

Sejmout:

Zpráva o plnění rozpočtu (závěrečný účet) a výsledcích hospodaření Městské části Praha-Vinoř za rok 2008

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, je zpracován závěrečný účet Městské části Praha – Vinoř za rok 2008 (dále jen „městská část“) s údaji o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o celkovém ročním hospodaření městské části v roce 2008.

I.Rozpočet

Městská část Praha - Vinoř hospodařila v průběhu roku 2008 podle rozpočtu schváleného na 12. zasedání místního zastupitelstva městské části, usnesení č. 227/07 ze dne 21.12.2007, který byl v průběhu roku upravován formou rozpočtových opatření, která jsou evidována podle časové posloupnosti, doložena doklady a schvalována zastupitelstvem městské části.

Rozpočet městské části na rok 2008 byl shora uvedeným usnesením schválen v objemu příjmů a výdajů ve výši 13.813tis. Kč. Tento vyrovnaný rozpočet byl v průběhu roku několikrát upravován se změnami k 31.5.2008, 30.6.2008, 31.8.2008, 31.10.2008 a k 31.12.2008. Konečný objem upraveného rozpočtu městské části pro rok 2008 byl schválen jako vyrovnaný: v celkovém objemu příjmů a výdajů ve výši 16.715 tis. Kč.

V průběhu roku 2008 byla městské části poskytnuta investiční dotace z MHMP na rekonstrukci domu Mladoboleslavská č.p.8 ve výši 2.000 tis. Kč a městská část v roce 2008 převedla na účet OMI MHMP z vlastních finančních prostředků 20.000tis.Kč v souvislosti s dohodou o poskytnutí investičního transferu hl.m.Praze na 3.etapu přístavby Základní a mateřské školy ve Vinoři.

MHMP v průběhu roku 2008 poskytl také neinvestiční dotace ve výši 6,2 tis.Kč na nákup knižního fondu, 60 tis. Kč na přípravu a zkoušky zvláštní odborní způsobilosti, 5 tis. Kč na badmintonový turnaj pro mládež, ve výši 52 tis.Kč pro základní školu na další speciální péči(mzdové prostředky).

Ministerstvo vnitra poskytlo neinvestiční dotaci na Czech Point ve výši 52 tis. Kč a ze státního rozpočtu(dále „SR“) byla poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 75 tis. Kč na volby do Senátu Parlamentu ČR.

Přehled jednotlivých usnesení zastupitelstva městské části, která se týkají rozpočtových opatření schválených v průběhu roku 2008:

- č. 301/08 ze dne 15.5.2008

(úprava - zapojení neinvestiční dotace MHMP pro veřejnou knihovnu 6,2 tis.Kč, neinvestiční dotace MHMP na badmintonový turnaj pro mládež 5 tis.Kč.)

- č. 320/08 ze dne 19.6.2008

(úprava - investiční dotace MHMP na rekonstrukci objektu Mladoboleslavská č.p.8 ve výši 2.000 tis.Kč, neinvestiční dotace MHMP na přípravu zkoušky zvláštní odborné způsobilosti 60tis.Kč)

- č. 344/08 ze dne 4.9.2008

(úprava – uzavření finančního vypořádání za rok 2007 odvod MHMP 39,4 tis. Kč, neinvestiční dotace na domácí péči ve výši 24 tis.Kč, vratka 100% podílu na dani z příjmů právnických osob 660 tis.Kč)

-č. 375/08 ze dne 6.11.2008

(úprava - neinvestiční dotace na provozu veřejné správy Czech POINT od Ministerstva vnitra 52 tis.Kč, neinvestiční dotace pro ZŠ na další speciální péči-mzdové prostředky 30,1 tis. Kč, neinvestiční dotace se státního rozpočtu na volby do Senátu Parlamentu ČR 75 tis. Kč)

-č. 431/09 ze dne 15.1.2009

(úprava - přesuny mezi jednotlivými OdPa a Pol dle skutečného čerpání rozpočtu)

I.1. Rozpočtové příjmy

Rozpočtované příjmy byly v roce 2008 plněny na 69,60 %. Nižší plněno bylo ovlivněno především z důvodu zhodnocení finančních prostředků na vkladovém účtu. Městská část půjčila 5.000tis. Kč vedlejší hospodářské činnosti městské části(dále jen „VHČ“), u které byl veden vkladový účet a následně pak vrácení půjčky do rozpočtu městské části.

