Závěrečný účet MČ Praha 22 za rok 2015

Obsah

1. Údaje o plnění rozpočtu (včetně plnění plánu hospodářské činnosti)

1.1 Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů

1.2 Údaje o plnění plánu hospodářské činnosti

2. Vyúčtování finančních vztahů

3. Tvorba a použití fondů

3.1 Fond darů

3.2 Fond zaměstnavatele

3.3 Fond rozvoje a rezerv

3.4 Fond Muzea

4. Údaje o hospodaření s majetkem

5. Hospodaření zřízených příspěvkových organizací

5.1 ZŠ Jandusů

5.2 ZŠ U Obory

5.3 Školní jídelna

5.4 MŠ Za Nadýmačem

5.5 MŠ Sluneční

Příloha : Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření MČ za rok 2015
Rozvaha, VZZ a příloha účetní závěrky

1. Údaje o plnění rozpočtu

1.1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů

MČ Praha 22 - plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby

PŘÍJMY

Daňové příjmy	**OdPar**	**Pol**	**RU**	**k 31.12.2015**	**%**
Poplatek ze psů	0	1341	270 000	273 533,75	101
Rekreační poplatek	0	1342	3 600	4 080,00	113
Poplatek za užívání veřejného prostranství	0	1343	804 000	803 665,00	100
Poplatek z ubytovací kapacity	0	1345	50 000	47 448,00	95
VHP - doplatky z minulých let	0	1349	26 400	26 370,26	100
Správní poplatky	0	1361	2 455 800	2 471 641,00	101
Daň z nemovitostí	0	1511	12 000 000	11 260 144,13	94
			15 609 800	**14 886 882,14**	**95**

Nedaňové příjmy	**OdPar**	**Pol**	**RU**	**k 31.12.2015**	**%**
Příjmy z provozu parkovací zóny (za prosinec 2014)	2219	2111	21 500	21 503,00	100
Půjčovné v knihovně	3314	2111	65 000	58 728,00	90
Vstupné v muzeu	3315	2111	10 000	10 460,00	105
Vstupné z vlastních kulturních akcí	3319	2111	40 000	2 600,00	7
Hřbitovní poplatky	3632	2111	112 000	116 436,00	104
Poplatek za pečovatelskou službu	4351	2111	250 000	247 071,00	99
Přijaté úroky z bankovních účtů	6310	2141	220 000	248 982,84	113
Pokuty		2212	150 400	70 700,00	47
Přijaté vratky nevyčerpaných grantů	3421	2229	2 100	2 089,00	99
Přijatá vratka nedočerpané dotace od ZŠ U Obory (OPPA)	6402	2229	61 100	61 101,07	100
Přijaté dary		2321	105 000	106 824,00	102
Pojistné události		2322	28 300	28 354,00	100
Náklady řízení		2324	40 000	51 198,98	128
Vratky výdajů minulých období	6171	2324	27 700	27 638,83	100
Zůstatek z mezd 12/2014	6171	2329	322 100	320 237,00	99
			1 455 200	**1 373 923,72**	**99**

Kapitálové příjmy	**OdPar**	**Pol**	**RU**	**K 31.12.2015**	**%**
Přijatý dar na infrastrukturu	3639	3121	6 500 000	6 500 000,00	100

Dotační příjmy	**OdPar**	**Pol**	**RU**	**k 31.12.2015**	**%**
Převod z hospodářské činnosti	6330	4131	12 000 000	0,00	0
Dotace na aktualizaci sociálního adresáře	6330	4137	40 500	45 500,00	100
Dotace na analýzu bezbariérovosti	6330	4137	36 500	36 500,00	100
Dotace na pečovatelskou službu z HMP	6330	4137	100 000	100 000,00	100
Dotace na pečovatelskou službu z MPSV	6330	4137	496 000	496 000,00	100
Dotace na posílení mzdových prostředků MŠ Sluneční	6330	4137	47 500	47 500,00	100

Dotace na posílení mzdových prostředků MŠ Za Nadýmačem	6330	4137	156 100	156 100,00	100
Dotace na posílení mzdových prostředků Školní jídelna	6330	4137	75 300	75 300,00	100
Dotace na posílení mzdových prostředků ZŠ Jandusů	6330	4137	234 900	234 900,00	100
Dotace na posílení mzdových prostředků ZŠ U Obory	6330	4137	187 900	187 900,00	100
Dotace na protidrogovou prevenci na místní úrovni	6330	4137	40 000	40 000,00	100
Dotace na přístavbu pavilonu ZŠ Jandusů	6330	4137	25 000 000	25 000 000,00	100
Dotace na SPOD	6330	4137	1 960 900	1 960 900,00	100
Dotace na veřejně prospěšné práce	6330	4137	364 500	364 416,00	100
Dotace na vozidlo pro svoz bioodpadu	6330	4137	1 664 000	1 664 031,27	100
Dotace na výkon pěstounské péče	6330	4137	196 000	196 000,00	100
Dotace na výkon sociální práce	6330	4137	118 000	118 000,00	100
Dotace na výstavbu MŠ Pitkovice	6330	4137	9 000 000	9 000 000,00	100
Dotace na zkoušky odborné způsobilosti	6330	4137	60 000	60 000,00	100
Dotace pro místní knihovnu	6330	4137	52 500	52 500,00	100
Dotace pro MŠ Sluneční (logopedický asistent)	6330	4137	16 500	16 500,00	100
Dotace pro ZŠ Jandusů (podpora vzdělávání)	6330	4137	34 000	34 000,00	100
Dotace pro ZŠ Jandusů (program zdravé město Praha)	6330	4137	47 400	47 400,00	100
Dotace pro ZŠ Jandusů (integrace žáků)	6330	4137	190 100	190 100,00	100
Dotace pro ZŠ U Obory (program zdravé město Praha)	6330	4137	32 000	32 000,00	100
Dotace pro ZŠ U Obory (integrace žáků)	6330	4137	166 400	166 400,00	100
Dotace z MHMP	6330	4137	49 660 000	49 660 000,00	100
Dotace z provozu výherních přístrojů	6330	4137	1 123 000	1 123 000,00	100
Příspěvek na výkon státní správy	6330	4137	11 520 000	11 520 000,00	100
Vratka daně z příjmu právnických osob za rok 2014	6330	4137	5 801 400	5 801 437,16	100
Dotace na zateplení ZŠ a školní družiny (č.p. 803)	6330	4137	746 400	746 383,50	100
			121 167 800	**109 167 757,93**	**100**

PŘÍJMY CELKEM	**RU**	**k 31.12.2015**	**%**
	144 732 800	**131 928 563,79**	**91**

Výdaje

Běžné výdaje	**OdPar**	**Pol**	**RU**	**k 31.12.2015**	**%**
Materiál na údržbu komunikací	2212	5139	100 000	1 428,00	1
Zimní údržba komunikací	2212	5169	200 000	106 067,14	53
Nákup služeb souvisejících s opravou komunikací	2212	5169	15 100	15 065,00	100
Opravy komunikací	2212	5171	1 833 700	1 021 385,67	56
Opravy chodníků	2219	5171	100 000	38 240,00	38
Dopravní značení svislé	2229	5139	200 000	40 935,00	20
Dopravní značení vodorovné	2229	5169	50 000	22 082,00	44
Kanálové mříže	2321	5139	10 000	0,00	0
Prohlídka kanalizace kamerou	2321	5169	2 800	2 783,00	99
Drobné opravy kanalizace	2321	5171	80 000	71 163,00	88
Studie kompletní protipovodňové úpravy	2334	5169	180 300	180 290,00	100
Oprava rybníků Vodice, Nadýmač po povodni – výběrové řízení	2334	5169	64 600	56 004,50	87
Oprava rybníků Vodice, Nadýmač po povodni	2334	5171	883 400	0	0
Udržitelnost projektu revitalizace Vodice	2334	5171	340 000	11 100,00	3
MŠ Sluneční – neinvestiční příspěvek	3111	5331	800 000	800 000	100

MŠ Sluneční - dotace na logopedického asistenta	3111	5336	16 500	16 500,00	100
MŠ Sluneční - dotace na posílení mzdových prostředků	3111	5336	47 500	47 500,00	100
MŠ Za Nadýmačem - neinvestiční příspěvek	3111	5331	1 950 000	1 950 000,00	100
MŠ Za Nadýmačem - posílení mzdových prostředků	3111	5336	156 100	156 100,00	100
Věcné dary pro žáky škol a učitele	3113	5194	33 500	33 495,00	100
ZŠ Jandusů - dotace na integraci žáků	3113	5336	95 100	95 100,00	100
ZŠ Jandusů - neinvestiční příspěvek	3113	5331	3 934 000	3 934 000,00	100
ZŠ Jandusů - posílení mzdových prostředků	3113	5336	234 900	234 900,00	100
ZŠ Jandusů – podpora vzdělávání a program zdr. město Praha	3113	5336	81 400	81 400,00	100
ZŠ U Obory - dotace na integraci žáků	3113	5336	166 400	166 400,00	100
ZŠ U Obory - neinvestiční příspěvek	3113	5331	2 600 000	2 600 000,00	100
ZŠ U Obory - posílení mzdových prostředků	3113	5336	187 900	187 900	100
ZŠ U Obory – program zdravé město Praha	3113	5336	32 000	32 000,00	100
Školní družina č.p. 803 oprava sklepních oken	3113	5171	2 600	2 510,00	97
ZŠ U Obory – závěrečná zpráva (zateplení)	3113	5169	22 200	22 150,00	100
MŠ Sluneční - neinvestiční příspěvek výdejna stravy	3141	5331	100 000	100 000,00	100
MŠ Za Nadýmačem - neinvestiční příspěvek výdejna stravy	3141	5331	200 000	200 000,00	100
Školní jídelna - neinvestiční příspěvek	3141	5331	2 600 000	2 600 000,00	100
Školní jídelna – posílení mzdových prostředků	3141	5336	75 300	75 300,00	100
Školní jídelna – inspekční zpráva za účelem podání reklamace	3141	5169	2 400	22 445,50	935
Školní jídelna – havarijní opravy	3141	5171	97 500	97 425,00	100
Divadlo – výroba klíčů	3311	5139	1 000	350,00	35
Divadlo - vodné	3311	5151	10 000	9 935,08	99
Divadlo – teplo	3311	5152	133 000	132 907,41	100
Divadlo - elektřina	3311	5154	240 000	159 962,19	67
Divadlo - revize, drobná údržba, vytápění, elektřina atd.	3311	5169	217 000	103 707,80	48
Divadlo - drobné opravy	3311	5171	150 000	40 916,29	27
Knihovna - knihy a časopisy	3314	5136	85 700	61 762	72
Knihovna – box na vrácení knih	3314	5137	24 800	24 708,00	100
Knihovna - materiál	3314	5139	3 000	1 582,00	53
Knihovna - internet	3314	5169	6 000	5 988	100
Muzeum - nákup tisku	3315	5136	11 300	9 665,00	86
Muzeum – DDHM	3315	5137	5 000	4 660,00	93
Muzeum - spotřební materiál	3315	5139	50 100	50 071,00	100
Muzeum - vodné	3315	5151	4 800	3 716,18	77
Muzeum – teplo	3315	5152	103 000	102 917,36	100
Muzeum - elektřina	3315	5154	52 700	52 638,00	100
Muzeum - ostatní služby	3315	5169	32 700	7 939,00	24
Muzeum - opravy	3315	5171	5 000	4 705,70	94
Muzeum - umělecké předměty	3315	5177	1 000	0,00	0
Muzeum věcné dary (květiny)	3315	5194	5 400	5 381,00	100
Kulturní akce - spotřební materiál	3319	5139	30 000	24 204,00	81
Kulturní akce – pronájem divadla a WC v Hájku	3319	5164	34 900	34 837,93	100
Kulturní akce - služby	3319	5169	1 066 300	555 662,60	52
Kulturní akce - pohoštění	3319	5175	30 000	28 360,00	95
Kulturní akce – poplatky OSA	3319	5192	5 000	0,00	0
Kulturní akce – zpívání na schodech v DPS	3319	5492	10 000	10 000,00	100
Uhříněveský zpravodaj - tisk	3349	5136	720 000	532 461,00	74

Uhříněveský zpravodaj - roznáška	3349	5161	101 000	100 563,60	100
Obřadní síň - vodné	3399	5151	1 000	379,20	38
Obřadní síň – plyn	3399	5153	31 800	31 774,00	100
Obřadní síň - elektřina	3399	5154	9 000	7 145,00	79
Obřadní síň - ostatní služby	3399	5169	18 100	12 637,60	70
Obřadní síň - opravy	3399	5171	9 100	9 100,00	100
Nákup květin	3399	5194	60 000	58 073,00	97
Dárkové balíčky - senioři	3399	5194	40 000	23 497,00	59
Vítání občánků – věcné dary	3399	5194	60 000	42 876,00	71
Vítání občánků – peněžní dary	3399	5492	4 100	4 029,00	98
Sokolovna - služby 2014	3412	5169	115 000	115 000,00	100
Uhříněveský kros	3419	5164	17 400	17 356,00	100
Granty	3419	5222	829 500	268 000	100
Dětská hřiště – vybavení	3421	5137	37 400	37 240,00	100
Dětská hřiště - výměna písku	3421	5139	21 800	21 467,00	98
Dětská hřiště - roční kontroly	3421	5169	45 000	31 796,80	71
Dětská hřiště - servis, údržba	3421	5171	228 800	212 612,20	93
Granty	3421	5222	142 000	142 000,00	100
Pochod Uhříněvsí (Klub českých turistů)	3429	5169	10 000	9 922,00	99
Granty (včetně daru na kino dle 6. ZMČ)	3429	5222	297 000	297 000,00	100
Protidrogová prevence - předplatné časopisu	3541	5136	2 100	2 100,00	100
Protidrogová prevence – nákup testerů	3541	5139	19 800	19 753,00	100
Protidrogová prevence	3541	5169	60 000	60 000,00	100
Protidrogová prevence občerstvení	3541	5175	1 000	0	0
Vyúčtování služeb sklad č.p.1270	3612	5169	6 400	6 131,00	96
Vyúčtování služeb kotelna č.p.803	3613	5169	2 000	0	0
Vánoční osvětlení - nájem	3631	5164	100 000	63 752,00	64
Provoz veřejného osvětlení ul. Fr. Diviše,ul. Za Pivovarem	3631	5169	140 000	49 984,00	36
Hřbitov - vodné	3632	5151	5 100	5 085,00	100
Hřbitov - pronájem WC	3632	5164	20 000	19 797,00	99
Hřbitov - údržba hřbitova	3632	5169	61 200	0	0
Hřbitov - opravy hrobů	3632	5171	200	0	0
Sociální pohřeb	3632	5192	10 000	5 100,00	51
DDHM (3 000,- až 40 000,->	3639	5137	76 500	76 417,80	100
Spotřební materiál	3639	5139	116 000	98 729,83	85
Garáže pro OHS - vodné	3639	5151	3 500	3 443,83	98
Dotykové kiosky – spotřeba elektřiny	3639	5154	45 000	44 839,00	100
PHM	3639	5156	443 500	369 229,33	83
Smluvní zákonné pojištění vozidel	3639	5163	269 800	269 769,00	100
Nájem pozemku - zastávka autobusu (sml. 47/2010)	3639	5164	4 800	4 593,33	96
Nářadí - půjčovné	3639	5164	5 000	0	0
Pronájem pozemku(cyklotrasa Netluky – Uhříněves – Kolovraty)	3639	5164	16 000	15 908,67	99
Nákup služeb OHS (technické prohlídky vozidel atd.)	3639	5169	48 000	18 640,06	39
Opravy a udržování	3639	5171	500 000	496 151,60	99
Dálniční známky	3639	5362	10 500	9 000,00	86
Snížení emisí prachu - monitorovací zpráva	3719	5169	43 000	42 955,00	100
Odvoz odpadu	3722	5169	328 700	327 783,50	100
Skládka - monitoring	3729	5169	120 000	115 918,00	97

Stanoviště kontejnerů	3729	5171	44 000	43 940,00	100
Veřejně prospěšné práce - hrubé mzdy	3745	5011	332 000	281 411,00	85
Veřejně prospěšné práce - odvod sociálního pojištění	3745	5031	82 900	70 355,00	85
Veřejně prospěšné práce - odvod zdravotního pojištění	3745	5032	30 000	25 328,00	84
Údržba zeleně – nákup drobného majetku	3745	5137	96 600	56 978,40	59
Údržba zeleně – spotřební materiál	3745	5139	73 800	73 729,00	100
Pitkovické rybníky – pronájem pozemků	3745	5164	2 500	2 421,00	97
Úklid obce a údržba zeleně	3745	5169	1 414 000	1 104 497,21	78
Oprava zahradní techniky	3745	5171	100 000	87 990,00	88
Posudky znalců pro potřebu OŽP	3749	5166	50 000	0,00	0
SPOD (sociálně právní ochrana dětí) – nákup odborné literatury	4329	5136	1 300	1 298,00	100
SPOD – školení	4329	5167	10 300	10 300,00	100
SPOD – nákup služeb	4329	5169	23 300	23 277,00	100
SPOD – cestovné	4329	5173	20 500	20 490,00	100
Dárky dětem v DD, VÚ a pěstounských rodinách	4329	5194	1 000	198,00	20
Pěstounská péče – odborná literatura	4339	5136	3 900	3 878,00	99
Pěstounská péče – příspěvky pěstounům	4339	5499	80 500	80 427,00	100
Výkon sociální práce – hrubé mzdy	4341	5011	88 100	88 059,70	100
Výkon sociální práce – sociální pojištění	4341	5031	22 000	22 014,93	100
Výkon sociální práce – zdravotní pojištění	4341	5032	7 900	7 925,37	100
Potravinová banka – členský poplatek	4341	5221	2 000	2 000	100
Příspěvek důchodcům na obědy	4349	5499	162 200	162 147,00	100
Pečovatelská služba - hrubé mzdy	4351	5011	1 156 100	1 156 089,00	100
Pečovatelská služba - odvod sociálního pojištění	4351	5031	288 600	288 573,00	100
Pečovatelská služba - odvod zdravotního pojištění	4351	5032	104 100	104 047,00	100
Pečovatelská služba - léky	4351	5133	1 000	0	0
Pečovatelská služba - materiál	4351	5139	8 000	2 519	31
Pečovatelská služba - vodné	4351	5151	4 800	4 744,00	99
Pečovatelská služba – teplo	4351	5152	13 200	13 122,00	99
Pečovatelská služba – elektřina	4351	5154	7 800	1 497,00	19
Pečovatelská služba - PHM	4351	5156	43 700	31 146,00	71
Pečovatelská služba - nákup služeb	4351	5169	16 800	15 562,00	93
Pečovatelská služba - opravy	4351	5171	10 000	0	0
Pečovatelská služba – poplatky	4351	5221	2 000	0	0
Pečovatelská služba - nemocenská	4351	5424	5 000	1 878,00	38
DPS - DDHM	4354	5137	20 000	0	0
DPS - spotřeba materiálu	4354	5139	1 000	0	0
DPS - vodné	4354	5151	2 600	1 223,00	47
DPS - elektřina	4354	5154	7 800	916,00	12
DPS - nákup služeb	4354	5169	30 000	22 750	76
DPS - opravy	4354	5171	1 000	0,00	0
Výkon pěstounské péče - hrubé mzdy	4399	5011	83 300	83 354,48	100
Výkon pěstounské péče - odvod sociálního pojištění	4399	5031	20 800	20 838,62	100
Výkon pěstounské péče - odvod zdravotního pojištění	4399	5032	7 500	7 501,90	100
Den sociálních služeb a setkání lékařů - pronájem divadla	4399	5164	6 500	6 000,00	92
Analýza bezbariérovosti	4399	5166	43 000	42 955,00	100
Aktualizace sociálního adresáře	4399	5169	91 800	40 500	44
Projekt zdraví 2015	4399	5169	60 000	57 442,00	96

Den sociálních služeb	4399	5169	6 000	6 000,00	100
Den sociálních služeb - občerstvení	4399	5175	13 500	5 330,00	39
Výdaje na krizové situace	5273	5139	20 000	0,00	0
Odměny členů zastupitelstva - hrubá mzda	6112	5023	3 521 000	3 498 997,00	99
Odměny členů zastupitelstva - odvod soc. pojištění	6112	5031	680 000	670 441,00	99
Odměny členů zastupitelstva - odvod zdr. pojištění	6112	5032	305 000	289 066,00	95
Úřad – hrubé mzdy	6171	5011	29 662 500	28 846 770,62	97
Úřad – sociální pojištění zaměstnanců	6171	5031	7 420 400	7 069 171,65	95
Úřad – zdravotní pojištění zaměstnanců	6171	5032	2 671 300	2 629 104,73	98
Dohody o provedení práce a pracovní činnosti	6171	5021	847 000	580 900,00	69
Dohody o provedení práce a pracovní činnosti (soc. poj.)	6171	5031	185 000	87 094,00	47
Dohody o provedení práce a pracovní činnosti (zdr. poj.)	6171	5032	67 000	30 336,00	45
Zákonné pojištění zaměstnanců	6171	5038	140 700	140 661,00	100
Tokeny a licence pro pracoviště CzechPoint v OIC	6171	5042	12 200	12 201,00	100
Ochranné pracovní pomůcky	6171	5132	30 000	28 765,00	96
Láky a zdravotnický materiál	6171	5133	1 000	719,00	72
Tisk – odborná literatura	6171	5136	51 000	48 591,00	95
Nákup DDHM pro potřeby úřadu	6171	5137	717 500	717 265,10	100
Otevřené informační centrum - vybavení	6171	5137	51 300	51 062,00	100
Spotřební materiál (úklidové prostředky,kancelářské potřeby,…)	6171	5139	614 300	598 266,43	97
Úroky z úvěru na radnici	6171	5141	100 000	65 206,92	65
Radnice – vodné	6171	5151	60 000	59 717,25	100
Radnice – teplo	6171	5152	239 000	238 925,87	100
Radnice – elektřina	6171	5154	482 100	482 094,00	100
Poštovné	6171	5161	350 000	349 902,00	100
Hovorné telefony pevné	6171	5162	120 000	118 101,03	98
Hovorné telefony mobilní	6171	5162	227 500	203 734,85	90
Pronájem zařízení fotokabiny	6171	5164	186 000	170 740,68	92
Pronájem divadla pro potřeby úřadu	6171	5164	6 000	6 000,00	100
Právní služby	6171	5166	581 000	580 800	100
Školení a vzdělávání	6171	5167	260 000	226 835,30	87
Programové vybavení	6171	5168	589 100	568 500,50	97
Nákup služeb (IT atd.)	6171	5169	372 400	372 345,34	100
Fond zaměstnavatele – stravné	6171	5169	972 000	882 000	91
Otevřené informační centrum – nákup služeb	6171	5169	84 100	78 141,50	93
Radnice – nákup služeb	6171	5169	86 000	83 488,23	97
Radnice – televizní a telekomunikační poplatky	6171	5169	5 400	5 400,00	100
Geometrické plány a posudky	6171	5169	18 000	12 400,00	69
Radnice – pravidelné revize	6171	5169	120 400	120 300,88	100
Radnice – opravy a údržba	6171	5171	265 000	245 991,95	93
Programová vybavení	6171	5172	68 000	67 924,50	100
Cestovné	6171	5173	45 000	44 567,00	99
Pohoštění	6171	5175	50 000	42 346,00	85
Fond zaměstnavatele – vánoční posezení	6171	5175	25 000	24 945,00	100
Provozní zálohy	6171	5189	2 000	2 000,00	100
Exekuční náklady	6171	5192	15 000	5 722,00	38
Kolkové známky	6171	5361	4 000	3 000,00	75
Správní poplatky	6171	5362	3 000	3 000,00	100

PSSZ platební výměr	6171	5363	1 300	1 208,00	93
Zaměstnanci výplata nemocenské	6171	5424	124 600	124 542,00	100
Peněžní dary	6171	5492	251 000	246 000,00	98
Fond zaměstnavatele –jubilea, odchod do důchodu	6171	5499	45 000	47 000,00	104
Fond zaměstnavatele penzijní připojištění	6171	5499	220 000	221 644,00	101
Bankovní poplatky	6310	5163	80 000	79 952,00	100
Pojištění majetku MČ	6320	5163	507 300	423 671,00	84
ZŠ vratky nevyčerpaných dotací	6330	5347	156 100	156 101,07	100
Finanční vypořádání s HMP za rok 2014	6330	5347	43 600	43 645,75	100
DPH z přenesené daňové povinnosti	6399	5362	3 000	903	30
Zůstatek mezd 12/2015	6409	5909	0	109 081,00	-
			83 494 800	**76 413 078,46**	**92**

Kapitálové výdaje	**OdPar**	**Pol**	**RU**	**k 31.12.2015**	**%**
Komunikace	2212	6121	2 704 400	63 931,00	2
Cyklotrasy	2219	6121	740 100	182 284,00	25
Přístřešky MHD	2221	6121	400 000	2 511,50	1
MŠ Pitkovice	3111	6121	18 136 700	2 077 618,50	11
MŠ Sluneční – investiční příspěvek	3111	6351	200 000	200 000,00	100
Energetické úspory ZŠ Jandusů	3113	6121	1 223 800	37 934,00	3
Přístavba pavilonu ZŠ Jandusů	3113	6121	33 920 500	25 014 122,90	74
Studie nový areál ZŠ v Uhříněvsi	3113	6121	49 000	49 000,00	100
Studie zvýšení kapacity ZŠ U Obory	3113	6121	136 800	136 730	100
Zateplení ZŠ a ŠD č.p. 803	3113	6121	1 574 100	1 611 996,45	102
Dětská hřiště	3421	6121	452 000	0,00	0
Zateplení č.p. 369 a č.p. 199	3612	6121	2 650 000	2 556 943,10	96
Pořízení kolumbária	3632	6122	49 800	49 800,00	100
Poplatky správcům sítí za přípojky	3633	6121	50 000	0,00	100
Úprava stanoviště tříděného odpadu	3729	6121	50 000	49 770,00	100
Zeleň investiční záměry (Pitkovické rybníky)	3745	6121	1110000	777868,00	70
Nákup vozidla na bioodpad	3745	6123	2 394 000	2 287 349,00	96
Výpočetní technika nad 40 000,- Kč	6171	6125	70 000	0	0
Vybudování informačního centra	6171	612X	2 622 900	2 144 002,50	82
			68 533 500	**37 241 860,95**	**82**

VÝDAJE CELKEM	**RU**	**k 31.12.2015**	**%**
	152 028 300	**113 654 939,41**	**75**

SALDO	**RU**	**k 31.12.2015**	**%**
	- 7 295 500	**18 273 624,38**	**-**

Hospodaření městské části Praha 22 k 31.12.2015 skončilo přebytkem ve výši 18 273 624,38 Kč. Tento výsledek vznikl zejména v důsledku nižšího plnění kapitálových výdajů (82% rozpočtu upraveného), běžných výdajů (92% rozpočtu upraveného).

1.2 Údaje o plnění plánu hospodářské činnosti k 31.12.2015

VÝNOSY (v Kč)	**PLÁN 2015**	**SKUTEČNOST**	**% PLNĚNÍ**
Pronájmy bytů	9 200 000	9 210 829,89	100
Pronájmy nebytových prostor	8 110 000	8 1182 463,36	101
Pronájem garáží	700 000	693 399,27	99
Pronájem parkovací zóny	550 000	586 091,00	107
Pronájem nemovitých věcí	5 000	4 958,64	99
Pronájem pozemků	815 000	883 045,26	108
Pronájem pozemků k parkování	42 000	41 687,60	99
Pronájem hrobových míst	50 000	53 969,60	108
Úklid zastávek	15 000	14 040,00	94
Příjmy z inzerce	800 000	674 598,29	84
Služby podatelna (kopírování)	15 000	25 145,71	168
Úplatná věcná břemena	150 000	388 478,40	259
Údržba komunikací	5 000	2 226,18	45
Smluvní pokuty a úroky z prodlení, penále	0	20 586,04	-
Ostatní výnosy (validace v OIC atd.)	0	9 740,66	-
Daň z příjmu	-1 960 971	-3 231 400	165
VÝNOSY CELKEM	**18 496 029**	**17 559 859,90**	**95**

NÁKLADY (v Kč)	**PLÁN 2015**	**SKUTEČNOST**	**% PLNĚNÍ**
Spotřeba materiálu	20 000	46 807,51	234
Spotřeba el. Energie	50 000	62 927,03	126
Opravy a služby	2 020 000	1 297 637,46	64
Mzdy	1 350 000	1 221 292,00	90
Odvody z mezd	459 000	415 249,00	90
Daně a poplatky (převod nemovitostí z roku 2014)	0	682 760,00	-
Odpisy DHM	0	5 618 504,00	-
Haléřové vyrovnání	0	4,39	-
Opravné položky k pohledávkám	0	-179 844,30	-
Odpis pohledávek	237 100	237 057,00	100
NÁKLADY CELKEM	**4 136 100**	**9 402 394,09**	**227**

REKAPITULACE	**PLÁN 2015**	**SKUTEČNOST**	**% PLNĚNÍ**
Výnosy celkem	18 496 029	17 559 859,90	95
Náklady celkem	4 136 100	9 402 394,09	227
Čistý zisk	14 359 929	8 157 465,81	57
Převod do hlavní činnosti	**12 000 000**	**0,00**	**0**

2. Vyúčtování finančních vztahů

1. Úhrn potřeb finančního vyúčtování	**11 940 855,25 Kč**
z toho:	
a) do státního rozpočtu celkem	**0,00 Kč**
b) do rozpočtu hlavního města Prahy celkem	**11 940 855,25 Kč**
- vratka účelových prostředků r. 2015 (ZOZ)	10 900,00 Kč
- vratka účelových prostředků r. 2015 (Výstavba MŠ Pitkovice)	8 677 495,00 Kč
- vratka účelových prostředků r. 2014 (Výstavba MŠ Pitkovice)	3 223 564,50 Kč
- odvod místních poplatků (odvod ze psů)	28 895,75 Kč
2. Úhrn zdrojů finančního vypořádání	**0,00 Kč**
3. Saldo finančního vypořádání	**- 11 940 855,25 Kč**

Pozn.: Usnesením ZHMP č. 15/24 ze dne 31. března 2016 byly MČ Praha 22 ponechány investiční účelové prostředky ve výši 11 901 059,50 Kč k využití na stejný účel v roce 2016 na akci Výstavba MŠ Pitkovice.

3. Tvorba a použití fondů v roce 2015

3.1 Fond darů

Příjmy	**částka (Kč)**
Zůstatek z roku 2014	1 132 483,05
úroky 1-12/2015	1 028,17
Kormak (kulturní akce)	5 000,00
Totalbase (ochrana životního prostředí)	50 000,00
Potex (kulturní akce)	10 000,00
Fyzické osoby	1 500,00
Skanska	6 500 000,00
Celkem	**7 700 011,22**

Výdaje	**částka (Kč)**
Dětský den	237 057,00
Celkem	**237 057,00**

Zůstatek k 31.12.2015	**7 462 954,22**

3.2 Fond zaměstnavatele

Příjmy	**částka (Kč)**
Zůstatek z roku 2014	141 353,78
Příděl ve výši 4% z hrubých mezd daného roku	1 200 000,00
Úroky 1-12/2015	178,85
Celkem	**1 341 532,63**

Výdaje	**částka (Kč)**
Příspěvek na stravování	866 205,00
Příspěvek na penzijní připojištění	220 840,00
Jubilea	39 000,00
Celkem	**1 126 045,00**

Zůstatek k 31.12.2015	**215 487,63**

3.3 Fond rozvoje a rezerv

Příjmy	**částka (Kč)**
Zůstatek z roku 2014	12 360 916,38
Úroky 1-12/2015	36 217,52
Celkem	**12 397 133,90**

Výdaje	**částka (Kč)**
	0,00
Celkem	**0,00**

Zůstatek k 31.12.2015	**12 397 133,90**

3.4 Fond Muzea

Příjmy	**částka (Kč)**
Zůstatek z roku 2014	79 704,57
Úroky 1-12/2015	63,92
Dobrovolné vstupné a dary	40 324,00
Celkem	**120 092,49**

Výdaje	**částka (Kč)**
Výdaje pro potřeby Muzea	1 949,00
Celkem	**1 949,00**

Zůstatek k 31.12.2015	**118 143,49**

Zůstatek fondů k 31.12.2015: **20 193 719,24 Kč**

4. Údaje o hospodaření s majetkem

Výkaz rozvaha, výkaz zisků a ztráty a příloha účetní závěrky jsou dostupné dálkovým přístupem na úřední desce ÚMČ Praha 22. K nahlédnutí jsou na ÚMČ Praha 22 v kanceláři č. 211. Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok.

5. Hospodaření zřízených příspěvkových organizací za rok 2015

5.1. Základní škola, Praha 10, nám. Bří Jandusů 2

		VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	ROZDĚLENÍ DO FONDŮ	
			FOND ODMĚN (FO)	**REZERVNÍ FOND (RF)**
HLAVNÍ ČINNOST	ZŘIZOVATEL	0	0	0
	HMP	-	-	-
DOPLŇKOVÁ ČINNOST		209 486,67	84 000,00	125 486,67
CELKEM		209 486,67	84 000,00	125 486,67

ZŮSTATKY FONDŮ Z ROKU 2015	FO	FKSP	RF	FRM
	202 431,00	391 364,59	257 215,84	45 833,48

V roce 2015 obdržela škola dotaci z MHMP ve výši 25 908 479,- Kč (v tom přímé náklady na vzdělávání 21 563 079 Kč); příspěvek od zřizovatele MČ Praha 22 ve výši 4 345 400 Kč (v tom z rozpočtu MHMP 42 000 Kč na protidrogovou prevenci, 243 900 Kč na posílení mezd zaměstnanců ve školství, 95 100 Kč na asistenta pedagoga, 34 000 na vzdělávání). Úplata od rodičů na neinvestiční výdaje na školní družinu a školní klub byla 647 444 Kč a úroky 3 904 Kč z uložených prostředků na BÚ.
Náklady činily – pomůcky, učebnice 999 776 Kč, energie 1 184 030 Kč, na opravy, údržbu 859 343 Kč, ostatní služby 2 520 701 Kč. Odpisy majetku činily 84 013 Kč, bankovní a ostatní náklady 143 437 Kč, DDM 1 087 381 Kč.
Z **DČ** činily **výnosy** (pronájmy) – 685 407,50 Kč, **náklady** 475 920,83 Kč.
Návrh na rozdělení HV za rok 2015: <u>škola:</u> **FO** 84 000 Kč (40%), **RF** 125 486,67 Kč (60%);
Zřizovatel: **FO** 84 000 Kč (40%), **RF** 125 486,67 (60%).
Použití rezervního fondu (RF): tartanová dráha, dopadová plocha ve fitnes parku, výměna kotlů, opravy zázemí Tv (sprchy, toalety).
<u>Čerpání fondů</u>: **FO** 23 000 Kč (odměny pro ředitele), **FKSP** 144 314 Kč (rekreace, kulturní a společenské akce, sport, relaxace), **RF** 299 811,02 Kč (interaktivní tabule, převod do FRIM), **FRM** 237 178,90 (plošina pro vozíčkáře, nábytek).

5.2. Základní škola U Obory, Praha 10, Vachkova 630

		VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	ROZDĚLENÍ DO FONDŮ	
			FOND ODMĚN (FO)	**REZERVNÍ FOND (RF)**
HLAVNÍ ČINNOST	ZŘIZOVATEL	0	0	0
	HMP	-	-	-
DOPLŇKOVÁ ČINNOST		225 431,30	100 000,00	125 431,30
CELKEM		225 431,30	100 000,00	125 431,30

ZŮSTATKY FONDŮ Z ROKU 2015	FO	FKSP	RF	FRM
	45 817	71 648,41	592 205,96	730 808,95

V roce 2015 obdržela škola dotaci z MHMP ve výši 18 944 196 Kč (z toho 15 957 869 Kč přímé náklady na vzdělávání); příspěvek od zřizovatele MČ Praha 22 ve výši 2 986 300 Kč (v tom z rozpočtu HMP: 32 000 Kč na protidrogovou prevenci, 166 400 Kč na asistenta pedagoga, 187 900 Kč na posílení mezd zaměstnanců ve školství). Úplata na neinvestiční výdaje od rodičů na školní družinu činila 352 868,96 Kč a úroky 7 749,23 Kč z uložených prostředků na BÚ.
Náklady činily – pomůcky, učebnice 490 886,50 Kč, energie 932 646 Kč; opravy, údržba 406 774,23 Kč, ostatní služby 1 168 269,47 Kč. Odpisy majetku činily 88 907 Kč, bankovní a ostatní náklady 69 029 Kč.
Z **DČ** činily **výnosy** (pronájmy) 493 256 Kč, **náklady** 267 824,70 Kč.
Návrh na rozdělení HV za rok 2015: <u>škola:</u> **FO** 100 000 Kč (44%), **RF** 135 431,30 (60%).
Použití rezervního fondu (RF): dovybavení přístavby školy (nábytek, pomůcky)
<u>Čerpání fondů:</u> FO 260 777 Kč (odměna pro asistenta pedagoga, odměna pro ředitele a zaměstnance školy), RF727 355,07 Kč (mzdy na asistenta pedagoga z účelového daru, čerpání grantu EU, interaktivní tabule + PC), FKSP 129 630 Kč (rekreace, penzijní připojištění, vzdělávání), FRM nečerpán.

5.3. Školní jídelna, Praha 22, Nové náměstí 1100

		VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	ROZDĚLENÍ DO FONDŮ	
			FOND ODMĚN (FO)	**REZERVNÍ FOND (RF)**
HLAVNÍ ČINNOST	ZŘIZOVATEL	20 517,06	0	20 517,06
	HMP	-	-	-
DOPLŇKOVÁ ČINNOST		48 141,85	8 000,00	40 141,85
CELKEM		68 658,91	8 000,00	60 658,91

ZŮSTATKY FONDŮ Z ROKU 2015	FO	FKSP	RF	FRM
	80 846,00	38 460,06	117 332,41	168 008,79

V roce 2015 obdržela školní jídelna dotaci z MHMP ve výši 7 302 897 Kč (z toho 4 627 597 Kč přímé náklady na vzdělávání) a příspěvek od zřizovatele MČ Praha 22 ve výši 2 675 300 Kč (z toho z rozpočtu HMP 75 300 Kč na posílení mezd zaměstnanců ve školství), stravné (děti, žáci, cizí) 5 721 247 Kč.
Náklady činily: potraviny 5 516 195 Kč, energie 1 417 485 Kč, na opravy, údržbu 236 128 Kč, ostatní služby 425 747 Kč. Odpisy majetku činily 47 526 Kč, bankovní a ostatní náklady 38 577 Kč.
Z **DČ** činily **výnosy** (pronájmy, stravování) 2 616 255,74 Kč, **náklady** 2 568 113,89 Kč.
Návrh na rozdělení HV za rok 2015: <u>školní jídelna:</u> **FO 8 000** Kč (12%), RF 60 658,91 Kč (88%), zřizovatel: **FO** 14 000 Kč (20%), **RF** 54 658,91 Kč (80%).
Použití rezervního fondu (RF): oprava varné technologie, údržba a oprava majetku.
<u>Čerpání fondů:</u> FO 0 Kč , **RF** 5 890,50 Kč obědy Woman for Woman), **FKSP** 36 400 Kč penzijní fond zaměstnancům, **FRM** 48 171 Kč.

5.4. Mateřská škola, Praha 10, Za Nadýmačem 927

		VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	ROZDĚLENÍ DO FONDŮ	
			FOND ODMĚN (FO)	**REZERVNÍ FOND (RF)**
HLAVNÍ ČINNOST	ZŘIZOVATEL	193 659,86	50 000,00	143 659,86
	HMP	-	-	-
DOPLŇKOVÁ ČINNOST		11 212,00	-	11 212,00
CELKEM		204 871,86	50 000,00	154 871,86

ZŮSTATKY FONDŮ Z ROKU 2015	FO	FKSP	RF	FRM
	31 207,00	35 534,90	579 407,55	103 643,00

V roce 2015 obdržela MŠ dotaci z MHMP ve výši 12 404 497 Kč (10 206 997 Kč přímé náklady na vzdělávání), příspěvek od zřizovatele MČ Praha 22 ve výši 2 197 500 Kč (v tom 200 000,- Kč výdejna stravy, z rozpočtu HMP 47 500 Kč na posílení mezd zaměstnanců ve školství). Úplata od rodičů na neinvestiční výdaje činila 1 053 574 Kč, úroky 3 244,54 Kč z uložených prostředků na BÚ.
Náklady činily: pomůcky, hračky, pracovní materiál, kanc. potřeby, čisticí prostředky a ostatní drobný nákup 759 478,68 Kč, energie 884 243 Kč, opravy, údržba 191 511,50 Kč, služby 780 606,73 Kč. Odpisy majetku 36 040 Kč, bankovní a ostatní náklady 86 335 Kč.
Z **DČ** činily **výnosy** (pronájmy) 15 800 Kč, **náklady** 4 588 Kč.
Návrh na rozdělení HV za rok 2015: <u>škola:</u> **FO** 50 000 Kč (24%), **RF** 154 871,86 (76%), zřizovatel: FO 61 000 (30%), RF 143 871,86 (70%).
Použití rezervního fondu (RF): mimořádné výdaje.
Mateřská škola doplňkovou činnost neprovozuje.
<u>Čerpání fondů:</u> FO 45 000 Kč (odměna ředitelky a zaměstnanců školy), **FKSP** 98 139 Kč (rekreace, kultura, příspěvek na stravování a zdr. péči), **RF** 17 976 Kč, **FRM** 0 Kč.

5.5. Mateřská škola Sluneční, Praha 10, Sluneční 1550/20

		VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	ROZDĚLENÍ DO FONDŮ	
			FOND ODMĚN (FO)	**REZERVNÍ FOND (RF)**
HLAVNÍ ČINNOST	ZŘIZOVATEL	72 925,85	18 200,00	54 725,85
	HMP	-	-	-
DOPLŇKOVÁ ČINNOST		26 139,00	6 500,00	19 639,00
CELKEM		99 064,85	24 700,00	74 364,85

ZŮSTATKY FONDŮ Z ROKU 2015	FO	FKSP	RF	FRM
	22 597,00	21 868,51	225 949,62	20 402,00

V roce 2015 obdržela MŠ dotaci z MHMP ve výši 4 144 833 Kč (4 084 833 Kč přímé náklady na vzdělávání, 60 000 Kč logopedická prevence), příspěvek od zřizovatele MČ Praha 22 ve výši 1 164 000 Kč (v tom 100 000 Kč na výdejnu stravy, 200 000 investiční příspěvek na výstavbu mlhoviště, z rozpočtu MHMP 34 300,- Kč na posílení mezd zaměstnanců ve školství, 16 500 Kč na logopedickou prevenci). Úplata od rodičů na neinvestiční výdaje činila 403 734,- Kč, úroky 528,02 Kč z uložených prostředků na BÚ.
Náklady činily: pomůcky, hračky, pracovní materiál, kanc. potřeby, čisticí prostředky a ostatní drobný nákup 347 967,39 Kč, energie 141 322 Kč, opravy, údržba 142 378,50 Kč, služby 362 265,51 Kč. Odpisy majetku 5 602 Kč, bankovní a ostatní náklady 22 876 Kč, DDM 322 565 Kč.
Z **DČ** činily **výnosy** (pronájmy) 33 920 Kč, **náklady** 7 781 Kč..
Návrh na rozdělení HV za rok 2015: škola: **FO** 24 700 Kč (25%), **RF** 74 364,85 Kč (75%), zřizovatel: **FO** 30 000 Kč (30%), **RF** – 69 064,85 Kč (70%).
Použití rezervního fondu (RF): mimořádné výdaje.
Čerpání fondů: FO 36 000 Kč, **FKSP** 21 359 Kč (příspěvek na stravování), **RF** nečerpán, **FRM** – nečerpán.



ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **13 / 2015**

IČO: **00240915**

Název: **Městská část Praha 22**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období – Běžné – Brutto 1	Běžné – Korekce 2	Běžné – Netto 3	Minulé 4
	AKTIVA CELKEM		**2 391 508 311,67**	**417 942 594,81**	**1 973 565 716,86**	**1 842 205 589,75**
A.	**Stálá aktiva**		**2 269 396 064,55**	**416 970 456,16**	**1 852 425 608,39**	**1 747 923 427,08**
I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**		**5 754 575,64**	**5 152 561,04**	**602 014,60**	**299 551,14**
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	2 401 900,54	1 918 476,94	483 423,60	127 912,14
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	2 570 845,10	2 570 845,10		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	781 830,00	663 239,00	118 591,00	171 639,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**		**2 263 359 309,04**	**411 817 895,12**	**1 851 541 413,92**	**1 747 398 221,96**
1.	Pozemky	031	331 621 024,36		331 621 024,36	296 915 139,16
2.	Kulturní předměty	032	87 161,00		87 161,00	87 161,00
3.	Stavby	021	1 871 587 066,41	380 012 276,72	1 491 574 789,69	1 423 171 283,61
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	33 750 573,30	10 398 429,00	23 352 144,30	19 863 576,62
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	21 407 189,40	21 407 189,40		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	4 894 194,57		4 894 194,57	7 348 961,57
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	12 100,00		12 100,00	12 100,00
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období – Běžné – Brutto 1	Běžné – Korekce 2	Běžné – Netto 3	Minulé 4
III.	**Dlouhodobý finanční majetek**					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	**Dlouhodobé pohledávky**		**282 179,87**		**282 179,87**	**225 653,98**
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	282 179,87		282 179,87	225 653,98
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na trasfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				
B.	**Oběžná aktiva**		**122 112 247,12**	**972 138,65**	**121 140 108,47**	**94 282 162,67**
I.	**Zásoby**		**114 120,46**		**114 120,46**	**91 766,51**
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	114 120,46		114 120,46	91 766,51
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	**Krátkodobé pohledávky**		**19 031 943,99**	**972 138,65**	**18 059 805,34**	**18 781 583,85**
1.	Odběratelé	311	862 510,61	310 693,63	551 816,98	963 997,98
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	7 825 356,40		7 825 356,40	7 829 984,65

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 322 721,02	661 445,02	661 276,00	126 183,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	12 121,00		12 121,00	
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	7 665,00		7 665,00	3 850,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	420 000,00		420 000,00	1 795 031,72
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	67 373,69		67 373,69	59 887,59
30.	Příjmy příštích období	385	89 116,00		89 116,00	79 682,00
31.	Dohadné účty aktivní	388	8 280 311,27		8 280 311,27	7 602 729,91
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	144 769,00		144 769,00	320 237,00
III.	**Krátkodobý finanční majetek**		**102 966 182,67**		**102 966 182,67**	**75 408 812,31**
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	3 800 000,00		3 800 000,00	3 906 776,00
9.	Běžný účet	241	37 420 167,68		37 420 167,68	26 045 424,48
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	41 510 805,75		41 510 805,75	31 715 829,05
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	20 193 719,24		20 193 719,24	13 714 457,78
15.	Ceniny	263	41 490,00		41 490,00	26 325,00
16.	Peníze na cestě	262				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			**Minulé**
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné 1	Období Minulé 2
	PASIVA CELKEM		**1 973 565 716,86**	**1 842 205 589,75**
C.	**Vlastní kapitál**		**1 942 288 176,19**	**1 810 100 844,34**
I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**		**1 861 852 366,71**	**1 731 443 579,67**
1.	Jmění účetní jednotky	401	2 164 350 294,66	2 038 700 357,30
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	37 607 407,85	29 087 121,01
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-336 313 904,48	-336 313 904,48
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-3 791 431,32	-29 994,16
II.	**Fondy účetní jednotky**		**20 193 719,24**	**13 714 457,78**
6.	Ostatní fondy	419	20 193 719,24	13 714 457,78
III.	**Výsledek hospodaření**		**60 242 090,24**	**64 942 806,89**
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-4 700 716,65	6 273 070,32
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	64 942 806,89	58 669 736,57
D.	**Cizí zdroje**		**31 277 540,67**	**32 104 745,41**
I.	**Rezervy**			
1.	Rezervy	441		
II.	**Dlouhodobé závazky**		**4 805 818,50**	**6 807 301,50**
1.	Dlouhodobé úvěry	451	3 999 948,00	5 999 952,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	805 870,50	807 349,50
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	**Krátkodobé závazky**		**26 471 722,17**	**25 297 443,91**
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné 1	Období Minulé 2
5.	Dodavatelé	321	956 547,14	514 380,29
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	7 108 971,00	7 285 968,00
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	2 166 490,00	2 122 766,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	836 440,00	798 901,00
13.	Zdravotního pojištění	337	370 362,00	351 057,00
14.	Důchodové spoření	338	4 489,00	690,00
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	313 138,00	304 511,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	84 476,00	136 466,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	3 231 400,00	2 040 000,00
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	9 357 282,58	8 056 724,22
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383	104 843,22	67 388,62
35.	Výnosy příštích období	384	341 407,75	298 787,93
36.	Dohadné účty pasivní	389	1 485 977,48	2 990 752,85
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	109 898,00	329 051,00

** Konec sestavy **



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **13 / 2015**

IČO: **00240915**

Název: **Městská část Praha 22**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	*Název položky*	*Podrozvahový účet*	*ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ*	*MINULÉ*
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**		**37 986 932,85**	**30 889 661,21**
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 662 241,61	2 451 554,87
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	35 324 691,24	28 438 106,34
P.II.	**Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů**			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	**Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou**			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	**Další podmíněné pohledávky**			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	**Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů**		**2 297 793,60**	
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	2 297 793,60	
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	**Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku**		**124 152,00**	**124 152,00**
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	124 152,00	124 152,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	**Další podmíněné závazky**		**59 499 458,39**	**38 608 927,68**
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	54 843 246,07	40 173 283,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	4 656 212,32	1 564 355,32-
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	**Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty**			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	19 338 883,94-	7 843 418,47-

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		798 901,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		351 057,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ

B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	*Název položky*	*ÚČETNÍ OBDOBÍ*	
		BĚŽNÉ	*MINULÉ*
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	8 941 996,27	8 024 086,87
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	421 709,43	377 620,87

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**13 714 457,78**
G.II.	**Tvorba fondu**	**7 844 312,46**
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	6 644 312,46
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	1 200 000,00
G.III.	**Čerpání fondu**	**1 365 051,00**
G.IV.	**Konečný stav fondu**	**20 193 719,24**

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka: Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ

G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ: BĚŽNÉ BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	BĚŽNÉ NETTO	MINULÉ
G.	**Stavby**	**1 871 587 066,41**	**380 012 276,72**	**1 491 574 789,69**	**1 423 171 283,61**
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	92 483 721,65	18 936 968,00	73 546 753,65	71 831 013,55
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	549 823 001,46	80 878 280,61	468 944 720,85	412 897 961,46
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	498 701 633,34	66 966 273,65	431 735 359,69	429 114 111,04
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	408 357 102,75	125 260 413,02	283 096 689,73	275 522 432,70
G.5.	Jiné inženýrské sítě	180 181 034,58	48 722 990,48	131 458 044,10	130 820 642,58
G.6.	Ostatní stavby	142 040 572,63	39 247 350,96	102 793 221,67	102 985 122,28

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ: BĚŽNÉ BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	BĚŽNÉ NETTO	MINULÉ
H.	**Pozemky**	**331 621 024,36**		**331 621 024,36**	**296 915 139,16**
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	3 427,20		3 427,20	1 322,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	47 600 175,34		47 600 175,34	47 638 801,34
H.4.	Zastavěná plocha	44 732 836,42		44 732 836,42	43 875 685,42
H.5.	Ostatní pozemky	239 284 585,40		239 284 585,40	205 399 330,40

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
I.	**Náklady z přecenění reálnou hodnotou**		**24 966,00**
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		24 966,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
J.	**Výnosy z přecenění reálnou hodnotou**		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	*IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.*
2	*Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.*
3	*IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.*
4	*Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsáné do obchodního rejstříku je obchodní firma.*
5	*Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.*
6	*Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.*
7	*Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit*

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

	pohledávku vznikou ručiteli z realizace garance.
8	*Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.*
9	*Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.*
10	*Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:*
	1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita,
	4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	*Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.*
2	*Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu:*
	A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,
	E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	*Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.*
9 až 12	*Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.*
13	*Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.*
14 a 15	*Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.*
16,18,20,22	*Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku,*
	úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17,19,21,23	*Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.*
24	*Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.*
25 až 29	*Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).*

** Konec sestavy **

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **13 / 2015**

IČO: **00240915**

Název: **Městská část Praha 22**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A.	**NÁKLADY CELKEM**		**102 818 250,22**	**9 402 394,09**	**90 449 357,58**	**9 489 652,35**
I.	**Náklady z činnosti**		**88 566 385,16**	**9 402 389,70**	**74 623 983,44**	**9 489 652,35**
1.	Spotřeba materiálu	501	2 044 043,30	46 807,51	2 824 450,28	17 464,49
2.	Spotřeba energie	502	1 244 087,05	62 927,03	1 275 518,50	58 991,29
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	2 381 511,54	1 115 949,01	5 016 248,93	1 328 836,12
9.	Cestovné	512	59 139,00		47 580,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	100 981,00		108 450,44	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	6 580 199,84	181 688,45	6 984 468,77	256 567,16
13.	Mzdové náklady	521	34 532 537,31	1 221 292,00	30 934 663,14	1 186 622,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	11 439 140,69	415 249,00	10 161 090,86	403 466,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	140 661,00		130 772,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	866 835,00		861 906,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	511 218,00		437 782,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	12 000,00	682 760,00	13 500,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	1 208,00		1 200,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	160 793,00		189 057,00	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	5 126 010,00			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období – Hlavní činnost 1	Běžné období – Hospodářská činnost 2	Minulé období – Hlavní činnost 3	Minulé období – Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548	7 844 312,46		1 285 387,91	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	13 983 359,17	5 618 504,00	12 174 856,27	6 074 784,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553			139 009,80	
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	35 805,02	-179 844,30	-14 269,00	129 814,73
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	1 000,00	237 057,00	52 534,00	33 082,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	894 810,66		1 379 960,54	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	606 733,12		619 816,00	24,56
II.	**Finanční náklady**		**66 837,13**	**4,39**	**121 422,90**	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	66 836,92		95 010,90	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564			24 966,00	
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,21	4,39	1 446,00	
III.	**Náklady na transfery**		**14 185 027,93**		**15 703 951,24**	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	14 185 027,93		15 703 951,24	
V.	**Daň z příjmů**					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	**VÝNOSY CELKEM**		**89 960 067,76**	**17 559 859,90**	**87 924 454,87**	**18 287 625,38**
I.	**Výnosy z činnosti**		**6 203 373,87**	**17 559 859,90**	**6 246 577,51**	**18 287 625,38**
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	475 585,00	1 690 579,58	1 004 964,00	1 026 681,68
3.	Výnosy z pronájmu	603		19 070 353,62		18 880 861,04
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	2 469 551,00		2 381 570,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	1 119 439,00		1 174 726,50	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641		20 586,04		6 674,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	622 200,00		129 260,00	14 058,60
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	26 370,26		1 930,14	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období – Hlavní činnost (1)	Běžné období – Hospodářská činnost (2)	Minulé období – Hlavní činnost (3)	Minulé období – Hospodářská činnost (4)
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				54 556,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	1 374 485,00		1 362 486,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	115 743,61	-3 221 659,34	191 640,87	-1 695 205,94
II.	**Finanční výnosy**		**248 982,84**		**246 428,04**	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	248 982,84		246 428,04	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	**Výnosy z transferů**		**72 247 566,92**		**69 489 449,85**	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	72 247 566,92		69 489 449,85	
V.	**Výnosy ze sdílených daní a poplatků**		**11 260 144,13**		**11 941 999,47**	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	11 260 144,13		11 941 999,47	
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C.	**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ**					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-12 858 182,46	8 157 465,81	-2 524 902,71	8 797 973,03
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-12 858 182,46	8 157 465,81	-2 524 902,71	8 797 973,03

** Konec sestavy **

HLAVNÍ MĚSTO PRAHA
MAGISTRÁT HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY
ODBOR KONTROLNÍCH ČINNOSTÍ

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 22

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 22
se sídlem Nové náměstí 1250, Praha 10,
za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha 22 (dále též MČ) se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
   a) od 23. listopadu 2015 do 11. prosince 2015
   b) od 11. ledna 2016 do 22. ledna 2016
   c) od 29. března 2016 do 8. dubna 2016

2. Přezkoumání hospodaření městské části Praha 22 za rok 2015 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), (dále jen kontrolní řád), doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření kontrolované osobě dne 22. 7. 2015. 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. S-MHMP 570700/2015 dne 20.7.2015.

3. Přezkoumání hospodaření vykonaly:

   kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Vlasta Rampová
   kontrolorky: Alena Postránecká
   Blanka Šťastná

Sídlo: Mariánské nám. 2, 110 01 Praha 1
Pracoviště: Jungmannova 35/29, 110 01 Praha 1
tel. 236 001 111
e-mail: okcsek@praha.eu

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 patnácti 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. 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. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hl. m. Prahy, 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,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů,
- Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., 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:

- dodržení náležitostí, termínů a způsobu zveřejnění a 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 rozpočtový výhled (§ 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- správnost postupu při sestavení, schvalování rozpočtu včetně jeho rozpisu podle podrobné rozpočtové skladby, stanovení pravidel rozpočtového provizoria a hospodaření podle nich do schválení rozpočtu (§ 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).

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. 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 byly přezkoumány tvorba a čerpání peněžních fondů zřízených podle ustanovení § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (Fond zaměstnavatel, Fond rozvoje a rezerv, Fond darů, Fond Muzea) a krytí peněžních fondů finančními prostředky. Dále byla ověřena oprávněnost a správnost zaúčtování účetních případů a zhodnocena pravidla upravující tvorbu a čerpání peněžních fondů ve vazbě na rozhodnutí orgánů MČ.

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, zda byla případná podnikatelská činnost vykonávána na základě živnostenského oprávnění, a zda byly činnosti podléhající dani z příjmů, tj. zdaňovaná činnost, vykonávány v souladu s obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hl. m. Prahy, ve znění pozdějších předpisů (tj. pronájmy bytových a nebytových prostor, prodeje majetku, směna majetku a jiné druhy podnikatelské činnosti – poskytování inzerce v časopise Uhříněvský zpravodaj, propagační činnost, kopírování pro veřejnost). 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 podléhajících dani z příjmů a jak použila zisk zdaňované činnosti.

Přezkoumána byla správnost rozčlenění výnosů a nákladů hlavní a podnikatelské (zdaňované) činnosti pro potřeby výpočtu podílu MČ na dani z příjmů hl. m. Prahy, výběrovým způsobem byla ověřena 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, a to zejména s ohledem na stanovení sjednaných cen, z hlediska náležitostí jejich obsahu 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 právnickými 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. Jednalo se o dlouhodobý úvěr od První městské banky, a.s., poskytnutý v roce 2002 na dofinancování výstavby radnice. 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 hl. m. Praze, ve znění pozdějších předpisů, a obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hl. m. 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 hl. m. 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 (pro veřejnou knihovnu, na přípravu a zkoušky zvláštní odborné způsobilosti, na podporu nestátních neziskových organizací působících na území MČ, které zajišťují dlouhodobě organizovanou sportovní výchovu mládeže.).

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 hl. m. Praze, ve znění pozdějších předpisů, a část čtvrtá obecně

závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hl. m. 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 zřízeným příspěvkovým organizacím k hospodaření ve vazbě na zřizovací listinu „Mateřská škola Sluneční", Sluneční 1550/20, Praha 10, IČ: 72550252.

Výběrovým způsobem byly přezkoumány roční přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vykázané v účetnictví včetně majetku vedeného na podrozvahových účtech, majetku svěřeného zřízené organizaci, zásob, vytvořené oprávky 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

Předmětem kontroly bylo dodržování zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, při zadávání a realizaci zakázek. Byl přezkoumán postup zadavatele na vybraných zakázkách malého rozsahu „Zateplení obvodových stěn bytového objektu č. p. 369 na pozemku parc. č. 716, k. ú. Uhříněves, v ulici Přátelství 43, Praha – Uhříněves" cena vč. DPH 648 788 Kč a na dodavatele interaktivní úřední desky a informačního kiosku pro realizaci projektu „Služby e-Governmentu v MČ Praha 22". Cena vč. DPH 1 233 522 Kč. Jednalo se o zakázky malého rozsahu podle ustanovení § 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů. Zadavatel, tj. MČ, při zadání dodržel ustanovení § 6 odst. 1 uvedeného zákona, tj. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace. Byla provedena fyzická kontrola realizace interaktivní úřední desky a informačního kiosku MČ.

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 hl. m. Praze, ve znění pozdějších předpisů) a u dlouhodobých pohledávek byla posouzena rizika s tím související.

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 nevykazovala žádný ručitelský závazek 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 zřídila zástavní právo k nemovitým a movitým věcem 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 12 smluv o zřízení věcného břemene. U všech 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 učiněn zápis věcného břemene do katastru nemovitostí, zda byl návrh na zápis do katastru nemovitostí předložen hl. m. Praze k potvrzení správnosti, a zda byla v inventurních soupisech 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, a zda byly příjmy a výdaje zatříděny do rozpočtu MČ v souladu s platnou rozpočtovou skladbou. 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 činností, 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, a zákonem č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě a o změně některých zákonů, 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.

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 dílčího přezkoumání hospodaření

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření MČ

- **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: Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 52 odst. 5; § 87 odst. 2*

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

Usnesením z 1. zasedání Rady MČ, které se konalo dne 19. 11. 2014 byly zrušeny stávající komise Rady MČ Praha 22 a následně byly zřízeny komise jako poradní orgány pro volební období 2014 až 2018. Zřízená komise výstavby a územního plánování Rady MČ nebyla zřízena jako zvláštní orgán ve smyslu § 80 ve spojení s § 100 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hl. m. Praze, v platném znění (dále jen zákon o hl. m. Praze).

Usnesením 2. zasedání Zastupitelstva MČ ze dne 10. 12. 2014, byla schválena odměna ve výši 19 900 Kč neuvolněnému radnímu, který byl jmenován předsedou komise výstavby a územního plánování dle zvolení od 20. 11. 2014.

Kontrolou bylo zjištěno, že Zastupitelstvo na svém 2. zasedání chybně schválilo odměnu jmenovanému předsedovi jako předsedovi komise výstavby a územního plánování pověřené výkonem státní správy.

Pokud jde o odměňování neuvolněných členů zastupitelstva MČ v případě souběhu výkonu několika funkcí, v tomto případě neuvolněného člena rady a předsedy komise rady MČ, lze takto poskytnout výši měsíční odměny pouze za podmínek stanovených prováděcím právním předpisem. Z toho vyplývá, že při souběhu výkonu několika funkcí lze poskytnout neuvolněnému členovi zastupitelstva hl. m. Prahy maximální měsíční částku odměny podle funkce, za kterou se poskytuje nejvyšší měsíční odměna. V době od 1. 1. do 31. 3. 2015 byla maximální měsíční výše odměny za výkon funkce člena rady 1 650 Kč + 260 Kč celkem 1 910 Kč. V době od 1. 4. do 31. 12. 2015 byla maximální měsíční výše odměny 1 708 Kč + 269 Kč celkem 1 977 Kč. Na základě nesprávného rozhodnutí orgánu MČ došlo k nezákonnému výdaji z rozpočtu MČ v celkové výši na hrubé mzdě 227 640 Kč a na odvodu zdravotního pojištění za MČ ve výši 20 488 Kč, tj. celkem 248 128 Kč.

Kontrolní skupina konstatuje, že komise výstavby a územního plánování rady MČ nemůže být pověřena výkonem státní správy, jak vyplývá ze zákona o hl. m. Praze a nařízení vlády č. 37/2003 Sb., v platném znění.

