

2020

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

kalendářní rok 2020

MĚSTSKÁ ČÁST
PRAHA - LYSOLAJE



ÚVOD

Závěrečný účet městské části Praha – Lysolaje (dále také „městská část“) za rok 2020 je zpracován ve vazbě na zákon č. 131/2000 Sb., zákon o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, obecně závaznou vyhláškou hl.m. Prahy č. 55 z roku 2000, kterou se vydává Statut hl.m. Prahy, ve znění pozdějších předpisů (dále také „statut“), zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů.

Rozpočet městské části Praha – Lysolaje na rok 2020 byl schválen Zastupitelstvem městské části ZMČ č.2/8/2019 ze dne 13.12.2019. V průběhu kalendářního roku 2020 byly prováděny zdůvodněné změny rozpočtu. Jednalo se o rozpočtové změny, které vycházely z rozhodnutí orgánů hlavního města Prahy (zejména přijaté dotace, finanční vypořádání) či vyplývaly z činnosti a potřeb MČ.

Hospodaření městské části Praha - Lysolaje skončilo k 31. prosinci 2020 rozdílem příjmů a výdajů - *přebytkem* - v celkové výši 101 424 966,32 Kč. Přebytek je způsoben nedočerpání poskytnutých dotací.

Hospodaření městské části za kalendářní rok 2020 bylo přezkoumáno kontrolním odborem hl. města Prahy. (viz. kapitola 9 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření).

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	2 384 700,00	2 601 300,00	2 600 927,49
Nedaňové příjmy	17 600,00	353 800,00	353 485,88
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	36 488 000,00	194 655 300,00	168 005 391,79
PŘÍJMY CELKEM	38 890 300,00	197 610 400,00	170 959 805,16
Konsolidace příjmů			379 888,77
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	38 890 300,00	197 610 400,00	170 579 916,39
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
1341 Poplatek ze psů	35 000,00	36 500,00	36 432,75
1342 Poplatek z pobytu	47 000,00	7 600,00	7 507,50
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	20 000,00	143 000,00	142 906,00
1349 Zrušené místní poplatky		7 900,00	7 830,00
134 MÍSTNÍ POPLATKY Z VYBRANÝCH ČINNOSTÍ A SLUŽEB	102 000,00	195 000,00	194 676,25
1359 Ostatní odvody z vybr. činností a služeb j.n.	1 500,00	3 500,00	3 500,00
135 Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	1 500,00	3 500,00	3 500,00
1361 Správní poplatky	16 000,00	17 600,00	17 530,00
136 SPRÁVNÍ POPLATKY	16 000,00	17 600,00	17 530,00
13 DANĚ A POPLATKY Z VYBRANÝCH ČINNOSTÍ A SLUŽEB	119 500,00	216 100,00	215 706,25
1511 Daň z nemovitých věcí	2 265 200,00	2 385 200,00	2 385 221,24
151 DANĚ Z MAJETKU	2 265 200,00	2 385 200,00	2 385 221,24
15 MAJETKOVÉ DANĚ	2 265 200,00	2 385 200,00	2 385 221,24
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 1)	2 384 700,00	2 601 300,00	2 600 927,49
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	10 100,00	100,00	
211 PŘÍJMY Z VLASTNÍ ČINNOSTI	10 100,00	100,00	
2141 Příjmy z úroků (část)	5 000,00	15 500,00	15 452,09
214 VÝNOSY Z FINANČNÍHO MAJETKU	5 000,00	15 500,00	15 452,09
21 PŘÍJMY Z VL.ČINN.A ODVODY PŘEB.ORG.S PŘÍM.VZT.	15 100,00	15 600,00	15 452,09
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů		200,00	200,00
221 PŘIJATÉ SANKČNÍ PLATBY		200,00	200,00
22 PŘIJATÉ SANKČNÍ PLATBY A VRATKY TRANSFERŮ		200,00	200,00
2321 Přijaté neinvestiční dary		329 400,00	329 317,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	2 500,00	2 600,00	2 595,69
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		6 000,00	5 921,10
232 OSTATNÍ NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 500,00	338 000,00	337 833,79
23 PŘÍJMY Z PROD.NEKAP.MAJ.A OST.NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 500,00	338 000,00	337 833,79
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 2)	17 600,00	353 800,00	353 485,88
VLASTNÍ PŘÍJMY (třída 1 + 2 + 3)	2 402 300,00	2 955 100,00	2 954 413,37
4131 Převedy z vl.fondů hosp.(podnik.)činnosti	27 152 000,00	26 962 500,00	30 534,00
4133 Převedy z vl.rez.fondů(jiných než OSS)			164 840,29
4134 Převedy z rozpočtových účtů			215 048,48
4137 Neinv.převedy mezi stat.městy jejich měst.obvod	9 336 000,00	27 938 300,00	27 913 850,07
413 NEINVESTIČNÍ PŘEVODY Z VLASTNÍCH FONDŮ	36 488 000,00	54 900 800,00	28 324 272,84
41 NEINVESTIČNÍ PŘIJATÉ TRANSFERY	36 488 000,00	54 900 800,00	28 324 272,84
4251 Inv.převedy mezi st. městy a jejich měst.obvody		139 754 500,00	139 681 118,95
425 INVESTIČNÍ PŘEVODY Z VLASTNÍCH FONDŮ		139 754 500,00	139 681 118,95
42 INVESTIČNÍ PŘIJATÉ DOTACE		139 754 500,00	139 681 118,95
4 PŘIJATÉ DOTACE (součet za třídu 4)	36 488 000,00	194 655 300,00	168 005 391,79

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby

Schválený rozpočet

Rozpočet po změnách

Skutečnost

PŘÍJMY CELKEM (třídy 1+2+3+4)

