
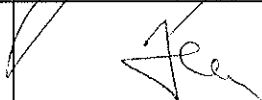


	6. zasedání zastupitelstva městského obvodu	Dne 04.06.2015
Složka		Materiál pro ZMOB č. OF/ZMOB/0001/15
předkládá:	Ing. arch. Liana Janáčková starostka městského obvodu	
zpracoval:	Ing. Lucie Hluchníková vedoucí odboru finančního	

Věc: Účetní závěrka MOB Mariánské Hory a Hulváky za rok 2014

Obsah: Důvodová zpráva
Příloha č. 1: Rozvaha
Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty
Příloha č. 3: Příloha
Příloha č. 4: Přehled o peněžních tocích
Příloha č. 5: Přehled o změnách vlastního kapitálu
Příloha č. 6: Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol
Příloha č. 7: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Příloha č. 8: Zpráva o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly - interní audit MMO
Příloha č. 9: Inventarizační zpráva

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo městského obvodu

Projednáno v RMOB dne 11.05.2015 pod číslem usnesení 0366/RMOB-MH/1418/14

(č. usnesení)

1) schvaluje

Účetní závěrku MOB Mariánské Hory a Hulváky za rok 2014 a převedení hospodářského výsledku za rok 2014 ve výši 17.186.632,07 Kč na účet 432 - Výsledek hospodaření předcházejících účetních období dle přílohy č. 2 předloženého materiálu

V Ostravě dne 14.05.2015

Důvodová zpráva

Předmět

Schválení účetní závěrky Městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2014 sestavené k rozvahovému dni 31.12.2014.

Informace

ZMOb schvaluje do 30.06. běžného roku účetní závěrku MOb za předchozí rok.

Postupy pro schválení účetní závěrky stanovuje vyhláška č. 220/2013 Sb.

Postupy pro schválení závěrečného účtu zákon č. 250/2000 Sb.

Obsahy nebo významné dokumenty k účetní závěrce jsou dány uvedenými závaznými právními předpisy.

Roční účetní závěrku městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky v souladu s odst. 1 § 18 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a § 3 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen prováděcí vyhláška č. 410/2009) tvoří:

1. Rozvaha (bilance)
2. Výkaz zisku a ztráty
3. Příloha
4. Přehled o peněžních tocích
5. Přehled o změnách vlastního kapitálu

V rámci sestavení závěrky k rozvahovému dni 31.12.2014 byly zaúčtovány všechny známé účetní případy, které věcně a časově souvisí s hospodařením městského obvodu v roce 2014. Zaúčtované účetní případy byly doloženy věcně správnými doklady s náležitostmi dle § 11 zákona o účetnictví a v souladu s vnitřními směrnicemi městského obvodu. Vnitrovýkazová a mezivýkazová kontrola proběhla v pořádku, nebyly zjištěny chyby a byla dodržena bilanční kontinuita, tj. aktiva = pasiva.

Při uzavírání účetních knih byla provedena kontrola, zda Závěrečný účet rozvažný souhlasí s Počátečním účtem rozvažným.

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Situace v účetní jednotce od rozvahového dne do doby provedeného přezkumu hospodaření byla popsána v příloze účetní závěrky (Příloha č. 3 tohoto materiálu), kde jsou rovněž okomentovány a zdůvodněny účetní případy, zaúčtované na účtu 408 – Opravy minulých období.

Od roku 2012 je použití účtu 408 – Opravy minulých období stanoveno jen na takové opravy minulých období, které jsou významné a ovlivnily by v minulých účetních obdobích výsledek hospodaření. Prováděcí vyhláškou bylo stanoveno jednotné kritérium významnosti, a to 0,3 % hodnoty aktiv netto za minulé účetní období nebo částka 260.000 Kč.

Zpráva o výsledcích finančních kontrol

Veřejnosprávní kontrolu v souladu se zákonem o finanční kontrole a zákonem č. 552/1991 Sb., o státní kontrole v platném znění, prováděl městský obvod ÚMOB, a to:

- u příspěvkových organizací, které městský obvod zřídil,
- u příjemců veřejné finanční podpory, poskytované z rozpočtu městského obvodu.

Ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) s odkazem na ustanovení § 9 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole byla vydána starostkou městského obvodu pověření k provedení veřejnosprávních kontrol na místě.

Při prováděných kontrolách bylo ve třech případech zjištěno porušení rozpočtové kázně. Na tuto skutečnost byly kontrolované příspěvková organizace upozorněny a nebyl jim nařízen odvod. Další nevhodné nakládání s finančními prostředky nebylo zjištěno.

Externí audit

Ve dnech 29. – 30.04.2015 byl proveden přezkum hospodaření městského obvodu za rok 2014 externí firmou TOP AUDITING. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky. Nebyla zjištěna ani rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření v budoucnosti.

Kontrola provedená odborem interního auditu a kontroly MMO

Audit proběhl na ÚMOB MHaH ve dnech 15.09.2014. – 03.10.2014. Při přezkoumání nebyly zjištěny žádné závažné chyby a nedostatky.

Inventarizace

Městský obvod provedl inventarizaci majetku, závazků a pohledávek, jiných aktiv a pasiv a inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Stavby účtů dle provedené inventarizace souhlasí se stavem účtů v účetnictví. Z provedené inventarizace byla zpracována závěrečná inventarizační zpráva.

Rozdělení hospodářského výsledku

Hospodářský výsledek bude převeden na účet 432 – Výsledek hospodaření předcházejících účetních období.

Údaje o hospodaření s majetkem MOB Mariánské Hory a Hulváky k 31.12.2014

021 Stavby

Počáteční stav 826.588.175,35 Kč

Konečný stav 865.951.691,76 Kč

Zvýšení z důvodu technického zhodnocení staveb, především školských budov po jejich rekonstrukci.

022 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí

Počáteční stav 13.247.765,39 Kč

Konečný stav 13.729.729,97 Kč

Nárůst z důvodu zařazení investic do užívání.

028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Počáteční stav 9.275.678,09 Kč

Konečný stav 9.535.575,59 Kč

031 Pozemky

Počáteční stav 285.442.035,40 Kč

Konečný stav 284.510.470,40 Kč

Snížení z důvodu prodeje pozemků.

042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

Počáteční stav 12.985.893,90 Kč

Konečný stav 15.113.519,08 Kč

Nedokončené investice do roku 2014.

ROZVAHA

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

Období: 12 / 2014

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545110 **MOB Mariánské Hory**NS: 84545110 *MOB Mariánské Hory*

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2014

Stídlo účetní jednotky

úlice, č.p. Prokešovo nám 8
obec Ostrava
PSČ, pošta 72930

Místo podnikání

úlice, č.p. Přemyslovců 63
obec Mariánské Hory a Hulváky
PSČ, pošta 709 00

Údaje o organizaci

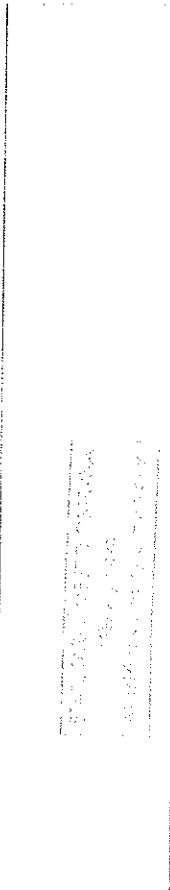
identifikační číslo 00845451
právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace
zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon 599 459 224
fax 599 459 298
e-mail hluchnikova@marianskehory.cz
WWW stránky www.marianskehory.cz

Razítko účetní jednotky**Osoba odpovědná za účetnictví**

Ing. Lucie Hluchníková

Podpisový záznam osoby odpovědné za
správnost údajů

Statutární zástupce

Ing.arh. Liana Janačková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2015, 14:49:53

Období

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Běžné		Minulé
		Brutto	Korekce	Brutto	Netto	
		1	2	3	4	
AKTIVA CELKEM						
A.	Stálá aktiva	1 286 974 210,88	571 247 766,46	715 726 444,42	669 601 487,27	
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	1 195 527 166,67	559 464 213,75	636 062 952,92	603 355 585,29	
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	1 120 729,50	846 135,80	274 593,70	365 543,70	
	2. Software	658 252,00	383 658,30	274 593,70	365 543,70	
	3. Ocenitelná práva					
	4. Povolenky na emise a preferenční limity					
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	462 477,50	462 477,50			
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek					
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek					
	8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku					
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek					
	10. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji					
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	1 189 716 660,22	558 551 976,00	631 164 684,22	597 872 669,59	
	1. Pozemky	284 510 470,40		284 510 470,40	285 442 035,40	
	2. Kulturní předměty	636 861,00		636 861,00	636 861,00	
	3. Stavby	865 951 691,76	542 763 566,89	323 188 124,87	291 217 785,40	
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	13 729 729,97	6 014 021,10	7 715 708,87	7 590 093,89	
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů					
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	9 774 388,01	9 774 388,01			
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek					
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	15 113 519,08		15 113 519,08	12 985 893,90	
	9. Uspořádací účet technického zhodn. ocenění dlouhodobého hmotného majetku					
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					
	11. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji					
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem					
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem					
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti					
	4. Dlouhodobé půjčky					
	5. Terminované vklady dlouhodobé					
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek					
	7. Pořízený dlouhodobý finanční majetek					
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek					

Číslo položky	Název položky	Svůj účel	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
			1	2	3	4
IV. Dlouhodobé pohledávky						
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	4 689 776,95	66 101,95	4 623 675,00	5 117 372,00
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
	5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
	6. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	4 689 776,95	66 101,95	4 623 675,00	5 117 372,00
	7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na trasfery	471				
B. Oběžná aktiva						
I. Zásoby						
	1. Pořízení materiálu	111	91 447 044,21	11 783 552,71	79 663 491,50	66 245 901,98
	2. Materiál na skladě	112	12 620,00		12 620,00	35 347,00
	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	41 345 576,09	11 783 552,71	29 562 023,38	15 025 148,38
	2. Směnky k inkasu	312	19 931 302,64	11 569 801,21	8 361 501,43	8 429 649,20
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	4 730 673,45		4 730 673,45	3 794 767,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	642 006,00	213 751,50	428 254,50	379 765,00
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	935 000,00		935 000,00	
	7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
	8. Pohledávky z přerozdělených daní	319				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335				
	10. Sociální zabezpečení	336				
	11. Zdravotní pojištění	337				
	12. Důchodové sporeni	338				
	13. Daň z příjmů	341				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		
			Brutto	Běžné	Minulé
			1	2	3
				Korekce	4
					Netto
14.	Jiné přímé daně	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Jiné daně a poplatky	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361			
24.	Pevné termínové operace a opce	363			
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365			
26.	Pohledávky z vydaných cihlopisů	367			
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
29.	Náklady příštích období	381	198 625,00		198 625,00
30.	Příjmy příštích období	385	851 865,03		851 865,03
31.	Dohadné účty aktivní	388	14 054 603,97		14 054 603,97
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	1 500,00		1 500,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		50 088 848,12		50 088 848,12
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245	1 801 773,69		1 801 773,69
9.	Běžný účet	241			
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	47 347 451,94		47 347 451,94
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	791 039,49		791 039,49
15.	Ceniny	263	148 583,00		148 583,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			
					232 563,00
					46 923 204,84
					1 826 434,98
					2 203 203,78
					51 185 406,60

Číslo položky	Název položky	Svůj účel	Období	
			Běžné	Minulé
			1	2
PASIVA CELKEM			715 726 444,42	669 601 487,27
C.	Vlastní kapitál		656 093 823,21	621 851 365,73
I.	Jmenné účetní jednotky a upravující položky		550 507 187,73	532 626 692,72
1.	Jmenné účetní jednotky	401	1 076 862 612,27	1 076 828 819,27
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	21 846 702,01	
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	550 880 311,72-	550 880 311,72-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408	2 678 185,17	6 678 185,17
II.	Fondy účetní jednotky		784 941,35	1 609 610,95
6.	Ostatní fondy	419	784 941,35	1 609 610,95
III.	Výsledek hospodaření		104 801 694,13	87 615 062,06
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		17 186 632,07	35 466 159,44
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	87 615 062,06	52 148 902,62
D.	Cizí zdroje		59 632 621,21	47 750 121,54
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		44 073 927,14	39 298 204,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	34 120 000,00	38 920 000,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směněky k úhradě	457		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spouštěných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	261 925,00	378 204,00
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	9 692 002,14	
III.	Krátkodobé závazky		15 558 694,07	8 451 917,54
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Období: 12 / 2014

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545110

MOB Mariánské Hory

NS: 84545110

MOB Mariánské Hory

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosince 2014

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Prokešovo nám 8
obec Ostrava
PSČ, pošta 72930

Místo podnikání

ulice, č.p. Přemyslovců 63
obec Mariánské Hory a Hulváky
PSČ, pošta 709 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00845451
právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace
zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

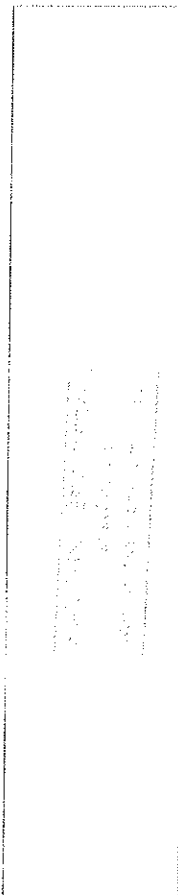
Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon 599 459 224
fax 599 459 298
e-mail hluchnikova@marianskehory.cz
WWW stránky marianskehory.cz

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

ing. Lucie Hluchníková
Podpisový záznam osoby odpovědné za
správnost údajů

Statutární zástupce

ing. arch. Liana Janáčková
Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2015, 14:37:21

Číslo

položky Název položky

Synetický

účet

Běžné období

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

Hospodářská činnost

Minulé období

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

29.01.2015 14:37:21

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

strana 1/4

PŘÍLOHA 2.2

1 2 3 4

A. NAKLADY CELKEM

146 564 498,25 119 077 882,41

I. Náklady z činnosti		135 507 821,14	107 212 197,69
1. Spotřeba materiálu	501	2 321 119,58	1 168 180,63
2. Spotřeba energie	502	1 479 736,70	1 650 721,66
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503		
4. Prodané zboží	504		
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506		
6. Aktivace oběžného majetku	507		
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508		
8. Opravy a udržování	511	56 424 203,33	33 618 008,90
9. Cestovné	512	270 473,00	119 441,00
10. Náklady na reprezentaci	513	112 244,24	126 888,77
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		
12. Ostatní služby	518	22 698 721,67	19 424 003,32
13. Mzdové náklady	521	25 608 787,38	25 723 932,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	8 442 880,76	8 286 834,00
15. Jiné sociální pojištění	525	94 424,67	94 988,37
16. Zákonné sociální náklady	527	768 560,00	852 260,00
17. Jiné sociální náklady	528	724 000,00	
18. Daň silniční	531		3 000,00
19. Daň z nemovitosti	532	36 972,00	203 793,00
20. Jiné daně a poplatky	538	195 332,00	259 330,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		
23. Jiné pokuty a penále	542		1 000,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	49 143,00	27 396,00
25. Prodaný materiál	544		
25. Manka a škody	547	6 500,00	
27. Tvorba fondů	548	1 193 901,86	1 183 175,97
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	8 300 955,60	11 750 098,50
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552		
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,25	2,72
31. Prodané pozemky	554	939 987,00	437 329,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555		
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	1 249 143,18	622 540,46
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	193 660,16	558 762,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 183 712,45	994 633,57
36. Ostatní náklady z činnosti	549	3 213 362,31	105 877,82

Číslo	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
Syntetický účet					
II. Finanční náklady		1 934 301,11		2 202 010,72	
1.	Prodané cenné papíry a podíly				
2.	Úroky	561			
3.	Kurzové ztráty	1 933 645,11		2 184 693,12	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	563			
5.	Ostatní finanční náklady	564			
		569	656,00	17 317,60	
III. Náklady na transfery		9 122 376,00		9 663 674,00	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572		9 663 674,00	
V. Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591			
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595			
B. VÝNOSY CELKEM		163 751 130,32		154 544 041,85	
I. Výnosy z činnosti		83 575 227,90		83 502 788,32	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 719 014,29	1 661 802,62	
3.	Výnosy z pronájmu	603	73 875 538,25	71 330 591,70	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604			
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	806 810,00	722 890,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	1 480 118,00	2 218 387,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	100,00		
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641			
10.	Jiné pokuty a penále	642	1 292 548,47	244 692,00	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	6 000,00	7 535,00	
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	8 115,00		
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645			
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	197 340,00	5 306 221,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	343 700,00	18 900,00	
16.	Čerpání fondů	648	2 017 500,00		
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 828 443,89	1 991 769,00	
II. Finanční výnosy		128 807,77		147 894,24	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661			
2.	Úroky	662	128 807,67	147 877,50	

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Synetický účet		1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663			
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664			
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665			
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,10	16,74	
IV.	Výnosy z transferů		58 938 845,26	50 879 233,15	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	58 938 845,26	50 879 233,15	
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků		21 108 249,39	20 014 126,14	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681			
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682			
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684			
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685			
5.	Výnosy ze sdílených mezetkových daní	686	21 108 249,39	20 014 126,14	
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688			
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	17 186 632,07	35 466 159,44	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	17 186 632,07	35 466 159,44	

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady
(v Kč)

Období: 12 / 2014

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545110

MOB Mariánské Hory

NS: 84545110

MOB Mariánské Hory

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2014

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Prokešovo nám 8

obec Ostrava

PSČ, pošta 72930

Místo podnikání

ulice, č.p. Přemyslovců 63

obec Mariánské Hory a Hulváky

PSČ, pošta 709 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00845451

právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace

zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon 599 459 224

fax 599 459 298

e-mail Hluchniková@marianskehory.cz

WWW stránky www.marianskehory.cz

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Lucie Hluchníková

Podpisový záznam



Statutární orgán

Ing. arch. Liana Janáčková

Podpisový záznam



Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2015, 15:21:16

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

V roce 2014 nebyly uplatněny účetní metody vedoucí k zámiku nebo omezení účetní jednotky.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)**A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)**

Použité účetní metody odpovídají platné legislativě a jsou upřesněny ve vnitřních předpisech a směrnících. Kde účetní postupy nejsou jednoznačně stanoveny, postupujeme tak, aby byl podán věrný a poctivý obraz v účetnictví. Veškerý hmotný a nehmotný majetek je oceněn v pořizovacích nebo reprodukčních cenách. Pozemky jsou oceněny v reprodukčních cenách dle příslušných vyhlášek. Dlouhodobý majetek je odepisován. Nakupované zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách. Účtování zásob je realizováno způsobem B. Metoda časového rozlišení nákladů a výnosů je aplikována v souladu s vnitřními předpisy a jsou účtovány k rozvahovému dni. Opravné položky k pohledávkám byly vytvořeny v souladu s právními předpisy a jsou účtovány k rozvahovému dni. Opravné položky byly vytvořeny z položky 311, 315, 469. Tvorba a čerpání fondu se účtuje prostřednictvím nákladových a výnosových účtů.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	140 471 643,84	140 196 515,65
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 397 166,70	2 387 302,03
3.	Ostatní majetek	138 074 477,14	137 809 213,62
P. II. Vyřazené pohledávky a závazky		3 251 912,80	3 712 054,46
1.	Vyřazené pohledávky	3 251 912,80	3 712 054,46
2.	Vyřazené závazky		
P. III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	
P. IV. Další podmíněné pohledávky		16 942 802,83	12 809 225,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	4 362 602,83
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	12 580 200,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	
P. VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky / Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky			85 587 490,30
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5. Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7. Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		89 716 818,90	3 714 634,60
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	1 790 387,60	1 799 124,60
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	87 926 431,30	1 915 510,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	74 530 315,77	71 013 919,41

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2015, 15:21:16

Podpisový záznam:

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	641 481,00	587 185,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	277 971,00	255 045,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)

Skutečnosti odpovídající těmto podmínkám v naší účetní jednotce nenastaly.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

Nejsou známy informace, které by k 31.12.2014 existovaly jako nejisté podmínky či situace.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

31.12.2014 nebyly uzavřeny kupní smlouvy , které by k tomuto datu nebyly vloženy do katastru nemovitostí.

Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Tento údaj se městského obvodu netýká.

B.

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MANUĚ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	21 846 702.01	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

Městský obvod neneviduje věci nebo soubor majetku kulturní hodnoty v ocenění 1 Kč

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů.

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů

D.5.

Výš

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Čísloka
-----------	----------------------	---------

Dlouhodobý hmotný majetek:

Stavby (021):

Největší přírůstky z důvodu zařazení do užívání:

- Technické zhodnocení zahrada MŠ Gen. Janka 2 424 341,63 Kč
- Technické zhodnocení knihovny Daliborova 3 863 649,84 Kč
- Technické zhodnocení ZŠ Gen. Janka 5 873 553,33 Kč
- Technické zhodnocení ZŠ Železárenská 2 217 779,08 Kč
- Technické zhodnocení MŠ U Dvoru 8 627 701,33 Kč
- Technické zhodnocení MŠ Matrosova 2 981 005,35 Kč
- Regenerace sídliště Fifejdy 9 208 100,00 Kč
- Technické zhodnocení budovy ul. Novoveská 1 576 650,00 Kč
- GO výtahu ul. Výstavní 1 704 300,00 Kč

Úbytky z důvodu prodeje a vyřazení z užívání:

- Prodej bytové jednotky ul. Oblá 199 521,31 Kč
- Vyřazení 2 ks čekáren (zastávek) 48 920,00 Kč

Nedokončené investice (042) za rok 2014 tvoří:

Přírůstky:

- Rekonstrukce ul. U Dvoru 3 587 887,18 Kč
- Projektová studie komunitní centrum 298 870,00 Kč
- Regenerace sídliště Fifejdy IV.C 8 603 100,00 Kč

Úbytky:

- Regenerace sídliště Fifejdy II.C – zařazení do užívání 9 208 100,00 Kč

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí

Přirůsteky majetku (022):

- Pořízení nákupem – hrací prvky zahrada MŠ Gen. Janka 599 196,58 Kč
- Zvonkohra 69 435,00 Kč
- Frankovací stroj – bezúplatně přijatý 94 486,00 Kč

Úbytky (022):

- Vyřazení z důvodu likvidace PC, tiskárna, kopírovací stroj 281 153,00 Kč

Pozemky (031):

Přirůstek:

- Dědictví René Doležilek 8 422,00 Kč

Úbytky:

- Prodej bytové jednotky ul. Oblá 44 055,00 Kč
- Prodej pozemku BQ Investment 750 332,00 Kč
- Prodej pozemku p. Zoubek 137 600,00 Kč
- Prodej pozemku VIATHERM 8 000 Kč

Pohledávky: Podle nové reformy účetnictví ÚSC a státu platné od 1.1.2010 se dělí pohledávky na:

- Odebíratelé
- Krátkodobé pohledávky
- Pohledávky z vlastní činnosti
- Ostatní krátkodobé pohledávky
- Ostatní dlouhodobé pohledávky

Největší dlouhodobé pohledávky:

Částku 4 689 776,95 Kč tvoří pohledávka za prodej bytových jednotek Bělský les.

Na základě kupní smlouvy uzavřené mezi prodávajícím a MOB Mariánské Hory a Hulváky a kupujícím bylo prodáno 84 bytových jednotek

Podle smlouvy se kupující zavazuje uhradit dohodnutou kupní cenu v podobě nájmu do roku 2024.

- Závazky:**
1. Dlouhodobé závazky z úvěru
 2. Ostatní dlouhodobé závazky (kauce)
 3. Závazky krátkodobé

Ad. 1) Dlouhodobé závazky z úvěru

Úvěr ve výši 70 mil Kč poskytnut KB, a.s. na celkovou rekonstrukci panelových domů na sídlišti Fifejdy I. Smlouva byla uzavřena 20. 11. 2001.

Doba splácení úvěru je 20 let.

- Splaceno – 44 616 000,00 Kč
- Zůstatek jistiny k 31. 12. 2014 – 25 384 000,00 Kč
- Úroky z úvěru za rok 2014 – 1 389 527,78 Kč

K úvěrům je uzavřena smlouva o poskytnutí dotace na úhradu úroků na opravu, modernizaci nebo regeneraci panelového domu mezi SMO a Českomoravskou záruční a rozvojeovou bankou, a.s. Dotace za rok 2014 činila 709 429,00 Kč.

Úvěr ve výši 20 mil Kč byl poskytnut KB, a.s. na dofinancování rekonstrukce panelových domů Fifejdy I. Finanční prostředky byly vyčerpany v průběhu roku 2003.

- Splaceno – 11 264 000,00 Kč
- Zůstatek jistiny k 31. 12. 2014 – 8 736 000,00 Kč
- Úroky z úvěru za rok 2014 – 544 117,33 Kč

Ad. 2) Ostatní dlouhodobé závazky (kauce)

Částku tvoří 261 925,00 Kč. Jedná se o vybrané kauce od nájemníků při přidělování bytů a nebytových prostor.

Ad. 3) Závazky krátkodobé

Mezi největší závazky k 31. 12. 2014 patří:

- Nezaplacené faktury v celkové výši – 4 311 629,09 Kč
- Předpis mezd za měsíc prosinec – 1 706 681,00 Kč
- Ostatní krátkodobé závazky – 2 552 923,83 Kč

Účet 401 – Jmění účetní jednotky

- Dědictví René Doležilek 8 422,00 Kč
- Bezúplatně nabytí frankovacího stroje 25 371,00 Kč

Účet 403 – Transfery na pořízení dlouhod. majetku

- Dotace MMR na Regeneraci sídliště Fifejdy 7 999 998,00 Kč
- Dotace OPŽP na zateplení MŠ Matrasovova 1 850 056,77 Kč
- Dotace OPŽP na zateplení ZŠ Gen. Janka 3 062 295,94 Kč
- Dotace OPŽP na zateplení budovy knihovny Daliborova 2 591 537,40 Kč
- Dotace OPŽP na zateplení ZŠ Železářská 1 171 088,10 Kč
- Dotace OPŽP na zateplení MŠ U Dvora 5 171 725,80 Kč

Účet 408 – opravy minulých let

Na tomto účtu došlo k opravě minulých let – došla investice dotace na Regeneraci sídliště FIFEJDY. Nebyla naučtována na účet 403, ale do výnosů na účet 672. Toto bylo opraveno.

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Čísloka
-----------	----------------------	---------

Výkaz zisku a ztráty

Náklady za r. 2014 celkem: 146 564 498,25 Kč

Výnosy za rok 2014 celkem: 163 751 130,32 Kč

Výsledek hospodaření: 17 186 632,07 Kč

Náklady z hlavní činnosti zahrnují zejména:

- Opravy a udržování – 56 424 203,33 Kč
- Ostatní služby – 22 698 721,67 Kč
- Mzdové náklady – 25 608 787,38 Kč
- Zákonné sociální pojištění – 8 442 880,76 Kč
- Ostatní náklady z činnosti – 3 213 362,31 Kč

Výnosy z činnosti:

- Výnosy z pronájmu bytu, nebytových prostor, nájemné z pozemku – 73 875 538,25 Kč
- Výnosy z vlastních výkonů státní správy – 1 480 118,00 Kč
- Výnosy z prodeje domů, bytů a pozemků – 541 040,00 Kč
- Výnosy z majetkových daní – 21 108 249,39 Kč
- Výnosy z prodeje služeb – 1 719 014,29 Kč

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

K položce *Doplnující informace* Částka

P – Stav peněžních prostředků na začátku období 2014 – 51 185 406,60 Kč
Z – Hospodářský výsledek za účetní období – 17 186 632,07 Kč
Přiděly fondu – 1 200 000,00 Kč
Splátky úvěru – 4 800 000,00 Kč
Stav peněžních prostředků na konci období – 50 088 848,12 Kč

Z – výsledek hospodaření

A.I. úpravy o nepeněžní operace – 9 949 046,03 Kč – tvoří odpisy dlouhodobého majetku, změny stavu opravných položek a zisk z prodeje dlouhodobého majetku
B.II příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv ve výši 1 034 737,00 Kč tvoří prodej z pol. 3111, 3112 a 3119
B.II.3. příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji jsou totožné s B.II.
F – Celková změna stavu peněžních prostředků ve výši 1 096 558,48 Kč = P - R

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

K položce *Doplnující informace* Částka

Vlastní kapitál V metodice účetnictví od roku 2010 do vlastního kapitálu vstupují oceňované rozdíly při změně metody, kde byly účtovány opravné položky k pohledávkám.

Součástí vlastního kapitálu jsou fondy:

- Sociální fond

Zůstatek sociálního fondu tvoří 5% příděl ze skutečně vyčerpaných mzdových prostředků.

Výsledek hospodaření

Náklady celkem –	146 564 498,25 Kč
Výnosy celkem –	163 751 130,32 Kč
	<hr/>
	17 186 632,07 Kč

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 609 610,95
G.II.	Tvorba fondu		1 200 517,54
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		517,54
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		1 200 000,00
G.IV.	Konečný stav fondu		2 025 187,14
			784 941,35

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BEŽNÉ	KOREKCE	
G.	Stavby	865 951 691,76	542 763 566,89		291 217 785,40
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	513 066 251,96	428 779 550,89		82 046 557,16
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	78 493 360,73	17 842 221,00		37 690 348,80
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	140 117,00	58 166,00		84 759,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	262 668 156,14	93 613 354,00		164 947 300,14
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	11 583 805,93	2 470 275,00		6 448 820,30

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BEŽNÉ	KOREKCE	
H.	Pozemky	284 510 470,40			285 442 035,40
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	20 749 810,00			21 125 399,00
H.4.	Zastavěná plocha	263 741 600,40			264 298 387,40
H.5.	Ostatní pozemky	19 060,00			18 249,00

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:Číslo
sloupce

Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datum poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele vešleři o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu aválu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktivním či pasivním rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úpíně či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručitelem z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:
1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita,
4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

- | Číslo sloupce | Poznámka |
|----------------|---|
| 1 | Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek. |
| 2 | Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenně označení z následujícího výčtu:
A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,
E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní. |
| 6 až 7 | Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky. |
| 9 až 12 | Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech. |
| 13 | Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy. |
| 14 a 15 | Rok zahájení a rok ukončení plnění poskytovatelů účetní jednotkou dodavatelů. |
| 16, 18, 20, 22 | Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další. |
| 17, 19, 21, 23 | Investiční složka platby za dostupnost, neboť výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech. |
| 24 | Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost. |
| 25 až 29 | Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodávatelům a další). |

Doplnující informace k položce výkazu zisku a ztráty "A.I.13. Mzdové náklady"

Číslo položky	Název položky	1. Mzdový náklad		2. Mírule úč. období		3. Běžné úč. období		4. Mírule úč. období		5. Běžné úč. období		6. Mírule úč. období	
		Běžné úč. období	Mírule úč. období	Běžné úč. období	Mírule úč. období	Běžné úč. období	Mírule úč. období	Běžné úč. období	Mírule úč. období	Běžné úč. období	Mírule úč. období	Běžné úč. období	Mírule úč. období
N.II.1.	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	22 140 638,90		241 762,82		259 674,67		161 754,23		23 691,45			
N.II.2.	Ostatní platby (hrazené refundace jiným organizacím)	15 580,48											
N.II.3.	Ostatní osobní výdaje	1 070 813,00											
N.II.4.	Platy představitelů státní moci a některých orgánů	2 174 112,00		478 376,50		55 320,00							
N.II.5.	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	55 320,00											
N.II.6.	Odstupné												
N.II.7.	Odhodné												
N.II.8.	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené												
N.II.9.	Mzdové náhrady												
N.II.10.	Náhrady mezd v době nemoci	152 323,00				3 905,72							

Data do této části výkazu jsou doplněny z účetních dat

Doplňující informace k položce výkazu zisku a ztráty "A.1.13. Mzdové náklady"

1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Mzdový náklad				
	Běžné úč. období	Běžné úč. období	Minulé úč. období	Běžné úč. období	Minulé úč. období
		Podíl mzdových nákladů na jednoho pracovníka (přepočtený stav) v pracovním a služebním poměru	Podíl mzdových nákladů na jednoho pracovníka (přepočtený stav) mimo pracovní a služební poměr		

Číslo

položky

Název položky

Podle Čl. II vyhlášky č. 473/2013 Sb. (Přechodná ustanovení), bod 3 územní samosprávné celky a svazky obcí uvedou v účetních závěrkách sestavených 31. březnu 2014, 30. červnu 2014, 30. září 2014 a k 31. prosinci 2014 v části "N. Doplňující informace k položce výkazu zisku a ztráty" "A.1.13. Mzdové náklady" přílohy č. 5 pouze položky ve sloupcích 1., 3. a 5.

* Konec sestavy *

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: 12 / 2014

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545110 **MOB Mariánské Hory**

NS: 84545110 *MOB Mariánské Hory*

Sestavený k rozvahovému dni 31. prosinci 2014

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Prokešovo nám 8
obec Ostrava
PSČ, pošta 72930

Místo podnikání

ulice, č.p. Přemyslovců 63
obec Mariánské Hory a Hulváky
PSČ, pošta 709 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00845451
právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace
zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

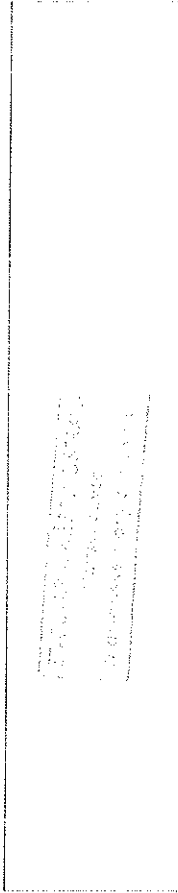
Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon 599 459 224
fax 599 459 298
e-mail hluchnikova@marianskehory.cz
WWW stránky www.marianskehory.cz

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Lucie Hluchníková
Podpisový záznam osoby odpovědné za
správnost účtů

Statutární zástupce

Ing. arch. Liana Janáčková
Podpisový záznam statutárního orgánu

Liana Janáčková

Liana Janáčková

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2015, 15:03:32

Č.položky	Název položky	Účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	51 185 406,60
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	18 389 790,40
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	17 186 632,07
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	9 949 046,03
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	8 300 955,60
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	1 249 143,18
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	
A.I.5.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	398 947,25
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	8 745 887,70-
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	15 794 148,23-
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	7 025 533,53
A.II.3.	Změna stavu zásob	22 727,00
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	
A.IV.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	
A.V.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	41 292 234,48-
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	42 326 971,48-
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	1 034 737,00
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Pozemkového fondu České republiky	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	1 034 737,00
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	21 805 885,60
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	17 022 032,41
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	4 775 723,14
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	8 130,05
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	1 096 558,48-
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R = P. + F. + H.	50 088 848,12
KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)		
ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2		50 088 848,12
PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY		50 088 848,12

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč)

Období: 12 / 2014

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545110 MOB Mariánské Hory

NS: 84545110 MOB Mariánské Hory

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2014

Sídlo účetní jednotky

úlice, č.p. Prokešovo nám 8
obec Ostrava
PSČ, pošta 72930

Místo podnikání

úlice, č.p. Přemyslovců 63
obec Mariánské Hory a Huiváky
PSČ, pošta 709 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00845451
právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace
zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon 599 459 224
fax 599 459 298
e-mail hluchnikova@marianskehory.cz
WWW stránky www.marianskehory.cz

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO
OSTRAVA
MARIÁNSKÉ HORY A HUIVÁKY
PRŮMYSLOVCŮ 63
709 00

Osoba odpovědná za účetnictví

ing. Lucie Hluchníková
Podpisový záznam osoby odpovědné za
správnost údajů

Statutární zástupce

ing. arch. Liana Janáčková
Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2015, 14:56:17

Č.položky	Název položky	Minulé období	Zvýšení stavu	Snižování stavu	Běžné období
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM					
A.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	621 851 365,73	222 658 490,31	188 416 032,83	656 093 823,21
A.I.	Jmění účetní jednotky	532 626 692,72	21 880 495,01	4 000 000,00	550 507 187,73
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	1 076 828 819,27	33 793,00		1 076 862 612,27
2.	Světění majetku příspěvkové organizaci	-			-
3.	Bezúplatné převody	-	33 793,00		-
4.	Investiční transfery	-			-
5.	Dary	-			-
6.	Ostatní	-			-
A.II.	Fond privatizace	-			-
A.III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		21 846 702,01		21 846 702,01
1.	Světění majetku příspěvkové organizaci	-			-
2.	Bezúplatné převody	-			-
3.	Investiční transfery	-	21 846 702,01		-
4.	Dary	-			-
5.	Snižování investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-			-
6.	Ostatní	-			-
A.IV.	Kurzové rozdíly				
A.V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	550 880 311,72-			550 880 311,72-
1.	Opravné položky k pohledávkám	-			-
2.	Odpisy	-			-
3.	Ostatní	-			-
A.VI.	Jiné oceňovací rozdíly				
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-			-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-			-
3.	Ostatní	-			-
A.VII.	Opravy minulých období	6 678 185,17		4 000 000,00	2 678 185,17
1.	Opravy minulého účetního období	-		4 000 000,00	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-		-	-
B.	Fondy účetní jednotky	1 609 610,95	1 200 517,54	2 025 187,14	784 941,35
C.	Výsledek hospodaření	87 615 062,06	199 577 477,76	182 390 845,69	104 801 694,13
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření				

ROČNÍ ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL ZA ROK 2014

Komentář k výsledkům finančních kontrol a účinnosti vnitřního kontrolního systému za rok 2014

Vnitřní kontrolní systém Úřadu městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky v oblasti řídicích kontrol a v oblasti veřejnoprávních kontrol je stanoven interním předpisem „Kontrolní řád Úřadu městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky“. Kontrolní řád byl schválen Radou městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky usnesením č. 0004/RMOB-MH/1418/1 ze dne 10.11.2014, stanovuje základní pravidla kontrolní činnosti. Městský obvod má dále upraveny své vnitřní předpisy k výkonu finanční kontroly na základě vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., v Organizačním řádu ve znění schválených doplňků, Směrnicí č. 2/2011 pro nakládání s finančními prostředky, evidenci majetku a postupy v účetnictví, schválené RMOB 19.12.2011 usnesením č. 854/27 s účinností od 01.01.2012 včetně Dodatku č. 1 s účinností od 16.04.2013 (RMOB usn. č. 1754/RMOB-MH/1014/59 ze dne 15.4.2013).

Městský obvod nahrazuje ve vnitřním kontrolním systému funkci interního auditu dle ustanovení § 29 odst. 5 zákona o finanční kontrole činností kontrolního výboru zastupitelstva městského obvodu.

Kontroly provedené u městského obvodu v roce 2014 jinými kontrolními orgány

TopAuditing Brno

07.04. – 09.04.2014 – závěrečné přezkoumání hospodaření městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky k 31.12.2013.

12.11. – 14.11.2014 – dílčí přezkoumání hospodaření městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za období 01.01. – 30.09.2014.

Kontrolami bylo konstatováno, že hospodaření podle rozpočtu a vedení účetnictví městského obvodu probíhalo v souladu s obecně závaznými právními předpisy. Městský obvod zavedl systém vnitřních kontrol a prováděl kontroly podle přijatého kontrolního řádu. Hospodaření městského obvodu kontroluje pravidelně odbor interního auditu a kontroly Magistrátu města Ostravy.

MMO – Odbor interního auditu a kontroly

Termín kontroly:

15.09. – 03.10.2014

16.12.2014

Kontrolou bylo konstatováno, že systém finančních kontrol MOB MHaH byl při správě veřejných prostředků přiměřeně funkční a účinný, ojedinělá zjištění neměla podstatný vliv na hospodárny, efektivní a účelný výkon veřejné správy.

MMO – Odbor financí a rozpočtu

21.01.2014

Kontrola samostatné působnosti. Předmětem kontroly bylo sestavování návrhu rozpočtu MOB MHaH na rok 2014. Zpráva o výsledku kontroly a návrh na opatření byl projednán na 21. zasedání ZMOB MHaH dne 10.03.2014 pod číslem usnesení 0279/ZMOB-MH/1014/21.

Byla přijata tato opatření:

1. Svěšení návrhu rozpočtu až po jeho projednání v ZMOB.
2. Návrh rozpočtu doplnit textem se zdůvodněním vyvěšení návrhu rozpočtu a stanovením termínu pro občany MOB, kdy (kam a komu) je možno podat k návrhu připomínky.
3. Uvést v soulad výši příjmů a výdajů sociálního fondu příslušným rozpočtovým opatřením, věnovat větší pozornost rozpisu návrhu rozpočtu v jeho jednotlivých položkách.
4. Nebude-li vydán souhlas s prodejem bytových domů (Český červený kříž), zrealizovat rozpočet letošního roku.

MMO – Odbor financí a rozpočtu

26.06. – 27.06.2014

Kontrola samostatné působnosti. Předmětem kontroly bylo schválení zprávy o hospodaření MOB MHaH - závěrečný účet. Zpráva o výsledku kontroly a návrh na opatření byl projednán na 23. zasedání ZMOB MHaH dne 03. 09. 2014 pod číslem usnesení 0312/ZMOB-MH/1014/23.

Byla přijata tato opatření:

1. Revokace usnesení na nejbližším zastupitelstvu MOB a jeho upřesnění v tom smyslu, že se schvaluje ponechání kladného hospodářského výsledku příspěvkovým organizacím dle přílohy č. 11.
2. Rozpočtovat příjmy ze státního rozpočtu.
3. Věnovat zvýšenou pozornost čerpání sociálního fondu a jeho průběžné zapojování.

Kontroly provedené u příspěvkových organizací v roce 2014 jinými kontrolními orgány

Základní škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, p.o.

- Krajská hygienická stanice – odvod 2.000 Kč za nezajištění řádného označování použitých chemických látek, 1.000 Kč úhrada nákladů řízení. Celá částka byla uhrazena a následně předepsána k úhradě zodpovědné osobě.
- VZP ČR provedla mimořádnou kontrolu odvodu zdravotního pojištění. Na základě této kontroly bylo vyměřeno penále ve výši 3.498 Kč. Příspěvková organizace podala žádost o prominutí tohoto penále - doposud nebylo rozhodnuto, proto nedošlo k úhradě.

- Mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, Zelená 73/A, p.o.
- Krajská hygienická stanice. Nebyly uloženy žádné odvody.
- Mateřská škola Ostrava – Hulváky, Matrosova 14/A, p.o.
- V roce 2014 neproběhla kontrola jiným kontrolním orgánem.
- Mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1/1236, p.o.
- Krajská hygienická stanice. Nebyly uloženy žádné odvody.
- Mateřská škola U Dvoru, U Dvoru 22a, p.o.
- Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR. Kontrolním šetřením nebyly zjištěny nedostatky.
- Křesťanská mateřská škola – Mariánské Hory, U Dvoru 22, p.o.
- Krajská hygienická stanice. Nebyly uloženy žádné odvody.

Veřejnosprávní kontroly

Veřejnosprávní kontrolu v souladu se zákonem o finanční kontrole a zákonem č. 552/1991 Sb., o státní kontrole v platném znění, prováděl městský obvod ÚMOB, a to:

- u příspěvkových organizací, které městský obvod zřídil,
- u příjemců veřejné finanční podpory, poskytované z rozpočtu městského obvodu.

Ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) s odkazem na ustanovení § 9 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole byla vydána starostkou městského obvodu pověření k provedení veřejnosprávních kontrol na místě.

Při prováděných kontrolách nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ani nehospodárné nakládání s finančními prostředky.

Seznam příspěvkových organizací zřízených městským obvodem Mariánské Hory a Hulváky:

1. Základní škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, p.o.
2. Mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, Zelená 73/A, p.o.
3. Mateřská škola Ostrava – Hulváky, Matrosova 14/A, p.o.
4. Mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1/1236, p.o.
5. Alternativní mateřská škola, U Dvoru 22a, p.o.
6. Křesťanská mateřská škola – Mariánské Hory, U Dvoru 22, p.o.

Rada městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky dne 27. 01. 2014 usnesením č. 2286/RMOB-MH/1014/76 schválila plán veřejnosprávních kontrol u zřízených příspěvkových organizací na r. 2014.

Podle § 9 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů, vykonávají územní samosprávné celky veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců veřejné finanční podpory, kterou poskytují.

Příjemci veřejné finanční podpory:

BESKYD DZR o.p.s.

Byl poskytnut finanční příspěvek ve výši 2.000 Kč na částečné pokrytí provozních nákladů.

BEŽVA LIDI o. s.

Byl poskytnut finanční příspěvek ve výši 5.000 Kč na nákup loutek pro výuku dětí z MŠ.