Nebyl vytvořen dostatečně funkční vnitřní kontrolní systém ve smyslu ustanovení § 25 a násl. zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, neboť u vynaložených výdajů na předsedu komise výstavby a územního plánování rady MČ se nevztahuje nejvyšší možná výše měsíční odměny uvedená ve sloupci 7 přílohy č. 1 k nařízení vlády, ale nejvyšší možná výše měsíční odměny uvedená ve sloupci 10 této přílohy pro předsedu komise rady.

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

- *ustanovení § 25 odst. 1*

Kontrolou RP 5492 – Dary obyvatelstvu bylo zjištěno, že byly vyplaceny odměny – finanční dary:

Neuvolněnému radnímu a předsedovi komise pro výstavbu a investiční rozvoj ve výši 120 000 Kč, na základě usnesení 7. zasedání Zastupitelstva MČ dne 9. 12. 2015. Odměna – finanční dar byl poskytnut za významnou práci ve prospěch MČ. Z předloženého podkladu pro návrh mimořádné odměny na zasedání RMČ vyplývá, že nemohlo jít o jeho aktivity jako soukromé fyzické osoby, neboť při nich nemohl jednat a vystupovat jinak, než jako představitel či pověřenec MČ v pozici člena zastupitelstva MČ a jeho dalších pojících se funkcí.

Zastupiteli MČ ve výši 20 00 Kč na základě usnesení 8. mimořádného zasedání RMČ dne 16. 12. 2015 byl poskytnut dar za pomoc ve prospěch MČ. Kontrole nebyly doloženy podklady, které by prokázaly, že se jednalo o činnost, která nesouvisí s pozicí člena zastupitelstva MČ.

Zastupitelce MČ a předsedkyni školské komise ve výši 20 000 Kč na základě usnesení 28. zasedání RMČ dne 9. 12. 2015 byla poskytnuta odměna – finanční dar za mimořádné nadstandardní pracovní nasazení na všech školských a mimoškolských akcích. Kontrole nebyly doloženy podklady, které by prokázaly, že se jednalo o činnost, která nesouvisí s pozicí členky zastupitelstva MČ a jejích dalších pojících se funkcí.

Pokud byl schválen peněžitý dar – a zvláště pak osobě, jež zároveň vykonává některou z honorovaných funkcí v zastupitelstvu obce, obdobně, jako v případě jiných výdajů z rozpočtu obce, je žádoucí v příslušném usnesení poskytnutí finančního daru náležitě odůvodnit. Zdůvodnění ve smyslu „za činnost nad rámec výkonu funkce a zákonných povinností", „za pomoc ve prospěch MČ" a za „nadstandardní pracovní nasazení na všech školských a mimoškolských akcích" není dostatečně transparentní. Pokud by byl tento dar poskytnut v souvislosti s výkonem závislé činnosti nebo funkce, mohl by být příjem posuzován jako příjem ze závislé činnosti podle § 6 odst. 1 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

MČ v oblasti poskytování darů dostatečně nevytvořila funkční kontrolní systém ve smyslu ustanovení § 25 a následujících zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, neboť u vynaložených výdajů na dary nebylo při přezkoumání možné posoudit kritérium hospodárnosti a dodržování právních předpisů v oblasti odměňování členů zastupitelstva.

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) Při přezkoumání hospodaření MČ za rok 2014 a popř. předcházející roky

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo byly zjištěny chyby a nedostatky, které však byly napraveny ke dni ukončení přezkoumání hospodaření za předchozí rok.**

b) Při předcházejících dílčích přezkoumáních/předcházejícím dílčím přezkoumání hospodaření MČ za rok 2015

- **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. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Právní předpis: Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 6*

Ověřením postupu zadávání veřejných zakázek bylo zjištěno, že mandátní smlouva týkající se akce „Organizátor veřejných zakázek pro MČ Praha 22" byla uzavřena 14 dní před usnesením RMČ, kterým byl schválen výběr uchazeče pro poskytování služeb v oblasti administrace veřejných zakázek výše uvedené akce a uložen úkol starostovi MČ podepsat mandátní smlouvu s vybraným uchazečem.

Mandátní smlouva byla uzavřena dne 4. 4. 2012 s Advokátní kanceláří Dáňa, Pergl & Partneři, IČ: 14767643 (advokátní kancelář byla účastníkem uvedeného výběrového řízení). Termín podání cenové nabídky byl MČ stanoven do 10. 4. 2012. Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky bylo provedeno dne 19. 4. 2012 na základě usnesení RMČ č. 35 ze dne 18. 4. 2012.

NAPRAVENO.

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

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

- *ustanovení § 33 odst. 9*

Při kontrole pokladních dokladů za období leden-září 2015 bylo zjištěno, že přiložené prvotní doklady byly vystaveny na tepelně zpracovaných zjednodušených daňových dokladech (tzv." termodoklady") a nebyly vytvořeny jejich kopie. Na prvotních vystavených "termodokladech" došlo, nebo postupně dochází k vymizení vytištěných údajů. Na základě upozornění byly provedeny kopie prvotních dokladů („termodokladů"). Následnou kontrolou bylo zjištěno, že fotokopie těchto dokladů nebyly průkazné. Šlo například o doklad č.2100000055 ze dne 22.6.2015 na částku 4 990 Kč (dále jen VPD), č. 100000022 ze dne 3.7.2015 na částku1864 Kč, č. 2100000029 ze dne 18.8.2015 na částku 4 648 Kč, č. 2100000022 ze dne 9.4.2015 na částku 3846 Kč, č. 2100000006 ze dne 2.9.2015 na částku 1684 Kč, č. 2100000026 ze dne 18.5.2015 na částku 1 715 Kč.

NAPRAVENO.

- *ustanovení 92a*

MČ přijala a zaúčtovala daňový doklad č. 2015001408 ve výši 9 325 Kč s DPH, který měl být vystaven v režimu přenesené daňové povinnosti, tj. že plátce pro kterého bylo zdanitelné plnění s místem plnění v tuzemsku uskutečněno, je povinen přiznat daň ke dni uskutečnění zdanitelné plnění. Tím se MČ dopustila porušení ustanovení § 92a zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů. Pro ověření, že, daň z přidané hodnoty byla dodavatelem odvedena do státního rozpočtu, bylo předáno čestné prohlášení dodavatele.

NAPRAVENO.

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**

D. Závěr

I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ za rok 2015, ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3), lze konstatovat, že kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, 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 nedodržela vnitřní kontrolní systém, který vytváří podmínky pro hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy, je způsobilý včas zjišťovat, vyhodnocovat a minimalizovat provozní, finanční, právní a jiná rizika vznikající v souvislosti s plněním schválených záměrů a cílů orgánu veřejné správy, a který zahrnuje postupy pro včasné podávání informací příslušným úrovním řízení o výskytu závažných nedostatků a o přijímaných a plněných opatřeních k jejich nápravě.

- **chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) uvedeného zákona spočívající v:**

porušení povinností a překročení působnosti MČ stanovených zvláštními právními předpisy. Zákon č. 131/2000 Sb., o hl. m. Praze, ve znění pozdějších předpisů. Ustanovení § 52 odst. 5; § 87 odst. 2 a § 2 odst. 1 a 3 nařízení vlády č. 37/2003 Sb. Nebyla splněna povinnost vztahující se k vnitřnímu kontrolnímu systému Nebyl vytvořen dostatečně funkční vnitřní kontrolní systém ve smyslu ustanovení § 25 a násl. zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,

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 zákona č. 420/23004 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 v nedostatečně funkčním kontrolním systému ve smyslu ustanovení § 25 a následujících zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné právě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, neboť u vynaložených výdajů na dary nebylo možné posoudit kritérium hospodárnosti a dodržování právních předpisů v oblasti odměňování členů zastupitelstva.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2015:

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 ..... 0,98 %
b) podíl závazků na rozpočtu MČ ..... 8,62 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svěřeném MČ ..... 0 %

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 správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., za který se uloží městské části podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50 000 Kč.

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 a podání předběžné informace o kontrolních zjištěních, dne 8. 4. 2016.

Praze dne 13. 4. 2016

Vlasta Rampová ……
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Alena Postránecká ……

Blanka Šťastná ……

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 22 o počtu 20 stran (včetně Přílohy č. 1) byla v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 420/2004 Sb. projednána se starostou MČ, kterému byly předány stejnopisy č. 2 a 3 dne 29. 4. 2016

Ing. Martin Turnovský ……
starosta MČ

Ing. Olga Jandová ……
tajemnice Úřadu MČ

Příloha č. 1: Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
Příloha č. 2: Stanovisko MČ k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření
Příloha č. 3: Závěr z prověření námitek uvedených ve stanovisku k návrhu zprávy

Rozdělovník: stejnopis č. 1, 4 – Odbor kontrolních činností MHMP
stejnopis č. 2, 3 – MČ

**/ nehodící se škrtne*

Příloha č. 1

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Rozpočtový výhled

- Návrh rozpočtového výhledu do roku 2020, byl schválen ZMČ dne 9. 3. 2015.

Pravidla rozpočtového provizoria

- Do doby schválení rozpočtu MČ hospodařila dle pravidel rozpočtového provizoria schválených ZMČ dne 10. 12. 2014.

Schválený rozpočet

- ZMČ schválilo návrh rozpočtu dne 9. 3. 2015 usnesením č. 3. Objem příjmů ve výši 89 454 100 Kč, objem výdajů ve výši 127 657 200 Kč; schodek 38 203 100 Kč.

Závěrečný účet

- ZMČ svým usnesením č. 4 dne 20. 5. 2015 vyjádřilo souhlas se závěrečným účtem a to bez výhrad.

Výkaz zisku a ztráty

- Výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2015 za hlavní a hospodářskou činnost. Výkaz zisku a ztráty k 30. 11. 2015 za hlavní a hospodářskou činnost. Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2015 za hlavní a hospodářskou činnost.

Rozvaha

- Rozvaha k 30. 9. 2015 za hlavní a hospodářskou činnost. Rozvaha k 30. 11. 2015 za hlavní a hospodářskou činnost. Rozvaha k 31. 12. 2015 za hlavní a hospodářskou činnost.

Účtový rozvrh

- Účtový rozvrh pro rok 2015.

Kniha došlých faktur

- Kniha došlých faktur za odbory: kanceláře úřadu, správy majetku, hospodářské správy.
- Kontrola došlých faktur HČ za období leden – srpen 2015.
- Evidenční č. 2015600001-2015600100 za období leden-červen
- 2015100101-2015100200 za období 4. 5. - 11. 8. 2015
- 2015700101-2015100204 za období 29. 5. - 30. 9. 2015
- 2015100101 – stavební práce ze dne 20. 4. 2015 – IČ 27152031 – (21. 4. doklad. 1000000074/ 5110310-3210010) – 37 710 Kč.
- 2015100102 – daňový doklad k uhrazené záloze na předplatné Právní rádce. Uhrazeno 11. 5. 2015. částka 1920 Kč, IČ28191226
- 2015100103 – záloha na zajištění akce „Čarodějnice" 20 000 Kč, IČ27657981
- 2015100104 – upgrade Juniper, 11 132 Kč, IČ25764616
- 2015100105 – stravenky Sodexo 1500 Ks za 45 Kč/ks
- 2015100106 – roční aktualizace SW Adobe Creative Cloud, 28 798 Kč, IČ28191226
- 2015100107 – kopírovací stroj Konica, 24 128 Kč, IČ26167336
- 2015100108 – vstupní kartičky pro zaměstnance, 18 150 Kč, IČ64942643
- 2015100109 – informační cedule Czech Point, 907,50 Kč IČ49399659
- 2015100110 – stravenky 1800 ks/45 Kč, záloha 82 702,47 Kč, IČ61860476
- Faktury přijaté odboru OSVZ
- 2015110001 ze dne 12. 1. 2015 vedení supervize, 5 000 Kč
- 2015110002 ze dne 29. 1. 2015 seminář Zdraví 2015, 4 980 Kč
- 2015110003 ze dne 30. 1.2015 15 obědy pečovatelská služba, 9 044 Kč
- 2015110004 ze dne 30. 1. 2015 obědy důchodci, 7 007 Kč
- 2015110005 ze dne 27. 2. 201515 obědy pečovatelská služba 9 095 Kč
- 2015110006 ze dne 27. 2. 15 obědy důchodců 7 566 Kč
- 2015110007-2015110056 leden až prosinec 2015. Předmětem fakturace bylo převážně zajištění obědů důchodcům a pečovatelské službě, školení uchazečů o pečovatelskou službu a semináře.
- Faktury přijaté odboru OKÚ
- 2015100270 – 2015100342 listopad a prosinec 2015. Předmětem fakturace byly především dodávky služeb a materiálu pro zajištění provozu úřadu.
- 2015100329 - preventivní prohlídky zaměstnanců v roce 2015
- 2015100311 uhrazena 30. 12. 2015, splatnost 17. 12. 2015, částka 420 Kč, prezentace architekta Semeniuka dne 28. 11. 2015.
- Faktury přijaté VHČ
- 2015950015 511/0010 oprava kanalizace, 5 898,00 Kč
- 2015950026 501/0001 hasicí přístroj, 1 525,00 Kč

- 2015950027 314/0013 plyn, 66 782,00 Kč
- 2015950029 314/0013 plyn, 3 738,00 Kč
- 2015950046 511/0010 výměna vodoměrů 1 346,00 Kč
- 2015950048 314/0019 oprava kotle 784,00 Kč, doklad v režimu přenesené daňové povinnosti
- 2015950049 511/0010 kamerový systému, 2 408,00 Kč
- 2015950051 314/0012 revizní práce výtahů, 762,00 Kč
- 2015950053 314/0012 údržba výtahu, 6 747,00 Kč
- 2015950054 314/0019 PCO divadlo UH, 6 353,00 Kč
- 2015950055 314/0019 zámečnické práce, 1 950,00 Kč
- 2015950200 314/0010 vodné, stoč.2014/2015, 11 125,00 Kč
- 2015950199 314/0010 vodné, stoč.2014/2015, 11 063,00 Kč
- 2015950198 314/0017 revize plynový kotlů v b.j., 420,00 Kč
- 2015950187 511/0017 oprava bytu Semanského 78, 118 812,25 Kč, doklad v režimu přenesené daňové povinnosti DPH
- 2015950173 314/0015 odvod komunálního odpadu 4 464,00 Kč
- 2015950155 314/0019 seřízení, promazání oken 6 600,00 Kč
- 2015950138 511/0010 malířské práce 37 926,00 Kč
- 2015950125 511/0010 výměna el. Bojleru 78 464,50 Kč,doklad v režimu přenesené daňové povinnosti DPH
- 2015950123 518/0010 SIPO odměna ČP a.s. , 418,20 Kč
- 2015950101 511/0010 oprava parkovacího automatu, 20 359,00 Kč
- 2015950105 511/0010 stavební úpravy, vrata, 2 800,00 Kč
- 2015950240 511/0010 výměna termohlavic, 48 482,00 Kč, doklad v režimu přenesené daňové povinnosti DPH
- 2015950301 314/0010 vodné, stočné, 9 528,00 Kč
- 2015950302 314/0010 vodné, stočné, 15 342,00 Kč
- 2015950303 314/0010 vodné, stočné, 11 465,00 Kč
- 2015950304 314/0011 PRE, 13 832,00 Kč
- 2015950305 314/0014 čistící prostředky,1 131,00 Kč
- 2015950306 511/0010 oprava a montáž zámku, 3 225,75 Kč
- 2015950307 PRE, (K Sokolovně, Uhříněves) 15 255 Kč
- 2015950309 518/0010 čištění kanalizace, 5 623,50 Kč
- 2015950310 314/0019 PCO, 6 836,50 Kč
- 2015950313 511/0010 oprava elektroinstalace, 33 654,75 Kč, doklad v režimu přenesené daňové povinnosti DPH
- 2015950318 511/0010 signalizace odpad. vod., 9 084,00 Kč
- 2015950320 501/0010 role lístků park.ATM, 20 500,00 Kč
- 2015950321 518/0010 oprava has. přístr, 2 880,00 Kč
- 2015950322 518/0010 oprava has. přístr., 496,00 Kč
- 2015950323 518/0010 oprava has. přístr., 169,00 Kč
- 2015950324 518/0010 oprava has. přístr., 6 050,00 Kč
- 2015950325 518/0010 oprava has. přístr., 4 840,00 Kč
- 2015950326 518/0010 oprava has .přístr., 3 727,00 Kč
- 2015950327 518/0010 oprava has. přístr., 3 993,00 Kč
- 2015950328 518/0010 oprava has. přístr., 5 566,00 Kč
- 2015950329 518/0010 oprava has. přístr., 1 404,00 Kč
- 2015950330 518/0010 oprava has .přístr. , 436,00 Kč
- 2015950331 511/0010 oprava okna, 2 400,00 Kč
- 2015950332 511/0010 dodávka montáž sporáku, 7 254,00 Kč
- 2015950333 518/0010 čištění kanalizace, 9 464,50 Kč
- 2015950334 511/0010 oprava osvětlení, 1 331,70 Kč, doklad v režimu přenesené daňové povinnosti DPH
- 2015950335 511/0010 oprava osvětlení, 7 026,50 Kč, doklad v režimu přenesené daňové povinnosti DPH
- 2015950336 511/0010 výměna vodovodní baterie, 1 199,00 Kč
- 2015950337 511/0010 výměna vodovodní baterie, 1 199,00 Kč
- 2015950348 511/0010 kování a montáž zámků W, 1 199,00 Kč
- 2015950349 511/0010 dodávka a výměna bojleru , 8 064,00 Kč