38 890 300,00

197 610 400,00

170 959 805,16

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	11 384 300,00	16 380 000,00	16 097 792,80
Kapitálové výdaje	27 506 000,00	235 411 900,00	53 437 046,04
VÝDAJE CELKEM	38 890 300,00	251 791 900,00	69 534 838,84
Konsolidace výdajů			379 888,77
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	38 890 300,00	251 791 900,00	69 154 950,07
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5011 Platy zaměst.v pr.poměru vyjma zaměst.na služ.m	2 482 000,00	2 902 200,00	2 901 117,16
501 PLATY	2 482 000,00	2 902 200,00	2 901 117,16
5021 Ostatní osobní výdaje	259 000,00	276 400,00	274 555,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 320 000,00	1 582 500,00	1 582 408,00
502 OSTATNÍ PLATBY ZA PROVEDENOU PRÁCI	1 579 000,00	1 858 900,00	1 856 963,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	798 000,00	905 600,00	904 799,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	354 000,00	409 400,00	406 477,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	20 000,00	21 900,00	20 049,00
503 POVINNÉ POJISTNÉ PLACENÉ ZAMĚSTNAVATELEM	1 172 000,00	1 336 900,00	1 331 325,00
50 PLATY A PODOBNÉ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	5 233 000,00	6 098 000,00	6 089 405,16
5131 Potraviny	500,00	500,00	452,40
5132 Ochranné pomůcky	2 000,00	146 100,00	144 916,49
5133 Léky a zdravotnický materiál		1 000,00	957,00
5134 Prádlo, oděv a obuv	1 000,00	4 800,00	4 726,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	5 500,00	27 800,00	27 699,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	190 000,00	675 000,00	671 894,89
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	321 000,00	628 000,00	625 578,47
513 NÁKUP MATERIÁLU	520 000,00	1 483 200,00	1 476 224,25
5151 Studená voda	21 000,00	18 000,00	17 117,00
5153 Plyn	152 000,00	122 000,00	120 724,54
5154 Elektrická energie	102 400,00	264 100,00	261 732,24
5156 Pohonné hmoty a maziva	150 000,00	180 900,00	180 701,95
515 NÁKUP VODY, PALIV A ENERGIE	425 400,00	585 000,00	580 275,73
5161 Poštovní služby	7 000,00	8 000,00	7 999,00
5162 Služby elektronických komunikací	114 000,00	193 500,00	191 812,98
5163 Služby peněžních ústavů	79 000,00	126 600,00	126 310,67
5164 Nájemné	140 100,00	112 100,00	111 713,77
5165 Nájemné za půdu	100,00	100,00	
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	170 000,00	526 600,00	526 545,20
5167 Služby školení a vzdělávání	3 000,00	71 700,00	71 681,00
5168 Zprac.dat a služby souvis.s inf.a kom.technol.	64 000,00	148 600,00	148 556,07
5169 Nákup ostatních služeb	1 898 600,00	2 754 100,00	2 369 741,81
516 NÁKUP SLUŽEB	2 475 800,00	3 941 300,00	3 554 360,50
5171 Opravy a udržování	207 000,00	657 500,00	407 976,44
5173 Cestovné	58 600,00	54 900,00	53 804,00
5175 Pohoštění	35 000,00	58 700,00	57 342,08
5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené		10 000,00	10 000,00
517 OSTATNÍ NÁKUPY	300 600,00	781 100,00	529 122,52
5192 Poskytnuté náhrady	1 000,00	34 300,00	33 968,40
5194 Věcné dary	49 000,00	21 000,00	18 813,10
519 VÝDAJE SOUV.S NEINV.NÁK.,PŘÍSP.,NÁHR.A VĚC.DARY	50 000,00	55 300,00	52 781,50
51 NEINVESTIČNÍ NÁKUPY A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	3 771 800,00	6 845 900,00	6 192 764,50
5222 Neinvestiční transfery spolkům	99 000,00		
5229 Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	15 500,00	15 500,00	15 466,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
522	NEINV.TRANSF.NEZISKOVÝM A PODOBNÝM ORGANIZACÍM	114 500,00	15 500,00	15 466,00
52	NEINV.TRANSFERY PODN.SUBJ.A NEZISK.ORGANIZACÍM	114 500,00	15 500,00	15 466,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	2 250 000,00	2 259 000,00	2 259 000,00
5336	Neinv.transf. zřízeným příspěvkovým organizacím		1 108 500,00	1 108 495,00
533	NEINV.TRANSFERY PŘÍSP.A PODOBNÝM ORGANIZACÍM	2 250 000,00	3 367 500,00	3 367 495,00
5344	Převody vlastním rezervním fondům úz. rozpočtů			156 248,48
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			223 640,29
5347	Neinv.převody mezi stat.městy a jej.měst.obvody		14 100,00	14 088,00
534	NEINV.VESTIČNÍ PŘEVODY VLASTNÍM FONDŮM		14 100,00	393 976,77
5361	Nákup kolků		6 000,00	6 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		300,00	260,87
536	OST.NEINV.TRANSF.JINÝM VEŘEJ.ROZPO A DALŠÍ PLAT		6 300,00	6 260,87
53	NEINV.TRANSFERY A NĚKTERÉ DALŠÍ PLATBY ROZP.	2 250 000,00	3 387 900,00	3 767 732,64
5424	Náhrady mezd v době nemoci		17 300,00	17 122,00
542	NÁHRADY PLACENÉ OBYVATELSTVU		17 300,00	17 122,00
5499	Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	15 000,00	15 000,00	15 000,00
549	OSTATNÍ NEINV.VESTIČNÍ TRANSFERY OBYVATELSTVU	15 000,00	15 000,00	15 000,00
54	NEINV.VESTIČNÍ TRANSFERY OBYVATELSTVU	15 000,00	32 300,00	32 122,00
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené		400,00	302,50
590	OSTATNÍ NEINV.VESTIČNÍ VÝDAJE		400,00	302,50
59	OSTATNÍ NEINV.VESTIČNÍ VÝDAJE		400,00	302,50
5	B Ě Ž N Ě V Ý D A J E (třída 5)	11 384 300,00	16 380 000,00	16 097 792,80
6121	Budovy, haly a stavby	27 306 000,00	227 052 800,00	53 190 311,04
6122	Stroje, přístroje a zařízení	200 000,00	8 347 900,00	235 505,00
612	POŘÍZENÍ DLOUHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU	27 506 000,00	235 400 700,00	53 425 816,04
61	INVESTIČNÍ NÁKUPY A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	27 506 000,00	235 400 700,00	53 425 816,04
6363	Inv.převody mezi stat.městy a jejich měst.obvod		11 200,00	11 230,00
636	INVESTIČNÍ PŘEVODY VLASTNÍM FONDŮM		11 200,00	11 230,00
63	INVESTIČNÍ TRANSFERY		11 200,00	11 230,00
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE (třída 6)	27 506 000,00	235 411 900,00	53 437 046,04
VÝDAJE CELKEM (třída 5+6)		38 890 300,00	251 791 900,00	69 534 838,84
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)			-54 181 500,00	101 424 966,32

III. ZDAŇOVANÁ ČINNOST

Činnosti podléhající dani z příjmů podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, ve znění pozdějších předpisů jsou podle ustanovení § 11 odst. 1 považovány za tzv. zdaňovanou činnost. Statut dále v ustanovení § 12 odst. 2 ukládá městské části povinnost vést odděleně účetnictví o příjmech ze zdaňované činnosti a o nákladech vynaložených na jejich dosažení. Městská část dosáhla za sledované období tyto výsledky ve zdaňované činnosti.

Ukazatel	Finanční plán na rok 2020(FP)	Skutečnost k 31. Prosinci
Výnosy	1 232 100	1 877 100,97
Náklady	12 800	431 630,60
Výsledek hospodaření před zdaněním	1 219 300	1 445 470,37
Podíl na dani z příjmů	232 000	345 340,52

IV. PENĚŽITÉ ÚČELOVÉ FONDY

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			73 532,30
Příjmy celkem			215 048,48
Výdaje celkem			164 840,29
Obrat			50 208,19
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			123 740,49
Změna stavu			-50 208,19
Financování - třída 8			

V. HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM

Městská část zjistila skutečný stav veškerého majetku a závazků a ověřila, zda zjištěný skutečný stav odpovídá stavu majetku a závazků vykazaného v účetnictví a zda nejsou dány důvody pro účtování o položkách podle ustanovení § 25 odst. 3 zákona č. 563/1991, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Městská část eviduje k 31. prosinci 2020 majetek v následujícím hodnotovém vyjádření.

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	106 362,19	10 000,00	116 362,19
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	329 374 208,75	49 880 903,05	379 255 111,80
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	17 688 742,78	234 900,00	17 923 642,78
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 275 898,94	436 667,69	4 712 566,63
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý nehmotný a dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	48 203 585,61	84 471,82	48 288 057,43
Kulturní předměty	2 134 800,00		2 134 800,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	195 450,00		195 450,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	85 695 053,06	3 310 516,36	89 005 569,42
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	270 250,00		270 250,00
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-106 362,19	-10 000,00	-116 362,19
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Oprávký ke stavbám	-57 351 325,92	-6 013 885,00	-63 365 210,92
Oprávký k samostatným hm.mov. věcem a souborům hm. mov. věcí	-9 331 297,15	-579 993,00	-9 911 290,15
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-4 275 898,94	-436 667,69	-4 712 566,63
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál			
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	6 189,48		6 189,48
Materiál na cestě			
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Opravné položky k pozemkům	-1 164,00		-1 164,00
Opravné položky ke kulturním předmětům			
Opravné položky ke stavbám			
Opravné položky k samost. hm.mov.věcem a souborům hm.mov.věcí			
Opravné položky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Opravné položky k nedokončenému dlouhodobému hmotnému majetku			

VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH MĚSTSKÉ ČÁSTI

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	65 647 412,46	101 686 957,16	167 334 369,62	-101 686 957,16
Běžné účty fondů ÚSC	73 532,30	50 208,19	123 740,49	-50 208,19
Běžné účty celkem	65 720 944,76	101 737 165,35	167 458 110,11	-101 737 165,35
Pokladna				

VII. FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ

Finanční vypořádání vztahů mezi městskými částmi hl.m. Prahy a hl.m. Prahou a mezi městskými částmi hl.m. Prahy a státním rozpočtem bylo projednáno s odborem rozpočtu Magistrátu hlavního města Prahy, ale ke dni zpracování tohoto závěrečného účtu nebylo projednáno v Zastupitelstvu hlavního města Prahy

Rádek č.	Název finanční operace			v Kč na 2 des.místa
1.	Příjmy MČ k 31.12.2020 (UCT, po konsolidaci)			170 579 916,39
	Výdaje MČ k 31.12.2020 (UCT, po konsolidaci)			69 154 950,07
	Saldo příjmů a výdajů MČ k 31.12.2020 (UCT po konsolidaci)			101 424 966,32
2.	Stav účtů MČ k 31.12.2020 celkem			257 455 311,32
z toho:	- rozpočtové prostředky a účelové fondy			167 458 110,11
	- termín. vklady a cenné papíry			0,00
	- hospodářská činnost			89 997 201,21
Rádek č.	Název finanční operace	účelový znak	položka (pro MČ)	v Kč na 2 des.místa
A: ZDROJE z finančního vypořádání				
3.	Dorovnění dotací ze SR c e l k e m			0,00
z toho:				
	- doplňovací volby do Senátu PČR	98193	4137	0,00
	- dotace pro obce s působností staveb. úřadu - SLDB 2021	98018	4137	0,00
4.	Dorovnění z rozpočtu HMP celkem			0,00
z toho:				
	- přeplatky místních poplatků		4137	0,00
	- zkoušky zvláštní odborné způsobilosti	81	4137	0,00
	- vrátka nedočerp.dotace poskytnuté MČ hl.m. Praze neinv.	79	4137	0,00
	- vrátka nedočerp.dotace poskytnuté MČ hl.m. Praze inv.	79	4251	0,00
	- participativní rozpočty - neinvestiční výdaje	109	4137	0,00
	- participativní rozpočty - investiční výdaje	119	4251	0,00
	- participativní rozpočty - pilotní projekt neinv. výdaje	140	4137	0,00
	- participativní rozpočty - pilotní projekt inv. výdaje	141	4251	0,00
	- ostatní doplatky		4137/4251	0,00
5.	Úhrn zdrojů fin. vypořádání (ř.3 a ř.4)			0,00
B: POTŘEBY finančního vypořádání				
6.	Odvody do SR c e l k e m			0,00
z toho:				
	- doplňovací volby do Senátu PČR	98193	5347	0,00
	- dotace pro obce s působností staveb. úřadu - SLDB 2021	98018	5347	0,00
	- ostatní vrátky účel. prostř. MF ČR - kap.VPS	98 xxx	5347	0,00
	- sociálně-právní ochrana dětí	13011	5347	0,00
	- výkon pěstounské péče	13010	5347	0,00
	- projekty OP VVV, MAP	33063	5347	0,00
	- ostatní vrátky účel prostř.rezort.ministerstvům/st.fondům neinv.		5347	0,00
	- ostatní vrátky účel prostř.rezort.ministerstvům/st.fondům inv.		6363	0,00
7.	Odvody do rozpočtu HMP c e l k e m			127 856 424,48
z toho:				
	- vrátky účel.prostř. r. 2020 - investiční	84	6363	27 018 555,26
	- vrátky účel.prostř. r. 2020 - investiční granty	116	6363	0,00
	- vrátky účel.prostř. r. 2020 - investiční FRDB	12	6363	91 870 000,00
	- vrátky účel.prostř. r. 2020 - neinvestiční FRDB	12	5347	0,00
	- vrátky účel.prostř. r. 2020 - neinvestiční	81	5347	260 873,90
	- vrátky účel.prostř. r. 2020 - neinvestiční mzd. prostř. škol.	96	5347	0,00
	- vrátky účel.prostř. r. 2020 - neinvestiční výuka ČJ	108	5347	0,00
	- vrátky účel.prostř. r. 2020 - neinvestiční granty	115	5347	0,00
	- vrátky účel. prostředků na opatření v souvislosti s šířením nového typu koronaviru - MČ - neinv.	127	5347	102 134,65
	- vrátky účel. prostředků na opatření v souvislosti s šířením nového typu koronaviru - MČ - inv.	127	6363	0,00
	- vrátky účel. prostředků na zachování, obnovu a rozvoj činností v souvislosti s pandemií nemoci COVID - neinv.	130	5347	0,00
	- vrátky účel. prostředků na zachování, obnovu a rozvoj činností v souvislosti s pandemií nemoci COVID - inv.	130	6363	0,00
	- vrátky účel.prostř. r. 2019 (popř. předchozích let) ponechaných k využití v roce 2020 - investiční	90	6363	8 603 437,92
	- vrátky účel.prostř. r. 2019 (popř. předchozích let) ponechaných k využití v roce 2020 - neinvestiční	118	5347	0,00
	- vrátky účel.prostř.r. 2018 a 2019, u nichž je vyúčtování stanoveno na rok 2020 (inv. granty)	116	6363	0,00
	- vrátky účel.prostř.r. 2018 a 2019, u nichž je vyúčtování stanoveno na rok 2020 (neinv. granty)	115	5347	0,00
	- doplatky místních poplatků		5347	1 422,75
	- ostatní vrátky		5347/6363	0,00
8.	Úhrn potřeb (ř.6 a ř.7)			127 856 424,48
9.	Saldo FV (ř.5 - ř.8)			-127 856 424,48
10.	Ostatní závazky:			
	a/ vůči rozpočtu HMP			15 500 000,00
	z toho: - NFV od HMP			15 500 000,00
	- ostatní			0,00
	b/ vůči jiným MČ HMP			0,00
	c/ ostatní			0,00

