



Městská část Praha – Ďáblice

Úřad městské části Praha – Ďáblice

Květnová 553/52, 182 02 Praha Ďáblice;

tel. 266312765; fax: 283 910 721

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MČ PRAHA 8 - ĎÁBLICE

Zpráva o ročním hospodaření MČ, plnění rozpočtu, plnění plánu vedlejší hospodářské činnosti, zpráva o hospodaření s majetkem, o vyúčtování finančních vztahů ke SR, k rozpočtu hl. m. Prahy a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Zpracovala: Miroslava Koubová
finanční odbor
20.4.2018

Obsah:

I. Textová část

číslo stránky

1. Komentář k rozpočtu	3
2. Plnění rozpočtu příjmů	5
3. Plnění rozpočtu výdajů	11
4. Financování, účelové fondy	28
5. Majetek	29
6. Finanční vypořádání s rozpočty hlavního města Prahy, SR a PO	29
7. Rozvaha a výkaz zisků a ztrát Praha - Ďáblice	31
8. Ekonomické údaje	33
9. Hospodářská činnost , přiznání k dani z příjmu právnických osob	34

II. Tabulková část

Tabulka č. 1	Hodnocení plnění příjmů	6
Tabulka č. 2	Vyúčtování odvodu místních poplatků	7
Tabulka č. 3	Správní poplatky – přehled	8
Tabulka č. 4	Hodnocení plnění výdajů běžných	11-12
Tabulka č. 5	Hodnocení plnění výdajů kapitálových	27
Tabulka č. 6	Stav finančních prostředků na bank. účtech	28
Tabulka č. 7	Přehled hmotného a nehmotného majetku	29

III. Přílohová část

Příloha č. 1	Rozvaha – Bilance MČ Praha Ďáblice za období 12/2017
Příloha č. 2	Výkaz zisku a ztráty MČ Praha Ďáblice za období 12/2017
Příloha č. 3	Hodnocení plnění rozpočtu v závazných ukazatelích 2017
Příloha č. 4	Hodnocení plnění rozpočtu vedl. hospodářské činnosti 2017
Příloha č. 5	Zpráva inventarizační komise MČ Praha Ďáblice k 31. 12. 2017
Příloha č. 6	Rozvaha a výkaz zisků a ztrát za PO 2017
Příloha č. 7	Zpráva inventarizační komise PO k 31. 12. 2017
Příloha č. 8	Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2017
Příloha č. 9	Opatření ke zprávě o přezkoumání hospodaření 2017

1. KOMENTÁŘ K ROZPOČTU

Závěrečný účet o hospodaření MČ Praha 8 - Ďáblice je zpracován v souladu s účetními výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu a plánu hospodářské činnosti územních samosprávných celků za rok 2017.

Hospodaření městské části probíhalo v roce 2017 dle schváleného rozpočtu na rok 2017 (schválen na 16. zasedání ZMČ 14. 12. 2016 pod číslem 125/16/ZMČ).

V průběhu roku 2017 byla na základě usnesení rady městské části a zastupitelstva městské části provedena rozpočtová opatření, po jejichž realizaci vznikl upravený rozpočet městské části.

Rozpočtové příjmy byly rozpočtovými změnami v průběhu roku 2017 upraveny o 81.166.700,- Kč + 33.448.800,-Kč (ponechání investičních dotací minulých let) + 230.000,- Kč zapojení prostředků VHC a to z důvodu:

1. navýšení vlastních příjmů:

- + 165.000,- Kč příspěvek firmy Kolektory a.s. dle smlouvy o spolupráci č. 061/2017
- + 916.800,- Kč ostatní přijaté vratky transferů

2. navýšení neinvestičních dotací:

- + 116.300,- Kč dotace na posílení výdajů spojených s integrací žáků (výdaje na asistenty)
- + 1.141.400,- Kč dotace – operační program Praha – pól růstu
- + 5.400,- Kč dotace místní knihovny na nákup knih
- + 100.000,- Kč dotace na program z Agendy 21 – Obrana jídla a zdraví
- + 949.900,- Kč dotace pro jednotku dobrovolných hasičů na opravy vozidel, školení, vybavení jednotky
- + 396.000,- Kč výnos daně z příjmu
- + 685.000,- Kč příjmy z výherních hracích přístrojů a jiných technických herních zařízení
za 1. - 3. Q 2017 a doplatek za 4. Q 2016
- + 332.000,- Kč dotace na posílení mzdových výdajů ve školství
- + 600.000,- Kč navýšení výnosu daně z nemovitosti
- + 1.069.700,- Kč dotace pro šablony pro ZŠ
- + 65.800,- Kč dotace pro volby do PS PČR
- + 13.000,- Kč dotace pro volby prezidenta ČR 2018
- + 100.000,- Kč dotace v rámci Čistá energie Praha 2017 (akce výměny kotlů v bytových domech)

3. navýšení investičních dotací:

- + 40.000.000,- Kč na investiční akci „Přístavba a přestavba ZŠ“, č. akce 42203
- + 31.200.000,- Kč na investiční akci „Multifunkční dům veř. služeb a úřad MČ“, č. akce 80546
- + 600.000,- Kč investiční dotace na akci vybudování fit parku č. akce 80579
- + 2.710.400,- Kč investiční dotace na rekonstrukci budovy JSDH, č. akce 809100

4. převody z vlastních fondů:

- + 230.000,- Kč převod z vlastního fondu hospodářské činnosti na akci rekonstrukce bytu v Ďáblická 161
- + 26.673.500,- Kč ponechání nevyčerpaných účelových prostředků z roku 2016 – investiční dotace MHMP na akci „Přístavba a přestavba ZŠ“, č. akce 42203
- + 5.786.200,- Kč ponechání nevyčerpaných účelových prostředků z roku 2016 – investiční dotace MHMP na akci „Přístupové cesty ke hvězdárně“, č. akce 80206
- + 989.100,- Kč ponechání nevyčerpaných účelových prostředků z roku 2016 – investiční dotace MHMP na akci „Rozvoj městské zeleně Vlna“, č. akce 80255

Rozpočtové výdaje byly rozpočtovými změnami v průběhu roku 2017 upraveny o 81.166.700,- Kč + 33.448.800,- Kč (ponechání investičních dotací minulých let) + 230.000,- Kč zapojení prostředků VHČ

a to z důvodu:

1. změny rozpočtových výdajů na neinvestiční výdaje:

- + 165.000,- Kč na zajištění výdajů spojených s oslavami akce „Zažít Ďáblice jinak“, prostředky plynuly ze smlouvy o spolupráci s firmou Kolektory a.s. a byly řádně vyúčtovány
- + 1.141.400,- Kč zvýšení výdajů plynoucích z operačního programu OPPIPR „Komunitní život v Ďáblicích“
- + 949.900,- Kč zvýšení výdajů v oblasti poskytování neinvestičních příspěvků a náhrad (dotace pro jednotku dobrovolných hasičů - na opravy vozidel, vybavení budovy v rámci rekonstrukce a školení)
- + 100.000,- Kč zvýšení výdajů na program v rámci Agendy 21 – Obrana jídla a zdraví
- + 65.800,- Kč pro zvýšení výdajů na volby do PS PČR
- + 13.000,- Kč pro zvýšení výdajů na volby prezidenta republiky 2018
- + 10.000,- Kč pro zvýšení výdajů v položce příspěvků sdružením

2. změny v oblasti rozpočtovaných neinvestičních transferů příspěvkovým organizacím a rozpočtovaných převodů vlastním fondům:

- +332.000,- Kč (dotace na posílení mzdových výdajů ve školství)
- +116.300,- Kč na výdaje spojené s integrací žáků (výdaje na asistenty), dotace pro ZŠ
- + 1.069.700,- Kč na dotaci pro ZŠ a MŠ (program „Šablony pro ZŠ a MŠ“)

3. změny v oblasti rozpočtové nespecifikované rezervy:

- + 2.693.200,- Kč celková rezerva vytvořena za rok 2017 byla ve výši 42.454.500,- Kč, ve schváleném rozpočtu bylo 277.800,- Kč, **celkem výše rezervy k 31.12.2017 byla ve výši 42.732.300,-Kč**

Příjmy rezervy tvořily výši 48.893.200,- Kč z převážné části záměnou zdrojů z příjmů z dotací:

5.400,- Kč (záměna zdrojů krytí u dotace na nákup knih knihovna), 916.800,- Kč (příjem z vratky transferu z od příspěvkové organizace), 15.000.000,- Kč – převod vlastních rozpočtovaných prostředků na akci Přístavba a přestavba ZŠ po obdržení dotace z MHMP do rezervy 2017, 396.000,- Kč z výnosu daně z příjmu právnických osob za 2016, zvýšení rezervy o částku 100.000,- Kč získanou z dotace na výměny kotlů v bytových domech, 675.000,- Kč (záměna zdrojů krytí u příjmu z výnosu výherních hracích automatů), zvýšení rezervy o 31.200.000,- Kč z důvodu obdržení investiční dotace na akci „Multifunkční dům veř. Služeb“ od MHMP, rozpočtované prostředky městské části tím navýšují nespecifickou rezervu, navýšení rezervy o 600.000,- Kč z výnosu daně z nemovitosti 2017.

Čerpáno z ní bylo 6.438.700,- Kč na akce:

posílení rozpočtované položky ostatních služeb v oblasti vnitřní správy pro výdaje na výběrová řízení pro nové zaměstnance z důvodu výpovědí stávajících pracovníků o 35.000,- Kč, navýšení výdajů na Zázemí Ďáblického parku o 80.000,- Kč (zastínění terasy), na akci Zahrada komunitního centra 2.500.000,- Kč, 400.000,- Kč pak na zahradnické služby spojené s komunitním centrem Zahrada, 100,- Kč vratka při finančním vypořádání za rok 2016, posílení výdajů plynoucích z programu OPPIPR o spoluúčast MČ ve výši 60.100,- Kč, navýšení výdajů na nákup drobného dlouhodobého majetku pro vybavení nových prostor ZŠ o 1.900.000,- Kč, navýšení položky nákupu softwaru o 50.000,- Kč (změna v licencích), navýšení o 600.000,- Kč na položce ostatních služeb vnitřní správy (administrace dotace pro projekt „Dešťovka pro objekty v majetku obce“), navýšení o 61.500,- Kč pro navýšení mzdových prostředků dle aktuálního znění nařízení vlády č. 564/2006 s účinností od 1.1.2017, navýšení 80.000,- Kč na výdaje spojené s aktualizací projektu na objekt pro bydlení Akcí II., navýšení o 115.000,- Kč pro výdaje na projekt rekonstrukce starého obecního domu, navýšení o 50.000,- Kč pro spoluúčast při akci výstavby fit parku, snížení rezervy o částku 507.000,- Kč pro výdaje na zahradnické služby při akci „Přístavba a přestavba ZŠ“

4. změny v oblasti rozpočtových kapitálových výdajů:

- z dotací: navýšení o 40.000.000,- Kč akci „Přístavba a přestavba ZŠ“ z dotace MHMP, navýšení o 31.200.000,- Kč výdaje na akci „Multifunkční dům veř. Služeb a úřad MČ“, navýšení o 600.000,- Kč na akci „Vybudování fit parku Na Znělci“, navýšení výdajů na rekonstrukci hasičské zbrojnice o 2.710.400,- Kč.

- ostatní úpravy rozpočtu: navýšení o 230.000,- Kč na akci „Rekonstrukce bytu Ďáblická 161“ z vedlejší hospodářské činnosti, ponechání možnost čerpání nevyčerpané investiční dotace z roku 2016 ve výši 26.673.500,- Kč na akci „Přístavba a přestavba ZŠ“, nevyčerpané investiční dotace z 2016 ve výši 5.786.200 na akci „Přístupové cesty ke hvězdárně“ a 989.100,- Kč na akci „Rozvoj městské zeleně Vlha“ z roku 2016.

Rozpočet městské části byl navržen jako schodkový ve výši -51.500.000,- Kč. Celkové příjmy byly rozpočtovány ve výši 32.354.900,- Kč, běžné výdaje ve výši 23.559.800,- Kč a investiční výdaje ve výši 60.295.100,- Kč. Na základě příjmu dotací z MHMP na akci „Přístavba a přestavba ZŠ“ (40.000.000,-Kč), příjmů dotací na akci „Multifunkční dům veř. služeb a úřad MČ“ (31.200.000,-Kč), dotací na vybudování fit parku (600.000,- Kč), dotace na rekonstrukci hasičské zbrojnice (2.710.400,- Kč), neinvestičních dotací, úspor v běžných výdajích (cca 5,5 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu), nevyčerpaných rozpočtovaných výdajů na investiční akce, prioritní čerpání investiční dotací z roku 2016, skončilo hospodaření MČ se schodkem ve výši 14.964.725,- Kč.

Hospodaření městské části (rozdíl příjmů a výdajů) skončilo v roce 2017 se **schodkem** ve výši **14.964.725,- Kč**. Součástí byly nevyčerpané investiční i neinvestiční dotace ve výši 10.827.174,05 Kč. Celkové příjmy (tabulka č. 1) byly splněny na 181,95 % proti schválenému rozpočtu a na 92,55% proti upravenému rozpočtu. Na přebytku se velkou měrou podílela investiční výdajová stránka rozpočtu. Běžné výdaje byly vyčerpány z 87,29% oproti schválenému rozpočtu a z 50,02% proti upravenému rozpočtu. Kapitálové výdaje byly vyčerpány z 169,81% oproti schválenému rozpočtu a z 82,57% proti upravenému rozpočtu. V rámci roku se nepodařilo vyčerpat veškeré dotační prostředky na akci „Přístavba a přestavba ZŠ“ ve výši 2.955.246,63 Kč z důvodů úhrady části výdajů na služby a drobný hmotný majetek z prostředků MČ, nepodařilo se také vyčerpat dotační prostředky na akci týkající se rekonstrukce přístupových cest ke hvězdárně ve výši 4.589.527,42 Kč z důvodu řešení majetkových problémů u pozemků. Důvodem nečerpání dotace na rekonstrukci hasičské zbrojnice ve výši 2.950.400,- Kč (investiční i neinvestiční dotace) bylo zajištění těchto dotací až v zimním období (12/2017) a prvotní zadání projektových prací. Nečerpala se také neinvestiční dotace na posílení mzdových prostředků v oblasti školství ve výši 332.000,- Kč. O možnost využití těchto finančních prostředků v následujícím roce (2018) bylo požádáno v rámci finančního vypořádání za rok 2017.

Nevyčerpaná finanční rezerva rozpočtu skončila ve výši 42.732.400,- Kč. (výše je vytvořena přesunem prostředků MČ původně rozpočtovaných na investiční akce, po obdržení dotace z MHMP, byly naše prostředky přesunuty do rezervy).

2. PLNĚNÍ ROZPOČTU V OBLASTI PŘÍJMŮ

Celkové příjmy dosáhly za rok 2017, včetně všech dotací, převodů z vlastních rezervních fondů, převodů z vlastních fondů hospodářské činnosti, rozpočtových účtů a přijatých transferů od obcí, výše **153.259.368,37 Kč**. Upravené rozpočtové příjmy tak byly splněny na 92,54%. Daňové příjmy byly splněny z 99,80% (3.330.180,91 Kč), nedaňové příjmy 110,51 % (1.257.365,63 Kč), příjmy z přijatých transferů ze státního rozpočtu, z rozpočtu hl. města Prahy 92,26% (148.671.821,83 Kč).

Tabulka č. 1

HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ MČ PRAHA ĎÁBLICE ZA ROK 2017

POLOŽKA	TEXT	SCHVÁLENÝ ROZPOČET	UPRAVENÝ ROZPOČET	SKUTEČNOST 2017	PROCENTO PLNĚNÍ	
					Skut./RS	Skut./RU
1332	znečištění životního prostředí	0,00	0,00	0,00	0%	0%
1341	poplatek ze psů	90 000,00	90 000,00	92 401,50	102,67%	102,67%
1342	rekreační poplatky	2 900,00	2 900,00	2 814,00	97,03%	97,03%
1343	zábor veřejného prostranství	100 000,00	100 000,00	65 502,00	65,50%	65,50%
1345	poplatky z ubytovací kapacity	14 000,00	14 000,00	24 762,00	176,87%	176,87%
1361	správní poplatky	30 000,00	30 000,00	28 260,00	94,20%	94,20%
1511	daň z nemovitosti	2 500 000,00	3 100 000,00	3 116 441,41	124,66%	100,53%
	DAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 1)	2 736 900,00	3 336 900,00	3 330 180,91	121,68%	99,80%
2111	příjmy z knihovny	6 000,00	6 000,00	9 491,00	158,18%	158,18%
2141	úroky	50 000,00	50 000,00	135 393,83	270,79%	270,79%
2212	přijaté sankční platby	0,00	0,00	4 700,00	0,00%	0,00%
2229	ostatní přijaté vratky transferů	0,00	916 800,00	916 835,32	0,00%	100,00%
2321	dary	0,00	0,00	1 000,00	0,00%	0,00%
2322	přijaté pojistné náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2324	příspěvky (mj. SDH Hovorčovice)	40 000,00	0,00	19 945,48	49,86%	0,00%
2328	neidentifikované příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2329	ostatní příjmy	0,00	165 000,00	170 000,00	0,00%	103,03%
2460	splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 2)	96 000,00	1 137 800,00	1 257 365,63		110,51%
4121	neinvestiční přijaté transfery od obcí	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00%	100,00%
4131	převody z vl. fondů hospod. činnosti	0,00	230 000,00	266 031,10	0,00%	115,67%
4133	převody z vlastních rezervních fondů	51 500 000,00	51 500 000,00	20 000 000,00	38,83%	38,83%
4134	převody z rozpočtových účtů	180 000,00	180 000,00	19 293 046,40	0,00%	0,00%
4137	převody mezi MHMP a MČ	29 522 000,00	109 006 900,00	108 917 345,33	368,94%	99,92%
4139	ostatní převody z vlastních fondů	180 000,00	180 000,00	155 399,00	86,33%	86,33%
	PŘIJATÉ TRANSFERY (součet za třídu 4)	81 382 000,00	161 136 900,00	148 671 821,83	182,63%	92,26%
	PŘÍJMY CELKEM	84 214 900,00	165 611 600,00	153 259 368,37	181,99%	92,54%

Daňové příjmy zahrnují:

Poplatek ze psů

Skutečný výnos poplatku je za rok 2017 ve výši 123.202,- Kč. Z tohoto výnosu se dle Statutu o hl. městě Praze odvádí 25 % (30.800,50 Kč) do rozpočtu hl. města Prahy. K 31. 12. 2017 byla odvedena celá částka 30.800,50 Kč, proto při finančním vypořádání za rok 2017 nevznikl Městské části Ďáblice žádný závazek vůči MHMP v oblasti tohoto příspěvku.

Celkový počet registrovaných držitelů psů bylo k 31. 12. 2017 celkem 364, (366 držitelů za rok 2015, 374 držitelů za rok 2015, 379 držitelů za rok 2014, 375 držitelů za rok 2013, 370 držitelů za rok 2012, 415 držitelů za rok 2011, 608 držitelů za 2010). K 31. 12. 2017 činily celkem nedoplatky 0,00 Kč, MČ se podařilo vybrat 100% poplatků od držitelů psů, stejně tak jako dlužné částky z předchozích let. (V případě, že držitel nezaplatí poplatek do lhůty splatnosti, správce poplatku zasílá upomínku, následuje platový výměr s navýšením poplatku až na trojnásobnou výši a finanční exekuce.

Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt

Skutečný výnos poplatku je za rok 2017 ve výši 5.628,- Kč. Z tohoto výnosu se dle Statutu o hl. městě Praze odvádí 50% (2.814 Kč) do rozpočtu hl. města Prahy. K 31. 12. 2017 byla odvedena částka 2.814,- Kč, proto při finančním vypořádání za rok 2017 nevznikl Městské části Ďáblice žádný závazek vůči MHMP v oblasti tohoto příspěvku.

Plátcí tohoto poplatku potvrzují měsíčními a čtvrtletními výkazy účel pobytu, kdy převládají služební cesty nad rekreačním pobytem, ze kterého se vybírá tento poplatek. O vyúčtování odvodů poplatku ze psů a lázeňském poplatku, přehled dalších poplatků viz tabulka č. 2.

Vyúčtování odvodů místních poplatků za rok 2017

Druh poplatku	Skutečnost výnosu za rok 2017	Předpis odvodu MHMP	Odvedeno MHMP do 31.12.2017	Zbývá k odvodu při finančním vyrovnání	Celkové příjmy z poplatků
poplatek ze psů (pol. 1341) 25 % odvod	123 202,00	30 800,50	30 800,50	0,00	92 401,50
poplatek ze rekreačního pobytu 50 % odvod (pol. 1342)	5 628,00	2 814,00	2 814,00	0,00	2 814,00
poplatek z ubytovací kapacity (pol. 1345)	24 762,00	0,00	0,00	0,00	24 762,00
poplatek za užívání veřejného prostranství (pol. 1343)	65 502,00	0,00	0,00	0,00	65 502,00
Celkem	219 094,00	33 614,50	33 614,50	0,00	185 479,50

Poplatek za užívání veřejného prostranství

Výnos z tohoto poplatku za rok 2017 činil 65.502,- Kč. Tento poplatek zahrnuje většinou platby za výkopové práce a umístění stavebního zařízení, následují skládky materiálu u rodinných domů, prodej vánočních stromků apod. Poplatníkem je každý občan, který využije veřejné prostranství pro osobní účel a je jeho povinnost nahlásit a uhradit poplatek min 2 dny před zahájením samotného záboru na úřadu městské části.

Poplatek z ubytovací kapacity

Tento poplatek je vybírán v zařízeních, které jsou zkolaudovány jako ubytovací zařízení a slouží k přechodnému ubytování za úplatu. Za rok 2017 výše tohoto poplatku dosáhla 24.762,- Kč.

Správní poplatky

Do těchto poplatků patří poplatky za veškerá správní řízení a úkony. Jejich výběr je závislý na počtu zpoplatňovaných správních úkolů a na výši sazeb za jejich provedení (podle zákona č. 368/1992 Sb. o správních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů). Poplatky za rok 2017 zahrnovaly poplatky z úkonů za ověřování, evidenci trvalého pobytu, výpisů z Czech Pointu, rybářské poplatky, poplatky z oblasti životního prostředí. Meziroční pokles příjmu ze správních poplatků za ověřování pokračuje i v roce 2017, klienti více využívají datových schránek. Naopak mírný nárůst oproti předchozím letům je v příjmech ze správních poplatků za rybářské lístky, za poplatky z Czech pointu. Oproti předchozím letům MČ již nevybírá správní poplatek z výherních hracích přístrojů, výnosy z těchto správních poplatků jsou nulové, a to vzhledem k vyhlášené nulové toleranci hazardu na území MČ Praha Ďáblice.

Pozn. RMČ Praha – Ďáblice využila v roce 2013 svých pravomocí ohledně připomínkování nové obecně závazné vyhlášky a usnesením č. 287/13/RMČ ze dne 29. 5. 2013 byla odsouhlasena nulová tolerance hazardu v MČ Ďáblice, na jehož základě došlo ke změně v obecně závazné vyhlášce hl. m. Prahy o místech a časech, kde jsou povoleny tyto činnosti. Hlavní město Praha s účinností od 4. 10. 2013 vydala OZV č. 10/2013, která zrušila OZV 18/2011 Sb. hl. m. Prahy. Touto OZV se stanoví místa a čas, na kterých lze provozovat loterie a jiné podobné hry dle zákona č. 202/1990 ve znění PP. Na území MČ Praha – Ďáblice se tak tyto loterie a jiné podobné hry již provozovat nesmí.

*Stejně tak probíhalo řízení o zrušení výherních loterních terminálů na našem území. Tento typ loterie povoluje **nezávisle na MČ** samotné ministerstvo financí a její povolení pro firmu Merkur Casino a.s. bylo zrušeno 22. 7. 2014 Rozhodnutím ministerstva financí, proti kterému firma podala odvolání a následně rozklad. Toto řízení je ukončeno, v reálné praxi na území MČ Praha – Ďáblice již nejsou v provozu žádné loterijní terminály, ani výherní hrací přístroje.*

Přehled o správních poplatcích za 2017 ukazuje tabulka č. 3

Správní poplatky - přehled příjmů za 2017

NÁZEV	1-12/2017
poplatek z ověřování	8 030,00
poplatek z EO	3 980,00
poplatek z Czech Pointu	3 500,00
poplatek ŽP + rybářský	12 750,00
poplatek z knihovny	0,00
mezisoučet	28 260,00
poplatek za VHP	0,00
celkem správní poplatky	28 260,00

Právní předpisy upravující místní poplatky:

- OZV č. 23/2003 o místním poplatku ze psů ve znění OZV č. 18/2004 a 8/2011 Sb. hl. m. Prahy
- OZV č. 23/2017 z 15.12.2017, kterou se mění OZV č. 5/2011 Sb. hl. m. Prahy o místním poplatku za užívání veřejného prostranství ve znění pp
- OZV č. 12/2012 z 25.5.2012, kterou se mění OZV č. 6/2011 Sb. hl. m. Prahy z ubytovací kapacity ve znění pp
- OZV č. 27/2003 Sb. hl. m. Prahy o místním poplatku za lázeňský nebo rekreační pobyt ve znění pozdějších předpisů (č.3/2008, 7/2009 a 8/2011)
- zákon 202/1990 Sb., o loteriích a jiných hrách, 380/2015 Sb., o loteriích a jiných hrách.
- OZV č. 10/2015 z 30.11.2015, kterou se mění OZV č. 10/2013 Sb. hl. m. Prahy ve znění pp, kterou se stanoví místa a čas, na kterých lze provozovat loterie a jiné podobné hry

Daň z nemovitosti

Podle zákona o dani z nemovitostí se jedná o 100% inkaso daně skutečně vybrané za nemovitosti na území městské části. Podstatná část této daně přichází na městskou část až v průběhu II. pololetí, což je dáno splatností této daně. V roce 2017 skutečný příjem z daně z nemovitosti oproti rozpočtové výši byl na lehce nadprůměrné hodnotě za

uplynulá léta (splněno na 124,66%). Výše tohoto příjmu za rok 2017 byl 3.100.000,- Kč (oproti rozpočtované částce ve výši 2.500.000,- Kč).

Nedaňové příjmy zahrnují:

Příjmy z poskytování služeb v knihovně

Výše těchto příjmů za rok 2017 dosáhla 158,18%, což činilo 9.491,- Kč. V převážné většině se jedná o čtenářské poplatky v místní knihovně. Místní knihovna je otevřena 3x týdně, tj. 15 hodin týdně.

Příjmy z úroků

Již od roku 2012 MČ Praha – Dáblice zhodnocuje volné finanční prostředky na účtech Městské části Praha – Dáblice. Na základě bezplatného průzkumu firmou Fincentrum byla pro zhodnocování volných prostředků vybrána banka J&T, na rozdíl od předchozích období, kdy městská část spolupracovala s bankou PPF. Za období 1/2015-12/2015 na účtech městské části přibýlo celkem na úrocích 495.975,03 Kč. Rozpočet tak byl splněn na 90,18%. Z fondu rezerv a rozvoje bylo využito 40 mil. Kč, z toho 15 mil. Kč na tříměsíční termínovaný vklad, který pokračoval v průběhu celého roku, 15 mil. Kč byl roční vklad vedlejší hospodářské činnosti z roku 2015-2016, ukončen byl v 3/2016, následoval roční vklad 10 mil. Kč z fondu rezerv a rozvoje, který byl také ukončen v 3/2016. V roce 2016 došlo oproti minulým obdobím (2013-14 příjem na úrocích byl 697.120,64 Kč, 2014-15 příjem na úrocích byl 740.899,72 Kč) k razantnímu poklesu úrokových sazeb a také k ukončování termínovaných vkladů samotnými bankami. Tento pokles a dostatek prostředků v bankách je hlavním důvodem neochoty jednotlivých bankovních institucí zhodnocovat větší objemy prostředků. Zhodnocování prostředků MČ bude tedy velmi obtížné.

Termínovaný vklad ve výši 15 mil. Kč s tříměsíční výpovědní lhůtou pokračoval do konce roku 2016, ukončen byl počátkem roku 2017 ze stejného důvodu jako předešlé termínované vklady.

Celková výše úroků z ukončeného tříměsíčního termínovaného vkladu u J&T (za poslední Q. 2016), a z běžných účtů vedených také u PPF, dosáhla v roce 2017 celkem **135.394,- Kč (270,79%)**, na rozdíl od roku 2016 je to 3x méně. Termínované vklady tak pro rok 2017 byly zcela ukončeny.

Příjmy ze sankčních plateb

Celková výše sankčních plateb za rok 2017 dosáhla výše 4.700,- Kč, jedná se o příjmy za sankce uložené za přestupková řízení obyvatel.

Příjmy z přijatých peněžních darů

Celková výše dosáhla 1.000,- Kč, jednalo se o příspěvek na akci „Pálení čarodějnic“ od účastníků akce.

Příjmy z přijatých pojistných náhrad - v 2017 nebyla žádná pojistná plnění

Přijaté příspěvky a náhrady

Celková výše dosáhla 19.945,48 Kč, obsahuje především vratky přeplatků za elektrickou energii, plyn, přeplatky za ostatní energie za uplynulá období (rok 2016-2017) v rámci ročního vyúčtování, příjem za vydané faktury z prosince roku 2016 od jiných MČ a úhrady nákladů přestupkových a jiných řízení.

Splátky půjček od obyvatelstva – v 2017 nebyly půjčené žádné finanční prostředky obyvatelstvu

Ostatní příjmy

Dosáhly v roce 2017 výše 170.000,- Kč, jedná se o příspěvky firmy Kolektory, a.s. na úhradu výdajů spojených s akcí „Zažít Dáblice jinak“ ve výši 165.000,- Kč a vrácenou platbu za kompenzační příspěvek (5.000,-Kč). Příjem byl poskytnut na základě smlouvy o propagaci č. 061/2017.

Ostatní přijaté transfery

Dosáhly v roce 2017 výše 916 835,32 Kč, jedná se o vrátku příspěvku zřizovatele od příspěvkové organizace.

Finanční vypořádání městské části se státním rozpočtem a rozpočtem hl. města Prahy za 2016

Tato vratka za 2016 činila 33.448.770,46 Kč a jednalo se zejména o vratku nevyčerpané investiční dotace na akci Přístavba a přestavba ZŠ obdrženou a nevyčerpanou v roce 2016 (- 26.673.456,35 Kč), dále o vratku nevyčerpané investiční dotace na akci Rekonstrukce přístupových cest (-5.786.199,14 Kč), vratku nevyčerpané investiční dotace na Rozvoj městské zeleně – Zahrada (-989.074,97 Kč) a doplatek z dotace na zkoušky odborné způsobilosti (-40,- Kč).

Ve skutečnosti MČ odvedla 40,- Kč do příjmů MHMP. V 4/2017 MČ obdržela souhlasné stanovisko usnesením 25/18 z 30.3. 2017 ZHMP na dočerpání nevyčerpané investiční dotace z 2016 pro rok 2017 ve výši 33.448.730,46 Kč.

Přijaté transfery zahrnují:

Přijaté dotace - plnění na 99,92% upraveného rozpočtu (108.917.345,33 Kč). 100% plnění dotace nebylo u dotace plynoucí z OPPPR, tento projekt je na období dvou let, dotace bude realizována v 2018.

Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu byly ve výši 174.800,- Kč a zahrnovaly dotaci na příspěvek na výkon státní správy (96.000 Kč) a dotace na volby do PS (65.800,-Kč) a volby prezidenta ČR (13.000,-).

Neinvestiční přijaté transfery od obcí byly v roce 2017 ve výši 40.000,-Kč na základě smlouvy o spolupráci požární ochrany s obcí Hovorčovice.

Neinvestiční přijaté transfery z rozpočtu hl. m. Prahy byly v celkové výši 34.232.145,- Kč a zahrnovaly dotaci, která byla součástí schváleného rozpočtu na rok 2017 (19.426.000,- Kč jako souhrnný dotační vztah a 10.000.000,- Kč jako výnos ze skládky), přičemž souhrnný dotační vztah byl na základě vyjednávání starostů zejména malých městských částí oproti minulým letům již druhým rokem dvojnásobný. Součástí celkové výše transferů byly i úcelové dotace (4.806.145,- Kč - z toho 5.400,- Kč na nákup knih v místní knihovně, 685.000,- Kč obdrženího odvodu z výherních hracích přístrojů a jiných technických herních zařízení za I. - III. čtvrtletí 2017 plus doplatek za 4. Q 2016, 949.897,- Kč na opravu vozidel a vybavení u dobrovolného sdružení hasičů, 448.300,- na posílení mzdových výdajů ve školství, 100.000,- Kč z programu Čistá energie Praha na výměnu kotlů v bytových domech, 1.051.795,58 Kč dotace plynoucí z programu OPPPR – Komunitní život v Ďáblicích, 100.000,- Kč na program z Agendy 21 – Obrana jídla a zdraví, částku 1.069.728,- Kč pro dotaci Šablony pro ZŠ a MŠ,. U dotace z výherních hracích přístrojů se podařilo změnit způsob přerozdělování prostředků, které hl. m. Praha obdrží z odvodů tak, aby pokryly i městské části, které na svých územích žádné hrací přístroje nemají.

Součástí tohoto transferu je i navrácená daňová povinnost městské části na dani z příjmů právnických osob hl. m. Prahy za rok 2016 ve výši 396.024,75 Kč, která byla zahrnuta do kapitoly 10 Pokladní správa za účelem navýšení finanční rezervy v rozpočtu.

Investiční přijaté transfery z rozpočtu hl. m. Prahy byly ve výši 74.510.400,- Kč na akce „Přístavba a přestavba ZŠ“, „Multifunkční dům veř. Služeb a úřad MČ“, výstavbu fit parku, rekonstrukci budovy JSDH.

Zapojení prostředků vedlejší hospodářské činnosti dosáhlo celkem výše 230.000,- Kč a bylo využito pro investiční akci – rekonstrukci bytu v bytovém domě Ďáblická 161.

3. PLNĚNÍ ROZPOČTU V OBLASTI VÝDAJŮ

Celkové výdaje dosáhly za rok 2017 před konsolidací na úrovni města částky **168.224.093,- Kč**. Upravené rozpočtové výdaje tak byly vyčerpány z 67,13% . Běžné výdaje se na čerpání podílely 87,29% (65.837.602,- Kč) proti schválenému rozpočtu a 52,02% proti upravenému rozpočtu, kapitálové výdaje pak 169,81 % (102.386.491,- Kč) proti schválenému rozpočtu a 82,57% proti upravenému rozpočtu.

Tabulka č. 4

PLNĚNÍ ROZPOČTU BĚŽNÝCH VÝDAJŮ MČ PRAHA - ĎÁBLICE 2017					
TEXT	SCHVÁLENÝ ROZPOČET	UPRAVENÝ ROZPOČET	SKUTEČNOST 2017	PROCENTO PLNĚNÍ	
				Skut./RS	Skut./RU
Kapitola 1 Rozvoj obce					
Zázemí Ďáblického parku	100 000	105 000	50 433	0,00%	48,03%
Multifunkční dům - služby	0	730 000	725 664	0,00%	99,41%
Zahrada střed	0	175 000	171 062	0,00%	97,75%
CELKEM Rozvoj obce	100 000	1 010 000	947 159	0,00%	93,78%
Kapitola 2 Městská infrastruktura					
Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	1 150 000	1 150 000	850 850	73,99%	73,99%
Komunitní centrum zahrada - zeleň	0	650 000	399 521	0,00%	61,46%
Komise životního prostředí	20 000	15 000	10 076	50,38%	67,17%
Ostatní péče o životní prostředí	1 226 000	1 186 000	771 063	62,89%	65,01%
Ostatní výdaje nakládání s odpady (příspěvek obyvatelstvu na TKO)	960 000	960 000	937 634	97,67%	97,67%
CELKEM Městská infrastruktura	3 356 000	3 961 000	2 969 144	88,47%	74,96%
Kapitola 3 Doprava					
Silnice	952 000	952 000	471 028	49,48%	49,48%
Ostatní záležitosti pozemních komunikací	850 000	850 000	651 417	76,64%	76,64%
CELKEM Doprava	1 802 000	1 802 000	1 122 445	62,29%	62,29%
Kapitola 4 Školství a mládež					
Předškolní zařízení	200 000	200 000	60 289	30,14%	30,14%
Základní škola	4 892 000	8 817 000	8 609 167	175,98%	97,64%
<i>v tom:</i>	<i>4 552 000</i>	<i>4 552 000</i>	<i>4 552 000</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>
Školská a kulturní komise	190 000	190 000	189 162	99,56%	99,56%
Neinvestiční transfery	60 000	70 000	27 357	45,60%	39,08%
Neinvestiční transfery SK	400 000	400 000	400 000	100,00%	100,00%
Kompenzační příspěvky	1 900 000	1 900 000	1 572 500	82,76%	82,76%
Ostatní vzdělávání - program Agenda 21	0	100 000	100 000	0,00%	100,00%
Dětská hřiště a klub	291 600	291 600	172 210	59,06%	59,06%
CELKEM Školství a mládež	7 933 600	11 968 600	11 130 685	140,30%	93,00%
Kapitola 5 Zdravotnictví a sociální oblast					
Sociální komise	120 000	120 000	106 171	88,48%	88,48%
Program OPPPR - Komunitní život v Ďáblicích	0	1 201 500	707 888	0,00%	58,92%
CELKEM Zdravotnictví a sociální činnost	120 000	1 321 500	814 059	678,38%	61,60%

Kapitola 6 Kultura sport a cestovní ruch					
Činnosti knihovnické	328 900	328 900	226 994	69,02%	69,02%
Ostatní záležitosti kultury - kronika	26 500	26 500	24 000	90,57%	90,57%
Ostatní záležitosti kultury - akce MČ	255 000	420 000	260 946	102,33%	62,13%
Ostatní záležitosti ochrany památek a péče o kulturní dědictví, církev	0	0	0	0,00%	0,00%
Neinvestiční transfery neziskovým organizacím	65 000	65 000	40 000	61,54%	61,54%
Sportovní komise	50 000	50 000	38 283	76,57%	76,57%
CELKEM Kultura sport a cestovní ruch	725 400	890 400	590 223	81,37%	66,29%
Kapitola 7 Bezpečnost					
Požární ochrana - dobrovolná část	463 500	1 413 400	1 125 700	242,87%	79,64%
CELKEM Bezpečnost	463 500	1 413 400	1 125 700	242,87%	79,64%
Kapitola 8 Hospodářství					
Pořízení neinvestičního majetku (byty, ostatní nebytové prostory)	100 000	100 000	0	0,00%	0,00%
CELKEM Hospodářství	100 000	100 000	0	0,00%	0,00%
Kapitola 9 Vnitřní správa a samospráva					
Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné	1 830 000	1 830 000	1 799 035	98,31%	98,31%
Nákup materiálu	0	0	0	0,00%	0,00%
Nákup služeb	20 000	20 000	13 189	65,95%	65,95%
Ostatní nákupy	60 000	65 500	53 872	89,79%	82,25%
Dary obyvatelstvu	100 000	91 500	91 500	91,50%	100,00%
Celkem samospráva	2 010 000	2 007 000	1 957 596	97,39%	97,54%
Volby PS PČR	0	65 800	65 523	0,00%	99,58%
Volby prezident ČR	0	13 000	13 000	0,00%	100,00%
Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné	3 407 000	3 428 500	3 098 402	90,94%	90,37%
Nákup materiálu	370 000	365 000	261 111	70,57%	71,54%
Nákup vody, paliv a energie	292 000	292 000	232 057	79,47%	79,47%
Nákup služeb	2 015 000	2 690 000	1 734 264	86,07%	64,47%
Ostatní nákupy	295 000	327 000	91 096	30,88%	27,86%
Daně a poplatky SR	5 000	12 500	11 100	222,00%	88,80%
Ostatní neinvestiční transfery	187 500	189 500	115 054	61,36%	60,71%
Dary obyvatelstvu	100 000	116 500	110 500	110,50%	94,85%
Celkem vnitřní správa	6 671 500	7 421 000	5 653 584	84,74%	76,18%
CELKEM vnitřní správa a samospráva	8 681 500	9 506 800	7 689 703	88,58%	80,89%
Kapitola 10 Všeobecná pokladní správa					
Převod příspěvku do SF	180 000	180 000	163 516	90,84%	90,84%
Převod vlastním rezervním fondům	0	0	19 129 531	0,00%	0,00%
Převody vlastním rozpočtovým účtům z rezerv	51 680 000	51 680 000	20 155 399	39,00%	39,00%
Nespecifikované rezervy	277 800	42 732 300	0	0,00%	0,00%
Převody mezi stat. Městy a jejich MČ - FV	0	100	40	0,00%	40,00%
CELKEM Všeobecná pokladní správa	52 137 800	94 592 400	39 448 485	75,66%	41,70%
CELKEM Běžné výdaje	75 419 800	126 566 100	65 837 602	87,29%	52,02%

Běžné výdaje zahrnují:

Úspory v čerpání běžných výdajů se projevily zejména v pokladní správě (42.732.300,- Kč) – nevyčerpaná finanční rezerva, která byla z největší části vytvořena z navracené daňové povinnosti za rok 2016, dotačními příspěvky za provozování výherních hracích automatů, úsporami v jednotlivých kapitolách a úsporami prostředků MČ vycházející z přijatých investičních dotací (ZŠ, Multifunkční dům veř. služeb a úřad MČ, rekonstrukce přístupových cest aj.)

Kapitola 1 – rozvoj obce

Čerpání běžných výdajů se týkalo hlavně vybavení nového prostoru – zahrady komunitního centra Vlna a zahradnických služeb na nové budově multifunkčního domu veřejných služeb. Prostor komunitního centra byl vybaven drobným hmotným majetkem – hracími prvky od firmy **Dřevoartikl spol. s.r.o.**, ve výši 171.061,75 Kč, do budovy komunitního centra přibyla kvalitnější chladicí vitrína (17.090,- Kč), lednička, mikrovlnná trouba, vysavač (v celkové hodnotě 10.879,- Kč), kompostér (4.840,- Kč) a 2 ks venkovních vitrín pro informační materiál (7.124,- Kč). Budovu a poskytované služby komunitního centra zvýraznilo i nové logo centra, na jehož návrh a realizaci bylo vydáno 10.500,- Kč. Na zahradnické práce na nové budově veřejných služeb bylo vynaloženo v roce 2017 celkem 725 664,- Kč firmě **První Key – stav, a.s.**, která samotnou stavbu a služby s ní spojené realizuje. Rozpočet této kapitoly byl splněn na 93,78 % oproti upravenému rozpočtu.