Z toho daňové příjmy byly plněny na 95,52%, zejména byly překročeny příjmy za zábor veřejného prostranství - plnění na 106% a příjmy na dani z nemovitosti byly ve výši 104,36%. Nižší plnění u daňových příjmů bylo u poplatků za psy – plnění na 61,33%(promítla se sleva na poplatku za psa za čipování psů).Nižší plnění u poplatku z výherních hracích přístrojů(82%), protože ve 2. pololetí 2008 bylo povoleno méně výherních hracích přístrojů, než bylo rozpočtováno. Nízké plnění bylo také u poplatku za lázeňský a rekreační pobyt (11,67%), v roce 2008 byla zrušena 1 ubytovna, která rozpočet výrazně doplňovala.

Nedaňové příjmy – plnění na 108,67% . Na zvýšeném plnění se podílely příjmy z kulturně vzdělávacího centra(dále „KVC“) (146%). Nepodařilo se naplnit příjmy z oslav 920 let Vinoře(6%), protože se počítalo s příjmy, které se neuskutečnily.

Na dotacích městská část získala celkem 63,20 %. Dotace byly plněny na 100%, některé byly nižší a to především u plnění z VHČ, kdy 5.000 tis. Kč, které byly vloženy na vkladový účet VHČ se do rozpočtu promítly jako půjčka mezi městskou částí a VHČ městské části a ne jako převod z VHČ do městské části.

Mezi významné investiční dotace patří dotace z MHMP ve výši 2.000 tis. Kč na rekonstrukci domu Mladoboleslavská č.p.8 a také, že městská část v roce 2008 převedla na účet OMI MHMP z vlastních finančních prostředků 20.000tis.Kč v souvislosti s dohodou o poskytnutí investičního transferu hl.m.Praze na 3.etapu přístavby základní a mateřské školy ve Vinoři.

I.2. Rozpočtové výdaje

Rozpočtované výdaje byly v roce 2008 plněny na 89,14 %. Z toho běžné výdaje na 97,80%. Jednalo se především o zvýšené výdaje na příspěvek na provoz Základní a Mateřské školy ve Vinoři(104,38%) - v souvislosti s poskytnutím 120 tis. Kč na výměnu oken v mateřské školce. Výrazné překročení výdajů je na Vinořský zpravodaj(167,78%) a to u položky na tisk zpravodaje(nová grafická úprava, kvalitnější papír) a také bylo mimořádné číslo k 920 letům založení Vinoře. U kultury došlo také k překročení výdajů na kulturní akce v roce 2008 (189,36%) z důvodu celoročních oslav 920 let k založení obce.

Výdaje nebyly dle rozpočtu vyčerpány u položky na činnost kronikáře(70,53%) z důvodu převedení na dohodu o provedení práce. Nižší výdaje byly také u položky na poplatky bankám(62,84%) vzhledem ke změně zasílání bankovních výpisů poštou. U položky na pojištění majetku také byly nižší výdaje (58,80%) než se rozpočtovalo, protože nedošlo k žádné změně u pojištění majetku.

Kapitálové výdaje byly vyčerpány na 67,54%. Největší kapitálový výdaj byl na rekonstrukci domu č.p. 8(čerpáno jen 60,57). Tento výdaj ovlivnil nižší čerpání kapitálových výdajů za rok 2008. Další kapitálové výdaje jsou uvedené u čerpání rozpočtu za rok 2008 ve výdajové části (viz blíže bod I.3 – kapitálové výdaje).

