

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA

MĚSTSKÝ OBVOD LHOTKA

Zpráva o výsledku hospodaření městského obvodu Lhotka za rok 2013

Závěrečný účet

Červen 2014

Schváleno na 17. zasedání Zastupitelstva městského obvodu Lhotka,
konaného dne 23. 6. 2014 pod číslem usnesení 17/211/14.

Zpráva o hospodaření městského obvodu Lhotka za rok 2013

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

V roce 2013 městský obvod Lhotka neposkytl majetkové či finanční záruky, nevykazuje půjčky, směnky a termínované vklady. Také nedošlo ke sdružení finančních prostředků s jinou obcí.

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013

Hospodaření městského obvodu Lhotka 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 - úseku rozpočtu a finančního hospodaření (výkaz FIN 2-12; Rozvaha; Výkaz zisku a ztrát; Příloha účetní závěrky; Přehled o peněžních tocích; Přehled o změnách vlastního kapitálu; Závěrečný účet; Rozbor příjmů; Čerpání výdajů).

2. Hospodářská činnost obce

Městský obvod Lhotka 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 Lhotka a uvolněných členů zastupitelstva obvodu. Stav účtu k 31.12.2013 činil 8 tis. Kč.

4. Finanční vypořádání

Městský obvod Lhotka je příjemcem dotací ze státního rozpočtu. Dotace do rozpočtu za rok 2013 byly rozpočtovány v částce 7 107 tis. Kč, a v průběhu roku rozpočtovými úpravami navýšeny na 9 653 tis. Kč.. Dotace byly řádně proučtovány. V rámci finančního vypořádání dostane městský obvod Lhotka z rozpočtu MMO v roce 2014 částku ve výši 13 498,12 Kč a do Sociálního fondu odvede částku ve výši 7 321,00. Kč. Výsledek rozpočtového hospodaření (zůstatek finančních prostředků na rozpočtových účtech) za rok 2013 byl ve výši 284 698,47 Kč. Výsledek hospodaření dle zisku a ztrát je ve výši 1 452 316,47 Kč.

Přehled o finančním hospodaření a výsledku finančního vypořádání za rok 2013	
Název	Kč
Stav na účtech 231 k 31. 12. 2013	284 698,47
Celkem po FV	282 951,70
Vypořádání - volby prezidenta	7 928,96
Vypořádání – volby do poslanecké sněmovny Parlamentu	- 892,62
Vypořádání – výtěžek z loterie	2 661,78
Vypořádání – příspěvek na čipování psů	3 800,00
Vypořádání účelových fondů - SF za 12/2013	- 7 321,00
Celkem určené finanční prostředky k zapojení	282 951,70

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	78	0	0	78
021	Stavby	127 778	4 578	3 199	129 157
022	Stroje, přístroje a zařízení	1 564	492	0	2 056
028	DDHM	1 449	82	0	1 531
031	Pozemky	47 421	78	4	47 495
042	Nedokončený DHM	687	4 407	5 070	24

Poznámka: Dle platné legislativy začal MOb Lhotka k 31. 12. 2011 odpisovat majetek.

Pohledávky za rok 2013

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

Struktura pohledávek k 31. 12. 2013:

311 – pohledávky plynoucí z nájemních smluv	52 078,00
314 – zaplacené zálohy	22 600,00
377 – ostatní krátkodobé pohledávky (SF)	7 321,00
385 – příjmy příštích období – SF, fin. vypořádání	13 498,12

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	24 562,54
331 – zaměstnanci	11 147,00
333 – jiné závazky vůči zaměstnancům	3 781,00
336 – sociální a zdravotní pojištění	116 260,00
342 – celkem daň	28 172,00
383 – výdaje příštích období (finanční vypořádání 2013 se sociálním fondem)	7 321,00
389 – dohadné účty pasivní (plyn,voda,elektrina)	22 600,00
378 0062 předpis odvodu DPH za 12/2013	4 771,00

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městského obvodu Lhotka 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 Ing. Štěpán Gregor, číslo osvědčení 2136, a pracovníci auditorské společnosti Ing. Lucie Jadvidžáková, Ing. Erika Křetinská, Ing. Iveta Šandová, Ing. Jana Topinková a Hana Vaculíková.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo jako dílčí ve dnech 12. listopadu 2013 a jako jednorázové ve dnech 2. a 3. dubna 2014.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky.

Komentář k rozpočtu na rok 2013

Schválený rozpočet městského obvodu Lhotka činil 9 187 tis. Kč. Byly provedeny úpravy rozpočtu a to jak navýšení, tak přesuny mezi jednotlivými položkami a paragrafy. Byl zapojen hospodářský výsledek roku 2012.

Navýšení bylo provedeno následovně:

• správní poplatky	21 tis. Kč
• příjmy z poskytování služeb a výrobků	104 tis. Kč
• příjmy z vlastní činnosti	132 tis. Kč
• přijaté sankční platby a vratky transferů	5 tis. Kč
• přijaté neinvestiční dary	122 tis. Kč
• přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	2 tis. Kč
• ostatní nedaňové příjmy	1 tis. Kč
• příjmy z prodeje pozemků	36 tis. Kč
• neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy	45 tis. Kč
• neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	48 tis. Kč
• neinvestiční přijaté transfery od obcí	95 tis. Kč
• zapojení hospodářského výsledku	1 371 tis. Kč

PŘÍJMY

Třída	název/text	SR	UR	Skutečnost
1	daňové příjmy	674	695	723
2	nedaňové příjmy	1 406	1 690	1 603
3	kapitálové příjmy	0	36	36
4	přijaté transfery	7 107	9 330	9 327
CELKEM		9 187	11 751	11 689

Údaje jsou uvedené v tis. Kč (s vyloučením konsolidace – převodů mezi vlastními účty).

Dotace a transfery

Byly rozpočtovány ve výši 7 107 tis. Kč, úpravou rozpočtu byly v průběhu roku navýšeny. Skutečné čerpání činilo 9 327 tis. Kč.

Přijaté transfery	POL	SR	UR	Skutečnost
Neinvest.přijaté transfery z všeob.pokl. - volby	4111	0	45	45
Neinvest.přijaté transfery ze SR – souhr.dotační vztah	4112	516	516	516
Ost.neinv.přijaté transfery ze SR - SPOD	4116	0	48	48
Neinv. př.transfery od obcí (z toho na školství 275 tis. Kč a na plavecký výcvik žáků 13 tis. Kč)	4121	4 991	5 086	5 086
Investiční přijaté transfery od obcí	4221	1 600	3 635	3 632
CELKEM		7 107	9 330	9 327

Převody

Převody z rozpočtových účtů byly plánovány ve výši 300 tis. Kč.

Celkové příjmy po konsolidaci (po vyloučení převodů mezi vlastními účty) k 31. 12. 2013 představují objem 11 690 tis. Kč.

Stav finančních zdrojů k 31. 12. 2013:

Ceská spořitelna:

Základní běžný účet	165 102 13 79/0800:	6 836,96 Kč
Příjmový účet:	19 – 165 102 13 79/0800:	14 074,07 Kč
Výdajový účet:	27 – 165 102 13 79/0800:	255 863,55 Kč
Sociální fond:	107 – 165 102 13 79/0800:	7 923,89 Kč
<hr/>		
CELKEM na účtech k 31. 12. 2013:		284 698,47 Kč

VÝDAJE

Základní škola a mateřská škola Ostrava-Lhotka, Těsnohlídkova 99, příspěvková organizace

Městský obvod Lhotka je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace, a to Základní školy a mateřské školy Ostrava – Lhotka, Těsnohlídkova 99.

Výroční zpráva o hospodaření Základní školy a mateřské školy Ostrava – Lhotka za rok 2013 je k nahlédnutí na úřadu městského obvodu Lhotka – úsek rozpočtu a finančního hospodaření.

Dotace na školství byly rozpočtovány v částce 1 023 tis. Kč. Úpravou rozpočtu došlo ke snížení na částku 903 tis. Kč. Celkové čerpání dotace bylo ve výši 903 tis. Kč.

Dotace z MMO	
Dotace z MMO na školství (POL 4121, ÚZ 96)	275 000,00
Dotace z MMO na plavecký výcvik (ÚZ 91)	13 000,00
Celkem	288 000,00

Dotace MOb	
Dotace ÚMOb na školství	615 000,00
Celkem	615 000,00

Dotace	Celkem § 3119
MMO	288 000,00
MOb	615 000,00
Celkem	903 000,00

Kapitálové výdaje

- investiční akci – „Rekonstrukce MŠ Lhotka“ ve výši 3 198 992,77 Kč
- investiční akce „Závlahový systém v hřišti“ ve výši 433 102,56 Kč

Městský obvod Lhotka obdržel od MMO tyto **investiční dotace**:

- | | |
|-----------------------------|-----------------|
| • Rekonstrukce MŠ Lhotka | 3 198 992,77 Kč |
| • Závlahový systém v hřišti | 433 102,56 Kč |

Neinvestiční dotace z MMO

- | | |
|---------------------------------------------------|--------------|
| • Kulturní akce „Honění krále ve Lhotce rok 2013“ | 50 000,00 Kč |
| • Příspěvek na čipování psů | 3 800,00 Kč |
| • Výtěžek z loterie | 2 661,78 Kč |

Celkové výdaje po konsolidaci (po vyloučení převodů mezi vlastními účty) k 31.12.2013 představují objem 12 796 tis. Kč.

V Ostravě – Lhotce, dne: 24. 6. 2014

Zpracovala: Lucie Hronová
úsek rozpočtu a finančního hospodaření

Příloha:
Rozpočtové příjmy
Rozpočtové výdaje