Kapitola 2 – městská infrastruktura

Výdaje na péči o vzhled obce a veřejnou zeleň byly čerpány ve výši **850.849,69 Kč** (73,99%), plus mzdové výdaje na brigádnické práce ve výši 9.550,- Kč (47,75 % oproti upravenému rozpočtu) a v případě zahradnických prací v prostoru Zahrady komunitního centra bylo vynaloženo **399 521,19 Kč** (61,46%). V roce 2017 se o zeleň v naší obci starala firma **Pražské služby a.s.**, která vyhrála výběrové řízení na péči o zeleň a byla s ní na základě usnesení 507/17/RMČ z 27.2.2017 podepsána rámcová smlouva pod interním číslem 035/2017 na dva roky, tj. na období od 1.4.2017 – 30.4.2019. Smlouva se týká jak údržby zeleně v letních měsících, tak údržby komunikací v období zimním. Roční výdaje byly ve smlouvě rozpočtovány na 800.000,- Kč na každý rok v případě údržby zeleně a zhruba 672.000,- Kč na roční údržbu zimní. Výdaje výše uvedené firmy na údržbu zeleně v roce 2017 činily 440.754,59 Kč včetně DPH. Bylo provedeno 7 sečí travních ploch na území MČ, 4x celkové řezy živých plotů v celé lokalitě, vypleti živých plotů a stěn, shrabání listů. Kromě výdajů plynoucích ze smlouvy, byly na objednávky zapojeny do údržby zeleně ještě tyto firmy: **IRIS Španihel** – 273.592,08 Kč, firma obstarala úpravu území na pozemku pro školní účely, zahradnické práce týkající se záhonů u hřbitovní zdi, zálivku keřů a stromů na hřišti Na Blatech, v ulici K náměstí, Hořínecká, osázení květinářů, výsadbu nových stromů, odstranění nevhodných dřevin, bezpečnostní prořezy, rozvoj mulče, opevnění javorů, zdravotní řezy javorů K Lomu a bříz v ulici Květnová. Firma **Treewalker** provedla ošetření stromů v ulici Osinalická – 81.965,- Kč, prosvětlení a omlazení keřů v ulici Ďáblická zrealizovala firma **Marek Šolc** – 24.684,- Kč, firma **Agro Kmínek s.r.o.** – 7.178,52 Kč provedla každoroční posekání pozemku před úřadem MČ a firma **Garpen zahradnická spol. s.r.o.** vysadila strom ořešák – 22.675,- Kč. S poslední jmenovanou firmou byla také podepsána smlouva o dílo na zahradnické práce v prostoru zahrady Komunitního centra Vlna pod interním číslem 072/2017 dle usnesení č. 560/17/RMČ z 15.5.2017 na celkovou hodnotu díla 992.745,52 Kč bez DPH. Z této hodnoty se neuskutečnila realizace opičí dráhy, vydané množství prostředků na zahradnické služby v roce 2017 bylo ve výši 399.521,19 Kč. Údržba vysázené zeleně dle smlouvy bude probíhat i v následujícím roce.

Mzdové výdaje ve výši **9.550,- Kč** byly vynaloženy pro brigádnické práce spojené s údržbou zeleně v obci a mzdové výdaje ve výši **6.700,- Kč** na práce spojené s odvozem bioodpadu.

Do konce roku 2016 nebyly vypořádány vztahy z firmou Meribel (SOD z 2014) z důvodu nekomunikace ze strany firmy Meribel. K narovnání vzájemných závazků a pohledávek vyřešila MČ vzájemným započtením v roce 2017.

Výdaje za příspěvek na odvoz TKO za II. pololetí roku pro obyvatele obce Ďáblice byly čerpány z 97,67 % a činily za rok 2017 **937.634,- Kč**. Tento příspěvek hradí městská část za obyvatele na podzim daného roku bezhotovostním převodem přímo na účet Magistrátu hl. města Prahy a dále pak bezhotovostním proplácením na účty jednotlivým bytovým sdružením, bytovým společnostem, sdružením nájemníků a majitelům bytových domů na základě předložené žádosti v určeném termínu. Příspěvek se vyplácí na základě usnesení 78/12/ZMČ z prostředků, které MČ získává na tzv. skládkovné (umístění skládky v katastru Ďáblic).

Výdaje komise životního prostředí byly vynaloženy ve výši **10.076,- Kč** na služby spojené s kampaní na třídění odpadu a na kompostování.

Ostatní výdaje na péči o životní prostředí zahrnují platby za vývoz odpadkových košů, psích exkrementů, velkoobjemových kontejnerů (493.973,80 Kč), nákup drobného hmotného majetku – branka na pozemek sloužící ke školním účelům, nůžky na živý plot, kovové zábradlí, nákup a instalace laviček, odpadkových košů (46.445,40 Kč), materiál (2.956,- Kč), monitoring skládky (79.998,- Kč), monitoring hluku (5.687 – doplatek k faktuře z roku 2016

Kč), opravy – zejména opravy plotů u pozemku sloužící pro školní účely (72.081,76 Kč), oprava lapače splavenin na Mratinském potoce (46.887,02 Kč), čištění kanálů (6.784,- Kč) - v celkové výši 754.812,98 Kč.

Výdaje na psí exkrementy pro naši městskou část zajišťovala v roce 2017 firma **Komwag a.s.** Celkové výdaje za období prosinec 2016 - listopad 2017 činily 110.424,- Kč. Za prosincové služby roku 2017 bylo vyfakturováno a uhrazeno v 1/2018 celkem 8.494,- Kč, již z rozpočtu roku 2018. Celkem má městská část na svém území 27 košů na psí exkrementy, vyváží se 4 - 5x za měsíc, jeden vývoz činí 2.117,50 Kč včetně DPH. Výdaje na bioodpad (dubenříjen) zajištěné firmou **Bonsoft s.r.o.**, činily 100.286,- Kč plus mzdové výdaje, částka uhrazena za odvoz běžných malých odpadkových košů spolu s úklidem lokalit byla ve výši 194.754,90 Kč (firma **FCC Česká republika s.r.o.**), popelnice u úřadu stály MČ 7.068,- Kč, velkoobjemové kontejnery 29.865,- Kč (4x ročně od firmy **FCC Česká republika s.r.o.**) – poslední objednávka ve výši 38.500,- Kč na odvoz VOK v 12/2017 nebyla včas dodavatelem služeb vyfakturována a z tohoto důvodu byla uhrazena z rozpočtu 2018.

Náklady na demolici domku na pozemku pro školní účely byly 30.957,90 Kč a službu provedla firma **IRIS Španihel s.r.o.**, náklady na demolici betonového stolu nad zlatnictvím byly ve výši 20.618,- Kč a realizace byla uskutečněna firmou **Trzam, s.r.o.**

Celkové výdaje v kapitole 2 činily **2.969.143,86 Kč** (74,96% proti upravenému rozpočtu 2017).

Kapitola 3 – doprava

Běžné celkové výdaje na dopravu byly čerpány ve výši **1.122.444,54 Kč** (62,29%) převážně na údržbu silnic a chodníků, opravy chodníků, nákup drobného hmotného majetku, materiálu. Zimní údržba 11/2016-4/2017 byla provedena firmou **Bonsoft s.r.o.**, vítězem výběrového řízení, na základě podepsané smlouvy pod interním číslem 093/2016 na maximální částku 816.492,68,- včetně DPH dle potřeb MČ. Z výše uvedené smlouvy bylo vyčerpáno v roce 2017 celkem 497.230,- Kč (údržba silnic a chodníků zima 2016-2017), z toho úhrada za 12/2016 byla ve výši 70.999,- Kč (údržba silnic – 35.558,- Kč a údržba chodníků 35.441,- Kč). Fakturace za 1-4/2017 pak byla ve výši 426.231,- Kč, opět rozdělena na výdaje na silnice (284.467,69 Kč) a chodníky (141.763,31 Kč).

Zimní údržba 11/2017-4/2019 byla v režii firmy **Pražské služby a.s.**, která vyhrála výběrové řízení a byla podepsána smlouva č. 035/2017 na dva roky, tj. na období od 1.4.2017 – 30.4.2019. Smlouva se týká jak údržby zeleně v letních měsících, tak údržby komunikací v období zimním. Roční výdaje byly ve smlouvě rozpočtovány na 800.000,- Kč na každý rok v případě údržby zeleně a zhruba 672.000,- Kč na roční údržbu zimní dle aktuálních potřeb MČ. Z rozpočtu roku 2017 za listopad byla čerpána částka 118.396,08 Kč u údržby chodníků a za prosinec byla fakturace nulová pro mírnou zimu.

(pozn. z rozpočtu roku 2017 tak bylo vyčerpáno 615.626,08 Kč na údržbu silnic a údržbu chodníků za 12/2016, 1 - 4/2017 a 11/2017. Obě smlouvy na zimní sezóny 2016-17 a 2017-19 byly koncipovány na jednotlivé výjezdy, nikoliv paušální částky.

Součástí výdajů na služby silnic v celkové výši **403.686,69 Kč** (2212 položka 5169) byly tedy výdaje ve výši 320.025,69 Kč na zimní údržbu 2016-17, dále pak výdaje na vánoční dekoraci od firmy **Eltodo** ve výši 81.293,- Kč, výdaje ostatní v hodnotě 2.368,- Kč (odstranění grafita z dopravního značení, technická pomoc).

Bylo vynaloženo na opravy silnic celkem 60.478,- Kč, firma **DePa, s.r.o.**, opravila komunikaci v ulici Legionářů, U Parkánu a Kostelecká, firma **Atlantik servis, s.r.o.**, opravila kavernu na parkovišti Hořínecká x U Prefy, za spotřebu energie u radaru uhradila MČ za rok 2017 2.017,- Kč a bylo nakoupeno dopravní značení celkem za 4.846,14 Kč od firmy **DOZNA, spol. s.r.o.**

Na údržbu chodníků bylo vyčerpáno ve službách (2219 položka 5169) za rok 2017 **304.373,39 Kč**. Částka obsahuje kromě výdajů na zimní údržbu chodníků (295.600,39 Kč), také zpracování geotechnických zkoušek, odstranění a zapravení dlažby firmou **Geodrilling s.r.o.**, v hodnotě 8.773,- Kč. V opravách chodníků (2219 položka 5171) bylo vyčerpáno **347.043,32 Kč** - opravy dlažby ve správě MČ v ulicích Hořínecká, Statková, Legionářů a Ďáblická od firmy **IRIS Španihel s.r.o.**, v hodnotě 176 406,15 Kč, opravy chodníků firmou **Stavební společnost Šlehofer, s.r.o.** ve výši 53.712,- Kč, opravy chodníků v ulici Kučerové – u MŠ ve výši 116.925,17 Kč od firmy **Fox Star Expres s.r.o.**

Kapitola 4 – Školství a mládež

Běžné výdaje na školství je z největší části tvořeno příspěvkem městské části na provoz základní a mateřské školy ve výši **4.552.000,- Kč**. V roce 2017 byl celý tento příspěvek hrazen z rozpočtu MČ. Do výdajů MŠ (3111 položka 5171 – opravy) v celkové výši **56.129,13 Kč** spadá oprava schodišť u pavilónů MŠ v Kučerové ulici firmou **L+L rekonstrukce a stavitelství s.r.o.** (53.739,13 Kč) a podbití štítu pavilónu MŠ firmou **RNDr. Jaroslav Lizner** (2.390,- Kč). Do položky ostatní služby u výdajů MŠ (3111/5169) spadá částka **4.160,- Kč** vynaložená na deratizaci od firmy p. **Libora Nováka**. Ve službách (3113 položka 5169) u ZŠ byly vynaloženy výdaje ve výši **532.408,- Kč** na

zahradnické služby u akce „Přístavba a přestavba ZŠ“ od firmy **Imramovská – vegetační úpravy s.r.o.**, (429.488,- Kč) a na deratizaci od firmy p. **Libora Nováka** (2.920,- Kč). Zahradnické práce byly uhrazeny na základě smlouvy o dílo, interní číslo 079/2017 schválené usnesením č. 506/17/RMČ na celkovou částku 1.225.369,90 Kč bez DPH. Údržba vysázené zeleně bude pokračovat i v roce 2018. Městská část dále uhradila částku (**53.770,- Kč**) týkající se pojištění budov. Pojištění budov a veškerého majetku má Městská část zajištěno smluvně, na základě průzkumu a předložení nabídek několika pojišťovacích ústavů firmou Fincentrum, u pojišťovny Česká podnikatelská pojišťovna, a.s. Vienna Insurance Group. Vyšší pojistná částka je v roce 2017 z důvodu technického zhodnocení budovy základní školy v rámci přístavby, jejíž část byla v průběhu roku 2016 + 2017 zařazena do majetku MČ.

Výdaje ZŠ byly navýšeny o částku **448.300,- Kč**, kterou MČ část obdržela dotačně od Magistrátu hlavního města Prahy pro účelové krytí na posílení mzdových výdajů ve školství pro rok 2017 a na zajištění integrace žáků asistenty. Část těchto prostředků se nepodařila v roce 2017 vyčerpat (332.000,- Kč) a v rámci finančního vypořádání za rok 2017 bylo požádáno na MHMP o možnost jejího čerpání v roce 2018. K navýšení výdajů ZŠ došlo i při získání dotace Šablony pro ZŠ a MŠ ve výši **1.069.728,- Kč**, které byly obratem zaslány na účet ZŠ a MŠ. Příspěvková organizace tuto dotaci čerpá po dva roky, k vyúčtování dojde na konci roku 2018. MČ navýšila položku nákupu drobného a hmotného majetku celkem o 1.900.000,- Kč oproti schválenému rozpočtu z důvodu nákupu vybavení pro nové prostory vzniklé samotnou přístavbou. Další část vybavení bude zakoupena v roce 2018, po schválení možnosti převedení části investiční dotace na tuto akci na neinvestiční výdaje. Celkem bylo na této položce vynaloženo **1.952.960,71 Kč** a realizace nákupů po výběrových řízení malých zakázek byly firmami **Scholatab s.r.o.** – zakoupeny byly 2ks tabulí Triptych (47.000,-Kč), nábytek na zakázku od firmy **Michal Pavlík** (600.897,35 Kč), nábytek do kanceláří od firmy **Jaroslav Malý** (120.758,- Kč), vybavení do tříd bylo pořízeno od firmy **Santal s.r.o.** (285.530,- Kč), drobný hmotný majetek do kuchyně byl zprostředkován firmou **Amerex trade a.s.**, (854.106,90 Kč), recepční pult dodala firma **Alice Maděrová** (12.935,- Kč), výrobu a montáž zábradlí pro slepce u ZŠ bylo pořízeno od firmy **IRIS Španihel s.r.o.** (31 733,46 Kč).

Výdaje na **školskou a kulturní komisi** činily 189.162,- Kč (99,56% rozpočtové částky). V roce 2017 proběhla řada úspěšných akcí této komise: „Masopust“ – výdaje činily 52.213,- Kč, každoroční „Pálení čarodějnic“ – 65.077,- Kč plus 20.000,- Kč za ohňostroj, který je hrazen z akcí MČ, „Pravěká bojovka“ – 8.676,- Kč, „Dětský den“ – 4.592,- Kč, „Noc kostelů“ a s touto akcí spojený koncert v kapli Nejsvětější trojice – 6.382,- Kč, „Svatomartinský průvod“ – 7.257,- Kč, „Den země“ – 5.000,- Kč, „Adventní koncert“ – 9.048,- Kč, „Mikulášská“ – 6.500,- Kč. Školská a kulturní komise přispěla ze svého rozpočtu částkou 10.000,- Kč na provozní výdaje Plesu sportovců, ve spolupráci s Komunitním centrem Vlنا zorganizovala ŠKK další akce, kde se podílela jak svou činností tak finanční podporou – workshop aromaterapie, workshop šifrování, besedy, oslavy Dne matek, odpoledne s kvízem, lego workshopem, hudebního večera s jazzem – celkem 14.417,- Kč. Na část výdajů školské a kulturní komise byla využita dotace v rámci příjmů z výherních hracích automatů ve výši 117.500,- Kč, tzn., že ve skutečnosti z rozpočtu MČ bylo vydáno 71.662,- Kč, a o částku 117.500,- Kč byla navýšena nespecifická rezerva roku 2017. Školní a kulturní komise v čele s Mgr. Simonou Dvořákovou nad rámec svých naplánovaných činností uspořádala největší akci MČ a to akci „Zažít Ďáblice jinak“ konanou v září, která byla hrazena z prostředků od firmy Kolektory, a.s. a měla obrovský úspěch stejně jako v předchozím roce.

Výdaje na příspěvek pro děti do 15 let (dle usnesení 120/16/ZMČ) byl vyčerpan z 82,76% a celkové výdaje byly ve výši **1.572.500,- Kč**. Každoročně městská část proplácí částku 2.500,- Kč na dítě do 15let jako kompenzaci za existenci skládky na území Městské části Praha Ďáblice.

Náklady na opravy a údržbu hřišť na území obce činily **172.209,80 Kč** a byly vyčerpany z 59,06% proti rozpočtu. Největšími položkami byly zredukované náklady na mzdy včetně pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení (127.215,25,- Kč oproti roku 2015 -251.591,-Kč), zbývající část byla použita na opravy herních prvků (22.446,- Kč) firmou **TP montáže s.r.o.**, opravy květináčů firmou **IRIS Španihel** (7.986,- Kč) technickou kontrolu dětských prvků ze zákona (10.951,- Kč) provedenou firmou **Prolemax**, spotřebu materiálu a energie, nájemného (3.611,55 Kč).

V rámci neinvestičních transferů měl být poskytnut dar sdružení Ďáblík (ve výši 20.000,- Kč a to záměnou zdrojů z příjmů za výherní automaty) a dar sdružení Parkán (20.000,- Kč) – bohužel z časových důvodů se převody neuskutečnily do konce 12/2017 a byly poskytnuty začátkem roku 2018. Prostředky z dotace VHP z 2017 byly převedeny rozpočtovým opatřením roku 2018 a dary byly vyplaceny v nejbližším možném období. Dar byl poskytnut Komunitnímu centru Vlنا ve výši 7.357,- Kč a TJ stolní tenis ve výši 10.000,- Kč, tento dar byl poskytnut z prostředků MHMP z příjmů za provozované výherní automaty. Byla sjednána veřejnoprávní smlouva s SK Ďáblice ve výši 400.000,- Kč, která byla řádně vyúčtována. Zčásti byla poskytnuta tzv. záměnou zdrojů z příjmů za provozované výherní automaty (přerozdělení od Magistrátu hl. města Prahy) a to ve výši 342.500,- Kč, zbývající část 57.500,- Kč byla hrazena z prostředků MČ.

V roce 2017 MČ požádala MHMP o dotaci v rámci Agendy 21 na projekt Obrana jídla a zdraví. V rámci tohoto programu získala MČ dotaci ve výši **100.000,- Kč**, kterou řádně vyúčtovala. Prostředky byly použity na přípravné práce, techniku, honoráře pro lektory, kteří v rámci několika večerů seznamovali širokou veřejnost o všech aspektech zdravého jídelníčku a životního stylu. Výše dotace byla využita ze 100%.

Kapitola 5 – zdravotnictví a sociální oblast

Výdaje na sociální komisi činily v roce 2017 celkem **106.171,- Kč**, byly vyčerpány proti rozpočtu z 88,48%. Největším výdajem jsou akce pro seniory – výlety realizované sociální komisí (jedná se o jarní - KUKS a podzimní výlet –Hluboká, celkem ve výši 36.486,- Kč), permanentky do bazénů (7.750,- Kč, sociální komise hradí část permanentek do bazénu), adventní posezení seniorů (19.081,- Kč), na sportovní a vzdělávací akce seniorů – besedy, cvičení, kurzy na PC (celkem výdaje 32.520,-, z toho příspěvky seniorů činily 20.700,- Kč, vítání občánků MČ (10.149,- Kč), jarní posezení seniorů (7.582,- Kč), dále pak materiál, občerstvení, příspěvky na masáže a květiny (13.303,- Kč). U řady akcí se senioři alespoň částečně podílejí o výdaje sociální komise svými příspěvky. Na část výdajů sociální komise byla využita dotace v rámci příjmů z výherních hracích automatů ve výši 45.800,- Kč, tzn., že ve skutečnosti z rozpočtu MČ bylo vydáno 57.671,- Kč, a o částku 45.800,- Kč byla navýšena nespecifická rezerva roku 2017.

V rámci této kapitoly městská část zažádala o dotaci z Operačního programu Praha – Pól růstu na neinvestiční výdaje a činnost v rámci akce Komunitní život v Ďáblicích. Patronací nad touto akcí převzal zapsaný ústav Komunitní centrum Vlna Ďáblice. Operační program je na dva roky 2018-2019, kdy dojde k 31.12.2018 k vyúčtování. Celkový rozpočet programu činí 2.852.533,75 Kč, z toho je 142.626,69 Kč spoluúčast MČ (5%) vše rozložené do dvou let.

V roce 2017 obdržela MČ 1.zálohu dotace ve výši 1.051.795,58 Kč, k tomu byla spoluúčast MČ ve výši 55.357,- Kč. Využilo se za rok 2017 celkem **707.888,41 Kč**. Převážně se prostředky používaly na mzdové výdaje (dohody o pracovní činnosti, platy zaměstnanců apod.), dále na materiál do jednotlivých řemeslných a keramických dílen, na nákup - notebooky (3ks), počítače (používají se na kurzy pro seniory), keramická pec, keramický kruh, dataprojektor, projekční plátno, ozvučení, sportovní nářadí a pomůcky, šicí stroje, sekačka na trávu, nářadí do dílny, policové systémy, nářadí pro zahradu, propagaci, propagační materiály. Stávající prostory (Vlna, obecní dům, knihovna) se tak dále vybavují prostředky, které umožní širší možnosti využití jak seniory, mládeží, tak širokou veřejností. V rámci programu se organizují nejrůznější kurzy, přednášky, a další péče o rozličné skupiny obyvatel naší městské části.

Kapitola 6 – kultura, sport a cestovní ruch

Výdaje na knihovnické služby dosáhly v roce 2017 celkem částky **226.993,80 Kč** a byly vyčerpány z 69,02%. Největší položkou jsou náklady na mzdové prostředky 118.947,-Kč. Nákup knih dosáhl výše 49.855,80 Kč, z toho 5.400,- Kč činila dotace z MHMP, 22.100,- Kč dotace za výherní hrací automaty, ze schváleného rozpočtu tak MČ uhradila za knihy 22.355,80 Kč a o 27.500,- Kč si navýšila nespecifikovanou rezervu roku 2017. Služby telekomunikací stály MČ 7.721,- Kč, služby na energie 36.407,- Kč. Spotřeba materiálu činila 2.023,- Kč, údržba oken 3.503,- Kč, servis programů 2.360,- Kč, besedy 2.000,- Kč, nákup tiskárny a bezdrátového zařízení pro připojení wifi se vydalo celkem 4.177,- Kč.

Výdaje na kroniku městské části byly vyčerpány z 90,57% a celková výše činila **24.000,- Kč** (odměna kronikáři).

Výdaje na akce městské části dosáhly **260.946,- Kč**, podstatnou část byly výdaje na ohňostroj při akci „Pálení čarodějnic“ (20.000,- Kč), beseda o odvodnění lokality (17.643,- Kč), organizace Dne Země (11.990,- Kč), spolupráce při hudebních a divadelních představení organizované v Komunitním centru Vlna (23.000,- Kč), divadelní vánoční představení Víti Mařika – Setkání před Betlémem, organizované MČ v prostorách školy (22.614,- Kč), dar starosty při akci Petrklíč (699,- Kč) a největší akce roku 2017 – akce Zažít Ďáblice jinak (celková výše akce 165.000,- Kč). Tato akce byla z 100.00 % hrazena z příspěvku firmy Kolektory a.s., která na základě smlouvy o spolupráci přispěla na tuto akci 165.000,- Kč. Tyto prostředky byly použity na technické, hudební, kulturní a sportovní vyžití občanů naší MČ. Na část výdajů u akcí MČ byla využita dotace v rámci příjmů z výherních hracích automatů ve výši 31.900,- Kč, tzn., že ve skutečnosti z rozpočtu MČ bylo vydáno na akce MČ 64.046,- Kč, zbývající část ve výši 31.900,- Kč byla hrazena z dotace MHMP a část ve výši 165.000,- Kč z příspěvku firmy Kolektory, a.s.

Výdaje sportovní komise dosáhly výše **38.283,- Kč** (76,57%) a podstatnou část tvořily prostředky na akci Dětský den (31.023,- Kč) a na dopravu na lyžařský výlet (7.260,-Kč). Na část výdajů u akcí MČ byla využita dotace v rámci příjmů z výherních hracích automatů ve výši 25.200,- Kč, tzn., že ve skutečnosti z rozpočtu MČ bylo vydáno na akce sportovní komise 13.083,- Kč, zbývající část ve výši 25.200,- Kč byla hrazena z dotace MHMP a navýšila tak nespecifickou rezervu MČ.

V rámci neinvestičních transferů byl poskytnut dar sdružení chovatelů na uspořádání výstavy (ve výši 10.000,- Kč), Ochránářům přírody dar ve výši 20.000,- Kč. U 66,66% výše uvedených darů sdružením se záměnou zdrojů krytí použily prostředky dotace MHMP z příjmů z výherních hracích přístrojů a naše prostředky původně na tyto dary určeny navýšily nespecifikovanou rezervu MČ.

Kapitola 7 – bezpečnost

V rámci neinvestičních transferů byl poskytnut příspěvek na provoz sdružení dobrovolných hasičů ve výši **1.365.699,66 Kč** z části jako účelová dotace od Magistrátu hl. městě Prahy ve výši 949.897,- Kč, z části jako příspěvek na provoz SDH od městské části ve výši 375.802,66 Kč a v neposlední řadě příspěvek od obce Hovorčovice ve výši 40.000,- Kč. Vyčerpáno z příspěvku bylo celkem **1.125.699,66 Kč**, nebyla čerpána část dotace MHMP ve výši 240.000,- Kč.

Dotaci MHMP ve výši **949.897,-** využila JSDH následovně: 70.000,- Kč na nákup drobného hmotného majetku od firmy **Duffek, s.r.o** (Dager lahev 4x, vyváděcí maska 2x, přilba 4x, hasicí přístroj 4x), 46.216,- Kč na opravu vozidla CAS 25 firmou **DONO servis s.r.o.**, 553.784,- Kč na opravu hasičských vozidla CAS 25 firmou **ANZA s.r.o.**, 39.897,- Kč na zásahový oblek (3x) od firmy **Požární bezpečnost s.r.o.** a 240.000,- Kč na vybavení budovy využito nebylo. Tato dotace byla přidělena v posledním měsíci roku a bylo MČ zažádáno v rámci finančního vypořádání o možnost využít tuto dotaci v roce 2018.

Příspěvek poskytnutý MČ Praha- Ďáblice JSDH včetně příspěvku od obce Hovorčovice v celkové výši **415.802,66 Kč** využila takto: energie, plyn, vodné (51.715,- Kč), telefonní služby včetně zajištění svolávacího systému Fireport (29.071,-Kč), pojištění členů a vozidel (7.806,- Kč), webové služby (1.080,- Kč), materiál (68.288,42 Kč), služby (17.669,- Kč - periodické revize, deratizace), pohonné hmoty (38.019,66 Kč), drobný hmotný majetek (85.233,90 Kč – doplatek k dotaci na akční sety Drager ve výši 44.570,- Kč, vysokotlakou proudnici – 12.499,- Kč, nástroje pro nouzové otevírání – 9.755,- Kč, nabíječky – 4.280,- Kč, nářadí – 1390,- Kč, stejnokraje a ostatní drobný hmotný majetek), ochranné pomůcky (42.741,08 Kč – firma **Požární bezpečnost s.r.o.**, **Jiří Javůrek**, **Duffek s.r.o.** – zásahové rukavice, pracovní ochranné oděvy), léky (7.788,- Kč), oděvy (38.926,60 Kč – firmy **Požární bezpečnost s.r.o.**, **Duffek s.r.o.**, stejnokraje, obuv, trička, funkční spodní prádlo), školení (900,- Kč), poštovné (1.361,- Kč), pohostění (1.277,- Kč), dálniční známka (1.500,- Kč), příspěvek mladým hasičům (20.000,- Kč), opravy (2.426,- Kč).

Kapitola 8 – hospodářství

Výdaje nebyly v roce 2016 čerpány.

Kapitola 9- vnitřní správa a samospráva

1. Celkové výdaje na samosprávu čerpány z 97,54% v částce **1.957.596,30 Kč**. Na mzdové prostředky, včetně odměn zastupitelům, dohod o pracovních činnostech a uhrazené pojistné zaměstnavatelem připadla částka 1.799.035,- Kč. Na nákup telekomunikačních služeb 13.189,- Kč (65,95%), cestovné (34.538,- Kč), občerstvení (13.824,30 Kč), členský příspěvek do spolku samospráv činil 5.510,- Kč. Dary obyvatelstvu byly vyčerpány z 100%, a to ve výši 91.500,- Kč oproti upravenému rozpočtu, zejména pro jednotlivce (dary členům komisí a výborů) za významnou práci pro MČ. Ostatním občanům, kteří věnovali svůj čas městské části, byly poskytnuty dary a naučtovány na vnitřní správu, kde jsou i rozpočtovány.

Od roku 2015 na základě připomínky auditorské skupiny MHMP, nerozlišuje MČ položky materiál, služby, právní a poradenské služby, služby pošt na samosprávu (zastupitele) a vnitřní správu (úřad). Dle rozpočtové skladby se výdaji na samosprávu rozumí pouze výdaje určené samotným zastupitelům, tzn., že se nerozlišují podle toho, kdo je objednává. Proto rozbor ostatních služeb, právních, poradenských, službách IT bude v odstavci vnitřní správy.

2. Celkové výdaje na vnitřní správu dosáhly **5.653.583,43 Kč** (76,18%). Tvořeny jsou mzdovými prostředky, včetně dohod o pracovních činnostech a uhrazeného pojistného ve výši 3.098.401,75 Kč (90,94%). Nákup materiálu byl vyčerpán z 70,57%, celková výše byla 261.110,57 Kč, převážnou část dělají výdaje na tonery (76.352,58 Kč), kancelářský papír, hygienické potřeby, drogerie a potřeby kancelářské (52.348,99 Kč), odborné publikace a zákony (12.241,- Kč), drobný hmotný majetek (120.168,- Kč – 2x tiskárna, klávesnice, myš od firmy **RCOM cz.** - 6.465,- Kč, skútr, přilba – 34.980,- Kč **Kentoya motors s.r.o.**, notebook – 16.490,- Kč **RCOM cz.**, 23.243,- Kč – datové úložiště, 2x externí disk, 38.990,- Kč automatický kávovar Siemens – **Alza a.s.**). Výdaje na nákup energií byla vyčerpána z 79,47% ve výši 232.057,- Kč. Nákup všech služeb byl ve výši 1.734.264,11 Kč (právní, poradenské a konzultační služby – 501.259,26 Kč, školení celkem za 22.092,- Kč, zpracování dat, IT služby – 177.705,21 Kč přesný rozklad viz níže, ostatní služby – 882.841,82 Kč, přesný rozklad druhů služeb viz níže, telekomunikační služby (84.912,32 Kč), pošta (15.374,- Kč), pojištění (44.295,50 Kč), nájemné (5.784,- Kč). Ostatní služby (opravy – 5.705,- Kč, programové

vybavení – 52.668,- Kč, cestovné (15.811,- Kč), daně a poplatky 11.100,- Kč, pohoštění, výdaje na péči o nalezená zvířata, příspěvky a náhrady, aj. tvořily výdaje ve výši 16.912,- Kč. Dary obyvatelstvu byly ve výši 110.500,- Kč a věcné dary ve výši 1.195,- Kč.

Ve srovnání s předchozími lety se výdaje na vnitřní správu pohybují na stejné úrovni.

V oblasti právních služeb (položka 5166) v celkové výši **501.259,26 Kč** městská část v roce 2017 využívala pro soudní spory s firmou A.S.A. advokátní kancelář **Vyskočil, Krošlák, s.r.o.** (75.668,09 Kč). Pro pracovněprávní otázky a obecné konzultace ohledně smluv, judikatury k nemovitým věcem, darovacích smluv, přechodu vlastnictví, připomínek k územnímu plánu, revize smluv využívala MČ advokátní kancelář **Dohnal&Bernard** (230.868,- Kč), pro zpracování geologického projektu na kanalizační sběrač firmu **K+K průzkum** (10.648,- Kč), pro realizaci zakázky letní a zimní údržba MČ pak **Ing. Jana Pumpa** (35.000,- Kč), podklady pro jednání o rozšíření oblasti parkování pro obyvatele Ďáblic firmu **M.O.Z. Consult s.r.o.** (1.210,- Kč), pro přestupková řízení a konzultační služby **RNDr. Michala Trauriga** (74.430,17 Kč), pro studii a dokumentaci k obchvatu č. akce 999050 **Ing. Jaroslava Slavíka** (38.450,- Kč) a **JUDr. Petru Humlíčkovou PhD.** (7.000,- Kč), pro stanovisko u víceprací firmu **Kruták&Partners** (14.641,- Kč), geodetické zaměření pro účely projektu „Dešťovka pro obec“ firmu **Geo-5** (18.150,- Kč), geodetické práce na parcelách 1740 a 1729/254 vypracovala **Ing. Dana Nováková** (12.000,- Kč), návrh na rozdělení pozemků v lokalitě Na Znělci vypracovala **Ing. Arch. Magda Říhová** (8.000,- Kč), posouzení zákonnosti Aktualizace č. ZÚR HMP provedla firma **FrankBold Advokáti s.r.o.** (27.830,- Kč), asistenční služby byly použity u firmy **Gordic** (15.246,-Kč). Z výše uvedených výdajů bylo dle rozpočtové skladby přeúčtováno na vedlejší hospodářskou činnost 10.527,- Kč a přímo na investiční akce 57.355,- Kč. Ve výdajích vnitřní správy tak bylo účtováno o částce 501.259,26 Kč.

V oblasti ostatních služeb (položka 5169) vnitřní správy výdaje činily **882.841,82 Kč** a obsahovaly prostředky na nákup stravenek pro zaměstnance dle KS (147.748,50 Kč), opravy a servisy služebního vozidla firmou **Autobranka** (5.802,- Kč), **Vladimír Máša** – nastavování letního a zimního času, opravy telefonní ústředny úřad (2.100,- Kč), pravidelná revize požární techniky (1.680,-Kč), deratizační práce od firmy **Libor Novák** (7.420,- Kč), služby spojené s tvorbou web stránek Ďáblice – **p. Macháňová** (48.000,- Kč), televizní a rozhlasové poplatky dle zákona (2.700,- Kč), školení řidičů (2.400,- Kč), dálkový přístup do katastru (450,- Kč), přístup do internetového portálu (1.500,- Kč), inzerce při hledání zaměstnanců (73.065,- tajemník, účetní, asistentka), podpisové certifikáty (4.011,14 Kč), tisk a úprava Ďáblického Zpravodaje (263.931,-Kč) – nárůst oproti roku 2016 o služby p. Macháňové, které byly dříve hrazeny ze mzdových výdajů, parkovné 1.485,- Kč (parkovací karta), technická pomoc **Ing. Dytrych** (5.180,- Kč), revize elektrických spotřebičů **Ing. Zapletalová Lenka** (15.899,40 Kč), mytí oken a čištění koberec – firma **Sybeka** (12.910,70 Kč), radiové kmitočty (1.938,- Kč), roční prohlídka komínů (450,- Kč), oprava kanceláře – malování firmou **Trzam** (7.357,- Kč), zpracování žádostí o granty firma **BBV** (67.760,- Kč – projekt sportovní hala), hydrogeologické posouzení k akci odvodnění firma 57.515,75 Kč (firma **Anylopex plus s.r.o.**, **RNDr. Zdeněk Zelinka** a **Ing. Petr Šiška**), analýza stavu pro GDPR firmou **Relsie spol. s.r.o.** (114.950,- Kč), provedený audit BOZP firmou **Advis consulting s.r.o.** (11.979,- Kč), ostatní – tisk plakátů, vizitek, cyklus fotografií, otevření dveří úřadu, polep na auto a motorku (24.609,33 Kč).

Od roku 2014 oproti předchozím letům sleduje MČ dle novely o rozpočtové skladbě nově zvlášť služby za informační technologie, na položce 5168. Její výše v roce 2017 dosáhla 177.705,21 Kč a obsahuje aktualizace katastrálního systému Misys od firmy **Cleerio** dle smlouvy (38.115,- Kč), roční servis mzdového programu **Datacentrum** (16.940,- Kč), služby spojené s účetním systémem Ginis od firmy **Gordic a.s.** (21.320,20 Kč), servis systému evidence obyvatel od firmy **Triada** (13.419,- Kč), platby ostatní spojené s doménou (7.567,- Kč), servis webových stránek ÚMČ, služby externího IT pracovníka **Ing. Zahálky** (76.109,01 Kč), ostatní IT služby (4.235,- Kč). (pozn. v roce 2015 MČ uhradila opět na tři roky systém Codexis – přehled právních informací, zákonů, vyhlášek v celkové výši 54.450,- Kč)

Čerpání SF bylo ve výši 113.859,- Kč.

Kapitálové výdaje zahrnují:

Čerpání celkových kapitálových výdajů v roce 2017 bylo oproti schválenému rozpočtu na 169,81%, oproti upravenému rozpočtu pak na 82,57%. Celková suma profinancovaná na investiční akce v roce 2017 byla **102.386.491,- Kč**. Rozpočet se upravoval zejména z důvodu výstavby Centra II. – Multifunkční dům veřejných služeb a úřad MČ (+ 31.200.000,- Kč, upravený rozpočet pak 44.270.000,- Kč, skutečnost 33.404.136,- Kč), pro investici na akci Zahrada – Komunitní centrum Vlňa (+ 3.064.100,- Kč na stavbu, rozvoj zeleně a zařízení, skutečnost 2.618.624,- Kč), pro budovu Komunitního centra Vlňa (+80.000,- Kč pro zařízení, skutečnost 79.860,- Kč), na akci Rekonstrukce přístupových cest ke hvězdárně (+ 5.786.200,- Kč v rozdělení na chodníky a silnice, skutečnost byla 1.196.672 Kč), zajištění prací pro přístavbu ZŠ z důvodu rozšíření kapacity školy a vybavení nových prostor (+ 66.673.500,- Kč, upravený rozpočet pak 66.673.500,- Kč, skutečnost 63.718.209,- Kč), získání dotace na rekonstrukci budovy JSDH (+ 2.710.400,- Kč, skutečnost 0,- Kč), pro výstavbu Fit parku (+650.000,- Kč, skutečnost 641.561,- Kč), pro výstavbu betonového podstavce (+40.000,- Kč, skutečnost 39.805,- Kč), pro studii rekonstrukce Obecního domu (+80.000,- Kč, skutečnost 80.000,- Kč), pro studii bytového domu Akcíz II. (+115.000,- Kč, skutečnost 114.950,- Kč), pro rekonstrukci bytu v Ďáblická 161 převod z vedlejší hospodářské činnosti (+230.000,- Kč, skutečnost 228.821,- Kč). Úpravy rozpočtu zahrnují jak nové dotační vztahy, tak odsouhlasení možnosti využít nevyčerpaných dotací z let minulých.

Kapitola 1 – Rozvoj obce

Výdaje čerpány z 76,14% proti upravenému rozpočtu. V roce 2017 se jednalo o tři základní akce v této kapitole.

1. Zázemí Ďáblického parku

Historicky: akce z roku 2013 (zaúčtováno v rozpracovaných investicích 965.143,- Kč), na kterou se převedlo v roce 2014 částka 4.500.00,- Kč z fondu rezerv a rozvoje, celkem byla v roce 2014 vyčerpána částka 826.952,89 Kč. Proběhlo výběrové řízení na zhotovitele a smlouva č. 072/2014 byla podepsána s firmou PP servis, s.r.o. na částku 6.753.193,- Kč včetně DPH. Skutečně proinvestováno v roce 2014 bylo z této smlouvy 530.438,59 Kč, na začátku roku 2015 byla s touto firmou ukončena spolupráce z důvodu nespokojenosti s plněním smlouvy.

V roce 2015 bylo na tuto akci rozpočtováno **7.200.000,- Kč** (3.673.047,11 Kč - zbytek z fondu rezerv z roku 2014). Vyčerpáno na akci za daný rok bylo celkem **4.006.821,56 Kč**. Z kraje roku to byla poslední úhrada firmě PP servis, se kterou se ukončila spolupráce, ve výši 279.723,20 Kč včetně DPH, které odvedla MČ přímo na finanční úřad. Za archeologický průzkum ze zákona u firmy Archaia Praha o.p.s. se doplatila částka 49.827,80 Kč, za administraci nového zadávacího řízení veřejné zakázky bylo uhrazeno 30.250,- Kč firmě MA Projekt s.r.o., firmě Architekti Headhand s.r.o. za úpravu projektu dle usnesení 72/15/RMČ a včetisky městská část zaplatila 57.354,- Kč, za právní pomoc při ukončení smluvního vztahu částku 26.136,- Kč Advokátní kanceláři Dohnal&Bernard, za instalaci bezpečnostního oplocení během pozastavení stavby bylo vyplaceno firmě DePa s.r.o. celkem 49.682,- Kč. V září roku 2015, přesněji 4. 9. 2015, byla podepsána na základě nového výběrového řízení smlouva (pod interním číslem 068/2015) o výstavbě Zázemí Ďáblického parku s vítězem výběrového řízení firmou Šulc&syn a.s. Celková částka plynoucí ze smlouvy o dílo byla na částku 5.898.100,- Kč bez DPH, DPH z této částky činí 1.238.601,- Kč a bude přímo odváděno městskou částí na finanční úřad v rámci přenesené daňové povinnosti. Z této smlouvy byly za rok 2015 uhrazeny přímo firmě Šulc&syn celkem tři dílčí faktury v hodnotě 2.882.136,- Kč a odvedeno na finanční úřad DPH ve výši 605.248,56 Kč. Za technický dozor během roku 2015 bylo vyplaceno panu ing. Dytrychovi celkem 25.375,- Kč a za revizi nové smlouvy Advokátní kanceláři Dohnal&Bernard částku 1.089,- Kč.

V roce 2016 bylo na akci vyčleněno z rozpočtu MČ **4.500.000,- Kč**, po rozpočtových opatřeních byl upravený rozpočet 4.432.500,- Kč na samotnou stavbu a 100.000,- Kč na stroje, zařízení. Skutečně profinancováno bylo v tomto roce **4.198.385,93 Kč** na stavbu a **93.673,97 Kč** na položku stroje a zařízení. Firmě Šulc&syn byly uhrazeny celkem jedna dílčí a jedna konečná faktura v hodnotě 3.712.748,27 Kč včetně dodatku č. 1 (interní číslo smlouvy 022/2016 a částku 52.423,- Kč bez DPH). Celková částka SOD 068/2015 byla 7.200.132,83 Kč. Stejná firma vzešla v zakázce na přístupovou cestu k samotné budově, včetně zbudování terasy a byla podepsána SOD č. 042/2016 se závazkem 430.532,83 Kč, která byla uhrazena v konečném vyúčtování v částce 418.731,39 Kč. Za technický dozor vyplývající ze smlouvy 062/2014 během roku 2016 bylo vyplaceno panu ing. Dytrychovi celkem 35.000,- Kč. Elektro-práce při vybavování budovy provedl p. Neubert Tomáš dle objednávky 189/16 a bylo vyplaceno 15.905,- Kč, instalatérské práce při vybavování budovy provedl p. Zdeněk Plíšek dle obj.158/16 za 6.800,- Kč, dodatečnou překládku telekomunikačního vedení dle obj. 24/16 bylo uskutečněno Českou telekomunikační infrastrukturou za 9.201,27 Kč, firma Lama Operations, s.r.o. dodala dle obj. 200/16 zabezpečovací bezdrátový systém, a dle obj. 263/16 požární systém pro budovu komunitního centra v celkové hodnotě 93.673,97 Kč.

