

Zpráva o plnění rozpočtu (závěrečný účet) a výsledcích hospodaření Městské části Praha-Vinoř za rok 2014

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 2014 (dále jen „městská část“) s údaji o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o celkovém ročním hospodaření městské části v roce 2014.

I.Rozpočet

Městská část Praha - Vinoř hospodařila v průběhu roku 2014 podle rozpočtu schváleného na 29. zasedání místního zastupitelstva městské části, usnesení č. Z493/12/13 ze dne 19.12.2013. Tento rozpočet na rok 2014 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 2014 byl shora uvedeným usnesením schválen v objemu příjmů a výdajů ve výši 24.814 tis. Kč, po konsolidaci 24.712 tis.Kč. Tento vyrovnaný rozpočet byl v průběhu roku několikrát upravován se změnami k 30.1.2014, 31.3.2014, 30.6.2014, 30.9.2014, 30.11.2014 a k 31.12.2014. Konečný objem upravovaného rozpočtu městské části pro rok 2014 byl schválen - příjmy 33.847 tis.Kč (po konsolidaci 33.745 tis.Kč), se zapojením Třídy 8 ve výši 3.690 tis. Kč, výdaje 37.537 tis. Kč (po konsolidaci 37.435 tis. Kč)

V roce 2014 bylo pokračováno s rekonstrukcí školní kuchyně v Základní škole a Mateřské škole Praha -Vinoř (dále jen „ZŠ“), investiční výdaje na tuto akci byly celkem ve výši 11.526 tis. Kč, dále byly zahájeny projektové práce na výstavbu variabilní třídy mateřské školy v ulici Mikulovické u MŠ čp. 337 – investiční výdaje byly ve výši 371 tis. Kč (s výstavbou se pokračuje v roce 2015). V roce 2014 pokračovala revitalizace veřejného prostranství, výstavba ploch pro odpočinek a volnočasové aktivity“ na hřišti V Topolech o celkovém objemu investičních výdajů ve výši 1.283 tis. Kč.

Od MHMP naše městská část získala investiční dotaci na výstavbu variabilní třídy mateřské školy v ulici Mikulovické u MŠ čp.337 ve výši 4.800 tis. Kč (v roce 2014 byla vyčerpána jen část finančních prostředků z této dotace, vyčerpání celé dotace bude v roce 2015 po dokončení výstavby) a investiční dotaci do rozpočtu na rekonstrukci školní kuchyně ZŠ a MŠ Vinoř ve výši 6.000 tis. Kč, která byla v roce 2014 plně vyčerpána.

Neinvestiční dotace od MHMP v roce 2014 byly poskytnuty na nákup knižního fondu pro knihovnu 9 tis. Kč (převedeno formou příspěvku příspěvkové organizaci Vincent), na mzdové náklady asistentů pedagoga 469 tis. Kč, na podporu sportu TJ Sokol a kulturních akcí z odvodů VHP 182 tis. Kč, na volby do Evropského parlamentu 62 tis. Kč, na volby do Senátu, do Zastupitelstva HMP a zastupitelstev MČ 90 tis. Kč.

V průběhu roku 2014 došlo k posílení rozpočtu z vedlejší hospodářské činnosti na mříže pro čp.162, Praha 9-Vinoř, ve výši 54 tis. Kč.

Přehled jednotlivých usnesení zastupitelstva městské části, která se týkají rozpočtových opatření schválených v průběhu roku 2014:

Rozpočtové opatření č. 1 k 31. 1. 2014, č. Z497/1/14 ze dne 30.1.2014

Posílení rozpočtu z VHC na investiční akci mříže pro čp. 162 ve výši Kč 54.000,-.

Rozpočtové opatření č. 2 k 31. 3. 2014, č. Z509/4/14 ze dne 10.4.2014

Vratka finančních prostředků za volby 2013 ve výši 8,2 tis.Kč, neinvestiční dotace od MHMP z odvodu VHP za 3. čtvrtletí 2013 ve výši 52 tis. Kč, posílení rozpočtu o dar obec Jenštejn pro ZŠ 100 tis. Kč, neinvestiční účelová dotace od MHMP pro knihovnu 9 tis. Kč. MHMP schváleno, že ponechává městské části nevyčerpanou investiční dotaci z roku 2013 na rekonstrukci školní kuchyně ve výši 3.690 tis.Kč, do rozpočtu zapojeno přes třídu 8-financování.

Rozpočtové opatření č. 3 k 30. 6. 2014, č. Z538/6/14 ze dne 26.6.2014

Zvýšení rozpočtu o účelové neinvestiční dotace MHMP na mzdové náklady asistentů pedagoga pro ZŠ celkem 426 tis. Kč, o neinvestiční dotaci na úhradu voleb do Evropského Parlamentu 62tis.Kč, poskytnutí finančních prostředků za odvod VHP od MHMP za 4. čtvrtletí 2013 ve výši 93 tis. Kč, určené pro sport, kulturu a školství a investiční účelovou dotaci na rekonstrukci školní kuchyně ZŠ 6.000 tis. Kč.

Rozpočtové opatření č. 4 k 30. 9. 2014, č. Z566/9/14 ze dne 11.9.2014

Uzavření finančního vypořádání za rok 2013 ve výši 9 tis. Kč odvod místních poplatků a 8 tis. Kč odvod za volby do Evropského parlamentu a o neinvestiční dotaci MHMP vrácení 100% podílu MČ na daňové povinnosti hl.m. Prahy na dani z příjmů právnických osob za období roku 2013 ve výši 1.284 tis. Kč.

Rozpočtové opatření č. 5 k 30. 11. 2014, č. Z2/11/14 ze dne 25.11.2014

Zvýšení rozpočtu o účelovou neinvestiční dotaci od MHMP z odvodu VHP za 1. čtvrtletí 2014 ve výši 37 tis. Kč, účelovou neinvestiční dotaci od MHMP pro školství na mzdové náklady asistentů pedagoga 43 tis. Kč, zvýšení rozpočtu ZŠ o 30 tis. Kč na adaptační kurz pro žáky 6. třídy a o účelovou neinvestiční dotaci na ministerstva financí na volby do zastupitelstva HMP a městských částí a do Senátu Parlamentu ČR o 90 tis. Kč.

Rozpočtové opatření č. 6 k 31. 12. 2014, č. Z30/12814 ze dne 16.12.2014

Přesun účelové neinvestiční dotace v rámci OdPa ve výši 5,5 tis. Kč za odvod VHP od MHMP za 2. čtvrtletí 2014.

I.1. Rozpočtové příjmy

Rozpočtové příjmy byly v roce 2014 plněny na 98,20% .

Z toho daňové příjmy byly plněny na 90,96 %. Překročení bylo v položce daně z nemovitostí ve výši 102,13%. Nižší plnění u daňových příjmů bylo u poplatků za psy – plnění na 70% (promítla se sleva na poplatku za psa za čipování psů).

Nedaňové příjmy byly plněny na 50 %. Největší plnění bylo u přijatých neinvestičních darů, od obce Jenštejn pro ZŠ.

Přijaté dotace (investiční, neinvestiční) a transfery - byly plněny na 99,97%.

Do rozpočtových příjmů městské části se také významně zapojila VHČ ve výši 6.125 tis. Kč.

I.2. Rozpočtové výdaje

Rozpočtované výdaje byly v roce 2014 plněny na 80,32%.

Běžné výdaje - plnění na 91,48%. Běžné výdaje nebyly překročeny u žádné rozpočtované položky.

Kapitálové výdaje plněny na 70,17%. Nedošlo k překročení u žádné položky. Nebyla plně vyčerpána investiční dotace z MHMP na výstavbu variabilní třídy mateřské školy v ulici Mikulovické u MŠ čp.337, tato dotace byla převedena do roku 2015.

Kapitálové výdaje jsou uvedeny u čerpání rozpočtu za rok 2014 ve výdajové části (viz blíže bod I.3 – kapitálové výdaje).

I.3. Celkový přehled o plnění rozpočtu Městské části Praha – Vinoř za rok 2014

PŘÍJMY (v tis. Kč)		schválený roz- počet	upravený roz- počet	skutečnost	%plnění
Třída					
1	Daňové příjmy	3 920	3 903	3 550	90,96
	<i>Poplatky v oblasti životního prostředí</i>				
1332	znečišťování ovzduší				
	<i>Místní poplatky</i>	<i>520</i>	<i>503</i>	<i>183</i>	36,38
1341	pes	150	150	105	70,00
1342	lázeňský nebo rekreační	10	10	2	20,00
1343	zábor veřejného prostranství	300	283	48	16,96
1344	poplatek ze vstupného	10	10	3	30,00
1345	ubytovací kapacita	50	50	25	50,00
1361	<i>Správní poplatky</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>99</i>	49,50
	<i>Majetkové daně</i>	<i>3 200</i>	<i>3 200</i>	<i>3 268</i>	102,13
1511	daň z nemovitosti	3 200	3 200	3 268	102,13
Třída					
2	Nedaňové příjmy	355	490	245	50,00
21	<i>Příjmy z vlastní činnosti</i>	<i>270</i>	<i>270</i>	<i>97</i>	35,93
2111	činnost místní správy	20	20		
2111	kultura	100	100	53	53,00
2111	mezinárodní spolupráce	100	100	15	15,00
2141	úroky	50	50	29	58,00
22	<i>Přijaté sankční platby</i>	<i>5</i>	<i>40</i>	<i>36</i>	90,00
2211	pokuty	5	5	1	20,00
2221	přijaté vratky transferu		35	35	100,00
23	<i>Ostatní nedaňové příjmy</i>	<i>80</i>	<i>180</i>	<i>112</i>	62,22
2321	přijaté neinvestiční dary	20	120	100	83,33
2322	přijaté pojistné náhrady	20	20	12	60,00
2324	vratka přeplatků záloh				
2328	omylné platby				
2329	Ostatní nedaňové příjmy	40	40		
31	<i>Přijaté dary</i>				
3121	dary na pořízení dlouhodobého majetku				
Třída					
3	Kapitálové příjmy				
Třída					
4	Přijaté dotace	20 539	29 454	29 444	99,97
41	<i>Neinvestiční přijaté dotace</i>	<i>20 539</i>	<i>18 654</i>	<i>18 644</i>	99,95
4111	neinvestiční dotace z všeob. pokl. Správy		152	152	100,00
4112	neinvestiční dotace ze SR	98	98	98	100,00
4116	ostatní neinvestiční transfery SR				
4121	neinvestiční dotace MHMP	10 268	12 177	12 178	100,01
4131	převody z VHČ	10 071	6 125	6 125	100,00
4134	převody z rozpočtových účtů	51	51	51	100,00
4139	Ostatní převody z vlastních fondů	51	51	40	78,43
4133	převody z FRR				
42	<i>Investiční přijaté dotace</i>		<i>10 800</i>	<i>10 800</i>	100,00
4216	investiční transfery ze státního rozpočtu				
4221	Investiční přijaté dotace		10 800	10 800	100,00
4229	ostatní investiční přijaté transfery				
Příjmy celkem		24 814	33 847	33 239	98,20
po konsolidaci		24 712	33 745	33 148	
8115	Financování třída 8		3 690	3 690	

VÝDAJE (v tis. Kč)		název	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost	%plnění
	Běžné výdaje		14 869	17 882	16 358	91,48
3639	K01			1		
		daň z nemovitosti		1		
3745	K02 - ochrana ŽP		1 000	1 449	1 393	96,14
		veřejná zeleň	1 000	1 449	1 393	96,14
2212	K03 - silnice,doprava		431	431	299	69,37
		údržba místní komunikací	431	431	299	69,37
	K04 - školství		4 800	6 380	6 317	99,01
3113		základní škola	4 500	6 015	6 014	99,98
3419		tělovýchovná činnost	150	205	195	95,12
3421		dětská hřiště	150	160	108	67,50
	K06 - kultura		2 064	2 292	2 148	93,72
3314		knihovna - PO	974	983	983	100,00
3319		kronikář+KŠK	260	322	305	94,72
3341		rozhlas	30	21	15	71,43
3349		vinořský zpravodaj	300	396	395	99,75
3391		mezinárodní spolupráce	200	247	200	80,97
3392		společenský dům	50	84	74	88,10
3399		SPOZ	150	150	113	75,33
3429		ostatní zájmová činnost	100	100	63	63,00
	K07 - požární ochrana		5	5	4	80,00
5299		sklad IPCHO	5	5	4	80,00
	K08 – komunální služ- by		90	131	127	96,95
3631		veřejné osvětlení	80	80	76	95,00
3632		hřbitov	10	51	51	100,00
	K09 - místní správa		6 193	6 907	5 538	80,18
6112		poslanci	1 700	1 719	1 648	95,87
6171		činnost místní správy	4 493	5 036	3 760	74,66
6115		volby do MZ		90	76	84,44
6117		volby do EP		62	54	87,10
	K10 - převody		286	286	532	186,01
6310		poplatky bankám	25	25	17	68,00
6320		pojištění majetku	159	159	109	68,55
6330		převody vlastním fondům	102	102	91	89,22
6399		DPH			315	
	Kapitálové výdaje		9 945	19 655	13 791	70,17
3421		hřiště v Podskalí	1 200	1 426	1 283	89,97
3613		mříže čp. 162		54	54	100,00
3315		doplatek muzeum		36	36	100,00
2212		parkovací stání Čeperská	200	200	96	48,00
2212		chodník u Vaníků	250	250		0,00
3419		pergola FH	650	140	113	80,71
2212		zastávky MHD	1 300	850	109	12,82
3113		školní kuchyně	6 100	11 604	11 526	99,33
		fasáda a zateplení staré ZŠ	145	145	57	39,31
3113		variabilní MŠ		4 800	371	7,73
3429		naučná stezka	100	100	98	98,00
3745		sekačka		50	48	96,00
	Výdaje celkem		24 814	37 537	30 149	80,32
	po konsolidaci		24 712	37435	30 058	
	Výsledek-přebytek				3 090	

