



	<b>15. schůze rady městského obvodu</b>	Dne 27.05.2019
Složka		Materiál pro RMOB (půjde do ZMOB) č. OF/RMOB/0018/19
předkládá:	<b>Ing. Jarmila Ivánková</b> vedoucí odboru finančního	
zpracoval:	<b>Lucie Šrámková</b> referent finančního odboru	

**Věc:** Zpráva o výsledku hospodaření MOB MHaH za rok 2018 - závěrečný účet

**Obsah:** Důvodová zpráva  
Příloha č. 1: Finanční vypořádání za rok 2018  
Příloha č. 2: Rozpočtové hospodaření za rok 2018  
Příloha č. 3: Inventarizační zpráva za rok 2018  
Příloha č. 4: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření MOB MHaH za rok 2018  
Příloha č. 5: Rozbor hospodaření příspěvkových organizací  
Příloha č. 6: Rozdělení kladného hospodářského výsledku příspěvkových organizací za rok 2018

**Návrh usnesení:**

**Rada městského obvodu**

(č. usnesení)

**1) projednala**

Zprávu o výsledku hospodaření městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2018 - závěrečný účet

**2) doporučuje**

ZMOB:

1. schválit Zprávu o výsledku hospodaření městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2018 - závěrečný účet včetně tabulkových příloh v předloženém materiálu, včetně finančního vypořádání
2. schválit ponechání kladného hospodářského výsledku příspěvkových organizací dle přílohy č. 6
3. souhlasit s celoročním hospodařením bez výhrad

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

**OSTRAVA!!!**  
**MARIÁNSKÉ HORY**  
**A HULVÁKY**

**3) ukládá**

starostovi městského obvodu předložit tato doporučení RMOB na nejbližším zasedání ZMOB

Vyřizuje      Mgr. Patrik Hujdus,  
starosta městského obvodu

T: 13.06.2019

**V Ostravě dne 22.05.2019**

## Důvodová zpráva

Rada městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky 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, projednává a doporučuje zastupitelstvu MOB ke schválení „Zprávu o výsledku hospodaření MOB MHaH za rok 2018 – 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 městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky v roce 2018.

Výchozím údajem pro výpočet finančního vypořádání městského obvodu je stav ZBÚ (základní běžný účet) k 31. 12. 2018 – **35 786 686,41 Kč**. Finanční vypořádání zahrnuje vyúčtování finančních vztahů se statutárním městem Ostrava, státním rozpočtem ČR, příspěvkovými organizacemi a sociálního fondu (Příloha č. 1).

Součástí závěrečného účtu je rovněž vyúčtování finančních vztahů k vyšším rozpočtům. Nedílnou zákonnou součástí musí být rovněž Zpráva o přezkoumání hospodaření městského obvodu za uplynulý kalendářní rok auditorskou společností HZ Brno, spol. s r.o. Minská 160/102, 616 00 Brno-Žabovřesky. Všechny zjištěné chyby byly již odstraněny. Tato Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městského obvodu je přiložena v Příloze č. 4 tohoto materiálu.

Příloha č. 2 obsahuje Rozpočtové hospodaření za rok 2018.

V Příloze č. 3 je přiložena Inventarizační zpráva za rok 2018.

Výše finančních prostředků u ZBÚ k použití po finančním vypořádání a pro zapojení do rozpočtu 2019 je **36 257 441,24 Kč**. Z této celkové sumy jsou vázané finanční prostředky ve výši 4 262 143,92 Kč (bytové hospodářství – 864 578,22 Kč a Dětská skupina Jesličky – 1.353 565,70 Kč, mzdy – 2 044 000,00 Kč), finanční prostředky bez účelu použití – 22 619 297,32 Kč a již zapojené prostředky do schváleného rozpočtu 2019 – 9 376 000,00 Kč.

Rozbor hospodaření zřízených příspěvkových organizací je uveden v Příloze č. 5 předkládaného materiálu, rozdělení kladného hospodářského výsledku příspěvkových organizací je uvedeno v Příloze č. 6.

### Upozornění:

Odbor finanční upozorňuje na skutečnost, že předkládaný materiál může obsahovat údaje spadající pod režim zejména Nařízení Evropského parlamentu a Rady EU 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním

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


osobních údajů a o volném pohybu údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) a zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, popř. jiných zákonů ČR.

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

**Finanční vypořádání  
za rok 2018**

Tab. č. 1

číslo řádku	Název finanční operace	údaje v Kč
1.	Stav ZBÚ (účet 231) k 31.12.2018+ pokladna (261)	35 786 686,41
	<b>A: Z D R O J E finančního vypořádání u ZBÚ</b>	
2.	Aktivní vypořádání příspěvkových organizací	
3.	Součet zdrojů ř.3a) až ř. 3c):	666 749,61
	a) ze státního rozpočtu	555 629,12
	b) z krajského úřadu	
	c) ze SMO	111 120,49
4.	Jiné zdroje (př. jiné subjekty)	
5.	Vypořádání účelových fondů (převod z účel.fondů na ZBÚ)	
6.	<b>Úhrn zdrojů (řádek 2 až řádek 5)</b>	<b>666 749,61</b>
	<b>B: P O T Ř E B Y finančního vypořádání</b>	
7.	Pasivní finanční vypořádání příspěvkových organizací	
8.	Součet vratek ř. 8.a) až ř. 8.d):	23 700,00
	a) do státního rozpočtu	
	b) krajskému úřadu	
	c) SMO	23 700,00
	d) ostatním ministerstvům	
9.	Jiné potřeby (př. jiné subjekty)	
10.	Vypořádání účelových fondů (převod ze ZBÚ do účel. fondů)	172 294,78
11.	<b>Úhrn potřeb (ř. 7 až ř. 10)</b>	<b>195 994,78</b>
12.	Účelové fondy v rámci ZBÚ	
13.	<b>Výše prostředků u ZBÚ po FV 2018 (ř.1 + ř.6 - ř.11 - ř.12)</b>	<b>36 257 441,24</b>

Zpracovala: Šrámková Lucie   
Ostrava dne 24.1.2019

Schválil: Mgr. Patrik Hujdus

Podpis.....  


STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
městský obvod 10  
Mariánské Hory a Hulváky

# Finanční vypořádání roku 2018

- účelová dotace z rozpočtu SMO, dotace ze SR v Kč

Městský obvod: Mariánské Hory a Hulváky

příloha č.1

org. 510

typ dotace:	UZ	poskytnuto	čerpání	vratka
<b>účelová dotace z rozpočtu SMO - pol. 4137</b>				
plavecký výcvik žáků ZŠ-vratky	91	117 000,00	117 000,00	0,00
provoz plav. bazénů, ústř. hřbitov, JSDH, přednádr. prostor	90			

je třeba donést nebo elektronicky zaslat faktury za plavecký výcvik

Účelové dotace se nedokrývají

typ dotace:	UZ	poskytnuto	čerpání	- vratka + dokrytí
<b>Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze SR</b>				
4116 - SPOD	13 011	3 750 000,00	3 988 771,02	238 771,02
4116 - sociální práce	13 015	1 432 000,00	1 432 000,00	0,00
4111 - volba prezidenta republiky	98 008	291 231,00	387 117,90	95 886,90
4111 - volby do zastupitelstev obcí	98 187	304 674,00	525 645,20	220 971,20

volby je třeba předem odsouhlasit s paní Borovou z odboru hospodářské správy


Ostatní účel:	- vratka - dokrytí

Zpracoval: Lucie Šrámková.....

