

# Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 za období 1. 1. 2025 – 31. 12. 2025

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech“), auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 38 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále i jen „zákon č. 420/2004 Sb.“ nebo „zákon o přezkoumání“).

## 1 Všeobecné informace

Název územního samosprávného celku:	Městská část Praha 5
IČO:	00063631
Právní forma:	Městská část hlavního města Prahy
Sídlo:	Náměstí 14. října 1381/4, Praha 5
Statutární orgán:	Bc. Lukáš Herold – starosta
Místo přezkoumání:	Prostory Úřadu městské části Praha 5
Doba provedení dílčího přezkoumání:	18. 11. 2025 – 12. 12. 2025
Doba provedení závěrečného přezkoumání:	16. 3. 2026 – 4. 5. 2026
Určení zahájení přezkoumání hospodaření:	Předání plánu dílčího přezkoumání hospodaření včetně předání úvodních požadavků dne 23. 10. 2025.
Určení ukončení přezkoumání hospodaření:	Posledním kontrolním úkolem předcházejícím vyhotovení zprávy bylo zaslání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 4. 5. 2026.
Určení zprávy:	Zastupitelstvo Městské části Prahy 5, zveřejnění
Auditorská společnost:	NEXIA AP a.s. Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8 IČO 48117013 č. oprávnění KAČR č. 096
Osoby provádějící přezkoumání hospodaření:	Ing. Vladimír Huňa – manažer zakázky Ing. Michal Kupsa – odpovědný auditor Ing. Tomáš Pavlovič Ing. Bára Nováková Bc. Agatha Komárková Mgr. Dominika Kordová
Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:	Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona o auditorech.
Datum vyhotovení zprávy:	6. 5. 2026

## **2 Popis přezkoumání**

Přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 za rok 2025 bylo provedeno na základě Smlouvy o poskytnutí auditorické činnosti uzavřené dne 16. 5. 2023 mezi Městskou částí Praha 5, kterou zastupoval starosta Městské části Praha 5 Mgr. Jaroslav Pašmik, a společností NEXIA AP a.s., kterou zastupoval předseda představenstva Ing. Valdemar Linek.

### **2.1 Předmět přezkoumání**

Předmětem přezkoumání 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 podnikatelské 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 právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) 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. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

### **2.2 Hlediska přezkoumání hospodaření**

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod 2.1 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.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze A, která je nedílnou součástí této zprávy.

### **2.3 Definování odpovědností**

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný územní celek.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQM 2.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. Podle těchto předpisů jsme povinni naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod 2.2 této zprávy).

### **2.4 Rámcový rozsah prací**

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 a vyjádření závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém Městské části Praha 5. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 je uvedeno v samostatné příloze B, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

### **3 Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření**

#### **3.1 Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření**

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě 2.2 této zprávy.

#### **3.2 Vyjádření ohledně chyb a nedostatků**

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření **byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly**, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření Městské části Praha 5 jako celku.

##### **3.2.1 Chyby a nedostatky dle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**

Při přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 za rok 2025 jsme zjistili následující chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) bod 2, spočívající v nesprávnosti vedení účetnictví:

Na účtech nedokončeného dlouhodobého majetku jsou evidovány položky dlouhodobého majetku, které se týkají již dokončených investičních akcí a měly by být zařazeny do užívání a odepisovány. Jedná se o následující položky nedokončeného dlouhodobého majetku odboru OSP:

-0420000 ORJ 41 – ORG 410059 rok 2018 celkem 7 206 284,- Kč – Motolská skládka – oplocení a zabezpečení Motolské skládky – Akce byla realizována.

-0420000 ORJ 41 – ORG 410000 rok 2019 celkem 226 712,03 Kč – Sportovně-relaxační areál Dětský ostrov (dodávka herních prvků) – Akce byla již realizována.

-0420000 ORJ 41 – ORG 80509000000 rok 2018 celkem 2 043 994,- Kč – Veřejné hřiště pro psy Mrázovka – Akce byla realizována.

Na účtu nedokončeného dlouhodobého majetku je evidována pohledávka z titulu nároku na vrácení kupní ceny id. podílu na nemovitosti:

-0420000 ORJ 13 – ORG 430006 rok 2019 celkem 35 006,80 Kč – odbor OSM – odkup id. podílu na nemovitosti. MČ Praha 5 nemá již podíl na nemovitosti v evidenci majetku a kupní cena by měla být MČ Praha 5 vrácena. K datu 31.12.2025 se jedná o pohledávku na vrácení kupní ceny odkupu id. podílu na nemovitosti.

### 3.3 Upozornění na případná rizika

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. upozorňujeme na následující případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku Městské části Praha 5 v budoucnosti:

Při přezkoumání hospodaření územního celku Městské části Praha 5 za rok 2025 jsme nezjistili žádná významná rizika.

### 3.4 Doplnující údaje

Při kontrole výpočtu poměrových ukazatelů nebyly zjištěny žádné odchylky mezi výpočtem provedeným územním celkem a auditorem.

#### 3.4.1 Podíl pohledávek na rozpočtu

A	Pohledávky	131 202 142,87 Kč
B	Rozpočtové příjmy	1 261 501 377,88 Kč
A / B * 100 %	Podíl pohledávek na rozpočtu	10,40%

#### 3.4.2 Podíl závazků na rozpočtu

C	Závazky	105 279 390,48 Kč
B	Rozpočtové příjmy	1 261 501 377,88 Kč
C / B * 100 %	Podíl závazků na rozpočtu	8,35 %

#### 3.4.3 Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

D	Zastavený majetek	0,00 Kč
E	Stálá aktiva brutto	8 768 450 737,62 Kč
D / E * 100 %	Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

### 3.5 Vyjádření k poměru dluhu územního celku k poměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok (vyjádření) o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

U městských částí Hlavního města Prahy se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů, proto nebyl ověřován poměr dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (viz předmět přezkoumání uvedený v ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.).

#### 4 Další informace

##### Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Datum vyhotovení zprávy: 6. 5. 2026

Auditorská společnost:  
NEXIA AP a.s.  
evidenční číslo auditorské společnosti 096



Auditor:  
Ing. Michal Kupsa  
evidenční číslo auditora 2599

18-05-2026

Zpráva projednána se statutárním orgánem Městské části Praha 5 dne .....2026

Podpis statutárního orgánu Městské části Praha 6

Zpráva předána statutárnímu orgánu Městské části Praha 5 dne .....2026





**Přílohy:**

Příloha A – Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

Příloha B – Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Příloha C – Stanovisko územního celku dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

## **PŘÍLOHA A**

### **Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil**

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posoudil soulad hospodaření územního samosprávného celku s následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze,
- obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti;
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv),
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
  - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
  - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územních samosprávných celků a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů;
- nařízení vlády č. 464/2022 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, a nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- vyhláškou č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů.

## PŘÍLOHA B

### Obecné

- Účetní deník za období 01-12/2025
- Obratová předvaha za období 01-12/2025
- FIN 2-12 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu pro kalendářní rok 2025
- FIN 120 Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu kalendářního roku 2025
- Schválený rozpočet roku 2025
- Obratová předvaha za období 01-12/2025
- Účetní deník za období 01-12/2025
- Rozvaha k 31.12. 2025
- Výkaz zisku a ztráty za období 01-12/2025
- Výkaz FIN 2-12 sestavený k 12/2025

### Majetek

- Sestavy majetku GINIS – zápisy účetnictví za období 01-12/2025
- Sestavy GINIS – zápisy účetnictví za období 01-09/2025
- Přehled pohybů dlouhodobého majetku za období 01-09/2025
- Sestavy majetku GINIS – zápisy účetnictví za období 01-09/2025
- Účetní doklad č.: 800000002/1; 800000012/4; 800000022/6; 800000029/6; 800000012/8; 800000038/9
- Smlouvy: Darovací smlouva č. 0039/0/OSM/24 ze dne 04.12.2024; Darovací smlouva č. 10/0/OSM/25 ze dne 12.06.2025; Kupní smlouva 0014/0/OSM/25 ze dne 17.09.2025
- Zápis o zhodnocení majetku č.: 001/2025 ze dne 09.01.2025; 015/2025 ze dne 09.05.2025; 044/2025 ze dne 12.06.2025; 047/2025 ze dne 03.07.2025; 073/2025 ze dne 09.09.2025; 087/2025 ke dni 29.09.2025
- Návrh na vklad práva do katastru nemovitostí spisová značka: V-136412025-101 ze dne 09.01.2025; V-62176/2025 ze dne 29.09.2025
- Znalecký posudek č.: 052222/2024 ze dne 23.06.2024; 087855/2024 ze dne 18.11.2024
- Majetkové doklady: příjem ev. číslo 2025P00002 ze dne 09.01.2025; příjem ev. číslo 2025B00014 ze dne 30.4.2025; příjem ev. č. 2025P00031 ze dne 16.06.2025; technického zhodnocení č. B61 ke dni 30.06.2025; B47 ze dne 29.08.2025; příjem ev. číslo 2025P00041 ze dne 29.09.2025
- Vnitřní sdělení o zhodnocení stavby č.: MC05X02VNDS9 ze dne 09.05.2025; MC05X02Z505L ze dne 03.07.2025; MC05X032YTG0 ze dne 09.09.2025
- Rekapitulace faktur přijatých za ORG 180003 a 81792000003
- Rekapitulace přijatých faktur související s přístavbou MŠ Nad Palatou
- Rekapitulace přijatých faktur na rekonstrukci elektroinstalace MŠ Hlubočepská
- Rozhodnutí odboru stavebního úřadu městské části Praha 5 spis.zn. MC05/OSU/6339/2023/Pka/Sm.p5019/1 o schválení stavebního záměru 04.03.2024
- Usnesení Zastupitelstva městské části Praha 5 č.: 13/7/2024 ze dne 12.11.2024; 16/13/2025 ze dne 15.04.2025
- Inventurní karty majetku č.: MC05EP000294; MC05ES000145; MC05EP000295, MC05EP000296; B61; B47; MC05EP000297
- Sestavy majetku GINIS – zápisy účetnictví za období 01-12/2025
- Souhrnné inventurní soupisy hmotného i nehmotného majetku

- Přehled vyřazeného majetku 2025
- Přehled nově zařazeného majetku (vč. TZ) 2025
- Účetní doklad č.: 800000008/1; 800000006/4; 800000032/6; 800000017/8; 800000032/9; 800000010/11; 800000024/12; 800000014/12; 800000009/8; 800000006/8; 800000009/9
- Faktura přijatá č. 240232 ze dne 18.12.2024
- Zápis o zhodnocení majetku č.: 008/2025 ze dne 28.02.2025; 020/2025 ze dne 16.05.2025; 048/2025 ze dne 15.07.2025; 067/2025 ze dne 09.09.2025; 077/2025 ze dne 30.09.2025; 115/2025 ze dne 3.12.2025; 124/2025 ze dne 6.1.2026; 131/2025 ze dne 15.01.2026
- Zápis k vyřazení majetku č.: 065/2025; 060/2025; 082/2025
- Návrh na vklad práva do katastru nemovitostí spisová značka: 18868/2024-101 ze dne 8.10.2024; V-76564/2025 ze dne 27.11.2025; V-50404/2025 ze dne 7.8.2025; V-50403/2025 ze dne 15.2.2025; V-61456/2025 ze dne 25.09.2025
- Znalecký posudek č.: 2751/48/2024 ze dne 28.01.2025; 2465-28/25 ze dne 1.9.2025; 061377/2025 ze dne 17.09.2025; 2417/2025 ze dne 2.9.2025
- Majetkové doklady: příjem ev.č. 2025B00018 ze dne 16.05.2025; technické zhodnocení ev.č. 2025B00041 ze dne 30.06.2025; příjem ev.č. 2025B00067; příjem ev.č. 2025P00067; příjem ev.č. 2025P00076; technické zhodnocení ev.č. 2025B00095; likvidace, vyřazení ag.č. 2025B00061 ze dne 15.09.2025; likvidace, vyřazení ag.č. 2025B00056 ze dne 11.9.2025; likvidace, vyřazení ag.č. 2025P00038 ze dne 29.09.2025
- Usnesení Zastupitelstva městské části Praha 5 č.: ZMČ/18/9/2025 ze dne 09.09.2025; ZMČ/17/15/2025 ze dne 17.06.2025; ZMČ/17/15/2025 ze dne 17.06.2025; ZMČ/17/15/2025 ze dne 17.06.2025
- Usnesení Rady městské části Praha 5 č.: RMČ/13/276/2025 ze dne 24.3.2025; RMČ/13/276/2025 ze dne 24.3.2025
- Inventurní karty majetku č.: B10525; MC05ES000149; B113108; MC05ES000156; MC05EB000649; MC05EP000298; MC05EP000304; MC05EP000305; B61
- Smlouvy: Nájemní smlouva č. 0074/0/ZOSM/23 ze dne 31.10.2023; Kupní smlouva č. 603/2025 ze dne 15.10.2025; Smlouva o převodu nemovitých věcí č. 894798283 ze dne 7.7.2025; Smlouva o převodu nemovitých věcí č. 890286102 ze dne 15.07.2025; Smlouva o převodu nemovitých věcí č. 0064/0/ZOSM/25 ze dne 21.8.2025
- Protokol o předání a převzetí č. PP/36/02/612/2025 ze dne 4.12.2025

#### Veřejné zakázky

- Směrnice č. 3/2017 Pravidla zadávání veřejných zakázek, včetně příloh 1-5
- Seznam zadaných veřejných zakázek v zadávacím řízení za období 1-12/2025
- Seznam zrušených veřejných zakázek v zadávacím řízení za období 1-12/2025
- Směrnice č. 3/2017 Pravidla zadávání veřejných zakázek, včetně příloh 1-5
- Seznam zadaných veřejných zakázek v zadávacím řízení za období 01-09/2025
- Seznam zrušených veřejných zakázek v zadávacím řízení za období 01-09/2025
- Podklady k zadaným veřejným zakázkám malého rozsahu zadány v souladu s interní směrnicí č. 3/2017 – název VZMR:
- Bydlení pro seniory se sociální službou Hlubočepy – dodávka vestavěného nábytku (systémové číslo P25V00000029)
- Oprava chodníků v oblasti Tyršovy školy, Praha 5 (systémové číslo P25V00000061)
- Školení vybraných produktů Microsoft 365 pro zaměstnance ÚMČ Praha 5 (systémové číslo P25V00000040)
- ZŠ a MŠ U Santošky 1/1007 - oprava sportovních povrchů a vybavení velké tělocvičny – PD (systémové číslo P25V00000037)
- Usnesení Rady městské části Praha 5 č.: RMČ/30/591/2025 ze dne 16.06.2025; RMČ/40/886/2025 ze dne 01.09.2025; RMČ/31/614/2025 ze dne 23.06.2025

- Podklady k zadaným veřejným zakázkám malého rozsahu zadány v souladu s interní směrnici č. 3/2017 – název VZMR:
- Provádění zákonných revizí, servisu a oprav slaboproudých bezpečnostních systémů v budovách úřadu MČ Praha 5 (systémové číslo P25V00000009)
- ZŠ a MŠ Praha 5 - Radlice, Radlická 140/115 - stavební úpravy k navýšení kapacity II. etapa (systémové číslo P25V00000022)
- Rekonstrukce elektroinstalace MŠ Hlubočepská (systémové číslo P25V00000032)
- Přestavba bývalé trafostanice v ulici Na Habrové – dětská skupina (systémové číslo P25V00000044)
- Tisk radničního periodika Pětka (systémové číslo P25V00000050)
- Výměna 2 ks pískových filtrů v objektu Aquaparku Barrandov (systémové číslo P25V00000074)
- Podklady ke zrušeným veřejným zakázkám malého rozsahu – název VZMR:
- ZŠ a MŠ Praha 5 - Smíchov, Kořenského 10/760 - rekonstrukce vnitřních rozvodů NN pro osvětlení vč. Výměny osvětlovacích těles - 1.etapa (3. NP)
- Grafické práce na informačním měsíčníku městské části Praha 5 - časopis Pětka
- Usnesení Rady městské části Praha 5 č.: RMČ/14/305/2025 ze dne 31.03.2025; RMČ/24/498/2025 ze dne 26.05.2025; RMČ/30/598/2025 ze dne 16.06.2025; RMČ/36/750/2025 ze dne 28.07.2025; RMČ/38/815/2025 ze dne 11.08.2025; RMČ/54/1097/2025 ze dne 27.10.2025

#### Peněžní fondy

- Účetní doklady
- Platné znění statutů peněžních fondů Městské části Prahy 5 pro rok 2025:

#### Závazky

- Konfirmace sald k 31.12.2025 vybraných dodavatelů
- Dokladová inventura účtů: 321, 342, 343, 347, 349, 378, 384, 459, 472

#### Rozpočet

- Návrh rozpočtu městské části Prahy 5 na rok 2025
- Návrh finančního plánu zdaňované činnosti na rok 2025
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2026-2030
- Sestavy GINIS – zápisy účetnictví za období 01-09/2025
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za období 09/2025
- Výkaz 120 – Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu za období 09/2025
- Návrh rozpočtu na rok 2025, finanční plán na rok 2025 a střednědobý výhled rozpočtu na roky 2026 až 2030
- Doklad o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2025 na úřední desce a schváleného rozpočtu

#### Výdaje

- FIN 120 období 9/2025
- FIN 2-12 sestavený k 9/2025
- Vybrané Zápisy účetnictví a Zápisy rozpočtu v programu GINIS za období 2025
- Účetní doklad: 360000161/8, 360000282/6, 360000282/6, 360000199/8, 360000249/9, 360000143/8, 360000201/9, 360000233/8, 360000190/5, 360000181/6, 360000198/5, 950000009/4, 360000100/8, 360000048/6, 360000071/8, 360000226/5, 360000072/8, 360000008/2, 360000048/3, 360000033/4, 360000151/5, 360000053/7, 360000268/7, 360000145/8, 360000122/9, 360000106/8, 360000050/5, 360000197/7, 360000241/7, 360000105/8, 360000157/5, 360000174/9, 360000284/5, 360000303/6, 360000136/9, 360000057/8, 360000209/9, 360000040/3, 690000014/4, 360000275/7
- Smlouva č.: 0002/0/OPRI/25, 0013/0/OPRI/24, 0008/0/OPRI/25, 0003/0/OIN/25, 0054/0/OŠK/25, 0007/0/OPRI/24, 0014/0/OPRI/24, 0003/0/OPRI/25, 2025 – 044, 0005/0/OIN/25, 0003/0/OSP/22, 0007/0/OIN/25, 0193/OVK/0/25, 0006/0/OIN/25, 0015/0/KTAHS/24, 0010/0/KMČHS/23, 016/1/OVS/12,

0006/0/OIN/23, 0009/0/OIN/25, 0007/0/OIN/24, 0055/0/OŠK/25, 0018/0/OSM/24, 0019/0/OSP/25, 0021/0/OSP/25, 0018/0/OSM/24, 0055/0/OŠK/25, 0032707835, 003/0/OSS/08, 016/1/OVS/12,

- Faktura č.: 2501106, 2501075, 250100094, 250100109, 201250959, 25/01/0016, 25/01/0013, FV1250139, 124/2025, 32506270009, 5250231, 1303/2025, 125021, 5241225, 20250071, 600250293, 5250303, 9600001259, 9600008503, 86/2025, 250103869, 25/01/0006, 2501201182, 250580, 251110409, 25/01/0005, 250104591, 5290740049, 600250450, 225250419, VF250110, 5290744151
- Dohoda o podmínkách podávání poštovních zásilek c.2025/01379 - 0003/0/KTAHS/25
- Zálohová faktura: 102028303, Z920250002
- Předpis k úhradě pojistného dle pojistné smlouvy č. 0032707835
- Usnesení Rady MČ Praha 5 č.: 23/648/2024 ze dne 10.6.2024, 30/598/2025 ze dne 16.6.2025, 9/187/2025 ze dne 24.2.2025, 24/498/2025 ze dne 26.5.2025, 26/743/2024 ze dne 8.7.2024, 27/557/2025 ze dne 09. 06. 2025, 30/589/2025 ze dne 16.6.2025, 15/339/2025 ze dne 7.4.2025, 30/588/2025 ze dne 16.06.2025, 18/508/2024 ze dne 6.5.2024, RMČ/49/1404/2023 ze dne 18.12.2023, 29/867/2024 ze dne 19. 08. 2024, RMČ č. 27/553/2025 ze dne 09.06.2025, 26/733/2024 ze dne 8.7.2024, 15/327/2025 ze dne 07.04.2025, 16/347/2025 ze dne 14.04.2025, 26/733/2024 ze dne 8.7.2024, 27/553/2025 ze dne 09.06.2025,
- Bankovní výpisy účtů roku 2025:
- 27-2000857329/0800 č.: 168/2025, 126/2025, 169/2025, 194/2025, 166/2025, 192/2025, 174/2025, 97/2025, 119/2025, 98/2025, 160/2025, 111/2025, 158/2025, 102/2025, 158/2025, 25/2025, 48/2025, 69/2025, 96/2025, 135/2025, 150/2025, 166/2025, 186/2025, 162/2025, 143/2025, 148/2, 162/2025, 96/2025, 184/2025, 105/2025, 127/2025, 185/2025, 157/2025, 192/2025, 44/2025, 152/2025
- Opravný daňový doklad č.: 3390059880
- Platební poukaz č.: 2025160010, 2025160019
- Objednávka č.: 0009/OŠK/25, 0036/OIN/25, 0012/OIN/25,
- Průvodka č.: 2025180169, 2025180143, 2025180168, 2025240271, 2025400028, 2025400020, 2025180123, 2025160010, 2025240264, 2025410133, 2025240284, 2025340071, 2025240286, 2025410133, 2025160074, 2025240182, 2025410180, 2025240063, 2025240290, 2025240309, 2025400016, 2025130134, 2501201182, 2025410213, 2025400015, 2025130128, 2025400024, 2025160246, 2025160337, 2025240273, 225250419, 2025240072,
- Předávací protokol č.: 112825, 250580,
- Zjišťovací protokol č.: 2025-04, 2025-04,

#### Příjmy

- Směrnice č. 4/2018 O hospodaření s finančními prostředky úřadu městské části Praha 5
- Sestavy GINIS – zápisy účetnictví za období 01-12/2025
- Přehled finančního vypořádání dotací Městské části Prahy 5
- FIN 120, přehled pro hodnocení plnění rozpočtu za období leden až září 2025
- FIN 2-12 sestavený k 9/2025
- Vybrané Zápisy účetnictví a Zápisy rozpočtu v programu GINIS za období 2025
- Účetní doklady č.: 290000001/01; 690000005/04; 232000002/08; 320000093/01; 320000382/07
- Výpis Amundi ke dni 30.04.2025
- Veřejně dostupné konfirmace k rozpočtovému určení daní Finanční správy pro Městskou část Prahy 5 za kalendářní rok 2025

- Výpis z portfoliového účtu č. 086B981205/0100 za měsíc duben
- Bankovní výpis účtu č. 298523970/0300 č. 1 ze dne 31.01.2025
- Bankovní výpis účtu č. 6010533369/0800 č. 13 ze dne 31.08.2025
- Bankovní výpis účtu č. 19-2000857329/0800 ze dne 10.01.2025
- Bankovní výpis účtu č. 19-2000857329/0800 ze dne 31.07.2025
- Účetní doklady č.: 690000011/12; 690000010/12; 320000244/1; 320000185/4; 320000103/6; 320000082/8; 300000072/8; 3200000342/1; 690000010/12; 690000011/12; 430000003/8; 430000004/2
- Výpis Amundi ke dni 31.12.2025
- Výpis peněžních transakcí k účtu 086B981205 za období 1.12.2025-31.12.2025
- Potvrzení kapitálové události ID 96292 ze dne 12.12.2025
- Veřejně dostupné confirmace k rozpočtovému určení daní Finanční správy pro Městskou část Prahy 5 za kalendářní rok 2025
- Bankovní výpis účtu č. 19-2000857329/0800: ze dne 11.2.2025; ze dne 24.01.2025; ze dne 15.4.2025; ze dne 9.6.2025; ze dne 7.8.2025; ze dne 30.01.2025; ze dne 20.08.2025
- Bankovní výpis účtu č. 285953971//0300: ze dne 27.02.2025; ze dne 14.08.2025
- Příjmový pokladní doklad ag.číslo 2025113776

#### Vlastní kapitál

- Dokladové inventury účtů: 401; 403; 406; 407; 408; 419; 431; 432

#### KFM

- Inventury účtů: 231; 236; 244; 245; 251; 253; 261; 262; 263
- Bankovní confirmace k účtům: 2000857329/0800; 27-2000857329/0800; 2216955243/0800; 30023-2000857329/0800; 6010115319/0800; 285953736/0300; 19-2000857329/0800; 298523970/0300; 6010533369/0800; 309505402/0300

#### Mzdy

- Mzdové rekapitulace za 1-12/2025, 12/2025
- Inventurní soupisy mzdových účtů
- Pro vybrané zaměstnance:
  - Pracovní smlouva + dodatky ke smlouvám
  - Mzdový list zaměstnance za rok 2025
  - Platová třída, platový stupeň, pracovní náplň, mzdový výměr
  - Osobní dotazník
  - Výpočet započitatelné praxe
- Pro vybrané zastupitele: mzdové listy

#### Rozpočtová opatření

- Doklad č. 27004, 27019, 2041, 27066, 27093, 27118, 27145, 2110
- Usnesení RMČ č. RMČ/OŠK/2025/12869 ze dne 03.03.2025, RMČ/OEK/2025/13101 ze dne 22.04.2025, RMČ/OEK/2025/13373 ze dne 16.06.2025, RMČ/OEK/2025/13485 ze dne 14.07.2025, RMČ/OEK/2025/13686 ze dne 25.08.2025, RMČ/OEK/2025/13871 ze dne 06.10.2025, RMČ/OEK/2025/14039 ze dne 10.11.2025, RMČ/OEK/2025/14227 ze dne 11.12.2025,

- Dopis CSOP č.j.: EP 488/25 ze dne 15.04.2025, 1167/2025 ze dne 26.09.2025
- Dopis z MHMP č.j.: 620763/2025 ze dne 03.06.2025, 1249977/2025 ze dne 02.12.2025,

### Transfery

- FIN 120 za období 1- 12/2025
- FIN 2-12 sestavený k 12/2025
- Vybrané Zápisy účetnictví a Zápisy rozpočtu v programu GINIS za 1-12/2025
- Doklad č.: 300000079, 300000071, 300000078, 430000001, 430000003, 300000067, 300000154
- Poukaz č. 202501029, 202502730, 202501020,
- Usnesení RMČ č.: 14/308/2025 ze dne 31.03.2025, 34/683/2025 ze dne 14.07.2025, 16/365/2025 ze dne 14.04.2025,
- Smlouva o spolupráci č.: 28013655 ze dne 18.03.2024 a její dodatek č. 1,
- Usnesení ZMČ č.: 8/14/2023 ze dne 19.12.2023, 11/9/2024 ze dne 18.06.2024,
- Usnesení ZHMP č.: 27/35 ze dne 23.10.2025
- Usnesení RHMP č.: 3001 ze dne 15.12.2025
- Výpis z účtu č.: 59 ze dne 07.04.2025, 149 ze dne 15.08.2025, 58 ze dne 04.04.2025, 207 ze dne 11.11.2025, 234 ze dne 30.12.2025
- Dopis z MHMP č.j.: 260487/2025 ze dne 25.03.2025, MHMP 711049/2025 ze dne 25.06.2025, MHMP 276942/2025 ze dne 31.03.2025, MHMP 276942/2025 ze dne 31.03.2025, 1078327/2025 ze dne 29.10.2025, 1341193/2025 ze dne 30.12.2025
- Rozpočtové opatření č. 2013, 8017,3022
- Souhrnné stanovisko k rozhodnutí o poskytnutí finančních prostředků ze Státního fondu Životního prostředí ČR č. 5240200099 s výzvou č. NPŽP 8/2024.
- Rozhodnutí o poskytnutí finančních prostředků ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Národního plánu obnovy č.j.: SFŽP 119220/2025
- Doklad č.: 300000014, 300000001, 300000027, 300000040, 300000053, 300000066, 300000079, 300000091, 300000104, 300000117, 300000130, 300000157, 300000023, 300000095, 300000070, 300000060, 300000085, 300000023, 300000125, 300000105, 300000115
- Výdajový poukaz č.: 2025400231, 2025390001, 2025400057, 2025400145, 2025400520, 2025400284, 2025400292, 2025400206, 2025400583, 2025400566, 2025390052, 2025400140, 2025400610, 2025400712, 2025400693, 2025400683, 2025400702, 2025400658, 2025400742, 2025400722, 2025400732
- ID finanční kontroly: MC05X0362OR4, MC05X038WFEW, MC05X038L4VN, MC05X038SW9Q, MC05X037TFFB, MC05X038WCXU, MC05X038W2CP, MC05X038WA9K
- Usnesení RMČ č.: 49/1033/2025 ze dne 13.12.2025, 24/486/2025 ze dne 26.05.2025, 23/472/2025 ze dne 19.05.2025, 27/555/2025 ze dne 09.06.2025, 9/166/2025 ze dne 24.02.2025, 13/272/2025 ze dne 24.03.2025, 62/1285/2025 ze dne 08.12.2025, 64/1326/2025 ze dne 15.12.2025, 60/1215/2025 ze dne 27.11.2025, 64/1294/2025 ze dne 15.12.2025
- Usnesení ZMČ č.: 15/4/2025 ze dne 18.02.2025,
- Usnesení ZHMP č.: 24/19 ze dne 22.05.2025, 2917 ze dne 08.12.2025, 27/4 ze dne 23.10.2025
- Dopis MŠ č.j.: MC05 281188/2025, MC05 281236/2025, MC05 248396/2025, MC05 147175/2025, MC05 146146/2025,

- Rozpočtové opatření č. 3039, 3004, 27002,2007,
- Dopis z MHMP č.j.: MHMP 493678/2025, MHMP 72650/2025, 1262796/2025 ze dne 09.12.2025, 1078460/2025 ze dne 29.10.2025
- Výpis z účtu č.: 202/2025 ze dne 03.11.2025, 228/2025 ze dne 18.12.2025, 226/2025 ze dne 16.12.2025, 217/2025 ze dne 01.12.2025
- Platební poukaz č. 2025400693, 2025400702, 2025400658, 2025400722, 2025400742, 2025400732
- Smlouva/Objednávka č.: MC05X036U6WT

#### Podnikatelská činnost

- Vybrané Zápisy účetnictví a Zápisy rozpočtu v programu GINIS za období 2025
- FIN 120 období 1-12/2025
- FIN 2-12 sestavený k 12/2025
- Doklad č.: 870000598/8, 680000954/7, 870000716/5, 680000698/5, 870000617/3, 680000930/2, 720000046/4, 720000042/9, 880000160/7, 660000041/1, 720000060/1, 720000063/4, 720000081/7, 720000057/1, 720000061/4, 720000078/7, 720000059/1, 720000066/5, 720000080/7, 720000058/1, 720000073/2, 720000081/3, 720000062/4, 720000065/5, 720000055/9, 720000060/6, 720000079/7, 720000049/8, 260000004/9, 260000015/5, 260000008/2, 260000001/8, 880000004/4, 680000032/7, 260000017/7, 870000112, 880000001, 870000140, 870000061, 880000060, 870000114, 870000148, 660000056, 870000094, 680000045, 210000205, 870000123, 210000011, 210000521, 210000424, 900000025, 680000393, 680000612, 680000272, 680000971, 870000644, 680000995, 870000700, 680000971, 870000672, 870000339, 870000799
- Smlouva č.: 70/OBP/2014/BYT, 83/OBP/2022/BYT dodatek č. 2, 73/OBP/2018/BYT, 66/OBP/2016/BYT dodatek č. 3, 23/0/ZOOA/13, 0064/0/ZOSM/25, 49/0/00A/06, 2/0/ZOOA/13, 55/0/ZOOA/10, dodatek č. 10 a 11, 0136/0/ZOMI/16, 0006/0/ZOSM/25 dodatek č. 1 a č. 2, 0216/0/OVK/25, 35/0/OVS/12, 0034/0/OSP/25
- Likvidační lístek č. 91673094, 9168695, 91671186, 9167498, 9168826, 91671349, 91671384, 60252, 91671075, 9140297, 91671268
- Daňový doklad č.: 0825/924084, 0725/9166S6725, 0525/922393, 0525/9166S4364, 0325/921313, 0225/9166S1739, 311732313, 0725/9168791, 0125/95S1, DDP0037684/60, 31169980, 3116913812, 3116913812
- Faktura č.: 101250084, 101250142, 101250035, 3252669, 20250151, 101/25, 2025068, 2025-103, 712025, 9168826/25, 25010707, 25200946, 20250352, 06625, 33254114, 5283433228, 25012, 5256333, 600250944, 0925/9166S8107, 1025/9166S9215, 1225/9166S10736, 0925/9166S8693, 0925/924678, 1025/9166S9627, 1025/925202, 1125/9166S10534, 1125/925701, 1225/925788, 1225/926248
- Průvodka č.: 2025630075, 2025630039, 2025630013, 2025630061
- Bankovní účet č.: 69024-2000857329/0800: 189/2025, 117/2025, 49/2025, 169/2025, 163/2025
- Usnesení Rady MČ Praha 5.: 24/511/2025 ze dne 26.5.2025, 28/833/2024 ze dne 5.8.2024, 29/832/2023 ze dne 7.8.2023, 29/1029/2013 ze dne 21.6.2013, 32/1067/2018, ze dne 8.8.2018, 31/943/2023 ze dne 28.8.2023, 47/1309/2024 ze dne 9.12.2024, RMČ č. 21/428/2025 ze dne 5.5.2025, 2/33/2025 ze dne 13.1. 2025, 32/671/2025 ze dne 30.6. 2025, 38/816/2025 ze dne 11.8.2025, 15/424/2024 ze dne 15.4. 2024, 5/107/2025 ze dne 3.2.2025
- Usnesení Zastupitelstva MČ Praha 5 č.: 17/15/2025 ze dne 17.6.2025,
- Objednávka č.: 0037/ZOSM/25, OB/67489, OB/68239, OB/67455, OB/68295, OB/67597, OB/6059, OB/67351, 0230/25

#### Daně

- Sestavy GINIS – zápisy účetnictví za období 01-12/2025
- Daňová přiznání 2025
- Inventurní soupisy k účtům (vč. Příloh)

#### Rezervy

- Přehled soudních sporů

#### Podrozvaha

- Sestavy GINIS – zápisy účetnictví za období 01-12/2025
- Inventurní soupisy

#### Výpočet poměrových ukazatelů

- Účetní výkazy 2025

## **PŘÍLOHA C**

Městská část Praha 5 stanovisko dle ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. nevypracovala.