

## Důvodová zpráva

Podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění je městská část po skončení kalendářního roku povinna zpracovat údaje o ročním hospodaření souhrnně do závěrečného účtu.

Předložený návrh závěrečného účtu za rok 2022 je sestaven ve struktuře, jak zákon uvádí, zahrnuje údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích včetně tvorby a použití peněžních fondů a ostatní doplňující údaje. Součástí je i vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů (HMP) a státním fondům.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného účtu při jeho projednávání v orgánech územního samosprávného celku (Zastupitelstvo MČ).

Plné znění Zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření roku 2022 je uvedeno v Příloze č. 4. Podle Statutu hl. m. Prahy je MČ povinna projednat závěrečný účet do 30.6. následujícího roku.

## Plnění rozpočtu

	RS	RU	Skutečnost	% k RU
Daňové příjmy	16 735,0	17 935,0	19 781,65	110,30
Nedaňové příjmy	1 016,3	1 038,8	1 452,53	139,83
Neinv. převody mezi HMP a MČ	48 651,7	73 560,2	72 056,33	97,96
Invest. převody mezi HMP a MČ	0,0	17 215,5	16 976,44	98,61
Úhrn příjmů (Zdroje) celkem	66 403,0	112 449,5	112 966,94	100,46
Výdaje běžné, v tom:	44 320,0	76 365,9	57 198,02	74,90
(Převody mezi HMP a MČ)	(0,0)	(38,2)	(38,14)	
Výdaje kapitálové	64 548,0	80 745,0	20 968,25	25,97
Úhrn výdajů	108 868,0	157 110,9	78 166,27	49,75
Rozdíl příjmů a výdajů	-42 465,0	-44 661,4	34 800,67	
Financování	42 465,0	44 661,4	-34 800,67	

Rozpočet na rok 2022 byl v prosinci 2021 schválen jako konzervativní se zahrnutím akcí plánovaných a rozestavěných, prioritně v oblasti školství a dopravy – rekonstrukce komunikací, ale i v dalších kapitolách. V rozpočtu zahrnutý rozdíl mezi příjmy a výdaji byl kryt úsporami předešlých let.

V průběhu roku byl rozpočet upravován po obdržení řady dotací a zapojení vlastních zdrojů a byly zařazeny i další akce.

Výsledkem hospodaření roku 2022 je přebytek, výdaje byly v plné výši pokryty ročními příjmy, v nichž významný podíl zaujímá investiční dotace na výstavu tělocvičny ZŠ, která dosud nemohla být čerpána (stavební povolení v řízení).

Významným činitelem ovlivňujícím výsledek hospodaření je vlastní příjem-daň z nemovitých věcí jako zdroj investičních výdajů.

Na druhé straně k úsporám na výdajích došlo také díky pečlivě prováděným výběrovým řízením na zhotovitele akcí, důsledně je uplatňováno hledisko hospodárnosti s důrazem na dodržení všech parametrů.

V rámci běžných výdajů je realizována řada oprav a údržby jak na budovách v majetku MČ tak i na komunikacích a veřejné zeleni.

Kapitálové výdaje představují zejména III. etapu Plošných rekonstrukcí komunikací a před závěrečným dokončením je akce Chodníkový program Kunratice.

Hospodaření bylo v souladu se záměry schváleného rozpočtu, kdy prioritou zůstala oblast školství, mládeže a sportu a oblast dopravy – rekonstrukce komunikací.

## **I. Plnění rozpočtu příjmů**

### **Třída 1 Daňové příjmy**

Daň z nemovitých věcí je splněna, zvýšený je příjem z poplatku za užívání veřejného prostranství za přeložky kabelů silového vedení PRE, místní poplatky jsou plněny.

### **Třída 2 Nedaňové příjmy**

Plnění nedaňových příjmů je dáno příjmem z pronájmu hrobů a vyšším příjmem z úroků v souvislosti s opatřeními bankovního sektoru.

### **Třída 4 Přijaté transfery**

v průběhu roku jsme obdrželi neinvestiční dotace:

- pro místní knihovnu 9,6 tis. Kč, je vyčerpána na nákup knih
- činnost jednotky SDH Kunratice 357,5 tis. Kč - je vyčerpána, je provedena oprava techniky, pořízena část výzbroje, doplněny ochranné pomůcky členů jednotky
- Výsadba a údržba stromů MČ Kunratice 1 465,0 tis. Kč – v souladu se strategickým dokumentem MČ vč. inventarizace stromů a zeleně jsou podle návrhů opatření provedeny odborné řezy stromů a provedena výsadba stromů, dotace vyčerpána.
- dotace na pomoc občanům Ukrajiny 580,6 tis. Kč byla čerpána podle vývoje situace
- dotace Základní škole v rámci projektu OP PPR 11 572,8 tis. Kč je v rozpočtu zahrnuta, prostředky převádíme škole po obdržení, stejně jako mzdové prostředky škol 2 360,2 tis. Kč
- opatření pro pražské domácnosti ohrožené inflací 1 994,6 tis. Kč se týká základní a mateřské školy, čerpáno bylo úsporně, MČ žádá o ponechání k užití v roce 2023.

Z rezervy rozpočtu HMP roku 2022 nám byla schválena investiční dotace 10 000,0 tis. Kč na Výstavbu tělocvičny ZŠ Kunratice. Administrativní řízení ohledně vydaného stavebního povolení je bohužel prodlouženo kvůli odvolání podanému třetí stranou. MČ průběžně jedná.

Akce Chodníkový program Kunratice s dotací 6 500,0 tis. Kč je dokončena, zbývá fakturovat smluvní pozastávku.

Z ponechaných prostředků předchozích let je vyčerpána dotace v rámci Strategie adaptace na změnu klimatu z roku 2021 na Výsadbu stromů 519,82 tis. Kč.

Projektová dokumentace na cyklotrasu Šeberov –Kunratický les bude dokončena v roce 2023.

## **II. Čerpání výdajů:**

### **Běžné výdaje**

Celkově byly běžné výdaje čerpány z 74,90%.

Na čerpání se nejvyšší měrou podílí školství a sport, celkem 24 618,05 tis. Kč, převáděn je neinvestiční příspěvek zřizovatele základní a mateřské školy a transfery dotací.

Ve 3. čtvrtletí byla provedena oprava vnitřní a vnější izolace proti vodě v budově mateřské školy za 959,37 tis. Kč, ve sportovní hale základní školy byla provedena výměna osvětlení a povrchu podlahové plochy za 2 611,72 tis. Kč.

Kapitola rovněž zahrnuje dotace sportovním organizacím činným v Kunraticích 740,0 tis. Kč a opravy hřišť 365,0 tis. Kč.

Významný je podíl výdajů v kapitole doprava 2 678,02 tis. Kč na zimní údržbu komunikací, úklid komunikací, řešení dopravního značení. Každoročně jsou prováděny rozsáhlé opravy výtluků.

V kapitole Městská infrastruktura bylo vynaloženo 5 365,65 tis. Kč na údržbu kanalizace (57,4 tis.), údržbu vodního díla Ohrada (59,7 tis.) a hlavně na údržbu zeleně v obci a na údržbu a výsadbu stromů 5 203,95 tis. Kč.

Kapitola Kultura vykazuje čerpání 2 833,0 tis. Kč za provoz místní knihovny, vydávání tiskoviny Kunratický zpravodaj, podporu plavání seniorů a kulturních akcí, které se v minulých letech nemohly konat vč. zájezdů pro seniory (244,0 tis.).

V oblasti Hospodářství (1 855,13 tis. Kč) je kromě výdajů na hřbitov zahrnuta i oprava objektu bývalého zdravotního střediska.

MČ Praha Kunratice poskytuje neinvestiční dotace v souladu s § 10a odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb. v platném znění na základě žadatelem podané žádosti. Poskytnuto bylo:

<b>Příjemce podpory rok 2022</b>	<b>Částka Kč</b>
<b>Organizace činné v sociální oblasti:</b>	
Organizační jednotka Svazu tělesně postižených v ČR, Místní organizace Flora, Kunratice	20 000,0
Rehabilitace Hornomlýnská, o.s., Kunratice	20 000,0
Křižovatka CZ, z.s., Počítačový klub U Zeleného ptáka, Kunratice	30 000,0
Národní ústav pro autismus	10 000,0
<b>Organizace, které zajišťují sportovní výchovu mládeže:</b>	
SK Slovan Kunratice, z.s. Kunratice	300 000,0
TJ Sokol Kunratice	200 000,0
Z.S. Start98 Praha Kunratice	200 000,0
Tenis Golf Club Kunratice, spolek	20 000,0
4Studets, z.s.	10 000,0
Dům dětí a mládeže-Turnaj Kunratický koš	10 000,0
<b>Ostatní organizace s veřejně prospěšnou činností:</b>	
Junák - český skaut, Středisko Paprsek Praha Kunratice	20 000,0
Jihoměstská sociální, a.s. podpora plavání (nedočerpáno-vráceno 9 245,0 Kč)	15 000,0
Záchranná brigáda kynologů Praha	20 000,0
Český svaz chovatelů, Základní organizace Praha 4 Kunratice	10 000,0
Žít spolu o.p.s. Praha 4 Kunratice	20 000,0
Polovina nebe, o.p.s.	5 000,0

Na podpory je rozdělována dotace z odvodu z her.

## Kapitálové výdaje

Procento čerpání kapitálových výdajů je 25,97%.

Vynaloženo bylo 20 968,28 tis. Kč (tis. Kč dle kapitol):

02/37 živ. prostředí	234,86	přístřešky na kontejnerová stání
03/22 doprava	19 330,70	Plošné rek. komunikací III. etapa, Chodník. program
04/31 vzdělávání	476,44	převod základní školy transfer Modernizace učeben
04/34 tělovýchova, sport	347,43	pořízení herních prvků a sestav na veř. prostranství
04/34 tělovýchova, sport	35,67	poplatky sportovní areál SK Slovan
05/43 soc. péče ...	63,77	DCHB nádrže na dešťovou vodu, doplatek monitoring
07/55 požární ochrana	261,18	dokončení rek. hasičské zbrojnice-přístavba garáže
09/61 místní správa	216,46	pořízení serveru

Kapitálové výdaje byly kromě investiční dotace HMP 6 500,0 tis. Kč realizovány z vlastních zdrojů MČ.

## III. Financování

Pokud jde o rozbor třídy 8 financování, je její výše v upraveném rozpočtu 44 661,4 tis. Kč dána zapojením úspor vlastních prostředků z minulých let ve výši 42 465,0 tis. Kč, zapojením ponechaných dotací 16 864,0 tis. Kč a zahrnutím finančního vypořádání s rokem 2021 27,7 tis. Kč.

Ve 3. čtvrtletí bylo financování sníženo o převod HV VHČ do fondu Domu s chráněnými byty 1 300,0 tis. Kč a snížení rezerv o 12 560,0 tis. Kč. V závěru roku bylo financování sníženo o vrácený přeplatek plynu od ZŠ 837,1 tis. a zvýšeno o finanční vypořádání investiční dotace 1,8 tis. Kč. Úspory čerpány nebyly.

Úvěrové smlouvy městská část Praha Kunratice žádné uzavřeny nemá a ani do budoucna o nich neuvažuje.

## IV. Stavby a obraty na bankovních účtech:

Počáteční a konečný stav prostředků na základní běžném účtu hlavní činnosti a účtech fondů je uveden v oddíle IV. Zobrazuje výsledek plynulého toku příjmů a realizace plateb k 31.12.2022.

## V. Peněžní fondy:

**Sociální fond:** Počáteční stav 141 004,96 Kč a přiděl z objemu hrubých mezd tvořily příjmovou stranu, použit byl na výdaje na stravování, penzijní připojištění, rekreaci zaměstnanců a dary k životním výročím. Zůstatek k 31.12.2022 činil 154 088,96 Kč.

## Fond Domu s chráněnými byty:

Čerpání prostředků fondu Domu s chráněnými byty probíhá prostřednictvím rozpočtu hlavní činnosti (par. 4357). Převod prostředků z účtu fondu se provádí podle skutečného čerpání. Do rozpočtu 2022 bylo převedeno 842 756,15 Kč a přímo z fondu placeny bankovní poplatky 267,5 Kč.

Od 1.1. do 31.12.2022 bylo vynaloženo:

Běžné služby a opravy	778 991,15
-----------------------	------------

Investiční výdaje-dokončení projektu Jímání dešťových vod 63 765,00  
Příjem Fondu z hospodářského výsledku hospodářské činnosti byl v roce 2022 proveden ve výši 1 300 000,0 Kč. Konečný stav činil 9 224 213,23 Kč.

#### **Fond rezerv a rozvoje:**

Zůstatek k 31.12.2022 byl vykázán ve výši 380 525,63 Kč, v průběhu roku nebyl fond zapojován a účtováno bylo pouze o úrocích a bankovních poplatcích.

#### **VI. Majetek:**

MČ sestavila účetní závěrku s hodnotami majetku za rok 2022 podle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. Roční účetní závěrka a doklady o inventarizaci majetku byly MHMP předány.

Podle vyhlášky 220/2013 Sb. o schvalování účetních závěrek byly Zastupitelstvu MČ předloženy tyto doklady:

Rozvaha-Bilance

Výkaz zisku a ztrát

Příloha k účetní závěrce

Přehled o peněžních tocích

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha Kunratice za období 1. ledna až 31. prosince 2022, OKČ MHMP

Inventarizační zpráva sestavená městskou částí ke dni 31.12.2022.

MČ má velký dlouhodobý majetek ve stavbách a pozemcích, majetek je zhodnocován, nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Účetní závěrka MČ Praha Kunratice za rok 2022 byla Zastupitelstvem MČ schválena usnesením č. 4.1a ze dne 22.5.2023.

#### **VII., VIII. Finanční vypořádání:**

Všechny poskytnuté dotace byly doloženy vyúčtováním. Nedočerpané dotace HMP na investiční akce nám byly ponechány k využití v roce 2023.

Konečné finanční vypořádání proběhne po schválení hospodaření vlastního HMP, které proběhne koncem června 2023.

#### **IX. Přezkoumání hospodaření:**

Přezkoumání hospodaření odborem kontrolních činností magistrátu HMP bylo provedeno formou dílčího a konečného přezkoumání podle zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků. Zpráva byla zástupcům MČ předána a s nimi projednána, viz Příloha č. 4.

Závěr – Zjištění z konečného přezkoumání hospodaření uvádí: nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

#### **X. Příspěvkové organizace:**

Základní škola Kunratice i Mateřská škola Kunratice sestavily účetní závěrku za rok 2022 podle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. Roční účetní závěrka a doklady o inventarizaci majetku byly Městské části i MHMP předány.

Podle vyhlášky 220/2013 Sb. o schvalování účetních závěrek byla Zastupitelstvem MČ účetní závěrka obou PO projednána a usneseními č. 4.1b a 4.1c ze dne 22.5.2023 schválena.

Obě organizace hospodařily se zlepšeným hospodářským výsledkem.  
Hospodářský výsledek PO je rozdělen v souladu se zákonem 250/2000 Sb.

	Hosp. výsledek	Fond odměn	Fond rezervní
Základní škola	848 225,99	0,00	848 225,99
Mateřská škola	135 133,00	0,00	135 133,00

### **XI. Hospodářská činnost MČ:**

Za rok 2022 bylo v hospodářské činnosti dosaženo těchto hodnot:

výnosy před zdaněním	14 530 098,46 Kč
náklady	2 435 472,22 Kč
hospodářský výsledek před zdaněním	12 094 626,24 Kč
daň ze základu	-2 812 110,73 Kč
Hospodářský výsledek	9 282 515,51 Kč

Hospodářská činnost MČ roku 2022 byla i přes dopad předešlých krizových let kladná.

Výnosy z pronájmů nebytových prostor a pozemků probíhaly podle nájemních smluv, tam, kde smlouvy obsahují inflační doložku, bylo nájemné valorizováno podle procenta inflace vyhlášeného ČSÚ.

Největší položkou nákladů jsou provozní náklady Domu s Chráněnými byty, které zahrnují mj. ostrahu objektu, údržbu a opravy plynové kotelny a výtahu, pravidelné revize a odstranění vad vyplývajících z revizí, požární prohlídky, mzdové náklady na správce, úklid a podíl režijních mzdových nákladů zaměstnanců úřadu spravujících agendu hospodářské činnosti. Podíl mezd zaměstnanců je do nákladů VHČ je zahrnován na základě připomínek kontrolních orgánů. MČ poskytuje některým nájemcům příspěvek na nájem.

Investiční výdaje do objektu jsou vynakládány prostřednictvím rozpočtu hlavní činnosti.

MČ má zřízen peněžní fond pro potřeby Domu s chráněnými byty, viz oddíl V., do něhož bývá část hospodářského výsledku převáděna.

Daň z příjmu právnických osob je předepsána k zaplacení MHMP v červnu 2023. Po uzavření hospodaření vlastního hlavního města, pravděpodobně v červenci, nám bude 100% vrácena formou neinvestiční dotace do rozpočtu hlavní činnosti MČ.