- 2015950287 511/0010 dodávka a instal.STA, 9 325,00 Kč (viz napravený nedostatek)
- 2015950286 511/0010 staveb. práce
- 2015950454 314/0019 údržba oken v domě částka, 5 250,00 Kč
- 2015950455 314/0019 výměna dřezové baterie, 1 399,00 Kč
- 2015950456 511/0010 oprava radiátoru v bytě, 400,00 Kč
- 2015950457 314/0017 komplexní služby dle objednávky 63 448,36 Kč
- 2015950458 314/0012 revizní práce osobních.výtahů 762,00 Kč
- 2015950459 314/0012 servis osobních hydraulických výtahů, 1 490,00 Kč, doklad v režimu přenesené daňové povinnosti DPH
- 2015950460 511/0010 oprava seřízení balkonových dveří, 800,00 Kč
- 2015950461 314/0018 telefonní volba, 594,50 Kč
- 2015950462 314/0018 telefonní volba, 595,12 Kč
- 2015950463 314/0011 vyúčtování spotřeby PRE, 35 476,00 Kč
- 2015950464 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 516,00 Kč
- 2015950465 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 7 272,00 Kč
- 2015950466 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 1 818,00 Kč
- 2015950467 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 4 266,00 Kč
- 2015950468 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 12 816,00 Kč
- 2015950469 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 4 464,00 Kč
- 2015950470 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 4 646,00 Kč
- 2015950471 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 2 943,00 Kč
- 2015950472 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 7 524,00 Kč
- 2015950473 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 522,00 Kč
- 2015950474 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 2 232,00 Kč
- 2015950475 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 516,00 Kč
- 2015950476 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 19 224,00 Kč
- 2015950477 314/0015 vyúčt .odvozu odpadu, 3 636,00 Kč
- 2015950478 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu , 924,00 Kč
- 2015950479 314/0015 svoz papíru 4Q lividace, 9 414,00 Kč
- 2015950480 314/0011 záloha PRE, 24 003,00 Kč
- 2015950481 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 12 816,00 Kč
- 2015950482 314/0015 vyúčt. odvozu odpadu, 9 090,00 Kč
- 2015950483 314/0019 údržba a seřízení oken, 13 000,00 Kč

Kniha odeslaných faktur

- Vydané faktury HČ.
- V období od ledna do září 2015 bylo vystaveno 8 faktur. Jedná se převážně o přefakturaci refundace mzdy za neuvolněnou členku zastupitelstva.
- Faktura č. 201510001 – IČ 27816451 – náklady spojené se zapojením úřední desky.
- Faktura č. 201510002+3+5+6+8 – IČ 00240923 – refundace mzdy
- Faktura č. 201510004 – IČ 45248273 – náklady spojené s dodávkou písku
- Faktura č. 201510007 – IČ 15268551 – přefakturace nákladů za odvoz odpadu
- Faktury vydané listopad, prosinec - VHČ

č. účet. dokladu	číslo faktury vydané	ze dne	částka včetně DPH	označení dodávky
160000001	201520206	19. 11. 2015	725,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000002	201520207	19. 11. 2015	675,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000003	201520208	19. 11. 2015	495,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000004	201520209	19. 11. 2015	675,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000005	201520210	19. 11. 2015	675,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000016	201520211	19. 11. 2015	495,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000007	201520212	19. 11. 2015	500,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000008	201520213	19. 11. 2015	5 500,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000009	201520214	19. 11. 2015	1 350,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000010	201520215	19. 11. 2015	600,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000011	201520216	19. 11. 2015	1 500,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000012	201520217	19. 11. 2015	600,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000013	201520218	19. 11. 2015	1 700,00 Kč	inzerce 11-12/2015
160000014	201520219	19. 11. 2015	220,00 Kč	inzerce 11-12/2015

č. účet. dokladu	číslo faktury vydané	ze dne	částka včetně DPH	označení dodávky
160000017	201520220	19. 11. 2015	1 415,70 Kč	práce dle sml. o dílo
160000018	201520221	19. 11. 2015	242,00 Kč	validace DS/2015
160000002	201520222	31. 12. 2015	1 415,70 Kč	práce dle sml. o dílo
160000003	201520223	31. 12. 2015	605,00 Kč	validace DS/2015
160000006	201520224	31. 12. 2015	157 324,00 Kč	převod práva
160000001	201520225	31. 12. 2015	4 824,00 Kč	přefakt. spotřeby el.en.

Bankovní výpis

- Bankovní výpisy.
- Kontrola úhrady došlých faktur za období květen – červenec 2015
- 330000005,+6+7+16+10+17+42+31+22+43+44+50+52+79+57+53+66+67+73+79+9+25+18+26+47+48+49+37+38+74+62+70+63+82.
- 330000075+71+70+69+74+59+45+55+56+54+53+45+43+84+42+28+11+10+9+4+5+6+12+13+47+14+48+80+38+49+72+57+50+81+3+90+88+52
- 330000083 (zápočet č.d. 900000008 na opravný daň.dokl. v.s. 9915490172 a faktura v.s. 8102580497 dod.IČ63077639)+79+77+94+78+58+71+82+70+49+57+48+97+47+46+38+33+32+31+30+29+93+99+55.
- Kontrola plateb:
- Výpisy z banky poř.č. 11 a 12
- Fak.č. 2015700207 spl. 14.11.15 (pohonné hmoty – firma Petronal), uhrazena 11.11.15 č.dokladu 330000039.
- Fak.č. 2015700208 spl. 14.11.15 (úklid v obci za 10/15, firma TV Facility), uhrazena 11.11.15, č.dokladu330000040
- Fak.č. 2015700209 spl. 20.11.15 (úklidové prostře,), uhrazena dne 18.11.15, č.dokladu 330000075
- Fak.č. 2015700210 spl. 30.11.15 (odvoz odpadu), uhr. 23.11.15 č.dokladu 330000098
- Fak č. 2015700211 spl. 20.11.15 (oprava vozu Škoda PickUP) UHR. 18.11.15 č.dokladu 330000075
- Fak.č. 2015700213 spl. 19.11.15 (nákup kancel.potřeb), uhr. 16.11.15 č. dokladu 330000066
- Fak.č. 2015700220 spl. 10.12.15 (příprava projektu), uhr. 2.12.15 č. dokladu 330000004
- Fak.č. 2015700222 spl. 1412.15 (úklid v obci) uhr. 14.12.15 č. dokladu 330000041
- Fak.č. 2015700223 spl. 16.12.15 (kancel.potřeby) uhr. 30.12.15 č.dokladu 330000135
- Fak.č. 2015110045 spl. 4.11.15 (seminář Zdraví 2015) uhr. 3.11.15 č. dokladu 330000010
- Fak.č. 2015110049 spl. 23.12.15 (analýza a kategorizace přístupnosti objektů MČ Praha 22)
- uhr. 8.12.15 dokl. Č. 330000020
- Kontrola úhrad faktur přijatých VHČ na bankovní účty (ČsSp a. s.)
- BV-003 (1. 3. 2015-31. 3. 2015)
- FD2015950076 uhrazena 3. 3. 2015, BV č. 003/strana 3/19
- FD2015950074 uhrazena 3. 3. 2015, BV č. 003/strana 3/19
- FD2015950070 uhrazena 3. 3. 2015, BV č. 003/strana 3/19
- FD2015950072 uhrazena 12. 3. 2015, BV č. 003/strana 7/19
- FD2015950081 uhrazena 12. 3. 2015, BV č. 003/strana 8/19
- Platba daňové povinnosti DPH za 2/2015, BV č. 3, strana 8/19 ve výši 38 773,00 Kč
- FD2015950085 uhrazena 12. 3. 2015, BV č. 003/strana 8/19
- FD2015950081 uhrazena 12. 3. 2015, BV č. 003/strana 8/19
- FD2015950082 uhrazena 12. 3. 2015, BV č. 003/strana 8/19
- FD2015950068 uhrazena 17. 3. 2015, BV č. 003/strana 11/19
- FD2015950080 uhrazena 17. 3. 2015, BV č. 003/strana 11/19
- FD2015950084 uhrazena 17. 3. 2015, BV č. 003/strana 11/19
- FD2015950083 uhrazena 17. 3. 2015, BV č. 003/strana 11/19
- FD2015950087 uhrazena 17. 3. 2015, BV č. 003/strana 11/19
- FD2015950088 uhrazena 17. 3. 2015, BV č. 003/strana 11/19
- BV č. 009 (1.9.-30.9.2015) ČsSp a.s.
- FD2015950304 uhrazena 9. 9. 2015, BV č. 009/strana 4/18
- FD2015950305 uhrazena 9. 9. 2015, BV č. 009/strana 5/18
- FD2015950306 uhrazena 9. 9. 2015, BV č. 009/strana 5/18
- FD2015950307 uhrazena 9. 9. 2015, BV č. 009/strana 5/18
- FD2015095308 uhrazena 9. 9. 2015, BV č. 009/strana 5/18
- FD2015950309 uhrazena 9. 9. 2015, BV č. 009/strana 5/18
- FD2015950310 uhrazena 9. 9. 2015, BV č. 009/strana 5/18

- FD2015950311 uhrazena 9. 9. 2015, BV č. 009/strana 5/18
- FD2015950312 uhrazena 9. 9. 2015, BV č. 009/strana 5/18
- FD2015950312 uhrazena 9. 9. 2015, BV č. 009/strana 5/18
- Platba daňové povinnosti DPH za 8/2015, BV č. 9, strana 9/18 ve výši 26 319,00 Kč
- FD2015950317, uhrazena 16. 9. 2015, BV č. 009/strana 9/18
- FD2015950318, uhrazena 16. 9. 2015, BV č. 009/strana 9/18
- FD2015950320, uhrazena 16. 9. 2015, BV č. 009/strana 9/18
- FD2015950321 až FD2015950330, uhrazeny 21. 9. 2015, BV č. 009/strana 11/18
- FD2015950331, uhrazena 29. 9. 2015, BV č. 009/strana 16/18
- FD2015950332, uhrazena 29. 9. 2015, BV č. 009/strana 16/18

Účetní doklad

- Kontrola knihy jízd u vozů v majetku MČ RZ 2A2 5522, 3A4 4505, 5A9 3148.
- Interní doklady s čísly 1 až 400.
- Kontrola položek rozpočtu.
- 5169 – Celkem částka 578 258,20 Kč
- Únor - Doklad č. 330000001+9+5+30+48+49+50, 210000009
- Březen – Doklad č. 330000008+18+30+38++39+48+49+65+58
- Duben – Doklad č. 330000009+56+75+90+91+92
- Květen – Doklad č. 330000054+64
- Červenec – Doklad č. 330000017+44+52+53+67+73
- Srpen – Doklad č. 3300000014
- 5171 – Celkem částka 260 271,60 Kč
- Leden - Doklad č. 330000044+54
- Únor – Doklad č. 330000040+8+10+11+59
- Březen – Doklad č. 330000003+11+16+29+210000020
- Duben – Doklad č. 330000016+19+20+44+45+59+60+81+94
- Květen – Doklad č. 330000008+15+36+63+65
- Červenec – Doklad č. 330000018+25+63+70+82
- Srpen – Doklad č. 330000007+8
- Září – Doklad č. 330000037
- 5139 – Celkem částka 163 798 Kč
- Únor – Doklad č. 330000012+29+70
- Březen – Doklad č. 330000017+28+62+78
- Duben – Doklad č. 330000018+74+108
- Květen – Doklad č. 330000043+52
- Srpen – Doklad č. 330000055
- 5194 – celkem částka 79 597 Kč
- Únor - Doklad č. 210000003
- Březen – Doklad č. 210000006+21+36+41
- Kontrola výnosů příštích období (účet 384/0010) – časové rozlišení výnosů z hrobových míst.
- Interní účetní doklady číslo
- 910000002 ze dne 31. 1. 2015
- 910000003 ze dne 28. 2. 2015
- 910000004 ze dne 31. 3. 2015
- 910000003 ze dne 30. 4. 2015
- 910000003 ze dne 31. 5. 2015
- 910000007 ze dne 30. 6. 2015
- 910000002 ze dne 31. 7. 2015
- 910000001 ze dne 31. 8. 2015
- 910000001 ze dne 31. 9. 2015

Evidence majetku

- Přírůstky a úbytky majetku na účtech za období 1 - 11/2015: 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek přírůstky ve výši 34 250 Kč, 021 – Stavby přírůstky ve výši 11 923 367 Kč, úbytky ve výši 106 600 Kč.
- 1)Přírůstky:

- V souladu s Darovací smlouvou 91/2014 MK-31 byly do evidence zařazeny stavby: účet 021 – 0400 inventární číslo: 4-44/37; 9-44-49; 4-44/1; 4-44/38 celek 4 772 629,05. Dále účet 021 0400 – inventární číslo 9-44/37 v částce 41 700,35 Kč. Jednalo se o komunikace VÚŽV. Účet 021 – 0200 inventární číslo MC22E0000019 technické zhodnocení ZŠ Praha 10, nám. Bří Jandusů 2, cena 167 948 Kč. Smlouva o dílo č. 215/853 ze dne 3. 8. 2015. Darovací smlouvou 54/2015 byly do evidence, účet 021 0400 inventární číslo 4-238/83; 4-238/83-6/2; 4-6/2; 4-238/83 (2); 4-238/108 zařazeny stavby v celkové výši 202 339 Kč. Jedná se o chodníky, parkovací stání, vjezdy, kontejnerové stání. Dále technické zhodnocení budovy čp. 369 k.ú. Uhříněves – zateplení objektu. Účte 021 0100 inventární číslo MC22E0000011 ve výši 676 558,10 Kč. Technické zhodnocení budovy č.p.803 k.ú. Uhříněves, Smlouva o dílo 6/2015 ze dne 14. 1. 2015. Technické zhodnocení ve výši 1 627 592,50 Kč.
- Úbytky: Změny v účetní evidenci –rozdělení staveb – v celkové výši 106 600 Kč.
- 022 – Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí .
- Přírůstky: výroba a montáž kolumbárií ve výši 49 800 Kč.Herní prvky - věž s houpačkou ve výši 143 253, 34 Kč, kolotoč ve výši 48 433,34 Kč.
- Úbytky: Na základě poškození došlo v evidenci majetku k vyřazení kopírky MINOLTA EP 2013, cena 71 614 Kč, vyřazovací protokol ze dne 15. 4. 2015.
- 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek.
- Byly prověřeny přírůstky: ve výši 118 139,34 Kč tj. 21,87%. Úbytky ve výši 52 830,30 Kč tj. 51,95%.
- Jednlo se např. nákup: skluzavka, dětské hřiště, dětský domeček, skener Epson, stolní ventilátor, tiskárna Canon, regál s policí, notebook Thosiba, rychlovarná konvice.
- Úbytky: stolní ventilátor, handsfree k Nokia, židle kancelářská.
- 031 – Pozemky.
- 1)Přírůstky:
- Dárce: Výzkumný ústav živočišné výroby, v.v.i. Darování pozemků a komunikací vč. zpevněných ploch.
- Darovací smlouva č. 91/2014 MK-31 byly do evidence zařazeny pozemky inventární číslo: 6-42/8, 7-44/1, 6-44/37. Účet č. 031 0501 v celkové výši 10 580 050 Kč. Návrh na vklad 28. 1. 2015.
- Inventární číslo: 7-42/11; 6-43/1; 6-43/2; 6-44/38; 6-44/49; 7-44/55 ve výši 5 522 700 Kč. Celkem účet 031 0500 – 5 522 700 Kč. Darovací smlouva č. DS/5/15/136/UI ze dne 22. 6. 2015, CENTRAL GROUP.
- Přírůstky a úbytky za prosinec 2015:
- 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – přírůstky 62 472,50 Kč. Doklad č. 850000008, 850000009. Stav k 31. 12. 2015: 2 570 845,10 Kč.
- 028 – Drobný dlouhodobý majetek – přírůstky ve výši 1131 403,40 Kč, doklad č. 850000010, 850000011, 850000012. Úbytky ve výši 11 898,80 Kč, doklad č. 850000005. Stav k 31. 12. 2015: 21 324 782,40 Kč.
- 021 – Stavby – přírůstky ve výši 1 185 522 Kč. Komunikace, inženýrské sítě, bytové stavby..
- 031 – Pozemky – přírůstky ve výši 481 195,20 Kč. Stavební pozemky, lesní pozemky, louky, pastviny, zastavěné plochy – věcná břemena. Nedostatky nebyly zjištěny.

Mzdová agenda

- Kontrola osobních spisů zaměstnanců, kteří uzavřeli pracovní poměr během r. 2015, DPP a DPČ.
- Kontrola spisů hlavní pracovní poměry uzavřené v roce 2015:
- Byly zkontrolovány osobní spisy zaměstnanců s osobními čísly:172, 175, 74, 84, 68, 75, 176, 177, 178, 81, 179, 180.
- Celkem bylo uzavřeno 17 Dohod o provedení práce:
- os.č. 6005 – přednášková činnost 16.10.-23. 10. 2015 = 1000 Kč za oba semináře v délce cca 2 hod/seminář.
- os.č. 6002 - zajištění audiovizuálního záznamu ze 6. zasedání ZMČ Praha 22 pro potřeby MČ 23. 9. 2015 za 70 Kč/hod. + 24. 6., 5. zasedání, +20. 5., 4 zasedání.
- os.č. 12 – poradenská činnost v oblasti živnostenského podnikání 1.5.-31.12. 200 Kč/hod.
- os.č. 6022 – zabezpečení provozu OIC za 120 Kč/hod. 11.4.- 30. 12.15
- os.č. 5015 – zabezpečení provozu OIC za 120 Kč/hod. 11.4.-31.12.15
- os.č. 6037 – Produkční činnost dovadla U22 za 7 000 Kč/měs. 1.1.-31.12.15
- os.č. 6032 – Výpomoc a úklid v DPS II za 5000 Kč/měs. 2.1.15-31.12.15
- os.č. 6021 – Výpomoc dle potřeby pro archiv OV za 200 Kč/hod. 2.1.-4.2.15
- os.č. 6018 – Výpomoc v oblasti veřejných zakázek a spisové služby za 200 Kč/hod 2.1.-31.12.15
- os.č. 6004 – Poradenská činnost v oblasti specializovaných majetkových záležitostí
- os.č. 6003 – Kódování budovy ÚMČ P 22 (pracovní dny) za 2500 Kč/měs. 1.1.2015-31.12.15
- os.č. 6001 – vedení „Klubu seniorů“ za 120 Kč/hod. 2.1.15-31.12.15

- os.č. 6035+6034+6007+6009+6010 – Člen/ka komise pro sociálně právní ochranu dětí pro volební období 2014-2018 za 80 Kč/hod. 17.12.14-říjen 2018
-
- Celkem bylo uzavřeno 9 Dohod o pracovní činnosti
- os.č. 5028 Sociální práce a výkon opatrovnictví za 150 Kč/hod. 1.1.15-8.3.15 od 9.3.15 pracovní poměr na dobu neurčitou.
- os.č. 5014 Zajištění pečovatelské služby pro seniory MČ 22 za 120 Kč/hod. na dobu určitou od 1.1.2015 do 31.12.2015. Dále sepsána dohoda o setrvání u MČ po absolvování rekvalifikačního kursu. MČ uhradila kursovné 6 800 Kč.
- os.č. 5012 Obsluha plynové kotelny v č.p. 380 (Obřadní síň Husovo nám.) za 1 000 Kč/měs. Na dobu určitou 1.1.15-31.12.15
- os.č. 5020 Úklidové práce v obytných domech č.p. 1257/8,9 Nové náměstí Uhříněves za 8500 Kč/měs.na dobu určitou 1.1.15-31.12.15.
- Kontrola osobních spisů u těchto osob s osobními čísly: 1006+1005+2014+1+1007+1001+2032+2001+2042+2011+2040+2016. U všech vybraných osob jsou odměny a mzda bez nedostatku.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zřizovací listina Mateřské školy Sluneční, Praha 10, Sluneční 1550/20.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Výkaz zisku a ztráty zřízené PO Mateřská škola Sluneční za rok 2015.

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Rozvaha zřízené PO Mateřská škola Sluneční za rok 2015.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu hrobového místa č. 2015-II-314. Uzavřena dne 28. 7. 2015 na dobu od 10. 8. 2015
- do 10. 8. 2015, druh hrobového místa – urnový, cena nájmu 52 Kč/rok, služby s nájmem spojené
- 78 Kč/rok, celkem 1 300 Kč.
- Smlouva o nájmu hrobového místa č. 2015-I-109. Uzavřena dne 8. 7. 2015 na dobu od 11. 7. 2015
- do 11. 7. 2025, druh hrobového místa dvojhrob, cena nájmu činí 210 Kč/rok, služby s nájmem spojené
- 156 Kč/rok, celkem 3 660 Kč.
- Smlouva o nájmu hrobového místa č. 2015-II-235. Uzavřena dne 8. 7. 2015 na dobu od 27. 9. 2015
- do 27. 9. 2025, druh hrobového místa urnový, cena nájmu činí 52 Kč/rok, služby s nájmem spojené
- 78 Kč/rok, celkem 1 300 Kč.
- Smlouva o nájmu hrobového místa č. 2015-I-714. Uzavřena dne 13. 7. 2015 na dobu od 16. 7. 2015
- do 16. 7. 2025, druh hrobového místa dvojhrob, cena nájmu činí 210 Kč/rok, služby s nájmem spojené
- 156 Kč/rok, celkem 3 660 Kč. (změna nájemce)
- Smlouva o nájmu hrobového místa č. 2015-II-77. Uzavřena dne 22. 7. 2015 na dobu od 22 7. 2015
- do 22 7. 2025, druh hrobového místa urnový, cena nájmu činí 52 Kč/rok, služby s nájmem spojené
- 78 Kč/rok, celkem 1 300 Kč.
- Smlouva o nájmu hrobového místa č. 2015-II-61. Uzavřena dne 16. 7. 2015 na dobu od 16 7. 2015
- do 16 7. 2025, druh hrobového místa urnový, cena nájmu činí 52 Kč/rok, služby s nájmem spojené
- 78 Kč/rok, celkem 1 300 Kč.

Smlouvy o věcných břemenech

- MČ v přezkoumávaném období uzavřela 12 smluv o zřízení věcného břemene.
- 1) Smlouva o zřízení věcného břemene č. VV/G33/09962/1425778 ze dne 6. 10. 2014 se společností PREdistribuce, a. s. Předmětem smlouvy bylo zřízení distribuční soustavy na pozemku parc. č. 168/2, k.ú Pitkovice za jednorázovou úhradu 23 335 Kč bez DPH. Návrh na vklad ze dne 26. 1. 2015 Právní účinky zápisu do KN ke dni 26. 1. 2015 (zaúčtováno dokladem 9100000001 dne 31. 1. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla MHM potvrzena správnost předkládané žádosti dne 31. 10. 2014 čj. MHMP/1439669/SZ 1780/14.
- 2) Smlouva o zřízení věcného břemene č. 643/2014/OOBCH ze dne 6. 11. 2014 se společností Pražská plynárenská Distribuce, a.s. Předmětem smlouvy bylo umístění stavby plynárenského zařízení na pozemcích parc. č. 80/1, 80/4 a 254/9 v k. ú Háje u Uhříněvsi za jednorázovou úhradu 4 015 Kč bez DPH. Návrh na vklad ze dne 3. 2. 2015. Právní účinky zápisu do KN ke dni 3. 2. 2015 (zaúčtováno dokladem 160000027dne 3. 2. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla MHM potvrzena správnost předkládané žádosti dne 9. 12. 2014 čj. MHMP/1692523/SZ 2188/14.
- 3) Smlouva o zřízení věcného břemene č. VV/G33/09876/1425251 ze dne 7. 1. 2015 se společností PREdistribuce, a. s. Předmětem smlouvy bylo umístění a provozování distribuční soustavy – kabelového vedení 22kV na pozemcích parc. č. 1562/7 a 2140 v k. ú. Uhříněves za jednorázovou

úhradu 8 100 Kč bez DPH. Návrh na vklad ze dne 5. 3. 2015. Návrh na vklad 5. 3. 2015. Právní účinky zápisu do KN ke dni 5. 3. 2015 (zaúčtováno dokladem 9100000001 dne 5. 3. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla Magistrátem HMP potvrzena správnost předkládané žádosti dne 27. 1. 2015 čj. MHMP/108572/SZ 103A/15.

- 4) Smlouva o zřízení věcného břemene č. VV/G33/09849/1425108 ze dne 7. 1. 2015 se společností PREdistribuce, a. s. Předmětem smlouvy bylo umístění a provozování distribuční soustavy – kabelového vedení 22kV a optotrubky na pozemcích parc. č. 956/3, 2075, 2076, 2081, 2088/2, 2125, 2174 v k. ú. Uhříněves za jednorázovou úhradu 244 575 Kč bez DPH. Návrh na vklad ze dne 5. 3. 2015. Právní účinky zápisu do KN ke dni 5. 3. 2015 (zaúčtováno dokladem 9100000001 dne 5. 3. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla Magistrátem HMP potvrzena správnost předkládané žádosti dne 27. 1. 2015 čj. MHMP/108572/SZ 103/15.
- 5) Smlouva o zřízení věcného břemene č. VV/G33/10252/1427560 ze dne 11. 5. 2015 se společností PREdistribuce, a. s. Předmětem smlouvy bylo umístění a provozování distribuční soustavy podzemního kabelového vedení 1 kV na pozemku parc. č. 2135 k. ú. Uhříněves za jednorázovou úhradu 4 785 Kč bez DPH. Návrh na vklad ze dne 10. 6. 2015. Právní účinky zápisu do KN ke dni 10. 6. 2015 (zaúčtováno dokladem 9100000001 dne 10. 6. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla MHM potvrzena správnost předkládané žádosti dne 15. 5. 2015 čj. MHMP 737250/SZ 658/15.
- 6) Smlouva o zřízení věcného břemene č. VV/G33/10183/1427281 ze dne 11. 5. 2015 se společností PREdistribuce, a. s. Předmětem smlouvy bylo umístění a provozování distribuční soustavy podzemního kabelového vedení 1 kV na pozemcích parc. č. 1653/4, 2135 a 2254, k. ú. Uhříněves za jednorázovou úhradu 17 830 Kč bez DPH. Návrh na vklad ze dne 10. 6. 2015. Právní účinky zápisu do KN ke dni 10. 6. 2015 (zaúčtováno dokladem 9100000001 dne 10. 6. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla MHM potvrzena správnost předkládané žádosti dne 18. 5. 2015 čj. MHMP/737250/SZ 658A/15.
- 7) Smlouva o zřízení věcného břemene č. VV/G33/09792/1424833 ze dne 25. 5. 2015 se společností PREdistribuce, a. s. Předmětem smlouvy bylo umístění součásti distribuční soustavy 1 kV a zajištění provozu, oprav a údržby. Soustava je umístěna na pozemku parc. č. 141/1 k. ú. Hájek u Uhříněvsi za jednorázovou úhradu 2 630 Kč bez DPH. Návrh na vklad ze dne 22. 7. 2015. Právní účinky zápisu do KN ke dni 10. 6. 2015 (zaúčtováno dokladem 9100000001 dne 10. 6. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla Magistrátem HM potvrzena správnost předkládané žádosti dne 9. 6. 2015 čj. MHMP/1000340/SZ 809/15.
- 8) Smlouva č. Skanska SAP: 10000111439 ze dne 3. 8. 2015 se společností Skanska Reality a.s., Předmětem smlouvy bylo uložení, provozování, údržba a případné opravy na sítí domu F (jde od stavby plynovodní přípojky ukončené HUP, přípojky vody, splaškové kanalizace a dešťové kanalizace) v KÚ Uhříněves na dotčených pozemcích č. 1793/35 a 1793/36 Právní účinky zápisu do KN ke dni 10. 6. 2015 (zaúčtováno dokladem 9100000001 dne 10. 6. 2015). Podle ustanovení čl. V. bod 3 se smluvní strany dohodly, že smlouva nepodlého vkladu do katastru nemovitostí příslušného katastrálního úřadu. Práva oprávněného přejdou dle dohody stran na budoucí vlastníky jednotek v budově F.
- 9) Smlouva o zřízení věcného břemene č. 140/2015/OOBCH ze dne 17. 8. 2015 se společností Pražská plynárenská Distribuce, a.s. Předmětem smlouvy bylo umístění stavby plynárenského zařízení na Pozemcích parc. Č1793/5,1793/35 a 1793/36 v k. ú. Uhříněves za jednorázovou úhradu 50 061 Kč bez DPH. Návrh na vklad ze dne 17. 9. 2015. Právní účinky zápisu do KN ke dni 17. 9. 2015 (zaúčtováno dokladem 160000028dne 17. 9. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla MHM potvrzena správnost předkládané žádosti dne 21. 8. 2015 čj. S – 1474530/2015 SVM.
- 10) Smlouva o zřízení služebnosti byly mezi MČ Praha 22 a společností Česká telekomunikační infrastruktura a.s., Olšanská 2681/6 Praha 3, služebnost spočívající ve zřízení, provozování, údržbě a opravách Podzemního komunikačního vedení, vymezeného v geometrickém plánu č. 3035-37/2015, který byl potvrzen KÚ pro hlavní město Prahu. Služebnost byla zřízena za jednorázovou náhradu ve výši 19 158 Kč. Právní účinky zápisu do KN ke dni 11. 12. 2015 (zaúčtováno dokladem 910000002 dne 11. 12. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla MHM potvrzena správnost předkládané žádosti.
- 11) Smlouva o zřízení služebnosti byly mezi MČ Praha 22 a společností Česká telekomunikační infrastruktura a.s., Olšanská 2681/6 Praha 3, služebnost spočívající ve zřízení, provozování, údržbě a opravách Podzemního komunikačního vedení, vymezeného v geometrickém plánu č. 3034-34/2015, který byl potvrzen KÚ pro hlavní město Prahu. Služebností jsou dotčeny pozemky parc. č. 1793/5, 1793/35, 1793/36, 1793/59. Služebnost byla zřízena za jednorázovou náhradu ve výši 928 Kč. Právní účinky zápisu do KN ke dni 11. 12. 2015 (zaúčtováno dokladem 910000003 dne 11. 12. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla MHM potvrzena správnost předkládané žádosti.

- 12) Smlouva o zřízení věcného břemene č. VV/G33/10554/1529026 ze dne 14. 10. 2015 se společností PREdistribuce, a.s. Předmětem smlouvy bylo vymezení věcného břemene osobní služebnosti. na pozemku parc. č. 2202/1 v k. ú. Uhříněves za jednorázovou úhradu 12 235 Kč bez DPH. Právní účinky zápisu do KN ke dni 22. 12. 2015 (zaúčtováno dokladem 910000005 dne 22. 12. 2015). Souhlas s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí bez výhrad byla MHM potvrzena správnost předkládané žádosti.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Dokumentace k veřejným zakázkám:
- 1)Podlimitní VZ na stavební práce v otevřeném řízení. Přístavba pavilonu ZŠ Jandusů.
- Dne 26. 5. 2015 byla s firmou uzavřena „Smlouva o dílo" č. 41/2015 D-9 na realizaci VZ. Číslo spisu 49/2015. Cena díla celkem bez DPH 17 686 868 Kč, DPH 21% 3 714 242 Kč, Cena díla celkem vč. DPH 21 401 110 Kč.
- 2)Veřejná zakázka malého rozsahu
- na dodavatele interaktivní úřední desky a informačního kiosku pro realizaci projektu „Služby e-Governmentu.
- Vítězná nabídka: Ki-Wi Digital s.r.o., Praha 10; celková cena: 1 233 522 Kč vč. DH. Cena bez DPH 1 019 440 Kč.
- Smlouva uzavřena dne 20. 1. 2015.
- 3)Zateplení obvodových stěn bytového objektu č. p. 369 na pozemku parc. č. 716, k. ú. Uhříněves, v ulici Přátelství 43, Praha – Uhříněves. Smlouva o dílo č. 010/2015 (83/2015 D-11)ze dne 8. 7. 2015 s firmou BOMYJO s.r.o. IČ 27876888Rozhodnutí o stavebním povolení nabylo právní moci dne 8. 7. 2015. Faktura evidenční č. 2015600164 ze dne 14. 9. 2015, dodavatelská fa č. 20150010 ze dne 8. 9. 2015 ve výši 564 163 Kč bez DPH, 15% DPH 84 624,60 Kč, cena vč. DPH 648 788 Kč. Kč. Výši daně doplnil a přiznal plátce, pro kterého bylo plnění uskutečněno.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení za rok 2015.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Zápisy z jednání rady včetně usnesení za rok 2015.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- MČ zřídila na základě zákona č. 131/2000 Sb., o hl. m. Praze a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů tyto účelové fondy: Fond Uhříněvského muzea, Fond darů Městské části, Účelový fond ÚMČ (fond zaměstnavatele), Fond rezerv a rozvoje. Tvorba a čerpání fondu zaměstnavatele, fondu muzea a fondu darů je upravena příslušnými statuty v platném znění. O tvorbě a čerpání fondu rezerv a rozvoje rozhoduje zastupitelstvo MČ (připsané bankovní úroky jsou součástí fondu).

Příloha č. 2

MC22X003Z6ZA

MHMPP02U0NNP

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 22

STAROSTA MĚSTSKÉ ČÁSTI

Ing. Martin Turnovský

Vaše značka :	Naše značka :	V Praze – Uhříněvsi :
	P22 3789/2016 SEK1 01	20. dubna 2016

Stanovisko MČ Praha 22

MČ v souladu s § 7 písmene c) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků požaduje přiložení níže uvedeného stanoviska k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015:

V návrhu zprávy o přezkoumání hospodaření městské části Praha 22 za rok 2015 je několikrát v oddílech B, C a D (str. 7, 8, 9 a 10) konstatováno, že **nebyl vytvořen dostatečně funkční vnitřní kontrolní systém** ve smyslu ustanovení § 25 a násl. zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě. K tomuto závěru kontrolní skupina dospěla na základě usnesení 2. zasedání Zastupitelstva MČ, kterým byla chybně stanovena odměna neuvolněnému radnímu a předsedovi komise pro výstavbu a investiční rozvoj.
Se závěrem, že nebyl vytvořen dostatečně funkční vnitřní kontrolní systém, MČ zásadně nesouhlasí, neboť z jednoho pochybení není možné vyvodit závěr o nefunkčnosti vnitřního kontrolního systému jako celku.
V souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, je vnitřní kontrolní systém pravidelně vyhodnocován a předkládán do Rady MČ Praha 22. Vnitřní kontroly jsou zajišťovány na základě ročního plánu kontrol.
MČ je tedy přesvědčena o tom, že vnitřní kontrolní systém je funkční a žádný systém nemůže odhalit veškerá pochybení, která mohou nastat.
Skutečností zůstává, že na základě nesprávného rozhodnutí orgánu MČ došlo k výdaji ve výši 248 128 Kč v rozporu se zvláštními právními předpisy, je však nutno podotknout, že na druhou stranu MČ neplatila refundaci za náhradu mzdy příslušného neuvolněného zastupitele.

Pokud jde o dary poskytnuté fyzickým osobám, pak **žádný dar vyplacený členům zastupitelstva nebyl vyplacen za pouhý výkon funkce v rámci volených orgánů obce**. Vždy se jednalo o dar za záležitosti, které nesouvisejí s výkonem veřejné funkce. Přestože, neexistuje zcela přesná hranice mezi tím, co je a co není výkonem veřejné funkce, zcela jistě nelze považovat např. osobní účast na organizaci a zajištění školských a mimoškolských akcí za výkon funkce.

Nové náměstí 1250, 104 00 Praha 114
telefon: +420 2 71 071 822, fax: +420 2 71 071 809
e-mail: sekretariat@praha22.cz http://www.praha22.cz

Zcela neopodstatněné je konstatování kontrolní skupiny, že výdaje na dary mohou mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti, jak je uvedeno v oddíle D/II. Celkové výdaje rozpočtu za dary v roce 2015 činily 0,2 % výdajů rozpočtu. Je nepředstavitelné, že by takovéto procento výdajů rozpočtu mohlo vůbec mít negativní dopad na hospodaření MČ, natož s důsledky do budoucnosti.



Předáno dne 20. dubna 2016 v rámci projednání a podpisu Návrhu Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření MČ Praha 22.

Nové náměstí 1250, 104 00 Praha 114
telefon: +420 2 71 071 822, fax: +420 2 71 071 809
e-mail: sekretariat@praha22.cz http://www.praha22.cz

MC22P0038284

HLAVNÍ MĚSTO PRAHA
MAGISTRÁT HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY
ODBOR KONTROLNÍCH ČINNOSTÍ

Příloha č. 3

Úřad MČ Praha 22 | Čís. dopor.
Došlo dne 29-04-2016 | STA
Č.j. ..... | Ukl. - sk
Přílohy 3+0

Ing. Martin Turnovský
starosta MČ Praha 22
Nové náměstí 1250
104 00 Praha 10

V Praze dne 21. 4. 2016
Č.j.: MHMP 711005/2016

Věc: Závěr z prověření námitek uvedených ve stanovisku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 22 za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015

V návaznosti na Vámi podané písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 22 – Uhříněves (dále jen MČ) za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 č. j. P22 3789/2016 SEK1 01 ze dne 20. 4. 2016 (předáno dne 20. 4. 2016) bylo v souladu s 6 § zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění, provedeno prověření Vašich námitek s následujícím závěrem:

Nedostatky uvedené v návrhu zprávy:

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. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 52 odst. 5; § 87 odst. 2*

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

Usnesením z 1. zasedání Rady MČ, které se konalo dne 19. 11. 2014, byly zrušeny stávající komise Rady MČ Praha 22 a následně byly zřízeny komise jako poradní orgány pro volební období 2014 až 2018. Zřízená komise výstavby a územního plánování Rady MČ nebyla zřízena jako zvláštní orgán ve smyslu § 80 ve spojení s § 100 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hl. m. Praze, v platném znění (dále jen zákon o hl. m. Praze).

Sídlo: Mariánské nám. 2, 110 01 Praha 1
Pracoviště: Jungmannova 35/29, 111 21 Praha 1
tel. 236 001 111, fax 236 007 071
e-mail: okcsek@praha.eu

HLAVNÍ MĚSTO PRAHA
MAGISTRÁT HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY
ODBOR KONTROLNÍCH ČINNOSTÍ

Příloha č. 3

Ing. Martin Turnovský
starosta MČ Praha 22
Nové náměstí 1250
104 00 Praha 10

V Praze dne 21. 4. 2016
Č.j.: MHMP 711005/2016

Věc: Závěr z prověření námitek uvedených ve stanovisku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 22 za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015

V návaznosti na Vámi podané písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 22 – Uhříněves (dále jen MČ) za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 č. j. P22 3789/2016 SEK1 01 ze dne 20. 4. 2016 (předáno dne 20. 4. 2016) bylo v souladu s 6 § zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění, provedeno prověření Vašich námitek s následujícím závěrem:

Nedostatky uvedené v návrhu zprávy:

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. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 52 odst. 5; § 87 odst. 2*

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

Usnesením z 1. zasedání Rady MČ, které se konalo dne 19. 11. 2014, byly zrušeny stávající komise Rady MČ Praha 22 a následně byly zřízeny komise jako poradní orgány pro volební období 2014 až 2018. Zřízená komise výstavby a územního plánování Rady MČ nebyla zřízena jako zvláštní orgán ve smyslu § 80 ve spojení s § 100 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hl. m. Praze, v platném znění (dále jen zákon o hl. m. Praze).

Sídlo: Mariánské nám. 2, 110 01 Praha 1
Pracoviště: Jungmannova 35/29, 111 21 Praha 1
tel. 236 001 111, fax 236 007 071
e-mail: okcsek@praha.eu

Usnesením 2. zasedání Zastupitelstva MČ ze dne 10. 12. 2014 byla schválena odměna ve výši 19 900 Kč neuvolněnému radnímu, který byl jmenován předsedou komise výstavby a územního plánování dle zvolení od 20. 11. 2014.

Kontrolou bylo zjištěno, že Zastupitelstvo na svém 2. zasedání chybně schválilo odměnu jmenovanému předsedovi jako předsedovi komise výstavby a územního plánování pověřené výkonem státní správy.

Pokud jde o odměňování neuvolněných členů zastupitelstva MČ v případě souběhu výkonu několika funkcí, v tomto případě neuvolněného člena rady a předsedy komise rady MČ, lze takto poskytnout výši měsíční odměny pouze za podmínek stanovených prováděcím právním předpisem. Z toho vyplývá, že při souběhu výkonu několika funkcí lze poskytnout neuvolněnému členovi zastupitelstva hl. m. Prahy maximální měsíční částku odměny podle funkce, za kterou se poskytuje nejvyšší měsíční odměna. V době od 1. 1. do 31. 3. 2015 byla maximální měsíční výše odměny za výkon funkce člena rady 1 650 Kč + 260 Kč, tj. celkem 1 910 Kč. V době od 1. 4. do 31. 12. 2015 byla maximální měsíční výše odměny 1 708 Kč + 269 Kč, tj. celkem 1 977 Kč. Na základě nesprávného rozhodnutí orgánu MČ došlo k nezákonnému výdaji z rozpočtu MČ v celkové výši na hrubé mzdě 227 640 Kč a na odvodu zdravotního pojištění za MČ ve výši 20 488 Kč, tj. celkem 248 128 Kč.

Kontrolní skupina konstatuje, že komise výstavby a územního plánování rady MČ nemůže být pověřena výkonem státní správy, jak vyplývá ze zákona o hl. m. Praze a nařízení vlády č. 37/2003 Sb., v platném znění.

Nebyl vytvořen dostatečně funkční vnitřní kontrolní systém ve smyslu ustanovení § 25 a násl. zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, neboť u vynaložených výdajů na předsedu komise výstavby a územního plánování rady MČ se nevztahuje nejvyšší možná výše měsíční odměny uvedená ve sloupci 7 přílohy č. 1 k nařízení vlády, ale nejvyšší možná výše měsíční odměny uvedená ve sloupci 10 této přílohy pro předsedu komise rady.

Stanovisko MČ:

Se závěrem, že nebyl vytvořen dostatečně funkční vnitřní kontrolní systém, MČ zásadně nesouhlasí, neboť z jednoho pochybení není možné vyvodit závěr o nefunkčnosti vnitřního kontrolního systému jako celku.

Prověření námitky:

MČ Praha 22 ve svém stanovisku žádným relevantním způsobem nevyvrací kontrolní zjištění o porušení vnitřního kontrolního systému, naopak uvádí, že došlo k nesprávnému rozhodnutí orgánu MČ při stanovení výše odměny neuvolněnému zastupiteli v případě souběhu několika funkcí. Tím došlo k nehospodárnému nakládání s veřejnými prostředky MČ, což lze považovat za jeden z hlavních cílů finančních kontrol (§ 4, zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů).

Závěr: Námitka se nepřipouští.

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

- *ustanovení § 25 odst. 1*

Kontrolou RP 5492 – Dary obyvatelstvu bylo zjištěno, že byly vyplaceny odměny – finanční dary:

- Neuvolněnému radnímu a předsedovi komise pro výstavbu a investiční rozvoj ve výši 120 000 Kč, na základě usnesení 7. zasedání Zastupitelstva MČ dne 9. 12. 2015. Odměna – finanční dar byl poskytnut za významnou práci ve prospěch MČ. Z předloženého podkladu

pro návrh mimořádné odměny na zasedání RMČ vyplývá, že nemohlo jít o jeho aktivity jako soukromé fyzické osoby, neboť při nich nemohl jednat a vystupovat jinak, než jako představitel či pověřenec MČ v pozici člena zastupitelstva MČ a jeho dalších pojících se funkcí.

- Zastupiteli MČ ve výši 20 00 Kč na základě usnesení 8. mimořádného zasedání RMČ
- dne 16. 12. 2015 byl poskytnut dar za pomoc ve prospěch MČ. Kontrole nebyly doloženy podklady, které by prokázaly, že se jednalo o činnost, která nesouvisí s pozicí člena zastupitelstva MČ.
- Zastupitelce MČ a předsedkyni školské komise ve výši 20 000 Kč na základě usnesení 28. zasedání RMČ dne 9. 12. 2015 byla poskytnuta odměna – finanční dar za mimořádné nadstandardní pracovní nasazení na všech školských a mimoškolských akcích. Kontrole nebyly doloženy podklady, které by prokázaly, že se jednalo o činnost, která nesouvisí s pozicí členky zastupitelstva MČ a jejích dalších pojících se funkcí.

Pokud byl schválen peněžitý dar – a zvláště pak osobě, jež zároveň vykonává některou z honorovaných funkcí v zastupitelstvu obce, obdobně, jako v případě jiných výdajů z rozpočtu obce, je žádoucí v příslušném usnesení poskytnutí finančního daru náležitě odůvodnit. Zdůvodnění ve smyslu „za činnost nad rámec výkonu funkce a zákonných povinností", „za pomoc ve prospěch MČ" a za „nadstandardní pracovní nasazení na všech školských a mimoškolských akcích" není dostatečně transparentní. Pokud by byl tento dar poskytnut v souvislosti s výkonem závislé činnosti nebo funkce, mohl by být příjem posuzován jako příjem ze závislé činnosti podle § 6 odst. 1 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

MČ v oblasti poskytování darů dostatečně nevytvořila funkční kontrolní systém ve smyslu ustanovení § 25 a následujících zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, neboť u vynaložených výdajů na dary nebylo při přezkoumání možné posoudit kritérium hospodárnosti a dodržování právních předpisů v oblasti odměňování členů zastupitelstva.

Stanovisko MČ:

Žádný dar vyplacený členům zastupitelstva nebyl vyplacen za pouhý výkon funkce v rámci volených orgánů obce. Vždy se jednalo o dar za záležitosti, které nesouvisí s výkonem veřejné funkce. Přestože neexistuje zcela přená hranice mezi tím, co je a co není výkonem veřejné funkce zcela jistě nelze považovat například osobní účast na organizaci a zajištění školských a mimoškolských akci za výkon funkce.

Prověření námitky:

MČ žádným relevantním způsobem nedoložila kontrolní skupině skutečnosti, které by prokazovaly, že se nejednalo o činnosti, které nesouvisí s pozicí členů zastupitelstva MČ a jejich dalších pojících se funkcí.

Vzhledem ke kontrolním zjištěním nelze kontrolní systém považovat za plně funkční.

Závěr: Námitka se nepřipouští.

S pozdravem

Vlasta Rampová
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání