

č.j. ... 90/2024
 vyvěšeno ... 25. 6. 2024
 sejmuto ... 31. 7. 2025

Závěrečný účet hospodaření MČ Praha - Slivenec za rok 2023

SCHVÁLENÝ

Příjmy celkem 303 476 784,31 Kč

	POL	
místní a správní poplatky	1341,1342,1343,1344,1361	2 336 263,50 Kč
daň z nemovitostí	1511	6 791 817,21 Kč
daňové příjmy celkem		9 128 080,71 Kč
příjmy z vlastní činnosti	2111	874 634,00 Kč
úroky	2141	5 503 615,13 Kč
vratky transferů, přijaté sankční platby	2212,2229	13 462,82 Kč
ostatní nedaňové příjmy	2321,2322,2329,2343	648 722,13 Kč
nedaňové příjmy celkem		7 040 434,08 Kč
kapitálové příjmy	3121	3 199 600,00 Kč
neinvestiční dotace ze SR - volby prezidenta republiky	4137	130 800,00 Kč
účelové dotace - neinvestiční	4137	31 119 343,01 Kč
převod ze zdaňované činnosti	4131	0,00 Kč
převod v rámci rozpočtu	4134	232 935,16 Kč
investiční dotace od MHMP	4251	25 000 000,00 Kč
převody z vlastních fondů	4139	208 000,00 Kč
převody vlastním rozpočtovým účtům (v rámci účetní jednotky)*	4134	192 417 591,35 Kč
přijaté dotace a převody celkem		252 308 269,52 Kč
návratná finanční výpomoc	4251	35 000 000,00 Kč

Výdaje celkem 346 430 661,21 Kč

	ODPA	
komunikace	2212,2219	410 359,57 Kč
ZŠ a MŠ	3113	12 567 875,37 Kč
kultura, knihovna, Slivenecký mramor	3314,3319,3322,3392,3399	2 301 838,06 Kč
ostatní zájmová činnost, využití volného času dětí a mládeže	3419,3421,3429	1 939 368,19 Kč
pohřebnictví	3632	61 213,89 Kč
ostaní záležitosti bydlení, kom. služeb a územního rozvoje	3699	0,00 Kč
veřejná zeleň	3745	5 337 292,03 Kč
zastupitelstvo	6112	2 427 273,00 Kč
volba prezidenta republiky	6118	130 800,00 Kč
místní správa	6171	7 845 879,47 Kč
poplatky, převody, sankce	6310,6330	297 252,90 Kč
převody vlastním rozpočtovým účtům (v rámci účetní jednotky)*	6330	192 625 591,35 Kč
běžné výdaje celkem		225 944 743,83 Kč
komunikace	2212,2219	1 304 588,63 Kč
ZŠ a MŠ	3111,3113	44 090 537,49 Kč
zájmová činnost v kultuře - polyfunkční sál a knihovna	3392	21 780,00 Kč
využití volného času dětí a mládeže, Areál Za Okruhem	3421	9 073 981,68 Kč
bytový dům Ke Smíchovu	3699	65 723 083,99 Kč
veřejná zeleň	3745	9 983,71 Kč
místní správa stavby, stroje, přístroje	6171	261 961,88 Kč
kapitálové výdaje celkem		120 485 917,38 Kč

* jedná se o interní převody na/ze spořicího účtu



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023

Hospodaření MČ Praha – Slivenec

MČ Praha-Slivenec hospodařila s příjmy ve výši 303 476 784,31 Kč (z toho ponechané dotace z roku 2022, případně přechozích let činily 102 392 300,00 Kč) a výdaji ve výši 346 430 661,21 Kč. Hospodaření tedy skončilo schodkem ve výši 42 953 876,90 Kč, který vznikl zapojením a čerpáním poskytnutých účelových finančních prostředků z předchozích let, zejména dotace na Bytový dům Ke Smíchovu a Zkapacitnění a modernizace ZŠ a MŠ Praha – Slivenec.

Hospodářský výsledek MČ Praha – Slivenec

MČ Praha-Slivenec uzavřela rok 2023 s celkovým hospodářským výsledkem **8 767,63 Kč**.

Výsledek hospodaření MČ před zaúčtováním předběžné daňové povinnosti činil **1 323 308,63 Kč**.

Výsledná daň z příjmů právnických osob za rok 2023 činí **1 314 541,40 Kč**.

Výnosy zdaňované činnosti zahrnují především výnosy z pronájmu obecních bytů, nebytových prostor a pozemků, úplaty za zřízení věcných břemen a výnosy z prodeje pozemků.

Součástí závěrečného účtu jsou tyto přílohy:

- Příloha č. 1) Závěrečný účet MČ Praha Slivenec za rok 2023
- Příloha č. 2) Rozvaha MČ Praha Slivenec za rok 2023
- Příloha č. 3a) Výkaz zisku a ztráty MČ Praha Slivenec za rok 2023
- 3b) Předpis daňové povinnosti za rok 2023
- Příloha č. 4) Zpráva o přezkumu hospodaření za rok 2023
- Příloha č. 5) Tvorba fondu
- Příloha č. 6a) Výkaz Fin 2-12 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za rok 2023
- 6b) Komentář plnění rozpočtu za 4.Q/2023
- Příloha č. 7) Inventarizační zpráva MČ, Inventarizační zpráva ZŠ a MŠ Praha Slivenec, Ke Smíchovu 16
- Příloha č. 8) Finanční vypořádání dotací
- Příloha č. 9a) Rozvaha ZŠ a MŠ Praha Slivenec, Ke Smíchovu 16,
- 9b) Výkaz zisku a ztráty ZŠ a MŠ Praha Slivenec, Ke Smíchovu 16,
- 9c) Rozdělení hospodářského výsledku ZŠ a MŠ Praha-Slivenec, Ke Smíchovu 16



Č. j.: MHMP 589950/2024
Sp. zn.: S-MHMP 306307/2023

Praha 10.04.2024
Počet listů/příloh: 13/0
Stejnopis č. *L*

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Slivenec

podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.), provedeného

v Úřadu městské části Praha - Slivenec
se sídlem K Lochkovu 6, Praha 5,
za období od 1.1.2023 do 31.12.2023

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Slivenec (dále též MČ) bylo Magistrátem hlavního města Prahy vykonáno na základě ustanovení § 38 odst. 1 a 2 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb.
2. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Slivenec se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
 - a) 31.10.2023 - 16.11.2023
 - b) 26.03.2024 - 04.04.2024
3. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Slivenec za rok 2023 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 29.06.2023. 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 1489746/2023 dne 13.07.2023.
4. Přezkoumání hospodaření vykonaly:

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání:	Ing. Renáta Nádrská
kontrolorky:	Ing. Andrea Dobešová
	Bc. Lenka Jurčová

86/2022/MUS, 92/2022/MUS, 93/2022/MUS) a tím MČ neprokázala provedení předběžné kontroly před vznikem závazku správcem rozpočtu.

Uvedeným postupem tak nebylo dodrženo ustanovení § 26 odst. 1 písm. b) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého uvnitř orgánu veřejné správy zajišťují předběžnou kontrolu plánovaných a připravovaných operací vedoucí zaměstnanec organizačního útvaru odpovědný za správu rozpočtu orgánu veřejné správy nebo jiný zaměstnanec pověřený k tomu vedoucím tohoto orgánu jako správce rozpočtu. Dle ustanovení § 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, předběžnou kontrolou před vznikem závazku se schvalovacím postupem správce rozpočtu prověří, zda připravovaná operace byla ověřena příkazem operace v rozsahu jeho oprávnění k tomuto úkonu a zda jeho podpis na podkladu k připravované operaci souhlasí s podpisem uvedeným v podpisovém vzoru a je v souladu se schválenými veřejnými výdaji, programy, projekty, uzavřenými smlouvami nebo jinými rozhodnutími o nakládání s veřejnými prostředky. V důsledku uvedeného postupu by mohlo dojít k tomu, že by nebyly vyčleněny (rezervovány) finanční prostředky na jednotlivé akce v rozpočtu včas.

NAPRAVENO.

b) Při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření MČ za rok 2023

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ za rok 2023, ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3), lze konstatovat, že

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 2023 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2023:

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 | 0,47 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu MČ | 8,02 % |
| 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, ve znění pozdějších předpisů, 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:

- Upozorňujeme na skutečnost, že v rámci předběžné řídicí kontroly před vznikem závazku je třeba smlouvy kromě podpisového záznamu správce rozpočtu opatřit zároveň i datem jeho připojení. Jedině tak lze prokázat faktické provedení řídicí kontroly, jejímž cílem je vyvarovat se nebezpečí rozpočtově nekrytého výdaje.

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 04.04.2024.

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.

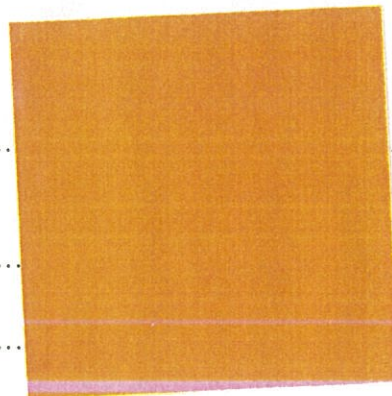
V Praze dne 10.04.2024

Podpisy kontrolerek:

Ing. Renáta Nádraská
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Ing. Andrea Dobešová

Bc. Lenka Jurčová



Úřadu MČ byly vráceny všechny zapůjčené doklady a ostatní materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Slivenec o počtu 13 stran (včetně Přílohy č. 1) byla v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 420/2004 Sb. projednána se starostkou MČ, které byl předán stejnopis č. 2 dne

RNDr. Jana Plamínková
starostka MČ



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

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