000,00	235 000,00	359 848,25
1511 Daň z nemovitých věcí	3 000 000,00	3 000 000,00	3 295 472,68
151 DANĚ Z MAJETKU	3 000 000,00	3 000 000,00	3 295 472,68
15 MAJETKOVÉ DANĚ	3 000 000,00	3 000 000,00	3 295 472,68
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 1)	3 235 000,00	3 235 000,00	3 655 320,93
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	850 000,00	868 900,00	843 715,00
211 PŘÍJMY Z VLASTNÍ ČINNOSTI	850 000,00	868 900,00	843 715,00
2139 Ostatní příjmy z pronájmu majetku			249 800,00
213 PŘÍJMY Z PRONÁJMU MAJETKU			249 800,00
2141 Příjmy z úroků (část)	5 000,00	25 000,00	50 843,13
214 VÝNOSY Z FINANČNÍHO MAJETKU	5 000,00	25 000,00	50 843,13
21 PŘÍJMY Z VL.ČINN.A ODVODY PŘEB.ORG.S PŘÍM.VZT.	855 000,00	893 900,00	1 144 358,13
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů			6 500,00
221 PŘIJATÉ SANKČNÍ PLATBY			6 500,00
22 PŘIJATÉ SANKČNÍ PLATBY A VRATKY TRANSFERŮ			6 500,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	100 000,00	716 100,00	603 072,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			353 275,00
2328 Neidentifikované příjmy			2 500,00
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		4 000,00	6 814,00
232 OSTATNÍ NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	100 000,00	720 100,00	965 661,00
23 PŘÍJMY Z PROD.NEKAP.MAJ.A OST.NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	100 000,00	720 100,00	965 661,00
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 2)	955 000,00	1 614 000,00	2 116 519,13
VLASTNÍ PŘÍJMY (třída 1 + 2 + 3)	4 190 000,00	4 849 000,00	5 771 840,06
4131 Převody z vl.fondů hosp.(podnik.)činnosti	2 500 000,00	6 870 000,00	4 370 000,00
4134 Převody z rozpočtových účtů	56 000,00	56 000,00	100 006,34
4137 Převody mezi statutár.městy jejich měst.obvody	20 357 000,00	49 586 700,00	48 370 802,22
4139 Ostatní převody z vlastních fondů	72 000,00	72 000,00	54 436,00
413 PŘEVODY Z VLASTNÍCH FONDŮ	22 985 000,00	56 584 700,00	52 895 244,56
41 NEINVESTIČNÍ PŘIJATÉ TRANSFERY	22 985 000,00	56 584 700,00	52 895 244,56
4 PŘIJATÉ DOTACE (součet za třídu 4)	22 985 000,00	56 584 700,00	52 895 244,56
PŘÍJMY CELKEM (třídy 1+2+3+4)	27 175 000,00	61 433 700,00	58 667 084,62

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	14 350 000,00	19 772 800,00	17 965 425,36
Kapitálové výdaje	12 825 000,00	74 580 700,00	51 791 827,26
VÝDAJE CELKEM	27 175 000,00	94 353 500,00	69 757 252,62
Konsolidace výdajů	128 000,00	128 000,00	154 442,34
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	27 047 000,00	94 225 500,00	69 602 810,28
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5011 Platy zaměst.v pr.poměru vyjma zaměst.na služ.m	2 320 000,00	2 580 000,00	2 200 972,00
501 PLATY	2 320 000,00	2 580 000,00	2 200 972,00
5021 Ostatní osobní výdaje	850 000,00	858 700,00	829 328,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 590 000,00	1 590 000,00	1 631 147,00
502 OSTATNÍ PLATBY ZA PROVEDENOU PRÁCI	2 440 000,00	2 448 700,00	2 460 475,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	940 000,00	940 000,00	916 582,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	480 000,00	430 000,00	407 582,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	10 000,00	10 000,00	15 400,00
503 POVINNÉ POJISTNÉ PLACENÉ ZAMĚSTNAVATELEM	1 430 000,00	1 380 000,00	1 339 564,00
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	100 000,00	415 000,00	351 121,00
504 ODMĚNY ZA UŽITÍ DUŠEVNÍHO VLASTNICTVÍ	100 000,00	415 000,00	351 121,00
50 PLATY A PODOBNÉ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	6 290 000,00	6 823 700,00	6 352 132,00
5132 Ochranné pomůcky	5 000,00	5 000,00	720,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	25 000,00	75 800,00	40 650,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	84 000,00	274 100,00	311 745,63
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	335 000,00	496 000,00	346 997,62
513 NÁKUP MATERIÁLU	449 000,00	850 900,00	700 113,25
5151 Studená voda	50 000,00	50 000,00	7 952,09
5153 Plyn	120 000,00	120 000,00	
5154 Elektrická energie	173 000,00	173 000,00	186 939,85
5156 Pohonné hmoty a maziva	70 000,00	70 000,00	56 213,00
515 NÁKUP VODY, PALIV A ENERGIE	413 000,00	413 000,00	251 104,94
5161 Poštovní služby	30 000,00	30 000,00	23 669,00
5162 Služby elektronických komunikací	50 000,00	60 000,00	59 987,22
5163 Služby peněžních ústavů	180 000,00	183 000,00	182 448,50
5164 Nájemné	30 000,00	64 900,00	65 539,50
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	400 000,00	400 000,00	184 265,00
5167 Služby školení a vzdělávání	20 000,00	38 000,00	27 737,00
5168 Zprac.dat a služby souvis.s inf.a kom.technol.	90 000,00	120 000,00	80 991,40
5169 Nákup ostatních služeb	1 870 000,00	2 632 500,00	2 659 173,05
516 NÁKUP SLUŽEB	2 670 000,00	3 528 400,00	3 283 810,67
5171 Opravy a udržování	1 037 000,00	1 484 000,00	816 683,15
5172 Programové vybavení	50 000,00	50 000,00	31 906,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	10 000,00	11 000,00	3 303,00
5175 Pohoštění	13 000,00	37 500,00	31 406,83
517 OSTATNÍ NÁKUPY	1 110 000,00	1 582 500,00	883 298,98
5194 Věcné dary	30 000,00	62 000,00	61 679,17
519 VÝDAJE SOUV.S NEINV.NÁK.,PŘÍSP.,NÁHR.A VĚC.DARY	30 000,00	62 000,00	61 679,17
51 NEINVESTIČNÍ NÁKUPY A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	4 672 000,00	6 436 800,00	5 180 007,01
5229 Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	350 000,00	350 000,00	344 956,00
522 NEINV.TRANSF.NEZISKOVÝM A PODOBNÝM ORGANIZACÍM	350 000,00	350 000,00	344 956,00
52 NEINV.TRANSFERY PODN.SUBJ.A NEZISK.ORGANIZACÍM	350 000,00	350 000,00	344 956,00
5331 Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	2 800 000,00	2 947 400,00	2 947 343,17

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5336	Neinv.transf. zřízeným příspěvkovým organizacím		2 935 100,00	2 934 896,82
533	NEINV.TRANSFERY PŘÍSP.A PODOBNÝM ORGANIZACÍM	2 800 000,00	5 882 500,00	5 882 239,99
5342	Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů	56 000,00	56 000,00	100 006,34
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	72 000,00	72 000,00	54 436,00
5347	Převody mezi statut.městy a jejich měst. obvody		29 200,00	29 148,02
534	PŘEVODY VLASTNÍM FONDŮM	128 000,00	157 200,00	183 590,36
5361	Nákup kolků		5 000,00	4 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	10 000,00	15 600,00	
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		1 000,00	500,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.		1 000,00	1 000,00
536	OST.NEINV.TRANSF.JINÝM VEŘEJ.ROZPO A DALŠÍ PLAT	10 000,00	22 600,00	5 500,00
53	NEINV.TRANSFERY A NĚKTERÉ DALŠÍ PLATBY ROZP.	2 938 000,00	6 062 300,00	6 071 330,35
5499	Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	100 000,00	100 000,00	17 000,00
549	OSTATNÍ NEINVESTIČNÍ TRANSFERY OBYVATELSTVU	100 000,00	100 000,00	17 000,00
54	NEINVESTIČNÍ TRANSFERY OBYVATELSTVU	100 000,00	100 000,00	17 000,00
5	B Ě Ž N Ě V Ý D A J E (třída 5)	14 350 000,00	19 772 800,00	17 965 425,36
6121	Budovy, haly a stavby	11 875 000,00	70 294 700,00	48 930 104,50
6127	Kulturní předměty		45 000,00	44 552,20
612	POŘÍZENÍ DLOUHODOBÉHO H MOTNÉHO MAJETKU	11 875 000,00	70 339 700,00	48 974 656,70
6130	Pozemky	350 000,00	546 300,00	320 480,00
613	POZEMKY	350 000,00	546 300,00	320 480,00
61	INVESTIČNÍ NÁKUPY A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	12 225 000,00	70 886 000,00	49 295 136,70
6351	Inv. transf.zřízeným příspěvkovým organizacím		495 600,00	495 652,69
6356	Jiné invest.transf.zřízeným příspěv.organizacím		2 014 100,00	815 874,18
635	INVESTIČNÍ TRANSF.PŘÍSPĚVKOVÝM A PODOB.ORGANIZ.		2 509 700,00	1 311 526,87
63	INVESTIČNÍ TRANSFERY		2 509 700,00	1 311 526,87
6451	Inv.půjč.prostř.zřízeným PO		1 185 000,00	1 185 163,69
645	INVEST.PŮJČ.PROSTRŘ.PŘÍSPĚVKOVÝM A PODOB.ORG.		1 185 000,00	1 185 163,69
64	INVESTIČNÍ PŮJČENÉ PROSTŘEDKY		1 185 000,00	1 185 163,69
6901	Rezervy kapitálových výdajů	600 000,00		
690	OSTATNÍ KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	600 000,00		
69	OSTATNÍ KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	600 000,00		
6	K A P I T Á L O V É V Ý D A J E (třída 6)	12 825 000,00	74 580 700,00	51 791 827,26
V Ý D A J E C E L K E M (třída 5+6)		27 175 000,00	94 353 500,00	69 757 252,62
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)			-32 919 800,00	-11 090 168,00

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	8114		
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě			
úctů stát. fin. aktiv, které tvoří kap. OSFA(+/-)	8115	32 919 800,00	12 521 052,48
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117		
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 přij.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		
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211		
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-)	8212		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213		
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	8214		
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí			
jiných než ze zahranič. 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		-1 430 884,48
Nereal.kurz.rozdílů pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		32 919 800,00	11 090 168,00

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	46 796 153,12	-12 566 670,42	34 229 482,70	12 566 670,42
Běžné účty fondů ÚSC	20 021,47	45 617,94	65 639,41	-45 617,94
Běžné účty celkem	46 816 174,59	-12 521 052,48	34 295 122,11	12 521 052,48
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			20 021,47
Příjmy celkem	56 000,00	56 000,00	100 053,94
Výdaje celkem	72 000,00	72 000,00	54 436,00
Obrat	-16 000,00	-16 000,00	45 617,94
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-16 000,00	-16 000,00	65 639,41
Změna stavu	16 000,00	16 000,00	-45 617,94
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	183 607,85		183 607,85
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	527 587 168,04	37 902 413,75	565 489 581,79
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	5 237 998,49	-71 390,00	5 166 608,49
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 045 241,51	125 148,46	3 170 389,97
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		1 169 572,00	1 169 572,00
Dlouhodobý nehmotný a dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	431 270 302,44	2 813 451,00	434 083 753,44
Kulturní předměty	59 000,00	44 552,20	103 552,20
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	1 628 280,00		1 628 280,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 525 639,02	11 291 280,10	19 816 919,12
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	100,00		100,00
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-183 607,85		-183 607,85
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-164 987 598,62	-10 241 755,00	-175 229 353,62
Oprávky k samostatným hm.mov. věcem a souborům hm. mov. věcí	-1 754 950,20	-426 013,00	-2 180 963,20
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3 045 241,51	-125 148,46	-3 170 389,97
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		-24 089,00	-24 089,00
Zboží			
Pořízení zboží			
Zboží na skladě	896,00	-896,00	
Zboží na cestě			
Ostatní zásoby			

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4134	Převody z rozpočtových účtů	56 000,00	56 000,00	100 006,34
4137	Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	20 357 000,00	49 586 700,00	48 370 802,22
4139	Ostatní převody z vlastních fondů	72 000,00	72 000,00	54 436,00
5342	Převody FKSP a sociál.fondů obcí a krajů	56 000,00	56 000,00	100 006,34
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	72 000,00	72 000,00	54 436,00
5347	Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje		29 200,00	29 148,02

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
17050	4137	Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody	593 800,00	x	582 777,74	x
17050	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	96 000,00	x	91 878,41
17050	5139	Nákup materiálu j.n.	x	0,00	x	2 089,50
17050	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	21 392,50
17050	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	497 800,00	x	497 641,57
17050	5901	Nespecifikované rezervy	x	0,00	x	0,00
17050	6121	Budovy, haly a stavby	x	0,00	x	0,00
17050	6356	Jiné invest.transf. zřízen. příspěv. organizacím	x	0,00	x	0,00
17050		neinvestiční výdej EU	593 800,00	593 800,00	582 777,74	613 001,98
17985	4137	Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody	1 995 400,00	x	1 329 665,43	x
17985	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	0,00	x	0,00
17985	5901	Nespecifikované rezervy	x	0,00	x	0,00
17985	6121	Budovy, haly a stavby	x	876 500,00	x	1 088 648,13
17985	6351	Invest. transf.zřízeným příspěvkovým organizacím	x	0,00	x	0,00
17985	6356	Jiné invest.transf. zřízen. příspěv. organizacím	x	1 118 900,00	x	453 263,43
17985		investiční výdej EU	1 995 400,00	1 995 400,00	1 329 665,43	1 541 911,56
33063	4137	Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody	500 800,00	x	500 872,00	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	500 800,00	x	500 872,00
33063	5901	Nespecifikované rezervy	x	0,00	x	0,00
33063		podíl SR	500 800,00	500 800,00	500 872,00	500 872,00
98008	4137	Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody	70 300,00	x	70 334,00	x
98008	5021	Ostatní osobní výdaje	x	47 700,00	x	47 439,00
98008	5139	Nákup materiálu j.n.	x	2 000,00	x	1 231,00
98008	5169	Nákup ostatních služeb	x	15 100,00	x	0,00
98008	5175	Pohoštění	x	5 500,00	x	5 342,00
98008	5347	Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody	x	3 600,00	x	3 579,30
98008	8115	Změny stavů krátkodobých prostředků na bank.účtech	3 600,00	x	0,00	x
98008		na volby	73 900,00	73 900,00	70 334,00	57 591,30
98071	5347	Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody	x	19 400,00	x	19 448,00
98071	8115	Změny stavů krátkodobých prostředků na bank.účtech	19 400,00	x	0,00	x
98071		volby PS	19 400,00	19 400,00	0,00	19 448,00
98187	4137	Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody	122 000,00	x	122 000,00	x
98187	5021	Ostatní osobní výdaje	x	111 000,00	x	114 021,00
98187	5139	Nákup materiálu j.n.	x	0,00	x	0,00
98187	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	1 000,00	x	50,00
98187	5175	Pohoštění	x	10 000,00	x	7 929,00
98187		volby Senát a komunální	122 000,00	122 000,00	122 000,00	122 000,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA-SLIVENEC
ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI
K Lochkovu 6
154 00 Praha 5-Slivenec
③

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Věra Blažková

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

RNDr. Jana Plamínková