AKTIVA

Dlouhodobý nehmotný majetek

Vykazuje celkem **4.968 tis. Kč**. Snížení oproti roku 2023 o **26.800 tis. Kč** představuje:

Účet 012 – Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		0 tis. Kč
Účet 013 – Software	-	22.701 tis. Kč
Účet 014 – Ocenitelná práva		0 tis. Kč
Účet 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	-	4.099 tis. Kč
Účet 041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		0 tis. Kč

Korekce

Vykazují celkem **3.274 tis. Kč**. Snížení oproti roku 2023 o **22.519 tis. Kč** představuje:

Účet 072 – Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	+	26 tis. Kč
Účet 073 – Oprávky k software	-	18.541 tis. Kč
Účet 074 – Oprávky k ocenitelným právům	+	94 tis. Kč
Účet 078 – Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-	4.098 tis. Kč

Dlouhodobý hmotný majetek

Vykazuje celkem **7.919.184 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2023 o **498.264 tis. Kč** představuje:

Účet 031 – Pozemky	+	88.854 tis. Kč
Účet 032 – Kulturní předměty	+	1.520 tis. Kč
Účet 021 – Stavby	+	369.358 tis. Kč
Účet 022 – Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	-	29.180 tis. Kč
Účet 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek	-	18.662 tis. Kč
Účet 029 – Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		0 tis. Kč
Účet 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	+	98.682 tis. Kč
Účet 052 – Poskytnuté zálohy na dlouhodobý majetek		0 tis. Kč
Účet 036 – Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	-	12.308 tis. Kč

Korekce

Vykazují celkem **2.359.551 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2023 o **53.061 tis. Kč** představuje:

Účet 081 – Oprávky ke stavbám	+	97.082 tis. Kč
Účet 082 – Oprávky k samostatným movitým věcem a …	-	25.359 tis. Kč

Účet 088 – Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku - 18.662 tis. Kč
Účet 089 – Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku 0 tis. Kč

Dlouhodobý finanční majetek

Vykazuje celkem **239 234 tis. Kč**. V roce 2024 nedošlo k pohybu.
(Představuje akcie společnosti SNEO, a.s.)

Dlouhodobé pohledávky

Vykazují celkem **100.285 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2023 o **20.818 tis. Kč** představuje:
Účet 465 – Dlouhodobé poskytnuté zálohy + 26.890 tis. Kč
(Obsahuje dlouhodobé zálohy poskytnuté na základě smluvních vztahů.)
Účet 469 – Ostatní dlouhodobé pohledávky - 6.072 tis. Kč
(Obsahuje pohledávky z prodeje movitého majetku, zejména prodej bytových jednotek a pozemků v rámci privatizace dle splátkového kalendáře.)

Korekce

Vykazují celkem **529 tis. Kč**. Snížení oproti roku 2023 o **295 tis. Kč** představuje:
Účet 149 – Opravné položky k ostatním dlouhodobým pohledávkám - 295 tis. Kč

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

Zásoby

Vykazují celkem **2.478 tis. Kč.** Snížení oproti roku 2023 o **811 tis. Kč** představuje:
Účet 112 – Materiál na skladě - 811 tis. Kč
(Jedná se o kancelářské potřeby, hygienický materiál, tonery, propagační materiál a ochranné osobní pomůcky.)

Krátkodobé pohledávky

Vykazují celkem za MČ **618.782 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2023 činí **93.918 tis. Kč.**

Korekce

Vykazují celkem za MČ **107.373 tis. Kč.** Snížení oproti roku 2023 činí **3.129 tis. Kč.**

Účet 192 – Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti + 647 tis. Kč

Účet 194 – Opravné položky k odběratelům - 4.980 tis. Kč

Účet 199 – Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám + 1.204 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 **462.401 tis. Kč**

Účet 314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy 4.599 tis. Kč

(Představuje zejména zálohy na odběr energií a ostatní zálohy. Zúčtování proběhne v roce 2025.)

Účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti 40.495 tis. Kč

z toho vykazují:

- *do lhůty splatnosti* *5.339 tis. Kč*
- *do 30 dní po lhůtě splatnosti* *0 tis. Kč*
- *do 60 dní po lhůtě splatnosti* *25.335 tis. Kč*
- *do 1 roku po lhůtě splatnosti* *3.580 tis. Kč*
- *do 2 let po lhůtě splatnosti* *4.800 tis. Kč*
- *do 3 let po lhůtě splatnosti* *312 tis. Kč*
- *do 4 let po lhůtě splatnosti* *0 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* *0 tis. Kč*
- *nad 7 let po lhůtě splatnosti* *2 303 tis. Kč*
- *přeplatky* *1.174 tis. Kč*

(Zahrnuje pohledávky z místních a správních poplatků, pohledávky ze sankčních plateb a pohledávky vymáhané právním odborem.)

Účet 373 – Poskytnuté zálohy na dotace 351.933 tis. Kč

(Zahrnuje poskytnuté provozní příspěvky, dotace a granty organizacím v roce 2024, které budou vyúčtovány v roce 2025.)

Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky 32.480 tis. Kč

(Zahrnují zejména penále firmě Kruh Praha a.s. za neplnění smlouvy při rekonstrukci MŠ Sbíhavá.)

Účet 381 – Náklady příštích období 7.774 tis. Kč

(Zahrnuje refundaci na ztrátu objektů zvláštního určení v roce 2025, která byla hrazena v roce 2024.)

Účet 385 – Příjmy příštích období 407 tis. Kč

(Jedná se o poměrné náklady VHČ roku 2024 na časopis Šestka, převod do HČ bude realizován v roce 2025.)

Účet 388 – Dohadné účty aktivní 24.713 tis. Kč

(Zahrnují zejména přijaté zálohy na dotace v roce 2024, které budou vyúčtovány v roce 2025.)

Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná OSM IČO 911569

Krátkodobé pohledávky vykazují celkem **3.261 tis. Kč**

Účet 311 – Odběratelé 935 tis. Kč

z toho vykazují:

- *do splatnosti* *342 tis. Kč*
- *do 30-ti dní po lhůtě splatnosti* *0 tis. Kč*
- *do 60-ti dní po lhůtě splatnosti* *0 tis. Kč*
- *do 1 roku po lhůtě splatnosti* *20 tis. Kč*
- *do 2 let po lhůtě splatnosti* *104 tis. Kč*
- *do 3 let po lhůtě splatnosti* *379 tis. Kč*
- *do 4 let po lhůtě splatnosti* *0 tis. Kč*
- *do 5 let po lhůtě splatnosti* *0 tis. Kč*
- *do 6 let po lhůtě splatnosti* *1 tis. Kč*
- *do 7 let po lhůtě splatnosti* *42 tis. Kč*
- *nad 7 let po lhůtě splatnosti* *65 tis. Kč*
- *přeplatky* *18 tis. Kč*

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

Účet 314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy 5 tis. Kč

(Představuje zejména zálohy na odběr energií a ostatní zálohy, zúčtování proběhne v roce 2025.)

Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky 1.380 tis. Kč

(Představuje zejména předpis pohledávky za správci - daňová povinnost DPH za prosinec 2024, finanční vypořádání proběhne v roce 2025.)

Účet 381 – Náklady příštích období 28 tis. Kč

(Zahrnuje pojistné na 1. čtvrtletí roku 2025, které bylo hrazeno předem.)

Účet 388 – Dohadné účty aktivní 913 tis. Kč

(Zahrnují zejména úroky z termínovaných vkladů, které náleží do výnosů roku 2024 a budou připsány v roce 2025.)

Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná správcem IČO 906603

Krátkodobé pohledávky vykazují celkem **153.120 tis. Kč**

Účet 311 – Odběratelé 78.705 tis. Kč

z toho vykazují:

- *do splatnosti* *5.112 tis. Kč*
- *do 30-ti dní po lhůtě splatnosti* *1.924 tis. Kč*
- *do 60-ti dní po lhůtě splatnost* *598 tis. Kč*
- *do 1 roku po lhůtě splatnosti* *3.044 tis. Kč*
- *do 2 let po lhůtě splatnosti* *3.872 tis. Kč*
- *do 3 let po lhůtě splatnosti* *4.432 tis. Kč*
- *do 4 let po lhůtě splatnosti* *2.790 tis. Kč*
- *do 5 let po lhůtě splatnosti* *2.300 tis. Kč*
- *do 6 let po lhůtě splatnosti* *1.457 tis. Kč*
- *do 7 let po lhůtě splatnosti* *1.613 tis. Kč*
- *nad 7 let po lhůtě splatnosti* *53.629 tis. Kč*
- *přeplatky* *2.066 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 72.187 tis. Kč

(Představuje zejména zálohy na odběr energií a ostatní zálohy, vyúčtování proběhne v roce 2025.)

Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky 2.228 tis. Kč

(Představují především pohledávky za bezdůvodné obohacení při neoprávněném užívání bytových a nebytových jednotek, dále nedořešené reklamace z vyúčtování.)

Krátkodobý finanční majetek

Vykazuje cekem za MČ **2.184.524 tis. Kč**. Snížení oproti roku 2023 činí **74.210 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	**1.447.390 tis. Kč**
Účet 251 - Majetkové cenné papíry k obchodování	120.093 tis. Kč
Účet 253 - Dluhové cenné papíry k obchodování	460.421 tis. Kč
Účet 256 - Jiné cenné papíry	9.000 tis. Kč
Účet 244 - Termínované vklady krátkodobé	467.531 tis. Kč
Účet 245 - Jiné běžné účty - Depozitní účet	82.168 tis. Kč
Účet 231 - Základní běžný účet ÚSC	263.336 tis. Kč
Účet 236 - Běžné účty peněžních fondů ÚSC	44.839 tis. Kč
z toho:	
- *Sociální fond*	*26.241 tis. Kč*
- *FRR Česká spořitelna*	*6.323 tis. Kč*
- *FRR KB*	*12.275 tis. Kč*
- *Účet darů*	*0 tis. Kč*
Účet 261 - Pokladna	2 tis. Kč

(Zůstatek v pokladně představuje 60,00 EUR.)

Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná OSM IČO 911569

Krátkodobý finanční majetek vykazuje celkem	**642.332 tis. Kč**
Účet 241 - Běžné účty	17.651 tis. Kč
Účet 244 - Termínované vklady krátkodobé	624.681 tis. Kč

Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná správcem IČO 906603

Krátkodobý finanční majetek vykazuje celkem	**94.802 tis. Kč**
Účet 245 - Jiné běžné účty - Depozitní účet	5.526 tis. Kč
Účet 241 - Běžné účty	89.262 tis. Kč
Účet 261 - Pokladna	14 tis. Kč

PASIVA

Jmění účetní jednotky a upravující položky

Vykazuje celkem **6.880.294 tis. Kč**

Účet 401 – Jmění účetní jednotky 8.544.544 tis. Kč

Účet 403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku 57.766 tis. Kč

(Představuje přijaté dotace na pořízení dlouhodobého majetku.)

Účet 406 – Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody - 1.579.873 tis. Kč

(Jedná se o dooprávkování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a opravné položky k pohledávkám po splatnosti za předcházející období - změna účetní metody.)

Účet 407 - Jiné oceňovací rozdíly 5.257 tis. Kč

(Jedná se o oceňovací rozdíly z přecenění majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou.)

Účet 408 – Opravy minulých období - 147.400 tis. Kč

(Jedná se o účetní opravy vztahující se k minulým účetním obdobím.)

Fondy účetní jednotky

Vykazují celkem **186.724 tis. Kč**.

Výsledek hospodaření

Vykazuje celkem za MČ 845.260 tis. Kč

Hlavní rozpočtová činnost IČO 063703

Výsledek hospodaření vykazuje celkem - 34.227 tis. Kč

Účet 493 – Výsledek hospodaření běžného účetního období (rok 2024) **204.969 tis. Kč**

Účet 432 – Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let - 239.196 tis. Kč

Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná OSM IČO 911569

Výsledek hospodaření vykazuje celkem 643.243 tis. Kč

Účet 493 – Výsledek hospodaření běžného účetního období (rok 2024) **- 48.159 tis. Kč**

Účet 432 – Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let 691.402 tis. Kč

Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná správcem IČO 906603

Výsledek hospodaření vykazuje celkem 236.244 tis. Kč

Účet 493 – Výsledek hospodaření běžného účetního období (rok 2024) **73.980 tis. Kč**

Účet 432 – Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let 162.264 tis. Kč

Dlouhodobé závazky

Vykazují celkem **20.654 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2023 činí **5.674 tis. Kč**.

Účet 459 – Ostatní dlouhodobé závazky 11.180 tis. Kč

(Jedná se zejména o pozastávky, přijaté jistiny a kauce.)

Účet 472 – Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery 9.474 tis. Kč

(Jedná se o zálohy na dotace z Operačního programu Pól růstu MAP III, MAP IV, dále projekty Competence a Horizont přijaté v období let 2023 - 2024, které budou vyúčtovány v následujících letech.)

Krátkodobé závazky

Vykazují celkem za MČ **665.796 tis. Kč**. Zvýšení oproti roku 2023 činí **95.115 tis. Kč**

Hlavní rozpočtová činnost IČO 063703

Krátkodobé závazky vykazují celkem **491.261 tis. Kč**

Účet 321 – Dodavatelé 25.475 tis. Kč

(Představuje zejména neuhrazené faktury společnosti Kruh Praha a.s. a pozastávky k dodavatelským fakturám, které budou vyplaceny v následujících letech.)

Účet 324 – Krátkodobé přijaté zálohy 28 tis. Kč

(Představuje přijaté zálohy na stravné dětí z Dětské skupiny Sluníčko.)

Účet 336 – Sociální zabezpečení 9.406 tis. Kč

(Představuje předpis závazku odvodů z mezd za prosinec 2024, odvod se uskuteční v lednu 2025.)

Účet 337 – Zdravotní pojištění 4.090 tis. Kč

(Představuje předpis závazku odvodů z mezd za prosinec 2024, odvod se uskuteční v lednu 2025.)

Účet 342 – Jiné přímé daně 3.433 tis. Kč

(Představuje předpis odvodu daně z příjmu za prosinec 2024 za zaměstnance ÚMČ, uskuteční se v lednu 2025.)

Účet 374 – Krátkodobé přijaté zálohy na transfery 22.158 tis. Kč

(Zahrnují přijaté zálohy na dotace ze státního rozpočtu v roce 2024, které budou vyúčtovány v roce 2025.)

Účet 383 – Výdaje příštích období 3.237 tis. Kč

(Představují zejména zákonné pojištění a nevyfakturované dodávky a služby.)

Účet 389 – Dohadné účty pasivní 362.570 tis. Kč

(Představují poskytnuté provozní příspěvky, dotace a granty v roce 2024, vypořádání proběhne v roce 2025, dále spotřebované a nevyfakturované energie za rok 2024.)

Účet 378 – Ostatní krátkodobé závazky 60.864 tis. Kč

(Představuje především deponované finanční prostředky na výplatu mezd za prosinec 2024, složené jistiny na výběrové řízení a další finanční prostředky na depozitním účtu.)

Vedlejší hospodářská činnost zajišťovaná OSM IČO 911569

Krátkodobé závazky vykazují celkem **66.577 tis. Kč**

Účet 343 – Daň z přidané hodnoty 5.882 tis. Kč

(Představuje daňovou povinnosti za 12/2024, bude vypořádáno s FÚ v roce 2025.)

Účet 349 – Závazky k vybraným místním vládním institucím 54.486 tis. Kč

(Představuje odhad daně z příjmu právnických osob za rok 2024.)

Účet 383 – Výdaje příštích období 407 tis. Kč

(Jedná se o poměrné náklady roku 2024 na časopis Šestka, převod do HČ bude realizován v roce 2025.)

Účet 378 – Ostatní krátkodobé závazky 5.802 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 **107.958 tis. Kč**

Účet 321 – Dodavatelé 1.894 tis. Kč.

(Představuje neuhrazené faktury doručené v roce 2024, které mají splatnost v roce 2025.)

Účet 324 – Krátkodobé přijaté zálohy 61.321 tis. Kč

(Zde jsou zachyceny přijaté zálohy na služby spojené s užíváním bytů za rok 2024, jejich vyúčtování proběhne v roce 2025.)

Účet 384 – Výnosy příštích období 7.774 tis. Kč

(Zahrnuje refundaci na ztrátu objektů zvláštního určení poskytnutou z rozpočtu v roce 2024, která bude výnosem roku 2025.)

Účet 389 – Dohadné účty pasiv 35.698 tis. Kč

(Obsahuje závazky ze smluvních vztahů, kdy není známá přesná výše plnění, vyúčtování bude v roce 2025.)

Účet 378 – Ostatní krátkodobé závazky 1.271 tis. Kč

(Představuje především předpis odvodu DPH za období 12/2024, závazky z vyúčtování domů v osobním vlastnictví, nevyplacené podíly za domy, které má ve vlastnictví MČ Praha 6 a vyplácejí se až po odsouhlasení finančního vypořádání.)