Tímto byla akce ukončena a předána do užívání k září 2016 v celkové hodnotě **10.090.977,35 Kč** (včetně položek 6122, kam byly naúčtovány zabezpečovací systémy).

Rok 2017

V roce 2017 bylo úpravou rozpočtu dodáno **80.000,- Kč** a využito **79.860,- Kč** na požárně – bezpečnostní řešení pro upravený způsob využití objektu a za realizaci kolaudačního souhlasu pro využití objektu firmou Architekti Heedhand s.r.o. (doplatek ke smlouvě č. 026/2015 – pozdní fakturace firmy). O tuto částku byla navýšena cena celkové investice budovy Komunitního centra Vlín.

2. Obecní dům Ďáblice

Historie: Akce Obecní dům byla zahájena v roce 2012. Za roky 2012-2014 bylo vynaloženo 1.555.950,- Kč z velké části na studie stavby, soutěž o podobě, dokumentaci, projektu, obstarání stavebního povolení. V roce 2015 byl schválen rozpočet ve výši **700.000,- Kč** na doplatek plynoucí ze smlouvy (interní číslo 024/2013) s firmou A. L. T. architekti v.o.s. Rozpočtovaná částka se v průběhu roku navýšila o **308.000,- Kč** na nutné úpravy projektu v oblasti audio-videa a pro přípravu dokumentace pro výběr zhotovitele. V roce 2015 byla uhrazena celkově částka **983.779,- Kč**, čímž byla uhrazena celá smlouva výše uvedené firmy plus jednotlivé objednávky a technická pomoc.

Z této částky bylo vyplaceno firmě A. L. T. architekti v.o.s. na základě smlouvy z roku 2013 č. 024 částka 496.100,- Kč včetně DPH, na základě objednávek pak 116 765,- Kč za začlenění provozu České pošty a ordinace lékařů do dokumentace pro stavební povolení, správní poplatky Praze 8 ve výši 10.000,- Kč, firmě p. Polydorové za vyjádření DOSS pro stavební řízení celkem 36.300,-Kč dle obj. 24/14, za pořizování podkladů pro veřejnoprávní jednání dle obj. 42/15 firmě Tomáše Baleje celkem 40.000,- Kč, za právní rešerše a konzultace zadávacího řízení celkem 2.904,- Kč advokátní firmě Dohnal&Bernard, za zpracování podkladů pro výběr zhotovitele stavby – sestavení tendrové dokumentace dle obj. 52/15 částka 257.830,-Kč a za vícepráce na dokumentaci pro provedení stavby audiosystému pro víceúčelový sál dle obj. 72/15 21.780,- Kč firmě A. L. T. architekti v.o.s., za technickou pomoc a zpracování připomínek panu ing. Dytrychovi částka 2.100,- Kč.

V roce **2016** bylo na akci vyčleněno ve schváleném rozpočtu 300.000,- Kč, posléze rozpočtovým opatřením byly zapojeny prostředky vedlejší hospodářské činnosti ve výši 15.000.000,- Kč a dalším rozpočtovým opatřením byly navýšeny rozpočtované prostředky o 600.000,- Kč, která MČ získala ze sankce z výběrového řízení. Celkem upravený rozpočet na akci Obecní dům Ďáblice byl ve výši **15.900.000,-Kč** a skutečně profinancováno bylo **376.915,40 Kč**.

Na základě obj. 85/16 s firmou Eurotender, s.r.o. vyhlásila veřejná zakázka, jejíž administraci měla uvedená firma na starosti. Celkem za administraci veřejné zakázky bylo firmě Eurotender, s.r.o. vyplaceno 82.280,- Kč. Firma A.LT Architekti, v.o.s., uspořádala osobní prezentaci na ZMČ týkající se vizualizace exteriéru a interiéru, za služby bylo uhrazeno 59.895,- Kč. Za spolupráci při výběru zhotovitele dle smlouvy 071/2016 byla uhrazena první dílčí faktura ve výši 44.818,40 Kč. Smlouva byla uzavřena s firmou A.LT Architekti, v.o.s., pod interním číslem 071/2016 na celkovou částku 627.477,60 (autorský dozor, spolupráce při výběru zhotovitele). Za zpracování kontrolního rozpočtu pro výběr zhotovitele dle obj. 83/16 bylo zapláceno firmě Alterinvesta 36.300,- Kč, právní pomoc poskytla advokátní kancelář Dohnal&Bernard, za kterou MČ uhradila 58.806,- Kč, menší konzultaci poskytla AK Kruták&Partners za cenu 5.324,- Kč. Archeologický průzkum byl dojedнан smlouvou č. 58/16 s firmou ZIP o.p.s. za částku 89.492,- Kč, která byla v roce 2016 zároveň uhrazena. Na konci roku 2016 byla výběrovým řízením vybrána firma Trepert, s.r.o., která ale od smlouvy odstoupila. Byla uložena sankce za odstoupení od smlouvy při výběrovém řízení u veřejné zakázky na zhotovitele stavby Multifunkčního obecního domu ve výši 600.000,- Kč a o tuto částku byly navýšeny rozpočtové prostředky na samotnou stavbu. Dle usnesením č. 110/16/ZMČ k veřejné zakázce pak byla vybrána firma První KEY – STAV, a.s., se kterou byla podepsána SOD č. 104/2016 na výstavbu Obecního domu Ďáblice v celkové hodnotě 35.989.950,- Kč bez DPH. (DPH ve výši 7.557.889,50 Kč bude odvádět zadavatel v rámci přenesené daňové povinnosti). Vzhledem k uzavření smlouvy 22.11.2016, první fakturace je očekávána až v roce 2017.

Rok 2017

Rok 2017: na akci vyčleněno v rozpočtu **45.000.000,- Kč**, z kterých po obdržení investiční dotace z MHMP ve výši **31.200.000,- Kč** bylo 31.200.000,- Kč převedeno do nespécifické rezervy roku 2018 a 730.000,- Kč do služeb na zahradnické neinvestiční práce. Celkem upravený investiční rozpočet na akci byl pro rok 2017 **44.270.000,- Kč** a skutečně profinancováno **33.404.136,- Kč** na investiční výdaje. Firma **První Key-Stav a.s.**, vyfakturovala stavební práce celkem za 32.805.171,52 Kč, čímž MČ vyčerpala dotaci z MHMP již v roce 2017. Smlouva byla v roce 2017 navýšena o čtyři dodatky v celkové hodnotě o 3.352.593,08 Kč včetně DPH a ke konci roku byla celková smlouva ve výši 46.900.433,08 Kč včetně DPH. Za autorský dozor dle smlouvy č. 071/2016 bylo v tomto roce uhrazeno 387.321,- Kč firma **A.LT Architekti, v.o.s.**, za technický dozor dle smlouvy č. 067/2016 firmě **Reinvest s.r.o.** bylo vydáno 420.883,- Kč, za organizační a technický dozor městské části bylo uhrazeno **Ing. Janu Hrdličkovi** dle sml. č. 022/2017 194.800,- Kč. Objednávkou 252/17 bylo zajištěn dodatek projektu – společenský sál a společné prostory firmou **A.LT Architekti, v.o.s.** a uhrazena první část ve výši 72.600,- Kč (celková částka 408.375,- Kč včetně DPH). Archeologické práce firmou **Archeo Pro o.p.s.** dle obj. 9/17 byly uskutečněny za částku 117.515,20 Kč, studie úprav fasády byla za 21.000,- Kč realizována firmou **Studio Gens** na základě obj. č. 49/17. **Ing. Jan Pumpr** zrealizoval dodatky k smlouvě s firmou První Key-Stav a.s., dle smlouvy č. 047/2017 za 90.000,- Kč. Firma **Arbor Services**

zajistila dle obj. č. 69/17 redukční řezy a instalaci bezpečnostní vazby v lokalitě výstavby celkem za částku 20.510,- Kč. Část prostředků vydaná na investiční akci byla přeúčtována do služeb – jednalo se o zahradnické práce na střeše budovy v hodnotě 725.664,- Kč a byly provedeny firmou **První Key-stav a.s.**

Výstavba probíhala v roce 2017 víceméně dle časového harmonogramu a v závislosti na povětrnostních podmínkách.

3. Zahrada – komunitní centrum Vlna

Historie: Po zavedení budovy Vlna do užívání rozběhla MČ akci Zahrada, která má za úkol vytvořit podmínky pro užívání celého prostoru kolem budovy a blízkého parku a hřiště k většině kulturních, společenských a sportovních aktivit občanů Dáblic. Z nespecifikované rezervy byly rozpočtovým opatřením č. 6 převedeny prostředky ve výši 2.300.000,- Kč na přípravu a zpracování projektu a pokrytí výstavby Zahrady komunitního centra (revitalizace veřejného prostranství). Rozpočtovým opatřením č. 8, pak byly prostředky ve výši 800.000,- Kč převedeny ze stavební investice na stroje a zařízení, a 350.000,- Kč na jiné projekty. Usnesením č. 19/18 z 15.9.2016 ZHMP a rozpočtovým opatřením č. 9, získala MČ dotaci na tento projekt od MHMP ve výši 2.300.000,- Kč, který navýšil výdaje v rozdělení na 670.000,- Kč na stroje a zařízení, 1.630.000,- Kč na stavební záležitosti. Celkem tedy upravený rozpočet na akci Zahrada byl v členění **1.470.000,- Kč** na stroje a zařízení a **2.780.000,- Kč** na stavební záležitosti. Profinancováno bylo v roce 2016 **608.075,04 Kč** u zařízení a **702.849,99 Kč** u revitalizace.

Přednostně se hradily výdaje z dotace MHMP, prostředky MČ rozpočtované na danou akci zůstaly nevyčerpané a budou využity v roce 2017.

Byla uzavřena obj. č. 49/16 u firmy Architekti Headhand, s.r.o. na částku 24.200,- Kč, úkolem bylo vytvoření a prezentace konceptu Zahrady, příprava pro zadávací dokumentaci. Dále obj. 139/169 pro jednostupňovou dokumentaci ke stavebnímu povolení v hodnotě 157.300,- Kč u stejné firmy. Uhrazeno v roce 2016 byla první část – 24.200,- Kč. S firmou Šulc&Syn, a.s. byla podepsána smlouva včetně jednoho dodatku pod číslem 038/2016 na celkovou částku 650.950,96 Kč, ze které byla uhrazena částka 640.802,69 Kč. Účelem bylo vytvoření parkovací plochy, pochozí střechy a terénní úpravy kolem budovy Vlna. Technickou pomoc poskytl Ing. Josef Dytrych, uhrazeno bylo 14.700,- Kč, terénní úpravy strojově provedl Dr. Rudolf Půlpán na základě obj.202/16, zaplacen bylo 7.260,- Kč a vybudování ohniště dle projektu Architektů Headhand vytvořila firma Iris Španihel, s.r.o. dle objednávky 262/16 v celkové částce 15.887,30 Kč. Celkem za stavební záležitosti bylo uhrazeno z dotace **702.849,99 Kč**. Dle smlouvy č. 068/2016 s firmou HAGS Praha, s.r.o., zakoupila MČ lanovou pyramidu do nově vznikajícího dětského parku v hodnotě 492.015,04 Kč. Tento majetek byl zadán do majetku ihned po montáži a byl zpřístupněn k užívání. Součástí uhrazených prostředků z dotace bylo také zakoupení nerezové skluzavky, její instalace na střechu budovy Vlny a vytvoření dopadové plochy v hodnotě 116.060,- Kč od firmy MaWER cz. Z dotace bylo na zařízení profinancováno **608.075,04 Kč**. O možnost čerpání nevyčerpané dotace ve výši 989.074,97 Kč bylo požádáno v rámci finančního vypořádání za rok 2016. V roce 2016 byly uzavřeny objednávky na kovářské práce u pana Vladimíra Sailera (245.751,- Kč), objednávka na výrobu kamenného stolu u Mgr. Martina Širokého (60.379,- Kč), které budou proplaceny z rozpočtu 2017.

Rok 2017

Rok 2017: na akci byla odsouhlasena možnost čerpání nevyčerpané dotace z roku 2016 (na stavební práce v rozpočtu 683.000,- Kč, na zařízení 306.100,- Kč), rozpočtovými opatřeními byly tyto výdaje navýšeny o 1.230.000,- Kč u stavebních prací a o 845.000,- Kč u zařízení. Celkem upravený investiční rozpočet na akci byl pro rok 2017 **1.913.000,- Kč** u stavebních prací a **1.151.100,- Kč** u zařízení. Skutečně profinancováno bylo **1.471.071,- Kč** na investiční výdaje stavebního charakteru a **1.147.553,- Kč** u zařízení. Celá dotace z MHMP z roku 2016 tak byla vyčerpana. Byla podepsána smlouva č. 072/2017 s firmou **Garpen Zahradnická spol. s.r.o.**, která prováděla zejména zahradnické výsadbové práce a z části investiční práce. Smlouva byla na celkovou částku 1.201.222,10 Kč, ze které se uhradilo na investici celkem 521.454,81 Kč, a na služby 399.521,19 Kč, v roce 2018 bude na služby dále uhrazeno z této smlouvy 86.940,- Kč. Část plánovaných prací se neuskuteční. Dle objednávky č. 163/17 pak u této firmy byly objednány ještě instalace vodovodních vývodů pro zalévání celkem za 19.058,- Kč. Dle objednávky č. 139/16 byla u firmy **Architekti Headhand s.r.o.** objednána jednostupňová dokumentace pro stavební povolení akce Zahrada celkem za 157.300,- Kč. Výběrové řízení na stavební práce zařídil Ing. Jan Pumpr dle sml. 062/2017 (8.000,- Kč), technickou spolupráci zajistili Ing. Jan Hrdlička dle obj. 155/17 (3.200,- Kč) a Ing. Josef Dytrych dle sml. 62/14 (11.550,- Kč). Firma **Proluka** zajistila konzultační činnost projektu dle obj. 192/17 za 14.750,- Kč a stavební práce zajistila firma **První Key-Stav a.s.** dle smlouvy č.154/2017 v celkové výši 991.220,- Kč, ze které bylo uhrazeno za stavební práce 683.123,- Kč a za zařízení a investiční vybavení 280.194,30 Kč. **Vladimír Sailer** pak zhotovil řadu zařízení – kovovou mříž ke stromu včetně betonáže v částce 52.635,- Kč (obj. č. 273/17), která byla zařazena do majetku, kovová vrata, dvířka a růžové loubí v celkové hodnotě 245.751,- Kč dle obj. 353/16, tyto výrobky byly opět jednotlivě aktivovány a zařazeny do majetku pod jednotlivým inventárním číslem. Smlouva č. 155/2017 byla

podepsána s vítězem výběrového řízení na herní prvky do zahrady, s firmou **Dřevoartikl s.r.o.**, celkem na částku 626.115,- Kč včetně DPH. Z této faktury do investičních výdajů bylo zahrnuto celkem 462.553,25 Kč, do nákupu drobného hmotného majetku (tj. majetek v hodnotě od 3.000,- - 40.000,- Kč), bylo zahrnuto 163.561,75 Kč. Výběrové řízení na herní prvky zrealizoval za částku 4.500,- Kč **Ing. Jan Pumpr.** Realizaci kamenného stolu z mramoru dle obj. 247/17 provedl **Mgr. Martin Široký** akademický sochař a restaurátor, který věnoval cenu práce a MČ tak uhradila pouze použitý materiál v hodnotě 130.786,- Kč a práci za betonovou základnu od firmy **Iris Španihel s.r.o.** dle obj. 179/17 v částce 23.768,03 Kč. Veškeré vybavení a zařízení zahrady bylo zařazeno jednotlivě. Akce byla tímto ukončena a v následujících letech budou probíhat plánované udržovací zahradnické práce dle smlouvy s firmou **Garpen Zahradnická spol. s.r.o.**, a zajištění zastínění budovy Komunitního centra.

Výdaje na kapitolu 1 čerpány z 76,14%.

Kapitola 2 – Městská infrastruktura

Pro rok 2017 byla tato kapitola navýšena rozpočtovým opatřením o částku **40.000,- Kč** (převodem z položky nákupu drobného hmotného majetku) a byl zrealizován betonový podstavec na nádrž pro vodu na pozemku MČ, která v tuto chvíli slouží jako školní výuková zahrada. Zakázku uskutečnila firma **Iris Španihel s.r.o.** v hodnotě **39.804,84 Kč**. Výdaje tak čerpány z 99,51%.

Kapitola 3 – Doprava

Historie: Schválený rozpočet pro rok 2016 obsahoval částku 250.000,- Kč na realizaci **bezpečnostních prahů v ulici Květnová a Šenovská** a 150.000,- Kč na přístupovou cestu ke hvězdárně. Na podzim roku 2016 obdržela MČ na základě usn.19/68 ZMHP celkem 6.000.000,- Kč na rekonstrukce přístupových cest ke hvězdárně. Výdaje tak byly navýšeny a upravený rozpočet byl v rozdělení **4.250.000,- Kč** u přístupových cest – silnic a **2.150.000,- Kč** přístupové cesty – chodníky. Uhrazeno bylo za rok 2016 **213.800,86 Kč**.

Realizace bezpečnostních prahů byla připravena již od roku 2014 včetně dokumentace a výběrového řízení. Původní plán z roku 2015 v hodnotě 470.000,- Kč byl přehodnocen a rozhodnutím RMČ následně zrušen pro finanční náročnost. Část projektu byl přepracován pro výstavbu prahů v jiné podobě. Prostředky v kapitole doprava byly v roce 2014 vynaloženy na dokumentaci a výběrové řízení v celkové výši 74.700,- Kč, kterou zajistila firma Pro-Consult ve výši 66.550,- Kč, za technickou pomoc p. Dytrycha na této akci uhradila MČ 3.150,- Kč, za správní poplatky 5.000,- Kč. V roce 2015 za úpravy projektu uhradila MČ firmě Pro – Consult dle objednávek 225-226/16 částku 16.940,- Kč a s výstavbou se započalo v roce 2016 a hrazena byla z dotace MHMP. Dle obj. č. 198/16 s firmou Čeřovský Martin byly zhotoveny a nainstalovány dva zpomalovací prahy v obou směrech v ulici Květnová a Šenovská a úhrada byla ve výši 184.120,86 Kč, uhrazeno bylo povolení DIO a DIR v hodnotě 9.680,- Kč stejné firmě a 20.000,- Kč za inženýrskou činnost Ing. Janě Koukalové.

Do majetku MČ byly prahy aktivovány v hodnotě **305.440,86 Kč** a akce tak byla ukončena.

O možnost čerpání nevyčerpané dotace ve výši 5.786.199,14 Kč bylo zažádáno v rámci finančního vypořádání za rok 2016. Rozpočet byl vyčerpan z 85,52% a celkové výdaje na tuto kapitolu činily **213.800,86 Kč**.

Rok 2017

Rok 2017: na akci byla odsouhlasena MHMP možnost čerpání nevyčerpané dotace z roku 2016 (na stavební práce u silnic 3.786.200,- Kč, na stavební práce u chodníků 2.000.000,- Kč). Celkem upravený investiční rozpočet na akci byl pro rok 2017 **5.786.200,- Kč**. Skutečně profinancováno bylo **1.196.672,- Kč** a to zejména na investiční výdaje stavebního charakteru u chodníků v částce **1.173.154,- Kč** a v částce 23.518,- Kč u silnic. Celá dotace z MHMP z roku 2016 tak nebyla v roce 2017 vyčerpana a MČ opět žádala MHMP o možnost využít tuto dotaci i v roce 2018. (žádosti bylo vyhověno, pozn.) V roce 2017 byla podepsána smlouva č. 152/2017 s firmou **Stavební společnost Šlehofer s.r.o.**, na částku 1.067.659,71 Kč včetně DPH, u které byl následně podepsán dodatek č. 1 (č.180/2017) na částku 26.824,09 Kč. Celková částka na realizaci rekonstrukce chodníku K Ovčínu vyšla v hodnotě 1.094.483,80 Kč. Výběrové řízení zorganizoval **Ing. Jan Pumpr** dle sml. 062/2017 (12.000,- Kč), technický dozor provedl **Ing. Jan Hrdlička** dle sml.179/2017 (34.000,- Kč) a projektovou část včetně orientačního rozpočtu zpracovala firma **Reinvest spol. s.r.o.** dle obj. 020/17 v hodnotě 32.670,- Kč. Součástí této investiční akce hrazené z dotace MHMP je také zřízení osvětlení v části MČ (okolí ulice Buližníková). V roce 2017 probíhala řada právnických kroků k odkupu pozemků od firmy Ekospol, aby MČ mohla zrealizovat osvětlení. Za právní služby uhradila MČ **Advokátní kanceláři Dohnal&Bernard** částku 21.418,- Kč dle sml. č. 081/2011 a technickou spolupráci zajistil **Ing. Josef Dytrych** dle sml. 62/2014 v částce 2.100,- Kč. Celkem za rok 2017 uhrazeno na akci 23.518,- Kč. V roce 2018 se plánuje samotná realizace osvětlení a dokončení další části – přechodu v ulici Ďáblická a dokončení rekonstrukce další části chodníku od hvězdárny k sídlišti Ďáblická. Dotace z MHMP by tak měla být v roce 2018 vyčerpana. Výdaje na kapitolu 3 čerpány z 20,68%.

Kapitola 4 – Školství

Výdaje čerpány z 95,60% proti upravenému rozpočtu. V roce 2017 se jednalo o dvě základní akce v této kapitole.

1. Přístavba a přestavba ZŠ

Historie: velkým úkolem bylo i nadále řešit kapacitní problém v základní škole, a proto se v roce 2014 započalo s akcemi na získání dotací pro přístavbu ZŠ, spolu s analýzami dostavby. V roce 2014 došlo k navýšení rozpočtu o dotaci z Magistrátu hlavního města Prahy o celkem 7.000.000,- Kč na přestavbu vnitřního prostředí s cílem získat dvě další třídy. Na tuto akci bylo v roce 2014 vyčerpáno 1.056.938,- Kč. Dotační prostředky tak nebyly vyčerpány a MČ podala k 31. 12. 2014 žádost o možnost jejich využití i v následujícím roce 2015.

Rozpočet na akci pro rok 2015 činil **8.110.000,- Kč** pro překlenutí časového nesouladu při možnosti čerpání dotace z MHMP. Usnesením 5/10 z 26. 3. 2015 ZHMP byla ponechána městské části možnost čerpání investiční účelové dotace z roku 2014 i v roce 2015 ve výši 6.267.800,- Kč. Dále bylo usnesením č.5/12 z 26. 3. 2015 ZHMP přiděleno MČ Praha – Dáblice celkem 20 mil. Kč na pokračování v plánované akci pro rok 2015. Obě tyto částky tak navýšily náš rozpočet.

Ze smlouvy (číslo 064/2014) uzavřené v roce 2014 s panem Ing. Arch. Václavem Škardou (vítězem výběrového řízení na celý projekt) zbývalo uhradit 2.002.550,- Kč (v roce 2014 uhrazeno 217.800,- Kč) včetně DPH. Během roku byla v řádném výběrovém řízení na samotnou vnitřní přestavbu dvou tříd vybrána firma Krostav s.r.o., se kterou byla na základě usnesení č. 38/15/ZMČ podepsána smlouva o dílo (030/2015) ve výši 4.911.979,- Kč + 3 dodatky ve výši 908.341,53 Kč včetně DPH, celkem tedy na 5.820.320,53 Kč včetně DPH. Usnesením RMČ č. 153/15/RMČ byla na základě výběrového řízení podepsána smlouva (049/2015) na výměnu oken ve výši 445.446,44 Kč s firmou Krostav a.s., a se stejnou firmou se následně řešila havárie sociálního zařízení v druhém patře ZŠ ve výši 1.981.502,- Kč (usnesení č. 141/15/RMČ), smlouva pod interním číslem 055/2015.

Za rok 2015 bylo uhrazeno celkem **10.404.820,07 Kč**. Významnou měrou se na tom podílela úhrada smlouvy firmy Krostav č. 030/2015 ve výši 5.796.980,- Kč, čímž byla tato smlouva uhrazena, dále pak smlouva č. 049/2015 firmy Krostav ve výši 445.446,44 Kč (smlouva plně uhrazena) a smlouva č. 055/2015 s firmou Krostav – uhrazeno 1.968.055,- Kč, smlouva tímto také uhrazena. Dvě nové třídy byly uvedeny do provozu k 31. 8. 2016, byla provedena aktivace majetku a zadání technického zhodnocení ZŠ ke stejnému datu, stejně tak se postupovalo při aktivaci výměny oken a havárie WC. Ze smlouvy č. 064/2014 s panem Ing. Arch. Václavem Škardou bylo v roce 2015 uhrazeno celkem 1.587.762,- Kč, ze smlouvy zbývá uhradit 414.788,- Kč v následujícím roce. Část dotace ve výši 706.800,- Kč byla usnesením 8/41 z 18. 6. 2015 ZHMP převedena z investiční na neinvestiční a byla využita na nákup vybavení do učeben a nákup skříněk do nově vzniklých šaten. Tato částka byla plně využita. Firmě A.W.A.L. byla uhrazena částka 18.150,- Kč na základě obj. 178/15 za hlukovou studii ze stavební činnosti, firmě EKOLA s.r.o. pak částka 70.180,- Kč za kontrolu hlukového dopadu ve dvou nově vzniklých třídách (obj.147/15) a za projekt úpravy akusticky funkčních interiérů (obj.158/15). Za samotnou realizaci při stavebních úpravách získala firma EKOLA s.r.o. částku 268.086,63 Kč, čímž byl problém akustiky ve třídách vyřešen. Za správní poplatky za vydání stavebního povolení ke komunikaci u přístavby uhradila MČ Praze 8 10.000,- Kč, za správní poplatek za vydání stavebního povolení k umístění lapolu 3.000,- Kč, za vydání územního souhlasu na kanalizační přípojku 500,- Kč, za vydání stavebního povolení k přestavbě dvou tříd 5.000,- Kč. Firma Amsor s.r.o. bezpečnostně ohradila plotem staveniště v částce 53.246,- Kč, firma Krostav vystavěla provizorní bránu pro sklad materiálu za 20.000,- Kč a za přípravné práce k samotné stavbě získala od MČ 80.319,- Kč. Světelně technická studie byla uhrazena doc. Ing. Janu Kaňkovi ve výši 8.470,- Kč, technická pomoc Ing. Dytrycha byla ve výši 60.550,- Kč, za měření a hodnocení výskytu radonu na stavebním pozemku 4.719,- Kč firmě FK Trading s.r.o. a za právní služby AK Dohnal&Bernard 4.356,- Kč. Investiční účelovou dotaci z roku 2014 ve výši 6.267.800,- Kč tak MČ plně využila a vypořádala s MHMP. Z dotace ve výši 20.000.000,- Kč za rok 2015 využila v tomto roce MČ 4.843.238,07 Kč a žádala MHMP o možnost převedení a využití této investiční dotace na danou akci i v roce 2016.

Schválený rozpočet roku 2016 obsahoval rozpočtované prostředky ve výši 2.100.000,- Kč, v průběhu roku bylo schváleno ponechání nevyčerpaných účelových investičních prostředků usn. č. 15/24 ZHMP a rozpočtovým opatřením byly opětovně zařazeny k použití ve výši 15.156.181,93 Kč. Usn. č. 18/21 a č.14/23 ZHMP byly schváleny nové dotace na tuto akci ve výši 29.000.000,- Kč. Upravený rozpočet tak činil **46.256.200,- Kč** a profinancováno v roce 2016 bylo **17.482.725,58 Kč**.

Součástí profinancované částky za rok 2016 byla další úhrada sml. 064/2014 s Ing. Arch. Václavem Škardou, včetně dodatku 020/2016 a obj. č. 74/16, 20/2016, 168/16, 356/16, 357/16 v částce celkem 674.817,- Kč. Obsahem dodatku bylo zřízení kanalizační přípojky, problematika lapolu, prostředí kuchyně, objednávky byly na změny v návrhu

umýváren, střešní nástavby, zajištění inženýringu a samostatného stavební povolení na řešení dopravy u ZŠ v rámci přístavby, projektu opravy nevyhovujícího prostředí kuchyně a jídelny včetně projektu VZT a MAR, zpracování aktualizace studie dostavby. V tomto roce byla podepsána smlouva č. 031/2016 s firmou Sinreco, s.r.o. na technický dozor v průběhu samotné přístavby na celkovou částku 1.335.445,- Kč včetně DPH, ze které v roce 2016 bylo uhrazeno 612.018,- Kč. Zadání veřejné zakázky a zpracování případných dodatků bylo zadáno Ing. Janu Pumprovi a byla podepsána příkazní smlouva č. 089/2016 a 046/2016 v celkové hodnotě 75.000,- Kč, ze kterých bylo v roce 2016 uhrazeno 40.000,- Kč, uhrazena byla i smlouva z roku 2015 č. 095 ve výši 69.900,- Kč za zpracování podkladů veřejné zakázky. Řešena v rámci přestavby byla i havarijní akustika pod tělocvičnou, byla podepsána smlouva č. 057/2016 a dodatek č. 1 (078/2016) s firmou Šulc&syn v celkové částce 465.759,25 Kč, které byly i uhrazeny. S firmou České Teplo bylo smluvně dojednáno převedení kotelny ZŠ do venkovních prostor a následný pronájem kotelny na období 8/2016 - 5/2017 v hodnotě 1.702.523,24 Kč, ze smlouvy č. 051/2016 a obj. č. 23/16 bylo v roce 2016 uhrazeno 971.972,43 Kč. Na základě výběrového řízení veřejné zakázky a usn. č. 104/16/ZMČ byla vybrána firma VW Wachal, a.s., se kterou byla podepsána SOD č. 050/2016 v hodnotě 49.887.244,- Kč na samotnou dostavbu ZŠ, která byla navýšena v roce 2016 o dva dodatky v hodnotě 1.250.175,12 Kč. Z této smlouvy MČ uhradila v roce 2016 celkem 14.111.082,73 Kč. Archeologický průzkum formou dohledu byla sjednána obj. 170/14 s firmou Archaia Praha a MČ uhradila částku 9.147,60 Kč z celkové dohodnuté ceny 83.828,80 Kč. Z ostatních výdajů na akci v roce 2016 byly zejména: projekt na strukturovanou kabeláž a wifi od firmy Forgys s.r.o. v hodnotě 42.350,- Kč, právní služby AK Dohnal&Bernard a Kruták&Partners celkem za 141.933,- Kč, měření dozvu a vyhodnocení akustiky Ing. Davil Kail 16.910,- Kč, zpracování dokumentace pro provedení stavby v oboru elektro-osvětlení učeben od Ing. Milana Vávry za 22.022,- Kč, geodetické vytyčení bodů od sousedních nemovitostí za 4.054,- Kč Miroslavem Gemátem, montáž bezpečnostních folií na skleněné výplně za 16.770,60 Kč firmou Glassgarant Praha, s.r.o., kontrolní měření po úpravě stropu pod tělocvičnou firmou Ekola s.r.o. za 26.620,- Kč, stejnou firmou provedená měření, realizace akustických úprav na chodbách a měření zvukové a kročejové neprůzvučnosti před úpravou - celkem za 132.495,- Kč, přípravné práce na částečnou kolaudaci, úpravu podlahy, bezpečnostní oplocení dvora firmou Krostav, s.r.o. v částce 32.439,- Kč, demontáž podia a osvětlení p. Petrem Kohoutem za 2.500,- Kč, za technickou pomoc Ing. Josefa Dytrycha uhradila MČ celkem 81.880,- Kč, poplatek MČ Praha 8 byl za 5.000,- Kč a platba firmě A.W.A.L. za 3.025,- Kč (přepočet hlukové studie).

Do majetku obce jako technické zhodnocení budovy ZŠ byla zadána úprava stropu pod tělocvičnou ve výši 624.874,25 Kč, stavební úpravy učeben 1.NP a hygienického zázemí za 6.532.479,39 Kč. Byla vyčerpána dotace z roku 2015 ve výši 15.156.181,93 Kč a z nové dotace bylo vyčerpáno 2.326.543,65 Kč.

O možnost čerpání nevyčerpané dotace ve výši 26.673.456,35 Kč bylo požádáno v rámci finančního vypořádání za rok 2016 v roce 2017.

Rok 2017

Rok 2017: na akci byla odsouhlasena usn. č. 25/18 z 30.3.2017 ZHMP možnost čerpání nevyčerpané dotace z roku 2016 v hodnotě 26.673.456,35 Kč. Zároveň byla usnesením č. 25/19 z 30.3.2017 ZHMP odsouhlasena dotace z rezervy hl. m. Prahy na tuto akci ve výši 40.000.000,- Kč. Původně rozpočtovaná částka MČ ve výši 15.000.000,- Kč byla přesunuta do nespecifikované rezervy a prioritně se čerpala dotace z MHMP. Upravený rozpočet 2017 na akci pak byl v podobě **63.673.500,- Kč** u stavebních prací a **3.000.000,- Kč** u investičního zařízení. Skutečně profinancováno bylo **60.930.373,- Kč** u stavebních položek a **2.787.836,- Kč** u zařízení. Z dotace tak zbylo vyčerpáno celkem **2.955.200,- Kč**, o které MČ požádala v rámci finančního vypořádání. Součástí žádosti byla i změna investiční dotace na neinvestiční pro nákup dalšího vybavení pro nově zbudované prostory. (pozn. Žádosti bylo v roce 2018 vyhověno). MČ ze svého rozpočtu v roce 2017 uhradila za nákup drobného hmotného majetku **1.952.960,71 Kč** a za zejména zahradnické výsadbové služby **529.488,- Kč**. V roce 2018 bude dotace použita pro další služby, které vyvstaly v rámci rekonstrukce a přístavby, pro zahradnické práce, pro nákup dalšího drobného hmotného majetku, který se v roce 2017 nestačil uskutečnit.

Dle smlouvy č. 051/2016 a obj. 23/16 bylo doplaceno firmě **České teplo s.r.o.**, za pronájem a venkovní zabezpečení kotelny celkem **672.470,80 Kč**. Ing. Arch. Václavu Škardovi byla doplacena smlouva za projekt a autorský dozor, včetně obj. č. 112 a 369/17 týkající se dalšího projektu na interiér a autorského dozoru v celkové výši **814.330,- Kč**. Za technický dozor bylo na základě sml. č. 31/2016 vyplaceno firmě **Sinreco s.r.o.** **724.427,- Kč** a technickou pomoc Ing. Josefu Dytrychovi dle sml. č. 62/2014 **11.200,- Kč**. U stavebních prací se pokračovalo dle smlouvy č. 050/2016 a dodatků č. 1-2 z roku 2016 s firmou VW Wachal a.s.. Hodnota smlouvy narostla v roce 2017 o dodatky č. 3-8 (17.193.133,21 Kč) a celková hodnota smlouvy, která byla také v letech 2016-2017 uhrazena byla 70.252.574,53 Kč. V této částce je zahrnuta i smlouva č. 153/2017 týkající se rozšíření SLB systémů v hodnotě 1.038.504,28 Kč. Za rok 2017 z výše uvedených smluv MČ uhradila firmě **VW Wachal a.s.** celkem **56.141.491,80 Kč**. Ing. Jan Pumpr zajistil realizaci všech dodatků ke smlouvě o dílo na základě sml. č. 089/2016 a na základě řady dalších smluv pak výběrová řízení na vybavení kuchyně, učeben, ostatních prostor, zahradnické práce a ostatní, v celkové výši za rok 2017 **270.200,- Kč**. Na zahradnické práce byla podepsána smlouva č. 079/2017 dle usn. 506/14/RMČ s firmou **Imramovská – vegetační úpravy cz.**, která realizovala veškeré zahradní práce investičního i neinvestičního

charakteru (střešní učebna, okolí školy, střecha, vnitřek školy). Celková částka plynoucí z uzavřené smlouvy byla 1.482.730,20 Kč včetně DPH, uhrazeno bylo z této smlouvy v roce 2017 celkem 902.213,- Kč, z toho 506.693,- Kč bylo přeúčtováno na služby (výsadbové práce nejsou investičním nákladem). Do investice bylo zahrnuto celkem 395.520,- Kč. Následující dva roky bude pokračovat plnění této smlouvy ve formě udržování zeleně v této lokalitě. Plán péče vegetačních úprav pak sestavila **Marie Gelová** dle obj. 237/17 za 6.500,- Kč, které byly přeúčtovány do položky služeb. Stěhování zajistila firma **Albatros Moving s.r.o.** dle obj. č.148/17 v částce 74.269,80 Kč. Firma **Forgys s.r.o.** obstarala na základě objednávek rozšíření projektu slaboproudých instalací dle úprav při stavbě v hodnotě 84.700,- Kč. **Ing. Milan Vávra** zpracoval úpravu dokumentace pro oblast jídelny a kuchyně dle obj. 72/17 a 115/17 v částce 29.403,- Kč. Firma **Bopespol s.r.o.** obstarala dle obj. 70/17 dodatek k požárně – bezpečnostnímu řešení za 13.310,- Kč, **Ing. Josef Rubek** pak mykologické posouzení sondy stropu 2.NP dle obj. 65/17 za částku 2.000,- Kč. **Ing. Martin Beneš** se podílel projektovou prací na oblast vytápění a vzduchotechniky dle obj. 71/17 v hodnotě 16.335,- Kč. Konstrukční řešení, statiku a výkop pro lapol zajistila dle obj. 82/17 za částku 24.000,- Kč firma **Ing. Karel Jerie – YESTA**. Firma **Milan Maštálka – Studio Prima** zpracovala úpravy projektové dokumentace po revizi R14 týkající se zdravotnické ve školní jídelně dle obj. 80/17 a 96/17 v celkové částce 30.250,- Kč. Projekt na nový výdejní pult v kuchyni zpracovala firma **Retigo s.r.o.** dle obj. 11/17 za částku 21.175,- Kč. Grafický návrh navigačního systému školy vypracoval dle msl. 070/2017 a usn. 578/17/RMČ **Ondřej Šorm** za částku 219.160,- Kč, realizaci pak dle sml. 171/2017 a usn. č. 667/17/RMČ za částku 89.400,- Kč. Navýšení příkonu do kuchyně zajistila firma **Jezi Elektro s.r.o.** dle obj. 198/17 a 344/17 v částce celkem 137.556,- Kč. Nouzové osvětlení zajistila firma **Esokom s.r.o.** dle obj. 311/17 za částku 30.788,- Kč. Dodatečné obložení menší části střechy realizovala firma **Floor cz.**, dle obj. 335/17 v částce 7.644,- Kč. Úpravu staveniště do původního stavu zahrady zpracovala firma **Iris Španihel s.r.o.** dle obj. 267/17 za 101.222,55 Kč, z této částky bylo přeúčtováno 16.295,- Kč na služby (výsadbové práce neinvestičního charakteru) a do investic tak byla započítána částka 84.927,55 Kč. Návrh vstupní brány ZŠ zajistil **Lukáš Houser** dle obj. 265/17 za 6.000,- Kč, výrobu a montáž vstupní brány pak uskutečnila firma **Fox star expres s.r.o.** dle obj. 365/17 v hodnotě 49.005,- Kč. Firma **Scholatab** dodala tabule do nově vzniklých tříd dle obj. 154/17 v hodnotě 65.000,- Kč (investiční náklady) a 47.000,- Kč bylo uhrazeno za nákup drobného hmotného majetku. Posuvný systém v jídelně zajistila firma **Verti s.r.o.**, na základě sml. č. 080/2017 a usn. 601/17/RMČ v částce 991.294,77 Kč. Celkové vybavení kuchyně uskutečnila firma **Amerex trade s.r.o.** dle sml. č. 082/2017 a usn. 168/17/ZMČ v hodnotě 2.544.520,- Kč. Z této částky do investičních výdajů bylo zaúčtováno celkem 1.690.412,35 Kč, do nákupu drobného hmotného majetku pak 854.107,65 Kč. Dle smlouvy č. 139/2017 a usn. č. 170/17/ZMČ s firmou **Michal Pavlík** byl zajištěn nábytek na míru v celkové hodnotě 1.403.180,- Kč, z toho na investiční výdaje bylo zaúčtováno 789.918,65 Kč, na nákup drobného hmotného majetku pak 600.897,35 Kč. Nábytek sériový zajistila firma **Santal s.r.o.**, na základě smlouvy č. 136/2017 a usn. č. 600/17/RMČ v celkové částce 475.741,75 Kč, ze které bylo do investičních výdajů zahrnuto 190.212,- Kč a do položky nákupu drobného hmotného majetku 285.530,- Kč. Právní služby spojené s akcí zajistila firma **AK Dohnal&Bernard** dle sml. č. 81/2011 v částce 30.492,- Kč a firma **Kruták Partners** dle obj. 260/17 v částce 9.317,- Kč. Vliv dostavby na objekt na pozemku č.p. 37/5 zpracoval **Ing. Petr Jurajda** dle obj. 208/17 za částku 2.000,- Kč.

2. Výstavba Fit parku Na Znělci

jedná se o investiční projekt dotačně podpořený MHMP dle usn.č. 29/25 z 14.9.2017 ZHMP. Celkově přijatá dotace byla na částku 600.000,- Kč, spoluúcast MČ byla rozpočtovým opatřením zajištěna 41.560,- Kč. Uhrazeno na akci bylo v roce 2017 celkem 641.560,- Kč. Zrealizovány byly 4 pevné cvičící prvky a stavební práce, které byly zařazeny do majetku obce. Smlouva č. 181/2017 na realizaci této investice byla podepsána dle usn. 712/17/RMČ s firmou **Onyx wood spol. s.r.o.** Výdaje na tuto akci byly čerpány z 98,7 %.

Kapitola 6 – Kultura a sport

V roce 2017 pokračuje každoroční zapojení rozpočtových prostředků do vedlejší hospodářské činnosti, kterými se hradí nájemné u sportovního zařízení Kokořínská 400. Pro rok 2017 to byla částka 45.100,- Kč dle splátkového kalendáře. Rozpočet byl vyčerpán z 100,00% a celková uhrazená částka byla ve výši **45.100,- Kč**.

Kapitola 7 – Bezpečnost

V roce 2017 byl rozpočtovým opatřením a dle usnesení č. 31/64 z 30.11.2017 ZHMP navýšen rozpočet MČ o investiční účelovou dotaci na rekonstrukci budovy JSDH ve výši **2.710.400,- Kč**. Vzhledem k období, ve kterém byla dotace schválena nebylo možné zajistit realizaci této akce, a proto MČ požádala v rámci finančního vypořádání s MHMP o možnost čerpat tyto prostředky v roce 2018.(pozn. žádosti bylo vyhověno)

Rozpočet tak nebyl v roce 2017 čerpán.

Kapitola 8 – Hospodářství

Pokračuje každoroční zapojení rozpočtových prostředků do vedlejší hospodářské činnosti, kterými se hradí nájemné u půdních vestaveb, které budou splaceny v roce 2022 - 2023. Pro rok 2017 to byla částka **218.754,29 Kč** dle splátkového kalendáře. Usnesením č. 150/17/ZMČ z 1.3.2017 byl navýšen rozpočet MČ o částku 230.000,- Kč zapojením prostředků vedlejší hospodářské činnosti. Tyto prostředky byly využity na rekonstrukci bytu v Ďáblická 160/7. Celkem rekonstrukce byla v hodnotě **228.821,-Kč** a byla zrealizována firmou **L+L rekonstrukce a stavitelství s.r.o.**, na základě smlouvy č. 28/2017 a dodatku č. 1 (041/2017) schválené usn. 495/17/RMČ a 529/17/RMČ.

Rozpočtovým opatřením č.9 pak byly v této kapitole navýšeny dvě akce – studie na rekonstrukci starého obecního domu ve výši 80.000,- Kč, skutečně uhrazeno **80.000,- Kč** a na studii úpravy projektu na obytný dům Akcíz II., která byla rozpočtována částkou 115.000,- Kč a skutečně uhrazeno bylo **114.950,- Kč**. Obytný dům Akcíz II. zpracoval dle obj. č. 291/17 **MgA.Ing.Arch. Michal Fišer** a obecní dům **Ing.Arch. Magda Říhová** dle obj. 290/17.

Výdaje na tuto kapitolu byly využity z 95,19% v celkové výši **642.525,29 Kč**.

Tabulka č. 5

PLNĚNÍ ROZPOČTU INVESTIČNÍCH VÝDAJŮ MČ PRAHA - ĎÁBLICE 2017

TEXT	SCHVÁLENÝ	UPRAVENÝ	SKUTEČNOST	PROCENTO PLNĚNÍ	
	ROZPOČET	ROZPOČET	2017	Skut./RS	Skut./RU
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE					
Kapitola 1 Rozvoj obce					
Centrum I. - Zázemí Ďábl.parku	0,00	80 000,00	79 860,00	0,00%	99,83%
Centrum II. - Obecní dům ORG 80546	45 000 000,00	44 270 000,00	33 404 136,00	74,23%	75,46%
Centrum III. - Zahrada střed zařízení ORG 80255	0,00	1 151 100,00	1 147 553,00	0,00%	99,69%
Centrum III. - Zahrada střed stavba Org 80255	0,00	1 913 000,00	1 471 071,00	0,00%	0,00%
celkem	45 000 000,00	47 414 100,00	36 102 620,00	80,23%	76,14%
Kapitola 2 Městská infrastruktura					
Betonový podstavec - obecní zahrada	0,00	40 000,00	39 805,00	0,00%	99,51%
celkem	0,00	40 000,00	39 805,00	0,00%	99,51%
Kapitola 3 Doprava					
Přístupové cesty - silnice ORG 80206	0,00	3 786 200,00	23 518,00	0,00%	0,62%
Přístupové cesty - chodníky ORG 80206	0,00	2 000 000,00	1 173 154,00	0,00%	58,66%
celkem	0,00	5 786 200,00	1 196 672,00	0,00%	20,68%
Kapitola 4 Školství a mládež					
Přístavba ZŠ - ORG 42203	15 000 000,00	63 673 500,00	60 930 373,00	406,20%	95,69%
Přístavba ZŠ - zařízení ORG 42203	0,00	3 000 000,00	2 787 836,00	0,00%	92,93%
Fit park - stavební práce ORG 50579	0,00	261 100,00	252 643,00	0,00%	96,76%
Fit park - zařízení ORG 50579	0,00	388 900,00	388 918,00	0,00%	0,00%
celkem	15 000 000,00	67 323 500,00	64 359 770,00	429,07%	95,60%
Kapitola 6 Kultura a sport					
Sportovní zařízení Kokoř.400	45 100,00	45 100,00	45 100,00	100,00%	100,00%
celkem	45 100,00	45 100,00	45 100,00	100,00%	100,00%
Kapitola 7 Bezpečnost					
Rekonstrukce budovy ORG 809100	0,00	2 710 400,00	0,00	0,00%	0,00%
celkem	0,00	2 710 400,00	0,00	0,00%	0,00%
Kapitola 8 Hospodářství					
Rekonstrukce OD	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00%	100,00%
Obytný dům Akcíz II.	0,00	115 000,00	114 950,00	0,00%	99,96%
Rekonstrukce Ďáblická 161	0,00	230 000,00	228 821,00	0,00%	99,49%
Bytové hospodářství (půdní vestavby spl.2023)	250 000,00	250 000,00	218 754,00	87,50%	87,50%
celkem	250 000,00	675 000,00	642 525,00	257,01%	95,19%
		123 994			
CELKEM Kapitálové výdaje	60 295 100,00	300,00	102 386 491,00	169,81%	82,57%

4. FINANCOVÁNÍ

Stavy a obraty na bankovních účtech zřízených městskou částí k 31. 12. 2017

Tabulka č. 6

STAV FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH K 31.12.2017			
Název účtu	Počáteční stav	Konečný stav v Kč	Změna stavu
Základní běžný účet hlavní činnosti	67 501 385,76	53 326 102,13	-14 175 283,63
Účet sociálního fondu	292 529,01	336 979,46	44 450,45
Účet fondu rozvoje a rezerv	31 751 281,95	45 917 390,33	14 166 108,38
Depozitní účet	1 169 432,61	7 121 897,12	5 952 464,51
Základní běžný účet vedlejší hospod. činnost	6 713 117,92	9 018 183,38	2 305 065,46
Termínované vklady hlavní činnost	15 000 000,00	0,00	-15 000 000,00
Termínované vklady vedlejší hospod. činnost	0,00	0,00	0,00

Všechny účty jsou vedeny u PPF, kromě termínovaných vkladů. Ty byly vytvořeny z finančních prostředků z fondu rezerv a rozvoje (15.000.000,- Kč).

Zhodnocování finančních prostředků městské části:

Na základě uzavřené Rámcové smlouvy o platebních a bankovních službách mezi městskou částí a J&T bankou měla v roce 2017 městská část v této bance vytvořen termínovaný vklad z roku 2016 ve výši 15.000.000,- Kč, který byl tvořen z fondu rezerv a rozvoje. Termínovaný vklad byl uzavřen dle usnesení č. 350/13/RMČ v tomto rozsahu:

15.000.000,- Kč s tříměsíční výpovědní lhůtou s možností automatického dalšího prodloužení při úrokové míře 0,40%. Tento termínovaný vklad byl po celý rok 2016. K ukončení termínovaného vkladu došlo na základě doporučení banky a rozhodnutím finančního výboru a RMČ pro neúměrné snížení úrokových sazeb a pro neochotu banky v termínovaných vkladech nadále pokračovat. 18.1.2017 byla částka 15.000.000,- Kč připsána zpět na fond rezerv a rozvoje.

Celková výše úroků z termínovaných vkladů u J&T dosáhla v roce 2017 celkem 17.918,31 Kč a byla zapojena do rozpočtu běžného roku 2017 (nenavýšila výši Fondu rezerv a rozvoje). Celková výše úroků z běžných účtů vedených u PPF dosáhla v roce 2017 celkem 117.475,52 Kč a byla zapojena do rozpočtu běžného roku 2017 (navýšila výši jednotlivých fondů).

Účelové fondy

Stavy v účelových fondech podává tabulka č. 6 vypovídající o stavu finančních prostředků na bankovních účtech k 31. 12. 2017.

Sociální fond – financování z fondu probíhalo prostřednictvím příjmů a výdajů rozpočtu roku 2017. Zůstatek se převádí do následujícího roku. Čerpají se výdaje podle odsouhlasené Kolektivní smlouvy.

Fond rezerv a rozvoje – tvorba a čerpání fondu probíhá prostřednictvím příjmů a výdajů rozpočtu roku 2017.

Zůstatek fondu se převádí do následujícího roku. V roce 2017 bylo na tento účet převeden zůstatek (úspora příjmů a výdajů za rok 2016 na běžném účtu) celkem 19.129.530,70 Kč. Zůstatek tohoto účtu je tedy vytvářen meziročními přírůstky. Počáteční stav roku 2011 ve výši 14.232.564,92 se do roku 2017 navýšil celkem o **56.097.545,91 Kč**. Úsporami za rok 2010 – 5.868.957,48 Kč, za rok 2011 – 8.688.926,95 Kč, za rok 2012 – 3.429.355,92 Kč, za rok 2013 – 3.660.966,37 Kč, za rok 2014 – 6.617.846,27 Kč, za rok 2015 – 8.701.962,22 a výše jmenovanou úsporou za rok 2016 – 19.129.530,70 Kč, dále pak o úroky ze zůstatku na účtu celkem za roky 2011-2017 o částku 137.279,50 Kč. Naopak byl ponížen o částku 4.550.000,- Kč převodem v roce 2014 na akci Zázemí Dáblického parku a o 20.000.000,- Kč pro zajištění prostředků na stavbu Multifunkčního domu veř. služeb a úřadu MČ v roce 2017. Také se z tohoto účtu vyčleňují prostředky pro zhodnocování v podobě termínovaných vkladů, k 31. 12. 2017 je na termínovaném účtu 0,- Kč. Konečný stav na účtu Fondu rezerv a rozvoje je tedy k 31. 12. 2017 ve výši **45.917.390,33 Kč**.

5. Majetek

O přehledu majetku, jeho počátečním a konečným stavu k 31. 12. 2017 vypovídá tabulka č. 7. Na konci roku byla na základě inventarizace majetku vytvořena zpráva inventarizační komise, která je přílohou č. 5 a v případě příspěvkové organizace příloha č. 7.

MAJETEK k 31.12.2017			
Název účtu	Počáteční stav	Konečný stav	Změna stavu
		v Kč	
Drobný dlouhodobý nehmotný maj.	390 414,30	465 480,30	75 066,00
Stavby	555 451 974,27	648 734 002,45	93 282 028,18
Movité věci a soubory movitých věcí	10 399 161,26	10 266 459,55	-132 701,71
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	9 422 541,06	9 068 181,03	-354 360,03
Pozemky	242 252 374,71	260 940 771,51	18 688 396,80
Nedokončený dlouhodobý hm.maj.	18 721 288,33	39 072 010,88	20 350 722,55
Zálohy na dlouhodobý hmot.majetek	151 935,00	0,00	-151 935,00
Oprávky k drobnému nehm. Majetku	-390 414,30	-465 480,30	-75 066,00
	-189 069	-199 387	-10 317
Oprávky ke stavbám	897,63	173,63	276,00
Oprávky k movitým věcem	-5 925 291,01	-3 241 919,01	2 683 372,00
Oprávky k drobnému hmot. Majetku	-9 422 541,03	-9 068 181,03	354 360,00

Z výše uvedené tabulky je zřetelný nárůst v roce 2017 u staveb o **93.282.028,18 Kč** oproti roku 2016 – týká se to technického zhodnocení ZŠ ve výši 73.643.895,66 Kč, technického zhodnocení budovy Komunitního centra Vlna ve výši 79.860,- Kč, výstavby zahrady Komunitního centra Vlny ve výši 2.121.285,80 Kč, technického zhodnocení bytového domu Ďáblická 160 o 228.821,- Kč, technické zhodnocení budovy SK Ďáblice ve výši 400.000,- Kč, zařazení výstavby fit parku Na Znělci ve výši 61.740,25 Kč, zařazení rekonstrukce chodníku K Ovčínu ve výši 1.173.153,72 Kč, zařazení betonového podstavce na pozemku MČ ve výši 39.804,84 Kč, převzetí řady komunikací od MHMP – 3.917.254,94 (Zářijová, Srpnová, Červencová), 8.070.215,- Kč (Kučerová, Osinalická), parkoviště Hořínecká za 2.171.265,- Kč a obratiště zastávky Ďáblická – Kostecká za 1.374.732,- Kč.

Změna stavu u drobného dlouhodobého majetku byla mínus 354.360,03 Kč a byla způsobena předáním nakoupeného majetku pro ZŠ a evidovaný do tohoto roku městskou částí ve výši 2.850.557,79 Kč a nákupem nového majetku v rámci přestavby ZŠ ve výši 2.496.197,76. Převážná část majetku nakoupeného pro ZŠ bude v roce 2018 opět dodatkem ke Zřizovací listině škole předána.

Vzrůst nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku je způsoben zejména výstavbou Multifunkčního domu veřejných služeb a úřadu MČ.

Mezi dlouhodobě rozpracované investice patří Bytový dům Akcíz z let 2006-2008 v celkové hodnotě za část projektu 485.985,- Kč. Významnější je rozpracovaná investice Multifunkční dům veř. služeb a úřad MČ ve výši 38.165.269,12 Kč.

6. Vyúčtování s rozpočty hl. města Prahy a se státním rozpočtem

Na základě usnesení Zastupitelstva hl. m. Prahy a Rady hl. m. Prahy obdržela městská část v průběhu roku 2017 účelové dotace z rozpočtu hlavního města Prahy a ze státního rozpočtu. O tyto účelové dotace se zvýšil rozpočet městské části (viz 1. Komentář k rozpočtu). Účelové dotace podléhaly vyúčtování v rámci finančního vypořádání naší městské části s rozpočtem hl. m. Prahy za rok 2017 a se státním rozpočtem prostřednictvím rozpočtu hl. města Prahy za rok 2017.

Finanční vypořádání vztahů mezi městskou částí a hl. m. Prahou a mezi městskou částí a státním rozpočtem vycházejí ze zásad stanovených zejména zákony č. 218/2000 Sb., a č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů.

V záznamu finančního vypořádání za rok 2017 je i částka **10.827.174,05 Kč**, kterou tvoří nevyčerpané prostředky z investičních dotací na akci „Přístavba a přestavba ZŠ“, z investiční akce rekonstrukce budovy JSDH, z investiční akce na rekonstrukci přístupových cest ke hvězdárně, obdržených od Magistrátu hlavního města Prahy v roce 2016, neinvestiční dotaci na rekonstrukci budovy JSDH, neinvestiční dotaci na mzdové prostředky pro ZŠ z 2017. Zároveň s finančním vypořádáním byly městskou částí zaslány žádosti o možnosti čerpat tyto prostředky i v roce 2018, který bylo v průběhu dubna 2018 vyhověno.

Městská část Praha - Ďáblice

1. odvede při finančním vypořádání celkem	10.827.451,05 Kč
z toho:	
a) do státního rozpočtu celkem	277,00 Kč
- vratka účelových prostředků poskytnutých během roku 2017 z MF ČR	277,00
b) do rozpočtu hl. m. Prahy celkem	10.827.174,05 Kč
- Vratka účelových prostředků poskytnutých v průběhu roku 2017 (pol. 4137)	6.237.646,63 Kč
- Vratka účelových prostředků poskytnutých v průběhu roku 2016 (pol. 4137)	4.589.527,42 Kč
2. obdrží při finančním vypořádání celkem	0,00 Kč
a) ze zdrojů státního rozpočtu celkem	0,00 Kč
dokrytí vynaložených nákladů na volby do zastupitelstev obcí	
b) ze zdrojů hlavního města Prahy celkem	0,00 Kč
dokrytí nákladů na zkoušky zvláštní odborné způsobilosti	

Z výše uvedeného přehledu vyplývá, že městská část odvede ze svého rozpočtu 10.827.451,05 Kč a obdrží do svého rozpočtu 0,00 Kč.

Konečná výše odvodu (přídělu) vyplývající z finančního vypořádání za rok 2017 bude městským částem hl. m. Prahy sdělena po projednání návrhu finančního vypořádání za rok 2017 v Zastupitelstvu hl. m. Prahy (červen 2017) a po uzavření finančního vypořádání hl. m. Prahy se státním rozpočtem.

V době tvorby tohoto dokumentu (5/2018) byla schválena žádost MČ o možnost využít investiční dotační prostředky z roku 2016 a 2017 i v roce 2018 usnesením č. 35/16 z 22.3.2018 ZHMP. Městská část odvede ze svého rozpočtu v rámci finančního vyúčtování pouze 277,- Kč, které nevyužila v rámci dotace na volby 2017.

Finanční vypořádání s příspěvkovými organizacemi

Vztahy mezi příspěvkovými organizacemi a jejich zřizovatelem jsou vymezeny zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Městská část má jednu příspěvkovou organizaci – Základní a mateřskou školu U Parkánu 18, její příjmy a výdaje hrazené rozpočtem městské části jsou v kapitole 04 Školství.

Náklady na provoz v hlavní činnosti příspěvkové organizace byly finančně kryty vlastními výnosy, dary a hlavně příspěvky od zřizovatele.

Výkazy o hospodaření příspěvkové organizace jsou v příloze č. 6 a 7.

Finanční vypořádání u poskytnutých darů – TJ Ďáblice, SDH Ďáblice, a u ostatních obdarovaných sdružení, došlo ve stanovených termínech a řádně.

7. Rozvaha a výkaz zisků a ztrát městské části

Rozvaha městské části

Rozvaha za celou rozpočtovou organizaci (Příloha č. 1) sestavená k 31. 12. 2017 zachycuje přehled o majetku městské části (aktiva) v celkové výši 873.861.950,29 Kč a zdrojích jeho financování (pasiva) v celkové výši 873.861.950,29 Kč.

V prvním sloupci aktiv (brutto) je u jednotlivé položky rozvahy uvedena informace o jejím stavu neupravená o výši oprávek a opravných položek k 31. 12. 2017. V druhém sloupci (korekce) je uvedena informace o výši oprávek a opravných položek. Ve třetím sloupci (netto) je uvedena informace o stavu dané položky upravená o výši oprávek a opravných položek, které se vztahují k dané položce. Ve čtvrtém sloupci (netto minulé období) je u jednotlivých položek rozvahy uvedena informace o stavu k 31. 12. 2016 upravená o výši oprávek a opravných položek, které se vztahují k dané položce.

V prvním sloupci pasiv (běžné období) je u jednotlivé položky rozvahy uvedena informace o jejím stavu k 31. 12. 2017. V druhém sloupci pasiv (minulé období) je u jednotlivé položky rozvahy uvedena informace o jejím stavu k 31. 12. 2016.

Výkaz zisku a ztráty

Výkaz zisku a ztráty (Příloha č. 2) sestavený k 31. 12. 2017 zachycuje náklady, výnosy a výsledek hospodaření účetní jednotky - městské části.

První a druhý sloupec výsledovky zachycuje náklady, výnosy a hospodářský výsledek za rok 2017 v rozdělení na hlavní činnost (hlavní činností se rozumí činnosti, pro které byla účetní jednotka zřízena) a na hospodářskou činnost (hospodářskou činností se rozumí činnosti stanovené jako vedlejší podnikatelské - v městské části je to především správa bytového fondu).

Třetí a čtvrtý sloupec výsledovky zachycuje náklady, výnosy a hospodářský výsledek za minulé období, tj. k 31. 12. 2016 opět v rozdělení na hlavní činnost a na hospodářskou činnost.

Náklady hlavní činnosti MČ Praha Ďáblice byly za rok 2017 ve výši 35.711.637,08 Kč, z hospodářské (výdělečné) činnosti pak ve výši 3.793.225,69 Kč. Výnosy za rok 2017 u hlavní činnosti činily 41.128.475,64 Kč, u hospodářské činnosti 4.369.657,34 Kč. **Hospodářský výsledek před zdaněním za rok 2017 činil u hlavní činnosti 5.416.838,56 Kč (zisk), u hospodářské činnosti 576.431,65 Kč (zisk).** Ve srovnání s rokem 2016 hl. činnost dosáhla vyššího zisku (cca o 1,2 mil. Kč, způsobené vyššími příjmy v transferech a vyššími náklady) a zisk u vedlejší hospodářské činnosti o 532tis. Kč vyšší, (náklady 2016 byly vyšší, zejména v položce oprav).

Hospodářský výsledek vedlejší hospodářské činnosti je ve výkaze „zkreslen“ o již zaúčtovaný předpis daně z příjmů právnických osob, který ve veřejné správě musí MČ zaúčtovat do nákladů. Bez tohoto předpisu daně z příjmů hospodářský výsledek u vedlejší hospodářské činnosti činil v roce 2017 991.310,52 Kč. Celkově MČ skončila v zisku ve výši 6.408.146,28 Kč a předpokládáme výnos z DPPO za rok 2017 ve výši **414.878,87 Kč**, který by MČ měla obdržet od Magistrátu hlavního města Prahy v letním období roku 2018.

Tento předpoklad může být mírně odlišný od skutečnosti. Důvodem je předpis daně zaúčtovaný v 12/2017 a skutečný výpočet na základě uzávěrky roku v 2/2018.

Přehled o výsledku hospodaření

Výsledek hospodaření celkem (za hlavní i hospodářskou činnost) uvedený ve Výkazu zisku a ztráty se významně liší od salda příjmů a výdajů, které je uvedeno ve finančním výkazu Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu (dle tohoto výkazu zpracovaná tabulka č. 3). Výsledek hospodaření uvedený ve Výkazu zisku a ztrát je sestaven na aktuální bázi, tj. jako rozdíl mezi skutečnými realizovanými **výnosy** bez ohledu na to, zda byly zaplacený nebo nebyly, a skutečnými **náklady** bez ohledu na to, zda byly zaplacený nebo nebyly. V nákladech se objevují i nepeněžní náklady, jako jsou odpisy, opravné položky a další. Zatímco výsledek rozpočtového hospodaření z finančního výkazu je zpracován na bázi hotovostní, tj. jako rozdíl mezi skutečnými příjmy a skutečnými výdaji peněžních prostředků.

Celkový výsledek hospodaření - výsledek hospodaření běžného účetního období

je ve výši – **5.993.270,21 Kč** - z toho:

výsledek hospodaření v hlavní činnosti ve výši	5.416.838,56 Kč
výsledek hospodaření v hospodářské činnosti ve výši	576.431,65 Kč
ponížený o předpis daně z příjmu 2017	

Celkový výsledek hospodaření bude proúčtován ve prospěch účtu 432 - výsledek hospodaření minulých účetních období po jeho schválení ZHMP.

Stručné vysvětlení rozdílu mezi Závěrečným účtem a schválením účetní závěrky:

Závěrečný účet – obsahuje jak **výsledek hospodaření městské části** – tzn. rozdíl mezi příjmy a výdaji, **tak hospodářský výsledek** – tzn. rozdíl mezi náklady a výnosy. Výsledek hospodaření městské části je laicky řečeno, zůstatek na běžném účtu. Je to rozdíl mezi veškerými příjmy, které městská část v rámci jednoho kalendářního roku obdržela a veškerými výdaji, které městská část v rámci jednoho kalendářního roku vydala. Pak dokument obsahuje výkazy jako je Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a mnoho dalších podkladů dle zákona o rozpočtových pravidlech. A právě ve Výkazu zisků a ztrát se můžeme dočíst o tzv. **hospodářském výsledku**, který se schvaluje v rámci schvalování účetní závěrky. Je to rozdíl mezi náklady a výnosy za kalendářní rok. Nikoli mezi příjmy a výdaji.

Zastupitelé tak v rámci závěrečného účtu schvalují i hospodářský výsledek (účetní závěrku). V rámci schvalování účetní závěrky RMČ schválila samostatně usnesením č. 865/18/RMČ účetní závěrku PO dne 23.4.2018 a účetní závěrku MČ odsouhlasila RMČ usnesením č.877/17/RMČ dne 7.5.2018. ZMČ účetní závěrku MČ schvaluje na svém zasedání dne 16.5.2018.

8. EKONOMICKÉ ÚDAJE

Pohledávky a závazky městské části

K 31. 12. 2017 eviduje městská část **pohledávky** v celkové výši **1.789.614,52 Kč** - z toho:

pohledávky sledované na účtu 311(odběratele) ve výši 84.049,01 Kč, tj. z pronájmu bytů, nebytových prostorů, pozemků, dále ostatní pohledávky, jako např. platby za inzeráty, přefakturace služeb, nezaplacené poplatky z prodlení. pohledávky sledované na účtu 315 (jiné pohledávky z hlavní činnosti) ve výši 152.957 Kč, které vznikly nezaplacením místních pokut za přestupky (46.200,- Kč), neuhrazenou pokutou u firmy Superplay (101.000,- Kč), a soudním řízením s FO (5.757,- Kč).

ostatní krátkodobé pohledávky ve výši 1.552.608,51 Kč - přijaté krátkodobé zálohy sledované na účtu 314 (krátkodobé poskytnuté zálohy), tj. zúčtovatelné zálohy za teplo, plyn, elektrickou energii, vodné a stočné, odvoz odpadu, zálohy na opravy (606.075,- Kč) a 377 (ostatní krátkodobé pohledávky – 104.966,38 Kč), 381 (náklady příštích období – 90.550,12 Kč), a 388 dohadné účty aktivní – 751.017,01 Kč.

K 31. 12. 2017 eviduje městská část **závazky** v celkové výši **18.972.622,48 Kč** z toho:

krátkodobé závazky ve výši 9.274.103,95 Kč - přijaté krátkodobé zálohy na účtech 324 (krátkodobé přijaté zálohy – 377.651,21 Kč) a 374 (ostatní krátkodobé závazky), tj. především zúčtovatelné zálohy s nájemníky, dále na účtech 343 (daň z přidané hodnoty – 1.016.676,07 Kč), a 349 (závazky k vybraným místním vládním institucím), tj. závazky ke státnímu rozpočtu, k rozpočtu hl. m. Prahy, k finančnímu úřadu (5.956.626,41 – pozůstatky minulých let Kč), na účtu 374 (krátkodobé přijaté zálohy na transfery – 78.800,- Kč – nevyúčtované zálohy na volby, k vyúčtování dochází vždy následující rok), na účtech 384 (výnosy příštích období 1.168.921,72 Kč), 389 (dohadné účty pasivní – 584.780,54 Kč), a na účtu 378 (ostatní krátkodobé závazky – 90.648,- Kč).

dlouhodobé závazky sledované na účtu 459 (ostatní dlouhodobé závazky) jsou ve výši 3.089.265,39 Kč, tj. zejména závazky hl. činnosti vůči vedlejší hospodářské činnosti (poplatkové prázdniny u půdních vestaveb na dobu určitou) a depozita.

Vymáhání pohledávek

Při vymáhání nezaplacených pokut a místních poplatků v hlavní činnosti se postupuje dle zákonů č. 280/2009 Sb., daňový řád č. 99/1963 Sb., občanský soudní řád, č. 200/1990 Sb., zákon o přestupcích vše v platném znění, přičemž jsou využívány tyto prostředky: výzvy k zaplacení nedoplatku, exekuce příkázáním pohledávky na peněžní prostředky povinné osoby na účtech vedených u bank, exekuce srážkami ze mzdy a přihlášky pohledávky do osobního bankrotu u fyzických osob a přihlášky do insolvenčního řízení u právnických osob.

Při vymáhání ostatních pohledávek, především nedoplatků na nájemném a službách za byty a nebytové prostory, se postupuje dle zákonů č. 500/2004 Sb., správní řád a č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, vše v platném znění, a postupuje se následujícím způsobem: k zaplacení dlužného nájemného vč. služeb je dlužník vyzván zasláním doporučené upomínky nebo v případě vzniku přeplatku na vyúčtování služeb, tepla a vody je tento přeplatek použit na úhradu dlužné pohledávky. Jestliže dlužník nereaguje na zasloupanou upomínku, zašle městská část dlužníkovi výzvu k úhradě dlužné pohledávky s možností uzavření splátkové dohody. Ta je sepsána s dlužníkem a úřadem městské části., schvaluje rada městské části, případně zastupitelstvo městské části. Pokud dlužník neplní své závazky z uvedených smluv, předává se pohledávka exekutorské kanceláři nebo je řešena právníkem městské části.

Celkový přezkum hospodaření za MČ Praha Ďáblice provedla auditorská skupina Magistrátu hlavního města Prahy ve dvou přezkumech. Dílčí přezkum (kontrola 1-8/2017) proběhla na podzim ve dnech 9. 10 – 27. 10. 2017 a výsledkem byla Dílčí zpráva o přezkumu, na jehož základě proběhlo Opatření starosty k dílčí zprávě. Závěrečný přezkum (9-12/2017 plus inventarizace) proběhl v únoru roku 2018 ve dnech 19. 2. – 2. 3. 2018 a výsledkem byla Zpráva o celkovém přezkumu hospodaření MČ Praha Ďáblice 2017 (příloha č. 8). Opatření starosty k Závěrečné zprávě je přílohou č. 9. Většina méně závažných nedostatků bylo napraveno, nenapravené nedostatky mohou být

9. Hospodářská činnost za rok 2017

Správa bytového a nebytového fondu a další činnost, která souvisí s pronájmem a prodejem obecního majetku (hospodářská činnosti MČ) je zajišťována úřadem městské části.

Počet bytů ve správě městské části je 53.

Jedná se o bytové domy čp. 160/4 (5 bytů), 161/8 (16 bytů), 66/79 (5 bytů), 339/14 (13 bytů) v ulici Dáblická, čp. 88/51 (7 bytů) v ulici Legionářů, čp. 18/9 (5 bytů – jeden byt se z důvodu velké vlhkosti využívá jako nebytový prostor) v ulici U Parkánu, čp. 532 (objekt MŠ 2 byty) v ulici Kučerové.

Během roku 2017 bylo uzavřeno: 3 nájemní smlouvy na pronájem bytů, podepsáno 7 dodatků k nájemním smlouvám o prodloužení nájmu, 53 dodatků k nájemním smlouvám o změně vyúčtovacího období za služby.

Počet pronájmů nebytových prostor, pozemků a zahrádek se během roku měnil, k 31. 12. 2017 byl celkový počet 40.

Pronajímané nebytové prostory se nachází v objektu čp. 159/7 (Obecní dům) v ulici Ke Kinu, dále čp. 765 (Hasičárna) v ulici U Parkánu, čp. 598 (Restaurace Pod Hvězdárnou) v ulici Květnová, čp. 400 (Tělovýchovná jednota) v ulici Kokořínská, čp. 339/14 (Pošta) v ulici Dáblická, čp. 161/8 (Garáže) v ulici Dáblická, v ulici Osinalická Komunitní centrum Dáblice - Vlňa čp. 1069/26.

V průběhu roku 2017 byly uzavřeny 4 nové nájemní smlouvy na pronájem nebytových prostor v Obecním domě, 1 smlouva na pronájem prostor objektu Vlňa, 7 smluv na krátkodobý pronájem pozemků (při akci „Čarodějnice“), ukončeny 2 nájmy a podepsáno 6 dodatků k nájemním smlouvám, dále 5 dodatků k nájemním smlouvám o změně vyúčtovacího období za služby.

Výnosy hospodářské činnosti za rok 2017 byly ve výši **4.369.657,34 Kč** (před započtení předpisu daně z příjmu právnických osob, který se od výnosů odečítá, byly výnosy ve výši **4.784.536,21 Kč**), tj. plnění na 96,23 % plánu. Výnosy zdaňované činnosti zahrnují především výnosy z pronájmu obecních bytů a nebytových prostor a výnosy z prodeje pozemků a prodeje DHM, prodej inzerce v Dáblickém zpravodaji.

Výnosy byly tvořeny:

pronájmem bytů (účet 603 01) v bytových domech (ul. Dáblická čp. 160/4, 161/8, 66/79, 339/14, Legionářů 88/51, U Parkánu 18/9, Kučerové 532), v celkové výši **3.057.653,79 Kč**

pronájmem nebytových prostor (účet 603 02) v objektu Obecního domu čp. 159/7, U Parkánu 765, Květnová 598, garáže Dáblická 161/8, v celkové výši **1.095.039,60 Kč**

pronájmem pozemků jako zahrádek (účet 603 03) v celkové výši **9.680,00 Kč**

pronájmem hrobových míst (účet 603 04) na hřbitově v celkové výši **77.670,70 Kč**

pronájmem pozemků (účet 603 06) v celkové výši **262.928,96 Kč**

inzerce v Dáblickém zpravodaji (účet 602 05) inzerce 103.849,08 Kč, smlouva o propagaci obch. jména s firma Kolektory Praha 165.000,- Kč (byly zapojeny do rozpočtu na akci „Zažít Dáblice jinak „), v celkové výši **268.849,08 Kč**

ostatními službami a finančními výnosy (účet 602 07) - **0,00 Kč**.

výnosy z prodeje pozemků (účet 647) - v roce 2017 se neuskutečnil žádný prodej pozemků v celkové výši **0,00 Kč**

výnosy z prodeje drobného hmotného majetku (účet 646) – byl prodán drobný majetek (dýchací technika Saturn – hasiči) v celkové výši **5000,00 Kč**

ostatní výnosy (účet 649) - příjem ze zaokrouhlení měsíčního odvodu DPH 2,80 Kč, předpis DPPO 2017 414.878,87 Kč, v celkové výši **-414.876,07 Kč**

úroky z bankovního účtu (účet 662) - úroky z BÚ v celkové výši **7.711,28 Kč**

výnosy z přecenění reálnou hodnotou (účet 664) v celkové výši **0,00 Kč**

Náklady hospodářské činnosti za rok 2017 byly ve výši **3.793.225,69 Kč**.

Náklady na opravy a údržbu zahrnují:

spotřebu materiálu (účet 501) - pro údržbu hřbitova, pro opravy svépomocí v bytech a bytových domech, úklidové prostředky, v celkové výši **64.872,10 Kč**

spotřebu materiálu (účet 501) - pro údržbu hřbitova, pro opravy svépomocí v bytech a bytových domech, úklidové prostředky, v celkové výši **64.872,10 Kč**

spotřebu energie (účet 502) - což obsahuje spotřebu plynu, elektřiny, vody, v nebytových prostorech a volných bytech, náklady při pronájmech v Obecním domě a Vlně v celkové výši **176.632,50,00 Kč**

opravy a údržbu (účet 511) v celkové výši **1.095.239,52 Kč**

Finanční prostředky na opravy (havárie) bytů (619.493,- Kč): v roce 2017 byly provedeny opravy rozvodů vody a stoupaček v bytech, v bytovém domě Legionářů 88/51 ve výši 147.994,- Kč, dále v bytovém domě U Parkánu 18/9 ve výši 53.189,- Kč, provedla firma L+L s.r.o..

V bytovém domě Ďáblická 339/14 byla provedena revitalizace bytu (oprava rozvodů vody, elektřiny, oprava podlah a dveří) firmou L+L s.r.o., ve výši 231.493,- Kč. Oprava žlabů a střechy a dále havárie vodovodních rozvodů v bytovém domě 339/14 si vyžádala opravu v celkové výši 149.454,- Kč, firma L+L s.r.o.

V bytovém domě Ďáblická 160/4 byla opravena technická místnost firmou RNDr. Jaroslav Lizner ve výši 23.008,- Kč a oprava vrat ve výši 14.355,- Kč.

Běžné opravy v pronajatých bytech (366.331,52Kč): především instalatérské a topenářské (bylo vyměněno 5 plynových kotlů firmou TD servis s.r.o. ve výši 298.223,75 Kč), elektro, zámečnické práce, opravy podlah, opravy plynových kotlů, boilerů, výměny zařízeníových předmětů.

Finanční prostředky na opravy Obecního domu (66.230,- Kč): mimo běžných oprav provedeno zabezpečení stropu v suterénu ve výši 18.688,- Kč firmou RNDr. Jaroslav Lizner, dále oprava plynové kotle firma TD servis s.r.o. ve výši 6.120,- Kč, oprava výtahu 8.256,- Kč firmou Výtahy Praha.

V objektu KC Ďáblice – Vlna (17.956,- Kč) bylo opraveno elektrické zabezpečení signalizace 11.056,- Kč firmou LaMa Operation, dále byl proveden nátěr lavic a stolů před objektem firmou Turek ve výši 6.900,- Kč.

U objektu čp. 400 (25.229,- Kč) byla provedena výměna okna 10.355,- Kč firmou OKNA.EU s.r.o. a dále opravena podlaha (výměna lina) 14.874,- Kč firmou Thomson.

cestovné (účet 512) V celkové výši **2.866,00 Kč**

ostatní služby (účet 518) v celkové výši **321.122,91 Kč**

Finanční prostředky, které byly čerpány na kontroly spalinových cest (19.800,- Kč firma Petr Čejda), periodické prohlídky hasicích přístrojů (3.745,-Kč firma Babuš s.r.o.), deratizace (15.460,- Kč firma Novák), odborné prohlídky a další služby pro bytové domy, v celkové výši 136.666,97 Kč.

V Obecním domě byly hrazeny kontroly hasicích přístroj, kontroly plynových rozvodů a spalinových cest, servis výtahu, prohlídka plynových kotlů, čištění okapů v celkové výši 72.991,94 Kč

Hřbitov - ošetření stromů a zdravotní řez provedla firma Marek Šolc v celkové výši 13.068,-Kč,

Ostatní služby – poštovné (3.478,- Česká Pošta), bankovní poplatky (3.664,50 Kč PPF banka a.s.), náklady na tisk inzerce (29.013,- Kč), právní služby (10.527,- AK Dohnal), telefony používané pro VHČ (9.384, Kč – T-mobile) upgrade programů, školení zaměstnanců v celkové výši 71.939,- Kč.

V objektu KC Ďáblice – Vlna hrazeny služby spojené s ostrahou objektu (13.996,- Kč firma SCSA Security s.r.o.), revize zabezpečovacího systému, revize spalinových cest v celkové výši 26.457,- Kč

mzdové náklady (účet 521) pracovníků, kteří se svojí prací podílejí na hospodářské činnosti v celkové výši **874.580,50 Kč**

zákonné pojištění (účet 524) – sociální a zdravotní pojištění v celkové výši **266.540,50 Kč**

jiné soc. poj. (účet 525) – zákonné pojištění zaměstnanců v celkové výši **3.097,00 Kč**

jiné sociální náklady (účet 528) – příspěvek do sociálního fondu, tvořený z vyplacených mzdových prostředků - v celkové výši **36.031,10 Kč**

ostatní daně a poplatky (účet 538) v celkové výši **0,00 Kč**

ostatní náklady z činnosti (účet 549) – pojištění bytových domů a nebytových prostor v celkové výši **30.825,86 Kč**

účetní odpisy (účet 551) bytových domů a nemovitostí určených k pronájmu v celkové výši **911.990,00 Kč**

zůstatková cena prodaného majetku DHM (účet 553) v celkové výši **0,00 Kč**

prodané pozemky (účet 554) – náklady z přecenění reálnou cenou v celkové výši **0,00 Kč**

opravné položky k pohledávkám (účet 556) v celkové výši **-26.235,30 Kč**

náklady z vyřazených pohledávek (účet 557) – pohledávka za sdružením Sovička, která vznikla při ukončení činnosti, na základě vyúčtování služeb při pronájmu nebytových prostor (13.670,- Kč), dále pohledávka za nedoplatkem nájmu bytu, nájemník vystěhován, nedohledatelný pro úřední adresu (21.993,- Kč) v celkové výši **35.663,00 Kč**
náklady z přecenění reálnou hodnotou (účet 564) ve výši **0,00 Kč**

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK ZA VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKOU ČINNOST 2017

991.310,52 Kč - výsledek hospodaření zdaňované činnosti před zdaněním, tzn. před zaúčtováním předběžné daňové povinnosti

414.848,87 Kč - zaúčtovaná předběžná daňová povinnost na dani z příjmů právnických osob MČ

576.431,65 Kč - výsledek hospodaření zdaňované činnosti MČ po zdanění, tzn. po zaúčtování předběžné daňové povinnosti na dani z příjmů právnických osob (viz „Výkaz zisků a ztrát“ bod C. 1.)

Přehled o plnění rozpočtu vedlejší hospodářské činnosti je vykázán v příloze č. 4

Než začnete vyplňovat tiskopis, přečtěte si, prosím, pokyny.

Finančnímu úřadu pro / Specializovanému finančnímu úřadu

HL. město Praha

Územnímu pracovišti v, ve, pro

Praha 8

01 Daňové identifikační číslo

CZ 231266

02 Identifikační číslo

231266

03 Daňové přiznání¹⁾

řádně

dodatečně²⁾

opravně

Důvody pro podání dodatečného
daňového přiznání zjištěny dne

04 Kód rozlišení typu přiznání

Základní investiční fond podle § 17b zákona¹⁾

ano

ne

Zdaňovací období podle § 21a písm.

