

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA

MĚSTSKÝ OBVOD HOŠŤÁLKOVICE

Zpráva o výsledku hospodaření městského obvodu Hošťálkovice za rok 2013 – závěrečný účet

Květen 2014

Zpráva o hospodaření městského obvodu Hošťálkovice za rok 2013

Tento návrh závěrečného účtu se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření je předkládán v souladu se zákonem o obcích, obecně závaznou vyhláškou statutárního města Ostravy č. 14/2013 a dle § 17, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013

Hospodaření městského obvodu Hošťálkovice probíhalo podle řádně schváleného rozpočtu, který byl na základě rozpočtových opatření upravován. Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na úřadu městského obvodu u účetní úřadu (výkaz FIN 2-12; Rozvaha; Výkaz zisku a ztrát; Příloha účetní závěrky; Přehled o peněžních tocích; Přehled o změnách vlastního kapitálu; Závěrečný účet; Rozbor plnění příjmů; Rozbor čerpání výdajů).

2. Hospodářská činnost obce

Městský obvod Hošťálkovice nevykonává hospodářskou činnost.

3. Stav účelových fondů a finančních aktiv

Sociální fond - je trvalým peněžním fondem městského obvodu zřízeným za účelem zabezpečování kulturních, sociálních a dalších potřeb zaměstnanců Úřadu městského obvodu Hošťálkovice a uvolněných členů zastupitelstva obvodu. Stav účtu k 31. 12. 2013 činil 74 464,88 Kč. Po schválení finančního vypořádání (v roce 2014) se navýší finanční prostředky sociálního fondu na částku 74 614,88 Kč.

Počáteční stav SF	26 109,53
Tvorba SF	190 481,85
Čerpání SF	-142 126,50
Finanční vypořádání	<u>150,00</u>
	74 614,88

Fond rozvoje bydlení – po ukončení FRB byly finanční prostředky převedeny na příjmový účet. Tyto prostředky budou použity na rekonstrukci střechy na bytovém domě.

4. Finanční vypořádání

Městský obvod Hošťálkovice je příjemcem dotací ze státního rozpočtu. Dotace do rozpočtu za rok 2013 byly rozpočtovány v částce 9 519 tis. Kč a v průběhu roku rozpočtovými úpravami navýšeny. Dotace byly řádně průčtovány. V rámci finančního vypořádání obdrží městský obvod Hošťálkovice do rozpočtu v roce 2014 z MMO částku ve výši 40 103,28 Kč a do SF přepoše ze svých prostředků částku ve výši 150 Kč. Výsledek rozpočtového hospodaření (zůstatek finančních prostředků na rozpočtových účtech) za rok 2013 byl ve výši 25 836 140,24 Kč (účet 231). Výsledek hospodaření zisku a ztrát je kladný ve výši 16 549 756,30 Kč.

Přehled o finančním hospodaření a výsledku finančního vypořádání za rok 2013	
Název	Kč
Stav na účtech 231 k 31. 12. 2013	25 836 140,24
Celkem včetně příjmů z FV (není zde zahrnut zůstatek SF – účet 236)	25 836 140,24
Vratka - plavecký výcvik (3 650)+ přeplatek dotace pro hasiče (342,50)	-3 992,50
Vypořádání - rozdělení výtěžku z her (2 661,78), příspěvek na čipov. psů (4 100)	6 761,78
Vypořádání - OSPOD	-16 830,00
Vypořádání - volby do poslanecké sněmovny Parlamentu	27 854,00
Vypořádání - volba prezidenta	26 310,00
Vypořádání účelových fondů - doplatek 5% do SF za 12/2013	-150,00
Celkem určené fin.prostředky k zapojení	25 876 093,52
Fin.prostředky určené k použití na byty	-3 065 586,30
Celkem určené fin.prostředky bez zapojení HV (schválený rozpočet)	22 810 507,22
Zapojené prostředky do schváleného rozpočtu v lednu - 2014	-6 200 000,00
Celkem určené fin.prostředky k zapojení	16 610 507,22

5. Inventarizace majetku, závazků a pohledávek k 31. 12. 2013:

Inventarizace majetku

Stav stálých aktiv k 31. 12. 2013:

Účet	Název účtu	Počáteční zůstatek v tis. Kč	Přírůstky v tis. Kč	Vyřazení v tis. Kč	Konečný zůstatek v tis. Kč
018	DDNM	20	0	0	20
021	Stavby	108 152	305	0	108 457
022	Stroje, přístroje a zařízení	1 214	168	0	1 382
028	DDHM	2 386	477	108	2 755
029	Ostatní DHM – Skládka	24 167	-	-	24 167
031	Pozemky	198 544	35 126	43 702	199 968
032	Umělecká díla	52	-	-	52
042	Nedokončený DHM	1 299	5 452	168	6 583

Pohledávky za rok 2013

Městský obvod Hošťálkovice nemá k 31. 12. 2013 žádné dlouhodobé pohledávky.

Struktura pohledávek k 31. 12. 2013:

311 – pohledávky plynoucí z nájemních smluv	136 858,70
314 – zaplacené zálohy	784 960,00
315 – neuhrazené pokuty, náklady řízení, místní poplatky	44 688,00
377 – ostatní krátkodobé pohledávky	150,00
385 – příjmy příštích období – dotace z ÚP, SF, fin. vypořádání	125 637,28

Závazky za rok 2013

Všechny faktury přijaté v roce 2014, které se týkaly roku 2013, byly v termínu splatnosti uhrazeny.

Struktura závazků k 31. 12. 2013:

321 – předpis faktur 12/2013	34 511,73
324 – zálohy na služby	413 873,69
331 – zaměstnanci	269 940,00
333 – jiné závazky vůči zaměstnancům (PP do SF, exekuce)	4 470,00
336 – sociální a zdravotní pojištění	149 435,00
342 – jiné přímé daně	29 116,00
378 – předpis DPH a mezd 12/2013, fin. vypořádání	743 188,00
383 – výdaje příštích období	150,00
389 – dohadné účty pasivní (voda, plyn, teplo, energie)	409 640,00

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městského obvodu Hošťálkovice za rok 2013

Přezkoumání hospodaření provedla společnost TOP AUDITING s. r. o. na základě smlouvy uzavřené se statutárním městem Ostravou. Oprávněnou osobou k poskytování auditorských služeb byl JUDr. Antonín Husák (číslo osvědčení 0098) a pracovníci auditorské společnosti Ing. Jan Temel a Vladimír Šrytr.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo jako dílčí ve dnech 6. a 7. listopadu 2013 a jako jednorázové ve dnech 7. a 8. dubna 2014.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Komentář k rozpočtu na rok 2013

Schválený rozpočet městského obvodu Hošťálkovice činil 12 357 tis. Kč. Byly provedeny úpravy rozpočtu a to jak navýšení, tak přesuny mezi jednotlivými položkami a paragrafy.

Navýšení bylo provedeno následovně:

- poplatek za užívání veřejného prostranství 2 tis. Kč
- správní poplatky 19 tis. Kč
- daň z nemovitostí 138 tis. Kč
- ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu 313 tis. Kč
- neinvestiční přijaté transfery od obcí 3 294 tis. Kč
- investiční přijaté transfery od obcí 5 287 tis. Kč
- příjmy z pronájmu pozemků 20 tis. Kč
- příjmy z poskytování služeb a výrobků – pronájem hřobových míst 9 tis. Kč
- příjmy z prodeje pozemků 21 004 tis. Kč
- ostatní příjmy z vlastní činnosti – věcné břemena 150 tis. Kč
- příjmy z úroků 6 tis. Kč
- přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady 139 tis. Kč
- zapojení hospodářského výsledku 968 tis. Kč

PŘÍJMY

Třída	název/text	SR	UR	Skutečnost
1	daňové příjmy	885	1 044	1 181
2	nedaňové příjmy	1 953	2 277	2 339
3	kapitálové příjmy	0	0	21 005
4	přijaté transfery	9 699	18 593	38 803
CELKEM		12 537	21 914	63 328

Údaje jsou uvedené v tis. Kč (s vyloučením konsolidace).

Dotace a transfery

Byly rozpočtovány ve výši 9 519 tis. Kč, úpravou rozpočtu byly v průběhu roku navýšeny. Skutečné čerpání činilo 18 358 tis. Kč.

Přijaté transfery	POL	SR	UR	Skutečnost
Neinvest.přijaté transfery z všeob.pokl. - OSPOD	4 116	0	75	75
Neinvest.přijaté transfery ze SR - veřejná správa	4 112	653	653	653
Ost.neinv.přijaté transfery ze SR - Úřad práce	4 116	100	338	338
Neinv. př.transfery od obcí (z toho na školství 283 tis. Kč)	4 121	8 766	12 060	12 058
Investiční přijaté transfery od obcí	4 221	0	5 287	5 234
CELKEM		9 519	18 413	18 358

Převody

Převody z rozpočtových účtů byly plánovány ve výši 180 tis. Kč.

Celkové příjmy po konsolidaci (po vyloučení převodů mezi vlastními účty) k 31. 12. 2013 představují objem 42 883 tis. Kč.

Stav finančních zdrojů k 31. 12. 2013:

Česká spořitelna:

Základní běžný účet	165 11 55 369/0800:	823 912,90 Kč
Příjmový účet:	19 – 165 11 55 369/0800:	24 133 840,55 Kč
Výdajový účet:	27 – 165 11 55 369/0800:	878 378,35 Kč
Sociální fond:	107 – 165 11 55 369/0800:	74 464,88 Kč
CELKEM na účtech	k 31. 12. 2013:	25 910 605,12 Kč

VÝDAJE

Základní škola a mateřská škola Ostrava-Hošťálkovice, Výhledy 210, příspěvková organizace

Městský obvod Hošťálkovice je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace, a to Základní školy a mateřské školy Ostrava – Hošťálkovice, Výhledy 210.

Dotace na školství byly rozpočtovány v částce 1 800 tis. Kč. Úpravou rozpočtu došlo k navýšení na částku 3 487 tis. Kč. Celkové čerpání dotace bylo ve výši 3 479 tis. Kč.

Dotace z MMO	
Dotace z MMO na školství (POL 4121, ÚZ 96)	532 000,00
Dotace z MMO na plavecký výcvik (ÚZ 91)	28 350,00
Dotace z MMO - projekt „Přírodu poznej a chraň“	438 977,00
Dotace z MMO - oprava osvětlení a výměna kotlů v ZŠ a MŠ	999 999,66
Dotace z MMO - oprava podlahové krytiny v MŠ a ŠJ	116 868,00
Celkem	2 116 194,66

Dotace ÚMOB	
Dotace ÚMOB na školství	1 280 649,00
Zabezpečovací signalizace	39 793,27
Služby – elektroinstalační práce; roční kontrola dětského hřiště; deratizace	42 714,01
Celkem	1 363 156,28

Dotace	Celkem § 3119
MMO	2 116 194,66
ÚMOB	1 363 156,28
Celkem	3 479 350,94

Bytové hospodářství

Městský obvod Hošťálkovice je správcem 22 bytových jednotek. Výdaje v bytovém hospodářství se hradí z vybraného nájmu.

Zájmová sdružení

Městský obvod Hošťálkovice se v roce 2013 spolupodílel na akcích pořádaných zájmovými sdruženími.

Sdružení	UR	Skutečnost
Sbor dobrovolných hasičů	11 000	11 000
Klub rodičů při ZŠ	19 000	19 000
Římskokatolická farnost	10 000	10 000
Šachový klub ŠK	6 000	6 000
Český zahrádkářský svaz	8 000	8 000
TJ Sokol	17 000	17 000
Občanské sdružení HC KORA	12 000	12 000
Klub důchodců	17 000	17 000
CELKEM	100 000	100 000

Kapitálové výdaje

- PD na akci: Nástavba střešní konstrukce – provedení druhého pláště objektu bytového domu na ulici Prudká 217 793,95 Kč

Městský obvod Hošťálkovice obdržel od MMO tyto investiční dotace:

- Rekonstrukce kulturního domu 4 999 644,98 Kč
- Cyklistická trasa L – aktualizace PD 66 550,00 Kč
- Pořízení fotbalových střídaček 101 834,00 Kč
- Pořízení skladového kontejneru 65 933,00 Kč

Neinvestiční akce – dotace z MMO

- Projekt „Přírodu poznej a chraň“ 438 977,00 Kč
- Oprava osvětlení a výměna kotlů v ZŠ a MŠ 999 999,66 Kč
- Oprava místních komunikací (Krajní, Zimní, Prudká) 459 895,59 Kč
- Oprava podlahové krytiny v MŠ a ŠJ 116 868,00 Kč
- Oprava přístřešku ve sportovním areálu 1 099 999,99 Kč
(MOB Hošťálkovice se podílel na opravě v částce 1 054 766,80 Kč)
- Mimořádné výdaje pro SDH 98 257,50 Kč
- Refundace nákladů spoj. s fin.př.na čipování psů 4 000,00 Kč
- (v roce 2014 obdrží MOB Hošťálkovice v rámci finančního vypořádání 4 100 Kč)

Neinvestiční akce – MOB Hošťálkovice

- Monitoring dešťové kanalizace 115 446,00 Kč
- Oprava dešťové kanalizace 224 334,85 Kč
- Opravy místních komunikací (výtluky, výměna povrchu) 122 347,94 Kč
- Drobné opravy majetku (opěrná zeď, střecha a tabule) 29 207,80 Kč
- Výměna dopravního značení 27 002,36 Kč

Celkové výdaje po konsolidaci (po vyloučení převodů mezi vlastními účty) k 31. 12. 2013 představují objem 21 623 tis. Kč.