



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **12 / 2021**IČO: **00240192**Název: **Městská část Praha 20 - Horní Počernice**

Sestavená ke dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Jívanská 647/10**
obec **Praha**
PSČ pošta **19321 Praha 20**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Jívanská 647/10**
obec **Praha**
PSČ pošta **19321 Praha 20**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00240192**
právní forma **městská část**
zřizovatel **zákon o hl. m. Praze**

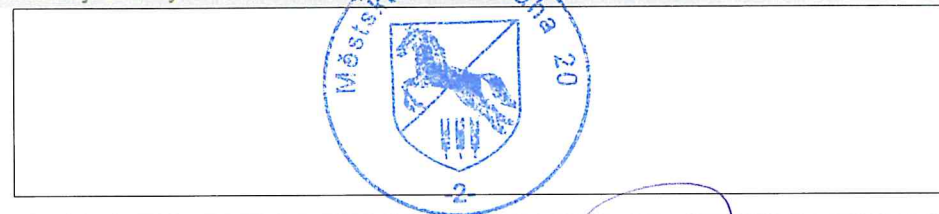
Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost **Městská část Praha 20**
CZ-NACE **000000**

Kontaktní údaje

telefon **271 071 721**
fax
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Statutární orgán

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.02.2022, 07:41:06

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

Není známá skutečnost, která by vedla k ukončení činnosti účetní jednotky.

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

Účetní jednotka neměnila metody ocenění ani uspořádání položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty.

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

Hranice pro evidenci majetku účetní jednotky pro podrozvahovou evidenci činí od 1.500 Kč do 2.999 Kč, pro drobný dlouhodobý hmotný majetek je hranice od 3.000 Kč do 39.999 Kč a dlouhodobý hmotný majetek od 40.000 Kč. U nehmotného majetku je hranice pro podrozvahovou evidenci od 3.000 Kč do 6.999 Kč, pro drobný dlouhodobý nehmotný majetek je hranice od 7.000 Kč do 59.999 Kč a dlouhodobý nehmotný majetek od 60.000 Kč. Účetní jednotka má stanoveno pravidlo hladiny významnosti pro přecenění majetku na reálnou hodnotu ve výši 300.000 Kč, o nižším rozdílu ocenění majetku do 299.999 Kč ÚJ neúčtuje. Účetní jednotka odepisuje majetek v souladu s ČSÚ č. 708 rovnoměrným způsobem. Za významnou částku z hlediska časového rozlišení je považována částka vyšší než 15.000 Kč. Účetní jednotka z důvodu nevýznamnosti časově nerozlišuje předplatné časopisů a novin, úhrady za semináře a kurzy, nákup novoročenek, kalendářů. Náklady na energie se časově rozlišují vždy bez výjimky. Účetní jednotka vytváří účetní opravné položky k pohledávkám v hlavní i zdaňované činnosti. Zákonné rezervy účetní jednotka netvoří.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		134 318 132,01	128 565 271,07
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	345 546,28	345 546,28
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 809 797,08	1 950 237,92
3.	Vyřazené pohledávky	905	7 093 802,17	7 146 332,81
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	125 068 986,48	119 123 154,06
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		8 000,00	8 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	8 000,00	8 000,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		6 748 704,30	7 203 564,18
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	6 639 650,70	6 619 130,70
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	109 053,60	91 433,48
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		493 000,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		25 578,00	24 951,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	25 578,00	24 951,00
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	141 049 258,31	135 751 884,25

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	1 389 015,60	687 500,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 152 870,09	2 206 409,06

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)****21 125,60**

Účetní jednotka eviduje v majetku tři pozemky s lesním porostem, IČ MC20EP005074 o výměře 647 m2 v účetní hodnotě 2.458,60 Kč, IČ MC20EP005103 o výměře 41 m2 v účetní hodnotě 123 Kč a IČ MC20EP006107 o výměře 4.880 m2 v účetní hodnotě 18.544,- Kč. Pozemky byly oceněny dle zákona 172/1991 Sb.

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

K položce	Doplnující informace	Částka
013	Technické zhodnoecí software pro poskytování grantů a dotací SW602	60 500,00
013	Nákup software Veeam Sector - zálohování	413 820,00
021	Nejvýznamnější navýšení majetku: Park s přírodním dětským hřištěm Jizbická-Houslový klíč včetně vybavení	20 269 905,62
021	Nabytí stavby TV Horní Počerncie, et. 0014-komunikace č. 1057 (Otovická, Komárovská, Plkovská, Tlustého) na základě PP/21/09/556/2021	17 953 042,58
021	Technické zhodnocení majetku ZŠ Spojenců 1408 - nástavba a stavební úpravy	18 031 034,93
021	Technické zhodnocení majetku Zateplení staré části budovy Jívanská 647	5 888 222,53
021	Nabytí komunikace včetně chodníků Markupova/Kramolná na základě smlouvy o bezúplatném převodu č. S/20/2020/0078	3 264 141,00
022	Pořízení elektronického požárního systému pro budovy úřadu MČ Praha 20	1 545 057,47
022	Pořízení páskové knihovny	758 409,85
031	Nabytí pozemků na základě smlouvy o bezúplatném převodu č. S/20/2020/0078	6 272 470,37
031	Nabytí podílu pozemku parc.č. 1857/1,2 a 1853/1 na základě kupní smlouvy č. S/120/2020/0090	4 104 900,00
031	Nabytí parc.č. 1588/1 na základě PP/36/02/510/2021	3 458 250,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery - oproti roku 2020 větší zůstatek z důvodu změny datumu pro podání vyúčtování poskytnutých záloh	4 632 987,78

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

K položce	Doplnující informace	Částka
511	Navýšení nákladů na opravy a udržování oproti roku 2020 je nejvýznamnější položkou MŠ Spojenců 2170/44 - oprava rozvody ZTI II. etapa II. část - třídní pavilon	2 296 850,00
511	MŠ Chodovická - oprava zbývajících částí oplocení včetně repase stávající branky a vrat a výměny 2 ks vrátek	499 593,45
518	Nejvýznamnější navýšení ostatních služeb oproti roku 2020 v HČ je za zpracování dat a služeb související s informačními a komunikačními technologiemi	949 214,03
518	Nejvýznamnější navýšení ostatních služeb oproti roku 2020 v ZČ je například likvidace skládky u bytového domu Bystrá 2508/6	168 347,00
521	Navýšení mzdových nákladů oproti roku 2020 a s tím i zákonné pojištění - navýšení osobních příplatků, nové nástupy, odměny pro některé zaměstnance OSVŠ v souvislosti s covidem hrazené z dotací	3 041 972,00
554	Ve zdaňované činnosti navýšení nákladů na prodané pozemky, nejvýznamnější hodnotou byl prodej pozemků dle smlouvy č. S/120/2020/0117	4 383 004,50
549	Nejvýznamnější položkou v hlavní činnosti byly v roce 2021 náklady za náhrady péče o kočky svěřené do předběžné náhradní péče ÚMČ Praha 20	802 994,50
602	Ve zdaňované činnosti došlo ke snížení oproti roku 2020 výnosů z prodeje služeb a to z důvodu uzavření méně smluv o zřízení věcného břemene	1 108 315,82
647	Ve zdaňované činnosti navýšení výnosů z prodeje pozemků, kde nejvýznamnější hodnotou byl prodej pozemků dle smlouvy č. S/120/2020/0117	4 334 840,00
662	V hlavní činnosti došlo ke snížení oproti roku 2020 přijatých bankovních úroků	312 564,56
664	Ve zdaňované činnosti navýšení výnosů z přecenění reálnou hodnotou, kde nejvýznamnější přecenění pozemků bylo ke smlouvě č. S/120/2020/0117	4 023 833,87

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

K položce	Doplňující informace	Částka
231	Navýšení stavu peněžních prostředků v hlavní činnosti oproti stavu k 1.1.2021	10 256 827,72
241	Navýšení stavu peněžních prostředků ve zdaňované činnosti oproti stavu k 1.1.2021	1 141 321,02

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

K položce	Doplnující informace	Částka
401	Jmění účetní jednotky svěření majetku PO - pořízení klimatizace 1 ks pro MVK	92 964,30
401	Jmění účetní jednotky bezúplatné převody - ÚJ v roce 2021 celkem pozbyla majetek v celkové hodnotě 1.588.487,64 Kč a na nabyla majetek v hodnotě 28.257.823,55 Kč	26 669 335,31
401	Jmění účetní jednotky dary - ÚJ nabytí parcely č. 2145/107+109 na základě darovací smlouvy č. S/20/2020/0083 Rezidence Na Větráku	1 868 250,00
401	Jmění účetní jednotky investiční transfery z HMP - nejvýznamnější čerpaná investiční dotace byla na ZŠ Spojenců půdní vestavba ve výši 9.613.770,05 Kč, Park s dět.hřištěm Jizbická ve výši 4.000.000,- Kč a Zateplení původní části budovy ÚMČ ve výši 2.271.900,- Kč	16 913 088,79
401	Jmění účetní jednotky investiční transfery PO - ZŠ a MŠ Spojenců 2 ks interaktivních tabulí ve výši 234.989,26 a pokrytí WiFi v MŠ ve výši 112.912,36, odvod z investičního fondu PO a to Kulturní centrum HP ve výši 400.000,- Kč a Chvalský zámek také ve výši 400.000,- Kč	362 098,38
401	Jmění účetní jednotky sociální fond - tvorba sociální fondu 4.092.800,- Kč a čerpání sociální fondu 3.157.104,74 Kč	935 695,26
403	Přijaté transfery na pořízení DM - v roce 2021 dotace z MŽP program OPŽP z EU-Zateplení původní části budovy ÚMČ	1 389 015,60
403	Snížení investičních transferů z účetní odpisů majetku	2 152 870,09
407	Jiné oceňovací rozdíly přecenění majetku na reálnou hodnotu - přecenění pozemku č. 3763/2 na reálnou hodnotu na základě usnesení ZMC/24/2/0300/21 a směn. sml. S/120/21/0174	338 715,65
407	Jiné oceňovací rozdíly - snížení hodnoty akcií SC Xaverov 396 ks, hodnota akcií je přeceňována podle výsledku hospodaření společnosti k 31.12.2020	430 320,00
408	Opravy předcházejících účetních období - snížení předpisu DPPO za rok 2020 po upřesnění výsledné daňové povinnosti	456 460,94

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		5 809 875,18
G.II.	Tvorba fondu		4 087 000,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		4 087 000,00
G.III.	Čerpání fondu		3 151 303,74
G.IV.	Konečný stav fondu		6 745 571,44

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

Číslo položky Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 708 288 860,79	640 771 007,69	1 067 517 853,10	1 036 046 831,23
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	109 132 141,06	35 242 464,73	73 889 676,33	75 833 184,33
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	720 504 468,00	269 301 814,00	451 202 654,00	444 131 143,97
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	196 833 899,42	72 490 992,00	124 342 907,42	119 745 639,58
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	491 496 030,41	202 411 089,30	289 084 941,11	301 067 061,69
G.5.	Jiné inženýrské sítě	36 477 569,25	13 897 365,08	22 580 204,17	23 372 236,17
G.6.	Ostatní stavby	153 844 752,65	47 427 282,58	106 417 470,07	71 897 565,49

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ	
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE		NETTO
H.	Pozemky	463 718 791,46		463 718 791,46	445 964 627,92
H.1.	Stavební pozemky	7 386 814,67		7 386 814,67	7 388 696,36
H.2.	Lesní pozemky	21 125,60		21 125,60	21 125,60
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	122 203 234,54		122 203 234,54	115 580 252,28
H.4.	Zastavěná plocha	53 903 948,35		53 903 948,35	52 713 972,35
H.5.	Ostatní pozemky	280 203 668,30		280 203 668,30	270 260 581,33

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

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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	5 158 524,87	2 404 925,54
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	5 158 524,87	2 404 925,54
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *