



	19. zasedání zastupitelstva městského obvodu	Dne 15.06.2017
Složka		Materiál pro ZMOB č. OF/ZMOB/0004/17
předkládá:	Ing. arch. Liana Janáčková starostka městského obvodu	
zpracoval:	Ing. Radomír Michniak, Ph.D. vedoucí odboru finančního	

Věc: Zpráva o výsledku hospodaření MOB MHaH za rok 2016 - závěrečný účet

Obsah: Důvodová zpráva
Příloha č. 1: Finanční vypořádání
Příloha č. 2: Rozpočtové hospodaření za rok 2016
Příloha č. 3: Rozbor účtu cizích prostředků
Příloha č. 4: Rozvaha k 31.12.2016
Příloha č. 5: Závěrečná zpráva o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků
Příloha č. 6: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření MOB za rok 2016
Příloha č. 7: Rozbor hospodaření příspěvkových organizací
Příloha č. 8: Rozdělení kladného hospodářského výsledku příspěvkových organizací

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo městského obvodu

Projednáno RMOB dne 15.05.2017 pod č. usn. 1923/RMOB-MH/1418/59 se souhlasným stanoviskem

(č. usnesení)

1) schvaluje

- a) "Zprávu o hospodaření městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 - závěrečný účet" včetně tabulkových příloh v předloženém materiálu a finančního vypořádání
- b) ponechání kladného hospodářského výsledku příspěvkových organizací dle přílohy č. 8

2) souhlasí

s celoročním hospodařením bez výhrad

V Ostravě dne 17.05.2017

V souladu se zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, je dokument zveřejněn v upravené podobě

OSTRAVA!!!
MARIÁNSKÉ HORY
A HULVÁKY

Důvodová zpráva

Zastupitelstvu městského obvodu je ve smyslu zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, předkládána „Zpráva o výsledku hospodaření MOb MHaH za rok 2016 – závěrečný účet“.

V předloženém závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění dle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití peněžních fondů (sociálního fondu), včetně údajů o hospodaření zřízených příspěvkových organizací.

Součástí závěrečného účtu je rovněž vyúčtování finančních vztahů k vyšším rozpočtům. Nedílnou zákonnou součástí musí být rovněž závěrečná zpráva o přezkoumání hospodaření městského obvodu za uplynulý kalendářní rok auditorskou společností TOP AUDITING, s.r.o. Brno, která je uvedena v příloze č. 6, tohoto materiálu.

Výchozím údajem pro výpočet finančního vypořádání městského obvodu je stav ZBÚ (základní běžný účet) k 31. 12. 2016 – 89.344.870,72 Kč. Finanční vypořádání zahrnuje vyúčtování finančních vztahů se statutárním městem Ostrava, státním rozpočtem ČR, příspěvkovými organizacemi a sociálního fondu. (příloha č. 1).

Výše finančních prostředků u ZBÚ k použití po finančním vypořádání a pro zapojení do rozpočtu 2017 je 90.028.109,23 Kč. Z této celkové sumy jsou vázány finanční prostředky ve výši 15.186.882,94 Kč (bytové hospodářství – 14.067.882,94 Kč a Dětská skupina Jesličky – 1.119.000,00 Kč), finanční prostředky bez účelu použití – 31.521.226,29 Kč a zapojené prostředky do schváleného rozpočtu 2017 – 43.320.000,00 Kč).

Rozbor hospodaření zřízených příspěvkových organizací je uvedeno v příloze č. 7, předkládaného materiálu, rozdělení kladného hospodářského výsledku příspěvkových organizací je uvedeno v příloze č. 8.

Upozornění:

Rada městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky upozorňuje na skutečnost, že předkládaný materiál může obsahovat údaje spadající pod režim zejména zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, popř. jiných zákonů ČR.

OSTRAVA!!!
MARIÁNSKÉ HORY
A HULVÁKY

V souladu s ustanovením zákona č. 250/2000 Sb., § 17, odstavec (6) o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění a zákon č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění, zveřejňuje statutární město Ostrava, městský obvod Mariánské Hory a Hulváky:

Zprávu o výsledku hospodaření městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 - závěrečný účet,

kterou bude projednávat zastupitelstvo městského obvodu na svém 19. zasedání dne 15.06.2017.

Písemné připomínky k návrhu lze podávat do 14.06.2017 vedoucímu odboru finančního Ing. Radomíru Michniakovi, Ph.D. (kancelář č. 26, michniak@marianskehory.cz)

Ústní připomínky k návrhu lze vznést na jednání zastupitelstva městského obvodu konaného dne 15.06.2017.

Úplné znění Zprávy je k nahlédnutí na odboru finančním, kancelář č. 26. V elektronické podobě bude uveřejněno na webové adrese městského obvodu <https://marianskehory.ostrava.cz/cs/radnice/uredni-deska/>

**ZPRÁVA O VÝSLEDKU
HOSPODAŘENÍ MĚSTSKÉHO
OBVODU MARIÁNSKÉ HORY A
HULVÁKY ZA ROK 2016**

(ZÁVĚREČNÝ ÚČET)

**Finanční vypořádání
za rok 2016**

Příloha č. 1

číslo řádku	Název finanční operace	údaje v Kč
1.	Stav ZBÚ (účet 231) k 31.12.2016	89 344 870,72
	A: ZDROJE finančního vypořádání u ZBÚ	
2.	Aktivní vypořádání příspěvkových organizací	
3.	Součet zdrojů (ř.3a) až (ř.3c)	771 510,14
	a) ze státního rozpočtu	747 857,87
	b) z krajského úřadu	
	c) ze SMO	23 652,27
4.	Jiné zdroje (př. jiné subjekty)	
5.	Vypořádání účelových fondů (převod z účel.fondů na ZBÚ)	
6.	Úhrn zdrojů (řádek 2 až řádek 5)	771 510,14
	B: POTŘEBY finančního vypořádání	
7.	Pasivní finanční vypořádání příspěvkových organizací	
8.	Součet vrátek (ř. 8 a) až (ř. 8 d)	19 231,00
	a) do státního rozpočtu	
	b) krajskému úřadu	
	c) SMO	19 231,00
	d) ostatním ministerstvům	
9.	Jiné potřeby (př. jiné subjekty)	
10.	Vypořádání účelových fondů (převod ze ZBÚ do účel. fondů)	69 040,63
11.	Úhrn potřeb (ř. 7 až ř. 10)	88 271,63
12.	Účelové fondy v rámci ZBÚ	
13.	Výše prostředků u ZBÚ po FV 2016 (ř.1 + ř.6 - ř.11 - ř.12)	90 028 109,23

Handwritten signature



Finanční vypořádání roku 2016

- účelová dotace z rozpočtu SMO, dotace ze SR v Kč
Městský obvod: Mariánské hory a Hůlčáky

org.

Typ dotace:	UZ	poskytnuto	čerpaní	vratka
Účelová dotace z rozpočtu SMO - pol. 4137				
Plavecký výcvik ŽÁKŮ ZŠ-vratka:	91	110 000,00	107 520,00	-2 480,00
provoz řlav bazénů Jusif hřbitov J.SDH, přednášd: prostor	90			

Účelové dotace se nedokrývají

Typ dotace:	UZ	poskytnuto	čerpaní	- vratka + dokrytí
Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze SR				
4116 SPOD	13 011	3 073 630,00	3 319 410,87	245 780,87
4116 sociální služby	13 015	1 666 000,00	1 666 000	0
4111 volby	98 193	400 000	902 077	502 077

Ostatní účel:	- vratka - dokrytí

Zpracovali: Lucie Šrámková

Podpis:

Dne: 18.01.2017

Schválil: *[přetisk]*

Podpis:

Dne: 18.01.2017



Finanční vypořádání roku 2016 neinvestiční dotace z rozpočtu SMO

Městský obvod: Mariánské hory a Hulváky - org.

Typ dotace	UZ	poskytnuto K 31.12.2016	skutečně čerpáno K 31.12.2016	zbytek
<i>neinvestiční dotace na příslušné akce: pol. 4137 (mimo dotace v příloze č.1)</i>				
akce:				
Zeleň				
VHP	94	4 627 000,00	4 627 000,00	0,00
Kompostace MŠ	1365			
Monitoring zeleně	3111	129 000,00	129 000,00	23 552,27
Prevence kriminality	3637	1 612,02	1 612,02	0,00
	7402	383 000,00	366 249,00	-16 751,00
celkem				

Zpracoval: Lucie Štrajková

Podpis: _____

Dne: 18.01.2017



Finanční vypořádání roku 2016 - neinvestiční dotace z rozpočtu Krajského úřadu MSK
Městský obvod: Mariánské hory a Hulváky

- org.

Typ dotace:	neinvestiční přijaté dotace od kraje - pol. 4122	rozhodnutí z MSK	úž	poskytnuto k 31.12.2016	čerpání k 31.12.2016	(údaje v Kč) vratka v průběhu roku
Dečvaterské služby			13305	594 000	594 000	
ozdravné služby dětí			326	464 436	464 436	

Pozn.: V případě vratky dotace v průběhu roku - uveďte datum odvodu na účet Krajského úřadu Moravskoslezského kraje.

Zpracoval: Lucie Štárnková
 Podpis:
 Dne: 18.01.2017

Schválil: ABCA LIPIKA TAKA
 Podpis:
 Dne: 18.01.2017




Finanční vypořádání roku 2016- investiční dotace z rozpočtu SMO

Příloha č. 3

Městský obvod: Mariánské hory a Hulváky org.

Typ dotace: Investiční dotace - pol. 4137				
číslo akce	název akce	poskytnuto k 31.12.2016	skutečně čerpáno k 31.12.2016	vratka
	neučelová	4 201 000,00	4 201 000,00	
	Nivnická - ÚZ 3500	3 826 252,12	3 826 252,12	

Zpracoval: Lucie Šrámková
 Podpis: 
 Dne: 18.01.2017

součástí přílohy budou účetní výkazy
 UCRSB 032 a 071



Handwritten signature

Pomocná tabulka k propočtu prostředků k použití v r. 2017

(v Kč)

Stav k 31.12.2016- účet 231	89 344 870,72
+ zdroje FV	771 510,14
- potřeby FV	88 271,63
- stav účelových fondů vedených v rámci účtu 231	
Výše prostředků u ZBÚ k použití po FV 2016:	90 028 109,23

(v Kč)

Výše prostředků po FV 2016:	90 028 109,23
- zapojené prostředky do SR 2017	43 320 000,00
- vázané prostředky k zapojení do UR 2017	15 186 882,94
prostředky k použití bez účelu	31 521 226,29

zapojené prostředky

BH 23 922 000
odbor místního hosp. 17 998 000
školství 1 400 000

vázané prostředky

BH 14 067 882,94
školství - jesle 1 119 000,00

Jenich



Peněžní fondy:

1. Uvést stav účtu 419 - peněžní fondy (dle analytického členění na sociální fond, fond rozvoje bydlení, umělovcův fond, atd.):

a) před finančním vypořádáním v Kč 162 779,02

b) po finančním vypořádáním v Kč 162 779,02+69 040,63 = 231 819,65

W. Kříž



**Sociální fond zaměstnanců statutárního města Ostravy zařazených do
Úřadu městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016**

Základním zdrojem fondu je příspěvek z rozpočtu městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky ve výši 5% z ročního objemu výdajů na platy zaměstnancům a na odměny uvolněným členům zastupitelstva městského obvodu za výkon funkce a připsané úroky z účtu sociálního fondu

Použití fondu se řídí platným „Statutem sociálního fondu“ a schválenými „Zásadami pro použití prostředků Sociálního fondu zaměstnanců statutárního města Ostravy zařazených do Úřadu městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky“.

