

OK_{CZ} Organizační kancelář Cz, s.r.o.

V Hůrkách 1292/8, 158 00 Praha 5
DIČ: CZ26415666
Č. reg. MOS v Praze, odd.C, vl. 80453

235 310 239
www.ok-cz.cz
kancelar@ok-cz.cz

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení §42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení §10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů („zákon č. 420/2004 Sb.,“).

pro územní samosprávný celek

Městská část Praha 2

za období od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011

ČÍSLO 15 / 2012

Příjemce zprávy:

Účetní jednotka: Městská část Praha 2
Sídlo: 120 39 Praha 2 - Vinohrady, Náměstí Míru 20
DIČ: CZ00063461
Zastoupený: Ing. Arch. Václav Vondrášek

Zhotovitel zprávy:

Společnost: Organizační kancelář Cz, s.r.o., č. osv.: 367
Sídlo: 150 00 Praha 5, Pod Skalou 1A
DIČ: CZ26415666
Auditor: Ing. Markéta Nosková, č. osv.: 1139

Zpráva vypracována dne: 23. března 2012

.....
Ing. Markéta Nosková



Obsah zprávy:

- I. Předmět a hlediska přezkoumání
- I. Místo přezkoumání, odpovědné osoby
- II. Definování odpovědností
- III. Rámcový rozsah prací
- IV. Oblasti ověřování, poznatky a doporučení auditora
- V. Finanční ukazatele
- VI. Závěr přezkoumání

I. Předmět a hlediska přezkoumání

Předmětem přezkoumání hospodaření účetní jednotky Městská část Praha 2 jsou podle ustanovení §2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle §17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy hospodářské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

Předmětem přezkoumání podle ustanovení §3 zákona č. 420/2004 Sb., (viz bod I. Této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

II. Místo přezkoumání, odpovědné osoby

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo jak v místě úřadu obce v roce 2011 a počátkem roku 2012, tak v kanceláři auditorské firmy v Praze 5. Závěrečné přezkoumání proběhlo v březnu 2012.

Městskou část Praha 2 zastupoval starosta obce Ing. Jiří Paluska, místostarosta Ing. Arch. Václav Vondrášek, Ing. Marie Suchá a Ing. Pavel Tojšl.

Přezkoumání provedla auditorka: Ing. Markéta Nosková a její asistentky: Ing. Barbora Kučerová a Iva Zítová.

III. Definování odpovědností

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán Městské části Praha 2.

Naší úlohou je, na základě provedeného hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření účetní jednotky je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod. I této zprávy).

IV. Rámcový rozsah zprávy

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření účetní jednotky Městská část Praha 2 byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik bere auditor v úvahu vnitřní kontrolní systém účetní jednotky. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

V. Oblasti ověřování, poznatky a doporučení auditora**a) Rozpočet a rozpočtový proces, plnění příjmů a výdajů rozpočtu**

Závěrečný účet roku 2010 byl řádně projednán, vyvěšen a schválen.

Rozpočet na rok 2011 byl řádně projednán a schválen na zastupitelstvu městské části. Rozpočtové příjmy a výdaje byly upraveny v průběhu roku a jednotlivé změny byly vždy projednány a schváleny zastupitelstvem. Při kontrole plnění schváleného i upraveného rozpočtu nebyly zjištěny nedostatky.

b) Účetnictví vedené územním celkem

Při kontrole hospodaření městské části nebyly zjištěny žádné nedostatky. Vedení účetnictví a hospodaření městské části je ve všech významných ohledech vedeno úplně, průkazným způsobem a správně. Účetní jednotka se snaží dodržet všechny předpisy, vyhlášky i nařízení ohledně účetnictví ÚSC, které se v posledních dvou letech neustále mění a doplňují.

Jednotlivé účetní písemnosti na sebe vzájemně navazují. Drobná nesrovnalost vznikla při zaúčtování výnosů z azylových bytů, které byly zúčtovány omylem na účet 601 namísto 602. Jde o drobnou položku, účetní jednotka v roce 2012 již výnosy z azylových bytů účtuje správně.

c) Nakládání a hospodaření s majetkem

Stav hmotného i nehmotného dlouhodobého majetku účetní jednotky byl ověřen fyzickými inventurami a souhlasí se stavem majetku v účetnictví.

Inventarizace byla provedena v souladu s vyhl. 270/2010 Sb. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

d) Odepisování majetku

Městská část Praha 2 sestavila odpisový plán a začala s odepisováním majetku podle vyhl. 410/2009 Sb. a ČÚS 708. Odpisy vypočtené do 31. 12. 2011 byly zaúčtovány správně na vrub účtu 406.

e) Zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob, věcná břemena

Účetní jednotka podle dostupných informací nemá na žádný svůj majetek zástavu. Některé pozemky a budovy jsou zatíženy věcným břemenem z důvodu užívání kanalizací, cest apod.

f) Hospodářská činnost městské části

Městská část má hospodářskou činnost spočívající zejména v pronájmu bytových a nebytových prostor. Hospodářská činnost je řádně účtována a vykazována na samostatném okruhu účetnictví. V roce 2011 byla tato činnost ztrátová. Hlavním důvodem je zvýšení nákladů spojených s opravami a údržbou domů a nenaplnění plánovaných příjmů z pronájmů.

g) Zřízené příspěvkové organizace

Městská část má příspěvkové organizace – mateřské školy, základní školy a jídelny, příspěvkové organizace pro kulturní a sociální oblasti. Příspěvkové organizace jsou metodicky řízeny pracovníky Úřadu MČ Praha 2 a kontrolovány odborem vnitřního auditu. Komunikace mezi MČ a příspěvkovými organizacemi fungují na základě vnitřních směrnic. V roce 2010 MČ Praha 2 odsouhlasila pro příspěvkové organizace zjednodušené vedení účetnictví v souladu se zákonem o účetnictví.

h) Stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

Stav pohledávek v saldokontu odpovídá výši pohledávek v účetní závěrce. Účetní jednotka vytvořila opravné položky v souladu s vyhl. 410/2009 Sb., jak k pohledávkám z hlavní, tak z hospodářské činnosti. Opravné položky nebyly tvořeny k účtu 315 – jiné pohledávky z hlavní činnosti, v souladu s platným zněním vyhlášky 410/2009 Sb. Od roku 2012 se budou tvořit OP i k těmto pohledávkám. Jde zejména o poplatky z hracích automatů, poplatky za zábor veřejného prostranství, poplatky ze psů, pokuty apod.

V závěrce 2011 je na tomto účtu evidována mimo jiné pohledávka ve výši 283 tis. Kč, kterou nelze uplatnit ani exekucním řízením.

i) Vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, ke státním fondům

Ve vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu nebyly zjištěny žádné nesrovnalosti.

j) Finanční operace týkající se cizích zdrojů

Dlouhodobé ani krátkodobé úvěry Městská část Praha 2 nečerpá.

l) Riziko podvodu

Předmětem kontroly bylo i dodržování zákona č. 253/2008 Sb. O některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu. Při kontrole dokladů nebyly zjištěny žádné nesprávné zápisy.

VI. Finanční ukazatele – Algoritmus pro výpočet ukazatelů podle ustanovení §10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

v mil. Kč

		rok 2009	rok 2010	rok 2011
A	Pohledávky	247	343	150
B	Rozpočtové příjmy	559	594	603
	Podíl pohled.na rozpočtu %	44	58	25
C	Závazky	247	221	143
	Podíl závazků na rozpočtu %	44	37	24
D	Zastavený majetek	0	0	0
E	Celkový majetek	4405	4649	7419
	Podíl zast. m. na celk. m. %	0	0	0

Pozn. :

Údaje mezi jednotlivými roky nejsou srovnatelné, vzhledem k metodice výpočtu, která se mění, a také s ohledem na změny v účetních metodách a postupech, které zavedla vyhláška 410/2009 Sb., její doplňky, změny a nově vznikající ČÚS pro ÚSC.

V ř. E – celkový majetek došlo k výraznému zvýšení hodnoty zejména z důvodu přecenění majetku určeného k prodeji. Zároveň bylo prvním rokem účtováno o oprávkách k majetku, v souladu s ČÚS 708.

Do hodnoty závazků nebyl zařazen (oproti vydané metodice) účet 349 – závazky k územním rozpočtům, který má významný záporný zůstatek. Na tomto účtu byly podle starších předpisů účtovány převody ze zdaňované činnosti do rozpočtu a odpisy majetku uplatněné v rámci zdaňované činnosti. Celý účet má být převeden na účet nerozdělených zisků (432) podle pokynu, ten ale dosud nebyl MHMP vydán.

VII. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření


Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření Městské části Praha 2 jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě I. této zprávy.

Při přezkoumání hospodaření územního celku Městská část Praha 2 za rok 2011 a závěrečném přezkoumání správnosti účetnictví a účetní závěrky za rok 2011 jsme nezjistili nesrovnalosti, chyby a nedostatky.

V Praze dne 23. března 2012

Organizační kancelář Cz, s.r.o.
Licence KAČR čís. 367




Ing. Markéta Nosková
Auditor. ověření čís. 1139

Přílohy:

Rozvaha územních samosprávných celků
Výkaz zisku a ztráty
Příloha územních samosprávných celků
Přehled o peněžních tocích
Přehled o změnách vlastního kapitálu
Finanční výkaz (přehled o plnění rozpočtu)

ROZVAHA - BILANCE

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2011

IČO: SOR 3

Název: Městská část Praha 2

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2011

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. nám. Míru 600/20
 obec Praha 2
 PSČ, pošta 120 39

Místo podnikání

ulice, č.p. nám. Míru 600/20
 obec Praha 2
 PSČ, pošta 120 39

Údaje o organizaci

identifikační číslo SOR 3
 právní forma Rozpočtová organizace
 zřizovatel Magistrát hl. města Prahy

Předmět podnikání

hlavní činnost Rozpočet
 vedlejší činnost Bytové hospodářství
 CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 236044331
 fax 222510138
 e-mail sucham@p2.mepnet.cz
 WWW stránky www.praha2.cz

Razítko účetní jednotky**Osoba odpovědná za účetnictví**

Sucha Marie ing.

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Ing. Paluska Jiří - starosta

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.03.2012, 16h14m32s



Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	

AKTIVA CELKEM 8 736 040 869,76 7 397 751 829,52 8 002 289 040,24 5 489 058 209,39

A. Stálá aktiva		Brutto	Korekce	Netto	
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		35 628 566,43	8 242 774,90	27 385 791,53	4 649 123 826,99
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3 603 894,70	145 962,00	3 457 932,70	1 777 300,70
2.	Software	28 649 061,33	5 292 172,00	23 356 889,33	26 034 773,74
3.	Ocenitelná práva	270 040,00	75 117,00	194 923,00	270 040,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2 729 523,90	2 729 523,90		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	376 046,50		376 046,50	1 288 333,00
8.	Usporrádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
051					
II. Dlouhodobý hmotný majetek		8 067 050 834,40	682 233 864,50	7 384 816 969,90	4 612 842 504,55
1.	Pozemky	605 523 048,50		605 523 048,50	466 997 308,50
2.	Kulturní předměty	2 755 019,75		2 755 019,75	2 755 019,75
3.	Stavby	7 049 709 211,32		7 049 709 211,32	3 755 199 272,13
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	159 212 636,00		159 212 636,00	149 590 018,91
5.	Péstitelské celky trvalých porostů	1 140 854,61		1 140 854,61	1 140 854,61
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	45 814 052,50		45 814 052,50	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	202 896 011,72		202 896 011,72	237 160 030,65
9.	Usporrádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku				
045					
052					
III. Dlouhodobý finanční majetek		6 906 080,00		6 906 080,00	6 906 080,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	6 906 080,00		6 906 080,00	6 906 080,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti				
4.	Půjčky osobám ve skupině				
5.	Jiné dlouhodobé půjčky				
6.	Termínované vklady dlouhodobé				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
8.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
053					
IV. Dlouhodobé pohledávky		78 575,00		78 575,00	4 795,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé				
462					

Číslo položky	Název položky	Sýntetický účet		Období		Minulé
		Brutto	Bežné	Korekce	Netto	
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				1 000,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	78 575,00		78 575,00	
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				3 795,00
B. Obožná aktiva			626 376 813,93	43 275 190,12	583 101 623,81	839 934 382,40
I. Zásoby						
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky						
1.	Odebíratelé	311	320 807 333,39	43 275 190,12	277 532 143,27	343 051 346,78
2.	Směnky k inkasu	312	168 169 971,31	42 534 382,52	125 635 588,79	134 796 370,05
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	121 032 494,42		121 032 494,42	117 592 793,26
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	5 802 581,50		5 802 581,50	6 965 832,49
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335				500,00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336				
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342				
14.	Daň z přidané hodnoty	343				
15.	Jiné daně a poplatky	345				
16.	Pohledávky za ústředními rozpočty	346				
17.	Pohledávky za územními rozpočty	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				1 400 000,00
20.	Pevné termínové operace a opce	363				

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období		Mirulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365			
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371			
24.	Poskytnuté zálohy na transfery	373	6 856 500,00		6 856 500,00
25.	Náklady příštích období	381	3 600,00		3 600,00
26.	Příjmy příštích období	385			
27.	Dohadné účty aktivní	388	15 022 893,97		15 022 893,97
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	3 919 292,19	740 807,60	3 178 484,59
	IV. Krátkodobý finanční majetek		305 569 480,54		496 883 035,62
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Terminované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245	10 899 316,00		10 899 316,00
9.	Běžný účet	241	110 264 728,69		110 264 728,69
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	123 653 356,72		123 653 356,72
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	60 717 506,13		60 717 506,13
15.	Ceniny	263	100,00		100,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	34 473,00		34 473,00
					30 201 114,29
					304 908 651,67
					20 454 053,52
					141 285 461,14
					750,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM				
			6 002 289 040,24	6 489 058 209,39
C. Vlastní kapitál				
			7 783 299 372,07	6 239 433 140,24
I. Jmenné účetní jednotky a upravující položky				
1.	Jmenné účetní jednotky	401	7 103 901 358,78	4 534 158 593,63
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	4 299 200 337,34	4 504 377 595,84
5.	Kurzové rozdíly	405	186 981 317,61	58 402 032,89
			7 424,08	15 785,07-
6.	Oceňovací rozdíly při změně metody	406	686 041 106,58-	52 077 071,92-
7.	Jiné oceňovací rozdíly	407	3 303 753 386,33	30 968 953,00
8.	Opravy chyb minulých období	408		7 497 131,11-
II. Fondy účetní jednotky				
6.	Ostatní fondy	419	60 717 506,13	141 301 246,21
III. Výsledek hospodaření				
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	618 680 507,16	563 973 300,40
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	95 050 644,01-	103 388 986,56
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	713 731 151,17	460 584 313,84
			218 989 666,17	249 625 069,15
D. Cizí zdroje				
I. Vydajové účty rozpočtového hospodaření				
1.	Zvláštní vydajový účet	223		
II. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
III. Dlouhodobé závazky				
1.	Dlouhodobé úvěry	451	59 484 354,56	28 355 578,32
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Vydané dluhopisy	453		
4.	Závazky z pronájmu	454		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
6.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
8.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
9.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	59 484 354,56	28 355 578,32
			159 505 313,61	221 269 490,83
IV. Krátkodobé závazky				
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Vydané krátkodobé dluhopisy	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Bežné	Minulé
5.	Dodavatelé	321	57 249 497,92	27 197 968,26
6.	Směnky k úhradě	322		
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	113 375 501,24	111 332 605,64
9.	Závazky z dělené správy a kaucí	325		
10.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
11.	Přijaté zálohy daní	327		
14.	Zaměstnanci	331	29 916,00	30 543,00
15.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
16.	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336	3 133 337,00	3 804 920,00
17.	Daň z příjmů	341		
18.	Jiné přímé daně	342	906 253,00	1 172 584,00
19.	Daň z přidané hodnoty	343	1 510 355,00	1 142 993,00
20.	Jiné daně a poplatky	345		
21.	Závazky k ústředním rozpočtům	347	992 336,00	
22.	Závazky k územním rozpočtům	349	152 406 533,41-	164 799 069,49-
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
24.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25.	Pevné termínové operace a opce	363		
27.	Závazky z finančního zajištění	366		
28.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Přijaté zálohy na transfery	374	55 595 694,51	89 800 000,00
31.	Výdaje příštích období	383	6 222 288,77	
32.	Výnosy příštích období	384	303 904,06	64 963 423,91
33.	Dohadné účty pasivní	389	18 616 733,89	17 084 378,57
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	53 976 029,63	69 539 143,94

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2011**

IČO: **SOR 3**

Název: **Městská část Praha 2**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2011

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. nám. Míru 600/20
obec Praha 2
PSČ, pošta 120 39

Místo podnikání

ulice, č.p. nám. Míru 600/20
obec Praha 2
PSČ, pošta 120 39

Údaje o organizaci

identifikační číslo **SOR 3**
právní forma **Rozpočtová organizace**
zřizovatel **Magistrát hl. města Prahy**

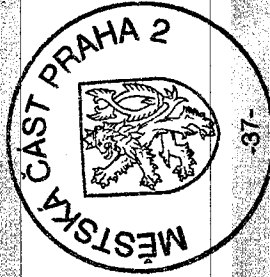
Předmět podnikání

hlavní činnost **Rozpočet**
vedlejší činnost **Bytové hospodářství**
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **236044331**
fax **222510138**
e-mail **sucham@p2.mepnet.cz**
WWW stránky **www.praha2.cz**

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Suchá Marie ing.

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Suchá Marie

Statutární zástupce

Ing. Paluska Jiří - starosta

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Ing. Paluska Jiří

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.03.2012, 16h17m18s



Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Syntetický účet		1	2	3	4
A. Náklady celkem		367 369 373,45	570 311 721,85	445 111 081,89	520 484 725,86
I. Náklady z činnosti		243 808 607,64	570 311 721,85	315 244 745,25	520 484 725,86
1.	Spotřeba materiálu	5 164 577,97	251 914,66	10 699 612,98	117 622,81
2.	Spotřeba energie	5 897 173,06	7 365 311,32	5 286 082,00	4 976 736,28
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek				
4.	Prodané zboží				
5.	Opravy a udržování	30 729 616,88	401 923 632,83	32 597 296,72	361 234 547,57
6.	Cestovné	852 148,00		877 587,00	1 985,00
7.	Náklady na reprezentaci	700 789,00		901 780,00	
8.	Ostatní služby	90 060 493,84	91 135 491,87	90 862 431,21	79 142 880,48
9.	Mzdové náklady	76 725 985,00	10 342 824,00	81 325 140,00	13 011 524,00
11.	Zákonné sociální pojištění	25 495 358,00	3 666 561,00	26 573 310,00	2 906 513,00
12.	Jiné sociální pojištění	321 784,00	47 633,00	322 175,00	46 976,00
13.	Zákonné sociální náklady	4 248 229,00	316 405,00		255 956,00
14.	Jiné sociální náklady	535 560,00			
15.	Daň silniční	2 700,00			
16.	Daň z nemovitostí				
17.	Jiné daně a poplatky	70,00	2 241 083,80		1 332 927,26
19.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení				
20.	Jiné pokuty a penále	123 119,00		795 184,60	21 404,00
21.	Dary	1 180 874,50			
22.	Prodaný materiál				
23.	Manka a škody	393 080,00		284 213,65	
24.	Tvorba fondů				
25.	Odpisy dlouhodobého majetku				
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného majetku				
27.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého hmotného majetku	14 777 660,00			7 064 447,40
28.	Prodané pozemky				
29.	Tvorba a zúčtování rezerv				
30.	Tvorba a zúčtování opravných položek	185 609,30-	2 572 806,86		21 839 564,25
31.	Náklady z odepsaných pohledávek	185 609,30	11 779 140,88		2 690 755,55
32.	Ostatní náklady z činnosti	1 377 049,39	23 891 256,63	64 719 932,09	25 840 886,26
II. Finanční náklady		211 643,61			
1.	Prodané cenné papíry a podíly				
2.	Úroky				

561

562

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
3.	Kurzové ztráty	563			
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564			
5.	Ostatní finanční náklady	569	211 643,61		
III.	Náklady na transfery		123 349 122,20		129 866 336,64
2.	Náklady územních rozpočtů na transfery	572	123 349 122,20		126 497 882,64
4.	Náklady na ostatní nároky (PRO ROK 2011 ZRUŠENO)	574	X	X	3 368 454,00
B.	Výnosy celkem		363 573 190,62	479 057 260,57	532 121 722,68
I.	Výnosy z činnosti		122 144 383,53	470 350 681,69	524 249 378,64
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	11 670,20		
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	3 600,00	3 352 202,76	1 831 096,56
3.	Výnosy z pronájmu	603		433 681 321,42	448 201 753,46
4.	Výnosy z prodaného zboží	604			
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	9 338 744,00		13 910 806,00
6.	Výnosy z místních poplatků	606	28 897 580,31		28 872 410,93
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609			
9.	Změna stavu nedokončené výroby	611			
10.	Změna stavu polotovarů	612			
11.	Změna stavu výrobků	613			
12.	Změna stavu ostatních zásob	614			
13.	Aktivace materiálu a zboží	621			
14.	Aktivace vnitřníorganizačních služeb	622			
15.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623			
16.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624			
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	117 795,00	3 815 884,33	2 695 910,55
18.	Jiné pokuty a penále	642	1 519 209,00		3 002 915,00
19.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643			
20.	Výnosy z prodeje materiálu	644			
21.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	170 000,00	17 221 710,00	58 309 600,00
22.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646			
23.	Výnosy z prodeje pozemků	647			
24.	Čerpání fondů	648	81 361 161,99		
25.	Ostatní výnosy z činnosti	649	724 623,03	12 279 563,18	13 211 018,07
II.	Finanční výnosy		521 658,34	8 706 578,98	7 872 344,04
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661			