Z výše uvedených tabulek je patrné, že plnění rozpočtu městské části skončilo za rok 2014 s převahou příjmů nad výdaji ve výši 3.090 tis. Kč (přebytkem) a to především z důvodu nevyčerpání kapitálových výdajů na variabilní třídy mateřské školy v ulici Mikulovické u MŠ čp.337

Přílohy , které doplňují informace k plnění rozpočtu městské části za rok 2014:

- příloha č. 1: Rozvaha, výkaz zisků a ztrát – rozpočtová činnost (31.12.2014)
- příloha č. 2: Sestava o plnění rozpočtu – dle rozpočtových tříd (31.12.2014)
- příloha č. 3: Sestava o plnění rozpočtu – členění dle „OdPa“ a „Pol“ (31.12.2014)

I.4. Peněžní fondy

Městská část Praha – Vinoř eviduje tyto fondy:

Fond rozvoje a rezerv:

Stav k 1. 1. 2014	1.348 tis.Kč
Tvorba v roce 2014	2 tis.Kč
Čerpání v roce 2014	1 tis.Kč
Stav k 31.12.2014	1.349 tis.Kč

Fond sociální:

Stav k 1.1.2014	48 tis. Kč
Tvorba v roce 2014	51 tis. Kč
Čerpání v roce 2014	41 tis. Kč
Stav k 31. 12.2014	58 tis. Kč

I.5. Finanční vypořádání za rok 2014

Návrh finančního vypořádání byl zpracován v souladu se zásadami stanovenými zákony č. 218/2002 Sb a č. 250/2000 Sb. v platném znění a s pravidly pro finanční vypořádání městských částí za rok 2014.

Potřeby finančního vypořádání:

- odvod místních poplatků
- odvody do SR za volby do EP 7 tis. Kč
- odvody do SR za volby MZ 14 tis. Kč

II. Hospodářská činnost

Městská část Praha - Vinoř pro rok 2014 sestavila plán vedlejší hospodářské činnosti s objemem výnosů	7.793 tis. Kč
a objemem nákladů	5.622 tis. Kč
plánovaný zisk	2.171 tis. Kč

Výsledek hospodaření za rok 2014 po zdanění skončil ziskem ve výši 4.463 tis.Kč. Daň z příjmu právnických osob za rok 2014 byla ve výši Kč 734 tis. Kč, tj. výsledek hospodaření před daní byl ve výši zisk ve výši 5.197 tis. Kč.

Daň z příjmu právnických osob, která se zaplatí v červnu 2015 na MHMP bude na podzim roku 2015 vrácena z MHMP ve 100% do rozpočtu městské části.

Největší podíl na výnosech tvoří nájemné z bytů a nebytových prostor. V roce 2014 byly prováděny především běžné opravy a údržby bytového a nebytového fondu na zajištění a udržení příjmů a oprava sklepních prostor bytového domu. V roce 2014 byly finanční prostředky z VHČ zapojeny především do rozpočtu městské části v celkovém objemu 6.125 tis. Kč především na realizaci investičních akcí v roce 2014.

Výnosy a náklady hospodářské činnosti v roce 2014

	31.12.2014
	CELKEM
VÝNOSY v tis. Kč	7 785
SÚ 602 - Tržby z prodeje služeb	655
z toho: - byty-přefakturace úklid domů	93
- nebyt.prostory-paušál služby,úklidy	28
-hrobová místa-slужby spojené s pohřbenictvím	429
- ostatní výnosy z prodeje služeb	105
SÚ 603 - Výnosy z pronájmu	7 086
z toho: - nájemné byty	4 465
- nájemné nebytové prostory	1 952
- nájemné hrobová místa	207
- nájemné pozemky	454
-ostatní pronájem	8
SÚ 604- Tržby za prodané zboží	1
SÚ 647- Výnosy z prodeje pozemků	37
SÚ 662 - Úroky	6
NÁKLADY	3 322
SÚ 501+502 - Spotřeba materiálu+ostatní neskladovatelné do- dávky	205
SÚ 511 - Opravy a udržování	600
SÚ 518-Ostatní služby	416
SÚ 521+524 - Mzdové náklady + zdr. a sociál.pojištění za or- ganizaci	401
SÚ 549 Ostatní náklady z činnosti	45
SÚ 551 - Odpisy	771
SÚ 556 Opravné položky k pohledávkám	27
SÚ 558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	123
Daň z příjmu právnických osob za rok 2014	734
(zaplacená daň z příjmu právnických osob bude na podzim roku 2015 vrácena do rozpočtu MČ Praha - Vinoř)	
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ -2014	4 463

Přílohy , které doplňují informace k VHČ za rok 2014:

- příloha č. 4: Rozvaha, výkaz zisků a ztrát – hospodářská činnost (31.12.2014)

III. Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací za rok 2014

III.1. Základní škola a Mateřská škola Praha – Vinoř

Základní škola v roce 2014 měla celkové výnosy ve výši 35.837 tis. Kč (z toho byly příspěvky a dotace na provoz školy z MČ ve výši 6.014 tis. Kč). Celkové výdaje základní školy za rok 2014 byly ve výši 35.509 tis. Kč.

Hospodaření školy z hlavní činnosti za rok 2014 – byl výsledek hospodaření – zisk ve výši 35 tis. Kč, který byl na základě usnesení zastupitelstva MČ Praha – Vinoř ze dne 26.2.2015 použit následovně: 27 tis. Kč do fondu odměn a 8 tis. Kč převedeno do rezervního fondu.

Základní škola v hospodářské činnosti dosáhla výsledku hospodaření – zisk ve výši 293 tis. Kč, který byl na základě usnesení zastupitelstva MČ Praha – Vinoř ze dne 26.2.2015 použit následovně: 233 tis. Kč do fondu odměn a 60 tis. Kč převedeno do rezervního fondu.

III.2. VINCENT

Tato příspěvková organizace měla v roce 2014 celkové výnosy ve výši 1.324 tis. Kč (z toho byly příspěvky a dotace na provoz z MČ ve výši 983 tis. Kč). Celkové výdaje za rok 2014 byly ve výši 1.214 tis. Kč.

Hospodaření příspěvkové organizace - z hlavní činnosti za rok 2014 – zisk ve výši 110 tis. Kč, který byl na základě souhlasu starosty MČ Praha Vinoř použit následovně:

- 45 tis. Kč převedeno do fondu odměn a 65 tis. Kč převedeno do rezervního fondu.

Hospodářskou činnost příspěvková organizace v roce 2014 neměla.

IV. Přezkoumání hospodaření městské části

Hospodaření městské části Praha - Vinoř za rok 2014 bylo přezkoumáno Magistrátem hlavního města Prahy - odborem kontrolních činností. Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo formou dílčího přezkoumání v listopadu 2014 a závěrečného přezkoumání v únoru 2015. Při závěrečném přezkoumání byly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru (viz příloha č. 5).

V. Přílohy

- 1) Rozvaha, výkaz zisků a ztrát – rozpočtová činnost (31.12.2014)
- 2) Sestava o plnění rozpočtu – dle rozpočtových tříd (31.12.2014)
- 3) Sestava o plnění rozpočtu – členění dle „OdPa“ a „Pol“ (31.12.2014)
- 4) Rozvaha, výkaz zisků a ztrát – hospodářská činnost (31.12.2014)
- 5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

V Praze dne 1. června 2015
Zpracovala: Anna Švrčinová

Schválil:
František Švarc – starosta



Pozn: Kompletní zpráva o plnění rozpočtu (závěrečný účet) a výsledcích hospodaření Městské části Praha – Vinoř za rok 2014 včetně příloh uvedených v bodě V. této zprávy je k nahlédnutí u A.Švrčinové.