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4133	Převody z vlastních rezervních fondů			164 840,29
4134	Převody z rozpočtových účtů			215 048,48
4137	Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	9 336 000,00	27 938 300,00	27 913 850,07
5344	Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů			156 248,48
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			223 640,29
5347	Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje		14 100,00	14 088,00

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
17050	4137	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	108 600,00	x	95 050,00	x
17050	5169	Nákup ostatních služeb	x	108 600,00	x	20 625,00
17050		učebny nein EU	108 600,00	108 600,00	95 050,00	20 625,00
17985	4251	Inv.př.mezi stat.městy a jejich měst.obvody-příjmy	9 317 500,00	x	9 276 732,75	x
17985	6121	Budovy, haly a stavby	x	9 317 500,00	x	477 829,00
17985		učebny inv EU	9 317 500,00	9 317 500,00	9 276 732,75	477 829,00
33063	4137	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	281 100,00	x	281 095,00	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	281 100,00	x	281 095,00
33063		šablony ZŠ Eu	281 100,00	281 100,00	281 095,00	281 095,00
98348	4137	Neinv.přev. mezi stat. městy a jejich měst. obvody	2 700,00	x	2 645,00	x
98348	8115	Změny stavů krátkodobých prostředků na bank.účtech	0,00	x	0,00	x
98348		volby do Evropského parlamentu	2 700,00	0,00	2 645,00	0,00

X. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř.(-)	8114		
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě			
úctů stát. fin. aktiv, které tvoří kap. OSFA(+/-)	8115	54 181 500,00	-101 737 165,35
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117		
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půj.prostř.(-)	8124		
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125		
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127		
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128		
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211		
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-)	8212		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213		
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř.(-)	8214		
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí			

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
jiných než ze zahranič. dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215		
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217		
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218		
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221		
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223		
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-)	8224		
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225		
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227		
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+-)	8901		312 199,03
Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		54 181 500,00	-101 424 966,32

XI. ZŘÍZENÉ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Na základě usnesení Zastupitelstva městské části Praha - Lysolaje č. 20 ze dne 3. 5. 2000 byla dne 1.7.2000 zřízena právnická osoba Základní škola a mateřská škola Praha 6 – Lysolaje, příspěvková organizace, se sídlem Praha - Lysolaje, Žákovská 164/3, PSČ 165 00 se samostatnou právní subjektivitou. Základní škola má nový název Základní škola Jára Cimrmana Lysolaje.

Na základě usnesení Zastupitelstva městské části Praha – Lysolaje č. 8/17/2013 ze dne 27.2.2013 byla zřízena právnická osoba Mateřská škola Pampeliška, se sídlem Mateřská 104/1, 165 00 Praha 6.

S účinností od 1. ledna 2014 rozdělovaná organizace vyčlenila výše uvedený organizační útvar (mateřská škola) a přejímající organizace ho přijala.

<i>Základní škola Jára Cimrmana Lysolaje, příspěvková organizace</i>			
<i>Ukazatel</i>	<i>Poskytnuto k 31. prosinci</i>	<i>Vyčerpáno k 31. prosinci</i>	<i>Plněno %</i>
Neinvestiční příspěvek	1 900 000	1 387 201,32	73%

<i>Mateřská škola Pampeliška, příspěvková organizace</i>			
<i>Ukazatel</i>	<i>Poskytnuto k 31. prosinci</i>	<i>Vyčerpáno k 31. prosinci</i>	<i>Plněno %</i>
Neinvestiční příspěvek	359 000	359 000	100%

XII. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Hospodaření městské části za kalendářní rok 2020 bylo přezkoumáno kontrolním odborem Hlavního města Prahy



Č. j.: MHMP 330855/2021
Sp. zn.: S-MHMP 505699/2020

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Lysolaje

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 - Lysolaje
se sídlem Kovářská 8, Praha 6,
za období od 01.01.2020 do 31.12.2020

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Lysolaje (dále též MČ) se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
 - a) 30.11.2020 - 11.12.2020
 - b) 01.03.2021 - 12.03.2021
2. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Lysolaje za rok 2020 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 20.07.2020. 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 1038640/2020 dne 20.07.2020.
3. Přezkoumání hospodaření vykonali:
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Mgr. Jarmila Pajrová
kontroloři: Mgr. Pavel Gregor
Ing. Šárka Hynková
Ing. Jiřina Laurová

A. Předměty a hlediska přezkoumání hospodaření

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

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

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

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

A. dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů,
- obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, 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 zejména:

- dodržení náležitostí, termínů a způsobu projednání závěrečného účtu za minulý rozpočtový rok (§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- zda má MČ sestaven střednědobý výhled rozpočtu (§ 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- postup při sestavení, schvalování rozpočtu včetně jeho rozpisu podle podrobné rozpočtové skladby (§ 4 - 14 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- postup při provádění vybraných rozpočtových změn, rozpočtových opatření (§ 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- postup při poskytování dotací a návratných finančních výpomocí (§ 10a – 10d zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- zda MČ povinně zveřejňované dokumenty, tj. návrhy střednědobého výhledu rozpočtu, rozpočtu a závěrečného účtu, a dále střednědobý výhled rozpočtu, rozpočet, rozpočtová opatření a závěrečný účet, zveřejnila v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Dále bylo přezkoumáno plnění vybraných příjmů rozpočtu a čerpání vybraných běžných výdajů (včetně výdajů na platy zaměstnanců a odměny členů Zastupitelstva MČ) a kapitálových výdajů. Na vybraných případech bylo ověřeno, zda byly příjmy a výdaje zaříděny do rozpočtu MČ v souladu s vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů. Ověřeno bylo rovněž nakládání s finančními prostředky na bankovních účtech a v pokladně.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

Byla přezkoumána tvorba a čerpání peněžního fondu zřízeného podle ustanovení § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, (Fond sociální), a krytí peněžního fondu finančními prostředky. Dále byla ověřena oprávněnost a správnost tvorby a čerpání peněžního fondu podle pravidel schválených orgány MČ a správnost zaúčtování příslušných účetních případů.