Podpis: 

Dne: 24.1.2019

Schválil: Mgr. Patrik Hujdus

Podpis: 

Dne: 24.01.2019

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
Městský obvod  
Mariánské Hory a Hulváky

# Finanční vypořádání roku 2018 neinvestiční dotace z rozpočtu SMO

Městský obvod: Mariánské Hory a Hulváky

- org. 510

typ dotace	UZ	poskytnuto k 31.12.2018	skutečně čerpáno k 31.12.2018	vratka
<i>neinvestiční dotace na příslušné akce: pol. 4137 (mimo dotace v příloze č. 1)</i>				
akce:				
kompensace úplat za vzdělávání	3111	165 880,00	165 880,00	0,00
izolační zeleň	3637	4 071,87	4 071,87	0,00
prevence kriminality	7402	410 000,00	410 000,00	0,00
koncepce bydlení	7608	24 200,00	24 200,00	0,00
bezpečnostní dobrovolník	14032	152 250,70	128 550,70	-23 700,00
loterie	1355			111 120,49
<b>c e l k e m</b>				

Zpracoval: Lucie Šrámková.....

Podpis: .....Dne:  24.01.2019

Schválil: Mgr. Patrik Hujdus

Podpis: 

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSIRAVA  
 Panský obvod 10  
 Mariánské Hory a Hulváky

## Finanční vypořádání roku 2018- investiční dotace z rozpočtu SMO

Městský obvod: ..... org.

typ dotace: investiční dotace - pol. 4137				
číslo akce	název akce	poskytnuto k 31.12.2018	skutečně čerpáno k 31.12.2018	vratka
	neúčelová	5 580 130,00	5 580 130,00	0
	účelové			
	Rek. Mar. náměstí PD ÚZ 3500	745 000,00	745 000,00	0
	Rek. Mar. náměstí ÚZ 3500	14 500 000,00	14 500 000,00	0
	Rek. BD Bílá 2	400 000,00	400 000,00	0
	Parkovací stání MŠ Zelená ÚZ 6330	2 282 604,32	2 282 604,32	0
	Rek. BD Bílá 2 ÚZ 6330	7 077 512,80	7 077 512,80	0

Zpracoval: Lucie Šrámková

Podpis: .....  
*Lucie Šrámková*

Dne: 24.1.2019

Schválil: Mgr. Patrik Hujdus

Podpis: .....  
*Patrik Hujdus*součástí přílohy budou účetní výkazy  
UCRSB 032 a 071STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
Městský obvod To  
Městská rada s Hájovským



**Finanční vypořádání roku 2018- neinvestiční dotace z rozpočtu Krajského úřadu MSK**

Příloha č. 4

Městský obvod:

- org.

typ dotace: neinvestiční přijaté dotace od krajů - pol. 4122	rozhodnutí z MSK	ÚZ	poskytnuto k 31.12.2018	čerpání k 31.12.2018	(údaje v Kč) vratka v v průběhu roku
ozdravné pobyty		379	288 192,00	288 192,00	0
soc. péče		13305	750 000,00	750 000,00	0

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

Zpracovali: Lucie Šrámková

Podpis: 

Dne: 24.1.2019

Schválili: Mgr. Patrik Hujdus

Podpis: 

Dne: 24.1.2019

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
Městský obvod  
Mariánské Hory a Hulváky

### Pomocná tabulka k propočtu prostředků k použití v r. 2019

(v Kč)

<b>Stav k 31.12.2018- účet 231+261</b>	35 786 686,41
+ zdroje FV	666 749,61
- potřeby FV	195 994,78
- stav účelových fondů vedených v rámci účtu 231	
<b>Výše prostředků u ZBÚ k použití po FV 2018:</b>	<b>36 257 441,24</b>

(v Kč)

<b>Výše prostředků po FV 2018:</b>	<b>36 257 441,24</b>
- zapojené prostředky do SR 2019	9 376 000,00
- vázané prostředky k zapojení do UR 2019	4 262 143,92
<b>prostředky k použití bez účelu</b>	<b>22 619 297,32</b>

vázané - odbor bytový	864 578,22
vázané - Dětská skupina Jesličky	1 353 565,70
vázané - mzdy	2 044 000,00
<b>Celkem vázané</b>	<b>4 262 143,92</b>
zapojené do SR 2019 - odbor bytový	2 136 000,00
zapojené do SR 2019 - odbor MH	7 240 000,00
<b>celkem zapojené do SR 2019</b>	<b>9 376 000,00</b>

Zpracovala: Šrámková Lucie  
V Ostravě dne 24.1.2019

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
Městský úřad  
Mariánská Hora

**Peněžní fondy:**

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

a) před finančním vypořádáním v Kč ..... 209 007,82

b) po finančním vypořádáním v Kč ..... 209 007,82+172 294,78 = 381 302,60

363 853,82

1 872 388,10

173 610,68

-2 028 550

---

381 302,60

-209 007,82

**172 294,78**

## Čestné prohlášení

Prohlašujeme tímto, že u akcí spolufinancovaných z rozpočtu SMO v r. 2018

**byla\***

**nebyla\***

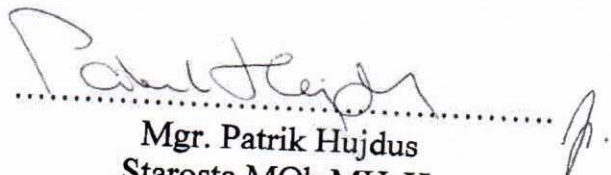
uplatněna ze strany městského obvodu smluvní pokuta, případně jiný druh finanční  
sankce, resp. kompenzace vůči dodavateli ve výši .....0 Kč\*\*

akce .....

\* nehodící se škrtněte

\*\* bude vyplněno v případě, že došlo k uplatnění a zároveň bude uvedena předmětná akce

V Ostravě dne 23. 1. 2019

  
.....  
Mgr. Patrik Hujdus  
Starosta MOB MHaH

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
Městský obvod 10  
Mariánské Hory a Hulváky

Pol.	ORJ	Druhové třídění příjmů	SR 2018 v Kč	UR 2018 v Kč	Skutečnost za 01-12/2018 v Kč	Index 3:2
			1	2	3	4
		<b>Třída č. 1. Daňové příjmy</b>				
1333		Poplatek za uložení odpadu	0	0	9 720	
1341		Poplatek ze psů				
1343		Poplatek za užívání veřejného prostranství	400 000	400 000	332 759	83
1356		Příjmy úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geol.práce	800 000	800 000	820 757	103
1361		Správní poplatky	0	0	307	
1381		Daň z hazardních her	245 000	245 000	584 510	239
1511		Daň z nemovitých věcí	5 500 000	2 722 000	0	0
		<b>Daňové příjmy celkem</b>	<b>20 000 000</b>	<b>20 000 000</b>	<b>19 422 281</b>	<b>97</b>
		<b>Třída č. 2. Nedaňové příjmy</b>	<b>26 945 000</b>	<b>24 167 000</b>	<b>21 170 334</b>	<b>88</b>
2111		Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3 863 000	3 863 000	3 819 970	99
2119		Ostatní příjmy z vlastní činnosti	300 000	300 000	857 760	286
2122		Odvody příspěvkových organizací	1 946 000	1 946 000	2 190 372	113
2131		Příjmy z pronájmu pozemků	1 370 000	1 370 000	1 507 870	110
2132		Příjmy z pronájmu ost. nemovitostí a jejich částí	112 207 000	112 207 000	113 044 466	101
2133		Příjmy z pronájmu movitých věcí	18 000	18 000	44 620	248
2141		Příjmy z úroků (část)	1 000	1 000	238 353	23835
2212		Sankční platby přijaté od jiných subjektů	50 000	50 000	49 834	100
2310		Příjmy z prodeje kr. a drobného dl. majetku	1 000	1 000	0	0
2321		Přijaté neinvestiční dary	0	60 000	60 000	100
2322		Přijaté pojistné náhrady	500 000	500 000	361 556	72
2324		Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	50 000	50 000	186 384	373
2328		Neidentifikované příjmy	0	0	683	
2329		Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	31 000	31 000	407 953	1316
		<b>Nedaňové příjmy celkem</b>	<b>120 337 000</b>	<b>120 397 000</b>	<b>122 769 820</b>	<b>102</b>
		<b>Třída č. 3. Kapitálové příjmy</b>				
3111		Příjmy z prodeje pozemků	580 000	580 000	1 725 743	298
3112		Příjmy z prodeje ost.nemovitostí a jejich částí	7 100 000	7 100 000	188 061	3
3113			0	0	100 000	
3119		Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	400 000	400 000	459 291	115
		<b>Kapitálové příjmy celkem</b>	<b>8 080 000</b>	<b>8 080 000</b>	<b>2 473 095</b>	<b>31</b>
		<b>Celkem vlastní příjmy (1+2+3)</b>	<b>155 362 000</b>	<b>152 644 000</b>	<b>146 413 250</b>	<b>96</b>
		<b>Třída č. 4. Přijaté transfery</b>				
4111		Neinvestiční přijaté transfery z VPS SR	0	596 000	595 905	100
4112		Neinvest. přijaté transfery ze SR	6 628 000	6 628 000	6 628 000	100
4116		Ost. neinvestiční přijaté transfery ze SR	1 074 000	12 580 000	11 819 060	94
4122		Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0	1 039 000	1 038 192	100
4137		Převody mezi stat.městy a jejich městskými obvody	63 537 000	79 020 000	78 768 902	100
4216		Ostatní přijaté transfery ze státního rozpočtu	0	4 574 000	4 574 597	100
		<b>Přijaté transfery celkem</b>	<b>71 239 000</b>	<b>104 437 000</b>	<b>103 424 656</b>	<b>99</b>
		<b>PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI (1+2+3+4)</b>	<b>226 601 000</b>	<b>257 081 000</b>	<b>249 837 905</b>	<b>97</b>
		<b>Třída č. 8. FINANCOVÁNÍ</b>				
8115		Změna stavu krátk. prostředků na bank. účtech	30 293 000	68 650 000	41 115 842	60
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)	0	0	1 741 248	
		<b>Financování celkem</b>	<b>25 493 000</b>	<b>63 850 000</b>	<b>38 057 090</b>	<b>60</b>
		<b>ZDROJE CELKEM (6+7)</b>	<b>252 094 000</b>	<b>320 931 000</b>	<b>287 894 995</b>	<b>90</b>

V Ý D A J E 01-12/2018

ORJ	Odd. Par.	Odvětvové třídění rozpočtové skladby výdajů	Rozpočet schválený v Kč	Rozpočet upravený v Kč	Skutečnost za 01-12/2018 v Kč	Index 3:2
		<b>Odbor výstavby</b>	1	2	3	4
1	6171	Činnost místní správy	0	5 000	0	0
		<b>ORJ 1 celkem</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Odbor MH</b>				
2	2212	Silnice	2 490 000	3 981 000	3 241 759	81
2	2219	Ost. záležitosti pozemních komunikací	26 817 000	39 610 000	38 795 508	98
2	2321	Odvádění a čištní odp. vod a nakl. s kaly	500 000	500 000	56 015	11
2	3421	Využití volného času dětí a mládeže	0	315 000	226 046	72
2	3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	0	267 000	179 809	67
2	3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	0	0	0	0
		<b>ORJ 2 celkem</b>	<b>29 807 000</b>	<b>44 673 000</b>	<b>42 499 137</b>	<b>95</b>
3	3326	Požiz., zachov. a obnova h. místního kult. povědomí	0	0	0	0
3	3631	Veřejné osvětlení	400 000	400 000	260 937	65
3	3632	Pohřebnictví	762 000	801 000	663 503	83
3	3639	Komunální sl. a úz. rozvoj jinde n.	400 000	486 000	394 776	81
3	3729	Ostatní nakládání s odpady	200 000	200 000	0	0
3	3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	7 130 000	7 632 000	6 495 061	85
		<b>ORJ 3 celkem</b>	<b>8 892 000</b>	<b>9 519 000</b>	<b>7 814 278</b>	<b>82</b>
8	3639	Komunální sl. a úz. rozvoj jinde n.	700 000	382 000	16 940	4
		<b>ORJ 8 celkem</b>	<b>700 000</b>	<b>382 000</b>	<b>16 940</b>	<b>4</b>
		<b>Odbor MH celkem</b>	<b>39 399 000</b>	<b>54 574 000</b>	<b>50 330 355</b>	<b>92</b>
		<b>Odbor školství, kultury a volnočasových aktivit</b>				
4	3111	Mateřské školy	12 478 000	14 159 000	13 148 783	93
4	3113	Základní školy	7 626 000	8 687 000	8 289 333	95
4	3115	Ostatní záležitosti předškolního vzdělávání	1 561 000	3 014 000	821 595	27
4	3314	Činnosti knihovnické	230 000	190 000	0	0
4	3421	Využití volného času dětí a mládeže	540 000	828 000	635 015	77
4	3613	Nebytové hospodářství	2 660 000	7 148 000	6 117 270	86
4	6320	Pojištění funkčně nespecifikované	100 000	100 000	80 766	81
		<b>ORJ 4 celkem</b>	<b>25 195 000</b>	<b>34 126 000</b>	<b>29 092 762</b>	<b>85</b>
11	3319	Ostatní záležitosti kultury	831 000	1 678 000	1 559 311	93
11	3341	Rozhlas a televize	150 000	150 000	87 120	58
11	3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prost.	365 000	365 000	331 433	91
11	3399	Ost. záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostř.	317 000	310 000	302 034	97
11	3900	Ost. čin. související se službami pro obyv.	1 840 000	746 000	711 838	95
11	6112	Zastupitelstva obcí	757 000	505 000	498 756	99
		<b>ORJ 11 celkem</b>	<b>4 260 000</b>	<b>3 754 000</b>	<b>3 490 492</b>	<b>93</b>
		<b>Odbor školství, kultury a volnočasových aktivit celkem</b>	<b>29 455 000</b>	<b>37 880 000</b>	<b>32 583 254</b>	<b>86</b>
		<b>Odbor hospod. činností, ORJ 5,12, 15</b>				
5	5512	Požární ochrana - dobrovolná část	55 000	55 000	51 450	94
5	6115	Volby do zastupitelstev ÚSC	0	0	90 599	0
5	6118	Volba prezidenta republiky	0	20 000	123 658	618
5	6171	Činnost místní správy	8 895 000	7 600 000	6 841 161	90
		<b>ORJ 5 celkem</b>	<b>8 950 000</b>	<b>7 675 000</b>	<b>7 106 869</b>	<b>93</b>
12	6112	Zastupitelstva obcí	105 000	133 000	126 550	95
12	6171	Činnost místní správy	1 625 000	1 997 000	1 921 000	96

VÝDAJE 01-12/2018

ORJ	Odd. Par.	Odvětvové třídění rozpočtové skladby výdajů	Rozpočet schválený v Kč	Rozpočet upravený v Kč	Skutečnost za 01-12/2018 v Kč	Index 3:2
		<b>ORJ 12 celkem</b>	<b>1 730 000</b>	<b>2 130 000</b>	<b>2 047 550</b>	<b>96</b>
15	6112	Zastupitelstva obcí	0	672 000	463 360	69
		<b>ORJ 15 celkem</b>	<b>0</b>	<b>672 000</b>	<b>463 360</b>	<b>69</b>
		<b>Odbor hospodářských činností celkem</b>	<b>10 680 000</b>	<b>10 477 000</b>	<b>9 617 779</b>	<b>92</b>
		<b>Mzdové prostředky</b>				
4	3115	Ostatní záležitosti předškolního vzdělávání	1 424 000	1 935 000	1 740 386	90
4	3421	Využití volného času dětí a mládeže	0	204 000	204 000	100
11	3319	Ostatní záležitosti kultury	0	24 000	20 720	86
12	6112	Zastupitelstva obcí	5 877 000	5 780 000	5 245 312	91
12	6115	Volby do zastupitelstev ÚSC	0	305 000	435 046	143
12	6118	Volba prezidenta republiky	24 000	271 000	263 460	97
12	6171	Činnost místní správy	26 362 000	32 527 000	29 242 781	90
14	4329	Ost. sociální péče a pomoc dětem a mládeži	1 861 000	3 668 000	3 868 843	105
6	4351	Ost. asist., pečovatel. služ. a podp. sam. bydlení	4 924 000	4 474 000	4 116 001	92
6	4359	Ost. služby a činnosti v oblasti soc.péče	5 000	5 000	1 000	20
6	4399	Ostatní záležitosti sociální politiky	0	1 432 000	1 432 000	100
7	3612	Bytové hospodářství	6 773 000	6 773 000	6 452 642	95
15	6112	Zastupitelstva obcí	0	90 000	66 300	74
		<b>Mzdové prostředky celkem</b>	<b>47 255 000</b>	<b>57 488 000</b>	<b>53 088 490</b>	<b>92</b>
		<b>Odbor sociální péče, ORJ 6</b>				
6	4351	Osobní asistence, pečovatelská služba	1 476 000	1 476 000	1 134 209	77
6	4359	Ost. služby a činnosti v oblasti soc.péče	204 000	160 000	71 897	45
		<b>Odbor sociální péče celkem</b>	<b>1 680 000</b>	<b>1 636 000</b>	<b>1 206 106</b>	<b>74</b>
		<b>Odbor bytový, ORJ 7</b>				
7	3612	Bytové hospodářství	119 865 000	155 117 000	139 092 089	90
7	3613	Nebytové hospodářství	990 000	1 070 000	520 500	49
		<b>Odbor bytový celkem</b>	<b>120 855 000</b>	<b>156 187 000</b>	<b>139 612 589</b>	<b>89</b>
		<b>Odbor majetkový, ORJ 9</b>				
9	3639	Komunální sl. a úz. rozvoj jinde n.	5 000	5 000	2 268	45
9	6171	Činnost místní správy	820 000	935 000	663 056	71
		<b>Odbor majetkový celkem</b>	<b>825 000</b>	<b>940 000</b>	<b>665 324</b>	<b>71</b>
		<b>Odbor finanční, ORJ 10</b>				
10	5212	Ochrana obyvatelstva	235 000	235 000	0	0
10	6330	Převody vlastním fondům	0	115 000	111 232	97
10	6399	Ostatní finanční operace	350 000	360 000	459 868	128
10	6402	Finanční vypořádání minulých let	0	34 000	33 617	99
10	6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	1 080 000	591 000	696	0
		<b>Odbor finanční celkem</b>	<b>1 665 000</b>	<b>1 335 000</b>	<b>605 413</b>	<b>45</b>
		<b>Odbor vnitřních věcí, ORJ 13</b>				
13	3399	Ost. záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	50 000	50 000	45 453	91
		<b>Odbor vnitřních věcí celkem</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>45 453</b>	<b>91</b>
		<b>Odbor sociálně právní ochrany dětí, ORJ 14</b>				
14	4329	Ost. sociální péče a pomoc dětem a mládeži	235 000	359 000	140 233	39
		<b>Odbor SPOD celkem</b>	<b>235 000</b>	<b>359 000</b>	<b>140 233</b>	<b>39</b>
		<b>Odbor hospodářských činností</b>				
		<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>252 094 000</b>	<b>320 931 000</b>	<b>287 894 995</b>	<b>90</b>

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2018

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 2018, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků Statutárního města Ostravy, městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky.

### 1. Ústřední inventarizační komise (ÚIK)

Na 91. schůzi RMOB, konané dne 18.10.2018, pod usnesením číslo 3198/RMOB-MH/1418/91, byla zřízena Ústřední inventarizační komise, k provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků Statutárního města Ostravy, městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2018 ve složení:

Předseda: Ing. Jarmila Ivánková

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

### 2. Dílčí inventarizační komise (DIK)

Rozhodnutím tajemnice ÚMOB Mariánské Hory a Hulváky, ze dne 31. října 2018, a v souladu s usnesením RMOB Mariánské Hory a Hulváky č.3198/RMOB-MH/1418/91, ze dne 18. října 2018, byly zřízeny DIK k provedení prací spojených s vlastní inventarizací. Svým výše uvedeným rozhodnutím tajemnice ÚMOB jmenovala předsedy DIK:

- DIK č. 1: předseda – Bc. Dagmar Tokařová
- DIK č. 2: předseda – Karla Kupčíková
- DIK č. 3: předseda – Lucie Zapletalová
- DIK č. 4: předseda - Magdalena Burianová
- DIK č. 5: předseda – Elvíra Hlavičková
- DIK č. 6: předseda – Petra Jonáková
- DIK č. 7: předseda – Jitka Miklovičová
- DIK č. 8: předseda – Pavlíček Zdeněk, Bc.
- DIK č. 9: předseda – Pálková Jiřina, Bc.
- DIK č. 10: předseda - Dudová Ludmila

Úkolem zřízených DIK bylo provést řádnou inventarizaci hmotného a nehmotného majetku, zásob, peněžních prostředků v hotovosti, cenin, pohledávek a závazků k 31. 12. 2018.



Proškolení předsedů DIK proběhlo dne 13.12.2018 od 09,00 hodin v zasedací místnosti ÚMOB MH a H a je doloženo presenční listinou. Proškolení provedla předsedkyně ÚIK Ing. Jarmila Ivánková a majetkářka paní Kateřina Žídková.

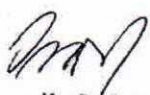
### 3. Plán inventur

Předseda ÚIK sestavil dne 6.12.2018 Plán inventur, který obsahuje organizační zabezpečení inventarizačních prací, včetně časového harmonogramu provádění inventarizačních prací. Na školení předsedů DIK byly předány písemné pokyny k inventarizaci, včetně seznamu účtů k inventarizaci dle jednotlivých ORJ.

### 4. Průběh inventarizace

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2018. Inventarizační práce byly zahájeny dne 02.01.2019 a byly ukončeny dne 25.01.2019. 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. Jarmila Ivánková  
předseda ÚIK

  
Ing. Jana Kučová  
člen ÚIK

  
Ing. Lukáš Lesňák  
člen ÚIK

V Ostravě Mariánských Horách . 15.února 2019

Příloha: Inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2018 – Statutární město Ostrava, městský obvod Mariánské Hory a Hulváky

Statutární město Ostrava  
Městský obvod Mariánské Hory a Hulváky  
Přemyslovců 63  
709 36 Ostrava

## KOMENTÁŘ

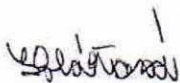
Dvojí navedení technického zhodnocení budovy Bílá 2.

### Dvojí navedení TZ Bílá

K datu 1.5.2018 bylo do majetku zavedeno technické zhodnocení budovy Bílá 2 dle podkladů bytového odboru. Totéž technické zhodnocení bylo navedeno k datu 7.12.2018 ve vyšší částce, kdy došlo k dodatečné fakturaci.

Nedopatřením došlo tedy k dvojímu navedení technického zhodnocení, přičemž nebyl zkreslen výsledek hospodaření, jelikož nebylo zahájeno odepisování. Hodnota budovy a účetní stav budou opraveny v roce 2019 tak, aby stav v majetku i účetnictví odpovídal skutečnosti.

V Ostravě dne: 19.02.2019



Vypracovala: Ing. Jana Sklářová

# ZPRÁVA

## *o výsledku přezkoumání hospodaření*

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech“), auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

*pro územní samosprávný celek*

**STATUTÁRNÍ MĚSTO Ostrava**

**Mob Mariánské Hory a Hulváky**

**za období 1.1.2018 – 31.12.2018**

## I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Název územního celku: Statutární město Ostrava, Mob Mariánské Hory a Hulváky

Adresa pro doručování: Přemyslovců 63, 709 36 Ostrava – Mariánské Hory

IČ: 00845451

Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem: Mgr. Patrik Hujdus, starosta

### Auditorská společnost:

1. H Z Brno spol. s r.o., Minská 160/102, Žabovřesky, 616 00 Brno
2. Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Jan Jareš, odpovědný auditor

Ing. Daniela Steinová – auditor

Ing. Šárka Albrechtová – asistent auditora

Ing. Dominika Granzerová – asistent auditora

### Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:

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.

### Místo přezkoumání:

Přezkoumání hospodaření bylo uskutečněno na adrese Městského obvodu a v sídle auditorské společnosti.

### Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

Díličí přezkoumání hospodaření proběhlo v období od 17. října do 9. listopadu 2018. Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo v období od 28. do 29. března 2019.

**Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření Městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky auditorskou společností:**

- Příprava a soupis podkladů pro provedení dílčího přezkoumání hospodaření dne 5.9.2018.
- Ověření výpočtu ukazatelů za rok 2018 a vyhotovení Zprávy auditora dne 29.3.2019.

## **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 ustanovení § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 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
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

### 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.

### IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

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

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

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

### V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

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

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

## **VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

### **A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření Městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

### **B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ**

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

Nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání v průběhu roku 2018 byly územním celkem k 31.12.2018 odstraněny pouze částečně.

Při přezkoumání hospodaření Městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2018 jsme zjistili dílčí chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004, které jsou blíže specifikovány v příloze B této zprávy.

### **C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA**

Při přezkoumání hospodaření Městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2018 nebyla zjištěna žádná rizika ve smyslu ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**D. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu Městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku Městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky**

I. Podíl pohledávek na rozpočtu

(A x 100)/B

A. Vymezení pohledávek	43.861.044,- Kč
B. Vymezení rozpočtových příjmů	171.069.004,- Kč
Podíl pohledávek na rozpočtu	25,64 %

II. Podíl závazků na rozpočtu

(C x 100)/B

C. Vymezení závazků	18.573.873,- Kč
B. Vymezení rozpočtových příjmů	171.069.004,- Kč
Podíl závazků na rozpočtu	10,86 %

III. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

(D x 100)/E

D. Vymezení zastaveného majetku	193.662.342,- Kč
E. Vymezení celkového majetku	1.379.532.110,- Kč
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	14,04 %

**E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLHU ÚZEMNÍHO CELKU K POMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ ČTYŘI ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST**

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

Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

Tel +420 603 243 786 I

HZ Brno, spol. s r.o. I

Subjekt zapsaný Krajským soudem v Brně, sp. zn. C 7112.

Tel +420 604 290 579

Minská 160/102 I

E-mail info@hzbrno.cz

616 00 Brno - Žabovřesky

DIČ: CZ 46964720



## VII. DALŠÍ INFORMACE

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

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

Vyhotoveno dne 29.3.2019



Auditorská společnost:

H Z Brno spol. s r.o.

Minská 160/102, 616 00 Brno

Evidenční číslo auditorské společnosti 416

Zastoupená:

Ing. Jan Jareš, auditor

Evidenční číslo auditora 0823

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jeho jménem dne 29.3.2019

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jeho jménem dne ..... 2019

Tel +420 603 243 786 I

HZ Brno, spol. s r.o. I

Subjekt zapsaný Krajským soudem v Brně, sp. zn. C 7112

Tel +420 604 290 579

Minská 160/102 I

E-mail info@hzbrno.cz

616 00 Brno - Žabovřesky

DIČ: CZ 46964720

**Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:**

- Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
- Příloha B Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem, resp. statutárního orgánu dobrovolného svazku obcí, dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.
- Příloha D Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

**Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad**

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad nejméně hospodaření s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
- vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, ve znění pozdějších předpisů, nebo zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územních samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

**Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí**

Při přezkoumání hospodaření Městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2018 jsme zjistili tyto chyby a nedostatky:

V podvojném ani v podrozvahovém účetnictví nebylo účtováno o nároku na dotaci ze státního rozpočtu ve výši 7,7 mil. Kč na projekt "Snížení energetické náročnosti budovy na ulici Fráni Šrámka 16, 18, 20, 22, 24 a 26", přestože investiční akce byla dokončena a předána již v roce 2018.

U téhož projektu nebylo realizováno k rozvahovému dni zaúčtování zařazení technického zhodnocení do majetku ve výši 26,4 mil. Kč, a to Md 021/D 042.

U akce "Rekonstrukce budovy Bílá 2", kdy kolaudační souhlas byl vydán 18.12.2018, bylo zařazení tohoto technického zhodnocení do majetku ve výši 11,4 mil. Kč realizováno nesprávně 2 x, a to zaúčtováním Md 021/D 042 dne 1.5.2018 a 7.12.2018.

O pohledávkách přihlášených v roce 2018 do insolvenčního řízení za společnostmi SCP first payment of receivables s.r.o. a One Energy One Mobile a.s. z titulu smluvních pokut v souhrnné výši 2,9 mil. Kč nebylo účtováno ani v podrozvahovém ani podvojném účetnictví.

K zaúčtování vypořádání pohledávek z titulu služeb s nájmem ve výši vyúčtované dodavateli služeb a přijatých záloh na tyto služby od nájemníku bytů i nebytových prostor za rok 2018 (Md 324/D 311) ve výši 35 mil. Kč došlo nesprávně až 28.2.2019.

**Příloha C**

**Stanovisko statutárního orgánu (územní celek) Městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky dle požadavku ustanovení §7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb.**

Městský obvod Mariánské Hory a Hulváky se rozhodl nevyužít svého práva a stanovisko ke zprávě nevypracoval.

## Seznam všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

### 1. Plnění rozpočtu

- závěrečný účet za rok 2017 a jeho schválení zastupitelstvem
- rozpočtový výhled na období 2019-2021
- schválený rozpočet na rok 2018
- rozpočtová opatření pro rok 2018
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin2-12M za rok 2018
- rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace za roky 2015, 2016, 2017 a 2018
- rozbor plnění příjmů rozpočtu za rok 2018
- rozbor čerpání výdajů rozpočtu za rok 2018

### 2. Účetnictví

- obratová předvaha za rok 2017
- obratová předvaha za rok 2018
- účtový rozvrh za rok 2018
- rozvaha k 31.12.2017, výkaz zisku a ztráty za rok 2017, příloha, přehled o změnách vlastního kapitálu, přehled o peněžních tocích za rok 2017
- rozvaha k 31.12.2018, výkaz zisku a ztráty za rok 2018, příloha, přehled o změnách vlastního kapitálu, přehled o peněžních tocích za rok 2018
- účetní deník za rok 2018
- výpisy z bankovních účtů k 31.12.2018
- vnitřní účetní doklady (výběrovým způsobem)
- zásady pro použití prostředků sociálního fondu
- statut účelového fondu oprav a modernizace obytných domů na území městského obvodu Slezská Ostrava a poskytování úvěrů z tohoto fondu
- Směrnice č. 18/2017 pro nakládání s finančními prostředky, postupy v účetnictví a jiné postupy

### 3. Přijaté transfery (dotace ze státního rozpočtu, od krajů a obcí)

- dotační smlouvy, rozhodnutí o poskytnutí dotací (výběrovým způsobem)
- Finanční vypořádání za rok 2018 Slezská Ostrava
- finanční vypořádání jednotlivých dotací (výběrovým způsobem)
- pohyby na účtu 672 (výběrovým způsobem)

### 4. Poskytnuté transfery (dary, dotace)

- smlouvy týkající se poskytnutí dotací a darů z rozpočtu, jejich schválení radou, zastupitelstvem, vyúčtování dotací (výběrovým způsobem)
- pohyby na účtu 572, 401 (výběrovým způsobem)

#### **5. Nakládání a hospodaření s majetkem, ručení, zastavený majetek, věcná břemena**

- zápisy z fyzických a dokladových inventur k 31.12.2018, plán inventur, závěrečná zpráva
- významné přírůstky a úbytky majetku v roce 2018 (výběrovým způsobem)
- pohyby na majetkových účtech třídy 0 (výběrovým způsobem)
- pohyby na podrozvahových účtech (výběrovým způsobem)
- nájemní smlouvy (výběrovým způsobem)
- kupní smlouvy (výběrovým způsobem)
- přehled věcných břemen
- smlouvy o zřízení věcného břemene (výběrovým způsobem)
- přehled zastaveného majetku
- zástavní smlouvy (výběrovým způsobem)

#### **6. Zřízení příspěvkové organizace**

- přehled zřízených příspěvkových organizací
- účetní závěrky příspěvkových organizací za roky 2017 a 2018 (výběrovým způsobem)
- příspěvky a transfery poskytované příspěvkovým organizacím, schválení závazných ukazatelů příspěvkovým organizacím pro rok 2018
- schválení odpisových plánů příspěvkových organizací na rok 2018
- odvody příspěvkových organizací v roce 2018
- zřizovací listiny příspěvkových organizací (výběrovým způsobem)

#### **7. Veřejné zakázky**

- směrnice č. 17/2017 pro zadávání veřejných zakázek
- přehled veřejných zakázek zadaných v roce 2018
- veřejná zakázka „Snížení energetické náročnosti budov na ulici Fráni Šrámka“
- veřejná zakázka „Regenerace sídliště Vršovců – V. Etapa“

#### **8. Ostatní**

- usnesení rady městského obvodu
- usnesení zastupitelstva městského obvodu
- úřední deska za rok 2018
- zápisy a usnesení z jednání kontrolního a finančního výboru
- platné směrnice pro rok 2018
- informace uvedené na webových stránkách městského obvodu

**Protokol o schvalování účetní závěrky**

Předmětem schvalování je účetní závěrka za rok 2018 Základní školy Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, příspěvkové organizace, se sídlem Gen. Janka 1208, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 158, sestavená k 31.12.2018 (dále jen „účetní závěrka“). Schvalování účetní závěrky bylo uskutečněno na 10. schůzi RMOB MHaH konané dne 18.03.2019 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 **18.03.2018**

Mgr. Patrik Hujdus, starosta městského obvodu	přítomen / nepřítomen
Jana Pagáčová, MBA, 1. místostarostka	přítomen / nepřítomen
Vladimír Řezáč, místostarosta	přítomen / nepřítomen
Yveta Sekeráková, místostarostka	přítomen / nepřítomen
Ing. Filip Čmiel, Ph.D., místostarosta	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:

**Základní školy Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, příspěvkové organizace, se sídlem Gen. Janka 1208, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 158**

a účetní závěrku schvaluje.

Výsledek hospodaření za rok 2018:

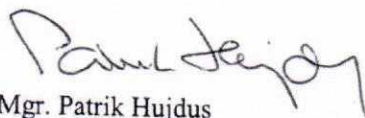
**88.417,14 Kč**

Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018:

rezervní fond	38.417,14 Kč
fond odměn	50.000,00 Kč

Na základě usnesení č. 0340/RMOB-MH/1822/10 protokol podepisuje:

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
Úřad městského obvodu  
Mariánské Hory a Hulváky  
odbor školství, kultury a volnočasových aktivit



Mgr. Patrik Hujdus  
starosta městského obvodu



**Vyjádření**

Základní školy Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, příspěvkové organizace, se sídlem Gen. Janka 1208, 709 00 Ostrava – Mariánské Hory, IČ 709 84 158, k výroku o schválení účetní závěrky:

Příspěvková organizace akceptovala schválení účetní závěrky bez připomínek.

Podpis a datum:

*Filipová!* ..... 2.4.2019 .....  
**ZÁKLADNÍ ŠKOLA**  
OSTRAVA - Mariánské Hory, Gen. Janka 1208  
příspěvková organizace

**Přílohy**

Výkaz zisků a ztráty

Rozvaha-bilance

Příloha

**Základní škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1208,  
příspěvková organizace**

Základní škola byla zřízena 01.01.2003 a od 01.09.2018 bylo zřízeno detašované pracoviště školy, ředitelkou je Mgr. Šárka Fehérová, příspěvková organizace má kapacitu 550 žáků, školní družina pro 180 žáků a školní jídelnu s kapacitou 700 strážníků, školní jídelna – výdejna s kapacitou 100 strážníků.

Byly schválené účetní odpisy ve výši **889.014,00 Kč**. Příspěvková organizace je pravidelně odváděla na účet zřizovatele.

Neinvestiční příspěvek na činnost byl schválen ve výši **4.862.389,00 Kč** a **117.000,00 Kč** účelový transfer na plavecký výcvik ÚZ 91.

Náklady celkem	34.484.784,70 Kč
Náklady na hospodářskou činnost	239.251,56 Kč
Výnosy celkem	34.528.316,50 Kč
Výnosy z hospodářské činnosti	284.136,90 Kč

**Majetek**

účet	Stav k 31.12.2017	přírůstky	úbytky	Stav k 31.12.2018
018	176.628,00 Kč	12 700,00 Kč	22 000,00 Kč	167 328,00 Kč?
021	65.072.537,13 Kč	188 032,00 Kč	0,00 Kč	65 260 569,13 Kč
022	2.735.618,00 Kč	2 130 351,35 Kč	126 776,00 Kč	4 739 193,35 Kč
028	9.453.296,00 Kč	1.023.418,00 Kč	162 426,00 Kč	10 866 415,90 Kč
031	2.628 928,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	2 628 928,00 Kč
032	20 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	20 000,00 Kč

Údržba a opravy	225.860,00 Kč
Spotřeba materiálu	2.147.979,75 Kč
Spotřeba energie	1.653.364,94 Kč

Oběžná aktiva	6.605.652,73 Kč
Zásoby – materiál na skladě	18.623,08 Kč
Odběratelé	0,00 Kč
pohledávky za vládními institucemi	0,00 Kč
krátkodobé poskytnuté zálohy	81.307,00 Kč
ostatní krátkodobé pohledávky	1.216,00 Kč
běžný účet	5.974.612,84 Kč
účet FKSP	512.206,81 Kč
pokladna	17.687,00 Kč

Peněžní fondy	
Fond odměn	47.306,22 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	549.984,79 Kč
Rezervní fond	390.307,12 Kč
Investiční fond	0,00 Kč

Vypracoval: Ing. Dana Gojná  
Datum: 6.3.2019

**Hospodářský výsledek**

**88 417,14 Kč**

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

rezervní fond	38.417,14 Kč
fond odměn	50.000,00 Kč

Vypracoval:

Ing. Dana Gojná

Datum:

6.3.2019

## Protokol o schvalování účetní závěrky

Předmětem schvalování je účetní závěrka Mateřské školy U Dvoru, příspěvková organizace, se sídlem U Dvoru 1255/22, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 204, za rok 2018 sestavená k 31.12.2018 (dále jen „účetní závěrka“). Schvalování účetní závěrky bylo uskutečněno na 10. schůzi RMOB MHaH konané dne 18.03.2019 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 **18.03.2018**

Mgr. Patrik Hujdus, starosta městského obvodu

přítomen / nepřítomen

Jana Pagáčová, MBA, 1. místopředsedkyně

přítomen / nepřítomen

Vladimír Řezáč, místopředseda

přítomen / nepřítomen

Yveta Sekeráková, místopředsedkyně

přítomen / nepřítomen

Ing. Filip Čmiel, Ph.D., místopředseda

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 U Dvoru, příspěvková organizace, se sídlem U Dvoru 1255/22, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 204**

a účetní závěrku schvaluje.

Výsledek hospodaření za rok 2018:

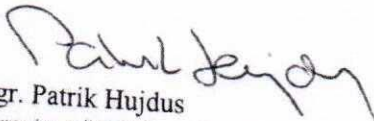
**415.500,58 Kč**

Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018:

rezervní fond 265.500,58 Kč

fond odměn 150.000,00 Kč

Na základě usnesení č. 0343/RMOB-MH/1822/10 protokol podepisuje:

  
Mgr. Patrik Hujdus  
starosta městského obvodu

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
Úřad městského obvodu  
Mariánské Hory a Hulváky  
odbor školství, kultury a volnočasových aktivit

**Statutární město Ostrava**  
Městský obvod Mariánské Hory a Hulváky

# Protokol

## Vyjádření

Mateřské školy U Dvoru, příspěvková organizace, se sídlem U Dvoru 1255/22, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 204, k výroku o schválení účetní závěrky:

Příspěvková organizace akceptovala schválení účetní závěrky bez připomínek.

Podpis a datum:

2/4. 2019

  
.....  
Mateřská škola U Dvoru,  
příspěvková organizace  
U Dvoru 22  
Ostrava-Mariánské Hory, 709 00  
IČ: 70984204

## Přílohy

Výkaz zisků a ztráty  
Rozvaha-bilance  
Příloha

**Mateřská škola U Dvoru, příspěvková organizace, IČ 709 84 204**

Příspěvková organizace byla zřízena 01.01.2003, ředitelkou je Milena Glinzová, příspěvková organizace má kapacitu 148 dětí, školní jídelnu s kapacitou 150 stravovaných a školní jídelna - výdejna s kapacitou 50 stravovaných.

Byly schválené účetní odpisy ve výši 409.884,00 Kč. Příspěvková organizace je pravidelně odváděla na účet zřizovatele.

Neinvestiční příspěvek na činnost byl schválen ve výši 1.990.885,00 Kč.

Náklady celkem	10.469.355,54 Kč
Náklady na hospodářskou činnost	0,00 Kč
Výnosy celkem	10.883.856,12 Kč
Výnosy z hospodářské činnosti	0,00 Kč

**Majetek**

účet	Stav k 31.12.2017	přírůstky	úbytky	Stav k 31.12.2017
018	22.544,20 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	22.544,20 Kč
021	12.131.426,70 Kč	7.165.810,19 Kč	0,00 Kč	19.297.236,89 Kč
022	357.310,80 Kč	2.275.920,48 Kč	43.693,00 Kč	2.589.538,28 Kč
028	1.875.341,43 Kč	1.103.841,64 Kč	198.355,40 Kč	2.780.827,67 Kč
031	852.016,00 Kč	547.598,95 Kč	0,00 Kč	1.399.614,95 Kč
132	21.596,52 Kč	640.209,60 Kč	636.390,80 Kč	25.415,32 Kč
261	2.541,00 Kč	106.425,00 Kč	104.763,00 Kč	4.203,00 Kč
OE	918.047,20 Kč	520.616,78 Kč	62.947,27 Kč	1.375.716,71 Kč

Údržba a opravy	79.708,00 Kč
Spotřeba materiálu	980.835,62 Kč
Spotřeba energie	549.845,33 Kč

<b>Oběžná aktiva</b>	<b>2.128.693,78 Kč</b>
Zásoby – materiál na skladě	25.415,40 Kč
krátkodobé poskytnuté zálohy	159.076,00 Kč
ostatní krátkodobé pohledávky	128,00 Kč
běžný účet	1.798.167,27 Kč
účet FKSP	141.694,11 Kč
pokladna	4.203,00 Kč

<b>Peněžní fondy</b>	
Fond odměn	2280.000,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	151.791,11 Kč
Rezervní fond	244.005,88 Kč
Investiční fond	0,00 Kč

Statutární město Ostrava  
Úřad městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky  
Odbor hospodářských činností

## Souhrnná zpráva

**Hospodářský výsledek** 414.500,58 Kč

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

rezervní fond	265.500,58 Kč
fond odměn	150.000,00 Kč

## Protokol o schvalování účetní závěrky

Předmětem schvalování je účetní závěrka za rok 2018 Mateřské školy Ostrava – Mariánské Hory, gen. Janka 1/1236, příspěvková organizace, se sídlem Gen. Janka 1236, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 182, sestavená k 31.12.2018 (dále jen „účetní závěrka“). Schvalování účetní závěrky bylo uskutečněno na 10. schůzi RMOB MHaH konané dne 18.03.2019 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 **18.03.2018**

Mgr. Patrik Hujdus, starosta městského obvodu	přítomen / <del>nepřítomen</del>
Jana Pagáčová, MBA, 1. místostarostka	přítomen / <del>nepřítomen</del>
Vladimír Řezáč, místostarosta	přítomen / <del>nepřítomen</del>
Yveta Sekeráková, místostarostka	přítomen / <del>nepřítomen</del>
Ing. Filip Čmiel, Ph.D., místostarosta	přítomen / <del>nepřítomen</del>

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, gen. Janka 1/1236, příspěvková organizace, se sídlem Gen. Janka 1236, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 182**

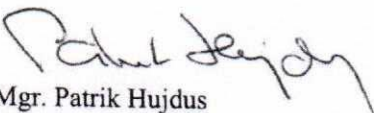
a účetní závěrku **schvaluje**.

Výsledek hospodaření za rok 2018:  
**51.937,73 Kč**

Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018:

rezervní fond	21.937,73 Kč
fond odměn	30.000,00 Kč

Na základě usnesení č. 0342/RMOB-MH/1822/10 protokol podepisuje:

  
Mgr. Patrik Hujdus  
starosta městského obvodu

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
Úřad městského obvodu  
Mariánské Hory a Hulváky  
odbor školství, kultury a volnočasových aktivit



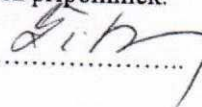
**Vyjádření**

Mateřské školy Ostrava – Mariánské Hory, gen. Janka 1/1236, příspěvková organizace, se sídlem Gen. Janka 1236, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 182, k výroku o schválení účetní závěrky:

Příspěvková organizace akceptovala schválení účetní závěrky bez připomínek.

Podpis a datum:

27.5.2013



**Přílohy**

Výkaz zisků a ztráty

Rozvaha-bilance

Příloha

MATEŘSKÁ ŠKOLA  
OSTRAVA - MARIÁNSKÉ HORY,  
Gen. Janka 1/1236  
příspěvková organizace  
IČ: 70984182

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

Příspěvková organizace byla zřízena 01.01.2003, ředitelkou je Bc. Marcela Žitvaiová, příspěvková organizace má kapacitu 81 dětí a školní jídelnu s kapacitou 81 strážníků.

Byly schválené účetní odpisy ve výši 326.039,00 Kč. Příspěvková organizace je pravidelně odváděla na účet zřizovatele.

Neinvestiční příspěvek na činnost byl schválen ve výši 958.575,00 Kč.

Náklady celkem	5.806.249,97 Kč
Náklady na hospodářskou činnost	57.600,00 Kč
Výnosy celkem	5.837.787,70 Kč
Výnosy z hospodářské činnosti	78.000,00 Kč

**Majetek**

účet	Stav k 31.12.2017	přirůstky	úbytky	Stav k 31.12.2018
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	515.000,00 Kč	0,00 Kč	1.666.078,58 Kč
028	1.652.639,61 Kč	0,00 Kč	15.609,00 Kč	1.667.030,61 Kč
031	933.325,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	933.325,00 Kč

Údržba a opravy 26.752,00 Kč

Spotřeba energie 391.509,00 Kč

Oběžná aktiva 1.026.893,03 Kč

Zásoby – materiál na skladě odběratelé 31.611,83 Kč

ostatní krátkodobé pohledávky 83.960,00 Kč

běžný účet 1.590,00 Kč

ceniny 835.590,22 Kč

účet FKSP 133,00 Kč

pokladna 64.674,98 Kč

9.333,00 Kč

Peněžní fondy 113.646,41 Kč

Fond odměn 72.862,18 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb 92.828,93 Kč

Rezervní fond 2.082,00 Kč

Investiční fond

Hospodářský výsledek 51.937,73 Kč

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

fond odměn 30.000,00 Kč

rezervní fond 21.937,73 Kč

### Protokol o schvalování účetní závěrky

Předmětem schvalování je účetní závěrka za rok 2018 Mateřské školy Zelená 73A, příspěvková organizace, se sídlem Zelená 1258/73a, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 191, sestavená k 31.12.2018 (dále jen „účetní závěrka“). Schvalování účetní závěrky bylo uskutečněno na 10. schůzi RMOB MHaH konané dne 18.03.2019 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 **18.03.2018**

Mgr. Patrik Hujdus, starosta městského obvodu	přítomen / nepřítomen
Jana Pagáčová, MBA, 1. místostarostka	přítomen / nepřítomen
Vladimír Řezáč, místostarosta	přítomen / nepřítomen
Yveta Sekeráková, místostarostka	přítomen / nepřítomen
Ing. Filip Čmiel, Ph.D., místostarosta	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 Zelená 73A, příspěvková organizace, se sídlem Zelená 1258/73a, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 191**

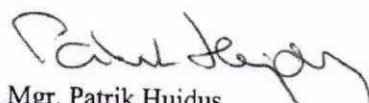
a účetní závěrku schvaluje.

Výsledek hospodaření za rok 2018:  
**96.576,27 Kč**

Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018:

rezervní fond	48.288,27 Kč
fond odměn	48.288,00 Kč

Na základě usnesení č. 0341/RMOB-MH/1822/10 protokol podepisuje:



Mgr. Patrik Hujdus  
starosta městského obvodu

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
Úřad městského obvodu  
Mariánské Hory a Hulváky  
odbor školství, kultury a volnočasových aktivit

**Vyjádření**

Mateřské školy Zelená 73A, příspěvková organizace, se sídlem Zelená 1258/73a, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČO 709 84 191, k výroku o schválení účetní závěrky:

Příspěvková organizace akceptovala schválení účetní závěrky bez připomínek.

Podpis a datum:

..... *M. Hájek* ..... 2.4.2019 .....

Mateřská škola Zelená 73/A  
příspěvková organizace  
se sídlem Zelená 73/A  
Ostrava - Mariánské Hory  
IČO: 709 84 191

**Přílohy**

Výkaz zisků a ztráty

Rozvaha-bilance

Příloha

## Souhrnná zpráva

### Mateřská škola Zelená 73A, příspěvková organizace

Příspěvková organizace byla zřízena 01.01.2003 a od 03.01.2018 bylo zřízeno detašované pracoviště, ředitelkou je Bc. Olga Křížová, příspěvková organizace má kapacitu 205 dětí a školní jídelnu s nejvyšším povoleným počtem 205 strážníků.

Byly schválené účetní odpisy ve výši 565.434,00 Kč. Příspěvková organizace je pravidelně odváděla na účet zřizovatele.

Neinvestiční příspěvek na činnost byl schválen ve výši 2.216.522,00 Kč.

Náklady celkem	14.506.125,24 Kč
Náklady na hospodářskou činnost	88.416,41 Kč
Výnosy celkem	14.501.317,92 Kč
Výnosy z hospodářské činnosti	189.800,00 Kč

#### Majetek

účet	Stav k 31.12.2017	přírůstky	úbytky	Stav k 31.12.2018
018	0,00 Kč	17.873,93 Kč	0,00 Kč	17.873,93 Kč
021	24.070.426,52 Kč	10.472.002,45 Kč	0,00 Kč	34.542.428,97 Kč
022	113.607,00 Kč	1.618.655,00 Kč	48.279,00 Kč	1.683.993,00 Kč
028	2.814.049,012 Kč	1.618.434,74 Kč	193.931,81 Kč	4.238.552,05 Kč
031	1.090.893,00 Kč	732.928,00 Kč	0,00 Kč	1.823.821,00 Kč

Údržba a opravy	227.306,52 Kč
Spotřeba materiálu	2.330.182,51 Kč
Spotřeba energie	764.214,19 Kč
<b>Oběžná aktiva</b>	<b>1.351.441,86 Kč</b>
Zásoby – materiál na skladě	62.592,83 Kč
krátkodobé poskytnuté záloh	291.388,00 Kč
ostatní krátkodobé pohledávky	2.524,00 Kč
běžný účet	1.805.604,88 Kč
účet FKSP	90.956,08 Kč
pokladna	23.346,00 Kč
<b>Peněžní fondy</b>	<b>134.758,01 Kč</b>
Fond odměn	108.751,02 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	
Rezervní fond	209.645,57 Kč
Investiční fond	41.407,00 Kč
<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>96.576,27 Kč</b>

Statutární město Ostrava  
Úřad městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky  
Odbor hospodářských činností

## Souhrnná zpráva

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

fond odměn  
rezervní fond

48.288,00 Kč  
48.288,27 Kč

## Rozdělení kladného hospodářského výsledku příspěvkových organizací za rok 2018

Název příspěvkové organizace	Kladný výsledek hospodaření za rok 2017	Rozdělení do peněžních fondů	
		Fond odměn	Rezervní fond
Mateřská škola Ostrava - Mariánské Hory, Gen. Janka 1/1236, příspěvková organizace	51 937,73 Kč	30 000,00 Kč	21 937,73 Kč
Mateřská škola U Dvoru, příspěvková organizace	415 500,58 Kč	150 000,00 Kč	265 500,58 Kč
Mateřská škola Zelená 73/A, příspěvková organizace	96 576,27 Kč	48 288,00 Kč	48 288,27 Kč
Základní škola Ostrava - Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, příspěvková organizace	88 417,14 Kč	50 000,00 Kč	38 417,14 Kč

Zpracovala: Ing. Gojná

