



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč)

Období: **12 / 2022**

IČO: **00240192**

Název: **Městská část Praha 20 - Horní Počernice**

Sestavená ke dni 31. prosinci 2022

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**

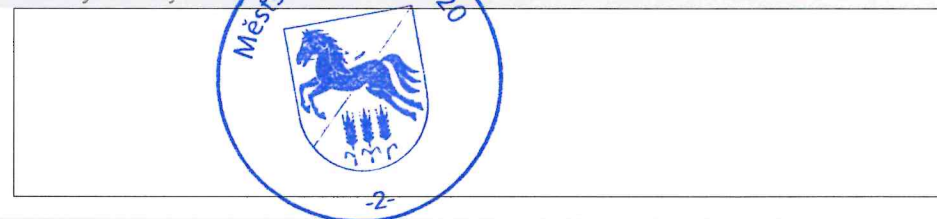
Předmět podnikání

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): 16.02.2023, 08:36:31

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		137 349 135,66	134 318 132,01
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	342 521,28	345 546,28
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 750 044,29	1 809 797,08
3.	Vyřazené pohledávky	905	7 377 833,38	7 093 802,17
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	127 878 736,71	125 068 986,48
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		6 749 141,94	6 748 704,30
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	6 638 586,70	6 639 650,70
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	110 555,24	109 053,60
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		
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		29 976,00	25 578,00
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	29 976,00	25 578,00
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	144 076 301,60	141 049 258,31

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
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 986 447,61	2 152 870,09

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
021	Nejvýznamnější navýšení majetku: Pořízení veřejného osvětlení Nolčův park	1 570 406,97
021	Bezúplatné nabytí kanalizačních vpustí na základě smlouvy o bezúplatném převodu S/20/2022/0074 Ministerstvo vnitra	1 286 340,00
021	Zárubní zeď v ul. Podúliši II.etapa	1 430 633,82
022	Nákup diskového pole	1 910 294,76
022	Pořízení smykem řízeného nakladače LOCUST 904 SPEED pro sběrný dvůr	1 397 550,00

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

031	Nabytí pozemku č. 3963/45 na základě kupní smlouvy č. S/20/2022/0077 České dráhy a.s.	1 059 000,00
042	Nedokončené investice je navýšení oproti roku 2021. Z toho nejvýznamnější položka je inv. akce "Výst. multifunkčního mezigeneračního BD" ve výši 21.024.674,47 Kč a úplatné nabytí spol.podílu id 1/2 pozemku č. 5/2 - Státní statek hl.m.Prahy v likvidaci ve výši 9.037.000,- Kč.	32 222 166,98
314	U krátkodobých poskytnutých provozních záloh je snížení oproti roku 2021. Většina poskytnutých záloh na dodávky el.energie a plynu byla k 31.12.2022 vyúčtována z důvodu změny dodavatelů.	1 262 244,00
381	Náklady příštích období - navýšení oproti roku 2021, z toho nejvýznamnější položkou je zajištění licenci Microsoft 365 Business na rok 2023 ve výši 501.115,45 Kč	889 827,79
349	Závazky k vybraným místním institucím - předpis vratek nevyčerpaných dotací - požadavek na MHMP na ponechání - navýšení oproti roku 2021 o	19 101 078,91

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

K položce	Doplnující informace	Částka
502	Navýšení nákladů na spotřebu energie v budovách MČ oproti roku 2021 o	1 897 089,03
549	Snížení ostatních nákladů z činnosti oproti roku 2021, z toho v hlavní činnosti v roce 2021 byly účtovány náklady na náhradní péči o kočky svěřené do předběžné náhradní péče ÚMČ Praha 20 ve výši 802.994,50 Kč. Ve zdaňované činnosti byly v roce 2021 účtovány náklady na odpuštění nájemného v celkové výši 786.231,- Kč.	1 872 902,49
605	Navýšení výnosů ze správních poplatků oproti roku 2021 o	1 124 269,00
662	Navýšení úroků z bankovních účtů včetně termínovaných o	3 956 641,73

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

K položce	Doplnující informace	Částka
231	Snížení stavu peněžních prostředků v hlavní činnosti oproti stavu k 31.12.2021 (převod FP na termínovaný účet krátkodobý) o	39 342 824,93
244	Navýšení stavu termínované účty krátkodobé o	68 000 000,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
401	Jmění účetní jednotky - bezúplatné převody z PO, z toho ZŠ Stoliňská - elektricky ovládaná vrata a vzduchotechnika, ZŠ a MŠ Spojenců - klimatizace	297 793,10
401	Jmění účetní jednotky - přijaté investiční transfery z MHMP čerpané v roce 2022. Nejvýznamnější položkou je dotace na akci "Výst. multifunkčního mezigeneračního BD" ve výši 13.873.956,50 Kč	17 118 345,39
403	Snížení investičních transferů z účetních odpisů majetku o	1 986 447,61
407	Jiné oceňovací rozdíly - snížení hodnoty akcií SC Xaverov a.s. - hodnota je přečtenována podle výsledku hospodaření společnosti za uplynulý hospodářský rok a to k 31.12.2021 o	203 940,00

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.			6 745 571,44
G.II.	Tvorba fondu			4 150 000,00
	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			4 150 000,00
G.III.	Čerpání fondu			3 077 077,68
G.IV.	Konečný stav fondu			7 818 493,76

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 715 802 453,91	673 515 068,03	1 042 287 385,88	1 067 517 853,10
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	109 132 141,06	37 185 972,73	71 946 168,33	73 889 676,33
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	720 758 568,00	280 645 514,00	440 113 054,00	451 202 654,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	197 116 954,72	75 437 743,00	121 679 211,72	124 342 907,42
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	492 883 865,17	213 590 451,30	279 293 413,87	289 084 941,11
G.5.	Jiné inženýrské sítě	36 725 296,64	14 691 861,08	22 033 435,56	22 580 204,17
G.6.	Ostatní stavby	159 185 628,32	51 963 525,92	107 222 102,40	106 417 470,07

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	463 953 468,78		463 953 468,78	463 718 791,46
H.1.	Stavební pozemky	8 663 996,67		8 663 996,67	7 386 814,67
H.2.	Lesní pozemky	21 125,60		21 125,60	21 125,60
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	122 218 294,54		122 218 294,54	122 203 234,54
H.4.	Zastavěná plocha	54 579 698,35		54 579 698,35	53 903 948,35
H.5.	Ostatní pozemky	278 470 353,62		278 470 353,62	280 203 668,30

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	9 433 442,72	5 158 524,87
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	9 433 442,72	5 158 524,87
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *