

Závěrečný účet statutárního města Ostravy-městského obvodu Hrabová za rok 2015
(§17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů).

1) Výsledek rozpočtového hospodaření - údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	10 555 000,00	9 000,00	10 564 000,00	14 014 347,22	132,66%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 522 000,00	696 000,00	2 218 000,00	2 055 977,48	92,70%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	22 000,00	22 000,00	161 370,50	733,50%
Třída 4 - Přijaté transfery	17 482 000,00	2 215 000,00	19 697 000,00	50 171 245,37	254,72%
Příjmy celkem	29 559 000,00	2 942 000,00	32 501 000,00	66 402 940,57	204,31%
<i>konsolidace příjmů</i>	<i>660 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>660 000,00</i>	<i>31 004 515,88</i>	
Příjmy celkem po konsolidaci	28 899 000,00	0,00	31 841 000,00	35 398 424,69	111,17%
Třída 5 - Běžné výdaje	23 033 000,00	11 163 000,00	34 196 000,00	52 766 156,22	154,31%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	12 026 000,00	-2 685 000,00	9 341 000,00	7 667 099,34	82,08%
Výdaje celkem	35 059 000,00	8 478 000,00	43 537 000,00	60 433 255,56	138,81%
<i>konsolidace výdajů</i>	<i>660 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>660 000,00</i>	<i>31 004 515,88</i>	
Výdaje celkem po konsolidaci	34 399 000,00	0,00	42 877 000,00	29 428 739,68	68,64%
Saldo: příjmy-výdaje	-5 500 000,00	-5 536 000,00	-11 036 000,00	5 969 685,01	-54,09%
Třída 8 - Financování					
krátkodobých prostředků na bank. účtech-zapojení prostředků na akci cyklomost do rozpočtu roku 2015	5 500 000,00		5 500 000,00		
pol. 8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech-zapojení přebytku			11 000 000,00		
pol. 8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech-zapojení přebytku				-5 287 886,57	
pol. 8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech-finanční vypořádání za rok			-364 000,00	-363 555,93	
pol. 8901 (operace z peněžních účtů organizace-používá se jako technická položka pro přenesenou odpovědnost)				-318 242,51	
pol. 8115-změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech-zapojení volných prostředků do rozpočtu roku 2016			-5 100 000,00		
Financování celkem	5 500 000,00	0,00	11 036 000,00	-5 969 685,01	-54,09%

Stav účtu 231 k 31.12.2015	21 750 157,72
aktiva-zdroje finančního vypořádání (měli bychom v rámci FV r. 2015 dostat zpět z rozpočtu SMO)	1 164,67
pasiva-potřeby finančního vypořádání (měli bychom v rámci FV r. 2015 vrátit do rozpočtu SMO)	-83 734,67
Výše prostředků u ZBÚ k použití po finančním vypořádání roku 2015	21 667 587,72
Vázané prostředky k zapojení do upraveného rozpočtu roku 2016	-12 552 000,00
Prostředky k zapojení do upraveného rozpočtu roku 2016	9 115 587,72

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění dle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a 2 a jsou k nahlédnutí na odboru financí a správy majetku úřadu městského obvodu Hrabová.

K překročení plnění **daňových příjmů** o 32,76 % došlo především z důvodu vyššího plnění na položce místního poplatku ze psů, poplatku za užívání veřejného prostranství a vyššího výnosu daně z nemovitých věcí. U kapitálových příjmů došlo k vyššímu plnění rozpočtu u položky 3111 - příjmy z prodeje pozemků. U **běžných výdajů** došlo k úspoře především na ODPa silnice (rekonstrukce a opravy komunikací) a také nebyla čerpána nespécifikovaná rezerva ve výši 7 mil. Kč revitalizace ploch Šídlovec-výstavba parkovišť, která byla započta na schváleného rozpočtu na rok 2016. Dále došlo k úspoře na ODPa základní škola na položce 5171 - oprava hydroizolace v části suterénu ZŠ ve výši 495 tis. Kč a nespécifikovaná rezerva ve výši 500 tis. Kč, které byly rovněž započteny do schváleného rozpočtu roku 2016. U ODPa 3612 bytové hospodářství byl překročen rozpočet výdajů z toho důvodu, že tento ODPa nebyl rozpočtován ve schváleném rozpočtu a veškeré výdaje měly být hrazeny mimo rozpočet z účtu vedeného u Komerční banky, který do 30.11.2015 spravovala realitní agentura CITY-správa domů s.r.o.. Na základě schváleného harmonogramu nám byla od 1.9.2015 postupně předávána agenda bytového fondu a výdaje byly hrazeny z výdajového účtu MOB Hrabová vedeného u České spořitelny a.s. a měly být do konce kalendářního roku vyrovnány převodem peněžních prostředků z účtu vedeného u KB. Vzhledem k organizačním změnám, které proběhly v měsíci prosinec 2015 nebyla správa účtu vedeného u komerční banky převedena do konce roku na MOB Hrabová. Realitní agentura převedla dne 21.12.2015 dle pokynu MOB Hrabová na výdajový účet stanovenou částku, která nepokryla výdaje v plné výši, neboť do 31.12.2015 byly doručeny další faktury, které byly z tohoto ODPa hrazeny.