) zákona

otisk podacího razítka finančního úřadu

Počet příloh II. oddílu

Počet zvláštních příloh⁸⁾

Počet samostatných příloh⁹⁾

PŘIZNÁNÍ

k dani z příjmů právnických osob

podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "zákon")

za zdaňovací období nebo za období, za které se podává daňové přiznání

od

1.1.2017

do

31.12.2017

I. ODDÍL - údaje o poplatníkovi

05 Název poplatníka

Městská část Praha Ďáblice

06 Sídlo¹⁰⁾

a) ulice a číslo orientační, část obce a číslo popisné

Květnová 553/52

b) obec

Praha 8 Ďáblice

c) PSČ

182 00

d) stát/kód státu

CZ

e) číslo telefonu

283 910 723

07 (Neobsazeno)

08 Přiznání zpracoval a předložil daňový poradce¹⁾

ano

ne

09 Plná moc daňového poradce k zastupování uložena u finančního úřadu dne²⁾

10 Zákonná povinnost ověření účetní závěrky auditorem¹⁾

ano

ne

11 Účetní závěrka nebo přehledy o majetku a závazcích a o příjmech a výdajích, přiloženy^{1), 7)}

ano

ne

ano

ne²⁾

12 Transakce uskutečněné se spojenými osobami⁹⁾

Kód

13 Hlavní (převažující) činnost

pronájem bytů a nebytových prostor

reklamní činnosti

Kód klasifikace CZ-NACE²⁾

II. ODDÍL - daň z příjmů právnických osob (dále jen "daň")

Řádek	Název položky	Vypíní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
10 ^a)	Výsledek hospodaření (zisk + ztráta -) ³⁾ nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji ³⁾ ke dni 31.12.2017	6 408 149,08	

20 ^a)	Částky neoprávněně zkracující příjmy (§ 23 odst. 3 písm. a) bod 1 zákona) a hodnota nepeněžních příjmů (§ 23 odst. 6 zákona), pokud nejsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji na ř. 10	36.880,33	
30 ^a)	Částky, o které se podle § 23 odst. 3 písm. a) zákona, s výjimkou § 23 odst. 3 písm. a) bodů 1 a 2 zákona, zvyšuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji na ř. 10	483,00	
40	Výdaje (náklady) neuznávané za výdaje (náklady) vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (§ 25 nebo 24 zákona), pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji na ř. 10	25 933 327,53	
50	Rozdíl, o který odpisy hmotného a nehmotného majetku (§ 26 a § 32a zákona) uplatněné v účetnictví převyšují odpisy tohoto majetku stanovené podle § 26 až 33 zákona	10 779 572,00	
61 ^a)	Úprava základu daně podle § 23 odst. 8 zákona v případě zrušení poplatníka s likvidací		
62 ^a)			
70	Mezisoučet (ř. 20 + 30 + 40 + 50 + 61 + 62)	36 750 262,86	

100	Příjmy, které nejsou předmětem daně podle § 18 odst. 2 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10)		
101	Příjmy, jež uveřejně prospěšných poplatníků, nejsou předmětem daně podle § 18a odst. 1 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	40 958 386,10	
109 ^a)	Příjmy osvobozené od daně podle § 19b zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10)		
110 ^a)	Příjmy osvobozené od daně podle § 19 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10)		
111 ^a)	Částky, o které se podle § 23 odst. 3 písm. b) zákona snižuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)		
112 ^a)	Částky, o které lze podle § 23 odst. 3 písm. c) zákona snížit výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	16 453,15	
120	Příjmy nezahrnované do základu daně podle § 23 odst. 4 písm. a) zákona		
130	Příjmy nezahrnované do základu daně podle § 23 odst. 4 písm. b) zákona		
140 ^a)	Příjmy a částky podle § 23 odst. 4 zákona, s výjimkou příjmů podle § 23 odst. 4 písm. a) a b) zákona, nezahrnované do základu daně		
150	Rozdíl, o který odpisy hmotného a nehmotného majetku stanovené podle § 26 až 33 zákona převyšují odpisy tohoto majetku uplatněné v účetnictví		
160 ^a)	Souhrn jednotlivých rozdílů, o které částky výdajů (nákladů) vynaložených na dosažení, zajištění a udržení příjmů převyšují náklady uplatněné v účetnictví		
161 ^a)	Úprava základu daně podle § 23 odst. 8 zákona v případě zrušení poplatníka s likvidací		
162 ^a)			
170	Mezisoučet (ř. 100 + 101 + 109 + 110 + 111 + 112 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 161 + 162)	40 974 839,25	

Identifikační číslo

Daňové identifikační číslo

231266

CZ

A. Rozdělení výdajů (nákladů), které se neuznávají za výdaje (náklady) vynaložené na dosažení, zajištění a udržení příjmů, uvedených na řádku 40 podle účtových skupin účtové třídy - náklady

Řádek	Název účtové skupiny (včetně číselného označení)	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	50 - spotřebované nákupy	1 132 688,88	
2	51 - služby	7 803 272,56	
3	52 - osobní náklady	5 721 709,10	
4	53 - daně a poplatky	12 600,00	
5	54 - ostatní náklady	249 358,70	
6	55 - rezervy, opravné položky, odpisy	2 645 394,61	
7	56 - finanční náklady		
8	57 - náklady na transfery	8 368 303,68	
9			
10			
11			
12			
13	Celkem	25 933 327,53	

B. Odpisy hmotného a nehmotného majetku**a) Daňové odpisy hmotného a nehmotného majetku uplatněné jako výdaj (náklad) na dosažení, zajištění a udržení zdanitelných příjmů podle § 24 odst. 2 písm. a) zákona**

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 1		
2	(neobsazeno)	X	X
3	Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 2		
4	Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 3		
5	Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 4		
6	Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 5		
7	Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 6		
8	Odpisy hmotného majetku podle § 30 odst. 4 zákona, ve znění účinném do 31. prosince 2007		
9	Odpisy hmotného majetku podle § 30 odst. 4 až 6 a § 30b zákona		
10	Odpisy nehmotného majetku podle § 32a zákona, zaevidovaného do majetku poplatníka ve zdaňovacích obdobích započatých v roce 2004 a později		
11	Daňové odpisy hmotného a nehmotného majetku celkem	0	

b) Účetní odpisy hmotného a nehmotného majetku uplatněné jako výdaj (náklad) na dosažení, zajištění a udržení zdanitelných příjmů podle § 24 odst. 2 písm. v) zákona

12	Účetní odpisy, s výjimkou uvedenou v § 25 odst. 1 písm. zg) zákona, u hmotného majetku, který není vymezen pro účely zákona jako hmotný majetek, a nehmotného majetku, který se neodpisuje podle tohoto zákona, uplatněné podle § 24 odst. 2 písm. v) zákona jako výdaj (náklad) k dosažení, zajištění a udržení zdanitelných příjmů. Pro nehmotný majetek zaevidovaný do majetku poplatníka do 31. prosince 2000 se použije zákon ve znění platném do uvedeného data, a to až do doby jeho vyřazení z majetku poplatníka		
----	---	--	--

C. Odpis pohledávek zahrnovaný do výdajů (nákladů) k dosažení, zajištění a udržení příjmů a zákonné rezervy a zákonné opravné položky vytvářené podle zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zajištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o rezervách)

a) Odpis neuhrazených pohledávek zahrnovaný do daňových výdajů (nákladů) a zákonné opravné položky k pohledávkám, mimo bankovních opravných položek podle § 5 zákona o rezervách - vyplňují všichni poplatníci

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	(neobsazeno)	X	X
2	(neobsazeno)	X	X
3	Opravné položky k pohledávkám za dlužníky v insolvenčním řízení vytvořené podle § 8 zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
4	Stav zákonných opravných položek k pohledávkám za dlužníky v insolvenčním řízení (§ 8 zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
5	Stav nepromlčených pohledávek splatných po 31. prosinci 1994, k nimž lze tvořit zákonné opravné položky (§ 8a zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
6	Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám vytvořené podle § 8a zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
7	Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám splatným po 31. prosinci 1994 (§ 8a zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
8	Opravné položky k pohledávkám z titulu ručení za celní dluh vytvořené podle § 8b zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
9	Stav zákonných opravných položek k pohledávkám z titulu ručení za celní dluh (§ 8b zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
10	Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám, vytvořené podle § 8c zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
11	Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám vytvořených podle § 8c zákona o rezervách ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
12	Úhrn hodnot pohledávek nebo pořizovacích cen pohledávek nabytých postoupením, uplatněných v daném zdaňovacím období, za které se podává daňové přiznání jako výdaj (náklad) na dosažení, zajištění a udržení příjmů podle § 24 odst. 2 písm. y) zákona		

b) Bankovní rezervy a opravné položky podle § 5 zákona o rezervách - vyplňují pouze banky

13	Průměrný stav rozvahové hodnoty nepromlčených pohledávek z úvěrů podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách		
14 ^{a)}	Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů, vytvořené podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách za dané zdaňovací období		
15	Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů (§ 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období		
16	Průměrný stav poskytnutých bankovních záruk za úvěry podle § 5 odst. 2 písm. b) zákona o rezervách		
17 ^{b)}	Rezervy na poskytnuté bankovní záruky za úvěry, vytvořené podle § 5 odst. 2 písm. b) zákona o rezervách za dané zdaňovací období		
18	Stav zákonných rezerv na poskytnuté bankovní záruky za úvěry (§ 5 odst. 2 písm. b) zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období		

c) Opravné položky podle § 5a zákona o rezervách - vyplňují pouze spořitelni a úvěrní družstva a ostatní finanční instituce

19	Průměrný stav rozvahové hodnoty nepromlčených pohledávek z úvěrů poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru, bez příslušenství, v ocenění nesníženém o opravné položky již vytvořené (§ 5a odst. 3 zákona o rezervách)		
20	Výše základního kapitálu k poslednímu dni zdaňovacího období (§ 5a odst. 4 zákona o rezervách)		
21 ^{a)}	Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru, vytvořené podle § 5a odst. 4 zákona o rezervách za dané zdaňovací období		
22	Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru (§ 5a odst. 4 zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období		

d) Rezervy v pojišťovnictví - vyplňují pouze pojišťovny

23	Rezervy v pojišťovnictví vytvořené podle § 6 zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
24	Stav rezerv v pojišťovnictví (§ 6 zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání		

e) Rezerva na opravy hmotného majetku - vyplňují všichni poplatníci

25	Rezerva na opravy hmotného majetku vytvořená podle § 7 zákona o rezervách v daném zdaňovacím období
26	Stav rezerv na opravy hmotného majetku (§ 7 zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období

f) Ostatní zákonné rezervy - vyplňují pouze poplatníci oprávnění k jejich tvorbě a použití

27	Rezerva na péstební činnost vytvořená podle § 9 zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání
28	Stav rezervy na péstební činnost (§ 9 zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání
29 ^{a)}	Ostatní rezervy vytvořené podle § 10 zákona o rezervách v daném zdaňovacím období

g) Rezerva nakládání s elektroodpadem ze solárních panelů - vyplňují všichni poplatníci oprávnění k její tvorbě a použití

30	Rezerva na nakládání s elektroodpadem ze solárních panelů vytvořená podle § 11a až 11c zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání
31	Stav rezervy na nakládání s elektroodpadem ze solárních panelů (§ 11a až 11c zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání

D. (neobsazeno)

E. Odečet daňové ztráty od základu daně podle § 34 odst. 1 až 3 zákona⁵⁾ nebo snížení základu daně podílového fondu o záporný rozdíl mezi jeho příjmy a výdaji podle § 20 odst. 3 zákona, ve znění platném do 14. července 2011 (vyplní se v celých Kč)

Řádek	Zdaňovací období nebo období, za které se podává daňové přiznání, němž daňová ztráta vznikla od - do	Celková výše daňové ztráty nebo ztráty za uvedené období vyměřené přiznávané v období ve sl. 1	Část daňové ztráty ze sl. 2		
			odečtená v předcházejících zdaňovacích obdobích	odečtená v daném období	odečtená v daném období, za které se podává daňové přiznání, kterou lze odečíst v následujících zdaňovacích obdobích
0	1	2	3	4	5
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9	Celkem			0	0

F. Odečet podle § 34 odst. 4 zákona

a) (neobsazeno)

b) Uplatňování odpočtu na podporu výzkumu a vývoje od základu daně podle § 34 odst. 4 a § 34a až 34e zákona (vyplní se v celých Kč)

Řádek	Zdaňovací období nebo období, za které je podáváno daňové přiznání, v němž vznikl nárok na odpočet podle § 34 odst. 4 a § 34a až § 34e zákona od - do	Celková výše nároku na odpočet na podporu výzkumu a vývoje vzniklá v období uvedeném ve sl. 1	Část nároku na odpočet ze sl. 2		
			odečtená v předcházejících obdobích	odečtená v daném období	odečtená v daném období, kterou lze odečíst v následujících obdobích
0	1	2	3	4	5
1					
2					
3					
4					
5	Celkem			0	0

c) Uplatňování odpočtu na podporu odborného vzdělávání od základu daně podle § 34 odst. 4 a § 34f až § 34h zákona (vyplní se v celých Kč)

Řádek	Zdaňovací období nebo období, za které je podáváno daňové přiznání, v němž vznikl nárok na odpočet podle § 34 odst. 4 a § 34f až § 34h zákona od - do	Celková výše nároku na odpočet na podporu odborného vzdělávání vzniklá v období uvedeném ve sl. 1	Část nároku na odpočet ze sl. 2		
			odečtená v předcházejících obdobích	odečtená v daném období	odečtená v daném období, kterou lze odečíst v následujících obdobích
0	1	2	3	4	5
1					
2					
3					
4					
5	Celkem			0	0

G. Celková hodnota bezúplatných plnění, kterou lze podle § 20 odst. 8 zákona uplatnit jeho odečet od základu daně sníženého podle § 34 zákona⁵⁾

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	Celková hodnota bezúplatných plnění poskytnutých na účely vymezené v § 20 odst. 8 zákona pro odečet ze základu daně sníženého podle § 34 zákona, vč. částky ze ř. 2		
2	Ze ř. 1 hodnota bezúplatných plnění ve výši uplatněných slev na dílčím odvodu z loterií a jiných podobných her		

H. Rozčlenění celkového nároku na slevy na dani (§ 35 odst. 1 a § 35a nebo § 35b zákona), který lze uplatnit na ř. 300⁵⁾

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	Sleva podle § 35 odst. 1 písm. a) zákona		
2	Sleva podle § 35 odst. 1 písm. b) zákona		
3	(neobsazeno)	X	X
4	Úhrn slev podle § 35 odst. 1 zákona (ř. 1 + 2)	0	
5 ³⁾	Sleva podle § 35a ¹⁾ nebo 35b ¹⁾ zákona		

I. Zápočet daně zaplacené v zahraničí⁵⁾

Počet samostatných příloh

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1 ⁶⁾	Úhrn daní zaplacených v zahraničí, o které lze snížit daňovou povinnost metodou úplného zápočtu		
2 ⁶⁾	Úhrn daní zaplacených v zahraničí, u nichž lze uplatnit metodu prostého zápočtu (úhrn částek z ř. 3 samostatných příloh k tabulce I)		
3 ⁶⁾	Úhrn částek daní zaplacených v zahraničí, o které lze snížit daňovou povinnost metodou prostého zápočtu (úhrn částek z ř. 7 samostatných příloh k tabulce I)		
4	Výše daní zaplacených v zahraničí, kterou lze započíst metodou úplného a prostého zápočtu (součet částek z ř. 1 a 3)	0	
5	Výše daní zaplacených v zahraničí, kterou nelze započíst (kladný rozdíl mezi částkami na ř. 2 a 3, zvýšený o kladný rozdíl mezi částkami na ř. 4 a na ř. 320 II. oddílu)	0	

J. Rozdělení některých položek v případě komanditní společnosti⁴⁾ (vyplní se v celých Kč)

Řádek	Název položky a číslo řádku II. oddílu, případně číslo řádku vyznačené tabulky přílohy č. 1 II. oddílu, s nimiž souvisí částka ze sloupce 2 nebo 3 této tabulky	Částka připadající na komplementáře	Částka připadající na komanditisty	Částka za komanditní společnost jako celek (sl. 2 + 3)
0	1	2	3	4
1	Základ daně nebo daňová ztráta z ř. 200 (ř. 201)			0
2	Úhrn vyňatých příjmů (základů daně a daňových ztrát) podléhajících zdanění v zahraničí (ř. 210)			0
3	Nárok na odečet podle § 34 odst. 4 a § 34f až § 34h zákona (příslušný řádek sl. 2 tabulky F/c)			0
4	Nárok na odečet podle § 34 odst. 4 a § 34a až § 34e zákona (příslušný řádek sl. 2 tabulky F/b)			0
5	Hodnota bezúplatných plnění poskytnutých na účely vymezené v § 20 odst. 8 zákona (ř. 1 tabulky G)			0
6	Ze ř. 5 hodnota bezúplatných plnění ve výši uplatněných slev na dílčím odvodu z loterií a jiných podobných her			0
7	Celkový nárok na slevy na dani podle § 35 odst. 1 zákona (ř. 4 tabulky H)			0
8	(neobsazeno)	X	X	X
9	Úhrn daně zaplacené v zahraničí, kterou lze započíst metodou úplného a prostého zápočtu (ř. 4 tabulky I)			0

K. Vybrané ukazatele hospodaření

Řádek	Název položky	Měrná jednotka	Vyplní	
			poplatník	finanční úřad
1	Roční úhrn čistého obrátu	Kč		
2	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců, zaokrouhlený na celé číslo	osoby		

Řádek	Vyplní v celých Kč	
	poplatník	finanční úřad
200	Základ daně před úpravou o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vymezení, a před snížením o položky podle § 34 a § 20 odst. 7 nebo odst. 8 zákona, nebo daňová ztráta před úpravou o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vymezení (ř. 10 + 70 - 170) ³⁾	
201	Část základu daně nebo daňové ztráty připadající na komplementáře ³⁾ , ⁴⁾	
210 ⁸⁾	Úhrn vymezených příjmů (základů daně a daňových ztrát) podléhajících zdanění v zahraničí ³⁾ , ⁵⁾	
220	Základ daně po úpravě o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vymezení, před snížením o položky podle § 34 a § 20 odst. 7 nebo odst. 8 zákona ⁵⁾ nebo daňová ztráta po úpravě o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vymezení (ř. 200 - 201 - 210) ³⁾	
230	Odečet daňové ztráty podle § 34 odst. 1 zákona ⁵⁾	
240 ⁸⁾		
241		
242	Odečet nároku na odpočet na podporu výzkumu a vývoje podle § 34 odst. 4 a § 34a až § 34e zákona, včetně odečtu dosud neuplatněných výdajů (nákladů) při realizaci projektů výzkumu a vývoje ve znění zákona platném do 31. 12. 2013	
243	Odečet nároku na odpočet na podporu odborného vzdělávání podle § 34 odst. 4 a § 34f až § 34h zákona	
250	Základ daně po úpravě o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vymezení, snížený o položky podle § 34, před snížením o položky podle § 20 odst. 7 nebo odst. 8 zákona ⁵⁾ (ř. 220 - 230 - 240 - 241 - 242 - 243)	
251	Částka podle § 20 odst. 7 zákona, o níž mohou veřejné prospěšní poplatníci (§ 17a zákona) dále snížit základ daně uvedený na ř. 250	
260	Odečet bezúplatných plnění podle § 20 odst. 8 zákona (nejvýše 10 % z částky na ř. 250) ⁵⁾	
270	Základ daně po úpravě o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vymezení, snížený o položky podle § 34 a částky podle § 20 odst. 7 nebo 8 zákona, zaokrouhlený na celé tisícoruny dolů ⁵⁾ (ř. 250 - 251 - 260)	
280	Sazba daně (v %) podle § 21 odst. 1 nebo odst. 2 anebo odst. 3 zákona, ve spojení s § 21 odst. 6 zákona	
290	Daň $\frac{\text{ř. 270} \times \text{ř. 280}}{100}$	
300	Slevy na dani podle § 35 odst. 1 a § 35a nebo § 35b zákona (nejvýše do částky na ř. 290) ⁵⁾	
301		
310	Daň upravená o položky uvedené na ř. 300 a 301 (ř. 290 - 300 ± 301) ⁵⁾	
320	Zápočet daně zaplacené v zahraničí na daň uvedenou na ř. 310 ⁵⁾ (nejvýše do částky uvedené na ř. 310)	
330	Daň po zápočtu na ř. 320 (ř. 310 - 320), zaokrouhlená na celé Kč nahoru ⁵⁾	
331 ⁸⁾	Samostatný základ daně podle § 20b zákona, zaokrouhlený na celé tisícoruny dolů ⁵⁾	
332	Sazba daně (v %) podle § 21 odst. 4 zákona, ve spojení s § 21 odst. 6 zákona	
333	Daň ze samostatného základu daně $\frac{\text{ř. 331} \times \text{ř. 332}}{100}$ zaokrouhlená na celé Kč nahoru	
334	Zápočet daně zaplacené v zahraničí na daň ze samostatného základu daně (nejvýše do částky uvedené na ř. 333)	
335	Daň ze samostatného základu daně po zápočtu (ř. 333 - 334), zaokrouhlená na celé Kč nahoru	
340	Celková daň (ř. 330 + 335)	
360	Poslední známá daň pro účely stanovení výše a periodicity záloh podle § 38a § 38a odst. 1 zákona (ř. 340 - 335 = ř. 330)	

III. ODDÍL - (neobsazeno)

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	(neobsazeno)	X	X
2	(neobsazeno)	X	X
3	(neobsazeno)	X	X

IV. ODDÍL - dodatečné daňové přiznání

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	Poslední známá daň		
2	Nově zjištěná daň (ř. 340 II. oddílu)		
3	Zvýšení (+), snížení (-) daně (ř. 2 - ř. 1)	0	
4	Poslední známá daňová ztráta		
5	Nově zjištěná daňová ztráta (ř. 220 II. oddílu)		
6	Zvýšení (+), snížení (-) daňové ztráty (ř. 5 - ř. 4)	0	

V. ODDÍL - placení daně

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	Na zálohách (§ 38a zákona) zapláceno		
2 ⁶⁾	Na zajištění daně sraženo plátcem (§ 38e zákona)		
3 ⁶⁾	Uplatňovaný zápočet daně vybrané srážkou (§ 36 odst. 8 zákona)		
4	Nedoplatek (-) (ř. 1 + ř. 2 + ř. 3 - ř. 340 II. oddílu) < 0 Přeplatek (+) (ř. 1 + ř. 2 + ř. 3 - ř. 340 II. oddílu) > 0	-414 878,81	

**PROHLAŠUJI, ŽE VŠECHNY MNOU UVEDENÉ ÚDAJE V TOMTO PŘIZNÁNÍ JSOU PRAVDIVÉ A ÚPLNÉ
A STVRZUJI JE SVÝM PODPÍSEM**

Údaje o podepisující osobě:

Kód podepisující osoby:

Jméno(-a) a příjmení / Název právnické osoby

Datum narození / Evidenční číslo osvědčení daňového poradce / IČ právnické osoby

Fyzická osoba oprávněná k podpisu (je-li daňový subjekt či zástupce právnickou osobou),
s uvedením vztahu k právnické osobě (např. jednatel, pověřený pracovník apod.)

Jméno(-a) a příjmení / Vztah k právnické osobě

Ing. Miloš Růžička, starosta MČ

Osoba oprávněná k podpisu

Datum

3.4.2018

Otisk
razítka



Vlastnoruční podpis osoby oprávněné k podpisu

Vysvětlivky

- ¹⁾ Nehodící se škrtněte
- ²⁾ Vyplní finanční úřad
- ³⁾ V případě vykázání ztráty nebo daňové ztráty se uvede částka se znaménkem minus (-)
- ⁴⁾ Vyplní pouze poplatník, který je komanditní společností
- ⁵⁾ Pokud poplatníkem daně je komanditní společnost, uveďte pouze částky připadající na komanditisty
- ⁶⁾ Při podání dodatečného daňového přiznání podle § 141 odst. 2 nebo 4 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů anebo podle § 38u zákona, budou na zvláštní příloze uvedeny důvody pro jeho podání. Při elektronickém podání těchto dodatečných daňových přiznání je součástí programového vybavení aplikace textové pole pro vyplnění zvláštní přílohy.
- ⁷⁾ Účetní závěrka nebo přehled o majetku a závazcích a přehled o příjmech a výdajích, jako příloha vyznačená pod položkou 11 v I. oddílu, je součástí daňového přiznání (§ 72 odst. 2 zákona č. 280/2010 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů). Pro účely elektronického podání daňového přiznání se Účetní závěrkou rozumí elektronické přílohy Vybrané údaje z Rozvahy a Vybrané údaje z Výkazu zisku a ztráty, popřípadě Vybrané údaje z Přehledu o změnách vlastního kapitálu, které jsou součástí programového vybavení aplikace, a Opis Přílohy účetní závěrky, vkládaný s použitím E-přílohy jako samostatný soubor typu doc, txt, xls, rtf, pdf nebo jpg.
Přehledy o majetku a závazcích a příjmech a výdajích a Účetní závěrky, pro které nejsou v programovém vybavení aplikace Elektronické podání pro daňovou správu k dispozici elektronické přílohy se závazně stanoveným uspořádáním údajů, lze účinně elektronicky podat prostřednictvím E-příloh, umožňujících vložení souboru typu doc, txt, xls, rtf, pdf nebo jpg.
- ⁸⁾ Bude-li vyplněn některý z takto označených řádků, je nutné ve smyslu dílčích pokynů pro jejich vyplnění rozvést na zvláštní příloze věcnou náplň částky vykázané na příslušném řádku, popřípadě její propočet. Při elektronickém podání daňového přiznání jsou textová pole pro vyplnění zvláštních příloh součástí programového vybavení aplikace.
- ⁹⁾ Výpočet vykázané částky nebo uvedení dalších údajů k takto označenému řádku se provede na samostatné příloze. Tiskopisy samostatných příloh vydává Ministerstvo financí. Pro účely elektronického podání daňového přiznání jsou elektronické verze těchto tiskopisů součástí programového vybavení aplikace Elektronické podání pro finanční správu.
- ¹⁰⁾ § 17 odst. 3 zákona.

Městská část Praha-Ďáblice
Adresa: Květnová 553/52, 182 00 Praha 8 Ďáblice
Č. spisu S-14883/2015

Komentář k přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2017

5.993.270,21 Kč - výsledek hospodaření hlavní a zdaňované činnosti MČ po zdanění, tzn. po zaúčtování předběžné daňové povinnosti na dani z příjmů právnických osob (viz „Výkaz zisků a ztrát“ bod C. 1.)

414.878,87 Kč - zaúčtovaná předběžná daňová povinnost na dani z příjmů právnických osob MČ

6.408.149,08 Kč - výsledek hospodaření hlavní a zdaňované činnosti před zdaněním, tzn. před zaúčtováním předběžné daňové povinnosti (viz řádek 10 DAP 2017)

Položky zvyšující výsledek hospodaření: celkem Kč **36.750.262,86**

Řádek 20:

- ostatní fondy - úroky (419) HČ

36 880,33 Kč

Řádek 30

- Ostatní výnosy z činnosti (649) HČ

483,00 Kč

Řádek 40:

	HČ	VHČ	Celkem Kč
501 - spotřeba materiálu	830 382,38	0,00	830 382,38
502 - spotřeba energie	274 946,00	27 360,50	302 306,50
511 - opravy a udržování	1 222 482,23	0,00	1 222 482,23
512 - náklady na cestovné	49 097,00	0,00	49 097,00
513 - náklady na reprezentaci	34 337,00	0,00	34 337,00
518 - ostatní služby	6 497 356,33	0,00	6 497 356,33
521 - mzdové náklady	4 253 522,50	0,00	4 253 522,50
524 - zák. soc. pojištění	1 311 468,50	0,00	1 311 468,50
525 - jiné soc. pojištění	14 828,00	0,00	14 828,00
528 - jiné soc. náklady	105 859,00	36 031,10	141 890,10
538 - jiné daně a poplatky	12 600,00	0,00	12 600,00
542 - Jiné pokuty a penále	1 500,00	0,00	1 500,00
543 - Dary a jiná bezúpl.předání	699,00	0,00	699,00
547 - manka a škody	0,00	0,00	0,00
548 - tvorba fondů	163 515,70	0,00	163 515,70
549 - ostatní náklady z činnosti	83 644,00	0,00	83 644,00
554 - prodané pozemky(ZCúčetní)	0,00	0,00	0,00
557 - náklady z vyřaz. Pohledávek	38 467,85	35 663,00	74 130,85
558 - náklady z DDM	2 571 263,76	0,00	2 571 263,76
564 - náklady z přecenění RH	0,00	0,00	0,00
572 - náklady na transfery	8 368 303,68	0,00	8 368 303,68
	25.834.272,93	99.054,60	25.933.327,53

Řádek 50:

- účetní odpisy (551)

HČ 9 867 582,00 VHČ 911 990,00 **celkem 10 779 572,00Kč**

Položky snižující výsledek hospodaření: celkem Kč**40.974.839,25****Řádek 101:**

602 - výnosy z prodeje služeb HČ	9.491,00 Kč
605 - výnosy ze správních poplatků HČ	28.260,00 Kč
606 - výnosy z místních poplatků HČ	184.576,50 Kč
642 - jiné pokuty a penále HČ	15.200,00 Kč
648 - čerpání fondů HČ	147.399,00 Kč
649 - ostatní výnosy z činnosti HČ	0,30 Kč
672 - výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů HČ	37.457.017,89 Kč
686 - výnosy ze sdílených majetkových daní HČ	3.116.441,41 Kč
Celkem r. 101	Kč 40.958.386,10

Řádek 111:

641 - nezaplacené smluvní penále	0,00 Kč
----------------------------------	---------

Řádek 112:

664 - výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00 Kč
556 - tvorba a zúčtování OP HČ 9.782,15 VHČ -26.235,30 celkem	16.453,15 Kč

Tabulka B na str. 3 DAP – MČ neuplatňuje mimoúčetní daňové odpisy.

Tabulka C na str. 4 DAP – MČ neúčtuje a neúčtovala zákonné opravné položky dle zákona o rezervách a ani neeviduje k 31.12.2017 takové pohledávky, ke kterým by se daly tvořit opravné položky dle zákona o rezervách.
MČ neuplatnila jako daňový základ odpis pohledávek (úč.557 ř.40)

Daň z nabytí nemovitých věcí – MČ nemá v roce 2017 zaúčtovanou žádnou DzNNV na účtu 538, která by se vztahovala ke zdaňovanému období

Řádek 200:

- základ daně	2.183.572,69 Kč
<u>Výsledná daňová povinnost</u> MČ uvedená na ř. 290 DAP je výši	414.878,81 Kč

Vypracoval: Ing. Bronislava Lomozová
Tel: 283 910 723, 266 312 743

Oprávněná osoba: Ing. Miloš Růžička, starosta MČ

Podpis oprávněné osoby:



Praha 3.4.2018

Připomínky ke Zprávě o plnění rozpočtu, plánu hospodářské činnosti a vyúčtování výsledků hospodaření městské části Praha - Ďáblice za rok 2017 mohou občané uplatnit buď písemně do 12. června 2018 prostřednictvím podatelny Městské části Praha - Ďáblice, Květnová 553/52, Praha 8, 182 00 anebo ústně na zasedání Zastupitelstva městské části Praha - Ďáblice dne 13. června 2018.

Závěrečný účet včetně příloh jsou uloženy v podatelně Městské části Praha-Ďáblice k nahlédnutí, celý Závěrečný účet je zveřejněn na webových stránkách Městské části Praha – Ďáblice.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Městské části Praha – Ďáblice za období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017 je uložena k nahlédnutí v podatelně Městské části Praha - Ďáblice, Květnová 553/52, Praha 8 182 00.

Celá Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Městské části Praha - Ďáblice za období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017 vč. výkazů - Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty sestavené k 31. 12. 2017 jsou zveřejněny na webových stránkách Městské části Praha – Ďáblice.

PŘÍLOHA ČÍSLO 1

ROZVAHA – BILANCE ZA OBDOBÍ 2017 MČ ĎÁBLICE

502

MHMP080JSI8

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

* typ závěrky
označte 'X'

řádná X mimořádná mezitimní

sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY

Městská část Praha Ďáblice

Sídlo účetní jednotky

- ulice, čp
- obec
- PSČ, pošta
Květnová 553/52
Praha 27
18202 Praha 8

Místo podnikání

- ulice, čp
- obec
- PSČ, pošta
Květnová 553/52
Praha 27
18202 Praha 8

IČO

00231266

Právní forma

neurčeno

Předmět podnikání - hlavní činnost

- vedlejší činnosti

CZ-NACE

Název nadřízeného orgánu (zřizovatel) Pro hlavní město Praha 131/2000SSb v plném znění

Okamžik sestavení

20.02.2018 14:12:10

Kontaktní údaje

- Telefon
- Fax
- E-mail
- WWW stránky

Razítko účetní jednotky

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA ĎÁBLICE
Úřad městské části Praha-Ďáblice
řídící odbor
Květnová č.p. 553/52, PSČ 182 02

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla Černá

Podpisový záznam

Pavla Černá

Statutární orgán

Ing. Miloš Růžička

Podpisový záznam

Miloš Růžička

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

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

Městská část Praha-Ďáblice Hlavní podpisový záznam Okamžik sestavení: 20.02.2018		26-02-2018		DANA MULAČOVÁ	
Městská část Praha-Ďáblice Hlavní podpisový záznam Okamžik sestavení: 20.02.2018		26-02-2018		DANA MULAČOVÁ	

ROZVAHA ÚSC za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

ROZVAHA

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad
 sestavená k 31. prosinci 2017

I Č O	Název účetní jednotky	Období
00231266	Městská část Praha Ďáblice	12/2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě				MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
			1	2	3	4	
O B D O B Í							
AKTIVA CELKEM			1 086 179 835,66	212 317 885,37	873 861 950,29	755 896 865,58	
A. Stálá aktiva			968 546 905,72	212 162 753,97	756 384 151,75	631 981 544,93	
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			465 480,30	465 480,30	0,00	0,00	0,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	465 480,30	465 480,30	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek			968 081 425,42	211 697 273,67	756 384 151,75	631 981 544,93	
1.	Pozemky	031	260 940 771,51	0,00	260 940 771,51	242 252 374,71	
2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Stavby	021	648 734 002,45	199 387 173,63	449 346 828,82	366 382 076,64	
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	10 266 459,55	3 241 919,01	7 024 540,54	4 473 870,25	
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	9 068 181,03	9 068 181,03	0,00	0,00	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	39 072 010,88	0,00	39 072 010,88	18 721 288,33	
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	151 935,00	
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00	
III. Dlouhodobý finanční majetek			0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV. Dlouhodobé pohledávky			0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00	

IČO: 00231266 MČ Praha - Ďáblice

Čas : 14:12:25

ROZVAHA ÚSC za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Datum: 20.02.2018

0000ALV06LK9

UCRGURUA 14062017 08:30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	MINULÉ 4
I. Zásoby						
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva						
			117 632 929,94	155 131,40	117 477 798,54	123 915 320,65
II. Krátkodobé pohledávky						
1.	Odběratelé	311	84 049,01	19 474,40	64 574,61	71 073,58
2.	Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	606 075,00	0,00	606 075,00	638 090,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	152 957,00	121 517,00	31 440,00	71 673,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Naklady příštích období	381	90 550,12	0,00	90 550,12	129 857,72
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	751 017,01	0,00	751 017,01	15 606,62
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	104 966,38	14 140,00	90 826,38	432 451,48

IČO: 00231266 MČ Praha - Dáblice

Čas : 14:12:25

Datum: 20.02.2018

ROZVAHA ÚSC za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06LK9

UCRGURUA 14062017 08:30

Číslo položky

Název položky

Syntetický účet

B Ě Ž N Ě KOREKCE

O B D O B Í

NETTO

MINULÉ

		BRUTTO	1	2	3	4
III. Krátkodobý finanční majetek		115 843 315,42		0,00	115 843 315,42	122 556 568,25
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00		0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00		0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00		0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00		0,00	0,00	15 000 000,00
9. Běžný účet	241	7 121 897,12		0,00	7 121 897,12	1 169 432,61
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	9 018 183,38		0,00	9 018 183,38	6 713 117,92
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	53 326 102,13		0,00	53 326 102,13	67 501 385,76
15. Ceniny	263	46 254 369,79		0,00	46 254 369,79	32 043 810,96
16. Peníze na cestě	262	94 080,00		0,00	94 080,00	93 200,00
17. Pokladna	261	0,00		0,00	0,00	0,00
		28 683,00		0,00	28 683,00	35 621,00

(mc27 O+)		*** GINIS Enterprise - UCR ***		Strana: 5	
IČO: 00231266 MČ Praha - Dablice		ROZVAHA ÚSC za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa		Čas : 14:12:25	
				Datum: 20.02.2018	
				0000ALV06LK9	
				UCRGURUA 14062017 08:30	
Číslo položky		Název položky		Syntetický účet	
				O B D O B I	
				BĚŽNÉ MINULÉ	
				1 2	
PASIVA CELKEM				873 861 950,29 755 896 865,58	
C. Vlastní kapitál				854 889 327,81 744 574 332,33	
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky				781 260 196,23 676 149 029,79	
1. Jméni účetní jednotky				401 927 083 779,54 821 895 688,81	
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku				403 5 038 422,62 5 116 673,75	
4. Kurzové rozdíly				405 0,00 0,00	
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody				406 -150 835 407,36 -150 835 407,36	
6. Jiné oceňovací rozdíly				407 0,00 0,00	
7. Opravy předcházejících účetních období				408 -26 598,57 -27 925,41	
II. Fondy účetní jednotky				46 254 369,79 47 043 810,96	
6. Ostatní fondy				419 46 254 369,79 47 043 810,96	
III. Výsledek hospodaření				27 374 761,79 21 381 491,58	
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období				431 5 993 270,21 6 695 359,27	
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení				432 0,00 0,00	
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období				432 21 381 491,58 14 686 132,31	
D. Cizí zdroje				18 972 622,48 11 322 533,25	
I. Rezervy				0,00 0,00	
1. Rezervy				441 0,00 0,00	
II. Dlouhodobé závazky				9 698 518,53 3 089 265,39	
1. Dlouhodobé úvěry				451 0,00 0,00	
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé				452 0,00 0,00	
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů				453 0,00 0,00	
4. Dlouhodobé přijaté zálohy				455 0,00 0,00	
5. Dlouhodobé závazky z ručení				456 0,00 0,00	
6. Dlouhodobé směnky k úhradě				457 0,00 0,00	
7. Ostatní dlouhodobé závazky				459 8 646 722,95 3 089 265,39	
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery				472 1 051 795,58 0,00	
III. Krátkodobé závazky				9 274 103,95 8 233 267,86	
1. Krátkodobé úvěry				281 0,00 0,00	
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)				282 0,00 0,00	
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů				283 0,00 0,00	
4. Jiné krátkodobé půjčky				289 0,00 0,00	
5. Dodavatelé				321 0,00 2 689,00	
6. Směnky k úhradě				322 0,00 0,00	
7. Krátkodobé přijaté zálohy				324 377 651,21 449 867,76	
8. Závazky z dělené správy				325 0,00 0,00	
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé				326 0,00 0,00	
10. Zaměstnanci				331 0,00 0,00	
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům				333 0,00 484,00	
12. Sociální zabezpečení				336 0,00 0,00	
13. Zdravotního pojištění				337 0,00 0,00	
14. Důchodové spoření				338 0,00 0,00	
15. Daň z příjmu				341 0,00 0,00	

ROZVAHA ÚSC za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
 Datum: 20.02.2018
 Čas: 14:12:25
 0000ALV06LK9
 UCRGURUA 14062017 08:30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í	
			BĚŽNÉ 1	MINULÉ 2
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 016 676,07	11 224,56
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	5 956 626,41	5 939 099,13
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30.	Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	78 800,00	0,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36.	Výnosy příštích období	384	1 168 921,72	1 180 765,46
37.	Dohadné účty pasivní	389	584 780,54	645 175,95
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	90 648,00	3 962,00

*** Konec sestavy ***

Topologické omezení:
 IČO: 00231266

Pevné omezení dat:

PŘÍLOHA ČÍSLO 2

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT ZA OBDOBÍ 2017 MČ ĎÁBLICE

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

rádná X mimořádná mezitimní * typ závěrky označte 'X'.

sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY Městská část Praha Ďáblice

Sídlo účetní jednotky - ulice, čp Květnová 553/52
- obec Praha 27
- PSČ, pošta 18202 Praha 8

Místo podnikání - ulice, čp Květnová 553/52
- obec Praha 27
- PSČ, pošta 18202 Praha 8

IČO 00231266

Právní forma neurčeno

Předmět podnikání - hlavní činnost
- vedlejší činnosti

CZ-NACE

Název nadřízeného orgánu (zřizovatel) Pro hlavní město Praha 131/2000SSb v plném znění

Okamžik sestavení 20.02.2018 14:15:26

Kontaktní údaje - Telefon
- Fax
- E-mail
- WWW stránky

Razítko účetní jednotky

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA ĎÁBLICE
Úřad městské části Praha - Ďáblice
finanční odbor
Květnová č.p. 553, PSČ 182 02

Osoba odpovědná za účetnictví Pavla Černá

Podpisový záznam

Pavla Černá

Statutární orgán

Podpisový záznam

Ing. Miloš Růžička

Ing. Miloš Růžička

Poznámka: Obsah účetní závěrky se dále skládá z výkazů, které jsou obsaženy v příloze tohoto listu.
* Tato účetní závěrka byla zpracována systémem GINIS firmy GORDIC spol. s r.o.*

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2017 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad
 sestavený k 31. prosinci 2017

Položka číslo	Název položky	I Č O	Název účetní jednotky	Období	M I N U L É O B D O B Í			
					Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í Hlavní činnost Hospodářská činnost 1	Hlavní činnost Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost Hospodářská činnost 3
		00231266	Městská část Praha Ďáblice	12/2017				
A.	NÁKLADY CELKEM				35 711 637,08	3 793 225,69	32 777 481,93	4 458 865,95
I.	Náklady z činnosti				27 343 333,40	3 793 225,69	24 524 921,43	4 458 865,95
1.	Spotřeba materiálu		501		830 382,38	64 872,10	621 768,43	64 564,90
2.	Spotřeba energie		502		274 946,00	176 632,50	297 801,00	240 470,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek		503		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prodané zboží		504		0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku		506		0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku		507		0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby		508		0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování		511		1 222 482,23	1 095 239,52	654 612,78	1 873 582,29
9.	Cestovné		512		49 097,00	2 866,00	55 456,00	2 696,00
10.	Náklady na reprezentaci		513		34 337,00	0,00	26 665,00	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb		516		0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby		518		6 497 356,33	321 122,91	4 401 873,00	319 406,94
13.	Mzdové náklady		521		4 253 522,50	874 580,50	3 832 720,00	812 086,00
14.	Záonné sociální pojištění		524		1 311 468,50	266 540,50	1 187 054,00	252 358,00
15.	Jiné sociální pojištění		525		14 828,00	3 097,00	15 677,00	1 958,00
16.	Záonné sociální náklady		527		0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Jiné sociální náklady		528		105 859,00	36 031,10	114 982,00	32 865,60
18.	Daň silniční		531		0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí		532		0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky		538		12 600,00	0,00	1 500,00	2 160,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení		541		0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále		542		1 500,00	0,00	0,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání		543		699,00	0,00	0,00	0,00
25.	Prodaný materiál		544		0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Manka a škody		547		0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Tvorba fondů		548		163 515,70	0,00	2 587 250,95	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku		551		9 867 582,00	911 990,00	160 447,05	798 947,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek		552		0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek		553		0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky		554		0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zučtování rezerv		555		0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zučtování opravných položek		556		9 782,15	-26 235,30	38 383,60	14 487,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek		557		38 467,85	35 663,00	31 000,00	12 100,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku		558		2 571 263,76	0,00	744 153,72	0,00
36.	Ostatní náklady z činnosti		549		83 644,00	30 825,86	53 836,00	31 184,22
II.	Finanční náklady				0,00	0,00	0,00	0,00

Čas : 14:15:29
 Datum: 20.02.2018
 0000ALV06LTO

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2017 v Kč, spřesnosti na dvě desetinná místa

UCRGUVUA 06012017 11:12

Položka
 Číslo Název položky Syntetický BĚŽNÉ O B D O B Í Hlavní činnost Hospodářská činnost 1 2 3 4

1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00

III.	Náklady na transfery		8 368 303,68	0,00	8 252 560,50	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	8 368 303,68	0,00	8 252 560,50	0,00

V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

IČO: 00231266 MČ Praha - Dáblice

Čas : 14:15:29

Datum: 20.02.2018

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2017 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV06LTO

UCRGUVUA 06012017 11:12

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

B. VÝNOSY CELKEM						
I. Výnosy z činnosti			41 128 475,64	4 369 657,34	39 428 797,50	4 502 909,65
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků			471 626,46	4 361 946,06	1 277 155,59	4 417 644,06
2. Výnosy z prodeje služeb	601		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy z pronájmu	602		9 491,00	268 849,08	6 953,00	213 737,58
4. Výnosy z prodaného zboží	603		0,00	4 502 973,05	0,00	4 601 257,44
5. Výnosy ze správních poplatků	604		0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z místních poplatků	605		28 260,00	0,00	29 940,00	0,00
7. Jiné výnosy z vlastních výkonů	606		184 576,50	0,00	395 654,25	0,00
8. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	609		0,00	0,00	0,00	0,00
9. Jiné pokuty a penále	641		0,00	0,00	600 000,00	0,00
10. Výnosy z vyřazených pohledávek	642		15 200,00	0,00	24 900,00	0,00
11. Výnosy z prodeje materiálu	643		0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	644		0,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	645		0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646		0,00	5 000,00	0,00	0,00
15. Čerpání fondů	647		0,00	0,00	0,00	0,00
16. Ostatní výnosy z činnosti	648		147 399,00	0,00	161 342,00	0,00
	649		86 699,96	-414 876,07	58 366,34	-397 350,96
II. Finanční výnosy						
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661		83 389,88	7 711,28	94 494,54	85 265,59
2. Úroky	662		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové zisky	663		83 389,88	7 711,28	94 494,54	85 265,59
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664		0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665		0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní finanční výnosy	669		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů						
1. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		37 457 017,89	0,00	35 205 722,18	0,00
			37 457 017,89	0,00	35 205 722,18	0,00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků						
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681		3 116 441,41	0,00	2 851 425,19	0,00
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684		0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685		0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686		3 116 441,41	0,00	2 851 425,19	0,00
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688		0,00	0,00	0,00	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1. Výsledek hospodaření před zdaněním	-		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	-		5 416 838,56	576 431,65	6 651 315,57	44 043,70
			5 416 838,56	576 431,65	6 651 315,57	44 043,70

*** Konec sestavy ***

Topologické omezení:

IČO: 00231266

PŘÍLOHA ČÍSLO 3

**HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU V ZÁVAZNÝCH
UKAZATELÍCH 2017**

HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU V HL. UKAZATELÍCH MČ PRAHA - ĎÁBLICE 2017

TEXT

SCHVÁLENÝ
ROZPOČET

UPRAVENÝ
ROZPOČET

SKUTEČNOST
2017

PROCENTO PLNĚNÍ
Skut./RS Skut./RU

usn.125/16/ZMČ

ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

DANOVÉ					
Místní poplatky z vybraných činností a služeb	206 900	206 900	185 480	89,65%	89,65%
Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	0	0	0	0,00%	0,00%
Správní poplatky	30 000	30 000	28 260	94,20%	94,20%
Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	236 900	236 900	213 740	90,22%	90,22%
Daň z nemovitosti	2 500 000	3 100 000	3 116 441	124,66%	100,53%
Majetkové daně	2 500 000	3 100 000	3 116 441	124,66%	100,53%
NEDAŇOVÉ					
Příjmy z poskytování služeb	6 000	6 000	9 491	158,18%	158,18%
Výnosy z finančního majetku	50 000	50 000	135 394	270,79%	270,79%
Příjmy z vlastních činností	56 000	56 000	144 885	258,72%	258,72%
Přijaté sankční platby	0	0	4 700	0,00%	0,00%
Ostatní přijaté vratky transferů	0	916 800	916 835	0,00%	100,00%
Přijaté neinvestiční dary	0	0	1 000	0,00%	0,00%
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	40 000	0	19 945	49,86%	0,00%
Ostatní příjmy	0	165 000	170 000	0,00%	0,00%
Splacené půjčky od obyvatelstva	0	0	0	0,00%	0,00%
Ostatní nedaňové příjmy	96 000	1 137 800	1 257 366	1309,76%	110,51%
Finanční vypořádání	0	0	0	0,00%	0,00%
PŘIJATE TRANSFERY					
Neinvestiční transfery od obcí	0	40 000	40 000	0,00%	100,00%
Neinvestiční transfery od SR	96 000	174 800	174 800	182,08%	100,00%
Neinvestiční transfery od HMP	29 426 000	34 321 700	34 232 145	116,33%	99,74%
Převody z vlastních fondů hospodářské činnosti	0	230 000	266 031	0,00%	115,67%
Neinvestiční přijaté transfery	29 522 000	34 766 500	34 712 976	117,58%	99,85%
Investiční transfery od HMP	0	74 510 400	74 510 400	0,00%	100,00%
Investiční transfery z OPŽP	0	0	0	0,00%	0,00%
Investiční přijaté transfery	0	74 510 400	74 510 400	0,00%	100,00%
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM					
	32 354 900	113 751 600	113 810 923	351,76%	100,05%

ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Běžné výdaje

Kapitola 1 Rozvoj obce					
Zázemí Ďáblického parku	100 000	105 000	50 433	0,00%	48,03%
Multifunkční dům - služby	0	730 000	725 664	0,00%	99,41%
Zahrada střed	0	175 000	171 062	0,00%	97,75%
CELKEM Rozvoj obce	100 000	1 010 000	947 159	947,16%	93,78%
Kapitola 2 Městská infrastruktura					
Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	1 150 000	1 150 000	850 850	73,99%	73,99%
Komunitní centrum zahrada - zeleň	0	650 000	399 521	0,00%	61,46%
Komise životního prostředí	20 000	15 000	10 076	50,38%	67,17%
Ostatní péče o životní prostředí	1 226 000	1 186 000	771 063	62,89%	65,01%
Ostatní výdaje nakládání s odpady (příspěvek na TKO)	960 000	960 000	937 634	97,67%	97,67%
CELKEM Městská infrastruktura	3 356 000	3 961 000	2 969 144	88,47%	74,96%
Kapitola 3 Doprava					
Silnice	952 000	952 000	471 028	49,48%	49,48%
Ostatní záležitosti pozemních komunikací	850 000	850 000	651 417	76,64%	76,64%
CELKEM Doprava	1 802 000	1 802 000	1 122 445	62,29%	62,29%
Kapitola 4 Školství a mládež					
Předškolní zařízení	200 000	200 000	60 289	30,14%	30,14%
Základní škola	4 892 000	8 817 000	8 609 167	175,98%	97,64%
<i>v tom: příspěvek na provoz</i>					
	<i>4 552 000</i>	<i>4 552 000</i>	<i>4 552 000</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>
Školská a kulturní komise	190 000	190 000	189 162	99,56%	99,56%
Neinvestiční transfery	60 000	70 000	27 357	45,60%	39,08%
Neinvestiční transfery SK	400 000	400 000	400 000	100,00%	100,00%
Kompenzační příspěvky	1 900 000	1 900 000	1 572 500	82,76%	82,76%
Ostatní vzdělávání - program Agenda 21	0	100 000	100 000	0,00%	100,00%
Dětská hřiště a klub	291 600	291 600	172 210	59,06%	59,06%
CELKEM Školství a mládež	7 933 600	11 968 600	11 130 685	140,30%	93,00%
Kapitola 5 Zdravotnictví a sociální oblast					
Sociální komise	120 000	120 000	106 171	88,48%	88,48%
Program OPPPR - Komunitní život v Ďáblicích	0	1 201 500	707 888	0,00%	58,92%
CELKEM Zdravotnictví a sociální činnost	120 000	1 321 500	814 059	678,38%	61,60%
Kapitola 6 Kultura sport a cestovní ruch					
Činnosti knihovnické	328 900	328 900	226 994	69,02%	69,02%
Ostatní záležitosti kultury - kronika	26 500	26 500	24 000	90,57%	90,57%
Ostatní záležitosti kultury - akce MČ	255 000	420 000	260 946	102,33%	62,13%
Ostatní zálohy ochrany památek a péče o kult.dědictví,cirkev	0	0	0	0,00%	0,00%
Neinvestiční transfery nezisk.organizacím	65 000	65 000	40 000	61,54%	61,54%
Sportovní komise	50 000	50 000	38 283	76,57%	76,57%
CELKEM Kultura sport a cestovní ruch	725 400	890 400	590 223	81,37%	66,29%
Kapitola 7 Bezpečnost					
Požární ochrana - dobrovolná část	463 500	1 413 400	1 125 700	242,87%	79,64%
CELKEM Bezpečnost	463 500	1 413 400	1 125 700	242,87%	79,64%

Kapitola 8 Hospodářství					
Pořízení neinvestičního majetku (byty, nebyty)	100 000	100 000	0	0,00%	0,00%
CELKEM Hospodářství	100 000	100 000	0	0,00%	0,00%
Kapitola 9 Vnitřní správa a samospráva					
Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné	1 830 000	1 830 000	1 799 035	98,31%	98,31%
Nákup materiálu	0	0	0	0,00%	0,00%
Nákup služeb	20 000	20 000	13 189	65,95%	65,95%
Ostatní nákupy	60 000	65 500	53 872	89,79%	82,25%
Dary obyvatelstvu	100 000	91 500	91 500	91,50%	100,00%
Celkem samospráva	2 010 000	2 007 000	1 957 596	97,39%	97,54%
Volby PS PČR	0	65 800	65 523	0,00%	99,58%
Volby prezident ČR	0	13 000	13 000	0,00%	100,00%
Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné	3 407 000	3 428 500	3 098 402	90,94%	90,37%
Nákup materiálu	370 000	365 000	261 111	70,57%	71,54%
Nákup vody, paliv a energie	292 000	292 000	232 057	79,47%	79,47%
Nákup služeb	2 015 000	2 690 000	1 734 264	86,07%	64,47%
Ostatní nákupy	295 000	327 000	91 096	30,88%	27,86%
Daně a poplatky SR	5 000	12 500	11 100	222,00%	88,80%
Ostatní neinvestiční transfery	187 500	189 500	115 054	61,36%	60,71%
Dary obyvatelstvu	100 000	116 500	110 500	110,50%	94,85%
Celkem vnitřní správa	6 671 500	7 421 000	5 653 583	84,74%	76,18%
CELKEM vnitřní správa a samospráva	8 681 500	9 506 800	7 689 703	88,58%	80,89%
Kapitola 10 Všeobecná pokladní správa					
Nespecifikované rezervy	277 800	42 732 300	0	0,00%	0,00%
Převody mezi stat. Městy a jejich MČ - FV	0	100	40	0,00%	40,00%
CELKEM Všeobecná pokladní správa	277 800	42 732 400	40	0,00%	0,00%
CELKEM Běžné výdaje	23 559 800	74 706 100	26 389 156	112,01%	35,32%

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

Kapitola 1 Rozvoj obce					
Centrum I. - Zázemí Dáblického parku	0	80 000	79 860	0,00%	99,83%
Centrum II. - Obecní dům - číslo akce 80546	45 000 000	44 270 000	33 404 136	74,23%	75,46%
Centrum III. - Zahrada střed ORG 80255 zařízení	0	1 151 100	1 147 553	0,00%	0,00%
Centrum III. - Zahrada střed ORG 80255 stavba	0	1 913 000	1 471 071	0,00%	0,00%
CELKEM kapitola 1	45 000 000	47 414 100	36 102 620	80,23%	76,14%
Kapitola 2 Městská infrastruktura					
Betonový podstavec - obecní zahrada	0	40 000	39 805	0,00%	99,51%
CELKEM kapitola 2	0	40 000	39 805	0,00%	99,51%
Kapitola 3 Doprava					
Rekonstrukce přístupových cest ke hvězdárně - silnice č. akce 80206	0	3 786 200	23 518	0,00%	0,62%
Rekonstrukce přístupových cest ke hvězdárně - chodníky č. akce 80206	0	2 000 000	1 173 154	0,00%	58,66%
CELKEM kapitola 3	0	5 786 200	1 196 672	0,00%	20,68%
Kapitola 4 Školství a mládež					
Přístavba ZŠ - číslo akce 42203	15 000 000	63 673 500	60 930 373	406,20%	95,69%
Přístavba ZŠ - zařízení - číslo akce 42203	0	3 000 000	2 787 836	0,00%	92,93%
Fit park - stavební práce - číslo akce 50579	0	261 100	252 643	0,00%	96,76%
Fit park - zařízení - číslo akce 50579	0	388 900	388 917	0,00%	100,00%
CELKEM kapitola 4	15 000 000	67 323 500	64 359 770	429,07%	95,60%
Kapitola 6 Kultura a sport					
Sportovní zařízení	45 100	45 100	45 100	100,00%	100,00%
CELKEM kapitola 6	45 100	45 100	45 100	100,00%	100,00%
Kapitola 7 Bezpečnost					
Rekonstrukce budovy - číslo akce 809100	0	2 710 400	0	0,00%	0,00%
CELKEM kapitola 7	0	2 710 400	0	0,00%	0,00%
Kapitola 8 Hospodářství					
Rekonstrukce OD	0	80 000	80 000	0,00%	100,00%
Obytný dům Akciz II.	0	115 000	114 950	0,00%	99,96%
Rekonstrukce Dáblická 161	0	230 000	228 821	0,00%	99,49%
Bytové hospodářství (půdní vestavby spl.2012)	250 000	250 000	218 754	87,50%	87,50%
CELKEM kapitola 8	250 000	675 000	642 525	0,00%	95,19%
CELKEM Kapitálové výdaje	60 295 100	123 994 300	102 386 491	169,81%	82,57%

ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	83 854 900	198 700 400	128 775 648	153,57%	64,81%
Převod sociálního fondu	180 000	180 000	163 516		
Převod do FRR	0	0	0		
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	32 354 900	113 751 600	113 810 923	351,76%	100,05%
Převody z vlastních fondů (SF)	180 000	180 000	155 399		
FINANCOVÁNÍ z prostředků minulých let	51 500 000,00	0,00	0		
Převody vlastním rezervním fondům výdaje	51 680 000	51 680 000	39 284 930		
Převody vlastním rezervním fondům příjmy	51 680 000	51 680 000	39 293 046		
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM před konsolidací	135 714 900	250 560 400	168 224 093		
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM před konsolidací	84 214 900	165 611 600	153 259 368		
SALDO PŘÍJMU A VÝDAJÍ	-51 500 000	-84 948 800	-14 964 725		

PŘÍLOHA ČÍSLO 4

**HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÉ
ČINNOSTI ZA ROK 2017**

Rozpočet VHČ MČ Praha - Ďáblice za rok 2017

	plán 2017	skutečnost 1-12
Výnosy		
603/01 z bytů	3 220 000,00	3 057 653,79
603/02 z nebyt. prostor	1 240 000,00	1 097 259,60
603/03 ze zahrádek	10 000,00	7 460,00
603/04 hřbitov	70 000,00	77 670,70
603/06 pozemky	300 000,00	262 928,96
602/05 inzerce	100 000,00	268 849,08
602/07 ostatní služby	1 000,00	0,00
641 smluvní pokuty a úroky z prodlení		0,00
662 úroky	30 000,00	7 711,28
649 ostatní výnosy (vč DPPO (-))	1 000,00	2,80
646 tržby z prodeje DHM		5 000,00
647 výnosy z prodeje poz.		
664 výnosy z přecenění reál. hodnotou		
669 ostatní fin. Výnosy		
Výnosy celkem	4 972 000,00	4 784 536,21
Náklady		
501 spotřeba materiálu	100 000,00	64 872,10
502 spotřeba energie	200 000,00	176 632,50
511 opravy a údržba	2 500 000,00	1 095 239,52
512 cestovné	3 000,00	2 866,00
518 ostatní služby	400 000,00	321 122,91
521 mzdy + dohody	960 000,00	874 580,50
524 odvody za zam. (SP+ZP)	280 000,00	266 540,50
525 jiné sociální pojištění		3 097,00
528 ost.os. nákl.	30 000,00	36 031,10
538 ost.daně a poplatky		
543 odpis pohl.		
549 ostatní náklady z činnosti	40 000,00	30 825,86
551 odpisy	820 000,00	911 990,00
552 zůst.cena prod.maj.		
553 zůst.cena prod.maj. DHM		
554 náklady z přecenění RC		
556 opravné položky		-26 235,30
557 náklady z vyř. Pohledávek		35 663,00
569 ostatní finanční náklady		
564 náklady z přecenění RH		
Náklady celkem	5 333 000,00	3 793 225,69
Hospodářský výsledek	-361 000,00	991 310,52

PŘÍLOHA ČÍSLO 5

ZPRÁVA INVENTARIZAČNÍ KOMISE K 31. 12. 2017

Městská část Praha - Ďáblice**Hlavní inventarizační komise****Zpráva Hlavní inventarizační komise k
inventarizaci majetku a závazků Městské části Praha - Ďáblice
k 31. 12. 2017**

Tato zpráva je zpracována na základě:

- výsledků inventarizace majetku MČ k 31. 12. 2017
- výsledků fyzických inventur ve všech evidovaných inventarizačních střediscích MČ za rok 2017
- závěrů Ústřední likvidační komise MČ ze dne 19. 01. 2018
- výsledků činnosti Hlavní inventarizační komise MČ, jmenované usnesením č.695/17/RMČ, ze dne 30.10.2017
- zohledněním přírůstků a úbytků movitého a nemovitého majetku v kalendářním roce 2017

1. BUDOVY

údaje v Kč

Celková hodnota evidovaných budov je proti předchozímu**stavu k datu 31. 12. 2016****271 432 449,95 Kč****byla upravena**

o zvýšení hodnoty budovy B-400 SK Kokořinská 400 technickým zhodnocením	400 000,00 Kč
o zvýšení hodnoty budovy B-017 ZŠ U Parkánu 17 technickým zhodnocením	73 643 895,66 Kč
o zvýšení hodnoty budovy B-160 Ďáblická technickým zhodnocením	228 821,00 Kč
o zvýšení hodnoty budovy B-766 Vlna Osinalická 1069 technickým zhodnocením	79 860,00 Kč
Celková hodnota budov takto činí k 31. 12. 2017	345 785 026,61

2. POZEMKY**Celková hodnota pozemků proti předchozímu stavu k datu 31. 12. 2016****242 252 374,71 Kč****byla upravena**

o hodnotu pozemků p.č. 1172/1,1172/5, 331/2, svěřeni majetku HMP	568 036,80 Kč
o hodnotu pozemku p.č. 1729/256 svěřeni majetku HMP	83 640,00 Kč
o hodnotu pozemku p.č. 1729/115 svěřeni majetku HMP	18 036 720,00 Kč
Celková hodnota evidovaných pozemků činí k 31. 12. 2017	260 940 771,51 Kč

Celková hodnota pozemků vedených na podrozvaze byla k 31. 12. 2016**10 295 569,36 Kč****byla upravena:**

0,00 Kč

Celková hodnota pozemků vedených na podrozvaze činí k 31. 12. 2017**10 295 569,36 Kč****3. STAVBY****Celková inventurní hodnota staveb v majetku MČ Praha - Ďáblice****proti předchozímu stavu k datu 31. 12. 2016****284 019 524,32 Kč****byla upravena o**

vybudování chodníku K Ovčínu z ul. Květnová	1 173 153,72 Kč
svěřeni majetku HMP - parkoviště při ul. Hořinecká	2 171 265,00 Kč
svěřeni majetku HMP - úpravy v ul. Kučerova a Osinalická komunikace	8 070 215,00 Kč
svěřeni majetku HMP - obratiště zastávky MHD, Ďáblická ul.	1 374 732,00 Kč
svěřeni majetku HMP - komunikace v ul. Zářijová	3 917 254,91 Kč
vybudování Fit Parku v ul. Na Znělci	61 740,25 Kč
KC Ďáblice - zahrada Vlna	2 121 285,80 Kč
betonový podstavec pro nádrž na vodu (pozemek pč. 587/51	39 804,84 Kč
Celková hodnota staveb ke dni 31. 12. 2017	302 948 975,84 Kč

Celková hodnota nemovitého majetku MČ Praha - Ďáblice**ke dni inventury 31. 12. 2017 činí****909 674 773,96 Kč**

4. MOVITÝ MAJETEK

Hodnota movitého majetku, evidovaného v majetku MČ Praha - Ďáblice

1. Samostatné movité věci a soubory (Hmotný investiční majetek (nad 40 000,00Kč) včetně strojního zařízení)	10 266 459,55
2. Drobný dlouhodobý hmotný majetek (do 40 000,-)	9 068 181,03
3. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (software)	465 480,30

Movitý majetek celkem k 31. 12. 2017 **19 800 120,88**

5. NEDOKONČENÝ DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJ. (042) **39 072 010,88**

6. POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DHM (052) **0,00**

7. POHLEDÁVKY, FINANČNÍ MAJETEK

7.1. Pohledávky celkem	1 789 614,52
7.2. Finanční majetek	115 843 315,42

Pohledávky a finanční prostředky - celkem **117 632 929,94**

8. KOREKCE (OPRÁVKY) K MAJETKU **-212 317 885,37**

9. PŘEHLED PASIV

8.1. Jméno účetní jednotky a upravující položky	781 260 196,23
8.2. Fondy	46 254 369,79
8.3. Výsledek hospodaření	27 374 761,79
8.4. Závazky	18 972 622,48

REKAPITULACE MAJETKU MČ PRAHA - ĎÁBLICE

1. Budovy	345 785 026,61
2. Pozemky	260 940 771,51
3. Stavby	302 948 975,84
4. Movitý majetek	19 800 120,88
5. Pořízení hmotných investic (042)	39 072 010,88
6. Poskytnuté zálohy (052)	0,00
7. Pohledávky, finanční majetek	117 632 929,94
8. Korekce (oprávky) k majetku	-212 317 885,37

AKTIVA CELKEM **873 861 950,29**

PASIVA CELKEM **873 861 950,29**

Zpracoval: Ing. Bronislava Lomozová 

Za hlavní inventarizační komisi:




Ing. Miloš Růžička



V Praze dne 12.2.2018

Inventarizační zpráva

(počet stran 2)

Název účetní jednotky:	Městská část Praha Ďáblice
Sídlo:	Květnová 553/52, 182 00 Praha 8 Ďáblice
IČ:	00231266
Kód inv.místa:	200139
Datum vyhotovení:	9.2.2017

Druh provedené inventarizace	Periodická
Předmět inventarizace	Majetek, pohledávky,závazky,podrozv.účty
Datum zahájení inventarizace	20.12.2017
Datum ukončení inventarizace	12.1.2018
Datum, k němuž byla provedena inventarizace	31.12.2017
Seznam právních norem upravujících inventarizaci v organizaci:	- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, - vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, - vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení z.č. 563/1991 Sb, ve znění pozdějších předpisů
Způsob provedení inventur	Fyzická a dokladová
Členové inventarizační komise	
HIK	předseda: Ing. Miloš Růžička člen: Mgr. Renata Henych člen: Mgr. Ing. Martin Tumpach člen: Ing. Jiří Zajíček člen: Miroslava Koubová

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnice k provedení inventarizace
Naplnění plánu inventur: Plán byl splněn
Informace o seznámení členů inventarizační komise s procesem inventarizace:

ANO/NE

Opatření přijatá ke zlepšení průběhu inventur a eliminaci chyb:

2. Informace o zjištěných inventarizačních rozdílech

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

účet

výše Kč

zdůvodnění

návrh vypořádání

.

.

Bez inventarizačních rozdílů

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

účet

výše Kč

zdůvodnění

návrh vypořádání

.

.

.

Bez inventarizačních rozdílů

Dokumentace uložena ÚMČ Praha Ďáblice
(kontaktní osoba): Ing. Bronislava Lomozová

Podstatné skutečnosti:

Komentář inventarizační zprávy k nevypořádaným rozdílům:

Seznam příloh:

Za HIK: předseda: Ing. Miloš Růžička
 člen: Mgr. Renata Henych
 člen: Mgr. Ing. Martin Tumpach
 člen: Ing. Jiří Zajíček
 člen: Miroslava Koubová

Podpis:

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

Statutární zástupce hlavního inventarizačního místa (starosta/tka): Ing. Miloš Růžička

Podpis, razítko



Rekapitulace inventurních soupisů nemovitostí

- ve vlastnictví obce -

Způsob zjišťování: Dokladová

Evid. jednotka: MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA ĎÁBLICE

Kód - název evidenční jednotky, IČO

	počet	Pořiz. evidenční
200139 - MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA ĎÁBLICE IČO: 00231266 RO		
Budova	14	345 785 026,61
Účet		
021-0100	6	27 237 431,90
021-0300	5	35 618 969,72
021-0200	3	282 928 624,99
Stavba	74	302 948 975,84
Účet		
021-0600	36	19 879 639,74
021-0500	9	37 163 709,50
021-0400	29	245 905 626,60
Účet 021	88	648 734 002,45
Parcela	368	260 940 771,51
Účet		
031-0500	204	115 027 470,44
031-0600	54	3 531 384,00
031-0200	3	12 289,20
031-0300	19	10 614 529,00
031-0501	45	83 443 948,00
031-0400	31	16 926 052,87
031-0601	6	28 747 548,00
031-0401	5	2 636 700,00
031-0301	1	850,00
Účet 031	368	260 940 771,51
Celkem	456	909 674 773,96
Celkem za sestavu		
021	88	648 734 002,45
031	368	260 940 771,51
Účet Shrnutí	456	909 674 773,96

počet Pořiz. evidenční

Prohlašujeme, že inventarizace nemovitostí byla provedena ve smyslu §29 a §30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a dle usnesení Rady hl.m. Prahy č. 2460 k zajištění a provedení inventarizace majetku a závazků hl.m. Prahy k 31.12.2017. Výsledky inventury nemovitostí byly porovnány se stavem účetnictví a zaznamenány v programu pro správu a evidenci nemovitostí IS SEM ENO, kde jsou uloženy pod záložkou inventury.

Doba provedení inventury:

Započato dne: 2. 01. 2018

Skončeno dne: 15. 02. 2018

Místo vystavení:

Místo provedení: PRAHA

Podpisy předsedy a členů inventarizační komise:

Ing. Bronislava Lomozová

Mgr. Renata Henych

Odpovědná osoba:

Datum a podpis:

15. 02. 2018

Ing. Miloš Růžička



V. Z. MARTIN TUMPACH

PŘÍLOHA ČÍSLO 6

ROZVAHA A VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT ZA PO 2017

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 70930716

Název: Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

U Parkánu 17/11
Praha 8
182 00

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

U Parkánu 17/11
Praha 8
182 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo
právní forma
zřizovatel

70930716
Příspěvková organizace
MČ Praha Ďáblice

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

dle zřizovací listiny
dle zřizovací listiny
752500

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW stránky

601214828
ekonom@skoladablice.cz
www.skoladablice.cz

Razítko účetní jednotky

Základní škola a mateřská škola
Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17
U Parkánu 17/11,
182 00 Praha 8 - Ďáblice
IČO: 70930716

Osoba odpovědná za účetnictví

ing. Eva Kšírová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Mgr. Bc. Josef Buchal

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 12.02.2018, 11h23m45s

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA ĎÁBLICE
Úřad městské části Praha - Ďáblice
finanční odbor
KVĚTNOVÁ č.p.553/52, PSČ 182 02
-g-

15. 02. 2018

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto		

A. Stálá aktiva		19 268 919,65	16 995 185,37	2 273 734,28
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		278 143,64	278 143,64	
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012			
2. Software	013			
3. Ocenitelná práva	014			
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015			
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	278 143,64	278 143,64	
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019			
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035			
II. Dlouhodobý hmotný majetek		18 990 776,01	16 717 041,73	2 273 734,28
1. Pozemky	031			
2. Kulturní předměty	032			
3. Stavby	021			
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 836 628,28	3 562 894,00	2 273 734,28
5. Pěstičské celky trvalých porostů	025			
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	13 154 147,73	13 154 147,73	
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042			
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036			
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			
5. Termínované vklady dlouhodobé	068			
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
IV. Dlouhodobé pohledávky				
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupných úvěrů	464			
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
B.	Oběžná aktiva		41 649 984,51	41 649 984,51		36 557 565,61
I.	Zásoby		208 171,80	208 171,80		171 538,62
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
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		32 623 741,19	32 623 741,19		28 842 884,50
1.	Odebíratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	48 163,50	48 163,50		38 845,80
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	458 493,00	458 493,00		161 554,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita 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	29 963,00	29 963,00		
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	102 760,69	102 760,69		95 112,47
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	31 979 875,00	31 979 875,00		28 510 817,23
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	4 486,00	4 486,00		36 555,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		8 818 071,52	8 818 071,52		7 543 142,49
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto		Netto
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241	8 498 170,23		8 498 170,23
10.	Běžný účet FKSP	243	273 041,29		273 041,29
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	46 860,00		46 860,00
					7 297 268,43
					208 206,06
					37 668,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé

PASIVA CELKEM

31.12.2018 16:47:36

C. Vlastní kapitál			5 985 198,53	4 261 826,93
I. Jmenní účetní jednotky a upravující položky			2 273 734,28	
1. Jmenní účetní jednotky	401		2 188 745,28	
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		84 989,00	
4. Kurzové rozdíly	405			
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
6. Jiné oceňovací rozdíly	407			
7. Opravy předcházejících účetních období	408			
II. Fondy účetní jednotky			3 339 281,86	3 069 295,45
1. Fond odměn	411		787 778,28	567 221,36
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412		425 642,75	256 582,77
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		926 289,20	1 271 807,59
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414		950 390,90	40 000,00
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416		249 180,73	933 683,73
III. Výsledek hospodaření			372 182,39	1 192 531,48
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období			372 182,39	1 192 531,48
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432			
D. Cizí zdroje			37 938 520,26	32 295 738,68
I. Rezervy				
1. Rezervy	441			
II. Dlouhodobé závazky			1 069 728,00	886 022,97
1. Dlouhodobé úvěry	451			
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459			
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		1 069 728,00	886 022,97
III. Krátkodobé závazky			36 868 792,26	31 409 715,71
1. Krátkodobé úvěry	281			
4. Jiné krátkodobé půjčky	289			
5. Dodavatelé	321		1 025 727,33	390 656,71
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		605 673,94	577 164,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10. Zaměstnanci	331		2 103 681,00	1 445 971,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	836 971,00	566 336,00
13.	Zdravotní pojištění	337	359 328,00	242 954,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	324 290,00	179 532,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
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		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	31 285 996,00	27 694 660,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	65 100,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	200 000,00	200 000,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	62 024,99	112 442,00
			* Konec sestavy *	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 70930716

Název: Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. U Parkánu 17/11
obec Praha 8
PSČ, pošta 182 00

Místo podnikání

ulice, č.p. U Parkánu 17/11
obec Praha 8
PSČ, pošta 182 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo 70930716
právní forma Příspěvková organizace
zřizovatel MČ Praha Ďáblice

Předmět podnikání

hlavní činnost dle zřizovací listiny
vedlejší činnost dle zřizovací listiny
CZ-NACE 752500

Kontaktní údaje

telefon 601214828
fax
e-mail ekonom@skoladablice.cz
WWW stránky www.skoladablice.cz

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

ing. Eva Kšírová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2018, 11h41m19s

Statutární zástupce

Mgr. Bc. Josef Buchal

Podpisový záznam statutárního

Základní škola a mateřská škola
Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17
U Parkánu 17/11
182 00 Praha 8 - Ďáblice
IČO: 70930716

15. 02. 2018

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

A. Náklady celkem

I. Náklady z činnosti		41 582 919,36	334 441,66	36 776 999,02	305 886,00
1.	Spotřeba materiálu	4 478 797,64	50 218,16	4 133 381,56	1 409,00
2.	Spotřeba energie	2 045 896,50	90 925,00	2 169 406,00	145 000,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek				
4.	Prodané zboží				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku				
6.	Aktivace oběžného majetku				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby				
8.	Opravy a udržování	450 241,01		170 358,20	
9.	Cestovné	8 238,00		411 997,25	
10.	Náklady na reprezentaci	10 827,00	4 497,00	7 438,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb				
12.	Ostatní služby	2 208 842,16	16 997,00	1 487 267,79	
13.	Mzdové náklady	22 784 271,00	164 965,00	20 427 496,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	7 620 444,00	6 773,00	6 931 883,00	159 477,00
15.	Jiné sociální pojištění	87 338,00		84 703,00	
16.	Zákonné sociální náklady	452 603,98		305 557,44	
17.	Jiné sociální náklady				
18.	Daň silniční				
19.	Daň z nemovitostí				
20.	Jiné daně a poplatky				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení				
23.	Jiné pokuty a penále				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání				
25.	Prodaný materiál				
26.	Manka a škody				
27.	Tvorba fondů				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	108 817,00			
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek				
31.	Prodané pozemky				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 261 136,00		525 824,78	

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	65 467,07	66,50	121 686,00	
II.	Finanční náklady				2 273,92	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563			2 273,92	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů		509,79		725,45	
1.	Daň z příjmů	591	509,79		725,45	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	Výnosy celkem		5 583 429,16	706 624,05	57 696 633,71	581 582,16
I.	Výnosy z činnosti		5 486 972,69	706 624,05	4 588 240,09	581 582,16
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	4 153 666,06	339 084,55	4 588 240,09	229 663,16
4.	Výnosy z prodaného zboží	604		362 387,50		351 919,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpaní fondů	648	440 655,63			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	892 651,00	5 152,00		
II.	Finanční výnosy		2 683,02		3 817,95	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	2 683,02		3 817,95	

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		36 093 773,44		33 104 775,67	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	36 093 773,44		33 104 775,67	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		509,79	372 182,39	917 560,77	275 696,16
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			372 182,39	916 835,32	275 696,16

* Konec sestavy *

Základní škola a mateřská škola Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17/11

rozbor účtů 412 - FKSP a 243 - účet FKSP

	412,00 Kč	243,00 Kč	ROZDÍL
počáteční zůstatek	256 582,77 Kč	208 206,06 Kč	
konečný zůstatek	425 642,75 Kč	273 041,29 Kč	152 601,46 Kč
odvody za zaměstnance 2%	447 752,98 Kč	271 176,24 Kč	-176 576,74 Kč
odvod za prosinec			52 960,02 Kč
odměny z FKSP			-18 000,00 Kč
poplatky			-3 726,02 Kč
obědy prosinec			-6 504,00 Kč
platba z pokladny			-689,00 Kč
dan			-105,26 Kč
úroky			39,54 Kč
			0,00 Kč

Na účet 243 nebyly odeslány od září žádné odvody, dorovnání poplatků a plateb z pokladny. jsou ale v nákladech a na účtu 412. Obědy za zaměstnance za měsíc prosinec 2017 a odvod plnění byl uhrazen až v lednu.

Dorovnání účtu 243 proběhlo v lednu 2018.

Základní škola a mateřská škola
Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17
U Parkánu 17
182 00 Praha 8 - Ďáblice
IČO: 709 60 713

VÝPIS Z ÚČTU



243

Období: 31. 12. 2017 - 31. 12. 2017
Účet: 172607298/0300
Název účtu: ZŠ a MŠ, Praha 8-Ďáblice, U
Parkánu 17

Strana: 1/1

Rok/č. výpisu: 2017/37
BIC: CEKOCZPP
IBAN: CZ12 0300 0000 0001 7260 7298
Typ účtu: Běžný účet neziskových organizací
Měna: CZK
Frekvence: denní
Poč. úr. sazba: 0,03 % p. a.
Kon. úr. sazba: 0,03 % p. a.

FOTOKOPIE

Pobočka: Na Poříčí 24-26, Praha 1
Kontakt: Petr Ledl, +420 737 201 535
E-mail: pledl@csob.cz

Souhrnné informace

Počet kreditních položek: 1
Počet debetních položek: 0

Počáteční zůstatek:	278 034,79
Konečný zůstatek:	278 041,29
celkové příjmy:	6,50
celkové výdaje:	0,00

Přehled pohybů na účtu od 31. 12. 2017 do 31. 12. 2017

Datum	Označení platby	Název protiúčtu	KS	SS	Identifikace	Částka
Valuta	Protiúčet nebo poznámka	VS			Odúčt. z protiúčtu	
31.12.	Zúčtování kladných úroků				2130	6,50
	Celková částka: 8,02	Jistina: 6,50				
	Daň z úroků: 1,52					

Vážená klientko, vážený kliente,
zasíláme Vám výpis, který je zároveň informací o zůstatku peněžních prostředků na Vašem účtu k 31. 12. Zkontrolujte si prosím pečlivě konečný zůstatek. Nesouhlasíte-li s jeho výší, kontaktujte nás bez zbytečného odkladu. Pokud tak neučiníte, budeme považovat zůstatek na účtu za Vámi odsouhlasený.

Děkujeme

Vklad na tomto účtu podléhá ochraně, kterou poskytuje systém pojištění pohledávek z vkladů. Podrobnější přehled o systému pojištění pohledávek z vkladů je k dispozici na webových stránkách banky na adrese www.csob.cz.

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA ĎÁBLICE
Úřad městské části Praha 8-Ďáblice
Finanční odbor
Kvetnová 46-48, PČ 16202

15. 02. 2018

PŘÍLOHA ČÍSLO 7

ZPRÁVA INVENTARIZAČNÍ KOMISE PO K 31. 12. 2017

Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům

(počet stran 3)

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17 Sídlo: U Parkánu 17/11 182 00 Praha 8 – Ďáblice IČ: 709 30 716 Kód inv. Mista Datum vyhotovení: 9.2.2017

Druh provedené inventarizace	Periodická
Předmět inventarizace	Majetek, pohledávky, závazky, podrozvahové účty
Datum zahájení inventarizace	1.12.2017
Datum ukončení inventarizace	20.1.2018
Datum, k němuž byla provedena inventarizace	31.12.2017
Seznam právních norem upravujících inventarizaci v organizaci:	- Zákon č 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů - Vyhláška č 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků - Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení z.č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů
Způsob provedení inventur	- Fyzická - Dokladová
Členové inventarizační komise	
IK – hlavní předseda: Alena Votavová Člen: ing. Eva Kšířová Člen: Vlasta Poláčková Člen: Daniela Čápková	
IK – dílčí:	
1. <u>Komise pro inventarizaci v ŠJ ZŠ fyzická</u> Předseda: Marcela Mudrová Členové: Ivan Hannibal, Mgr. Alena Zemková	
2. <u>Komise pro inventarizaci ICT ZŠ a MŠ</u> Předseda: Mgr. Alena Zemková Členové: Alena Votavová, Mgr. David Pařík	

3. Komise pro inventarizaci nábytku ZŠ
 Předseda: Martin Seifert
 Členové: Pavel Tačovský, Alena Votavová
4. Komise pro inventarizaci úklidových prostředků ZŠ
 Předseda: Barbora Hlinková
 Členové: Pavel Tačovský, Mgr. Alena Zemková
5. Komise pro inventarizaci sbírek ZŠ
 Předseda: Mgr. Zdeněk Rajtr
 Členové: PaedDr. Božena Horáčková, Bc. Kamila Dunajová
6. Komise pro inventarizaci školní jídelny MŠ
 Předseda: Věra Dusová
 Členové: Kristýna Nežerná, Ivana Nováková
7. Komise pro inventarizaci MŠ
 Předseda: Věra Dusová
 Členové: Kristýna Nežerná, Eva Kšírová

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

Naplnění plánu inventur: plán byl splněn

Informace o seznámení členů inventarizační komise s procesem inventarizace: ANO

Opatření přijatá ke zlepšení průběhu inventur a eliminaci chyb:

Dvojnásobná kontrola, nejdříve zaměstnanci, poněkud IK a IK dílčí

2. Informace o zjištěných inventarizačních rozdílech

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

Účet

Výše Kč

Zdůvodnění

Návrh na vypořádání

Nebyly zjištěny

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

Účet

Výše Kč

Zdůvodnění

Návrh vypořádání

Nebyly zjištěny

Dokumentace uložena: v kanceláři základní školy

Kontaktní osoba:

Mgr. Bc. Josef Buchal,
Ředitel školy

Podstatné skutečnosti

Inventarizace probíhala za ztížených podmínek přístavby školy a rekonstrukce stávajících prostor školy.

Komentář inventarizační zprávy k nevypořádaným rozdílům:

Nevypořádané rozdíly nebyly zjištěny

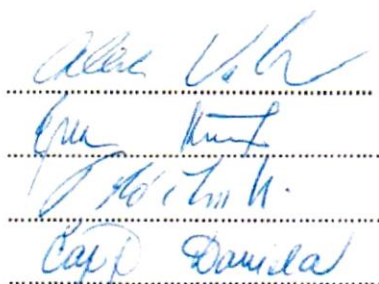
Seznam Příloh:

Za IK Hlavní: předseda: Alena Votavová

Člen: ing. Eva Kšířová

Člen: Vlasta Poláčková

Člen: Daniela Čápková



Statutární zástupce inventarizačního místa:

Mgr. Bc. Josef Buchal, ředitel školy

Podpis, razítko





ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE V ÚČETNÍ JEDNOTCE

Základní škola a mateřská škola, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17

k 31. 12. 2017

(příloha účetnictví)

Na základě pokynu vnitřní směrnice č. 1 vydané ředitelem školy byla provedena řádná inventarizace

- Majetku
- Závazků
- Pohledávek finančního majetku
- Fondů
- Ostatních přechodných účtů
- Zásob

A to v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. A vyhláškou č. 410/2009 Sb., zákona o účetnictví v účetní jednotce:

Základní škola mateřská škola, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2017 inventarizační komisí ve složení:

Předsedkyně inventarizační komise: Alena Votatová

Členové komise: Eva Kšířová

Vlasta Poláčková

Daniela Čápková

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá Mgr. Bc. Josef Buchal, ředitel školy

Způsob provedení inventarizace

- a) Fyzická
- b) Dokladová

Výsledek inventarizace

Majetek	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	278 143,64
	022	Samostané movité věci a soubory movitých věcí	5 836 628,28
	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	13 154 147,73
Zásoby	112	Účty zásob souhlasí s fyzickou inventurou (doklad účetnictví – potravinový list)	208 171,80

Vyjádření inventarizační komise

- | | |
|---|------------------|
| a) K zjištěným inventarizačním rozdílům | - bez připomínek |
| b) K dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů | - bez připomínek |
| c) Opatření k odstranění nedostatků | - bez připomínek |

Prohlášení inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona 563/1991 Sb., o účetnictví a vnitřní směrnici k provedení inventarizace.

V Praze 1.2. 2018

Předseda inventarizační komise Alena Votavová

.....

Členové komise Eva Kšířová

.....

Vlasta Poláčková

.....

Daniela Čápová

.....

Převzal: Mgr. Bc. Josef Buchal, ředitel školy

.....

Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům

(počet stran 3)

Název účetní jednotky:

Základní škola a mateřská škola Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17

Sídlo:

U Parkánu 17/11

182 00 Praha 8 – Ďáblice

IČ: 709 30 716**Kód inv. Místa****Datum vyhotovení:** 9.2.2017

Druh provedené inventarizace	Periodická
Předmět inventarizace	Majetek, pohledávky, závazky, podrozvahové účty
Datum zahájení inventarizace	1.12.2017
Datum ukončení inventarizace	20.1.2018
Datum, k němuž byla provedena inventarizace	31.12.2017
Seznam právních norem upravujících inventarizaci v organizaci:	- Zákon č 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů - Vyhláška č 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků - Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení z.č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů
Způsob provedení inventur	- Fyzická - Dokladová
Členové inventarizační komise	
IK – hlavní předseda: Alena Votavová Člen: ing. Eva Kšírová Člen: Vlasta Poláčková Člen: Daniela Čápková	
IK – dílčí: 1. <u>Komise pro inventarizaci v ŠJ ZŠ fyzická</u> Předseda: Marcela Mudrová Členové: Ivan Hannibal, Mgr. Alena Zemková 2. <u>Komise pro inventarizaci ICT ZŠ a MŠ</u> Předseda: Mgr. Alena Zemková Členové: Alena Votavová, Mgr. David Pařík 3. <u>Komise pro inventarizaci nábytku ZŠ</u> Předseda: Martin Seifert Členové: Pavel Tačovský, Alena Votavová	

Základní škola a mateřská škola, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17

Sídlo: U Parkánu 17/11, 182 00 Praha 8 - Ďáblice

www.skoladablice.cz; e-mail: kancelar@skoladablice.cz telefon: 283 911 049, mobil: 601 214 827

Dokumentace uložena: v kanceláři základní školy

Kontaktní osoba:

Mgr. Bc. Josef Buchal,
Ředitel školy

Podstatné skutečnosti

Inventarizace probíhala za ztížených podmínek přístavby školy a rekonstrukce stávajících prostor školy.

