

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **12 / 2020**IČO: **00240192**Název: **Městská část Praha 20 - Horní Počernice**

Sestavená ke dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky

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**

Kontaktní údaje

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.02.2021, 14:50:55

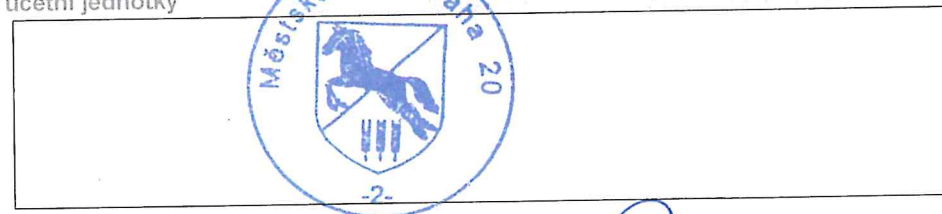
Místo podnikání

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

Předmět podnikání

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

Razítko účetní jednotky



Statutární orgán

Podpisový záznam

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		128 565 271,07	123 958 232,28
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	345 546,28	345 546,28
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 950 237,92	1 994 292,93
3.	Vyřazené pohledávky	905	7 146 332,81	7 158 999,80
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	119 123 154,06	114 459 393,27
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	39 350,51
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou 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	39 350,51
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		7 203 564,18	9 950 088,84
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	6 619 130,70	6 619 130,70
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	91 433,48	68 353,14
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	3 262 605,00
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		24 951,00	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	24 951,00	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	135 751 884,25	133 922 720,63

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. Doplňující 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	687 500,00	2 413 936,39
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 206 409,06	2 258 285,46

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)

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
013	Nákup 8 ks softwaru SQLSvrEntCore	2 904 000,00
013	Pořízení nového softwaru - tvorba žádostí dotace + online formuláře	598 224,00
021	Nejvýznamnější navýšení majetku: Modernizace venkovního sportoviště v areálu základních škol Prahy 20 (atletický ovál v areálu škol Ratibořická 1700 a Chodovická 2250)	6 370 040,46
021	Technické zhodnocení majetku - rozšíření kapacity DDM v objektu MŠ Ratibořická č.p. 2299	4 483 022,50
021	Nabytí stavby - venkovní sportovní hřiště V Lukách parc. č. 4276/25,26	3 171 710,48
022	Nákup hardware 2 ks Cisco HyperFlex All Flash Edge 220 M5 system	2 192 762,00
022	Nákup motorového vozidla pro nákladní dopravu Iveco Daily 50C16HZ D,rozvor 3450 mm, bílá	1 167 602,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
521	Navýšení mzdových nákladů oproti roku 2019 a s tím i zákonné pojištění - navýšení osobních příplatků u některých zaměstnanců dlouhodobě nenavyšované, dále pak nástupy na dlouhodobě neobsazené pozice	5 247 846,00
527	Zákonné sociální náklady - navýšení v souvislosti s výdaji pro zaměstnance z důvodu pandemie Covid	1 707 776,00
549	Ve zdaňované činnosti navýšení nákladů z důvodu odpuštění plateb nájemného nebytových prostor z důvodu pandemie Covid	629 776,86
554	Ve zdaňované činnosti navýšení nákladů na prodané pozemky, nejvýznamnější hodnotou byla KS č. S/120/19/0122 prodej pozemku č. 4413/9 ve výši 789.525,-Kč, dále SS č. S/120/2020/0099 pozbytý pozemek č. 2498/17 ve výši 1.845.00,- Kč a SS č. S/120/2020/0089 pozbytý pozemek č. 4024/19 ve výši 873.400,- Kč	3 515 879,97
602	Ve zdaňované činnosti navýšení výnosů z prodeje služeb a to zejména uzavřením smluv o zřízení věcného břemene, například sml. č. S/120/2020/146 ve výši 437 tis. Kč nebo zřízení služebnosti č. sml. TMCZ - 108943-000-00 ve výši 266 tis. Kč	894 646,66
606	V hlavní činnosti došlo ke snížení místních poplatků a to zejména u místního poplatku za užívání veřejného prostranství ve výši 945 tis.Kč a u poplatku z pobytu (dříve z popl. ubytovací kapacity a popl. za lázeňský nebo rekreační pobyt) a to ve výši 1.722 tis.Kč, největší podíl na snížení kromě pandemie Covid, je změna metodiky ve výběru místního poplatku z pobytu	2 716 274,89
647	Ve zdaňované činnosti navýšení výnosů z prodeje pozemků, kde nejvýznamnější položkou je 1.845 tis.Kč nabytí pozemku parc. č. 786/214 sml. S/120/2020/0099, dále 873 tis. Kč pozbytí pozemku parc. č. 4024/19 sml. S/120/2020/0089	2 733 420,00
664	Ve zdaňované činnosti navýšení výnosů z přecenění reálnou hodnotu - SS č. S/120/2020/0099 nabytý pozemek č. 786/214 ve výši 1.532 tis.Kč a SS č. S/120/2020/0089 nabytý pozemek č. 4024/2 ve výši 872 tis. Kč	2 404 925,54
686	V hlavní činnosti došlo k navýšení výnosu ze sdílených majetkových daní	17 005 123,98

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
------------------	-----------------------------	---------------

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 3 ks pro MVK	311 083,74
401	Jmění účetní jednotky bezúplatné převody - ÚJ v roce 2020 celkem pozbyla majetek v celkové hodnotě 4.175.435,42 Kč a na nabyta majetek v hodnotě 2.424.644,- Kč	1 750 791,42
401	Jmění účetní jednotky dary - ÚJ na základě darovací smlouvy č. S/20/20/0049 nabyta chodníky v ul. Mezilesí, parkoviště u Penny Marketu	255 945,00
401	Jmění účetní jednotky OPPR investiční podíl HMP - dotace Přístavba výtahů FZŠ Chodovická	550 000,00
401	Jmění účetní jednotky investiční transfery z HMP - nejvýznamnější čerpaná investiční dotace byla na Park Houslový klíč ve výši 8.674.708,44 Kč, ZŠ Spojenců půdní vestavba ve výši 5.354.769,95 Kč, Modernizace venkovního hřiště při ZŠ Ratibořická ve výši 5.000.000,- Kč a Rozšíření DDM a to ve výši 4.453.982,50 Kč	30 423 760,89
401	Jmění účetní jednotky investiční transfery PO - FZŠ Chodovická - covid ve výši 50.000,- Kč, ZŠ a MŠ Spojenců - kráječ chleba a knedlíků pro ŠJ ve výši 71.269,- Kč	121 269,00
401	Jmění účetní jednotky sociální fond - tvorba sociálního fondu 3.110.000,- Kč a čerpání sociálního fondu 1.283.468,60 Kč	1 826 531,40
403	Přijaté transfery na pořízení DM - v roce 2020 dotace Přístavba výtahů FZŠ Chodovická	687 500,00
403	Snížení investičních transferů z účetní odpisů majetku	2 206 409,06
407	Jiné oceňovací rozdíly přecenění majetku na reálnou hodnotu - přecenění pozemku č. 3788/5 ve výši 351.691,- a pozemků č. 3987/3, 4489/9, 3953/2 a 4066/2 ve výši 4.023.833,87	4 375 524,87
407	Jiné oceňovací rozdíly - navýšení hodnoty akcií SC Xaverov 396 ks, hodnota akcií je přeceňována podle výsledku hospodaření společnosti k 31.12.2019	494 670,00
408	Opravy předcházejících účetních období - snížení předpisu DPPO za rok 2019 po upřesnění výsledné daňové povinnosti	150 337,91

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.		3 983 343,78
G.II.	Tvorba fondu		3 110 000,00
	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		3 110 000,00
G.III.	Čerpání fondu		1 283 468,60
G.IV.	Konečný stav fondu		5 809 875,18

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 643 508 509,12	607 461 677,89	1 036 046 831,23	1 051 043 597,30
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	109 132 141,06	33 298 956,73	75 833 184,33	79 005 427,68
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	702 404 088,97	258 272 945,00	444 131 143,97	449 504 120,16
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	189 468 735,58	69 723 096,00	119 745 639,58	120 670 208,69
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	494 352 291,15	193 285 229,46	301 067 061,69	312 169 538,69
G.5.	Jiné inženýrské sítě	36 477 569,25	13 105 333,08	23 372 236,17	24 164 316,17
G.6.	Ostatní stavby	111 673 683,11	39 776 117,62	71 897 565,49	65 529 985,91

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	445 964 627,92		445 964 627,92	443 096 226,55
H.1.	Stavební pozemky	7 388 696,36		7 388 696,36	7 393 022,67
H.2.	Lesní pozemky	21 125,60		21 125,60	2 581,60
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	115 580 252,28		115 580 252,28	116 127 271,53
H.4.	Zastavěná plocha	52 713 972,35		52 713 972,35	53 511 059,85
H.5.	Ostatní pozemky	270 260 581,33		270 260 581,33	266 062 290,90

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	2 404 925,54	788 742,87
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	2 404 925,54	788 742,87
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *