

Údaje za rok 2023

Účetní závěrka MČ byla schválena metodickým zástupcem na MHMP, byl proveden přezkum hospodaření za rok 2023 auditorskou skupinou z MHMP bez výhrad, a účetní závěrka byla předložena k projednání členům Finančního výboru. Finanční výbor pak doporučuje účetní závěrku MČ zastupitelstvu ke schválení bez výhrad jednohlasně. Většina výkazů obsažených v účetní závěrce budou součástí i Závěrečného účtu MČ, který bude předložen nejpozději v červnu 2024 ke schválení na ZMČ, a tak se zastupitelé s mnohými výkazy setkají ještě jednou.

V podkladech za MČ Praha-Ďáblice najdete:

1) Inventarizaci MČ Praha Ďáblice

- je přiložen protokol o výsledcích fyzické inventury provedené k 31. 12. 2023. Při inventuře nebyly zjištěny žádné přebytky ani manka. Samostatné hmotné movité věci jsou vedeny ve výši 19 315 652,40 Kč, drobný dlouhodobý hmotný majetek je veden ve výši 12.345.874,64 Kč a dlouhodobý drobný nehmotný majetek ve výši 671.882,82 Kč, pozemky ve výši 296 331 304,47 Kč, stavby ve výši 322 251 776,05 Kč, budovy ve výši 488 272 710,45 Kč, nedokončený majetek ve výši 3 864 368,- Kč. O jaké položky se navýšily budovy, stavby a pozemky se lze dočíst v závěrečné zprávě inventarizační komise. Jednalo se zejména: u budov o hodnotu nového bytového domu Akcíz II. (plus 47 231 718,75 Kč), o technické zhodnocení budovy ZŠ – recepce (30 980,- Kč). U staveb to pak byla výstavba kontejnerových stání, hodnota svěřených komunikací HMP v ulici Kučerové, hodnotu svěřené opěrné zdi a okolí zastávky Na Štamberku, o hodnotu protihlukové stěny u SK Ďáblice (1 155 698,18 Kč), o hodnotu technického zhodnocení cyklostezky ke Hvězdárně, aj. U pozemků byly převedeny bezúplatně dle zákona č. 172/1991 pozemky v hodnotě 578,5 tis. Kč – řešení duplicitního vlastnictví. Další komentáře lze najít podrobněji zpracované v Závěrečném účtu MČ za rok 2023.

2) Rozvaha

- Udává objem aktiv a pasiv, tzn., přehled majetku, pohledávek a závazků a cizích zdrojů. Celkový objem aktiv a pasiv k 31.12.2023 je ve výši 1 014 455 891,35 Kč. Podrobné rozčlenění aktiv a pasiv si můžete projít v tomto výkaze.

3) Výkaz zisků a ztrát

- náklady hlavní činnosti MČ Praha Ďáblice byly za rok 2023 ve výši 47 373 230,28 Kč, z hospodářské (výdělečné) činnosti pak ve výši 8 016 813,22 Kč. Výnosy za rok 2023 u hlavní činnosti činily 56 223 307,20 Kč, u hospodářské činnosti 5 725 516,95 Kč. Hospodářský výsledek před zdaněním za rok 2023 činil u hlavní činnosti 8 850 076,92 Kč (zisk), u hospodářské činnosti 2 291 296,27 Kč (ztráta).

Hospodářský výsledek vedlejší činnosti je ve výkaze „zkreslen“ o již zaúčtovaný předpis daně z příjmů právnických osob, který ve veřejné správě musíme zaúčtovat do nákladů vedlejší hospodářské činnosti za obě střediska (hlavní i vedlejší činnost). Bez tohoto předpisu daně z příjmu hospodářský výsledek VHČ činil 584 829,43 Kč (ztráta). Celkově MČ **skončila v zisku** ve výši **6 558 780,65 Kč** (po zaúčtování předběžné daňové povinnosti) a předpokládáme výnos z DPPPO za rok 2023 ve výši 1 706 466,84 Kč, který bychom měli obdržet od MHMP v letním období roku 2024 částečně do rozpočtu a částečně do rozpočtu vedlejší hospodářské činnosti (jsou možné mírné odchylky, zaúčtován v roce 2023 je předpoklad výnosu z DPPPO).

Výše nákladů v hlavní činnosti je zhruba o 736 tis. Kč nižší oproti roku 2022. Rozdíl je zejména v nižších nákladech na spotřebu materiálu, oprav, služeb, nákupu drobného hmotného majetku. Naopak

mírně vzrostly náklady na energie, účetní odpisy dlouhodobého hmotného majetku. Mzdové výdaje zůstaly na stejné výši jako v roce 2022.

Jinak rozdíl v jednotlivých nákladových položkách byly minimální. U vedlejší hospodářské činnosti byla oblast nákladů oproti roku 2022 ovlivněna zvýšenými náklady na opravy bytového fondu (náklady vzrostly v roce 2022 zhruba o 500 tis. Kč), z tohoto důvodu byla zaznamenána i výše uvedená ztráta vedlejší hospodářské činnosti.

U výnosů lze poukázat u hlavní činnosti na snížený výnos z příjmů ze smluv o spolupráci oproti roku 2022 o 4,6 mil. Kč, na zvýšení výnosů z úroků, kde je nárůst o 2,1 mil. Kč (termínované vklady) a v neposlední řadě navýšení u výnosů z dotačních transferů z MHMP, které činí necelé 2,5 mil. Kč. Úrokové výnosy způsobil masivní nárůst úrokových měr v roce 2023 a také úroky z termínovaných vkladů MČ (697 tis. Kč). Došlo k poklesu u příjmů z místních poplatků, zejména oproti roku 2022 v příjmech za zábory (800 tis.). Ostatní položky výnosů v hlavní činnosti byly na stejné úrovni jako v předešlém období. U vedlejší hospodářské činnosti byly v roce 2023 výnosy navýšeny o 1 mil. Kč, zejména u výnosů z pronájmů a v úrocích.

4) Příloha k účetní závěrce

- informační sestava o podrozvahových účtech, na kterých se promítají podmíněné pohledávky a závazky, doplňkové informace k položkám rozvahy, výkazu zisků a ztrát, k fondům účetní jednotky a ostatním výkazům. Konečný stav na bankovním účtu rezervního fondu MČ byl k 31.12.2023 ve výši 61 824 161,86 Kč, plus 22 mil. Kč je ještě jako termínovaný vklad u J&T banky a 23 mil. Kč u PPF banky.

Konečný stav sociálního fondu na bankovním účtu za stejné období činil – 849 115,66 Kč. Rezervní fond je tvořen přebytky z minulých let (přebytek roku 2021 spolu s přebytkem roku 2022 byl převeden na rezervní fond až v roce 2023), sociální fond je tvořen 5 % z proplacených mzdových výdajů a čerpán dle kolektivní smlouvy. Dále jsou zde vyčísleny stavby ve skupinách na bytové, nebytové, komunikace, inženýrské sítě a ostatní stavby, pozemky na stavební, lesní, zastavěné, zahrady a ostatní pozemky.

5) Ostatní výkazy

- přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu, přehled o pohybu majetku.

6) Finanční vypořádání s MHMP za 2023

- přehled finančního vypořádání dotací a žádosti o možnost ponechání dotací i v roce 2024. Veškeré požadavky MČ o nevyčerpané dotace z roku 2023 byly na programu zasedání ZHMP v březnu 2024. MČ žádala v rámci finančního vypořádání také o část z proběhlého participativního rozpočtu, viz žádost v podkladech a nově také o přesun zbylých finančních prostředků z akce Rekonstrukce lékárny, soc. ordinací a z akce Rekonstrukce přístupových cest na akci Stavební a venkovní úpravy ZŠ (výstavba nového pavilonu). V rámci schvalování ZHMP bylo MČ vyhověno ve všech žádostech, kromě žádosti o možnost čerpat částku 98 620,43 Kč pro následnou péči o vysázené stromy. Tuto částku bude muset MČ vracet v období června 2024 a zbytek ze smlouvy o následnou péči v hodnotě 35 198,- Kč uhradit ze svých rozpočtovaných prostředků. Zároveň byla MČ odsouhlasena žádost o převod zůstatků z dotací z let minulých (Rekonstrukce přístupových cest a Rekonstrukce lékárny) na právě probíhající akci „Stavební a venkovní úpravy ZŠ“ ve výši 1 028 600,- Kč.

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření MČ za rok 2023

- Přezkoumání hospodaření MČ proběhlo ve dvou termínech, a to od 27.11.-14.12.2023 a od 4.3.2024-15.3.2024. Závěrečná Zpráva byla podepsána auditorskou skupinou a starostou MČ dne 3.4.2024 a to bez nedostatků. Celé znění je přiloženo v podkladech pro ZMČ a RMČ.