I.3. Celkový přehled o plnění rozpočtu Městské části Praha – Vinoř za rok 2008

| PŘÍJMY (v tis. Kč) | | schválený rozpočet | upravený rozpočet | skutečnost | %plnění |
|--------------------|---|-----------------------|----------------------|----------------|---------|
| Třída I | Daňové příjmy | 2580 | 2609 | 2 492 | 95,52 |
| | <i>Poplatky v oblasti životního prostředí</i> | | | | |
| 1332 | znečišťování ovzduší | | 0 | 1 | |
| | Místní poplatky | 630 | 659 | 509 | 77,24 |
| 1341 | pes | 150 | 150 | 92 | 61,33 |
| 1342 | lázeňský nebo rekreační | 60 | 60 | 7 | 11,67 |
| 1343 | záběr veřejného prostranství | 100 | 100 | 106 | 106,00 |
| 1345 | ubytovací kapacita | 50 | 69 | 63 | 91,30 |
| 1347 | výherní automaty | 200 | 200 | 164 | 82,00 |
| 1351 | veřejně prospěšné služby VHP | 70 | 80 | 77 | 96,25 |
| 1361 | Správní poplatky | 300 | 300 | 260 | 86,67 |
| | Majetkové daně | 1650 | 1650 | 1 722 | 104,36 |
| 1511 | daň z nemovitosti | 1650 | 1650 | 1 722 | 104,36 |
| Třída II | Nedaňové příjmy | 536 | 496 | 539 | 108,67 |
| 21 | Příjmy z vlastní činnosti | 490 | 490 | 529 | 107,96 |
| | činnost místní správy | | | 2 | |
| | KVC | 230 | 230 | 336 | 146,09 |
| | kultura | 40 | 40 | 36 | 90,00 |
| | 920 let Vinoře | 100 | 100 | 6 | 6,00 |
| | úroky | 120 | 120 | 149 | 124,17 |
| 22 | Přijaté sankční platby | 6 | -34 | -35 | 102,94 |
| | pokuty | 6 | 6 | 5 | 83,33 |
| | přijaté vratky transferu | | -40 | -40 | 100,00 |
| 23 | Ostatní nedaňové příjmy | 40 | 40 | 45 | 112,50 |
| 2321 | přijaté neinvestiční dary | | | | |
| 2322 | přijaté pojistné náhrady | | | 23 | |
| 2328 | neidentifikované příjmy | | | | |
| 2329 | Ostatní nedaňové příjmy | 40 | 40 | 22 | 55,00 |
| Třída III | Vlastní příjmy I + II | 3116 | 3105 | 3 031 | 97,62 |
| Třída IV | Přijaté dotace | 10697 | 13610 | 8 602 | 63,20 |
| 41 | Neinvestiční přijaté dotace | 10697 | 31610 | 26 602 | 84,16 |
| | neinvestiční dotace z všeob. | | | | |
| | pokl.správy | | 75 | 75 | 100,00 |
| 4112 | neinvestiční dotace ze SR | 575 | 575 | 575 | 100,00 |
| 4116 | ostatní neinvestiční transfery SR | | 52 | 52 | 100,00 |
| 4121 | neinvestiční dotace MHMP | 7512 | 8298 | 8 297 | 99,99 |
| 4121 | neinvestiční dotace okolní obce | 500 | 500 | 502 | 100,40 |
| 4131 | převody z VHC | 2000 | 22000 | 17 000 | 77,27 |
| 4134 | převody z rozpočtových účtů | 55 | 55 | 55 | 100,00 |
| | Ostatní převody z vlastních | | | | |
| | fondů | 55 | 55 | 46 | 83,64 |
| 4139 | převody z FRR | | | | |
| | Investiční přijaté dotace | | -18000 | -18 000 | 100,00 |
| 4216 | investiční transfery ze SR | | | | |
| 4221 | Investiční přijaté dotace | | 2000 | 2 000 | 100,00 |
| | ostatní investiční přijaté | | | | |
| | transfery | | -20000 | -20 000 | 100,00 |
| | Příjmy celkem | 13813 | 16715 | 11 633 | 69,60 |
| | po konsolidaci | 13703 | 16605 | 11 532 | |

| VÝDAJE (v tis. Kč) | | název | schválený rozpočet | upravený rozpočet | skutečnost | %plnění |
|--------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------|---------|
| | Běžné výdaje | | 11713 | 11931 | 11669 | 97,80 |
| 3745 | K02 - ochrana ŽP | | 1305 | 1305 | 1200 | 91,95 |
| | | veřejná zeleň | 1305 | 1305 | 1200 | 91,95 |
| 2212 | K03 - silnice | | 300 | 421 | 403 | 95,72 |
| | | údržba místní komunikací | 300 | 421 | 403 | 95,72 |
| 3113 | K04 - školství | | 2700 | 2741 | 2861 | 104,38 |
| | | základní škola | 2700 | 2741 | 2861 | 104,38 |
| 4379 | K05 - služby sociální | | | 24 | 24 | 100,00 |
| | | domácí péče | | 24 | 24 | 100,00 |
| 3314 | K06 - kultura | | 1619 | 1801 | 1937 | 107,55 |
| | | KVC | 904 | 1032 | 1059 | 102,62 |
| 3315 | | Ctěnický zámek | | | | |
| | | muzeum | 50 | 50 | 40 | 80,00 |
| 3319 | | SPOZ | 120 | 120 | 115 | 95,83 |
| 3341 | | rozhlas | 11 | 26 | 25 | 96,15 |
| 3349 | | vinořský zpravodaj | 90 | 90 | 151 | 167,78 |
| 3392 | | kulturní akce | 39 | 94 | 178 | 189,36 |
| 3319 | | kronikář | 30 | 30 | 21 | 70,00 |
| 3399 | | 920 let Vinoře | 325 | 359 | 348 | 96,94 |
| 3419 | | tělovýchovná činnost | 50 | | 0 | |
| | K07 - požární ochrana | | 9 | 9 | 6 | 66,67 |
| 5512 | | sklad IPCHO | 5 | 5 | 4 | 80,00 |
| | | požární zbrojnice | 4 | 4 | 2 | 50,00 |
| 3632 | K08 - hřbitov | | 50 | | | |
| | | různé opravy | 50 | | | |
| 6112 | K09 - místní správa | | 5465 | 5365 | 5043 | 94,00 |
| 6115 | | poslanci | 1514 | 1214 | 1119 | 92,17 |
| 6171 | | volby 1/3 Senátu | | 75 | 77 | 102,67 |
| 6171 | | činnost místní správy | 3951 | 4024 | 3795 | 94,31 |
| 6171 | | CzechPOINT | | 52 | 52 | 100,00 |
| 6310 | K10 - převody | | 265 | 265 | 195 | 73,58 |
| 6320 | | poplatky bankám | 30 | 30 | 19 | 63,33 |
| 6330 | | pojištění majetku | 125 | 125 | 74 | 59,20 |
| 6409 | | převody vlastním fondům | 110 | 110 | 101 | 91,82 |
| | | ostatní převody | | | 1 | |
| 3613 | Kapitálové výdaje | | 2100 | 4784 | 3231 | 67,54 |
| 3314 | | rekonstrukce čp. 8 | 2000 | 4000 | 2423 | 60,58 |
| 3632 | | KVC-investice | 100 | 100 | 44 | 44,00 |
| 3113 | | dlažba hřbitov | | 100 | 93 | 93,00 |
| 6171 | | rozvody škol.jidel.-topení | | 191 | 191 | 100,00 |
| 2212 | | traktor-sekačka trávy | | 123 | 123 | 100,00 |
| 6171 | | parkoviště Opočinská | | 165 | 164 | 99,39 |
| 3429 | | altán pro mládež | | 62 | 62 | 100,00 |
| 6171 | | projekt hřiště Topoly | | 43 | 43 | 100,00 |
| | | pozemek-nákup | | | 88 | |
| | Výdaje celkem | | 13813 | 16715 | 14900 | 89,14 |
| | po konsolidaci | | 13703 | 16605 | 14799 | |
| | Výsledek-schodek | | | | -3267 | |

Z výše uvedených tabulek je patrné, že plnění rozpočtu městské části skončilo za rok 2008 s převahou výdajů nad příjmy ve výši 3.267 tis. Kč (schodkem) a to především z důvodu, že nebyly naplněny neinvestiční dotace z VHČ do rozpočtu městské části, přestože výdaje byly vyčerpány jen na 89,14% než byl schválený rozpočet.

Schodek z hospodaření za rok 2008 je kryt přebytkem hospodaření minulých let, celkový výsledek hospodaření je 4.220 tis. Kč.

Přílohy, které doplňují informace k plnění rozpočtu městské části za rok 2008:

- příloha č. 1: Rozvaha, výkaz zisků a ztrát – rozpočtová činnost (31.12.2008)
- příloha č. 2: Sestava o plnění rozpočtu – dle rozpočtových tříd (31.12.2008)
- příloha č. 3: Sestava o plnění rozpočtu – členění dle „OdPa“ a „Pol“ (31.12.2008)

I.4. Peněžní fondy

Městská část Praha – Vinoř eviduje tyto fondy:

Fond rozvoje a rezerv:

| | |
|---------------------|--------------|
| Stav k 1. 1. 2008 | 1.288 tis.Kč |
| Tvorba v roce 2008 | 22 tis.Kč |
| Čerpání v roce 2008 | 0 tis.Kč |
| Stav k 31.12.2008 | 1.310 tis.Kč |