Komentář inventarizační zprávy k nevypořádaným rozdílům:

Nevypořádané rozdíly nebyly zjištěny

Seznam Příloh:

Za IK Hlavní: předseda: Alena Votavová

Člen: ing. Eva Kšířová

Člen: Vlasta Poláčková

Člen: Daniela Čápová

Statutární zástupce inventarizačního místa:

Mgr. Bc. Josef Buchal, ředitel školy

Podpis, razítko

Základní škola a mateřská škola
Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17
U Parkánu 17/11, ④
182 00 Praha 8 - Ďáblice
IČO: 709 30 716

PŘÍLOHA ČÍSLO 8

ZPRÁVA O PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2017



HLAVNÍ MĚSTO PRAHA
MAGISTRÁT HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY
ODBOR KONTROLNÍCH ČINNOSTÍ

MC Praha - ĎABLICE
Doručeno: 16.03.2018
CJ 0596/2018 MCPD
listy: 23
druh přílohy

STAR
7/10



mc27es6b49d4af

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Ďáblice

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 - Ďáblice
se sídlem Květnová 553, Praha 8,
za období od 1.1.2017 do 31.12.2017

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Ďáblice (dále též MČ) se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
 - a) 9.10.2017 - 27.10.2017
 - b) 19.2.2018 - 2.3.2018
2. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Ďáblice za rok 2017 bylo zahájeno podle ustanovení § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění zákona č. 183/2017 Sb. (dále jen kontrolní řád), doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření kontrolované osobě dne 28.07.2017. Písemné pověření k přezkoumání hospodaření na základě ustanovení § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a v souladu s ustanovením § 4 kontrolního řádu vydala ředitelka odboru kontrolních činností Magistrátu hlavního města Prahy Ing. Irena Ondráčková pod č.j. MHMP 1133549/2017 dne 20. července 2017.
3. Přezkoumání hospodaření vykonali:
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Jitka Pitelová
kontroloři: Mgr. Pavel Gregor
Ing. Jana Kukačková
Ing. Mgr. Jarmila Pajrová

A. Předměty a hlediska přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání hospodaření byly údaje o ročním hospodaření MČ, vymezené ustanovením § 2 zákona č. 420/2004 Sb., jejichž obsahová náplň je uvedena níže.

Přezkoumání hospodaření bylo uskutečněno výběrovým způsobem. V případě, že při přezkoumání jednotlivých předmětů byly zjištěny chyby a nedostatky, jsou podrobně popsány v části B. a C. této zprávy.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Údaje o hospodaření MČ vyjmenované v dále uvedených předmětech přezkoumání hospodaření byly přezkoumávány z hlediska (viz ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb.):

A. dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména:

- zákonem č. 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. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění zákona č. 460/2016 Sb.,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů,
- obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění vyhlášky č. 372/2015 Sb.,
- 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 (§ 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 rezerv a rozvoje a Fond sociální), a krytí peněžních fondů finančními prostředky. Dále byla ověřena oprávněnost a správnost tvorby a čerpání peněžních fondů podle pravidel schválených orgány MČ a správnost zaúčtování příslušných účetních případů.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

Bylo zjištěno, jakými druhy podnikatelských činností se MČ zabývala a zda byly činnosti podléhající dani z příjmů, tj. zdaňovaná činnost, vykonávány v souladu s obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů (tj. pronájmy bytových a nebytových prostor, pozemků, hrobových míst, prodeje majetku, inzerce nebo zatížení majetku věcným břemenem). 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, smlouvy kupní a smlouva o zřízení věcného břemene, a to zejména s ohledem na stanovení sjednaných cen, jejich obsah a plnění.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními nebo fyzickými osobami

MČ v přezkoumaném roce nevykazovala ani neuskutečnila peněžní operace týkající se sdružených prostředků. Kontrolní skupina nezjistila existenci smlouvy, na základě které by byly vynakládány.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

Přezkoumány byly roční přírůstky a úbytky stavů cizích zdrojů vykázané v účetnictví MČ, výběrovým způsobem údaje o peněžních operacích s cizími zdroji a byla ověřena správnost účtování. MČ vykazovala v účetnictví k 31.12.2017 dlouhodobé závazky - technické zhodnocení provedené nájemníky („odbydlování“) a pozastávky v souvislosti s odstraňováním vad a nedodělků v celkové výši 9 698 518,53 Kč. Byla zvážena případná rizika, která by mohla vzniknout z dlouhodobých závazků, a dále zejména, zda úkony související se vznikem dlouhodobých závazků byly v souladu se zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů.

Dále byl přezkoumán podíl nesplacených přijatých cizích zdrojů na příjmech schváleného rozpočtu a podíl výdajů na dluhovou službu (podle ustanovení § 9 odst. 2 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů).

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv

Kontrolní skupina nezjistila, že by MČ v přezkoumaném roce nakládala s prostředky z Národního fondu nebo jinými zdroji poskytnutými na základě mezinárodních smluv. MČ takové prostředky nevykázala.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

Bylo přezkoumáno vyúčtování a vypořádání finančních vztahů (ve vazbě na účetnictví a výkaznictví, dodržení podmínek a termínů) ke státnímu rozpočtu, k rozpočtu hl. m. Prahy a jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám. Výběrovým způsobem bylo ověřeno dodržení účelu a plnění podmínek použití poskytnutých dotací nebo návratných finančních výpomocí (neinvestiční dotace na provoz Jednotky sboru dobrovolných hasičů, na volby prezidenta a na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky, investiční dotace na akce „Přístavba a přestavba ZŠ“, „Multifunkční dům veřejných služeb a úřad MČ“ a „Komunitní centrum Vlna – část zahrada“).

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Bylo přezkoumáno hospodaření a nakládání s majetkem hl. m. Prahy, svěřeným MČ, a to zejména s ohledem na dodržování právních předpisů upravujících nakládání s majetkem hl. m. Prahy a rozhodování o majetkoprávních úkonech (zejména ustanovení § 34 - 36, 43, 89 a 94 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a část čtvrtá obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního

města Prahy, ve znění pozdějších předpisů) a v návaznosti na vedení tohoto majetku v evidenci a v účetnictví. Dále bylo přezkoumáno ošetření majetkoprávních vztahů u majetku hl. m. Prahy, svěřeného MČ, předaného MČ zřízené příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola, Praha 8 – Dáblice, U Parkánu 17, k hospodaření ve vazbě na zřizovací listinu.

Výběrovým způsobem byly přezkoumány roční přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vykázané v účetnictví včetně majetku vedeného na podrozvahových účtech, majetku svěřeného zřízeným organizacím, vytvořené oprávký k dlouhodobému majetku, způsob a správnost ocenění. Bylo ověřeno provedení inventarizace majetku a na vybraném vzorku byla ověřena fyzická existence pořízeného majetku.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

MČ v přezkoumaném roce nevykázala, že by nakládala a hospodařila s majetkem státu, majetek státu nebyl kontrolní skupinou zjištěn.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Přezkoumání bylo provedeno z hlediska dodržování zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, při zadávání a realizaci zakázek.

Byl přezkoumán postup zadavatele na vybraných zakázkách:

- „Letní a zimní údržba MČ Praha – Dáblice“ – podlimitní veřejná zakázka na služby,
- „Gastrotechnologie pro základní školu“ – podlimitní veřejná zakázka na dodávky – zároveň byla uskutečněna fyzická kontrola,
- „Posuvné systémy“ – veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky – zároveň byla provedena fyzická kontrola,
- „Sériově vyráběné vybavení základní školy“ – veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky,
- „Nábytek na míru“ – veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky – zároveň byla provedena fyzická kontrola.

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

Byly přezkoumány struktura a stav pohledávek a závazků z hlavní a podnikatelské činnosti a výběrovým způsobem jejich evidence a účtování. U pohledávek po splatnosti bylo výběrovým způsobem ověřeno, zda nehrozí jejich promlčení a zda k nim byly v souladu s účetními předpisy vytvořeny opravné položky, byl zhodnocen systém zabezpečení pohledávek proti promlčení a zda je MČ schopna řádně a včas plnit závazky. Zhodnoceno bylo také provedení inventarizace pohledávek a závazků k rozvahovému dni.

Dále bylo ověřeno, zda úkony, na základě kterých vybrané pohledávky a závazky vznikly či zanikly, byly schváleny příslušným orgánem (ustanovení § 89 a 94 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů) 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 neručila za závazky fyzických nebo právnických osob, ani kontrolní skupinou nebylo zjištěno, že by MČ ručitelský závazek poskytla.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

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

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

MČ v přezkoumaném roce uzavřela jednu smlouvu o zřízení věcného břemene. Bylo posouzeno, zda zřízení bylo provedeno v souladu s platnými právními předpisy (např. schválení příslušným orgánem MČ, náležitosti smlouvy, ocenění věcného břemene) a zájmem MČ.

Dále bylo ověřeno účtování o věcném břemeni, 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 účetnictví u nemovitého majetku vyznačena skutečnost, že je na majetku zřízeno věcné břemeno.

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

Na vybraných účetních případech bylo ověřeno, zda je účetnictví vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a prováděcími předpisy, a zda byly příjmy a výdaje zaříděny 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 činnosti), a zda doklady byly formálně i věcně správné a byly archivovány zejména v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Bylo zhodnoceno, zda účetní závěrka byla zpracována v rozsahu daném ustanovením § 18 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zda podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace MČ ve smyslu tohoto zákona a zda byla inventarizace majetku a závazků k rozvahovému dni provedena v souladu s ustanovením § 29 a 30 tohoto zákona.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

V případě přezkoumání hospodaření prováděného u městských částí hlavního města Prahy se neověřuje poměr dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost, neboť městskou část hlavního města Prahy nelze považovat pro účely zákona č. 420/2004 Sb. za územní samosprávný celek podle ústavního zákona č. 1/1993 Sb., Ústava České republiky, ve znění pozdějších předpisů, a nepodléhá proto pravidlům rozpočtové odpovědnosti stanoveným v ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření je uvedeno v Příloze č. 1 této zprávy. Doklady, o které se opírají kontrolní zjištění, jsou uvedeny v části B. a C. této zprávy, v popisech k jednotlivým zjištěným nedostatkům.

B. Zjištění z konečného přezkoumání hospodaření

Při konečném přezkoumání hospodaření MČ

- byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

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

➤ *ustanovení § 11 odst. 4*

MČ předložila dokumentaci k hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17, za rok 2017. Bylo zjištěno, že Spolek Parkán sídlí v objektu hlavního města Prahy svěřeném MČ a vypůjčeném příspěvkové organizaci, tedy na adrese U Parkánu 17/11, Praha 8 - Ďáblice. Spolek využíval nebytové prostory včetně služeb spojených s užíváním těchto prostor ve zmíněném objektu bez právního vztahu a finančního plnění (např. nájemní smlouva). Příspěvková organizace nepostupovala v souladu s ustanovením § 35 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého musí být majetek hl. m. Prahy využíván účelně a hospodárně, a podle odst. 3 tohoto ustanovení jsou městské části povinny chránit majetek hlavního města Prahy před neoprávněnými zásahy a včas uplatňovat právo na náhradu škody. Pokud záměrem organizace bylo poskytnout prostory spolku pro jejich využití bezúplatně, měla být uzavřena např. smlouva o vypůjčce nebytových prostor, kterou by bylo zabezpečeno, že majetek hl. m. Prahy bude chráněn před zničením, poškozením nebo zneužitím.

MČ dostatečně nezajistila prověřování přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly u příspěvkové organizace při hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu ustanovení § 11 odst. 4 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, neboť při veřejnosprávní kontrole vykonávané následně po vyúčtování operací kontrolní orgány prověřují, zkoumají a vyhodnocují, mimo jiné, zda údaje o hospodaření s veřejnými prostředky odpovídají skutečnostem a zda jsou přezkoumávané operace v souladu s právními předpisy a uzavřenými smlouvami.

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 § 25 odst. 6*

MČ byly předány do správy stavby od hlavního města Prahy získané investiční výstavbou v minulosti. Jednalo se o:

- komunikace v ul. Zářijová, Srpnová, Červencová v celkové pořizovací ceně 3 917 254,91 Kč (předávací protokol č. PP/20/02/264/2016 ze dne 31.10.2017, účetní doklad č. 400000135 ze dne 31.12.2017),

- komunikace v ul. Kučerové a Osinalická v celkové pořizovací ceně 8 070 215 Kč (předávací protokol č. PP/20/028243/2017 ze dne 17.8.2017, účetní doklad č. 400000133 ze dne 31.12.2017),

- obřiště zastávky MHD Ďáblická – Kostecká v pořizovací ceně 1 374 732 Kč (předávací protokol č. PP/21/02/50/2008 ze dne 31.10.2017, účetní doklad č. 400000134 ze dne 31.12.2017),

- parkoviště Hořinecká v pořizovací ceně 2 171 265 Kč (předávací protokol č. PP/21/02/58/2008 ze dne 30.6.2017, účetní doklad č. 400000132 ze dne 31.12.2017).

MČ v uvedených případech nezohlednila při zavedení do účetní a majetkové evidence zůstatkovou cenu předávaného majetku, která však nebyla uvedena v předávacích protokolech

a MČ si nevyžádala její výši, tj. nebyly zaúčtovány oprávký k dlouhodobému majetku, což nebylo v souladu s ustanovením § 25 odst. 6 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví, že v případě svěřeni majetku do správy podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních samosprávných celků se při ocenění majetku navazuje na výši ocenění v účetnictví účetní jednotky, která o tomto majetku naposledy účtovala.

- 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. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Právní předpis: Zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů

- ustanovení § 72 odst. 2 ve spojení s ustanovením § 97 odst. 1 a § 99 odst. 2

Zastupitelstvo MČ schválilo usnesením č. 170/17 ze dne 21.6.2017 záměr pořízení nábytku na míru do objektu ZŠ jako zakázku malého rozsahu a dále vzalo na vědomí informaci o vyhlášení zadávacího řízení. Zároveň pověřilo Radu MČ schválením vítězného uchazeče a zástupce starosty MČ podpisem smlouvy, a to v maximální finanční hodnotě 1,5 mil. Kč bez DPH. Zadávací řízení bylo ukončeno uzavřením kupní smlouvy č. SML 139/2017 na dodávku nábytku za cenu 1 159 653 Kč bez DPH, která byla podepsána dodavatelem dne 13.7.2017 a za MČ zástupcem starosty dne 12.7.2017. Avšak Rada MČ teprve dne 17.7.2017 usnesením č. 615/17 souhlasila na návrh hodnotící komise s výběrem účastníka jako dodavatele předmětu zakázky s předloženou nabídkovou cenou a v souladu s výše uvedeným usnesením Zastupitelstva MČ pověřila zástupce starosty výkonem všech práv a povinností veřejného zadavatele vyplývajících ze zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění, směřujících k zadání zakázky a podpisu smlouvy. Způsob zadávání veřejných zakázek malého rozsahu byl v kontrolovaném období v podmínkách MČ stanoven Směrnicí č. 3 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 9.1.2017 schválenou usnesením Rady MČ č. 479/17 ze dne 9.1.2017, kde v čl. 10 (zadání zakázek malého rozsahu a výběr nabídky v limitu nad 1 000 000 Kč bez DPH) je uvedeno, že veřejná zakázka malého rozsahu „je realizována na základě smlouvy, kterou podepíše starosta MČ na základě pověření Rady“.

V tomto případě zástupce starosty podpisem kupní smlouvy porušil své zákonné oprávnění k právnímu jednání, když přikročil k podpisu předmětné smlouvy, aniž by její uzavření bylo na základě usnesení Zastupitelstva MČ i vnitřní směrnice schváleno příslušným usnesením Rady MČ. Tím došlo k porušení ustanovení § 72 odst. 2 ve spojení s ustanovením § 97 odst. 1 a § 99 odst. 2 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, podle nichž starosta zastupuje MČ navenek, ale právní jednání, která vyžadují schválení Zastupitelstva MČ nebo Rady MČ, může provést jen po jejich předchozím schválení, jinak jsou tato právní jednání neplatná, přičemž tato povinnost byla rozhodnutím Zastupitelstva MČ delegována na zástupce starosty MČ.

Zároveň nebylo dodrženo ustanovení § 43 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví, že podmiňuje-li tento zákon platnost právního jednání hlavního města Prahy nebo městské části předchozím zveřejněním, schválením nebo souhlasem, opatří se listina o tomto právním jednání doložkou, v níž bude potvrzeno, že tyto podmínky jsou splněny. V tomto případě smlouva obsahovala dvě doložky platnosti právního jednání, jednak v textu smlouvy s odkazem na nesprávné usnesení Zastupitelstva MČ č. 170/17, kterým byla pouze Rada MČ a zástupce starosty MČ pověřeni ke schválení vítězného uchazeče předmětné zakázky a podpisem smlouvy a dále doložku ve formě otisku razítka s datem 15.9.2017 a dvěma podpisy, která byla pouze formální,

protože schvalovací proces nebyl dodržen, neboť smlouva byla podepsána před schválením Rady MČ.

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) Při přezkoumání hospodaření MČ za rok 2016 a popř. předchozí roky

- byly zjištěny následující chyby a nedostatky (pozn.: pouze nenapravené chyby a nedostatky ke dni ukončení přezkoumání hospodaření za předchozí rok):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

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

➤ ustanovení § 25

MČ předložila vyúčtování záloh na služby s nájemci bytů. V jednom případě MČ neprovedla vyúčtování plynoucí z nájemní smlouvy uzavřené dne 19.2.2015 na byt č. 2 v domě č. p. 532/26 v k. ú. Dáblice. Po upozornění kontrolní skupinou bylo dne 20.10.2016 provedeno vyúčtování, které bylo dne 24.10.2016 doručeno příjemci služeb e-mailovou korespondencí. Vyúčtování však bylo provedeno za období od 1.3.2015 do 30.8.2016, přestože zúčtovacím obdobím je podle ustanovení § 2 zákona č. 67/2013 Sb., kterým se upravují některé otázky související s poskytováním plnění spojených s užíváním bytů a nebytových prostor v domě s byty, ve znění pozdějších předpisů, období, za které poskytovatel služeb provede rozúčtování a následné vyúčtování nákladů, nejvýše dvanáctiměsíční. V uzavřené nájemní smlouvě bylo také stanoveno, že skutečná výše úhrady za služby se zúčtuje se zaplacenými zálohami na jednotlivé druhy služeb za kalendářní rok nejpozději do konce června následujícího roku. Doba trvání nájmu na základě citované nájemní smlouvy byla sjednána od 1.3.2015 do 30.6.2016, ale nájem byl ukončen až dne 30.8.2016 (viz Dohoda o ukončení nájmu bytu ze dne 5.9.2016).

Dále MČ v některých uzavřených nájemních smlouvách (např. na byty č. 1, 2, 3 v domě č. p. 66/79 v k. ú. Dáblice) uvedla, že: „Skutečná výše úhrady za služby se zúčtuje se zaplacenými zálohami na jednotlivé druhy služeb za kalendářní rok, nejpozději do konce března následujícího roku.“ MČ vyúčtovala zálohy za služby s nájemci bytů k uvedeným smlouvám až dne 20.7.2016.

V této oblasti MČ neměla dostatečně funkční vnitřní kontrolní systém ve smyslu ustanovení § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

NAPRAVENO.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

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

➤ ustanovení § 25 odst. 2

Ve zřizovací listině příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola, Praha 8 – Dáblice, U Parkánu 17 (dále též příspěvková organizace), byl vymezen majetek, který MČ dala příspěvkové organizaci do výpůjčky. K majetku danému do výpůjčky však nebyla uzavřena smlouva o výpůjčce v souladu s ustanovením § 2193 a následujících zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, ze kterého vyplývá, že smlouvou o výpůjčce půjčitel přenechává vypůjčiteli nezuživatelnou věc a zavazuje se mu umožnit její bezplatné dočasné užívání.

V tomto případě MČ neměla dostatečně funkční vnitřní kontrolní systém v souladu s ustanovením § 25 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, neboť vypůjčený majetek užívala příspěvková organizace bez právního vztahu.

NAPRAVENO.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Právní předpis: Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek

➤ *ustanovení § 219 odst. 1*

MČ nedodržela termín zveřejnění smluv na profilu zadavatele v souvislosti s podlimitními veřejnými zakázkami „Obecní dům Ďáblice“ a „Dostavba a stavební úpravy ZŠ Praha – Ďáblice“. Jednalo se o následující smlouvy:

- smlouva o dílo na výstavbu obecního domu Ďáblice uzavřená dne 16.11.2016 byla uveřejněna na profilu zadavatele dne 17.2.2017, tj. 93 dnů ode dne jejího uzavření,

- dodatek č. 2 uzavřený dne 19.12.2016 ke smlouvě o dílo ze dne 17.6.2016 na dostavbu a stavební úpravy ZŠ Praha – Ďáblice byl uveřejněn na profilu zadavatele dne 1.2.2017, tj. 45 dnů ode dne jeho uzavření.

Zadavatel tímto porušil ustanovení § 219 odst. 1 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, podle něhož veřejný zadavatel uveřejní na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejich uzavření. Podle ustanovení § 275 odst. 2 citovaného zákona se uveřejnění údajů a informací o veřejných zakázkách podle § 146 až 147a zákona č. 137/2006 Sb., ve znění účinném přede dnem nabytí účinnosti tohoto zákona, které se týkají zadávacího řízení, koncesního řízení nebo soutěže o návrh zahájených podle zákona č. 137/2006 Sb., ve znění účinném přede dnem nabytí účinnosti tohoto zákona, provede podle tohoto zákona.

NAPRAVENO.

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

Právní předpis: Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 5 odst. 2 až 5*

MČ doložila „Harmonogram inventarizace majetku MČ Praha – Ďáblice za rok 2016“ (plán inventur), na kterém nebyl uveden údaj o předpokládaném okamžiku zahájení a ukončení jednotlivých inventur a okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy.

V tomto případě MČ nedodržela ustanovení § 5 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví, jaké údaje obsahuje plán inventur, a dále Směrnici č. 004/2014 o inventarizaci majetku a dluhů, kde bylo v článku 4 mimo jiné uvedeno, že plán inventur je dokumentem, ve kterém je stanoven předmět inventury dle jednotlivých inventarizačních komisí, termín provedení fyzické a dokladové inventury, termín provedení inventarizace a termíny pro předání inventurních soupisů a sestavení inventarizační zprávy.

NAPRAVENO.

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

➤ *ustanovení § 11 odst. 4*

MČ předložila dokumentaci o provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2016 příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17. Při kontrole bylo zjištěno, že:

- předložené dokumenty neobsahovaly některé náležitosti inventurního soupisu požadované ustanovením § 30 odst. 7 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a ustanovením § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, a to podpisové záznamy členů inventarizační komise a okamžik zahájení a ukončení inventury,

- při inventarizaci účtu 324 – Krátkodobé přijaté zálohy příspěvková organizace nezjistila rozdíl mezi skutečným stavem a stavem v účetnictví. Na inventurním soupisu účtu a v rozvaze sestavené k 31.12.2016 byla vykázána částka 577 164 Kč, doloženy však byly podklady pouze k přijatým zálohám na stravné MŠ ve výši 193 950 Kč a k přijatým zálohám na stravné v ZŠ ve výši 351 704 Kč. Částka 31 510 Kč nebyla doložena, inventarizační rozdíl nebyl vykázán ani vyúčtován,

- při inventarizaci účtu 377 301 – Ostatní krátkodobé pohledávky školkovné nebylo možné ověřit zůstatek účtu, neboť byla předložena pouze evidence docházky do mateřské školy s označením 67 „dluhů“ (pohledávek) v celkové výši 53 600 Kč a 9 „přeplatků“ (závazků) v celkové výši 7 200 Kč (např. 12 dluhů a 1 přeplatek u třídy Berušek 2016/17 a 4 dluhy u třídy Kořata 2016/17) bez uvedení konkrétních částek u jednotlivých dětí. Vzhledem k výše uvedenému nebylo možné zjistit správnou výši krátkodobých pohledávek a správnou výši vytvořených opravných položek k těmto pohledávkám vykazaným na účtu 199 – Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám. K 31.12.2016 byl sestaven Přehled pohledávek, údaje na účtech 377 a 199 však nebylo možné ověřit.

MČ dostatečně nezajistila následnou veřejnosprávní finanční kontrolu ve smyslu ustanovení § 11 odst. 4 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, a ve smyslu ustanovení § 27 odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, vše ve znění pozdějších předpisů, neboť inventarizace příspěvkové organizace nebyla k 31.12.2016 provedena v souladu s ustanovením § 29 a 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

NAPRAVENO.

➤ *ustanovení § 9 odst. 3*

V rámci přezkoumání hospodaření byla provedena kontrola hospodaření s majetkem a příspěvkem poskytnutým z rozpočtu MČ ve zřízené příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola, Praha 8 – Dáblice, U Parkánu 17. Při kontrole bylo zjištěno, že:

- pro oblast vedení pokladny byl příspěvkovou organizací zpracován vnitřní předpis Směrnice č. 18/2013 Pokladní služba včetně dodatku s účinností od 1.1.2014 se stanoveným denním limitem pokladní hotovosti ve výši 100 000 Kč. Výjimka byla povolena pouze v den výplaty platů zaměstnanců. Organizace předložila evidenci pokladní hotovosti, ze které nebylo možné zjistit skutečné denní zůstatky, neboť zápisy příjmů a výdajů nebyly vedeny chronologicky,

- pojistnou smlouvou č. 5101253950 ze dne 26.10.2006 bylo, mimo jiné, sjednáno pojištění souboru vlastních cenností (finanční hotovosti) se stanoveným limitem pojistného plnění ve výši 50 000 Kč. Vzhledem k tomu, že limit pokladní hotovosti neodpovídal stanovené pojistné výši a v případě mimořádné události, např. krádeže, by vzniklá škoda nebyla v plné výši kryta pojistnou smlouvou, nebyl majetek hlavního města Prahy chráněn před neoprávněnými zásahy v souladu s ustanovením § 35 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a nemohlo by být uplatňováno právo na náhradu škody v plné výši hodnoty vlastních cenin,

- podle Směrnice č. 18/2013 Pokladní služba vede organizace pouze jednu pokladnu. V průběhu kontroly bylo zjištěno, že příspěvková organizace vedla hlavní pokladnu (číselná řada účetních dokladů 110xxx) a pokladnu školní jídelny (číselná řada účetních dokladů 160xxx). Tržba pokladny školní jídelny byla odváděna do hlavní pokladny (např. účetní doklad č. 110447 ze dne 22.12.2016). Pro oblast vedení pokladny školní jídelny nebyla

ve výše uvedené směrnici stanovena pravidla pro zabezpečení funkčního vnitřního kontrolního systému ve smyslu ustanovení § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů,

- na některých cestovních příkazech vystavených na pracovní cesty ředitele organizace byl uveden účel pracovní cesty pouze „nákup“ bez bližší specifikace. Kontrolní skupina tak nemohla ověřit, zda použití veřejných prostředků bylo hospodárné a účelné ve smyslu ustanovení § 2 písm. m) a o) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů. Cestovní příkazy vystavené na pracovní cesty ředitele organizace byly podepsány pouze ředitelem organizace (jako oprávněného k povolení cesty, odpovědného pracovníka, schvalující osoby i účtovatele), přestože v organizačním řádu školy v oddílu C Poskytování cestovních náhrad bylo stanoveno, že oprávněn povolit použití soukromého vozidla k pracovní cestě je ředitel školy nebo jeho statutární zástupce, který odsouhlasuje operace týkající se ředitele,

- ve směrnici č. 2/2016 Vnitřní kontrolní systém byly jmenovitě určeny osoby vykonávající funkce příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní (včetně jejich podpisového vzoru), např. příkazcem operace byla stanovena bývalá ředitelka školy, která rezignovala na funkci ředitele dne 14.8.2016. Vzhledem k tomu, že od 15.8.2016 byl jmenován nový ředitel, nebyly od tohoto data jednoznačně jmenovitě určeny osoby vykonávající funkce příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní (včetně jejich podpisového vzoru). Po upozornění kontrolní skupinou byl předložen Přehled podpisových vzorů ze dne 20.2.2017 se jmenovitým označením příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní,

- příspěvková organizace předložila uzavřenou smlouvu o vydání platební karty ze dne 9.9.2016, ve které byl sjednán týdenní limit pro bankomaty a obchodníky ve výši 100 000 Kč. Vnitřním předpisem však nebyly upraveny podmínky pro nakládání s platební kartou včetně stanovení hmotné odpovědnosti. Např. z bankovního účtu příspěvkové organizace byla dne 27.12.2016 platební kartou vybrána hotovost ve výši 30 000 Kč a dne 28.12.2016 vložena do hlavní pokladny organizace. Po upozornění kontrolní skupinou byla předložena směrnice pro používání platební karty ze dne 20.2.2017, ve které bylo uvedeno mimo jiné, že hotovost vybraná platební kartou musí být přijata do pokladny v den výběru z bankomatu a dále byl stanoven maximální denní limit výběru hotovosti 100 000 Kč, což ale neodpovídalo podmínkám sjednaným ve smlouvě o vydání platební karty (byl sjednán týdenní limit).

MČ neměla dostatečně funkční systém finanční kontroly, kterým by zajistila finanční kontrolu hospodaření příspěvkové organizace ve své působnosti ve smyslu ustanovení § 9 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

NAPRAVENO.

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

➤ ustanovení § 4 odst. 8

Bylo zjištěno, že MČ účtovala nesprávně o zálohách poskytnutých zaměstnancům na úhradu výdajů v hotovosti na účet 314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy. Např. dne 16.12.2016 byla poskytnuta zaměstnankyni záloha ve výši 10 000 Kč na školení zaměstnanců (účetní doklad č. 500001000). Dne 19.12.2016 byla záloha vyúčtována na základě příjmových pokladních dokladů vystavených společností AUTO-STAIGER CZ a.s. v celkové výši 6 200 Kč za pronájem sálu a občerstvení (účetní doklad č. 500001002). Správně měla MČ o zálohách poskytnutých zaměstnancům účtovat na účtu 335 – Pohledávky za zaměstnanci.

MČ v tomto případě nepostupovala v souladu s ustanovením § 4 odst. 8 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, neboť nedodržela obsahové vymezení položky rozvahy „B.II.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy“ dané ustanovením § 22 odst. 1 písm. d) vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní

jednotky, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého tato položka obsahuje částky krátkodobých poskytnutých záloh a závdavků dodavatelům před splněním smlouvy.

NAPRAVENO.

b) Při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření MČ za rok 2017

- byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv)

➤ *ustanovení § 5 odst. 2*

Bylo zjištěno, že smlouva o poskytnutí dotace č. 027/2017 uzavřená dne 7.3.2017 na částku 400 000 Kč byla v registru smluv zveřejněna až po upozornění kontrolní skupinou, a to dne 16.10.2017, tj. 193 dnů po lhůtě stanovené uvedeným zákonem. Dále byla zjištěna smlouva o provedení údržby veřejné zeleně a úklidu a údržby místních komunikací č. 035/2017, podepsaná dne 21.3.2017 se smluvní cenou 2 434 474 Kč bez DPH, která byla v registru smluv zveřejněna po upozornění kontrolní skupinou dne 24.10.2017, tj. 187 dnů po zákonem stanovené lhůtě.

V těchto případech MČ nedodržela ustanovení § 5 odst. 2 zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je MČ povinna zaslat smlouvu, jestliže výše hodnoty jejího předmětu je vyšší než 50 000 Kč bez DPH, správci registru smluv k uveřejnění prostřednictvím registru smluv bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 30 dnů od uzavření smlouvy. Kontrolní skupina upozorňuje, že dne 1.7.2017 nabylo účinnosti ustanovení § 7 odst. 1 výše uvedeného zákona, podle kterého nebyla-li smlouva, na niž se vztahuje povinnost uveřejnění prostřednictvím registru smluv, uveřejněna prostřednictvím registru smluv ani do tří měsíců ode dne, kdy byla uzavřena, platí, že je od počátku zrušena.

NENAPRAVENO.

Při konečném přezkoumání hospodaření byly zjištěny další případy nezveřejnění smlouvy či objednávky v zákonem stanovené lhůtě.

- 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 2017, ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3), lze konstatovat, že kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání hospodaření, které již byly napraveny, byly zjištěny:

- chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) uvedeného zákona, spočívající v:
 - nedodržení zákonem stanovené lhůty pro zveřejnění smluv prostřednictvím registru smluv dané ustanovením § 5 odst. 2 zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je MČ povinna zaslat smlouvu, jestliže výše hodnoty jejího předmětu je vyšší než 50 000 Kč

bez DPH, správci registru smluv k uveřejnění prostřednictvím registru smluv bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 30 dnů od uzavření smlouvy,

- porušení povinností MČ vyplývajících ze zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů. MČ dostatečně nezajistila prověřování přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly u příspěvkové organizace při hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu ustanovení § 11 odst. 4 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, neboť při veřejnosprávní kontrole vykonávané následně po vyúčtování operací kontrolní orgány prověřují, zkoumají a vyhodnocují, mimo jiné, zda údaje o hospodaření s veřejnými prostředky odpovídají skutečnostem a zda jsou přezkoumávané operace v souladu s právními předpisy a uzavřenými smlouvami,
 - nedodržení ustanovení § 25 odst. 6 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví, že v případě svěření majetku do správy podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních samosprávných celků se při ocenění majetku navazuje na výši ocenění v účetnictví účetní jednotky, která o tomto majetku naposledy účtovala. MČ u majetku předaného do správy od hl. m. Prahy nezohlednila při zavedení do účetní a majetkové evidence zůstatkovou cenu.
- **chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) uvedeného zákona spočívající v:**
- překročení působnosti MČ stanovené zvláštními právními předpisy, neboť zástupce starosty překročil zákonné pravomoci při podpisu smlouvy bez předchozího schválení v orgánu MČ, čímž nepostupoval v souladu s ustanovením § 72 odst. 2 ve spojení s ustanovením § 97 odst. 1 a § 99 odst. 2 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, podle nichž starosta zastupuje MČ navenek, ale právní jednání, která vyžadují schválení Zastupitelstva MČ nebo Rady MČ, může provést jen po jejich předchozím schválení, jinak jsou tato právní jednání neplatná, přičemž tato povinnost byla rozhodnutím Zastupitelstva MČ delegována na zástupce starosty MČ,
 - neodstranění nedostatku zjištěného při dílčím přezkoumání hospodaření, a sice nedodržení zákonem stanovené lhůty pro zveřejnění smluv prostřednictvím registru smluv dané ustanovením § 5 odst. 2 zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů.

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

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2017:

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 0,30 %
- b) podíl závazků na rozpočtu MČ 8,96 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svěřeném MČ 0 %

IV. Výrok podle ustanovení § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

U městských částí hlavního města Prahy se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto nebyl ověřován poměr dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (viz předmět přezkoumání uvedený v ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.).

V. Upozornění pro MČ:

Kontrolní skupinou bylo zjištěno, že Rada MČ svým usnesením č. 718/17/RMČ ze dne 13.11.2017 odsouhlasila umístění sídla pobočného spolku Svazu důchodců České republiky, z.s., v objektu hlavního města Prahy svěřenému MČ, tedy na adrese Osinalická č. p. 1069/26, Praha - Ďáblice (Komunitní centrum Vlka). Na uvedené adrese se uskutečnila dne 15.11.2017 ustavující schůze místní organizace, přestože nebyl uzavřen žádný právní vztah související s užíváním zmíněných prostor. Dále Rada MČ na svém zasedání konaném dne 5.2.2018 souhlasila s poskytnutím prostor v přízemí stávajícího obecního domu v ulici Ke kinu 159/7, Praha - Ďáblice, s tím, že bude následně uzavřena smlouva „o bezplatném pronájmu“. Upozorňujeme, že pokud je záměrem MČ poskytnout prostory zapsanému spolku pro jejich využití bezúplatně, měla by s ním být uzavřena smlouva o výpůjčce nebytových prostor v souladu s ustanovením § 2193 a následujících zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, kterou by bylo zabezpečeno, že majetek hl. m. Prahy bude chráněn před zničením, poškozením nebo zneužitím.

Městská část je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinna přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě a podat o tom písemnou informaci Magistrátu hlavního města Prahy, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech městské části. Městská část je dále povinna podle ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. v této informaci uvést lhůtu, ve které podá přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se městská část dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., za který lze uložit městské části podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do 50 000 Kč.

Podle ustanovení § 39 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, je přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření MČ povinností Zastupitelstva MČ.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy (podle ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu) bylo vrácení všech originálů podkladů zapůjčených pro výkon přezkoumání hospodaření kontrolované osobě a podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 2.3.2018.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného přezkoumání hospodaření a byla vyhotovena ve 2 stejnopisech, z nichž stejnopis č. 2 obdrží MČ a stejnopis č. 1 odbor kontrolních činností MHMP.

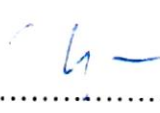
V Praze dne 05.03.2018

Podpisy kontrolorů:

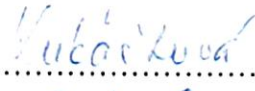
Ing. Jitka Pítelová
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání



Mgr. Pavel Gregor



Ing. Jana Kukačková



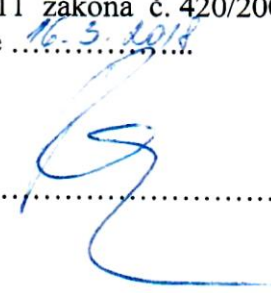
Ing. Mgr. Jarmila Pajrová



Úřadu MČ byly vráceny všechny zapůjčené doklady a ostatní materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Ďáblice o počtu 23 stran (včetně Přílohy č. 1) byla v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 420/2004 Sb. projednána se starostou MČ, kterému byl předán stejnopis č. 2 dne 16.3.2018.