2) Hospodářská činnost městského obvodu Hrabová

Hospodářská činnost byla vykonávána realitní agenturou Petr Mokroš - CITY a následně CITY - Správou domů, s.r.o. do 30.11.2015. RMOB Hrabová dne 27.5.2015, usnesením č. 17/318.) rozhodla o ukončení smluvního vztahu mezi statutárním městem Ostrava - městským obvodem Hrabová a realitní agenturou Petr Mokroš - CITY ke dni 30.11.2015. Vzhledem k rozsáhlosti předávané agendy byla účetní uzávěrka provedena k datu 31.10.2015, aby mohly být v průběhu měsíce listopadu ukončeny veškeré předávací práce. Náklady a výnosy odpovídaly rozpočtovaným hodnotám.

Výsledek hospodaření k 31.10.2015 činil po zdanění:	1 675 823,29 Kč
Běžný účet u Komerční banky (bytový fond)	stav k 31.12.2015 3 665 305,28 Kč

Rozbory hospodaření s domovním a bytovým fondem městského obvodu Hrabová k 30.10.2015 jsou založeny na odboru financí a správy majetku a jsou přílohou závěrečného účtu.

3) Stav účelových fondů a finančních aktiv (konečný zůstatek) 2 201 898,44 Kč

Městský obvod Hrabová má zřízeny dva peněžní fondy, a to Fond rozvoje bydlení a sociální fond.

3.1. Fond rozvoje bydlení stav k 31.12.2015 2 177 404,32 Kč

Příjmy fondu rozvoje bydlení jsou tvořeny 50% kupní ceny z prodeje nemovitostí ve vlastnictví městského obvodu.

3.2. Sociální fond stav k 31.12.2015 24 494,12 Kč

Sociální fond je určen k zabezpečování všestranného rozvoje zaměstnanců v pracovním poměru, k podpoře kulturních a sociálních potřeb.

Tvorba a čerpání fondu se řídí Statutem sociálního fondu, schváleným usnesením zastupitelstva městského obvodu dne 17.12.2008, pod č.j. 15/211.

4) Stavy na účtech u peněžních ústavů

stav k 31.12.2015	21 750 157,72 Kč
Běžný účet u České spořitelny (ZBÚ)	11 015 814,29 Kč
Běžný účet u České spořitelny (výdajový účet)	5 165 961,48 Kč
Běžný účet u České spořitelny (příjmový účet)	5 272 645,21 Kč
Účet fondu PHARE u České spořitelny	1 000,00 Kč
Postkonto u Poštovní spořitelny	271 614,32 Kč
Účet u ČNB Ostrava	23 122,42 Kč
Depozitní účet stav k 31.12.2015	294 327,64 Kč

Depozitní účet u České spořitelny (pro osoby zbavené svéprávnosti, kterým úřad vykonává opatrovníka).

5) Hospodaření příspěvkových organizací

Městský obvod Hrabová má zřízeny dvě příspěvkové organizace, a to Základní školu, Ostrava - Hrabová, Paskovská 46, příspěvkovou organizaci a Mateřskou školu, "Klubíčko" Ostrava - Hrabová, Příborská 28, příspěvkovou organizaci. Městský obvod Hrabová v rámci svého rozpočtu poskytuje příspěvkovým organizacím neinvestiční příspěvky na zajištění provozu.

Základní škola

Základní údaje:

Název: Základní škola, Ostrava - Hrabová, Paskovská 46, příspěvková organizace

Sídlo: Paskovská 46, 720 00 Ostrava - Hrabová

IČO: 70989061

Zastoupena: Mgr. Radek Pollo, ředitel

Hospodaření Základní školy, Ostrava - Hrabová, Paskovská 46, příspěvkové organizace skončilo v roce 2015 kladným výsledkem hospodaření z VHČ ve výši 33.208,08 Kč. Předpokládá se převedení výsledku hospodaření do rezervního fondu.

V roce 2015 poskytl městský obvod Základní škole neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 3.086.000,- Kč. Dále byla základní škole poskytnuta neinvestiční neúčelová dotace z rozpočtu SMO na plavecký výcvik žáků ZŠ ve výši 94.000,-Kč, který byl použit na povinnou výuku plavání žáků ve výši 66.000,-Kč a částka 28.000,-Kč byla vrácena zpět na účet zřizovatele a bude součástí finančního vypořádání mezi SMO a MOB Hrabová v roce 2016. Neinvestiční příspěvek na provoz byl v průběhu kalendářního roku navýšen o částku 56.602,-Kč na úhradu platu vrátného v době výuky ZUŠ Dr. Leoše Janáčka a částku 11.361,-Kč za poškozené učebnice. Dále základní škola získala prostředky z projektu s názvem "Výzva č. 56 Hrabová" realizovaného v rámci projektu OP VK, který byl financován Evropským sociálním fondem a státním rozpočtem ve výši 807.796,-Kč. Také základní škola získala dar od firmy ArcelorMittal Ostrava ve výši 95.000,-Kč na nákup herních prvků - akce "Hrabovský ninja faktor" a z rozpočtu MOB jim byla poskytnuta částka 225.907,-Kč na nákup kuchyňského robotu.

Stav peněžních fondů ZŠ k 31.12.2015:

Fond odměn	17 540,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	52 665,40 Kč
Rezervní fond	335 140,75 Kč
Fond reprodukce majetku, investiční fond	390 254,40 Kč

Náklady celkem z hlavní činnosti: 21 109 295,61 Kč

Náklady celkem z vedlejší činnosti: 475 656,02 Kč

Výnosy celkem z hlavní činnosti: 21 109 295,61 Kč

Výnosy celkem z vedlejší činnosti: 508 864,61 Kč

Mateřská škola

Základní údaje:

Název: Mateřská škola, "Klubíčko", Ostrava - Hrabová, Příborská 28, příspěvková organizace

Sídlo: Příborská 28, 720 00 Ostrava - Hrabová

IČO: 70989079

Zastoupena: Mgr. Alica Strnišťová, ředitelka

Hospodaření Mateřské školy, "Klubíčko", Ostrava - Hrabová, Příborská 28, příspěvkové organizace skončilo v roce 2015 kladným výsledkem hospodaření ve výši 78.425,32 Kč. Předpokládá se převedení výsledku hospodaření do fondů mateřské školy.

V roce 2015 poskytl městský obvod Hrabová Mateřské škole neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 1.420.000 Kč. Dále byla mateřské školce z rozpočtu MOB poskytnuta částka 110.996,-Kč na úpravu povrchu multifunkčního hřiště.

Stav peněžních fondů MŠ "Klubíčko" k 31.12.2015:

Fond odměn	58 332 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	58 331,28 Kč
Rezervní fond	164 903,75 Kč
Fond reprodukce majetku, investiční fond	132 487 Kč

Náklady celkem: 6 975 149,43 Kč

Výnosy celkem: 7 053 574,75 Kč

Výroční zprávy o hospodaření za rok 2015 a roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na odboru financí a správy majetku městského obvodu Hrabová a jsou přílohou závěrečného účtu.

6) Hospodaření s majetkem

V rozpočtu městského obvodu Hrabová bylo na reprodukci majetku použito:

na technické zhodnocení - modernizaci bytů	142.027,40 Kč
na rekonstrukci místních komunikací, výstavbu chodníků, revitalizaci vnitrobloku	2.727.942,02 Kč
na nákup herních prvků akce "Hrabovský ninja faktor", nákup kuchyňského robotu, na úpravu povrchu multifunkčního hřiště	432.251,00 Kč
na výstavbu dětského hřiště v rámci revitalizace ploch Šídlovec	4.026.258,00 Kč
na rekonstrukci v kulturním středisku	102.670,92 Kč
na výstavbu kolumbária na místním hřbitově	235.950,00 Kč

Stav majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2015 (v Kč)

Druh	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Změna oproti roku 2014
Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	33 565,00	
Dlouhodobý hmotný majetek	274 591 257,61	295 336 898,03	7,56%
Zásoby	19 843,94	66 025,59	232,72%
Krátkodobé pohledávky	4 062 421,83	4 022 973,29	-0,97%
Krátkodobý finanční majetek	19 542 515,88	27 970 395,08	43,13%
Krátkodobé závazky	5 603 492,51	8 053 497,15	43,72%

Odůvodnění změn v majetku, pohledávkách a závazcích

Zvýšení dlouhodobého hmotného majetku o 7,56 % souvisí na účtu pozemků s prodejem pozemku v k.ú. Hrabová parc. č. 146/2. K dalšímu zvýšení došlo na dalších účtech vzhledem k technickému zhodnocení a modernizaci bytů ve správě MOb Hrabová, rekonstrukci MK Ve Stromovi, výstavbou chodníku na ul. Jezdiště včetně napojení na MK U Kotelny, napojení chodníku z parku na ul. Jestřábského.

Městský obvod Hrabová nevlastní žádný dlouhodobý finanční majetek.

Stav zásob se oproti roku 2014 zvýšil o 233% z důvodu nákupu zboží na sklad-jedná se nákup nových krycích desek kolumbária.

Krátkodobé pohledávky se snížily o 39.448,54 Kč, tj o 0,97 % z důvodu úhrad pohledávek za pronájem nebytových prostor, pronájem pozemků, vymáháním pohledávek z místního poplatku ze psů a účtu časového rozlišení.

Městský obvod Hrabová nemá žádné dlouhodobé pohledávky.

U krátkodobého finančního majetku došlo ke zvýšení o 43,13 % a jedná se o změnu stavu peněžních prostředků na bankovních účtech. K 31.12.2015 činil zůstatek 21.750.157,72 Kč.

Městský obvod Hrabová nemá žádné dlouhodobé závazky.

Krátkodobé závazky se snížily o 43,72 % z důvodu úhrady přijatých faktur, kdy realizace proběhla v roce 2015 a úhrada až v roce 2016. Přijetím záloh na služby v souvislosti s pronájmem bytových a nebytových prostor, kdy vyúčtování těchto služeb proběhne v roce 2016. Jedná se o předpis odvodu daně z přidané hodnoty za prosinec 2015.

Výše uvedené údaje vycházejí z rozvahy k 31.12.2015, která je založena k nahlédnutí na odboru financí a správy majetku.

7) Inventarizace majetku, pohledávek a závazků

Inventarizace majetku a závazků statutárního města Ostravy - městského obvodu Hrabová za rok 2015 byla provedena ke dni 31.12.2015 na základě usnesení Rady městského obvodu Hrabová č. 25/501.) ze dne 30.9.2015, kterým byl schválen Plán inventur za rok 2015. Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Závěrečná inventarizační zpráva o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků statutárního města Ostravy – městského obvodu

Hrabová za rok 2015 je založena na odboru financí a správy majetku a je přílohou závěrečného účtu.

8) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Transfery do rozpočtu městského obvodu Hrabová za rok 2015 činily celkem 19.166.729,49 Kč. Rozpis přijatých transferů a jejich čerpání v průběhu roku 2015 je

poskytovatel	ÚZ	účel	položka	rozpočet	upravený rozpočet	čerpání	%
státní rozpočet		neinvestiční transfery					
SR v rámci SDV*	bez	Výkon státní správy	4112	1 536 000,00	1 536 000,00	1 536 000,00	100,00%
MPSV	bez	Ostatní neinv.přijaté transfery	4116	468 000,00	0,00	0,00	
MPSV	13011	Sociálně právní ochrana dětí	4116	0,00	709 000,00	708 815,00	99,97%
MPSV	13015	Dotace na výkon sociální práce	4116	0,00	103 000,00	103 000,00	100,00%
	32133058	Vzdělávání pro konkurenceschopnost - národní podíl 15%	4116	0,00	121 000,00	121 169,40	100,14%
	32533058	Vzdělávání pro konkurenceschopnost - evropský podíl 85%	4116	0,00	687 000,00	686 626,60	99,95%
MPSV	33113234	Úřad práce dotace evropský sociální fond 15%	4116	0,00	70 200,00	75 558,00	107,63%
MPSV	33513234	Úřad práce - evropský sociální fond	4116	0,00	397 800,00	428 162,00	107,63%
	104113013	Úřad práce - operační program OPZ	4116	0,00	27 000,00	38 368,25	142,10%
	104513013	Úřad práce - operační program OPZ	4116	0,00	94 000,00	179 385,75	190,84%
obec		neinvestiční transfery					
SMO	bez	Neinvestiční dotace z rozpočtu SMO	4137	14 724 000,00	14 724 000,00	14 724 000,00	100,00%
SMO	91	Neinvestiční účelová dotace z rozpočtu SMO - plavecký výcvik	4137	94 000,00	94 000,00	94 000,00	100,00%
SMO	1355	Výtěžek z loterií a jiných podobných her	4137	0,00	109 000,00	108 088,56	99,16%
SMO	3637	Izolační zeď města Ostrava	4137	0,00	1 000,00	0,00	
SMO	6402	Finanční vypořádání roku 2014	4137	0,00	364 000,00	363 555,93	99,88%
CELKEM				16 822 000,00	19 037 000,00	19 166 729,49	100,68%

SDV* souhrnný dotační vztah

8.1 Poskytnuté transfery

Městský obvod Hrabová v roce 2015 poskytl ze svého rozpočtu neinvestiční dotace a peněžité dary v celkové výši 419.717,00 Kč. Níže v tabulce je seznam příjemců neinvestičních dotací a peněžitých darů.

§/pol.	Seznam poskytnutých darů a neinvestičních dotací za rok 2015		
1099/5222	Myslivecké sdružení Hrabová	6 080,00	neinvestiční dotace
3311/5222	Divadlo u Lípy o.s.	15 000,00	peněžítý dar
3311/5222	Občanské sdružení MUDr. Marceje Poláčkové	15 000,00	peněžítý dar
3314/5339	Knihovna města Ostravy p.o.	15 000,00	neinvestiční dotace
3399/5223	Římskokatolická farnost Ostrava - Hrabová	30 000,00	neinvestiční dotace
3399/5492	Charita Ostrava	8 137,00	peněžítý dar
3419/5222	Maratón klub Seitl Ostrava	10 000,00	peněžítý dar
3419/5222	TJ Sokol Hrabová, Ostrava	100 000,00	neinvestiční dotace
3419/5222	TJ Sokol Hrabová, Ostrava	120 000,00	peněžítý dar
3419/5222	Klub českých velopedistů v Hrabová o.s.	10 000,00	peněžítý dar
3421/5222	Sdružení rodičů Jablíčko	20 000,00	peněžítý dar
3429/5222	Český svaz chovatelů OV-Hrabová	10 000,00	peněžítý dar
3900/5222	Podané ruce o.s.	10 000,00	neinvestiční dotace
4351/5222	Centrum pro rodinu a sociální péči	12 500,00	peněžítý dar
4357/5339	Domov důchodců Ústí nad Orlicí	8 000,00	peněžítý dar
5512/5229	Sbor dobrovolných hasičů Hrabová	30 000,00	peněžítý dar
Celkem		419 717,00 Kč	

8.2 Přijaté transfery

§/pol.	Seznam přijatých darů za rok 2015		
3113/2321	Arcelor Mittal Ostrava a.s.	95 000,00	Hrabovský ninja faktor
Celkem		95 000,00	

9) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření statutárního města Ostravy-městského obvodu Hrabová za rok 2015

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno na základě Smlouvy na provedení přezkoumání hospodaření statutárního města Ostravy za rok 2015 a 2016 (smlouva č. 2033/2015/OFR/ZFÚN, veřejná zakázka č. P15V0000066) na přezkoumání hospodaření ve dnech 12.11.-13.11.2015 (dílní přezkum) a ve dnech 4.4.2016-5.4.2016 a 9.5.2016 (závěrečný přezkum, vypracování zprávy) v sídle územního samosprávného celku. Přezkoumání hospodaření jménem auditorské společnosti TOP AUDITING, s.r.o. provedli a na přezkoumání hospodaření se podíleli zaměstnanci auditorské společnosti TOP AUDITING, s.r.o. pod vedením Ing. Štěpána Gregora.

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Nebyly zjištěny rizika, který by mohla mít negativní dopad na hospodaření

Ukazatel	podíl v %
Podíl pohledávek na rozpočtu	6,62%
Podíl závazků na rozpočtu	9,81%
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	5,45%

Plné znění "Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 je založeno na odboru financí a správy majetku městského obvodu Hrabová a je přílohou

V Ostravě-Hrabové dne: 23.5.2016