

## AKTIVA

Příloha č. 1a

### Dlouhodobý nehmotný majetek

Vyazuje celkem **31 864 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2016 **2 869 tis. Kč** představuje:

Účet 012 – Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		- 63 tis. Kč
Účet 013 – Software	+	2 880 tis. Kč
Účet 014 – Ocenitelná práva		- 48 tis. Kč
Účet 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	+	100 tis. Kč
Účet 041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		0 tis. Kč

### **Korekce**

Vyazují celkem **25 186 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2016 **987 tis. Kč** představuje:

Účet 072 – Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje		- 10 tis. Kč
Účet 073 – Oprávky k software		919 tis. Kč
Účet 074 – Oprávky k ocenitelným právům		- 22 tis. Kč
Účet 078 – Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		100 tis. Kč

### Dlouhodobý hmotný majetek

Vyazuje celkem **6 134 950 tis. Kč**. Snížení oproti roku 2016 **23 658 tis. Kč** představuje:

Účet 031 – Pozemky	-	70 524 tis. Kč
Účet 032 – Kulturní předměty	+	2 569 tis. Kč
Účet 021 – Stavby	+	122 547 tis. Kč
Účet 022 – Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	+	5 788 tis. Kč
Účet 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek	+	999 tis. Kč
Účet 029 – Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		0 tis. Kč
Účet 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	12 082 tis. Kč
Účet 052 – Poskytnuté zálohy na dlouhodobý majetek		0 tis. Kč
Účet 036 – Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	-	72 955 tis. Kč

### **Korekce**

Vyazují celkem **1 826 300 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2016 **70 223 tis. Kč** představuje:

Účet 081 – Oprávky ke stavbám	+	65 299 tis. Kč
Účet 082 – Oprávky k samostatným movitým věcem a ...	+	3 925 tis. Kč
Účet 088 – Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	+	999 tis. Kč

Účet 089 – Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku 0 tis. Kč

### **Dlouhodobý finanční majetek**

Vykazuje celkem **452 333 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2016 **6 273 tis. Kč** představuje:

Účet 061 – Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem 0 tis. Kč

Účet 063 – Dluhové cenné papíry držené do splatnosti + 6 273 tis. Kč

(Navýšení představuje reinvestice úroků ze státních spořicíh dluhopisů držných do splatnosti.)

### **Dlouhodobé pohledávky**

Vykazují celkem **41 222 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2016 **2 666 tis. Kč** představuje:

Účet 465 – Dlouhodobé poskytnuté zálohy - 33 tis. Kč

(Obsahuje dlouhodobé zálohy poskytnuté na základě smluvních vztahů.)

Účet 469 – Ostatní dlouhodobé pohledávky + 2 699 tis. Kč

(Obsahuje pohledávky z prodeje movitého majetku, zejména prodej bytových jednotek a pozemků v rámci privatizace dle splátkového kalendáře.)

### **Korekce**

Vykazují celkem **481 tis. Kč**. Snížení oproti roku 2016 **2 087 tis. Kč** představuje:

Účet 149 – Opravné položky k ostatním dlouhodobým pohledávkám 2 087 tis. Kč

### **Zásoby**

Vykazují celkem **1 899 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2016 **78 tis. Kč** představuje:

Účet 112 – Materiál na skladě + 81 tis. Kč

(jedná se o kancelářské potřeby, hygienický materiál, tonery a propagační materiál)

Účet 132 – Zboží na skladě - 3 tis. Kč

(Jedná se o zboží určené k prodeji – knihy, puzzle, pohlednice, turistické karty.)

### **Krátkodobé pohledávky**

Vykazují celkem za MČ **381 118 tis. Kč**. Snížení oproti roku 2016 činí **81 465 tis. Kč**.

### **Korekce**

Vykazují celkem za MČ **183 705 tis. Kč**. Snížení oproti roku 2016 činí **68 716 tis. Kč**.

Účet 192 – Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	323 tis. Kč
Účet 194 – Opravné položky k odběratelům	- 72 492 tis. Kč
Účet 199 – Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám	3 453 tis. Kč

(Jedná se zákonnou tvorbu opravných položek k pohledávkám po splatnosti ve výši 10 % za každých 90 dní prodlení.)

### **Hlavní rozpočtová činnost IČO 063703**

Krátkodobé pohledávky vykazují celkem	<b>111 767 tis. Kč</b>
Účet 314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 041 tis. Kč
(Představuje zejména zálohy na odběr energií a ostatní zálohy. Zúčtování proběhne v roce 2018.)	
Účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	10 566 tis. Kč
z toho vykazují:	
- do lhůty splatnosti	487 tis. Kč
- do 1 roku po lhůtě splatnosti	4 607 tis. Kč
- do 2 let po lhůtě splatnosti	3 519 tis. Kč
- do 3 let po lhůtě splatnosti	29 tis. Kč
- do 4 let po lhůtě splatnosti	38 tis. Kč
- do 5 let po lhůtě splatnosti	0 tis. Kč
- do 6 let po lhůtě splatnosti	0 tis. Kč
- do 7 let po lhůtě splatnosti	2 329 tis. Kč
- nad 7 let po lhůtě splatnosti	8 tis. Kč
- přeplatky	451 tis. Kč
(Zahrnuje pohledávky z místních a správních poplatků, pohledávky z neoprávněně vyplacených sociálních dávek a pohledávky vymáhané právním odborem.)	
Účet 335 – Pohledávky za zaměstnanci	33 tis. Kč
(Zahrnuje zejména pohledávky za ztracený nebo zničený majetek, pohledávky za vydané stravovací kupony, vypořádání proběhne v roce 2018.)	
Účet 373 – Poskytnuté zálohy na dotace	39 699 tis. Kč
(Zahrnuje poskytnuté dotace a granty organizacím v roce 2017, které budou vyúčtovány v roce 2018.)	
Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky	37 576 tis. Kč

(Zahrnují zejména penále firmě Kruh Praha a.s. za neplnění smlouvy při rekonstrukci MŠ Sbíhavá a smluvní pokutu společnosti INTERMA, a.s. za neplnění smlouvy při rekonstrukce objektů Nad Kajetánkou 1402/3a, 1402/3b, Jílkova 92/4, Praha 6 - Břevnov.)

Účet 388 – Dohadné účty aktivní 22 852 tis. Kč

(Zahrnují zejména přijaté zálohy na dotace v roce 2017, které budou vyúčtovány v roce 2018.)

### **Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná OSM IČO 911569**

Krátkodobé pohledávky vykazují celkem 9 346 tis. Kč

Účet 311 – Odběratelé 5 723 tis. Kč

z toho vykazují:

- *do splatnosti* 5 359 tis. Kč
- *do 60-ti dní po lhůtě splatnosti* 0 tis. Kč
- *do 1 roku po lhůtě splatnosti* 0 tis. Kč
- *do 2 let po lhůtě splatnosti* 0 tis. Kč
- *do 3 let po lhůtě splatnosti* 47 tis. Kč
- *do 5 let po lhůtě splatnosti* 31 tis. Kč
- *do 6 let po lhůtě splatnosti* 63 tis. Kč
- *nad 7 let po lhůtě splatnosti* 232 tis. Kč
- *přeplatky* 9 tis. Kč

(Jedná se zejména o pohledávky za prodané domy, byty, pozemky a pohledávky za nájemci.)

Účet 314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy 147 tis. Kč

(Představuje zejména zálohy na odběr energií a ostatní zálohy, zúčtování proběhne v roce 2018.)

Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky 3 476 tis. Kč

(Představuje zejména předpis pohledávky za správci - daňová povinnost DPH za prosinec 2017, finanční vypořádání proběhne v roce 2018.)

### **Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná správcem IČO 906603**

Krátkodobé pohledávky vykazují celkem 260 005 tis. Kč

Účet 311 – Odběratelé 156 723 tis. Kč

z toho vykazují:

- *do splatnosti* 5 293 tis. Kč
- *do 30-ti dní po lhůtě splatnosti* 1 719 tis. Kč

- do 60-ti dní po lhůtě splatnosti	752 tis. Kč
- do 1 roku po lhůtě splatnosti	9 163 tis. Kč
- do 2 let po lhůtě splatnosti	14 704 tis. Kč
- do 3 let po lhůtě splatnosti	6 860 tis. Kč
- do 4 let po lhůtě splatnosti	5 954 tis. Kč
- do 5 let po lhůtě splatnosti	15 487 tis. Kč
- do 6 let po lhůtě splatnosti	10 182 tis. Kč
- do 7 let po lhůtě splatnosti	7 101 tis. Kč
- nad 7 let po lhůtě splatnosti	81 851 tis. Kč
- přeplatky	2 343 tis. Kč

(Představuje pohledávky za nájemci – nájemné a služby spojené s užíváním, smluvní pokuty a penále, ostatní pohledávky a pohledávky za odběrateli.)

Účet 314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy 99 734 tis. Kč

(Představuje zejména zálohy na odběr energií a ostatní zálohy, vyúčtování proběhne v roce 2018.)

Účet 381 – Náklady příštích období 0 tis. Kč

(Zahrnuje uskutečněné výdaje vztahující se k výkonům, které budou přijaty v budoucnu, např. nájemné, pojistné hrazené předem.)

Účet 388 – Dohadné účty aktivní 282 tis. Kč

(Zahrnuje odhad vypořádání privatizovaných domů a půdních vestaveb.)

Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky 3 266 tis. Kč

(Představují především nedořešené reklamace z vyúčtování, ztráty objektů zvláštního určení.)

### **Krátkodobý finanční majetek**

Vykazuje celem za MČ **1 821 398 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2016 činí **135 159 tis. Kč**.

Zahrnuje cenné papíry k obchodování, zůstatky na bankovních účtech, ceniny a finanční hotovost v pokladnách.

### **Hlavní rozpočtová činnost IČO 063703**

Krátkodobý finanční majetek vykazuje celkem **1 104 546 tis. Kč**

Majetkové cenné papíry k obchodování 92 467 tis. Kč

Dluhové cenné papíry k obchodování 395 644 tis. Kč

Depozitní účet 40 530 tis. Kč

Běžné účty	495 552 tis. Kč
Běžné účty peněžních fondů	80 336 tis. Kč
z toho:	
- <i>Sociální fond</i>	<i>14 702 tis. Kč</i>
- <i>FRR KB</i>	<i>2 767 tis. Kč,</i>
- <i>FRR PPF</i>	<i>50 067 tis. Kč</i>
- <i>Účet darů</i>	<i>12 800 tis. Kč</i>
Ceniny	1 tis. Kč
Pokladna	16 tis. Kč
(Zůstatek v pokladně představuje 438,97 EUR a 150,00 GBR.)	

#### **Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná OSM IČO 911569**

Krátkodobý finanční majetek vykazuje celkem	<b>527 347 tis. Kč</b>
Běžné účty	527 347 tis. Kč

#### **Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná správcem IČO 906603**

Krátkodobý finanční majetek vykazuje celkem	<b>189 505 tis. Kč</b>
Běžné účty	189 398 tis. Kč
Pokladna	107 tis. Kč

## **PASIVA**

### **Jmění účetní jednotky a upravující položky**

Vyказuje celkem	<b>6 549 248 tis. Kč</b>
Účet 401 – Jmění účetní jednotky	8 122 278 tis. Kč
Účet 403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku (Představuje přijaté dotace na pořízení dlouhodobého majetku.)	59 972 tis. Kč
Účet 406 – Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody (Jedná se o dooprávkování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a opravné položky k pohledávkám po splatnosti za předcházející období - změna účetní metody.)	- 1 579 873 tis. Kč
Účet 407 - Jiné oceňovací rozdíly (Jedná se o oceňovací rozdíly z přecenění majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou.)	68 579 tis. Kč
Účet 408 – Opravy minulých období (Jedná se o účetní opravy vztahující se k minulým obdobím.)	- 121 708 tis. Kč

### **Fondy účetní jednotky**

Vyказují celkem	<b>280 336 tis. Kč.</b>
(rozdíl 200 000 tis. Kč proti účtu 236 – Běžné účty fondů ÚSC představují prostředky na nákup státních spořicích dluhopisů, které jsou drženy do splatnosti)	

### **Výsledek hospodaření**

Vyказuje celkem za MČ	- 261 533 tis. Kč
-----------------------	-------------------

### **Hlavní rozpočtová činnost IČO 063703**

Výsledek hospodaření vyказuje celkem	- 1 109 462 tis. Kč
Účet 493 – Výsledek hospodaření běžného účetního období (rok 2017)	<b>22 036 tis. Kč</b>
Účet 431 – Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0 tis. Kč
Účet 432 – Nerozdělení zisk, neuhrazená ztráta minulých let	- 1 131 498 tis. Kč

### **Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná OSM IČO 911569**

Výsledek hospodaření vyказuje celkem	534 454 tis. Kč
Účet 493 – Výsledek hospodaření běžného účetního období (rok 2017)	<b>84 148 tis. Kč</b>
Účet 431 – Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0 tis. Kč
Účet 432 – Nerozdělení zisk, neuhrazená ztráta minulých let	450 306 tis. Kč

### **Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná správcem IČO 906603**

Výsledek hospodaření vykazuje celkem	313 475 tis. Kč
Účet 493 – Výsledek hospodaření běžného účetního období (rok 2017)	<b>72 504 tis. Kč</b>
Účet 432 – Nerozdělení zisk, neuhrazená ztráta minulých let	240 971 tis. Kč

### **Dlouhodobé závazky**

Vykazují celkem <b>20 412 tis. Kč</b> . Zvýšení oproti roku 2016 činí	<b>7 980 tis. Kč.</b>
Účet 459 – Ostatní dlouhodobé závazky (Jedná se zejména o pozastávky, přijaté jistiny a kauce.)	10 812 tis. Kč
Účet 472 – Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery (Jedná se o zálohu na dotaci z Operačního programu Pól růstu přijatou v roce 2017, která bude vyúčtována v následujících letech.)	9 600 tis. Kč

### **Krátkodobé závazky**

Vykazují celkem za MČ <b>240 649 tis. Kč</b> . Snížení oproti roku 2016 činí	<b>14 027 tis. Kč</b>
--	-----------------------

### **Hlavní rozpočtová činnost IČO 063703**

Krátkodobé závazky vykazují celkem	<b>111 968 tis. Kč</b>
Účet 321 – Dodavatelé (Představuje neuhrazené faktury společnosti Kruh Praha a.s. a pozastávky k dodavatelským fakturám, které nebyly v roce 2017 vyplaceny.)	12 410 tis. Kč
Účet 336 – Sociální zabezpečení (Představuje předpis závazku odvodů z mezd za prosinec 2017, odvod se uskuteční v lednu 2018.)	5 476 tis. Kč
Účet 337 – Zdravotní pojištění (Představuje předpis závazku odvodů z mezd za prosinec 2017, odvod se uskuteční v lednu 2018.)	2 365 tis. Kč
Účet 342 – Jiné přímé daně (Představuje předpis odvodu daně z příjmu za prosinec 2017 za zaměstnance ÚMČ, uskuteční se v lednu 2018.)	2 666 tis. Kč
Účet 374 – Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (Zahrnují přijaté zálohy na dotace v roce 2017, které budou vyúčtovány v roce 2018.)	17 150 tis. Kč
Účet 383 – Výdaje příštích období	697 tis. Kč



(Představují zákonné pojištění a nevyfakturované poukázky Le Cheque Dejeuner.)

Účet 389 – Dohadné účty pasivní 41 335 tis. Kč

(Představují poskytnuté dotace a granty v roce 2017, vypořádání proběhne v roce 2018, dále spotřebované a nevyfakturované energie za rok 2017.)

Účet 378 – Ostatní krátkodobé závazky 29 869 tis. Kč

(Představuje především deponované finanční prostředky na výplatu mezd za prosinec 2017, složené jistiny na výběrové řízení a další finanční prostředky na depozitním účtu.)

### **Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná OSM IČO 911569**

Krátkodobé závazky vykazují celkem **59 128 tis. Kč**

Účet 321 – Dodavatelé 0 tis. Kč

Účet 324 – Krátkodobé přijaté zálohy 3 tis. Kč

(Představuje přijaté zálohy v roce 2017, které budou vyúčtovány v roce 2018.)

Účet 343 – Daň z přidané hodnoty 3 093 tis. Kč

(Představuje daňovou povinnost za 12/2017, bude vypořádáno s FÚ v roce 2018.)

Účet 349 – Závazky k vybraným místním vládním institucím 35 166 tis. Kč

(Představuje odhad daně z příjmu právnických osob za rok 2017.)

Účet 383 – Výdaje příštích období 0 tis. Kč

(Jedná se o náklady, které souvisejí s rokem 2017, ale výdaj se uskuteční v roce 2018.)

Účet 384 – Výnosy příštích období 150 tis. Kč

(Jedná se o příjmy roku 2017, kde výnos patří do roku 2018.)

Účet 389 – Dohadné účty pasivní 88 tis. Kč

(Obsahuje závazky ze smluvních vztahů, kdy není známá přesná výše plnění, vyúčtování bude v roce 2018.)

Účet 378 – Ostatní krátkodobé závazky 20 628 tis. Kč

(Představuje především přijaté platby z kupních smluv před podáním návrhu na vklad do KN a nejasné platby přijaté.)

### **Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná správcem IČO 906603**

Krátkodobé závazky vykazují celkem **69 553 tis. Kč**

Účet 321 – Dodavatelé 3 901 tis. Kč.

(Představuje neuhrazené faktury doručené v roce 2017, které mají splatnost v roce 2018.)

Účet 324 – Krátkodobé přijaté zálohy 46 537 tis. Kč

(Zde jsou zachyceny přijaté zálohy na služby spojené s užíváním bytů za rok 2017, jejich vyúčtování proběhne v roce 2018.)

Účet 389 – Dohadné účty pasiv 16 640 tis. Kč

(Obsahuje závazky ze smluvních vztahů, kdy není známá přesná výše plnění, vyúčtování bude v roce 2018.)

Účet 378 – Ostatní krátkodobé závazky 2 475 tis. Kč

(Představuje především složené jistiny za pronájem nebytových prostor, kde finanční vypořádání proběhne až po ukončení nájmu a vyrovnání všech pohledávek, jistiny z výnosů bytových družstev – privatizace, kdy vypořádání probíhá v souladu s kupními cenami, nevyplacené podíly za domy, které má ve vlastnictví MČ Praha 6 a vyplácejí se až po odsouhlasení finančního vypořádání, dále nejasné platby.)