Ing. Miloš Růžička
starosta MČ



Příloha č. 1: Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

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

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Rozpočtový výhled

- Střednědobý výhled rozpočtu sestavený do roku 2022 byl schválen usnesením Zastupitelstva MČ č. 155/17/ZMČ ze dne 5.4.2017

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu byl zveřejněn od 28.11.2016 do 14.12.2016 na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup

Schválený rozpočet

- Rozpočet na rok 2017 byl schválen usnesením Zastupitelstva MČ č. 124/16/ZMČ ze dne 14.12.2016

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Závazné ukazatele byly příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Dáblice, U Parkánu 17, dány na vědomí dne 8.2.2017

Rozpočtová opatření

- Rozpočtová opatření č.: 000000001-3, 000003008, 000000005-8, 000003013, 000003016, 000000009-11, 000002099, 000003058, 000002116, 000002124, 000002129, 000003086, 000003102, 000003097

Závěrečný účet

- Závěrečný účet za rok 2016 byl schválen Zastupitelstvem MČ dne 21.6.2017 usnesením č. 165/17/ZMČ „bez výhrad“

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz 120 – Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.8.2017 a k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty

- Výkaz zisku a ztráty za HČ a VHČ k 31.8.2017 a k 31.12.2017

Rozvaha

- Rozvaha za HČ a VHČ k 31.8.2017 a k 31.12.2017

Příloha rozvahy

- Příloha rozvahy za HČ a VHČ k 31.8.2017 a k 31.12.2017

Účtový rozvrh

- Účtový rozvrh za HČ a VHČ k 31.8.2017 a k 31.12.2017

Kniha došlých faktur

- VHČ - kniha došlých faktur vedena v PC od č. 171100001 do č. 17110000334

Kniha odeslaných faktur

- VHČ - kniha odeslaných faktur vedena v listinné podobě od č. 14417 do č. 464417

Faktura HČ

- Faktury č.: 17012200347, 17012200095, 17012200151, 17012200401, 17012200411, 17012200110, 17012200162, 17012200186, 17012200338, 17012200341, 17012200317, 17110000178, 17012200505, 17012200569, 17012200692, 17012200508, 17012200476, 17012200445, 17012200507, 17012200508, 17012200492, 17012200562, 17012200003, 17012200057, 17012200338, 17012200529, 17012200557, 17012200565, 17012200569, 17012200570, 17012200619, 17012200652, 17012200649, 17012200668, 17012200671, 17012200724, 17012200063, 17012200105, 17012200153, 17012200211, 17012200232, 17012200272, 17012200291, 17012200290, 17012200293, 17012200325, 17012200329, 17012200331, 17012200354, 17012200370, 17012200385, 17012200422, 17012200447, 17012200460, 17012200473, 17012200508, 17012200556, 17012200586, 17012200678, 17012200680, 17012200692, 17012200721

Faktura VHČ

- Faktury přijaté č.: 17110000001, 1711000003-20, 17110000023, 17110000028, 17110000030, 17110000034, 17110000037, 17110000039, 17110000044-45, 1711000060-63, 17110000065, 17110000067, 17110000078, 17110000086, 17110000088, 17110000094-95, 17110000098, 17110000103, 17110000117, 17110000122, 17110000126, 17110000134, 17110000148, 17110000150, 17110000154-177, 17110000163, 17110000176, 17110000179-180, 17110000198-201, 17110000204, 17110000153, 17110000214, 17110000226-227, 17110000230, 17110000247, 17110000256, 17110000258, 17110000263, 17110000270-274, 17110000284, 17110000298-308, 17110000330, 17110000318, 17110000327-328, 17110000331, 17110000333-334
- Faktury vydané č.: 14417-304417, 464417, 454417, 435417, 414417, 40417, 374417, 364417, 354417, 344417, 334417, 314417, 304417

Faktura Základní školy a mateřské školy, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17

- Faktury přijaté: 700029, 700028
- Faktury vydané: 700025, 700016-18, 700014

Bankovní výpis HČ

- Bankovní výpis - bankovní účet FRR č. 3 ze dne 18.1.2017
- Bankovní výpis - bankovní účet příjmový č.: 51 ze dne 11.4.2017, č. 96 ze dne 13.7.2017
- Bankovní výpis - bankovní účet výdajový č.: 154 ze dne 30.10.2017, 173 ze dne 7.12.2017, 175 ze dne 11.12.2017, 181 ze dne 20.12.2017
- Bankovní výpisy k účtu č. 0501855998/6000: č. 26 ze dne 1.3.2017, 36 ze dne 17.3.2017, 54 ze dne 19.4.2017, 71 ze dne 22.5.2017, 79 ze dne 5.6.2017, 86 ze dne 15.6.2017, 91 ze dne 29.6.2017, 93 ze dne 3.7.2017, 99 ze dne 19.7.2017, 100 ze dne 20.7.2017, 107 ze dne 3.8.2017, 111 ze dne 9.8.2017, 116 ze dne 21.8.2017, 124 ze dne 7.9.2017, 131 ze dne 19.9.2017, 133 ze dne 22.9.2017, 136 ze dne 27.9.2017, 145 ze dne 12.10.2017, 154 ze dne 31.10.2017, 162 ze dne 13.11.2017, 177 ze dne 14.12.2017, 180 ze dne 19.12.2017, 182 ze dne 21.12.2017

Bankovní výpis VHČ

- Výpisy k bankovnímu účtu č. 9021-501855998/6000 vedenému u PPF banky č.: 1 ze dne 2.1.2017, 5 ze dne 9.1.2017, 7 ze dne 11.1.2017, 8 ze dne 12.1.2017, 10 ze dne 16.1.2017, 12 ze dne 18.1.2017, 19 ze dne 23.1.2017, 25 ze dne 10.2.2017, 26 ze dne 13.2.2017, 29 ze dne 16.2.2017, 31 ze dne 20.2.2017, 35 ze dne 27.2.2017, 39 ze dne 6.3.2017, 43 ze dne 13.3.2017, 46 ze dne 16.3.2017, 48 ze dne 20.3.2017, 49 ze dne 21.3.2017, 51 ze dne 24.3.2017, 55 ze dne 23.4.2017, 58 ze dne 6.4.2017, 61 ze dne 11.4.2017, 62 ze dne 12.04.2017, 64 ze dne 18.4.2017, 66 ze dne 20.4.2017, 76 ze dne 5.5.2017, 79 ze dne 11.5.2017, 81 ze dne 15.5.2017, 86 ze dne 22.5.2017, 89 ze dne 26.5.2017, 92 ze dne 31.5.2017, 94 ze dne 2.6.2017, 99 ze dne 13.6.2017, 101 ze dne 15.6.2017, 102 ze dne 16.6.2017, 105 ze dne 21.6.2017, 107 ze dne 23.6.2017, 110 ze dne 28.6.2017, 111 ze dne 29.6.2017, 116 ze dne 10.7.2017, 117 ze dne 11.7.2017, 123 ze dne 19.7.17, 127 ze dne 26.7.2017, 132 ze dne 2.8.2017, 137 ze dne 9.8.2017, 137 ze dne 9.8.2017, 138 ze dne 10.8.2017, 139 ze dne 11.8.2017, 142 ze dne 16.8.2017, 150 ze dne 28.8.2017, 151 ze dne 29.8.2017, 164 ze dne 15.09.2017, 166 ze dne 19.9.2018, 179 ze dne 12.10.2017, 183 ze dne 18.10.2017, 194 ze dne 9.11.2017, 201 ze dne 21.11.2017, 203 ze dne 28.11.2017, 212 ze dne 11.12.2017, 214 ze dne 13.12.2017, 220 ze dne 21.12.2017, 221 ze dne 22.12.2017, 224 ze dne 29.12.2017
- Výpisy č. 5/2016 ze dne 31.12.2016, č. 1/2017 ze dne 2.1.2017 a č. 2/2017 ze dne 18.1.2017 k bankovnímu účtu č. 3900007260/5800 vedeného u J@T banky a.s. Ke dni 12.1.2017 byl na tomto účtu ukončen vklad ve výši 15 milionů Kč a vypořádány úroky ve výši 2 794,69 Kč, které byly zaslány na účet 1222-0501855998/6000 FRR (viz bankovní výpis č. 3 ze dne 18.1.2017)

Bankovní výpis Základní školy a mateřské školy, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17

- Výpisy k bankovnímu účtu č. 172607327/0300 vedenému u ČSOB (běžný účet) č. 2017/111 ze dne 14.7.2017, č. 2017/92 ze dne 8.6.2017, č. 2017/103 ze dne 27.6.2017, č. 2017/90 ze dne 6.6.2017, č. 2017/98 ze dne 16.6.2017, č. 2017/117 ze dne 2.8.2017, č. 2017/155 ze dne 26.10.2017, č. 2017/158 ze dne 1.11.2017, č. 2017/186 ze dne 31.12.2017
- Výpisy k bankovnímu účtu č. 172607167/0300 vedenému u ČSOB (běžný účet - jídelna MŠ) od č. 2017/152 ze dne 15.8.2017 do č. 2017/160 ze dne 31.8.2017, č. 2017/246 ze dne 31.12.2017
- Výpisy k bankovnímu účtu č. 194979105/0300 vedenému u ČSOB (běžný účet - úplaty) č. 2017/151 ze dne 22.8.2017 do č. 2017/156 ze dne 31.8.2017, č. 2017/242 ze dne 31.12.2017
- Výpisy k bankovnímu účtu č. 260763194/0300 vedenému u ČSOB (běžný účet - jídelna ZŠ) č. 2017/157 ze dne 29.8.2017 do č. 2017/159 ze dne 31.8.2017, č. 2017/246 ze dne 31.12.2017
- Výpisy k bankovnímu účtu č. 172607298/0300 vedenému u ČSOB (běžný účet FKSP) č. 2017/24 ze dne 27.8.2017 do č. 2017/25 ze dne 31.8.2017, č. 2017/37 ze dne 31.12.2017

Účetní doklad HČ

- Účetní doklady č.: 100000185, 100000276, 100000304, 100000330, 100000541, 100000579, 100000588, 100000628, 100000657, 220000080, 220000120, 220000317, 220000327, 220000329, 400000006-7, 400000012-14, 400000018-19, 400000021, 400000030-34, 400000040-42, 400000046-47, 900000078, 100000781, 100000799, 100000872, 400000053-56, 400000058, 400000067-68, 400000070, 400000072-73, 400000075-77, 400000079, 400000088, 400000121, 400000123, 400000129-135, 400000138-139, 400000145-146, 920000059-60, 100000003, 100000023, 100000029, 100000042, 100000061, 100000070, 100000101, 100000116, 100000141, 100000143, 100000163, 100000180, 100000229, 100000241, 100000339, 100000344, 100000402, 100000477, 100000478, 100000508, 100000509, 100000512, 100000530, 100000560, 100000562, 100000563, 100000568, 100000575, 100000597, 100000616, 100000633, 120000003, 140000004, -7, 140000010, 140000013, 140000015, 140000016, 220000003, 220000037, 220000271, 400000032, 500000407, 500000412, 500000468, 500000470, 500000472, 500000475-477, 500000479, 500000480, 500000490, 500000592,

900000012, 900000014, 900000015, 900000025, 900000027, 900000034, 900000043, 900000049, 900000052, 900000056, 920000006, 920000019, 100000687, 100000714, 100000748, 100000764, 100000766, 100000825, 100000833, 100000834, 100000868, 100000880, 100000885, 100000886, 100000888, 100000890, 100000940, 100000957, 100000966, 100000986, 100000987, 100001013, 100001014, 100001018, 100001066, 100001082, 100001083, 120000014, 120000015, 120000017, 120000018, 140000018, 140000023, 140000024, 140000026, 220000509, 220000544, 220000545, 220000586, 500000730, 500000732, 500000789, 500000815, 500000854, 900000115, 900000116, 900000126, 900000133, 900000141, 920000059, 920000067, 920000076, 920000081, 920000098, 220000043, 220000075, 100000110, 100000172, 220000117, 100000270, 220000163, 220000181, 100000374, 220000234, 220000213, 220000231, 220000232, 100000407, 100000451, 100000480, 100000481, 220000253, 220000264, 220000259, 100000500, 100000555, 100000559, 100000565, 220000286, 220000289, 220000306, 900000078, 100000593, 100000609, 100000639, 100000639, 900000078, 100000685, 100000720, 100000736, 100000747, 220000334, 220000356, 220000369, 220000378, 900000081, 900000083, 100000805, 100000865, 220000453, 220000476, 100000914, 100001027, 100001028, 100001059, 100001075, 220000550, 220000549, 220000581, 220000594

Účetní doklad VHČ

- Účetní doklady č.: 1900001-2, 1900005-25, 1900022-23, 1900030-31, 1900038, 1900043, 1900047-50, 1900057, 1900063, 1900068, 1900070, 1900073-74, 1900083, 1900100-103, 1900108, 1900110, 1900116, 1900120, 1900122, 1900137-138, 1900124, 1900127, 1900130, 1900133-136, 1900141-142, 19000146, 1900149-153, 1900172-175, 1900181-182, 1900195, 1900198-204, 1900214-219, 1900232-236, 1900257, 1900242, 1900245, 1900251-253, 1900261-273, 1900281-283, 1900287, 1900289-290, 1900295, 1900297, 1900301-305, 1900312, 1900315, 1900324, 1900330-332, 1900340-349, 1900370, 1900351, 1900360-363, 19000372, 1900383-389, 1900391, 1900407-408, 1900412-413, 1900448, 1900395, 1900400, 1900403-404, 1900419, 1900423, 1900428, 1900461-465, 1900480-488, 1900541, 1900534-535, 1900552-553, 1900568-570, 1900587, 1900590, 1900593, 1900596, 1900602-607, 1900632-634, 1900644, 1900650, 1900655, 1900660-667, 1900671-673, 2900001-2, 2900004-7, 2900011-12, 2900014-17, 2900020-29, 2900032-37, 2900041-45, 2900052-54, 2900060-66, 2900079-84, 2900087-100, 590001-39, 5900045, 5900048-49, 5900052, 5900060, 5900064, 5900067-68, 5900070, 5900072-74, 5900081-82, 5900093-94, 5900097-98, 5900101-103, 5900109-114, 5900120-124, 5900128, 5900133-136, 5900138, 5900141, 5900147-149, 5900151-152, 5900154-166, 5900171-177, 5900181-210, 5900226-239, 5900242-247, 5900255, 5900261, 5900272-277, 5900580, 5900286, 5900289-293, 5900299-304, 5900312-314, 5900322, 5900331-337, 6900001-8, 9100004, 9300001-19, 9300022-30, 9300033-34, 9300036-47, 9300050-57, 9300062-72, 9300075-88, 93000058, 190000614, 19000688, 19000698, 19000760, 19000839, 19000840, 19000848, 19000855, 19000856, 19000867, 19000868, 19000872, 19000887, 19000888, 19000995, 19000920-923, 19000951, 19000958-962, 19000970-979, 19000989, 190001045, 190001038-1041, 190001043, 190001047-1048, 190001074, 29000105, 29000107-108, 29000117, 29000119-120, 29000122, 29000129, 29000123-124, 29000126, 29000128-130, 29000140-142, 29000144-145, 29000147-148, 59000338-369, 59000419-487, 69000011-12, 91000033, 91000019, 9300097, 930000108-119, 93000148

Účetní doklad Základní školy a mateřské školy, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17

- Účetní doklady č.: 20103, 20105, 20101, 20111, 20103, 20090, 700013, 700025-26, 11218-11261

Pokladní kniha (deník)

- Pokladna hlavní činnosti - skonto pokladní hotovosti ke dni 19.10.2017 v 8.15 hod. činilo 62 165 Kč a souhlasilo se záznamem v pokladní knize
- Pokladna hospodářské činnosti - skonto pokladní hotovosti ke dni 19.10.2017 v 8.10 hod. činilo 86 697 Kč a souhlasilo se záznamem v pokladní knize
- Pokladna Základní škola a mateřské školy, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17 - skonto pokladní hotovosti ke dni 23.10.2017 v 9.05 hod. činilo 35 963 Kč a souhlasilo se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad HČ

- Pokladní doklady č.: 201717050000466, 201717050000468, 201717050000469, 201717050000471, 201717050000472, 201717050000475-477, 201717050000479, 201717050000480, 201717050000489, 201717050000489, 201717050000591, 201717050000730, 201717050000732, 201717050000789, 201717050000807, 201717050000858

Pokladní doklad VHČ

- Pokladní doklady č.: 1715000001-39, 17150000052, 17150000060, 17150000064-74, 17150000093-111, 17150000120, 17150000128, 17150000133, 17150000136-141, 17150000147-160, 17150000171, 17150000181, 17150000184-189, 17150000193-204, 17150000226-239, 17150000299-337, 1715000338-369, 1715000419-458, 1715000459-487

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených k vyúčtování uzavřená se zaměstnancem MČ s osobním číslem 2001 a se zaměstnancem příspěvkové organizace ve funkci pokladní

Evidence majetku

- Majetkový doklad - příjem: 1705100026, 1705100031, 1705100036, 1705100037, 1705100004, 1705100010, 1705100013, 1705100024, 1705100014, 1705100025, 1705100023, 1705100022, 1705100009, 1705100054, 1705100073, 1705200013, 1705200008, 1705200009, 1705200011, 1705200010, 1705200004, 1705100060, 1705100048, 1705100067, 1705100101, 1705100065, 1705100058, 1705200007, 1705200006, 1705200005, 1705100061, 1705100064
- Majetkový doklad - technické zhodnocení: 1705100005, 1705100011, 1705100044
- Majetkový doklad - vyřazení: 1705100032, 1705100046, 1705100045, 1705100047, 1705100110

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31.12.2017 MČ a inventurní soupisy majetku a závazků příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17 k 31.12.2017

Mzdová agenda

- Byly přezkoumány osobní složky zaměstnanců s osobními čísly: 2101, 2001, 6701, 6702, 6703, 2006, 2103, 6113

Odměňování členů zastupitelstva

- Neuvolněným členům Zastupitelstva MČ byla schválena odměna usnesením Zastupitelstva MČ č. 89/16/ZMČ ze dne 13.1.2016 s účinností od 1.2.2016 a č. 147/17/ZMČ ze dne 1.3.2017 s účinností od tohoto dne v maximální výši podle platného nařízení vlády. Přezkoumány byly odměny všech členů Zastupitelstva, osobní čísla: 1212, 1117, 1131, 1139, 1138, 1202, 1203, 1204, 1018, 1020, 1135, 1209, 1208, 1102, 3101, 3106, 1107 (2 v průběhu roku skončili a byli nahrazeni)

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zastupitelstvo MČ schválilo usnesením č. 178/17/ZMČ ze dne 13.9.2017 úplné znění zřizovací listiny příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17 platné od 14.9.2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17 k 31.8.2017 a k 31.12.2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Rozvaha příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17 k 31.8.2017 a k 31.12.2017

Smlouvy o dílo

- SOD č.: SML 050/2016, SML 035/2017, SML 079/2017, SML 080/2017, SML 072/2017, SML 070/2017, SML 028/2017 + dodatek č. 1 SML 041/2017, SML 152/2017 + dodatek č. 1 SML 180/2017, SML 082/2017, SML 155/2017

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

- Kupní smlouvy č.: SML 148/2017 včetně Dodatku č. 1 ze dne 14.11.2017, SML 136/2017, SML 139/2017

Darovací smlouvy

- Darovací smlouvy č.: SML 059/2017, SML 045/2017, SML 030/2017

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouvy o výpůjčce č. SML 166/2017, SML 169/2017

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouvy č.: SML 003/2017, SML 024/2017, SML 144/2017, SML 003/2017, SML 072/2013, SML 174/2017, SML 025/2018, SML 072/2013, Dodatek č. 5 k nájemní smlouvě č. SML 049/2013 pod č. SML 017/2018
- Nájemní smlouvy: ze dne 29.12.2006, ze dne 3.1.2005, ze dne 31.1.2005, ze dne 31.5.2013, Smlouva o nájmu bytu ze dne 5.11.1999
- Smlouva o nájmu prostor č. SML 043/2017
- Smlouvy o nájmu pozemku č.: SML 048/2017, SML 049/2017, SML 053/2017, SML 054/2017
- Smlouvy o nájmu prostor sloužících k podnikání uzavřené podle § 2302 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů: č. SML 019/2017, SML 044/2017
- Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání ze dne 20.9.2016 a č. SML 167/2017
- Smlouva o nájmu č. SML 096/2016 včetně dodatku č. 1, SML 078/2017, SML 095/2016
- Dodatek č. 10 pod č. SML 016/2017 ze dne 6.2.2017 k nájemní smlouvě č. SML 32/2011 a Dodatek č. 12 pod č. SML 016/2018 ze dne 29.12.2017 k nájemní smlouvě č. SML 32/2011, Dodatek č. 3 pod č. SML 016/2017 ze dne 6.2.2017 a Dodatek č. 5 pod č. SML 015/2018 ze dne 29.12.2017 k nájemní smlouvě č. SML 085/2014, Dodatek č. 7 pod č. SML 018/2017 ze dne 6.2.2017 k nájemní smlouvě č. SML 044/2013 a Dodatek č. 9 pod č. SML 018/2018 ze dne 28.11.2017 k nájemní smlouvě č. SML 044/2013 ze dne 15.5.2013, Dodatek č. 4 pod č. SML 023/2017 ze dne 2.3.2017 ke Smlouvě o nájmu

nebytových prostor, Dodatek č. 1/A pod SML 073/2017 ze dne 22.5.2017 k Nájemní smlouvě č. SML 45/2015, Dodatek č. 1/A pod SML 074/2017 ze dne 22.5.2017 k Nájemní smlouvě č. SML 37/2016, Dodatek č. 1/A pod č. SML 075/2017 ze dne 22.5.2017 k Nájemní smlouvě č. SML 58/2016, Dodatek č. 5 pod č. SML 081/2017 ze dne 29.6.2017 k nájemní smlouvě ze dne 17.12.1999, Dodatek č. 4 pod č. SML 086/2017 ze dne 20.4.2017 k Nájemní smlouvě č. SML 049/2013

- Smlouva o pronájmu všech reklamních ploch v přístřešku autobusové zastávky Květnová směr centrum (Praha) č. SML 076/2017
- Smlouva o nájmu hrobových míst č.: 0020363632, 0020633632
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o nájmu hrobového místa č.: 0020383632, 0020593632, 0020763632
- Dohoda o ukončení smlouvy o nájmu pozemku užívaného jako zahrádka č. SML 014/2018
- Smlouva o nájmu nebytových prostor č. SML/ 013/2018
- Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice: Smlouva o nájmu nebytových prostor č.: 21/2017, 208/2017, 733/2016, 710/2016, 711/2016, 712/2016, 713/2016

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr na pronájem nebytových prostor zveřejněn ode dne 25.7.2016 do 15.8.2016 ke Smlouvě o nájmu č. SML 096/2016, záměr ke Smlouvě o nájmu prostor sloužících k podnikání č. SML 019/2017 zveřejněn od 12.8.2016 do 29.8.2017, záměr ke Smlouvě o nájmu prostor č. SML 043/2017 zveřejněn od 12.8.2016 do 29.8.2016, záměr k pronájmu bytu č. 13 v domě č.p. 339/14 k Nájemní smlouvě ze dne 14.9.2017 zveřejněn ode dne 1.6.2017 do 15.8.2017

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. SML 057/2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí neinvestiční účelové dotace č. SML 027/2017, Žádost o poskytnutí dotace na rok 2017 ze dne 24.10.2016

Dohody o pracovní činnosti

- Dohody o pracovní činnosti byly přezkoumány u zaměstnanců s osobními čísly: 1059, 1052, 1044, 2039, 2033, 1089, 2088

Dohody o provedení práce

- Dohody o provedení práce byly přezkoumány u zaměstnanců s osobními čísly: 6706, 1054, 6710, 6709, 6708, 6707, 2202, 1041, 1077, 2201

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouvy včetně platových výměrů byly přezkoumány u zaměstnanců s osobními čísly: 2101, 2001, 6701, 6702, 6703, 2006, 2103, 6113

Smlouvy ostatní

- Uznání dluhu a dohoda o splátkovém kalendáři č.: SML 031/2017 a SML 142/2017
- Smlouva o ukončení smlouvy o municipálním vkladovém účtu s výpovědní lhůtou č. SML 012/2017
- Příkazní smlouvy č.: SML 022/2017, SML 026/2017, SML 179/2017, SML 012/2018, SML 026/2017 na výkon administrativních a s tím souvisejících odborných poradenských aktivit a služeb ve prospěch příkazníka, SML 209/2017 o poskytování právní pomoci podle § 2430 a následujícího zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku č. SML 009/2018, SML 74/2016
- Dodatek č. 1 k pojistné smlouvě č. 8603363958
- Rámcová smlouva o dílo č. SML 171/2017
- Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze dne 4.10.2017
- Mandátní smlouva č. SML 026/2015 na autorský dozor při realizaci „Zázemí Ďáblického parku“
- Kolektivní smlouva č. SML 011/2015
- Smlouva pojistná č. SML 042/2017

Dokumentace k veřejným zakázkám

- „Letní a zimní údržba MČ Praha – Ďáblice“ – podlimitní veřejná zakázka na služby
- „Gastrotechnologie pro základní školu“ – podlimitní veřejná zakázka na dodávky
- „Posuvné systémy“ – veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky
- „Sériově vyráběné vybavení základní školy“ – veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky
- „Nábytek na míru“ – veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky

Vnitřní předpisy a směrnice

- Směrnice Rady městské části Praha – Ďáblice č. 3 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, schválená usnesením RMČ č. 479/17/RMČ ze dne 9.1.2017 s účinností stanovenou ke dni 10.1.2017, Směrnice k provádění pokladních operací s penězi v hotovosti a ceninami, jejich dokumentaci a evidenci v pokladnách a na odborech Úřadu městské části Praha - Ďáblice ze dne 15.5.2017, Směrnice o zveřejňování dokumentů na webových stránkách MČ Praha - Ďáblice ze dne 22.6.2017, Pravidla pro vydávání Ďáblického zpravodaje ze dne 12.10.2016 včetně ceníku inzerce, Podpisové vzory ze dne

7.8.2017, Kontrolní řád ze dne 11.2.2016. Nařízení tajemníka č. 07-07 pro oběh a evidenci smluv, předávacích protokolů a dalších důležitých dokumentů ze dne 1.10.2012, Pravidla pro pronájem kolumbárních schránek schválená RMČ č. 268/16/RMČ ze dne 15.2.2016, Směrnice o zveřejňování dokumentů na webových stránkách MČ Praha - Ďáblice

- Nařízení tajemníka Úřadu městské části č. 3/2005 ke Spisovému, archivnímu a skartačnímu řádu, Organizační řád, Jednací řád Rady MČ a Zastupitelstva MČ, Jednací řád výborů zastupitelstva MČ, Knihovní řád Obecní knihovny Praha - Ďáblice, Kontrolní řád, Pracovní řád, Podpisový řád, Podpisové vzory, Statut fondu rezerv a rozvoje, Směrnice č. 01 o vydání vnitřních předpisů, Směrnice č. 02 o zveřejňování záznamů, zápisů a usnesení ze zasedání rady a zastupitelstva MČ, Směrnice č. 2 o zveřejňování dokumentů na webových stránkách MČ, Směrnice č. 3 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, Směrnice č. 4 k poskytování tuzemských cestovních náhrad, Směrnice č. 5 pro účetní odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku, Směrnice č. 004/2014 o inventarizaci majetku a dluhů, Zásady pro nakládání s pohledávkami - tvorbu a čerpání opravných položek pro MČ, Zásady pro hospodaření s majetkem MČ, Zásady pro časové rozlišení nákladů a výnosů, Zásady pro nakládání s finanční hotovostí a ceninami, limity pokladní hotovosti a způsoby kontroly pokladny MČ, Vnitřní předpis k provozu dopravních prostředků
- Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17: Směrnice pro oběh a přezkušování účetních dokladů č. 1/2016 ze dne 1.1.2016, Vnitřní kontrolní systém č. 2/2016 včetně postupů při provádění řídicí kontroly ze dne 28.12.2015, Doplnková činnost školy ze dne 27.9.2017 (např. pořádání kulturních akcí, ubytovací služby, pronajímání nebytových prostor, ceník pronájmů), Poskytování cestovních náhrad ze dne 4.4.2017, Evidence a hospodaření s majetkem ze dne 14.2.2017, Podpisové vzory ze dne 20.2.2017, Vnitřní kontrolní systém ze dne 24.3.2017, Směrnice pro oběh a přezkušování dokladů ze dne 4.4.2017, Pokyn se zacházením s hotovostí č.j. 143/2016 ze dne 17.2.2016, Pojistná smlouva č. 5101253956 ze dne 26.10.2006 (ve smlouvě stanoven limit pokladny 50 tis. Kč)

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

- Příkaz starosty k odstranění nedostatků ze dne 18.5.2017, Příkaz starosty k odstranění nedostatků ze dne 15.11.2017

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

- Zpráva o plnění úkolů stanovených Příkazem starosty k odstranění nedostatků vyplývajících ze Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 ze dne 22.1.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Usnesení Zastupitelstva MČ č.: 146/17/ZMČ (1.3.2017), 152/17/ZMČ (1.3.2017), 156/17/ZMČ (5.4.2017), 165/17/ZMČ (21.6.2017), 172/17/ZMČ (21.6.2017), 181/17/ZMČ (13.9.2017), 182/17/ZMČ (13.9.2017), 184/17/ZMČ (20.12.2017), 196/17/ZMČ (20.12.2017), 124/16/ZMČ (14.12.2016), 155/17/ZMČ (5.4.2017), 48/15/ZMČ (17.6.2015), 165/17/ZMČ (21.6.2017), 150/17/ZMČ (1.3.2017), 154/17/ZMČ (5.4.2017), 166/17/ZMČ (21.6.2017), 175/17/ZMČ (26.7.2017), 139/16/ZMČ (14.12.2016), 109/08/ZMČ (16.12.2008), 179/17/ZMČ (13.9.2017), 138/16/ZMČ (14.12.2016), 168/17/ZMČ (21.6.2017), 170/17/ZMČ (21.6.2017), 177/17/ZMČ (13.9.2017), 178/17/ZMČ (13.9.2017), 179/17/ZMČ (13.9.2017), 173/17/ZMČ (21.6.2017), 170/17/ZMČ (21.6.2017), 157/17/ZMČ (5.4.2017), 145/17/ZMČ (1.3.2017), 147/17/ZMČ (1.3.2017)

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Usnesení Rady MČ č.: 529/17/RMČ (27.3.2017), 495/17/RMČ (13.2.2017), 582/17/RMČ (12.6.2017), 647/17/RMČ (28.8.2017), 535-536/17/RMČ (10.4.2017), 520/17/RMČ (27.3.2017), 664/17/RMČ (18.9.2017), 622/17/RMČ (19.7.2017), 463/16/RMČ (28.11.2016), 439/16/RMČ (31.10.2016), 447/16/RMČ (14.11.2016), 474/16/RMČ, 475/16/RMČ a 476/16/RMČ (19.12.2016), 492/17/RMČ (23.1.2017), 487/17/RMČ (23.1.2017), 489/17/RMČ (23.1.2017), 530/17/RMČ a 531/17/RMČ (10.4.2017), 518/17/RMČ (27.3.2017), 528/17/RMČ (27.3.2017), 554/16/RMČ, 555/16/RMČ, 556/17/RMČ a 557/17/RMČ (15.5.2017), 599/17/RMČ (16.6.2017), 567/17/RMČ (29.5.2017), 576/17/RMČ (29.5.2017), 623/17/RMČ (7.8.2017), 636/17/RMČ (21.8.2017), 637/17/RMČ (21.8.2017), 638/17/RMČ (21.8.2017), 651/17/RMČ (28.8.2017), 673/17/RMČ (2.10.2017), 692/17/RMČ (30.10.2017), 695/17/RMČ (30.10.2017), 718/17/RMČ (13.11.2017), 738/17/RMČ (27.11.2017), 756/17/RMČ (11.12.2017), 760/17/RMČ (18.12.2017), 766/17/RMČ (18.12.2017), 619/17/RMČ (17.7.2017), 543/17/RMČ (24.4.2017), 526/17/RMČ (27.3.2017), 500/17/RMČ (13.2.2017), 689/17/RMČ (16.10.2017), 479/17/RMČ (9.1.2017), 488/17/RMČ (23.1.2017), 498/17/RMČ (13.2.2017), 507/17/RMČ (27.2.2017), 559/17/RMČ (15.5.2017), 579/17/RMČ (29.5.2017), 593/17/RMČ (12.6.2017), 595/17/RMČ (12.6.2017), 601/17/RMČ (16.6.2017), 594/17/RMČ (12.6.2017), 600/17/RMČ (16.6.2017), 612/17/RMČ (26.6.2017), 615/17/RMČ (17.7.2017)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17 ze dne 27.9.2017 a ze dne 3.4.2017

Výsledky externích kontrol

- Kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti ze strany Pražské správy sociálního zabezpečení proběhla 22.9.2015, kontrolované období 1.1.2013 až 30.9.2015. Protokol o kontrole č. 4061/15/118 ze dne 9.11.2015 byl předán bez uložených opatření. Nedostatky nebyly zjištěny
- Závěrečný protokol o výsledku kontroly plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného ze dne 13.12.2016, kontrola provedena VZP, byl zjištěn přeplatek pojistného ve výši 1 675 Kč, který byl vrácen plátcovi ve stanovené lhůtě. Opatření – provádět platby v souladu se zákony č. 592/1992 Sb., a č. 48/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Kolektivní smlouva ze dne 27.2.2015 a prováděcí pokyn k příloze č. 3 kolektivní smlouvy ze dne 29.2.2016

Objednávka

- HČ objednávky č.: 179/17, 155/17, 247/17, 197/17, 154/17, 153/17, 277/17, 286/17, 333/17, 334/17, 336/17, 341/17, 357/17, 361b/17
- VHČ objednávky č.: 15/17, 44/17, 52/17, 53/17, 77/17, 78/17, 79/17, 88/17, 158/17, 180/17, 183/17, 190/17, 192/17, 220/17, 243/17, 255/17, 256/17, 261/17, 269/17, 275/17, 283/17, 284/17, 292/17, 300/17 330/17

Finanční plán VHČ

- Finanční plán VHČ na rok 2017 schválilo Zastupitelstvo MČ dne 14.12.2016 usnesením č. 125/16/ZMČ

Přehled

- Přehled bankovních účtů MČ k 31.8.2017 podepsaný starostou

Poukazy

- VHČ poukazy: 17120000013, 17120000018, 17120000021, 17120000025, 17120000030, 17120000036, 17120000055, 17120000058, 17120000060, 17120000065, 17120000063, 17120000059-60

Pravidla pro vydávání Ďáblického zpravodaje, Ceník pro vydávání inzerce v Ďáblickém zpravodaji

- VHČ: Pravidla pro vydávání Ďáblického zpravodaje (nový ceník pro vydávání inzerce), Ceník pro vydávání inzerce v Ďáblickém zpravodaji

Inventarizační písemnosti

- MČ - zpráva hlavní inventarizační komise k Inventarizaci majetku a závazků MČ Praha - Ďáblice k 31.12.2017, rekapitulace inventurních soupisů nemovitostí k 31.12.2017, inventarizační zpráva k 31.12.2017, prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům, dokladová inventarizace majetku k 31.12.2017, harmonogram inventarizace majetku MČ za rok 2017, časový harmonogram ze dne 30.10.2017
- Základní škola a mateřská škola, Praha - Ďáblice, U Parkánu 17: pokyn k provedení inventarizace v roce 2017, školení členů inventarizačních komisí pro inventarizaci majetku 2017, jmenování likvidační komise k inventarizaci majetku v roce 2017, plán inventarizací pro rok 2017, harmonogram inventarizace pro rok 2017, konečný inventarizační zápis ze dne 21.1.2018, konečný inventarizační zápis z operativní evidence ze dne 21.1.2018

Exekuční příkaz

- VHČ: Exekuční příkaz č.j. 132 EX 15004/10-57

Přehled pohledávek

- Přehled pohledávek HČ i VHČ v Kč k 31.12.2017 - MČ Praha - Ďáblice
- Přehled pohledávek v Kč k 31.12.2017 - Základní škola a mateřská škola Praha - Ďáblice

Uznání dluhu a dohoda o splátkovém kalendáři

- Uznání dluhu a dohoda o splátkovém kalendáři: č. SML 031/2017, SML 142/2017

Předávací protokol

- Předávací protokoly č. PP/21/02/50/2008 ze dne 31.10.2017, PP/20/02/264/2016 ze dne 31.10.2017, PP/20/028243/2017 ze dne 17.8.2017, PP/21/02/58/2008 ze dne 30.6.2017, PP/35/07/238/2017, PP/35/07/126/2017 ze dne 22.5.2017

PŘÍLOHA ČÍSLO 9

OPATŘENÍ KE ZPRÁVĚ O PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ 2017



Městská část Praha – Ďáblice

Úřad městské části Praha – Ďáblice

Květnová 553/52, 182 02 Praha Ďáblice;

tel. 283 910 723-4

FAX: 283 910 721; e-mail: info@dablice.cz

Příkaz starosty k odstranění nedostatků,

vyplývajících z přezkoumání hospodaření

podle 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.)

Městské části Praha – Ďáblice v Úřadu městské části Praha - Ďáblice se sídlem Květnová 553,
Praha 8 za období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017

Zjištění z přezkoumání hospodaření

Při konečném 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. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

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

➤ *ustanovení § 11 odst. 4*

MČ předložila dokumentaci k hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17, za rok 2017. Bylo zjištěno, že Spolek Parkán sídlí v objektu hlavního města Prahy svěřeném MČ a vypůjčeném příspěvkové organizaci, tedy na adrese U Parkánu 17/11, Praha 8 - Ďáblice. Spolek využíval nebytové prostory včetně služeb spojených s užíváním těchto prostor ve zmíněném objektu bez právního vztahu a finančního plnění (např. nájemní smlouva). Příspěvková organizace nepostupovala v souladu s ustanovením § 35 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého musí být majetek hl. m. Prahy využíván účelně a hospodárně, a podle odst. 3 tohoto ustanovení jsou městské části povinny chránit majetek hlavního města Prahy před neoprávněnými zásahy a včas uplatňovat právo na náhradu škody. Pokud záměrem organizace bylo poskytnout prostory spolku pro jejich využití bezúplatně, měla být uzavřena např. smlouva o výpůjčce nebytových prostor, kterou by bylo zabezpečeno, že majetek hl. m. Prahy bude chráněn před zničením, poškozením nebo zneužitím.

MČ dostatečně nezajistila prověřování přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly u příspěvkové organizace při hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu ustanovení § 11 odst. 4 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, neboť při veřejnosprávní kontrole vykonávané následně po vyúčtování operací kontrolní orgány

prověřují, zkoumají a vyhodnocují, mimo jiné, zda údaje o hospodaření s veřejnými prostředky odpovídají skutečnostem a zda jsou přezkoumávané operace v souladu s právními předpisy a uzavřenými smlouvami.

Opatření č. 1: Příspěvková organizace uzavřela bezprostředně po zjištění nedostatku nájemní smlouvu se spolkem Parkán.

Odpovídá: ředitel PO, starosta MČ prostřednictvím tajemníka ÚMČ

Termín: **NAPRAVENO k 30.4.2018**

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 § 25 odst. 6

MČ byly předány do správy stavby od hlavního města Prahy získané investiční výstavbou v minulosti. Jednalo se o:

- komunikace v ul. Záříjová, Srpnová, Červencová v celkové pořizovací ceně 3 917 254,91 Kč (předávací protokol č. PP/20/02/264/2016 ze dne 31.10.2017, účetní doklad č. 400000135 ze dne 31.12.2017),

- komunikace v ul. Kučerové a Osinalická v celkové pořizovací ceně 8 070 215 Kč (předávací protokol č. PP/20/028243/2017 ze dne 17.8.2017, účetní doklad č. 400000133 ze dne 31.12.2017),

- obřiště zastávky MHD Ďáblická – Kostelecká v pořizovací ceně 1 374 732 Kč (předávací protokol č. PP/21/02/50/2008 ze dne 31.10.2017, účetní doklad č. 400000134 ze dne 31.12.2017),

- parkoviště Hořínecká v pořizovací ceně 2 171 265 Kč (předávací protokol č. PP/21/02/58/2008 ze dne 30.6.2017, účetní doklad č. 400000132 ze dne 31.12.2017).

MČ v uvedených případech nezohlednila při zavedení do účetní a majetkové evidence zůstatkovou cenu předávaného majetku, která však nebyla uvedena v předávacích protokolech a MČ si nevyžádala její výši, tj. nebyly zaúčtovány oprávký k dlouhodobému majetku, což nebylo v souladu s ustanovením § 25 odst. 6 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví, že v případě svěřeni majetku do správy podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních samosprávných celků se při ocenění majetku navazuje na výši ocenění v účetnictví účetní jednotky, která o tomto majetku naposledy účtovala.

Opatření č. 2: Výše uvedený majetek byl v chybných cenách vyřazen, MHMP byl požádán o zaslání nových protokolů včetně zůstatkových cen a majetek byl v cenách včetně odpisů zařazen zpět do evidence majetku MČ.

Odpovídá: majetková účetní, FIO

Termín: **NAPRAVENO k 31.5.2018**

- 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. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Právní předpis: Zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů

➤ ustanovení § 72 odst. 2 ve spojení s ustanovením § 97 odst. 1 a § 99 odst. 2

Zastupitelstvo MČ schválilo usnesením č. 170/17 ze dne 21.6.2017 záměr pořízení nábytku na míru do objektu ZŠ jako zakázku malého rozsahu a dále vzalo na vědomí informaci o vyhlášení zadávacího řízení. Zároveň pověřilo Radu MČ schválením vítězného uchazeče a zástupce starosty MČ podpisem smlouvy, a to v maximální finanční hodnotě 1,5 mil. Kč bez DPH. Zadávací řízení bylo ukončeno uzavřením kupní smlouvy č. SML 139/2017 na dodávku nábytku za cenu 1 159 653 Kč bez DPH, která byla podepsána dodavatelem dne 13.7.2017 a za MČ zástupcem starosty dne 12.7.2017. Avšak Rada MČ teprve dne 17.7.2017 usnesením č. 615/17 souhlasila na návrh hodnotící komise s výběrem účastníka jako dodavatele předmětu zakázky s předloženou nabídkovou cenou a v souladu s výše uvedeným usnesením Zastupitelstva MČ pověřila zástupce starosty výkonem všech práv a povinností veřejného zadavatele vyplývajících ze zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění, směřujících k zadání zakázky a podpisu smlouvy. Způsob zadávání veřejných zakázek malého rozsahu byl v kontrolovaném období v podmínkách MČ stanoven Směrnicí č. 3 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 9.1.2017 schválenou usnesením Rady MČ č. 479/17 ze dne 9.1.2017, kde v čl. 10 (zadání zakázek malého rozsahu a výběr nabídky v limitu nad 1 000 000 Kč bez DPH) je uvedeno, že veřejná zakázka malého rozsahu „je realizována na základě smlouvy, kterou podepíše starosta MČ na základě pověření Rady“.

V tomto případě zástupce starosty podpisem kupní smlouvy porušil své zákonné oprávnění k právnímu jednání, když přikročil k podpisu předmětné smlouvy, aniž by její uzavření bylo na základě usnesení Zastupitelstva MČ i vnitřní směrnice schváleno příslušným usnesením Rady MČ. Tím došlo k porušení ustanovení § 72 odst. 2 ve spojení s ustanovením § 97 odst. 1 a § 99 odst. 2 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, podle nichž starosta zastupuje MČ navenek, ale právní jednání, která vyžadují schválení Zastupitelstva MČ nebo Rady MČ, může provést jen po jejich předchozím schválení, jinak jsou tato právní jednání neplatná, přičemž tato povinnost byla rozhodnutím Zastupitelstva MČ delegována na zástupce starosty MČ.

Zároveň nebylo dodrženo ustanovení § 43 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví, že podmiňuje-li tento zákon platnost právního jednání hlavního města Prahy nebo městské části předchozím zveřejněním, schválením nebo souhlasem, opatří se listina o tomto právním jednání doložkou, v níž bude potvrzeno, že tyto podmínky jsou splněny. V tomto případě smlouva obsahovala dvě doložky platnosti právního jednání, jednak v textu smlouvy s odkazem na nesprávné usnesení Zastupitelstva MČ č. 170/17, kterým byla pouze Rada MČ a zástupce starosty MČ pověřeni ke schválení vítězného uchazeče předmětné zakázky a podpisem smlouvy a dále doložku ve formě otisku razítka s datem 15.9.2017 a dvěma podpisy, která byla pouze formální, protože schvalovací proces nebyl dodržen, neboť smlouva byla podepsána před schválením Rady MČ.

Opatření č. 3: Nadále bude důsledně postupováno dle ustanovení § 72 odst. 2 ve spojení s ustanovením § 97 odst. 1 a § 99 odst. 2 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, podle nichž starosta ani místostarosta nemohou podepsat smlouvy bez schválení Zastupitelstva MČ nebo Rady MČ.

Odpovídá: starosta, místostarosta

Termín: PRŮBĚŽNĚ, DO 31.12.2018.

Právní předpis: Zákon č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv)

➤ *ustanovení § 5 odst. 2*

Bylo zjištěno, že smlouva o poskytnutí dotace č. 027/2017 uzavřená dne 7.3.2017 na částku 400 000 Kč byla v registru smluv zveřejněna až po upozornění kontrolní skupinou, a to dne 16.10.2017, tj. 193 dnů po lhůtě stanovené uvedeným zákonem. Dále byla zjištěna smlouva o provedení údržby veřejné zeleně a úklidu a údržby místních komunikací č. 035/2017, podepsaná dne 21.3.2017 se smluvní cenou 2 434 474 Kč bez DPH, která byla v registru smluv zveřejněna po upozornění kontrolní skupinou dne 24.10.2017, tj. 187 dnů po zákonem stanovené lhůtě.

V těchto případech MČ nedodržela ustanovení § 5 odst. 2 zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je MČ povinna zaslat smlouvu, jestliže výše hodnoty jejího předmětu je vyšší než 50 000 Kč bez DPH, správci registru smluv k uveřejnění prostřednictvím registru smluv bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 30 dnů od uzavření smlouvy.

Kontrolní skupina upozorňuje, že dne 1.7.2017 nabylo účinnosti ustanovení § 7 odst. 1 výše uvedeného zákona, podle kterého nebyla-li smlouva, na niž se vztahuje povinnost uveřejnění prostřednictvím registru smluv, uveřejněna prostřednictvím registru smluv ani do tří měsíců ode dne, kdy byla uzavřena, platí, že je od počátku zrušena.

NENAPRAVENO.

Při konečném přezkoumání hospodaření byly zjištěny další případy nezveřejnění smlouvy či objednávky v zákonem stanovené lhůtě.

Opatření č. 4: Nadále bude důsledně postupováno dle ustanovení § 5 odst.2 zákona č.340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv). Budou pečlivě sledovány všechny faktury a smlouvy, jejichž výše hodnoty jejího předmětu je vyšší než 50.000,- Kč bez DPH. Tyto smlouvy budou bez zbytečného odkladu zveřejněny v registru smluv, a to nejpozději do 30 dnů od jejich uzavření.

Odpovídá: tajemník

Termín: **NAPRAVENO, PRŮBĚŽNĚ BUDE SLEDOVÁNO**

Informace o plnění Příkazu starosty k odstranění nedostatků zašleme k 15.2.2019.

V Praze, dne: 9.5.2018



Ing. Miloš Růžička
starosta MČ Praha-Ďáblice