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

Bylo zjištěno, jakými druhy podnikatelských činností se MČ zabývala a zda byly činnosti podléhající dani z příjmů, tj. zdaňovaná činnost, vykonávány a v účetnictví vedeny odděleně v souladu s obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů (tj. pronájem bytu a nebytových prostor, prodej majetku, směna 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, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů, tj. zejména zda sestavila plán činností podléhající dani z příjmů a jak použila zisk ze zdaňované činnosti.

Výběrovým způsobem byla ověřena správnost rozčlenění výnosů a nákladů hlavní a podnikatelské (zdaňované) činnosti pro potřeby výpočtu podílu MČ na dani z příjmů

hl. m. Prahy a správnost zaúčtování výnosů a nákladů a vykázaného výsledku hospodaření, ze kterého MČ vycházela při výpočtu podílu MČ na dani z příjmů hl. m. Prahy.

Výběrovým způsobem byly přezkoumány smlouvy související se zdaňovanou činností - smlouvy o pronájmu, smlouva kupní, smlouvy o zřízení služebnosti a smlouva směnná, a to zejména s ohledem na stanovení sjednaných cen, jejich obsah a plnění.

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

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

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

Přezkoumány byly roční přírůstky a úbytky stavů cizích zdrojů vykázané v účetnictví MČ, výběrovým způsobem údaje o peněžních operacích s cizími zdroji a byla ověřena správnost účtování. MČ vykazovala v účetnictví k 31.12.2020 dlouhodobé závazky, a to návratnou finanční výpomoc přijatou od hl. m. Prahy na základě „Veřejnoprávní smlouvy o poskytnuté návratné finanční výpomoci č. INO/16/06/000391/2020 ze dne 16.7.2020“. 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 (neinvestiční dotace na provoz Jednotky Sboru dobrovolných hasičů i místní knihovny, na posílení mzdových prostředků zaměstnanců škol či na opatření proti šíření koronaviru a investiční dotace na akci „Obnova obecního dvora“).

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 Jára Cimrmana Lysolaje 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, zásob, vytvořené oprávkou k dlouhodobému majetku, způsob a správnost ocenění. Bylo ověřeno provedení inventarizace majetku a zásob a na vybraném vzorku byla ověřena fyzická existence pořízeného majetku.

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

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

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

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

Byl přezkoumán postup zadavatele na vybraných zakázkách:

„Cisternová automobilová stříkačka“ – nadlimitní veřejná zakázka na dodávky,

„SO 108 – Bytový dům a centrální část“ – podlimitní veřejná zakázka na stavební práce,

„SO 109 – TDI Komunitní centrum“ – veřejná zakázka malého rozsahu na služby,

„SO 110 – TDI Mateřská škola a atriová zahrada“ – veřejná zakázka malého rozsahu na služby.

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 ručitelství 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 tři smlouvy o zřízení služebnosti, ve kterých byla MČ stranou povinnou, tj. na svěřeném majetku. U zřízených věcných břemen bylo posuzováno, zda zřízení bylo provedeno v souladu s platnými právními předpisy (např. schválení příslušným orgánem MČ, náležitosti smluv, ocenění věcných břemen) a zájmem MČ.

Dále bylo ověřeno účtování o věcných břemenech, zda byl návrh na zápis do katastru nemovitostí předložen hlavnímu městu Praze k potvrzení správnosti předkládané žádosti pro katastrální úřad v souladu s ustanovením § 21 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů, zda byl učiněn zápis věcného břemene do katastru nemovitostí a zda byla v účetnictví u nemovitého majetku vyznačena skutečnost, že je na majetku zřízeno věcné břemeno.

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

Na vybraných účetních případech bylo ověřeno, zda je účetnictví vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a prováděcími předpisy. Dále bylo ověřeno, zda byl vytvořen a funguje vnitřní kontrolní systém ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, (byla přezkoumána úroveň zpracování vnitřních předpisů z jednotlivých oblastí činnosti), a zda doklady byly formálně i věcně správné a byly archivovány zejména v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

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

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 neměly závažnost nedostatků uvedených pod § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

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

Právní předpis: Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 41 odst. 2*

Kontrolou podlimitní veřejné zakázky „SO 108 – Bytový dům a centrální část“ bylo zjištěno, že v zadávací dokumentaci zveřejněné na profilu zadavatele dne 17.07.2020 bylo uvedeno, že zadavatel požaduje, aby účastník zadávacího řízení poskytl ve lhůtě pro podání nabídek jistotu ve výši 1 902 000 Kč. Současně byla v této zadávací dokumentaci stanovena předpokládaná hodnota veřejné zakázky ve výši 93 500 000 Kč.

Tím nebylo dodrženo ustanovení § 41 odst. 2 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, podle něhož výši jistoty zadavatel stanoví v absolutní částce ve výši do 2 % předpokládané hodnoty veřejné zakázky, tedy v tomto případě nejvýše do částky 1 870 000 Kč.

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

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) Při přezkoumání hospodaření MČ za rok 2019 a popř. předchozí roky

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

b) Při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření MČ za rok 2020

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

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

Právní předpis: Obecně závazná vyhláška č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hl. m. Prahy, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 21*

Kontrolní skupině nebyla předložena písemnost, na základě které by bylo možno potvrdit, že MČ před podáním návrhu o povolení vkladu práva do katastru nemovitostí odpovídajícího věcnému břemeni na svěřeném majetku hl. m. Prahy (smlouvy o zřízení služebnosti ev. č. MC41P000424M, MC41P000425H, MC41P0003TT9) předložila tento návrh spolu s příslušnými doklady hl. m. Praze k potvrzení správnosti předkládané žádosti pro katastrální úřad. Tuto povinnost městským částem ukládá ustanovení § 21 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů (dále jen Statut hl. m. Prahy).

V těchto případech by mohlo dojít k ohrožení platnosti úředních úkonů, respektive k zapsání vkladu práva do katastru nemovitostí, neboť ustanovení § 34 odst. 3 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, mimo jiné stanoví,

že městské části vykonávají při nakládání se svěřeným majetkem hlavního města Prahy práva a povinnosti vlastníka v rozsahu vymezeném tímto zákonem a Statutem hl. m. Prahy.

NAPRAVENO.

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

D. Závěr

I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ za rok 2020, ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3), lze konstatovat, že kromě chyby a nedostatku zjištěného při dílčím přezkoumání hospodaření, který již byl napraven, byly zjištěny:

- chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) uvedeného zákona, a to:
 - MČ nedodržela ustanovení § 41 odst. 2 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, neboť MČ požadovala od účastníka zadávacího řízení poskytnutí jistoty ve výši 1 902 000 Kč, ačkoli s ohledem k předpokládané hodnotě veřejné zakázky ve výši 93 500 000 Kč, měla být jistota stanovena nejvýše do částky 1 870 000 Kč.