Základní příděl	1.362.000,00 Kč
Stav k 31.12.2015	664.023,62 Kč
FV za rok 2015	48.852,18 Kč
Ostatní (úroky,..)	105,36 Kč
SF zdroje celkem	2.074.981,16 Kč

FV za 2014	6.098,14 Kč
Příspěvek dovolená	231.000,00 Kč
Příspěvek na odívání	376.000,00 Kč
Penzijní připojištění	407.500,00 Kč
Příspěvek dovolená	890.000,00 Kč
Vedení účtu, poplatky	1.604,00 Kč
SF výdaje celkem	1.912.202,14 Kč

Rekapitulace: $2.074.981,16 - 1.912.202,14 = 162.779,02$ Kč (zůstatek k 31. 12. 2016)

Finanční vypořádání SF za rok 2016 činí + 69.040,63 Kč

PŘÍJMY

Příloha č. 2

Pol.	ORJ	Druhové třídění příjmů	Rozpočet schválený v Kč	Rozpočet upravený v Kč	Skutečnost za 1-12/2016 v Kč	Index 3:2
			1	2	3	4
		Třída č. 1. Daňové příjmy				
1341	10	Poplatek ze psů	400 000	400 000	389 294	97
1343	2	Poplatek za užívání veřejného prostranství	1 100 000	1 100 000	836 810	76
1355	10	Odvod z výherních hracích přístrojů	3 925 000	0	0	0
1361	2,10,13	Správní poplatky	710 000	710 000	636 220	90
1511	10	Daň z nemovitých věcí	18 300 000	18 300 000	18 651 562	102
		Daňové příjmy celkem	24 435 000	20 510 000	20 513 886	100
		Třída č. 2. Nedaňové příjmy				
2111	6,7,9,11	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3 891 000	3 891 000	3 872 006	100
2119	9	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	300 000	300 000	663 089	221
2122	4	Odvody příspěvkových organizací	1 580 000	1 580 000	2 020 521	128
2131	9	Příjmy z pronájmu pozemků	1 400 000	1 400 000	1 396 330	100
2132	4,5,7,9	Příjmy z pronájmu ost. nemovitosti a jejich částí	112 699 000	112 699 000	114 038 747	101
2133	2,6	Příjmy z pronájmu movitých věcí	29 000	29 000	29 011	100
2141	5,7	Příjmy z úroků (část)	71 000	71 000	12 540	18
2212	13	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	30 000	30 000	118 331	394
2310	7	Příjmy z prodeje kr. a drobného dl. majetku	1 000	1 000	1 629	163
2321	11	Přijaté neinvestiční dary	0	50 000	50 000	100
2322	7	Přijaté pojistné náhrady	50 000	50 000	3 997	8
2324	7,9	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	50 000	50 000	230 430	461
2328	10	Neidentifikované příjmy	0	0	19 310	0
2329	3,4	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	1 000	1 000	314 194	31419
2343		Příjmy z úhrad dobýv. prostoru a z vydob. nerostů	0	0	200	0
		Nedaňové příjmy celkem	120 102 000	120 152 000	122 770 335	102
		Třída č. 3. Kapitálové příjmy				
3111	9	Příjmy z prodeje pozemků	70 000	70 000	20 500	29
3112	9	Příjmy z prodeje ost. nemovitosti a jejich částí	3 300 000	3 300 000	3 850 494	117
3113	5	Příjmy z prodeje ost. hmotného dlouhod. majetku	0	0	51 000	0
3119	7	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	500 000	500 000	534 272	107
		Kapitálové příjmy celkem	3 870 000	3 870 000	4 456 266	115
		Celkem vlastní příjmy (1+2+3)	148 407 000	144 532 000	147 740 487	102
		Třída č. 4. Přijaté transfery				
4111	10	Neinvestiční přijaté transfery z VPS SR	0	400 000	400 000	100
4112	10	Neinvest. přijaté transfery ze SR	4 948 000	4 948 000	4 948 000	100
4113	10	Neinvest. přijaté transfery ze stát. fondů	243 000	243 000	242 763	100
4116	10	Ost. neinvestiční přijaté transfery ze SR	0	9 654 000	8 991 985	93
4122	10	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	600 000	1 058 000	1 058 436	100
4137	10	Převody mezi stat.městy a jejich městskými obvody	34 447 000	49 214 000	49 036 080	100
4213	10	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	0	31 000	30 848	100
4216	10	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	0	524 000	524 410	100
		Přijaté transfery celkem	40 238 000	66 072 000	65 232 522	99
		PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI (1+2+3+4)	188 645 000	210 604 000	212 973 009	101
		Třída č. 8. FINANCOVÁNÍ				
8115		Změna stavu krátk. prostředků na bank. účtech	41 320 000	46 170 000	1 176 572	3
8124		Uhrazené splátky dlouhod. přijat. půjč. prostředků	-4 800 000	-4 800 000	-4 800 000	100
8901		Operace z peněžních účtů organiz. (opravná položka)			176 350	0
		Financování celkem	36 520 000	41 370 000	-3 447 078	-8
		ZDROJE CELKEM (6 + 7)	225 165 000	261 974 000	209 526 931	83

VÝDAJE

ORJ	Odd. Par.	Odvětvové třídění rozpočtové skladby výdajů	Rozpočet schválený v Kč	Rozpočet upravený v Kč	Skutečnost za 1-12/2016 v Kč	Index 3:2
			1	2	3	4
		Odbor výstavby				
1	3729	Ostatní nakládání s odpady	500 000	0	0	0
		Odbor výstavby celkem	500 000	0	0	0
		Odbor místního hospodářství				
2	2141	Vnitřní obchod	10 000	10 000	0	0
2	2212	Silnice	3 500 000	11 380 000	9 677 241	85
2	2219	Ost. záležitosti pozemních komunikací	29 250 000	11 050 000	7 868 521	71
2	2321	Odvádění a čištění odp. vod a nakl. s kaly	500 000	700 000	394 406	56
		ORJ 2 celkem	33 260 000	23 140 000	17 940 168	78
3	3632	Pohřebnictví	553 000	673 000	233 403	35
3	3729	Ostatní nakládání s odpady	0	300 000	54 450	18
3	3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	7 155 000	17 121 000	14 511 656	85
		ORJ 3 celkem	7 708 000	18 094 000	14 799 509	82
8	3639	Komunální sl. a úz. rozvoj jinde n	1 000 000	2 400 000	909 212	38
		ORJ 8 celkem	1 000 000	2 400 000	909 212	38
		Odbor místního hospodářství celkem	42 468 000	43 634 000	33 648 889	77
		Odbor finanční (školství), ORJ 4				
4	3111	Mateřské školy	11 157 000	14 048 000	11 029 500	79
4	3113	Základní školy	16 626 000	14 808 000	14 115 055	95
4	3115	Ostatní záležitosti předškolního vzdělávání	0	2 902 000	1 452 726	50
4	3314	Činnosti knihovnické	20 000	30 000	16 811	56
4	3421	Využití volného času dětí a mládeže	355 000	1 057 000	703 100	67
4	3613	Nebytové hospodářství	80 000	554 000	451 726	82
4	6320	Pojištění funkčně nespecifikované	81 000	81 000	80 766	100
		Odbor finanční (školství) celkem	28 319 000	33 480 000	27 849 684	83
		Odbor hospod. činnosti, ORJ 5,11,12				
5	5512	Požární ochrana - dobrovolná část	55 000	54 000	53 200	99
5	6115	Volby do zastupitelstev ÚSC	0	6 000	379 502	6325
5	6171	Činnost místní správy	6 818 000	8 256 000	6 629 767	80
		ORJ 5 celkem	6 873 000	8 316 000	7 062 469	85
11	3319	Ostatní záležitosti kultury	611 000	811 000	787 017	97
11	3341	Rozhlas a televize	206 000	206 000	64 800	31
11	3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prost.	309 000	314 000	290 314	92
11	3900	Ost.čin. související se službami pro obyv.	190 000	431 000	405 077	94
11	6112	Zastupitelstva obcí	630 000	1 075 000	815 184	76
		ORJ 11 celkem	1 946 000	2 837 000	2 362 392	83
12	6112	Zastupitelstva obcí	86 000	136 000	116 000	85
12	6171	Činnost místní správy	1 177 000	1 826 000	1 789 000	98
		ORJ 12 celkem	1 263 000	1 962 000	1 905 000	97
		Odbor hospodářských činností celkem	10 082 000	13 115 000	11 329 861	86
		Mzdové prostředky				
12	6112	Zastupitelstva obcí	3 815 000	4 053 000	3 387 847	84
12	6171	Činnost místní správy	20 547 000	25 342 000	21 963 911	87
12	6115	Volby do zastupitelstev ÚSC	0	394 000	522 575	133
14	4329	Ost. sociální péče a pomoc dětem a mládeži	1 637 000	4 330 000	3 296 518	76

VÝDAJE

ORJ	Odd. Par.	Odvětvové třídění rozpočtové skladby výdajů	Rozpočet schválený v Kč	Rozpočet upravený v Kč	Skutečnost za 1-12/2016 v Kč	Index 3:2
6	4351	Ost. asist., pečovatel. služ. a podp. sam. bydlení	3 375 000	4 696 000	3 530 627	75
6	4359	Ost. služby a činnosti v oblasti soc.péče	0	5 000	4 800	96
6	4399	Ost.záležitosti soc.věcí a politiky zaměstnanosti	0	1 666 000	1 666 000	100
7	3612	Bytové hospodářství	5 474 000	5 826 000	4 867 731	84
		Mzdové prostředky celkem	34 848 000	46 312 000	39 240 009	85
		Odbor sociální péče, ORJ 6				
6	4351	Osobní asistence, pečovatelská služba	1 638 000	1 485 000	1 342 737	90
6	4359	Ost. služby a činnosti v oblasti soc.péče	0	240 000	74 890	31
6	4379	Ost.slужby a činnosti v oblasti soc.prevence	0	83 000	82 896	100
		Odbor sociální péče celkem	1 638 000	1 808 000	1 500 523	83
		Odbor bytový, ORJ 7				
7	3612	Bytové hospodářství	104 848 000	105 879 000	93 458 251	88
7	3613	Nebytové hospodářství	690 000	2 152 000	1 674 648	78
		Odbor bytový celkem	105 538 000	108 031 000	95 132 899	88
		Odbor majetkový, ORJ 9				
9	3639	Komunální sl. a úz. rozvoj jinde n.	2 000	2 000	0	0
9	6171	Činnost místní správy	1 420 000	1 420 000	11 090	1
		Odbor majetkový celkem	1 422 000	1 422 000	11 090	1
		Odbor finanční, ORJ 10				
10	5212	Ochrana obyvatelstva	180 000	180 000	0	0
10	6399	Ostatní finanční operace	350 000	600 000	472 168	79
	6310	Obecné pojíjmy a výdaje z finančních operací	0	0	100	0
10	6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	5 000	2 843 000	0	0
		Odbor finanční celkem	535 000	3 623 000	472 268	13
		Odbor vnitřních věcí, ORJ 13				
13	3399	Ost. záležitosti kultury, církví a sděl. prostř	50 000	56 000	49 487	88
13	6171	Poskytnuté náhrady	0	4 000	3 267	82
		Odbor vnitřních věcí celkem	50 000	60 000	52 754	88
		Odbor sociálně právní ochrany dětí, ORJ 14				
14	4329	Ost. sociální péče a pomoc dětem a mládeži	265 000	489 000	287 954	59
		Odbor SPOD celkem	265 000	489 000	287 954	59
		VÝDAJE CELKEM	225 165 000	251 974 000	209 525 931	83

Rozbor účtu cizích prostředků podle jednotlivých variabilních symbolů za rok 2016

	Kauce byty (555)	Kauce nebyty (666)	Úřad (719)	CELKEM
Počáteční zůstatek	21.425,00	252.326,00	226.651,20	500.402,20
Příjmy	0,00	51.312,00	53,99	51.365,99
Výdaje	0,00	0,00	1.581,00	1.581,00
Konečný zůstatek	21.425,00	303.638,00	225.124,19	550.187,19

Komentář

VS 555 kauce BYTY

Usnesením RMOB č. 2759/90 ze dne 12.07.2010 bylo rozhodnuto vrátit peněžní prostředky nájemcům k zajištění úhrad dlužného nájemného a plnění poskytovaných v souvislosti s užíváním bytu. Na mimořádné schůzi RMOB dne 26.07.2010, usnesením č. 2790/M41 RMOB rozhodla o uzavření dohod o uvolnění kaucí nájemcům bytů.

Za rok 2016 nebyl pod tímto VS žádný pohyb.

VS 666 kauce NEBYTY

Na této položce bylo v roce 2016 vybráno 51.312 Kč

VS 719 ÚŘAD

Příjmy na VS úřad jsou tvořené úroky z bankovního účtu, které činily v roce 2016 částku 53,99 Kč.

Výdaji tohoto VS jsou poplatky za vedení účtu u České spořitelny, a.s., které činily 1.581 Kč.

Zpracovala: Šugarová Miroslava, bytový odbor
22.02.2017

Číslo: OV00 (Gins 0)

ROZVAHA

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

Období: 12 / 2016

ICO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

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



Sestavená ke dni 31. prosince 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Prokešovo náměstí 1803/8
obec Ostrava-Moravská Ostrava
PSC pošta 72930 Ostrava

Údaje o organizaci

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

Kontaktní údaje

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Radomír Melchior, Ph.D.

Podpisový záznam

Číslo: 01.02.2017, 15:49:11

01.02.2017 15:49:11

Místo podnikání

ulice, č.p. Přemyslovců 63
obec Mariánské Hory a Hulvíčky
PSC pošta 709 00 Ostrava

Přednět podnikání

hlavní činnost Prodej a správa majetku
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Razítko účetní jednotky

Statutární orgán

Ing. Arch. Liana Janáčková

Podpisový záznam

AKTIVA CELKEM

A. Státní aktiva							
I. Dlouhodobý nehmotný majetek							
1. Nemovité výsledky výzkumu a vývoje	012	1 324 274 476,95	577 227 635,12	747 046 841,83	728 229 812,47	625 067 922,05	183 645,70
2. Software	013	1 206 454 155,59	1 239 582,92	642 290 920,95	157 698,00	183 645,70	
3. Ocenitelná práva	014	1 397 280,92					
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	723 252,00	566 554,00	157 698,00		183 645,70	
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018						
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	674 028,92	674 028,92				
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041						
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051						
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035						
II. Dlouhodobý hmotný majetek							
1. Pozemky	031	1 201 520 693,23	562 871 662,28	638 648 930,95	620 865 712,35		
2. Kulturní předměty	032	282 627 729,40		282 627 729,40	282 627 729,40	282 627 729,40	
3. Stavby	021	636 861,00		636 861,00	636 861,00	636 861,00	
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	861 333 387,20	543 861 473,63	317 471 913,57	309 459 117,36		
5. Pěšitské cesty trvalých porostů	022	15 453 422,15	5 957 635,10	9 495 787,05	9 494 336,10		
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	025						
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	028	13 052 553,55	13 052 553,55				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	029						
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	042	26 416 639,93		26 416 639,93		18 697 982,49	
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	052						
III. Dlouhodobý finanční majetek							
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061						
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062						
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063						
4. Dlouhodobé půjčky	067						
5. Termínované vklady dlouhodobé	068						
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069						
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043						
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	043						
IV. Dlouhodobé pohledávky							
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	3 536 281,44	51 989,44	3 484 292,00	4 018 564,00		
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464						

Číslo položky	Název položky	Systémový kód	Období			
			Brutto	Běžné	Korekce	Netto
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na tržby	471	3 536 281,44	51 989,44		3 484 292,00
						4 018 564,00
B.	Obežná aktiva					
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111	117 820 321,36	13 064 400,48		104 755 920,88
2.	Materiál na skladě	112	14 895,44			14 895,44
3.	Materiál na cestě	119	14 895,44			14 895,44
4.	Netokovaná 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.	Odběratelé	311	26 015 615,76	13 064 400,48		12 951 215,28
2.	Směnky k inkasu	312	18 944 872,94	12 532 739,68		6 412 133,06
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	2 790 150,90			2 790 150,90
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobě	316	898 743,13	531 660,60		367 082,53
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 spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342				
15.	Daň z přídání hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
						800,00

01.02.2017 15:49:11

Levelec: OVou (zápis 0)

Číslo položky Název položky

Srpenec
účet

Brutto

Běžná

Korekce

Netto

Měsíčně

XCRGURUA / RUA2 (08012017 11:08 / 201701071359)

DPGSA V06AWO

18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24. Pevné termínové operace a opce	363				
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26. Pohledávky z finančního zajištění	365				
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30. Nákupy přístřích období	381				
31. Příjmy přístřích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388	752 279,14			244 416,51
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2 556 759,97			42 000,00
III. Krátkodobý finanční majetek		72 809,68			48 852,18
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	91 789 810,16			92 507 379,32
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3. Jiné cenné papíry	256				
4. Termínované vklady krátkodobé	244				
5. Jiné běžné účty	245				
9. Běžný účet	241	2 289 440,42			1 657 864,11
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231				
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	235	89 344 870,72			90 020 198,59
15. Ceníny	263	162 779,02			664 023,62
16. Peníze na cestě	262	12 720,00			185 283,00
17. Pokladna	261				

01.02.2017 15:48:11

Zpracováno systémem GINIS Standard - UCR GORDIC spol. s r. o.

strana 4/6

PASIVA CELKEM

	747 046 841,83	728 229 812,47
C. Vlastní kapitál		
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky	700 486 139,72	681 645 942,86
1 Jmění účetní jednotky	538 596 892,93	533 264 036,65
3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 073 536 856,10	1 070 229 085,10
4 Kurzové rozdíly	17 262 163,28	15 237 078,00
5 Oceňovací rozdíly při provozním použití metody		
6 Jiné oceňovací rozdíly	-550 880 311,72	-550 880 311,72
7 Opravy předcházejících účetních období		
II. Fondy účetní jednotky		
6 Ostatní fondy	-1 321 814,73	-1 321 814,73
III. Výsledek hospodaření	231 819,65	706 777,66
1 Výsledek hospodaření běžného účetního období	231 819,65	706 777,66
2 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	161 657 427,14	147 675 128,55
3 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	13 982 298,59	42 873 434,42
D. Cizí zdroje	147 675 128,55	104 801 694,13
1. Rezervy	46 550 702,11	46 583 869,61
II. Dlouhodobé závazky	441	29 593 751,00
1 Dlouhodobé úvěry	27 199 822,97	29 593 751,00
2 Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	451	
3 Dlouhodobé závazky z vydaných dlouhodobé	24 520 000,00	29 320 000,00
4 Dlouhodobé přijaté zálohy	452	
5 Dlouhodobé závazky z ručení	453	
6 Dlouhodobé závazky z úhrad	454	
7 Ostatní dlouhodobé závazky	455	
8 Dlouhodobé přijaté zálohy na transakce	456	
III. Krátkodobé závazky	459	279 751,00
1 Krátkodobé úvěry	325 083,00	
2 Eskoncované krátkodobé dlouhopisy (směnky)	2 354 759,97	16 990 118,61
3 Krátkodobé závazky z vydaných dlouhopisů	19 360 879,14	
4 Jiné krátkodobé půjčky	281	
5 Dodavatelé	282	
	283	
	289	
	321	
	6 969 808,85	4 304 193,53

01 02 2017 15:49 17

Zpracováno systémem GINIS Standard - UCR GORDIC spol. s r. o.

Číslo položky	Název položky	Symulace	
		Let	Let
		Období	Minim
		Běžná	
6.	Směnky k úhradě	322	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	
8.	Závazky z dělené správy	5 978 803,50	7 499 547,65
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	325	
10.	Zaměstnanci	326	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	331	2 037 379,00
12.	Sociální zabezpečení	333	
13.	Zdravotního pojištění	336	768 057,00
14.	Dílohodové spoření	337	332 250,00
15.	Daň z příjmů	338	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	341	2 519,00
17.	Daň z přidané hodnoty	342	225 590,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	343	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	345	206 166,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	347	
27.	Krátkodobé závazky z ručení	349	
28.	Pevné termínové operace a opce	362	
29.	Závazky z neukončených finančních operací	363	
30.	Závazky z finančního zajištění	364	
31.	Závazky z upsaných nesplicených cenných papírů a podílů	366	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	368	
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	374	
35.	Výdaje příštích období	375	44 802,00
36.	Výnosy příštích období	383	69 040,63
37.	Dohadné účty pasívní	384	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	389	48 852,18
		376	41 940,00
			2 442 360,16
			1 851 879,25
			"Konec sestavy"

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016

Podle § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, směrnice č. 16/2016 pro inventarizaci majetku, závazků a pohledávek a v souladu s Plánem inventur na rok 2016, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků Statutárního města Ostravy, městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky.

1. Ústřední inventarizační komise (ÚIK)

Na 45. schůzi RMOB, konané dne 17. 10. 2016, pod usnesením číslo 1495/RMOB-MH/1418/45, byla zřízena Ústřední inventarizační komise, k provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků Statutárního města Ostravy, městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 ve složení:

Předseda: Ing. Radomír Michniak, Ph.D.

Členové: Ing. Jana Kučová a Ing. Lukáš Lesňák.

2. Dílčí inventarizační komise (DIK)

Rozhodnutím tajemnice ÚMOB Mariánské Hory a Hulváky, ze dne 26. října 2016, a v souladu s usnesením RMOB Mariánské Hory a Hulváky č. 1495/RMOB-MH/1418/45, ze dne 17. října 2016, byly zřízeny DIK k provedení prací spojených s vlastní inventarizací. Svým výše uvedeným rozhodnutím tajemnice ÚMOB jmenovala předsedy DIK:

- DIK na úseku sociálních věcí: předseda – Ludmila Grunertová
- DIK na úseku vnitřních věcí: předseda – Karla Kupčíková
- DIK na úseku hospodářských činností: předseda – Hana Šustková
- DIK na úseku místního hospodářství: předseda – Dáša Švrčková
- DIK na úseku majetkovém: předseda – Ing. Renata Kozelská
- DIK na úseku bytovém: předseda – Marie Slámová
- DIK na úseku finančního odboru: předseda – Ing. Iveta Rattmanová

Úkolem zřízených DIK bylo provést řádnou inventarizaci hmotného a nehmotného majetku, zásob, peněžních prostředků v hotovosti, cenin, pohledávek a závazků k 31. 12. 2016.

Proškolení předsedů DIK proběhlo dne 24. 11. 2016 od 09,00 hodin v zasedací místnosti ÚMOB MH a H a je doloženo presenční listinou. Proškolení provedl předseda ÚIK a hlavní účetní.

3. Plán inventur

Předseda ÚIK sestavil dne 21. listopadu 2016 Plán inventur, který obsahuje organizační zabezpečení inventarizačních prací, včetně časového harmonogramu provádění inventarizačních prací.

4. Průběh inventarizace

Inventarizace byla provedena ke dni 31. prosince 2016. Inventarizační práce byly zahájeny dne 2. 1. 2017 a byla ukončeny dne 16. 1. 2017. Zjišťování skutečného stavu inventarizovaného majetku bylo prováděno fyzickou inventurou (přepočtení, prohlídka) a dokladovou inventurou (kontrola jednotlivých dokladů). Inventurní soupisy jsou uloženy na odboru finančním u hlavní účetní.

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv, pasiv a podrozvahových účtů, než které jsou uvedeny v příloze této inventarizační zprávy.

Ing. Radomír Michniak, Ph.D.
předseda ÚIK

Ing. Jana Kučová
člen ÚIK

Ing. Lukáš Lesňák
člen ÚIK

V Ostravě Mariánských Horách 14. února 2017

Příloha: Inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2016 – Statutární město
Ostrava, městský obvod Mariánské Hory a Hulváky

INVENTARIZACE DOKLADOVÁ

Účtu č. 42 000 ORJ 4 ORG 000 – nedokončený dlouhodobý majetek ke dni 31.12.2016

Č. účtu	Stav k 01.01.2016	přírůstek	Úbytek	Stav k 31.12.2016
42 000 4 000	110 994 Kč	13,475,262,44 Kč	27 702,95 Kč	13.558.553,49 Kč

110.994 Kč	počáteční stav, převod z roku 2015projekt odložen
102.971 Kč	projektová dokumentace POEL, Speciální škola na ul. Wolkrova
291.005 Kč	dokumentace studie "Rekonstrukce sportovního areálu TJ Sokol Mariánské Hory", POEL
315.000 Kč	regulace řídicího systému, WILKOP
59.100 Kč	klimatizace MŠ G. Janka – Jesličky, Petr Klaga
215.000 Kč	klimatizace MŠ G. Janka, Petr Klaga
1.209.977 Kč	rekonstrukce sociálního zařízení MŠ Matrosova, MH Stavby
19.965 Kč	návrh, výměr a rozpočet pro Dětské hřiště ŠD při ZŠ Gen. Janka, Ateliér Genius Loci
695.743,74 Kč	stavební práce - rekonstrukce zahrady MŠ Matrosova I. část, Mont stavby
71.000 Kč	AD a TDI činnost - Sportovní hřiště při ZŠ Gen.Janka, POEL
42.512 Kč	hodiny na chodbu ZŠ, Mabilmobil
447.800,41 Kč	stavební práce-rekonstrukce zahrady MŠ Matrosova II. část, Mont stavby
5.333 Kč	videotelefon ZŠ, MERCON
6.050 Kč	montáž videotelefonu ZŠ Družina, Jan Kovalčík
4.014.628,86 Kč	název akce "Sportovní hřiště při ZŠ Gen. Janka", TUBEKO sport s.r.o.
229.850 Kč	konvektomat MŠ U Dvoru, MAVÁ
1.017.648,62 Kč	stavební práce - rekonstrukce zahrady MŠ Matrosova III. část, Mont stavby
215.900 Kč	konvektomat Rational MŠ Zelená, MAVÁ
263.030 Kč	konvektomat Matrosova, MAVÁ
4.252.747,81 Kč	přeúčtování ORJ u investiční akce - školní hřiště

Dne 13.01.2017 byla provedena fyzická inventura veškerého majetku, za který jsem odpovědná, byla provedena za mé účasti, a prohlašuji, že jsem žádný majetek nezatajila.

Zpracovala: Mgr. Jana Tvarůžková, DiS.

V Ostravě Mariánských Horách dne 13.01.2017

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventárních soupisů

Příloha k inventarizační zprávě za rok 2016

Č.Ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní	stav dle inventur
------	-----	-----	------	---------------	-------------------

Software

013 000	5		DHIM - software odbor hospodářských činností	76 471,00	76 471,00
013 000	7		DHIM - software odbor bytový	646 781,00	646 781,00
CELKEM účet 013				723 252,00	723 252,00

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

018 000	5		DDNM - odbor hospodářských činností	584 076,92	584 076,92
018 000	6		DDNM - odbor péče o seniory	79 094,00	79 094,00
018 000	14		DDHN - odbor sociálně právní ochrany dětí	10 858,00	10 858,00
CELKEM účet 018				674 028,92	674 028,92

Budovy a stavby

021 100	7		Bytové domy a bytové jednotky	511 269 209,53	511 269 209,53
021 200	4		Budovy školství	2 986 804,00	2 986 804,00
021 200	4	321	Budova Zelená 73	0,00	0,00
021 200	4	345	Bikepark	1 690 000,00	1 690 000,00
021 200	4	346	Železárenská 5, Wolkerova 5	797 162,00	797 162,00
021 200	4	347	U Dvoru	1 865 486,00	1 865 486,00
021 200	4	404	Kralická 3	0,00	0,00
021 200	4	405	budova UNINOVA ul.Matrosovova	26 254 837,00	26 254 837,00
021 200	4	1320	MŠ Matrosovova	0,00	0,00
021 200	4	1321	ZŠ Gen. Janka	0,00	0,00
021 000	4	1322	Knihovna MO Daliborova	3 863 649,84	3 863 649,84
021 000	4	1323	Technické zhodnocení ZŠ Železárenská	2 217 779,08	2 217 779,08
021 200	4	1325	KMŠ U Dvoru	0,00	0,00
021 200	5		Přemyslovců 63	12 774 174,88	12 774 174,88
021 300	4	321	Zelená 73 - nebytové jednotky	140 117,00	140 117,00
021 400	2		ORJ 2	284 475 926,82	284 475 926,82
021 400	3		ORJ 3	118 007,60	118 007,60
021 425	4	317	MŠ U Dvoru	47 432,01	47 432,01
021 425	4	325	KMŠ	871 391,41	871 391,41
021 425	4	345	Bikepark	549 997,90	549 997,90
021 600	2		Workoutové hřiště	464 924,00	464 924,00
021 600	3	3	Skatové hřiště	4 793 937,60	4 793 937,60
021 600	4		MŠ G.Janka - odvodnění areálu zahrady	391 497,69	391 497,69
021 600	4	317	Rekonstrukce zahrady MŠ U Dvoru	325 331,42	325 331,42
021 600	4	324	MŠ G.Janka - movité věci	0,00	0,00
021 600	4	325	Rekonstrukce zahrady KMŠ	1 501 559,72	1 501 559,72
021 600	4	345	Bikepark	3 934 161,70	3 934 161,70

Oprávkky k dlouhodobému majetku

CELKEM účet 081	-543 861 473,63	-543 861 473,63
------------------------	------------------------	------------------------

Stroje a zařízení

022 200	5		Zvonkohra elektronická	69 435,00	69 435,00
022 300	4	344	ZŠ Matrosova	1 103 177,00	1 103 177,00
022 300	5		DNIM	163 232,00	163 232,00
022 400	5		DNIM ORJ 5	199 464,00	199 464,00
022 500	3		Skatové hřiště	94 500,00	94 500,00
022 500	5		DHIM odbor hospodářských činností	191 927,78	191 927,78
022 500	6		DNIM	801 831,70	801 831,70
022 500	7		DHIM bytový odbor	530 149,00	530 149,00
022 600	5		Dopravní prostředky	2 311 100,00	2 311 100,00
022 600	8		Dopravní prostředky	580 135,00	580 135,00
022 600	11		Dopravní prostředky	0,00	0,00
022 700	2		ORJ 2	3 760 858,60	3 760 858,60
022 700	3		Skatové hřiště	3 767 398,59	3 767 398,59
022 700	3	3	Inventář	0,00	0,00
022 900	4	317	Herní prvky zahrada MŠ U Dvoru	294 649,32	294 649,32
022 900	4	324	Drobný hmotný majetek MŠ G.Janka	0,00	0,00
022 900	4	325	Herní prvky zahrada KMŠ	1 585 564,16	1 585 564,16
CELKEM účet 022				15 453 422,15	15 453 422,15

Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí

CELKEM účet 082	-5 957 635,10	-5 957 635,10
------------------------	----------------------	----------------------

Drobný dlouhodobý hmotný majetek

028 100			DDHM	15 656,00	15 656,00
028 100	2		DDHM ORJ 2 odbor VVHaZ	20 460,00	20 460,00
028 100	3		DDHM ORJ 3 odbor VVHaZ	3 989 701,96	3 989 701,96
028 100	4		DDHM ORJ 4 školství	212 179,63	212 179,63
028 100	4	317	MŠ U Dvoru	120 277,25	120 277,63
028 100	4	325	KMŠ	238 919,75	238 919,75
028 100	4	327	U Dvoru - prádelna	34 050,00	34 050,00
028 100	4	344	ZŠ Matrosova	227 958,00	227 958,00
028 100	4	347	U Dvoru 119/4	29 500,00	29 500,00
028 100	5		DDHM ORJ 5 OHC	6 406 010,06	6 406 010,06
028 100	6		DDHM ORJ 6 odbor sociální péče	974 626,20	974 626,20
028 100	6	6	Bílý nosorožec	85 537,50	85 537,50
028 100	7		Bytový odbor	108 169,00	108 169,00
028 100	14		Odbor sociálně právní ochrany dětí	589 508,20	589 508,20
CELKEM účet 028				13 052 553,55	13 052 553,55

Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku

CELKEM účet 088	-13 052 553,55	-13 052 553,55
------------------------	-----------------------	-----------------------

Pozemky

031 300	8		Zahrady, pastviny, louky	20 329 588,00	20 329 588,00
031 400	8		Zastavěná plocha	262 279 081,40	262 279 081,40
031 500	8		Ostatní pozemky	19 060,00	19 060,00
CELKEM účet 031				282 627 729,40	282 627 729,40

Kulturní předměty

032 000	3		Umělecká díla	530 684,00	530 684,00
032 000	5		Umělecká díla ORJ 5	106 177,00	106 177,00
CELKEM účet 032				636 861,00	636 861,00

Nedokončený dlouhodobý majetek

042 000	2		Nedokončený dlouhod.majetek odbor VVHaZ	10 266 233,19	10 266 233,19
042 000	3		Nedokončené investice - herní prvky	0,00	0,00
042 000	3	666	Senior park	0,00	0,00
042 000	4		Školství	13 558 553,49	13 558 553,49
042 000	4	320	MŠ Matrosovova	193 252,00	193 252,00
042 000			nedokončený dlouh. HM	1 231 052,25	1 231 052,25
042 000	4		UZ 3636	389 130,00	389 130,00
042 000	4	1346	Snížení energ.náročnosti budovy na ul.Wolkrova	200 000,00	200 000,00
042 000	5		Vzdělávací a školící centrum	298 870,00	298 870,00
042 000	5	150	Vzdělávací a školící centrum	1 244 364,00	1 244 364,00
042 000	7		Nedokončený dlouhod. majetek odbor bytový	845 185,00	845 185,00
042 000	7	39119	Výměna a zateplení oken	10 000,00	10 000,00
042 000	8		Projekty	180 000,00	180 000,00
CELKEM účet 042				28 416 639,93	28 416 639,93

Materiál na skladě

CELKEM účet 112				14 895,44	14 895,44
------------------------	--	--	--	------------------	------------------

Struktura dlouhodobého majetku za rok 2016

účet	stav k 1.1.2016 v Kč	přírůstky v Kč	úbytky v Kč	stav k 31.12.2016 v Kč
013 - software	658 252,00	65 000,00	0,00	723 252,00
018 - DDNM	548 004,60	129 654,32	3 636,00	674 028,92
021 - stavby	848 138 452,25	22 773 240,55	-9 578 305,60	861 333 387,20
022 - sam.mov.věcí a soubory mov. Věcí	15 118 786,20	678 285,95	-343 650,00	15 453 422,15
028 - DDHM	11 296 410,56	2 161 852,28	-405 709,29	13 052 553,55
031 - pozemky	282 577 415,40	884 000,00	-833 686,00	282 627 729,40
032 - kulturní předměty	636 861,00	0,00	0,00	636 861,00
042 - nedokončené investice	18 697 982,49	27 848 714,64	-18 130 057,20	28 416 639,93

Přehled pohledávek a závazků k 31.12.2016

SU	AU	ORG	ORJ	text	PS v Kč	KS v Kč
Pohledávky						
311	100			Příjmy z poskytnutých služeb a výrobků	0,00	-45 786,00
311	100	6		Příjmy z poskytnutých služeb a výrobků	316,00	567,00
311	100	8		Příjmy z poskytnutých služeb a výrobků	0,00	0,00
311	100	11		Příjmy z poskytnutých služeb a výrobků	3 941,00	1 815,00
311	100	3632		Příjmy z poskytnutých služeb a výrobků	99,83	-3 583,84
311	124			Úhrada vydaných faktur KOF	13 201,00	13 201,00
311	124	10		Úhrada vydaných faktur KOF	17 020,00	17 020,00
311	124	20		Úhrada vydaných faktur KOF	162 205,00	126 668,00
311	124	30		Úhrada vydaných faktur KOF	660,00	0,00
311	135			KOF - refundace mezd	0,00	545,00
311	149	10		Služby spojené s nájemným	907 407,32	565 456,99
311	149	11		Služby spojené s nájemným	158 377,47	137 760,47
311	149	12		Služby spojené s nájemným	116 002,00	114 488,00
311	149	13		Služby spojené s nájemným	190 033,00	160 211,00
311	149	14		Služby spojené s nájemným	104 855,00	76 241,00
311	149	15		Služby spojené s nájemným	0,00	104 694,00
311	190			Ostatní příjmy z vlastní činnosti/VB/	4 829,80	24 394,00
311	411			Nájemné za pozemek	119 764,10	55 920,50
311	412			Nájemné - reklama	43 560,00	14 620,43
311	416			Nájemné z bytů	15 463 790,12	15 568 287,44
311	417			Nájemné z garáží	8 366,00	5 825,00
311	417	20		Nájemné z garáží	-480,00	-480,00
311	419	0		Nájemné - popl.z prodlení z nájmu	1 318 980,58	1 094 208,05
311	419	39		Nájemné - popl.z prodlení z nájmu	839 805,76	840 205,76
311	441			Nájemné movitých věcí	0,00	-1 500,00
311	450			Nájemné nebytových prostor	593 544,34	83 134,03
311	450	323		Nájemné nebytových prostor	-215,89	-9 039,89
315	124			Exekuční náklady	0,00	500,00
315	124	10		Exekuční náklady	2 500,00	2 000,00
315	220			Stravné jesle	0,00	-2 039,00
315	220			UZ 13013 Stravné jesle	0,00	85 035,00
315	250			Pokuty	0,00	-3 000,00
315	251			Přestupky	0,00	0,00
315	255			Přijaté sankční platby	666 065,14	733 565,14
315	255	4		Penále	0,00	0,00
315	410			Poplatky ze psů	39 245,00	38 896,99
315	430	40		Poplatek za užívání veřej.prostranství	0,00	0,00
315	511			Odvody PO	43 890,00	43 890,00
315	560	999		Správní poplatky	0,00	-105,00
377	0			Pohledávky ČS-platební karty	-13 150,00	-53 990,00
377	0	19		Pohledávky ČS-platební karty	13 150,00	55 580,00
377	134			Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	2 179,00
377	190			Přijátá dotace od MMO	0,00	69.04,0,63
385	190			Příjmy příštích období	244 416,51	752 279,14
388	110			UZ 104113013 Dohadné polož.dotace	0,00	226 080,00
SU	AU	ORG	ORJ	text	PS v Kč	KS v Kč

388	110			UZ 104513013 Dohadné polož.dotace	0,00	1 921 680,00
388	472			UZ 20229 Dohadné položky na dotace	0,00	11 499,00
388	472			UZ 164801 Dohadné položky na dotace	0,00	195 499,98
388	500			Dohadné položky dotace z ÚP	0,00	160 000,00
388	649			Dohadné položky za pojistnou událost	42 000,00	42 000,00
Celkem pohledávky					21 104 179,08	23 156 423,19

Opravné položky k pohledávkám

192				Opravné pol. k jiným pohledávkám	-318 080,20	-531 660,60
194				Opravné pol. k odběratelům	-13 802 307,96	-12 532 739,88

Závazky

314	100			Zálohy na služby	102 536,00	473 278,28
314	100	1		Zálohy na služby	195,00	195,00
314	100	5		Zálohy na služby	0,00	3 566,62
314	110			Zálohy na vodu	92 701,00	763 062,00
314	120			Zálohy na teplo	2 937 280,00	1 185 400,00
314	130			Zálohy na plyn	208 600,00	53 470,00
314	140			Zálohy na elektřinu	253 900,00	311 179,00
321	000			Dodavatelé	-1 400 410,99	-3 613 933,99
321	000		4	Dodavatelé- neinvest. přísp. org.	0,00	-410 129,00
321	000		7	Dodavatelé - bytový odbor	-2 903 782,54	-2 682 715,86
321	100			Dodavatelé	0,00	-263 030,00
321	100		4	Dodavatelé	136 897,28	0,00
321	100	320	4	Dodavatelé	-136 897,28	0,00
324	149			Závazky - služby spojené s nájmem	347 783,00	377 124,00
324	149	5		Závazky - služby spojené s nájmem	-73 608,00	-126 132,00
324	149	10		Závazky - služby spojené s nájmem	-27 742,00	0,00
324	149	14		Závazky - služby spojené s nájmem	0,00	0,00
324	149	15		Závazky - služby spojené s nájmem	-7 689 296,65	0,00
324	149	16		Závazky - služby spojené s nájmem	0,00	-6 126 505,50
324	149	20		Závazky - služby spojené s nájmem	-49 321,00	-103 290,00
324	149	30		Závazky - služby spojené s nájmem	-7 363,00	0,00
331	100			Zaměstnanci - výplaty	-1 969 986,00	-2 037 379,00
336	200			Sociální pojištění mezd	-152 106,00	-158 532,00
336	210			Sociální pojištění nákladů	-590 634,00	-609 525,00
337	100			Zdravotní pojištění z mezd	-108 226,00	-111 650,00
337	110			Zdravotní pojištění z nákladů	-214 069,00	-220 600,00
338	100			Důchodové spoření	-2 519,00	0,00
342	100			Ostatní přímé daně	-206 166,00	-225 590,00
343	25			Daň z příjmů na výstupu	-6 480 146,01	-5 858 437,54
343	35			Základ daně - snížená sazba	17 491,30	101 310,80
343	40			Daň na výstupu - odvod DPH	6 462 655,00	5 757 126,74
343	49			Zaokrouhlení daně DPH	-0,29	0,00
378	62			Odvod DPH - magistrátu	-457 193,00	-581 006,74
378	100			Krátkodobé závazky	-8 475,00	96 984,00
378	100	111		Krátkodobé závazky	0,00	4 000,00
378	400			Dep.účet kauce - úroky	-226 651,20	-243 084,19
378	401			Dep.účet nesvéprávní	-1 153 461,91	-1 719 253,23
SU	AU	ORG	ORJ	text	PS v Kč	KS v Kč

383	190		Výdaje příš.období převod HV do SF	-48 852,18	-69 040,63
389	100		Dohadný účet - dětské hřiště	0,00	-78 786,00
389	101		Dohadný účet - úklidové práce	0,00	-6 500,00
389	102		Dohadný účet - vánoční osvětlení	0,00	-363 000,00
389	502		Dohadné položky - energie	-41 940,00	-44 502,00
Celkem závazky				-13 388 808,47	-16 525 926,24

Ostatní dlouhodobé závazky a pohledávky

459	400		Ostatní dlouhodobé závazky - kauce	-273 751,00	-325 063,00
469			Ostatní dlouhodobé pohledávky-Bělský les	4 075 885,98	3 536 281,44

Opravné položky k dlouhodobým pohledávkám

149	000		Opravné položky k dlouhodob. pohl.	-57 321,98	-51 989,44
-----	-----	--	------------------------------------	------------	------------

Vlastní kapitál

401			Jmění účetní jednotky	-1 070 229 085,10	-1 073 536 856,10
406			Oceňovací rozdíly při změně metody	550 880 311,72	550 880 311,72
408			Opravy minulých období	1 321 814,73	1 321 814,73

Fondy

419	100		Fondy - SF	-706 777,66	-231 819,65
-----	-----	--	------------	-------------	-------------

Stav podrozvahových účtů k 31.12.2016

SU	AU	ORU	ORG	Název	PS	KZ
902	300			hmotný majetek do 3.000,- Kč	0	0
902	300	3		hmotný majetek do 3.000,- Kč	13 459,00	10 905,00
902	300	4		hmotný majetek do 3.000,- Kč	0	36 729,92
902	300	5		hmotný majetek do 3.000,- Kč	1 974 137,52	2 142 192,98
902	300	6		hmotný majetek do 3.000,- Kč	369 263,88	388 342,88
902	300	6	66	hmotný majetek do 3.000,- Kč	46 203,50	46 203,50
902	300	14		hmotný majetek do 3.000,- Kč	144 432,00	147 212,00
902	300	6		hmotný majetek do 3.000,- Kč	47 164,40	47 164,40
905	398		1341	odepsané pohledávky	126 597,00	124 883,00
905	398		2401	odepsané pohledávky	2 283,00	2 283,00
905	398		2111	odepsané pohledávky	7 308,00	7 308,00
905	398		2210	odepsané pohledávky	948 023,80	946 823,80
905	398		3635	odepsané pohledávky	509 229,10	509 229,10
909	332		22	školský podrozvaha	6 030 705,38	6 030 705,38
909	332		18	školský podrozvaha	261 494,22	261 494,22
909	332		21	školský podrozvaha	132 244 755,24	132 244 755,24
909	332		28	školský podrozvaha	14 517 649,43	14 517 649,43
909	332		31	školský podrozvaha	6 537 050,00	6 785 690,00
915	300		32	školský podrozvaha	20 000,00	20 000,00
942	800	3		krátk.transf s vyúčt. do 12 měsíců	0	0
945	375			grant - stromy	0	0
966	382		45	zástavní práva	12 352 492,00	11 776 578,00
966	382			pozemky Techn. Sl. a SMO	-69	-69
966	382		16	pozemky Techn. Sl. a SMO	-1583963	-1583963
968	382	3		výpůjčka pozemků	0	-20000
992	308			pozemky Techn. Sl. a SMO	0	-22
992	309			evidenční známky Pro psy	2 808,00	760,00
992	310			stvrzenky za hotové - tiskopisy	4 200,00	0
992	377			tiskopisy bloky - správní poplatky	5 149,00	4 473,00
992	982		719	vyřazené pohledávky	46 089,60	46 089,60
				ost. dlouhodobá podmíněná aktiva	129 500,00	129 500,00

UZ 14005

992	982	3		ost. dlouhodobá podmíněná aktiva	20 000,00	0
994	474		20	ostatní podmíněná aktiva	- 13 950 218,00	- 13 950 218,00
994	474		70	ostatní podmíněná aktiva	- 61 082 245,00	- 61 082 245,00
994	478			věcná břemena povinná	- 2 745 173,00	- 3 309 343,23
999	0			vyrovnávací účet k podrozvah. účtům	0	0
999	902		5	vyrovnávací účet k SU 902	- 2 594 660,30	- 2 818 750,68
999	905		1341, 2215	vyrovnávací účet k SU 905	- 2 435 224,36	- 2 402 366,36
999	909			vyrovnávací účet k SU 909	- 159 611 654,27	- 159 860 294,27
999	915			vyrovnávací účet k SU 915	0	0
999	945			vyrovnávací účet k SU 945	- 12 352 492,00	- 11 776 578,00
999	955			vyrovnávací účet k SU 955	0	- 2 147 760,00
999	966			vyrovnávací účet k SU 966	1 604 032,00	1 604 032,00
999	968			vyrovnávací účet k SU 968	0	22,00
999	992			vyrovnávací účet k SU 992	- 187 746,60	- 180 822,60
999	994			vyrovnávací účet k SU 994	88 332 663,30	88 896 833,53
999	998			vyrovnávací účet k podrozvah. účtům	0	0
905	398		3612	podrozvah. odepsané pohledávky	267 000,46	237 056,46
905	398		3613	podrozvah. odepsané pohledávky nebyly	574 783,00	574 783,00
994	474		31	zástavní právo k bytové výstavbě	- 8 960 000,00	- 8 960 000,00
994	474		37	zástavní právo k bytové výstavbě	- 635 561,40	- 635 561,40
994	474		38	zástavní právo k bytové výstavbě	- 319 999,10	- 319 999,10
994	474		39	zástavní právo k bytové výstavbě	- 319 890,90	- 319 890,90
994	474		41	zástavní právo k bytové výstavbě	- 319 575,90	- 319 575,90

Účet 311 Odběratelé k 31.12. 2016

p.č.	SU	AU	ORG	ÚZ	Název	Výše pohledávky		částka po splatnosti		částka ve splatnosti		Přeplatky	
						Kč	Kč	Kč	Kč	Kč	Kč	Kč	Kč
1.	311	0100			Příjmy z poskytnutých služeb a výrobků	-45 786,00				-45 786,00			
2	311	0100	6		Příjmy z poskytnutých služeb a výrobků	567,00		567,00		0,00			
3	311	0100	11		Příjmy z poskytnutých služeb a výrobků	1 815,00		1 515,00		300,00			
4	311	0100	3632		Příjmy z poskytnutých služeb a výrobků	-3 583,84		320,00		0,00			0,00
5	311	0124			Úhrada vydaných faktur z KOF	13 201,00		13 201,00		0,00			-3 903,84
6	311	0124	10		Úhrada vydaných faktur z KOF	17 020,00		17 020,00					
7	311	0124	20		Úhrada vydaných faktur z KOF	126 668,00		126 668,00					
8	311	0135			KOF - refundace mezd	545,00		545,00					
9	311	0149	10		Služby spojené s nájemným	565 456,99		565 456,99					
10	311	0149	11		Služby spojené s nájemným	137 760,47		137 760,47					
11	311	0149	12		Služby spojené s nájemným	114 488,00		114 488,00					
12	311	0149	13		Služby spojené s nájemným	160 211,00		160 211,00					
13	311	0149	14		Služby spojené s nájemným	76 241,00		76 241,00					
14	311	0149	15		Služby spojené s nájemným	104 694,00		104 694,00					
15	311	0190			Ostatní příjmy z vlastní činnosti /věcná břem./	24 394,00		23 560,00		1815,00			-981,00
16	311	0411			Nájemné za pozemek	55 920,50		71 982,00		0,00			-16061,50
17	311	0412			Nájemné-reklama	14 620,43		14 620,43					
18	311	0416			Nájemné z bytů	15 568 287,44		12 432 936,44		3 135 352,00			
19	311	0417			Nájemné z garáží	5 825,00		5 825,00					
20	311	0417	20		Nájemné z garáží	-480,00		-480,00					
21	311	0419	39		Nájemné poplatky z prodloužení nájmu	1 934 413,81		1 908 074,95		26 338,86			
22	311	0441			Nájemné movitých věcí	-1 500,00		-1 500,00					
23	311	0450			Nájemné z nebytových prostor	83 134,03		15 492,04		67 641,99			
24	311	0450	323		Nájemné z nebytových prostor	-9 039,89		-9 039,89					
Účet 311 - Odběratelé k 31.12. 2016						189 448 72,94		157 801 57,43		31 856 61,85			-20 946,34
Účet 311 - Odběratelé k 31.12. 2015						20 065 062,43							

Účet 315 - Jiné pohledávky k 31.12. 2016

p.č.	SU	AU	ORG	ÚZ	Název	Výše pohledávky		Částka po splatnosti		Částka ve splatnosti		Přeplatky
						Kč	Kč	Kč	Kč	Kč	Kč	
1	315	0124			Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	500,00		500,00				
2	315	0124	10		Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	2 000,00		2 000,00				
3	315	0220			Příspěvek na provoz Jesli	-2 039,00						
4	315	0220		13013	Příspěvek na provoz Jesli	85 035,00						
5	315	0250			Pokuty	-3 000,00						
6	315	0255			Přijaté sankční platby	733 565,14		725 265,14		4 800,00		3 500,00
7	315	0410			Poplatek ze psů	38 896,99		32 365,98				6 531,01
8	315	0511			Odvody PO	43 890,00						43 890,00
9	315	0560	999		Správní poplatky	-105,00						-105,00
Účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti k 31.12. 2016						816 247,13		757 631,12		4 800,00		53 816,01
Účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti k 31.12. 2015						751 700,14						

Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky k 31.12. 2016

p.č.	SU	AU	ORG	ÚZ	Název	Výše pohledávky		Částka po splatnosti		Částka ve splatnosti		Přeplatky
						Kč	Kč	Kč	Kč	Kč	Kč	
1	377	0000			Pohledávky za ČS-platební karty - bezh. platby	-53 990,00		-53 990,00				
2	377	0000	19		Pohledávky za ČS-platební karty - bezh. platby	55 580,00		55 580,00				
3	377	0134			Ostatní krátkodobé pohledávky DPH	2 179,05						
4	377	0190			Přijaté dotace od MMO	69 040,63						69 040,63
Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky k 31.12. 2016						72 809,68		72 809,68				
Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky k 31.12. 2015						48 852,18						



společnost s ručením omezeným

Koilské 1965/13a
602 00 Brno ČESKÁ REPUBLIKA
Obch. rejstřík KS v Brně C 4855, IČ: 454 77 639

tel +420 541 211 237, tel +420 541 240 807
www.topauditing.cz
e-mail: audit@topauditing.cz

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) pro územní celek:

Statutární město Ostrava, Mob Mariánské Hory a Hulváky, IČ: 00845451
za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016

I. Všeobecné Informace

Přezkoumání hospodaření jménem auditorské společnosti provedli zaměstnanci auditorské společnosti JUDr. Antonín Husák (oprávnění auditora KAČR č. 0098, licence auditora ÚDVA č. 234) a pracovníci auditorské společnosti Bc. Leona Ratajská, Ing. Jaroslava Smutná a Bc. Filip Jančařík

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů na základě smlouvy uzavřené dne 14. 7. 2015 (první kontrolní úkon).

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno ve dnech 7. – 8. 11. 2016 (dílní přezkoumání) a ve dnech 5. 4. 2017 (závěrečné přezkoumání) v sídle územního celku, po předchozí přípravě z předaných a veřejně dostupných podkladů v sídle auditora. Posledním kontrolním úkonem při přezkoumání hospodaření bylo vydání této zprávy.

II. Předmět přezkoumání hospodaření

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 hospodářský územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a 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.

III. Hlediska přezkoumání hospodaření

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

IV. Definování odpovědností

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán územního celku.

Naši úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu

s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánoval a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

V. Rámcový rozsah prací

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

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

VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

A. Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

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

B. Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, 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 celkovému hospodaření územního celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2016 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

C. Upozornění na případná rizika

Při přezkoumání hospodaření územního celku jsme nezjistili rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

Územní celek provedl propočty podílu pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku v souladu s platnou metodikou. Při kontrole ukazatelů jsme nezjistili nedostatky, jejich hodnoty jsou uvedeny následně:

Ukazatel	Podíl v %
Podíl pohledávek na rozpočtu	3,47
Podíl závazků na rozpočtu	8,28
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	7,09

E. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

Územní celek provedl propočty poměru dluhu v souladu se zveřejněnou metodikou ve Zprávách Ministerstva financí České republiky pro finanční orgány obcí a kraje č. 2/2017. Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky a jeho podíl na těchto příjmech činí 11,22 %.

VII. Další informace

Návrh zprávy o přezkoumání hospodaření byl před jejím vydáním projednán se statutárním orgánem územního celku a k jejímu znění nebyly do data vydání této zprávy přijaty žádné připomínky.

V Brně dne 5. 4. 2017

Podpis auditora:

TOP
AUDITING

KOŘENOVÁ 1627/III 602 00 BRNO

TOP AUDITING, s.r.o.

Oprávnění Komory auditorů České republiky č. 47
Licencia Úradu pre dohľad nad výkonom auditu č. 007
Značkový ústav (MSP ČR 63/97-ODD)

Přílohy

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
Účetní závěrka

Protokol o schvalování účetní závěrky

Předmětem schvalování je účetní závěrka městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 sestavená k 31.12.2016 (dále jen „účetní závěrka“). Schvalování účetní závěrky bylo uskutečněno na 58. schůzi RMOB MHaH konaném dne 02.05.2017 na základě podkladů dodaných od externí účetní, a to zejména schvalované účetní závěrky, inventarizační zprávy, protokoly o veřejnosprávní kontrole a dalších účetních záznamů vztahujících se k významným skutečnostem.

Osoby, které rozhodovaly o schválení účetní závěrky dne 02.05.2017

Ing. arch. Liana Janáčková, starostka městského obvodu	přítomen / nepřítomen
Mgr. Patrik Hujdus, I. místopředseda	přítomen / nepřítomen
RSDr. Jiří Boháč, místopředseda	přítomen / nepřítomen
Jana Pagáčová, místopředsedka	přítomen / nepřítomen
Radek Martiník, člen	přítomen / nepřítomen

Z celkového počtu členů rady 5 bylo přítomno 5 členů.

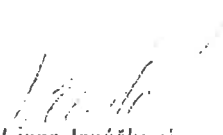
RMOB rozhodla poměrem hlasů 5 : 0, že schvalovaná účetní závěrka poskytuje v rozsahu skutečnosti posuzovaných podle § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb., věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situaci:

**Základní školy Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, příspěvkové organizace,
709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 70984158
a účetní závěrku schvaluje.**

RMOB informuje ZMOB o rozdělení schváleného výsledku hospodaření za rok 2016 do rezervního fondu a fondu odměn příspěvkové organizace, a to následovně:

fond odměn	30.000 Kč
rezervní fond	42.894,49 Kč

Usnesení č. 1891/RMOB-MH/1418/58 protokol podepisuje starostka městského obvodu:


Ing. arch. Liana Janáčková
starostka městského obvodu

**Základní škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1208,
příspěvková organizace, 709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 70984158**

Základní škola byla zřízena 01.01.2003, ředitelkou je Mgr. Šárka Fehérová, příspěvková organizace má kapacitu 550 žáků, školní družina pro 180 žáků a školní jídelnu s kapacitou 700 žáků. Byla provedena změna ve školském rejstříku, kdy byla snížena kapacita základní školy z 840 na 550 žáků, neboť z některých tříd jsou speciální učebny a již nebudou využity jako plná kapacita běžné třídy. Počet evidovaných žáků je 446.

Byly schválené účetní odpisy ve výši 872.697 Kč. Příspěvková organizace je pravidelně odváděla na účet zřizovatele.

Neinvestiční příspěvek na činnost byl schválen ve výši 3.734.000,00 Kč, a 110.000,00 Kč účelový transfer na plavecký výcvik ÚZ 91.

Náklady celkem 24.675.877,46 Kč

Celkové náklady příspěvkové organizace na rok 2016.

Náklady na hospodářskou činnost 269.103,10 Kč

Která zahrnuje dle zřizovací listiny pronájem nebytových prostor jako tělocvičny, učeben, spotřeby komodit při vaření pro cizí strážníky, náklady na mzdu, zákonné sociální a jiné pojištění. Příspěvková organizace vedlejší činnost dle zákona vede odděleně od hlavní činnosti.

Výnosy celkem 24.593.980 Kč

Celkové výnosy příspěvkové organizace na rok 2016.

Výnosy z hospodářské činnosti 423.895,05 Kč

Zahrnuje dle zřizovací listiny pronájem nebytových prostor tělocvičny, učebny a výnosy z prodeje služeb – cizí strážníci.

Majetek

účet	Stav k 31.12.2015	přírůstky	úbytky	Stav k 31.12.2016
018	221.538,00	11.000,000	0,00	232.538,00
021	65.072.537,13	0,00	0,00	65.072.537,13
022	3.384.226,00	0,00	49.778,00	3.334.448,00
028	8.430.364,00	320.705,00	120.717,00	8.630.352,00
031	2 628 928,00	0,00	0,00	2 628 928,00
032	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00

Údržba a opravy 459.455,80 Kč

V příspěvkové organizaci byla prováděná pravidelná údržba zeleně, elektro, hromosvod, revize a drobné opravy na svěřeném majetku.

Spotřeba materiálu 1.656.794,38 Kč

Spotřeba energie 1.512.251,43 Kč

Oběžná aktiva 4.125.601,57 Kč

Zásoby – materiál na skladě	20.052,97 Kč
Odběratelé	882,00 Kč
pohledávky za vládními institucemi	48.240,00 Kč
krátkodobé poskytnuté zálohy	151.209,13 Kč
ostatní krátkodobé pohledávky	1.265,00 Kč
běžný účet	3.540.455,20 Kč
účet FKSP	335.111,27 Kč
pokladna	28.386,00 Kč

Peněžní fondy

Fond odměn 61.306,22 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb 351.313,41 Kč

Příjmem na tento fond je procentní odvoz z výplat zaměstnanců. Z fondu je čerpáno na stravování, příspěvek na penzijní připojištění, životní výročí a ostatní užití fondu.

Rezervní fond 327.032,95 Kč

Během roku obdržela příspěvková organizace do rezervního fondu neúčelové dary, které následně použila k pořádání školních akcí (jarmark, karneval) a k zakoupení didaktických pomůcek.

- fond tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku 304.237,95 Kč
- fond tvořený z ostatních titulů 22.795,00 Kč

Investiční fond 0,00 Kč

Zde příspěvková organizace účtuje o odpisech majetku, které odvedla v plné výši, tudíž je konečný stav nulový.

Základní škola v roce 2016 čerpala následující dotační programy:

Modernizované dílny	481.413 Kč
Četba k poznání	227.024 Kč
Grant MMO – Válime, abychom se neváleli	40.000 Kč
Jazyky a přírodní vědy nově	339.706 Kč
Dotace z Fondu ohrožených ovzduším	355.962 Kč

Hospodářský výsledek 72.894,49 Kč

Příspěvková organizace požádala zřizovatele o rozdělení hospodářského ho výsledku, a to:

rezervní fond	42.894,49 Kč
fond odměn	30.000,00 Kč

Protokol o schvalování účetní závěrky

Předmětem schvalování je účetní závěrka městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 sestavená k 31.12.2016 (dale jen "účetní závěrka"). Schvalování účetní závěrky bylo uskotečeno na 58. schůzi RMČOb MHH/17 nařákané dne 02.05.2017 na základě podkladů dodaných od externí účetní, a to zejména schvalování účetní závěrky, inventarizační zprávy, protokoly o veřejnosprávní kontrole a dalších účetních záznamů vztahujících se k významným skutečnostem.

Osoby, které rozhodovaly o schválení účetní závěrky dne 02.05.2017

Ing. arch. Liana Janáčková, starostka městského obvodu	přítomen /-nepřítomen
Mgr. Patrik Hujdus, 1. místopředseda	přítomen /-nepřítomen
RSDr. Jiří Boháč, místopředseda	přítomen /-nepřítomen
Jana Pagáčová, místopředsedkyně	přítomen / nepřítomen
Radek Martiník, člen	přítomen /-nepřítomen

Z celkového počtu členů rady 5 bylo přítomno 5 členů.


RMČOb rozhodla poměrem hlasů 5 : 0, že schvalovaná účetní závěrka poskytuje v rozsahu skutečností poskytnutých podle § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb., věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace.

Mateřské školy Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1236/1, příspěvkové organizace,
709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 70984192
a účetní závěrku schvaluje.

RMOB informuje ZMČOb o rozdělení schváleného výsledku hospodaření za rok 2016 do rezervního fondu a fondu odměn příspěvkové organizace, a to následovně:

fond odměn	23.000 Kč
rezervní fond	25.675 59Kč

Usnesení č. 1894/RMOB-MH/1418/58 protokol podepisuje:


Ing. arch. Liana Janáčková
starostka městského obvodu

**Mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1236/1,
příspěvková organizace, 709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 70984182**

Byla zřízena 01.01.2003, ředitelkou je Libuše Boháčová, příspěvková organizace má kapacitu 81 dětí a školní jídelnu s kapacitou 81. Aktuální stav je 72 dětí.

Byly schválené účetní odpisy ve výši 317.456 Kč, které příspěvková organizace řádně odvedla zřizovateli. Neinvestiční příspěvek na činnost byl schválen ve výši 962.000,00 Kč.

Náklady celkem 4.750.090,01Kč

Celkové náklady příspěvkové organizace, včetně mzdových prostředků pro zaměstnance, zákonného sociálního pojištění, sociálních nákladů, daní a poplatků a odpisů majetku.

Náklady na hospodářskou činnost 96.714,40 Kč

Které zahrnují dle zřizovací listiny pronájem nebytových prostor pro ZUŠ E. Marhuľy a dětskou skupinu JESLIČKY a pronájem za stožáry na střeše budovy.

Výnosy celkem 4.780.412 Kč

Celkové výnosy příspěvkové organizace, včetně čerpání s fondů, úroky, dotace na provoz.

Výnosy z hospodářské činnosti 115.068, 00 Kč

Majetek

účet	Stav k 31.12.2015	přírůsteky	úbytky	Stav k 31.12.2016
018	16.838,10 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	16.838,10 Kč
021	19.806.949,63 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	19.806.949,63 Kč
022	1.151.078,58 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	1.151.078,58 Kč
028	1.705.098,41 Kč	0,00 Kč	42.362,80 Kč	1.662.735,61 Kč
031	933.325,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	933.325,00 Kč

Údržba a opravy 16.157 Kč

V příspěvkové organizaci byla prováděná pravidelná údržba zeleně, elektro, hromosvod, revize a drobné opravy na svěřeném majetku. Dle uzavřených smluv či na objednávky.

Spotřeba energie 375.423,34 Kč

Oběžná aktiva 751.958,42 Kč

Zásoby – materiál na skladě	22.329,56 Kč
odběratelé	81.548,12 Kč
ostatní krátkodobé pohledávky	1.690,00 Kč
běžný účet	614.745,80 Kč
ceniny	320,00 Kč
účet FKSP	21.803,94 Kč
pokladna	9.521,00 Kč

Peněžní fondy

Fond odměn **84.646,41 Kč**

Fond kulturních a sociálních potřeb **26.828,36 Kč**

Příjmem na tento fond je procentní odvoz z výplat zaměstnanců. Z fondu je čerpáno na stravování, příspěvek na penzijní připojištění, životní výročí a ostatní užití fondu.

Rezervní fond **142.330,83 Kč**

Během roku obdržela příspěvková organizace do rezervního fondu neúčelové dary, které následně použila k pořádání školních akcí (jarmark, karneval) a k zakoupení didaktických pomůcek.

- fond tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku 137.330,83 Kč
- fond tvořený z ostatních titulů 5.000,00 Kč

Investiční fond **2.082 Kč**

Dotace

Příspěvkové organizace se nepodařilo obdržet v roce 2016 žádný dotační titul.

Hospodářský výsledek 48.675,59 Kč

Příspěvková organizace požádala zřizovatele o rozdělení hospodářského ho výsledku, a to:

fond odměn 23.000,00 Kč
rezervní fond 25.675,59 Kč

Protokol o schvalování účetní závěrky

Předmětem schvalování je účetní závěrka městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 sestavená k 31.12.2016 (dále jen „účetní závěrka“). Schvalování účetní závěrky bylo uskutečněno na 58. schůzi RMOB MHaH konaném dne 02.05.2016 na základě podkladů dodaných od externí účetní, a to zejména schvalované účetní závěrky, inventarizační zprávy, protokoly o veřejnosprávní kontrole a dalších účetních záznamů vztahujících se k významným skutečnostem.

Osoby, které rozhodovaly o schválení účetní závěrky dne **02.05.2017**

Ing. arch. Liana Janáčková, starostka městského obvodu	přítomen / nepřítomen
Mgr. Patrik Hujdus, 1. místostarosta	přítomen / nepřítomen
RSDr. Jiří Boháč, místostarosta	přítomen / nepřítomen
Jana Pagáčová, místostarostka	přítomen / nepřítomen
Radek Martiník, člen	přítomen / nepřítomen

Z celkového počtu členů rady 5 bylo přítomno 5 členů.

RMOB rozhodla poměrem hlasů 5 : 0, že schvalovaná účetní závěrka poskytuje v rozsahu skutečností posuzovaných podle § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb., věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situací:

**Křesťanské mateřské školy Ostrava – Mariánské Hory, U Dvoru 22, příspěvkové organizace,
709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 70984204
a účetní závěrku schvaluje.**

RMOB bude informovat ZMOB o výsledku hospodaření za rok 2016 a přesun do rezervního fondu

rezervní fond 64.795,33 Kč
fond odměn 40.000,00 Kč

Usnesení č. 1895/RMOB-MH/1418/58 protokol podepisuje:


Ing. arch. Liana Janáčková
starostka městského obvodu

**Křesťanská mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, U Dvoru 22,
příspěvková organizace, 709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 70984204**

PO byla zřízena 01.01.2003, ředitelkou je Milena Glinzová, příspěvková organizace má kapacitu 100 dětí, školní jídelnu s kapacitou 150 stravovaných a školní výdejnu s kapacitou 50 nejvýše stravovaných. Školní výdejnu má příspěvková organizace zřízenou a zapsanou v rejstříku škol pouze pro MŠ U Dvoru 22a, které vaří, tzn. nemůže vařit pro jiné subjekty než příspěvkové organizace. Aktuální počet dětí je 98.

Byly schválené účetní odpisy ve výši 227.060,00 Kč, které příspěvková organizace pravidelně odváděla na účet zřizovatele. Neinvestiční příspěvek na činnost byl schválen ve výši 1.303.000 Kč.

Náklady celkem 6.772.862,45 Kč

Celkové náklady příspěvkové organizace, včetně mzdových prostředků pro zaměstnance, zákonného sociálního pojištění, sociálních nákladů, daní, statistických výkazů a poplatků.

Náklady na hospodářskou činnost 0,00 Kč

Příspěvková organizace neprovozuje hospodářskou činnost.

Výnosy celkem 6.877.657,78 Kč

Celkové výnosy příspěvkové organizace, včetně čerpání s fondů, úroky, dotací.

- výnosy z prodeje služeb 891.290,60 Kč
- čerpání fondů 48.555,18 Kč
- výnosy z vládních transferů 5.937.812,00 Kč

Výnosy z hospodářské činnosti 0,00 Kč

Příspěvková organizace neprovozuje hospodářskou činnost.

Majetek

účet	Stav k 31.12.2015	přírůstky	úbytky	Stav k 31.12.2016
018	22.544,20 Kč	0,00 Kč	1.564,80 Kč	22.544,20 Kč
021	12.131.426,70 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	12.131.426,70 Kč
022	558.225,80 Kč	0,00 Kč	200.915,00 Kč	357.310,80 Kč
028	1.666.668,02 Kč	143.640,41 Kč	29.621,00 Kč	1.780.687,43 Kč
031	852.016,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	852.016,00 Kč

Údržba a opravy 149.743,66 Kč

V příspěvkové organizaci byla prováděná pravidelná údržba zeleně, elektro, hromosvod, revize a drobné opravy na svěřeném majetku, modernizace sociálních zařízení.

Spotřeba materiálu 888.974,54 Kč

Spotřeba energie 502.288,93 Kč

Oběžná aktiva 808.979,92 Kč

Zásoby – materiál na skladě 29.990,55 Kč
krátkodobé poskytnuté zálohy 65.007,81 Kč
ostatní krátkodobé pohledávky 142,00 Kč
běžný účet 696.978,58 Kč

účet FKSP 14.716,98 Kč
pokladna 2.144,00 Kč

Peněžní fondy

Fond odměn 20.000,00 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb 19.357,74 Kč

Příjmem na tento fond je procentní odvoz z výplat zaměstnanců. Z fondu je čerpáno na stravování, příspěvek na penzijní připojištění, životní výročí a ostatní užití fondu.

Rezervní fond 61.699,71 Kč

Během roku obdržela příspěvková organizace do rezervního fondu neúčelové dary, které následně použila k pořádání školních akcí (jarmark, karneval) a k zakoupení didaktických pomůcek.

- fond tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku 60.307,91 Kč
- fond tvořený z ostatních titulů 1.391,80 Kč

Investiční fond 0,00 Kč

Zde příspěvková organizace účtuje o odpisech majetku, které odvedla v plné výši, tudíž je konečný stav nulový.

Hospodářský výsledek 104.795,33 Kč

Příspěvková organizace požádala zřizovatele o rozdělení hospodářské ho výsledku, a to:

fond odměn 40.000,00 Kč
rezervní fond 64.795,33 Kč

Protokol o schvalování účetní závěrky

Předmětem schvalování je účetní závěrka městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 sestavená k 31.12.2016 (dále jen „účetní závěrka“). Schvalování účetní závěrky bylo uskutečněno na 58. schůzi RMOB MHaH konaném dne 02.05.2017 na základě podkladů dodaných od externí účetní, a to zejména schvalované účetní závěrky, inventarizační zprávy, protokoly o veřejnosprávní kontrole a dalších účetních záznamů vztahujících se k významným skutečnostem.

Osoby, které rozhodovaly o schválení účetní závěrky 02.05.2017

Ing. arch. Liana Janáčková, starostka městského obvodu	přítomen / nepřítomen
Mgr. Patrik Hujdus, I. místostarosta	přítomen / nepřítomen
RSDr. Jiří Boháč, místostarosta	přítomen / nepřítomen
Jana Pagáčová, místostarostka	přítomen / nepřítomen
Radek Martiník, člen	přítomen / nepřítomen

Z celkového počtu členů rady 5 bylo přítomno 5 členů

RMOB rozhodla poměrem hlasů 5 : 0, že schvalovaná účetní závěrka poskytuje v rozsahu skutečnosti posuzovaných podle § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb., věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situaci:

**Mateřské školy U Dvoru, příspěvkové organizace, U Dvoru 22a,
709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 70984174
a účetní závěrku schvaluje.**

RMOB rozhodla o přesun schváleného výsledku hospodaření za rok 2016 do rezervního fondu

rezervní fond 49.997,33 Kč
fond odměn 7.000,00 Kč

Usnesení č. 1892./RMOB-MH/1418/58 protokol podepisuje:


Ing. arch. Liana Janáčková
starostka městského obvodu

**Mateřská škola U Dvoru, příspěvková organizace, U Dvoru 22a,
709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 70984174**

Příspěvková organizace byla zřízena 01.01.2003, ředitelkou je Bc. Žaneta Vychodilová. Kapacita školy je 48 dětí. Mateřská škola se zaměřuje i na potřeby dětí se speciálními vzdělávacími potřebami. Školní jídelnu příspěvková organizace nemá, odebírá stravu od sousední KMS. Aktuální stav je 42dětí.

Byly schválené účetní odpisy ve výši 71.429 Kč, které příspěvková organizace pravidelně odváděla na účet zřizovatele.

Neinvestiční příspěvek na činnost byl schválen ve výši 555.000,00 Kč, který byl v plné výši příspěvkové organizaci vyplacen.

Náklady celkem 2.918.894,67 Kč

Celkové náklady příspěvkové organizace, včetně mzdových prostředků pro zaměstnance, zákonného sociálního pojištění, sociálních nákladů, daní, statistických výkazů a poplatků.

Náklady na hospodářskou činnost 0,00 Kč

Příspěvková organizace neprovozuje hospodářskou činnost.

Výnosy celkem 2.975.892 Kč

Celkové výnosy příspěvkové organizace, včetně čerpání s fondů, úroky, dotací na provoz.

Výnosy z hospodářské činnosti 0,00 Kč

Příspěvková organizace neprovozuje hospodářskou činnost.

Majetek

účet	Stav k 31.12.2015	přírůstky	úbytky	Stav k 31.12.2016
018	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
021	4.420,095,63 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	4.420.095,63 Kč
022	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
028	568.235,49 Kč	74.766,00 Kč	11.500,00 Kč	631.501,49 Kč
031	298.958,95 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	298.958,95 Kč

Údržba a opravy 997 Kč

V příspěvkové organizaci byla prováděná pravidelná údržba zeleně, elektro, hromosvod, revize a drobné opravy na svěřeném majetku.

Spotřeba energie 211.005,15 Kč

Oběžná aktiva 397.204,24 Kč

ostatní krátkodobé pohledávky 82,00 Kč
běžný účet 378.422,38 Kč
účet FKSP 17.362,86 Kč
pokladna 1.337,00 Kč

Peněžní fondy

Fond odměn **5.000,00 Kč**

Fond kulturních a sociálních potřeb **20.555,65 Kč**

Příjemem na tento fond je procentní odvoz z výplat zaměstnanců. Z fondu je čerpáno na stravování, příspěvek na penzijní připojištění, životní výročí a ostatní užití fondu.

Rezervní fond **9.190,35 Kč**

Během roku obdržela příspěvková organizace do rezervního fondu neúčelové dary, které následně použila k pořádání školních akcí (jarmark, karneval) a k zakoupení didaktických pomůcek.

Investiční fond **0,00 Kč**

Zde příspěvková organizace účtuje o odpisech majetku, které odvedla v plné výši, tudíž je konečný stav nulový.

Hospodářský výsledek 56.997,33 Kč

Příspěvková organizace požádala zřizovatele o rozdělení hospodářského výsledku, a to:

fond odměn 7.000,00 Kč

rezervní fond 49.997,33 Kč

Protokol o schvalování účetní závěrky

Předmětem schvalování je účetní závěrka městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 sestavená k 31.12.2016 (dále jen „účetní závěrka“). Schvalování účetní závěrky bylo uskutečněno na 58. schůzi RMOB MHaH konaném dne 02.05.2017 na základě podkladů dodaných od externí účetní, a to zejména schvalované účetní závěrky, inventarizační zprávy, protokoly o veřejnosprávní kontrole a dalších účetních záznamů vztahujících se k významným skutečnostem.

Osoby, které rozhodovaly o schválení účetní závěrky dne 02.05.2017

Ing. arch. Liana Janáčková, starostka městského obvodu	přítomen / nepřítomen
Mgr. Patrik Hujdus, 1. místopředseda	přítomen / nepřítomen
RSDr. Jiří Boháč, místopředseda	přítomen / nepřítomen
Jana Pagáčová, místopředsedka	přítomen / nepřítomen
Radek Martiník, člen	přítomen / nepřítomen

Z celkového počtu členů rady 5 bylo přítomno 5 členů

RMOB rozhodla poměrem hlasů 5 : 0, že schvalovaná účetní závěrka poskytuje v rozsahu skutečností posuzovaných podle § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb., věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situaci:

**Mateřské školy Ostrava – Hulváky, Matrosova 14/A, příspěvkové organizace,
709 00 Ostrava – Hulváky, IČ 70984166
a účetní závěrku schvaluje.**

RMOB informovala ZMOB o přesunu kladného výsledku hospodaření za rok 2016 do rezervního fondu

rezervní fond 18.788,14 Kč
fond odměn 24.000,00 Kč

Usnesení č. 1896/RMOB-MH/1418/58 protokol podepisuje:


Ing. arch. Liana Janáčková
starostka městského obvodu

**Mateřská škola Ostrava – Hulváky, Matrosova 14/A
příspěvková organizace, 709 00 Ostrava – Hulváky, IČ 70984166**

Byla zřízena 01.01.2003, ředitelkou je Jitka Štachová, příspěvková organizace má kapacitu 72 dětí a školní jídelnu s kapacitou 80 dětí. Aktuální stav dětí je 42. V roce 2016 proběhla rekonstrukce sociálních zařízení a zahrady.

Byly schválené účetní odpisy ve výši 109.057 Kč, které příspěvková organizace pravidelně odváděla zřizovateli.

Neinvestiční příspěvek na činnost byl schválen ve výši 875.000,00 Kč.

Náklady celkem 3.909.427,86 Kč

Celkové náklady příspěvkové organizace, včetně mzdových prostředků pro zaměstnance, zákonného sociálního pojištění, sociálních nákladů, daní, statistických výkazů a poplatků.

Náklady na hospodářskou činnost 0,00 Kč

Příspěvková organizace neprovozuje hospodářskou činnost.

Výnosy celkem 3.952.216,00 Kč

Celkové výnosy příspěvkové organizace, včetně čerpání s fondů, úroky, dotace na provoz.

- výnosy z prodeje služeb 344.894 Kč

Výnosy z hospodářské činnosti 0,00 Kč

Příspěvková organizace nemá hospodářskou činnost.

Majetek

účet	Stav k 31.12.2015	přirůstky	úbytky	Stav k 31.12.2016
018	17.873,92 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	17.873,92 Kč
021	6.935.283,63 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	6.935.283,63 Kč
022	1.020.862,00 Kč	0,00 Kč	365.582,00 Kč	655.280,00 Kč
028	1.208.529,00 Kč	127.396,00 Kč	64.541,00 Kč	1.271.384,00 Kč
031	732.928,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	732.928,00 Kč

Údržba a opravy 137.772 Kč

V příspěvkové organizaci byla prováděná pravidelná údržba zeleně a revize elektro, hromosvod, echo alarmu na svěšeném majetku.

Spotřeba materiálu 448.736,63 Kč

Spotřeba energie 105.530 Kč

Oběžná aktiva **625.222,84 Kč**
Zásoby – materiál na skladě 28.822,96 Kč

krátkodobé poskytnuté zálohy 118.420,74 Kč
ostatní krátkodobé pohledávky 171,00 Kč
běžný účet 430.356,63 Kč
účet FKSP 42.840,51 Kč
ceniny 40,00 Kč
pokladna 4.571,00 Kč

Peněžní fondy
Fond odměn **18.922,26 Kč**

Fond kulturních a sociálních potřeb **46.099,95 Kč**
Příjemem na tento fond je procentní odvoz z výplat zaměstnanců. Z fondu je čerpáno na stravování, příspěvek na penzijní připojištění, životní výročí a ostatní užití fondu.

Rezervní fond **53.205,30 Kč**
Během roku obdržela příspěvková organizace do rezervního fondu neúčelové dary, které následně použila k pořádání školních akcí (jarmark, karneval) a k zakoupení didaktických pomůcek.
– fond tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku 35.403,30 Kč
– fond tvořený z ostatních titulů 17.802,00 Kč

Investiční fond **0,00 Kč**
Zde příspěvková organizace účtuje o odpisech majetku, které odvedla v plné výši, tudíž je konečný stav nulový.

Dotace
Příspěvková organizace nezískala žádné dotační tituly.

Hospodářský výsledek **42.788,14 Kč**
Příspěvková organizace požádala zřizovatele o rozdělení hospodářského výsledku, a to:
fond odměn 24.000,00 Kč
rezervní fond 18.788,14 Kč

Protokol o schvalování účetní závěrky

Předmětem schvalování je účetní závěrka městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 sestavená k 31.12.2016 (dále jen „účetní závěrka“). Schvalování účetní závěrky bylo uskutečněno na 58. schůzi RMOB MHaH konaném dne 02.05.2017 na základě podkladů dodaných od externí účetní, a to zejména schvalované účetní závěrky, inventarizační zprávy, protokoly o veřejnosprávní kontrole a dalších účetních záznamů vztahujících se k významným skutečnostem.

Osoby, které rozhodovaly o schválení účetní závěrky dne 02.05.2017

Ing. arch. Liana Janáčková, starostka městského obvodu	přítomen / nepřítomen
Mgr. Patrik Hujdus, 1. místostarosta	přítomen / nepřítomen
RSDr. Jiří Boháč, místostarosta	přítomen / nepřítomen
Jana Pagáčová, místostarostka	přítomen / nepřítomen
Radek Martinik, člen	přítomen / nepřítomen

Z celkového počtu členů rady 5 bylo přítomno 5 členů.

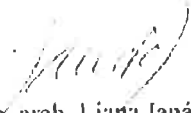
RMOB rozhodla poměrem hlasů 5 : 0, že schvalovaná účetní závěrka poskytuje v rozsahu skutečností posuzovaných podle § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb., věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situaci:

**Mateřské školy Ostrava – Mariánské Hory, Zelená 73A, příspěvkové organizace,
709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 70984191
a účetní závěrku schvaluje.**

RMOB informuje ZMOB o rozdělení schváleného kladného výsledku hospodaření za rok 2016 do rezervního fondu a fondu odměn příspěvkové organizace, a to následovně:

rezervní fond 54.331,85

Usnesení č. 1893/RMOB-MII/1418/58 protokol podepisuje:


Ing. arch. Liana Janáčková
starostka městského obvodu

**Mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, Zelená 73A,
příspěvková organizace, 709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 70984191**

Příspěvková organizace byla zřízena 01.01.2003. Příspěvková organizace má kapacitu 130 dětí a školní jídelnu s nejvyšším povoleným počtem strážníků 130. Aktuální stav je 105 dětí.

Příspěvkové organizaci byly schválené účetní odpisy ve výši 393.855,00 Kč, které příspěvková organizace pravidelně odváděla na účet zřizovatele.

Neinvestiční příspěvek na činnost byl schválen ve výši 1.350.000 Kč.

Náklady celkem 8.491.607,94 Kč

Celkové náklady příspěvkové organizace, včetně mzdových prostředků pro zaměstnance, zákonného sociálního pojištění, sociálních nákladů, daní, statistických výkazů a poplatků.

Náklady na hospodářskou činnost 84.857,11 Kč

Příspěvková organizace provozuje dle zřizovací listiny hospodářskou činnost, a to pronájmem nebytových prostor soukromým Jeslím Budulínek. Náklady jsou na spotřebu komodit a souvisejících služeb.

Výnosy celkem 8.439.936,90 Kč

Celkové výnosy příspěvkové organizace, včetně čerpání s fondů, úroky, dotace na provoz.

Výnosy z hospodářské činnosti 190.860,00 Kč

Jedná se o výnosy z pronájmu nebytových prostor Jesle Budulínek.

Majetek

účet	Stav k 31.12.2015	přírůstky	úbytky	Stav k 31.12.2016
018	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
021	24.070.426,52 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	24.070.426,52 Kč
022	346.226,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	346.226,00 Kč
028	2.393.716,32 Kč	209.787,00 Kč	0,00 Kč	2.603.503,32 Kč
031	1.090.893,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	1.090.893,00 Kč

Údržba a opravy 62.827,71 Kč

V příspěvkové organizaci byla prováděná pravidelná údržba zeleně, elektro, hromosvod, revize a drobné opravy na svěřeném majetku.

Spotřeba materiálu 811.587,36 Kč

Spotřeba energie 509.140,51 Kč

Oběžná aktiva 957.888,11 Kč

Zásoby – materiál na skladě	49.559,95 Kč
odběratelé	0 Kč
krátkodobé poskytnuté zálohy	42.000,00 Kč
ostatní krátkodobé pohledávky	2.496,00 Kč
běžný účet	809.084,80 Kč
účet FKSP	35.513,36 Kč
ceniny	78,00 Kč
pokladna	19.156,00 Kč

Peněžní fondy

Fond odměn **33.242,94 Kč**

Fond kulturních a sociálních potřeb **29.023,73 Kč**

Příjmem na tento fond je procentní odvoz z výplat zaměstnanců. Z fondu je čerpáno na stravování, příspěvek na penzijní připojištění, životní výročí a ostatní užití fondu.

Rezervní fond **5.748,28 Kč**

Během roku obdržela příspěvková organizace do rezervního fondu neúčelové dary, které následně použila k pořádání školních akcí (jarmark, karneval) a k zakoupení didaktických pomůcek.

- fond tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku 5.513,28 Kč
- fond tvořený z ostatních titulů 235,00 Kč

Investiční fond **41.407,00 Kč**

Finanční prostředky zůstávající na investičním fondu jsou z minulého období, příspěvková organizace odvedla na účet zřizovatele odpisy majetku v plné výši.

Hospodářský výsledek 54.331,85 Kč

Příspěvková organizace požádala zřizovatele o rozdělení hospodářského výsledku do rezervní fond 54.331,85 Kč

Název příspěvkové organizace	Kladný výsledek hospodaření za rok 2016	Rozdělení do peněžních fondů	
		fond odměn	rezervní fond
Základní škola Ostrava - Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, příspěvková organizace	72 894,49 Kč	30 000,00 Kč	42 894,49 Kč
Mateřská škola Ostrava - Mariánské Hory, Gen. Janka 1/1236, příspěvková organizace	48 675,59 Kč	23 000,00 Kč	25 675,59 Kč
Křesťanská mateřská škola Ostrava - Mariánské Hory, U Dvoru 22, příspěvková organizace	104 795,33 Kč	40 000,00 Kč	64 795,33 Kč
Mateřská škola U Dvoru, příspěvková organizace	56 977,33 Kč	7 000,00 Kč	49 977,33 Kč
Mateřská škola Ostrava - Hulváky, Matrosova 14/A, příspěvková organizace	42 788,14 Kč	24 000,00 Kč	18 788,14 Kč
Mateřská škola Ostrava - Mariánské Hory, Zelená 73/A, příspěvková organizace	54 331,85 Kč	0,00 Kč	54 331,85 Kč