Fond sociální:

| | |
|---------------------|------------|
| Stav k 1.1.2008 | 43 tis. Kč |
| Tvorba v roce 2008 | 55 tis. Kč |
| Čerpání v roce 2008 | 47 tis. Kč |
| Stav k 31. 12.2008 | 51 tis. Kč |

I.5. Finanční vypořádání za rok 2008

| | |
|---|----------------|
| Saldo příjmů a výdajů | -3.267 tis. Kč |
| Celkový výsledek hospodaření (včetně minulých let) | 4.220 tis. Kč |

Zdroje z finančního vypořádání -3 tis. Kč
(dorovnání ze SR na volby do Senátu ČR)

Potřeby finančního vypořádání:

- vratka dotace na zkoušky odborné způsobilosti 41 tis. Kč

II. Hospodářská činnost

| | |
|---|---------------|
| Městská část Praha - Vinoř pro rok 2008 sestavila plán vedlejší hospodářské činnosti s objemem výnosů | 5.094 tis. Kč |
| a objemem nákladů | 3.050 tis. Kč |
| plánovaný zisk | 2.044 tis. Kč |

Výsledek hospodaření za rok 2008 po zdanění skončil ziskem ve výši 2.418 tis.Kč. Daň z příjmu právnických osob za rok 2008 je ve výši Kč 608 tis.Kč, tj. výsledek hospodaření před daní byl ve výši zisk ve výši 3.026 tis. Kč.

Daň z příjmu právnických osob, která se zaplatí v červnu 2009 na MHMP bude na podzim roku 2009 vrácena z MHMP ve 100% do rozpočtu městské části.

Největší podíl na výnosech tvoří nájemné z bytů a nebytových prostor. V roce 2008 byly prováděny především běžné opravy a údržby bytového a nebytového fondu na zajištění a udržení příjmů.

II.1. Výnosy a náklady hospodářské činnosti v roce 2008

| | CELKEM |
|---|---------------|
| VÝNOSY v tis. Kč | 6223 |
| SÚ 602 - Tržby z prodeje služeb | 5559 |
| z toho: - nájemné byty | 2637 |
| - nájemné nebytové prostory | 2053 |
| - nájemné hrobová místa+ služby spojené s pohřebnictvím | 387 |
| - nájemné pozemky | 403 |
| - ostatní výnosy z prodeje služeb | 79 |
| SÚ 604- Tržby za prodané zboží | 10 |
| SÚ 644 - Úroky | 334 |
| z toho: -úrok Z BÚ pro VHČ | 30 |
| -úrok z vkladového účtu | 304 |
| SÚ 649 - Ostatní výnosy | 24 |
| SÚ 651-Tržby z prodeje majetku | 296 |
| NÁKLADY v tis.Kč | 3805 |
| SÚ 501+503 - Spotřeba materiálu+ostatní neskladovatelné dodávky | 138 |
| SÚ 511 - Opravy a udržování | 1206 |
| SÚ 518-Ostatní služby | 227 |
| SÚ 521+524 - Mzdové náklady + zdr. a sociál.pojištění za organizaci | 295 |
| SÚ 538-Ostatní daně a poplatky - daň z převodu nemovistostí | 7 |
| SÚ 549 - Ostatní náklady | 71 |
| SÚ 551 Odpisy HIM | 1253 |
| Daň z příjmu právnických osob za rok 2008 | 608 |
| (zaplacená daň z příjmu právnických osob bude na podzim roku 2009 vrácena do rozpočtu MČ Praha - Vinoř) | |
| VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ v tis. Kč - ZISK | 2418 |

Přílohy , které doplňují informace k VHČ za rok 2008:

- příloha č. 4: Rozvaha, výkaz zisků a ztrát – hospodářská činnost (31.12.2008)

III. Výsledky hospodaření organizací napojených na rozpočet městské části

III.1. ZŠ Praha Vinoř

Základní škola v roce 2008 měla celkové výnosy ve výši 19.671 tis. Kč (z toho byly příspěvky a dotace na provoz školy z Městské části Praha ve výši 2.861 tis. Kč). Celkové výdaje základní školy za rok 2008 byly ve výši 19.670 tis. Kč.

Hospodaření školy z hlavní činnosti za rok 2008 bylo vyrovnané jak na straně příjmů, tak i výdajů.

Základní škola v hospodářské činnosti dosáhla výsledku hospodaření – zisk ve výši 1,3 tis. Kč, který byl na základě 25. zasedání zastupitelstva městské části dne 12.2.2009, převeden do rezervního fondu školy.

IV. Přezkoumání hospodaření městské části

Hospodaření městské části Praha - Vinoř za rok 2008 bylo přezkoumáno Magistrátem hlavního města Prahy - odborem kontrolních činností. Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo formou dílčího přezkoumání v listopadu 2008, únoru 2009 a závěrečného přezkoumání v dubnu 2009. Při závěrečném přezkoumání nebyly zjištěny nedostatky.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je přílohou č. 5.

V. Přílohy

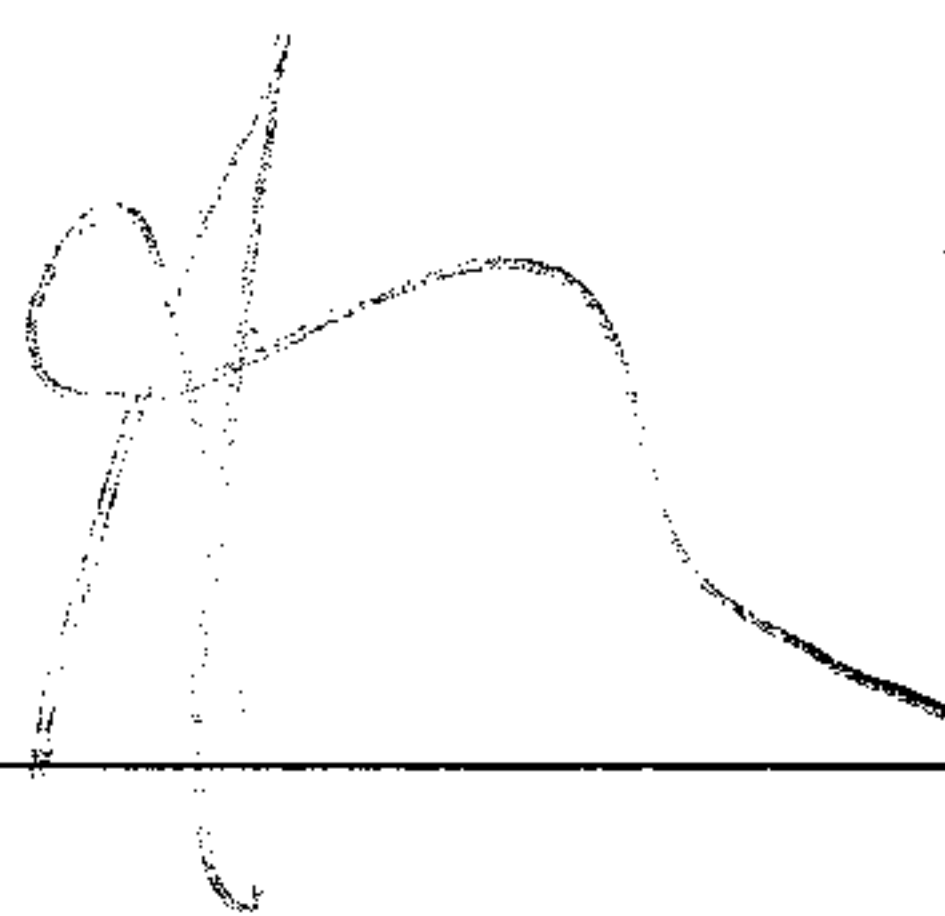
- 1) Rozvaha, výkaz zisků a ztrát – rozpočtová činnost (31.12.2008)
- 2) Sestava o plnění rozpočtu – dle rozpočtových tříd (31.12.2008)
- 3) Sestava o plnění rozpočtu – členění dle „OdPa“ a „Pol“ (31.12.2008)
- 4) Rozvaha, výkaz zisků a ztrát – hospodářská činnost (31.12.2008)
- 5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2008

V Praze dne 9. června 2009

Zpracoval: Anna Švrčinová

Schválil:

František Švarc – starosta



Pozn: Komplettní zpráva o plnění rozpočtu (závěrečný účet) a výsledcích hospodaření Městské části Praha – Vinoř za rok 2008 včetně příloh uvedených v bodě V. této zprávy je k nahlédnutí u paní Švrčinové nebo u paní Špačkové.