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 2020 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020:

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 0,37 %
- b) podíl závazků na rozpočtu MČ 4,65 %
- 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:

Kontrolou odměňování členů komise pro projednávání přestupků, jakožto zvláštního orgánu MČ, bylo zjištěno, že s předsedou komise byla dne 01.03.2017 uzavřena dohoda o provedení práce za účelem vykonávat činnost předsedy komise pro projednání přestupků od 01.03.2017 se stanovením odměny ve výši 280 Kč za odpracovanou 1 hodinu a členovi komise nebyla odměna stanovena vůbec. Upozorňujeme, že od 01.01.2018 nelze odměňovat členy výborů a komisí, jež nejsou členy zastupitelstva městské části, prostřednictvím některé z dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr (např. dohody o provedení práce), jelikož člen výboru či komise vykonává veřejnou funkci založenou volbou nebo jmenováním příslušným orgánem městské části v souladu s ustanovením § 89 odst. 1 písm. q) zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, kde je mimo jiné

uvedeno, že zastupitelstvu městské části je vyhrazeno rozhodovat o peněžitých plněních poskytovaných fyzickým osobám, které nejsou členy zastupitelstva městské části, za výkon funkce členů výborů zastupitelstva městské části, komisí rady městské části a zvláštních orgánů městské části.

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 12.03.2021.

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 15.03.2021


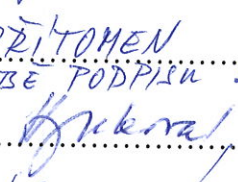

Podpisy kontrolorů:

Ing. Mgr. Jarmila Pajrová
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Mgr. Pavel Gregor

Ing. Šárka Hynková

Ing. Jiřina Laurová



.....
NEPŘÍTOHEN
V POZEBE PODPISU ZPRÁVY

.....

.....



Úřadu MČ byly vráceny všechny zapůjčené doklady a ostatní materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Lysolaje o počtu 15 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 .17..3..2021

Ing. Petr Hlubuček
starosta MČ



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

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



**Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
MČ Praha - Lysolaje:**

Střednědobý výhled rozpočtu

- do roku 2025, schválený usnesením ZMČ č. 2/8/2019 ze dne 13.12.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněný na úřední desce a v elektronické podobě od 25.11.2019 do 12.12.2019

Schválený rozpočet

- na rok 2020, schválený usnesením ZMČ č. 2/8/2019 ze dne 13.12.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Sdělení dopisem ze dne 20.12.2019 pro Základní školu Járy Cimrmana Lysolaje a Mateřskou školu Pampeliška

Rozpočtová opatření

- provedená v období od 01.10.2020 do 31.10.2020 (RO č. 3004, 3007, 3054, 3072) a v období od 01.11.2020 do 31.12.2020 (RO č. 3109)

Závěrečný účet

- za rok 2019, schválený usnesením ZMČ č. 3/11/2020 ze dne 18.05.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz FIN - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31.10.2020 a 31.12.2020
- Výkaz 120 - Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu za období 31.10.2020 a 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty

- Výkaz zisku a ztráty HČ a VHČ k 31.10.2020 a 31.12.2020

Rozvaha

- Rozvaha za HČ a VHČ k 31.10.2020 a 31.12.2020

Příloha rozvahy

- Příloha rozvahy za HČ a VHČ k 31.10.2020 a 31.12.2020

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- HČ a VHČ za období 31.10.2020 a 31.12.2020

Faktura

- Hlavní činnost - došlé č.: 2020100150, 2020100197, 2020100239, 2020100247, 2020100253, 2020100327, 2020100328, 2020100330, 2020100341, 2020100373, 2020100403, 2020100466, 2020100467, 2020100488, 2020100489, 2020100491, 2020100499, 2020100506, 2020100509, 2020100517, 2020100522, 2020100523, 2020100098, 2020100067, 2020100065, 2020100210, 2020100199, 2020100373, 2020100185, 2020100250, 2020100276, 2020100298, 2020100539, 2020100378, 2020100060, 2020100210, 2020100185, 2020100250, 2020100516
- Podnikatelská činnost - zálohové č.: 2020110001-15
- Podnikatelská činnost - vystavené č.: 2020210019, 2020210020, 2020210073
- Příspěvková organizace Základní škola Járy Cimrmana - došlé č.: 206576001, 8020030172, 190210, 20-0-0002246

Bankovní výpis

- Bankovní výpis měsíční č.: 010 (01.01.-31.1.2020), 002 (01.02.-29.02.2020), 003 (01.03.-31.03.2020), 004 (01.04.-30.04.2020), 005 (01.05.-31.05.2020), 006 (01.06.-30.06.2020), 007 (01.07.-31.07.2020), 008 (01.08.-31.08.2020), 009 (01.09.-30.09.2020), 010 (01.10.-31.10.2020), 011 (01.11.2020-30.11.2020), 012 (01.12.-31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 2000701359/0800 vedenému u České spořitelny a.s. (běžný výdajový účet HČ)
- Bankovní výpis měsíční č.: 001 (01.01.-31.1.2020), 002 (01.02.-29.02.2020), 003 (01.03.-31.03.2020), 012 (01.-12.2020) k bankovnímu účtu podnikatelské činnosti 9021-2000701359/0800 vedenému u České spořitelny a.s. (účet 241 10)
- Bankovní výpis měsíční č. 001, 004 a 005 k bankovnímu účtu č. 107-2000701359/0800 vedenému u České spořitelny a.s. (sociální fond)
- Bankovní výpis měsíční č. 006 k bankovnímu účtu č. 5903132349/0800 vedenému u České spořitelny a.s. (sbírkový účet)
- Bankovní výpis měsíční č. 012 k bankovnímu účtu č. 5601164329/0800 vedenému u České spořitelny a.s. (depozitní účet)
- Příspěvková organizace Základní škola Járy Cimrmana: Bankovní výpis denní č. 240 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 51-2119980287/0100 vedenému u Komerční banky a.s. (běžný účet)

- Bankovní výpis denní č. 55 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 27-4096320217/0100 vedenému u Komerční banky a.s. (běžný účet)

Účetní doklad

- Hlavní činnost-doklady č.: 210000262, 210000355, 210000447, 210000463, 210000468, 210000602, 210000603, 210000605, 210000627, 210000694, 210000694, 300000120, 300000160, 300000201, 300000208, 300000213, 300000283, 300000284, 300000286, 300000297, 300000327, 300000354, 210000898, 210000899, 210000948, 210000949, 210000951, 210000956, 210000969, 210000980, 210000988, 210001013, 210001014, 300000411, 300000412, 300000432, 300000459, 520000056, 520000060, 300000433, 300000435, 300000441, 300000448, 300000451, 300000463, 300000464, 520000070, 110000019, 230000001, 230000009, 500000001, 110000034, 500000002, 210000185, 300000064, 500000004, 210000135, 300000044, 210000114, 300000043, 300000045300000042-46, 210000134, 500000005-8, 300000013, 110000076, 500000010, 110000076, 500000010, 210000370, 300000166, 500000012, 300000172, 500000014, 210000349, 500000014, 210000366, 300000162, 500000025, 500000028, 500000029, 500000030, 520000042, 500000007, 500000003, 500000030, 520000042, 500000026, 500000011, 210000330, 300000154, 500000011, 500000019, 500000022, 500000024-26, 500000032, 300000254, 500000053-52, 210000724, 500000050-51, 500000046-48, 500000044, 500000029, 500000014, 210000349, 520000016-17, 500000020, 500000014-16, 500000037, 500000039, 210000393, 210000349, 210000462, 110000391, 300000433, 210000949, 210000724, 520000062, 500000003, 500000027, 500000030, 500000049, 500000030, 520000042, 500000029, 500000040, 300000464, 520000070, 500000004, 500000011, 500000019, 500000022, 210000185, 300000064, 520000020, 210000330, 300000154, 300000210, 500000019, 210000466, 210000279, 300000234, 500000022, 2020100158, 500000032, 500000039
- Podnikatelská činnost-doklady č.: 530000013, 330000001, 330000002, 330000003, 330000004, 330000005, 330000006, 330000007, 330000010, 330000011, 330000014, 330000015, 330000016, 330000017, 330000020, 330000021, 330000022, 330000023, 330000025, 330000026, 330000027, 330000028, 330000037, 330000039, 720000001, 720000002, 720000003, 720000004, 720000005, 720000006, 720000007, 720000008, 720000009, 720000010, 240000016, 240000017, 200000018, 240000033, 240000061, 240000062, 240000063, 240000080, 240000091, 240000092, 240000093, 240000101, 700000001, 700000002, 700000003, 700000004, 700000005, 700000006, 700000007, 700000008, 700000009, 700000010, 700000012, 700000013, 700000014, 700000015, 700000016, 700000017, 700000018, 700000019, 700000020, 700000021, 120000001-12, 240000154, 550000009, 550000010, 550000012, 550000013

Pokladní kniha (deník)

- Pokladna hlavní činnosti za období 3/2020, 10/2020 a jejich inventurní stav ke dni 08.12.2020 a 31.12.2020
- Pokladna podnikatelské činnosti za období 12/2020 a jejich inventurní stav ke dni 08.12.2020 a 31.12.2020

Pokladní doklad

- Hlavní činnost č.: 20205000019, 20205000028, 20205000076, 20205000081–20205000096, 20205000330–20205000337, 20205000239, 20205000324, 20205000353–20205000362
- Podnikatelská činnost č.: 20205100001-12

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o hmotné odpovědnosti uzavřena se zaměstnanci s osobními čísly T05 a Z06

Evidence poplatků

- Vyúčtování odvodů místních poplatků za rok 2020 ze dne 19.01.2021

Evidence majetku

- Doklad o zařazení majetku č.: ZM-1/2020, ZM-4/2020
- Zařazení majetku s inventurním číslem: MC41EX0000088, MC41EX0000089, MC41EX0000850-851, MC41EX0000848, MC41EX0000839-847, MC41EX0000833, MC41X000ONZG, MC41X000ON16
- Doklad o vyřazení dlouhodobého majetku: MC41000000259, MC41000000268, MC41000000661
- Protokol o vyřazení dlouhodobého majetku ze dne 21.12.2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventurní soupisy majetku a závazků MČ, Inventarizační zpráva o provedení inventury majetku a závazků ze dne 15.02.2021, Příkaz starosty o jmenování inventarizačních komisí ze dne 02.11.2020 včetně podpisového vzoru členů komisí, Plán inventur ze dne 02.11.2020 včetně proškolení členů inventarizačních komisí
- Inventarizace příspěvkové organizace Základní škola Jára Cimrmana Lysolaje: Příkaz ředitele školy k provedení inventarizace majetku, jmenování inventarizační, vyřazovací a likvidační komise a proškolení komise, vše ze dne 08.12.2020, Prohlášení o provedení inventarizace ze dne 20.01.2021, inventurní soupisy majetku a závazků

Mzdová agenda

- Mzdová agenda (osobní složky zaměstnanců) byly přezkoumány u zaměstnanců s osobními čísly: Z05, Z06, Z04, Z14, Z15, D62

Odměňování členů zastupitelstva

- Odměny neuvolněných členů Zastupitelstva MČ byly stanoveny usneseními č. 12/1/2018 ze dne 31.10.2018 a č. 14/3/2018 ze dne 27.02.2019. Pouze 1. místostarostka byla zvolena jako uvolněná, ostatní členové neuvolnění. Byly přezkoumány odměny všech členů zastupitelstva s osobními čísly N07, U01, N03, N04, N11, D03, N02, N12, N10

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zřizovací listina příspěvkové organizace Základní škola Jára Cimrmana Lysolaje ze dne 12.06.2013, odpisový plán pro rok 2020

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace Základní škola Jára Cimrmana Lysolaje k 31.12.2020

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Rozvaha příspěvkové organizace Základní škola Jára Cimrmana Lysolaje k 31.12.2020

Smlouvy o dílo

- Smlouvy o dílo č.: VZ-2020-07, D1 k SOD č. VZ-2020-07

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

- Směnná smlouva č. MC41P0003YSM, Kupní smlouva č. MC 41P0003QAH, Protokol č. PP/36/02/66/2020 o předání a převzetí, Kupní smlouva č. VZ-2020-04

Smlouvy nájemní

- Ev. č.: MC41P0003VWG, MC41P0004XZ, MC41P00040KS
- Dodatek č. 1 ze dne 02.01.2020 k nájemní smlouvě ze dne 23.12.2010 za účelem nájmu pozemku parc. č. 547/2 o výměře 277 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 2 ze dne bez data k nájemní smlouvě ze dne 30.06.2016 za účelem nájmu pozemku parc. č. 262/23 o výměře 595 m² a parc. č. 262/24 o výměře 595 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 1 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 20.12.2010 za účelem nájmu pozemku parc. č. 501/2 o výměře 524 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 3 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 22.12.2010 za účelem nájmu pozemku parc. č. 501/3 o výměře 1 175 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 1 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 23.12.2010 za účelem nájmu pozemku části parc. č. 501/2 a 501/3 o výměře 403 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 3 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 18.04.2013 za účelem nájmu pozemku části parc. č. 501/130 o výměře 1 410 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 1 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 13.03.2015 za účelem nájmu pozemku části parc. č. 208 o výměře 40 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 1 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 29.12.2010 za účelem nájmu pozemku části parc. č. 473/2 o výměře 83 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 1 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 22.12.2010 za účelem nájmu pozemku části parc. č. 547/1/2 o výměře 120 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 1 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 22.12.2010 za účelem nájmu pozemku části parc. č. 262/1 o výměře 924 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 2 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 05.01.2011 za účelem nájmu pozemků p.č. 490/8 a 490/12-490/48 v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 2 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 29.12.2010 za účelem nájmu pozemků o celkové výměře 4 284 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 4 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 18.12.2010 za účelem nájmu pozemků o celkové výměře 8 204 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 5 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 29.12.2010 za účelem nájmu pozemků o celkové výměře 4 591 m² v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 12 ze dne 30.12.2019, předmět pozemky o celkové výměře 52 171 m² nájemné 15 Kč/m²/rok, tj. 782 565 Kč/rok, v k.ú. Lysolaje
- Dodatek č. 3 ze dne 30.12.2019 k nájemní smlouvě ze dne 01.07.2001 za účelem nájmu pozemků o celkové výměře 2 907 m² v k.ú. Lysolaje

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr směny pozemků zveřejněn od 03.09. do 11.10.2019 (směnná smlouva č. MC 41P0003YSM)
- záměr pronájmu pozemku zveřejněn od 01.06.2020 do 17.06.2020 (smlouva o nájmu pozemku č. MC41P0003VWG)

Smlouvy o půjčce

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci č. INO/16/06/000391/2020 ze dne 16.07.2020

Smlouvy o věcných břemenech

- č.: MC 41P000425H, MC 41P000424M, MC41P0003TT9, 335/2021

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. D-2020/001

Dohody o pracovní činnosti

- Byly přezkoumány dvě dohody o pracovní činnosti uzavřené se zaměstnancem s osobním číslem D05.

Dohody o provedení práce

- Dohody o provedení práce byly přezkoumány u zaměstnanců s osobními čísly: Z14, D60, Z05, Z06, U08, D51, Z15, ND62, D57, D46, U05, D31, D33, D50, Z02, D65, D64, D42

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouvy včetně platových výměrů byly přezkoumány u zaměstnanců s osobními čísly: Z05, Z06, Z04, Z14, Z15, D62

Smlouvy ostatní

- Pojistná smlouva č. 8603496148 ze dne 19.03.2020

Smlouvy ostatní

- Příkazní smlouva č. VZ-2020-05
- Příkazní smlouva na výkon technického dozoru investora a koordinátora BOZP č. VZ-2020-12
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci č. INO/16/06/000391/2020
- Bankovní záruka č.: GOBG420000461, GOBG420000457
- Příspěvková organizace Základní škola Járy Cimrmana: Smlouva o poskytnutí daru na školství ze dne 07.10.2020, Smlouva o poskytnutí daru na školství ze dne 17.09.2020

Dokumentace k veřejným zakázkám

- „Cisternová automobilová stříkačka“ – nadlimitní veřejná zakázka na dodávky
- „SO 109 – TDI Komunitní centrum“ – veřejná zakázka malého rozsahu na služby
- „SO 108 – Bytový dům a centrální část“ – podlimitní veřejná zakázka na stavební práce
- „SO 110 – TDI Mateřská škola a atriová zahrada“ – veřejná zakázka malého rozsahu na služby

Vnitřní předpis a směrnice

- UC-01 o systému účetnictví, UC-02 o vymezení majetku a jeho odepisování, UC-03 o inventarizaci majetku a závazků, UC-04 o provádění pokladních operací, UC-05 o nakládání s pohledávkami, UC-06 o časovém rozlišení nákladů a výnosů, UC-07 o dohadných položkách, UC-08 o zásadách pro tvorbu a používání opravných položek, UC-09 o zásadách pro tvorbu a používání rezerv, UC-10 o postupu při zpracování účetní závěrky a uzávěrky, UC-11 oběh účetních dokladů, UC-12 o zásobách, UC-13 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, UC-15 o používání, financování a provozu mobilních telefonů, Organizační řád, Pracovní řád, Vnitřní platový předpis, Sazebník úhrad za poskytování informací ze dne 31.08.2018, Směrnice pro nakládání s osobními údaji ze dne 01.07.2018
- Příspěvková organizace Základní škola Járy Cimrmana: Směrnice pro evidenci, účtování a odpisování majetku, operativní evidence (podrozvahová evidence) a odpisový plán (07.11.2018), Směrnice pro inventarizaci majetku, závazků a pohledávek (07.11.2018), směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, vydaná starostou MČ dne 03.05.2017, ve znění úpravy této směrnice ze dne 04.09.2019, s účinností ke dni 04.09.2019, Vnitřní směrnice č. SF-01/2018 o zásadách hospodaření se sociálním fondem ze dne 21.06.2018

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

- Opatření k provedení nápravy nedostatku zjištěného při IPH za rok 2020 včetně jeho splnění (03.03.2021)

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření k nápravě chyb a nedostatku zjištěného při IPH za rok 2020 včetně jeho splnění (03.03.2021)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- č.: 18/1/2018 (31.10.2018), 19/2/2018 (31.10.2018), 16/3/2019 (28.02.2019), 1/5/2020 (19.06.2020), 4/5/2019 (19.06.2019), 2/8/2019 (13.12.2019), 5/10/2020 (15.04.2020), 8/23/2018 (18.04.2018), 3/11/2020 (18.05.2020), 2/12/2020 (19.06.2020), 2/13/2020 (07.09.2020), 3/14/2020 (02.11.2020), 6/14/2020 (02.11.2020), 7/15/2020 (15.12.2020), 8/15/2020 (15.12.2020), 8/23/2018 (18.04.2018)

Výsledky externích kontrol

- V září 2020 provedl Magistrát hl. m. Prahy kontrolu na úseku evidence obyvatel. Dle Protokolu z kontroly výkonu přenesené působnosti na úseku evidence obyvatel čj. MHMP 1869005/2020 ze dne 05.06.2020 nebyly zjištěny nedostatky.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Vnitřní směrnice č. SF-01/2018 o zásadách hospodaření se sociálním fondem ze dne 21.06.2018
- Statut sociálního fondu, schválený usnesením ZMČ č. 2/2/2014 ze dne 10.12.2014

Platební poukaz

- Platební poukaz výdajový - hlavní činnost - č.: 2020400014 (25.04.2020), 2020400015 (25.04.2020), 2020400016 (25.04.2020), 2020400024 (24.07.2020), 2020400029 (25.07.2020), 2020400030 (25.07.2020), 2020400042 (25.10.2020), 2020400043 (25.10.2020)

Protokol

- Protokol č. PP/36/02/66/2020 a předání a převzetí pozemku parc. č. 552/8 o výměře 134 m², předávající hl. m. Praha

Odpisový plán pro rok 2020

- Odpisový plán pro rok 2020

Finanční plán ekonomické činnosti na rok 2020

- schválený usnesením ZMČ č. Z-2/8/2019 (13.12.2019)

Objednávky

- Objednávky č.: 200309 z 09.03.2020, 200519 z 19.05.2020, 200707 z 07.07.2020, 200924 z 24.09.2020, 200507-1, 201111-1, 200709-1, 200616-1, 200507-1, 200219-2, 200309

Přehled pohledávek v Kč k 31.12.2020

- Přehled pohledávek v Kč k 31.12.2020

Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas MHMP s návrhem na povolení vkladu do katastru nemovitostí

- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 19.05.2020 ke směnné smlouvě č. MC41P0003Y5M
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 09.02.2021 ke smlouvě o zřízení služebnosti č. 335/2021

Seznam vlastních bankovních účtů pro HČ a VHČ

- Seznam vlastních bankovních účtů používaných v roce 2020, podepsaný starostou MČ

Přehled finančního vypořádání

- Přehled finančního vypořádání za rok 2020 ze dne 19.01.2021