

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA

MĚSTSKÝ OBVOD LHOTKA

Zpráva o výsledku hospodaření městského obvodu Lhotka za rok 2015

Závěrečný účet

Duben 2016

Schváleno na 9.zasedání Zastupitelstva městského obvodu Lhotka,
konaného dne 25. dubna 2016, pod číslem usnesení 9/71/16.

Zpráva o hospodaření městského obvodu Lhotka za rok 2015

Tento návrh závěrečného účtu se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření je předkládán v souladu se zákonem o obcích č. 128/2000 Sb., 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 2015 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 2015

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 městského obvodu. Stav účtu k 31.12.2015 činil 25 tis. Kč.

4. Finanční vypořádání

Městský obvod Lhotka je příjemcem dotací ze státního rozpočtu. Dotace do rozpočtu za rok 2015 byly rozpočtovány v částce 6 118 tis. Kč, a v průběhu roku rozpočtovými úpravami navýšeny na 8 380 tis. Kč. Dotace byly řádně proučtovány. V rámci finančního vypořádání dostane městský obvod Lhotka z rozpočtu MMO v roce 2016 částku ve výši 291,17 Kč. Výsledek rozpočtového hospodaření (zůstatek finančních prostředků na rozpočtových účtech) za rok 2015 byl ve výši 827 602,87 Kč. Výsledek hospodaření dle zisku a ztrát je ve výši 310 051,45 Kč.

Přehled o finančním hospodaření a výsledku finančního vypořádání za rok 2015	
Název	Kč
Stav na účtech 231 k 31. 12. 2015	827 602,87
Celkem po FV	827 894,04
Vypořádání – výtěžek z loterie	291,17
Celkem určené finanční prostředky k zapojení	827 894,04

5. Inventarizace majetku, závazků a pohledávek k 31. 12. 2015:

Inventarizace majetku

Stav stálých aktiv k 31. 12. 2015:

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	134 146	3 523	0	137 669
022	Stroje, přístroje a zařízení	1 920	917	0	2 837
028	DDHM	1 614	105	50	1 669
031	Pozemky	47 496	0	5	47 491
042	Nedokončený DHM	3 523	2 166	4 441	1 248

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

Pohledávky za rok 2015

Městský obvod Lhotka nemá k 31. 12. 2015 žádné dlouhodobé pohledávky.

Struktura pohledávek k 31. 12. 2015:

311 – pohledávky plynoucí z nájemních smluv	3 630,00
314 – zaplacené zálohy (energie, vodné a stočné, tisk...)	260 700,00
315 – jiné pohledávky z hlavní činnosti (pokuty)	3 500,00
385 – příjmy příštích období – fin. vypořádání s MMO	291,17

Závazky za rok 2015

Všechny faktury přijaté v roce 2016, které se týkaly roku 2015, byly v termínu splatnosti uhrazeny.

Struktura závazků k 31. 12. 2015:

321 – dodavatelé - předpis faktur 12/2015	8 568,36
331 – zaměstnanci	213 385,00
333 – jiné závazky vůči zaměstnancům	3 664,00
336 – sociální zabezpečení	83 018,00
337 – zdravotní pojištění	37 710,00
338 – důchodové spoření	1 779,00
342 – jiné přímé daně	25 399,00
389 – dohadné účty pasivní (plyn, voda, elektřina)	254 700,00
378 0062 předpis odvodu DPH za 12/2015	2 226,00

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městského obvodu Lhotka za rok 2015

Přezkoumání hospodaření provedla společnost TOP AUDITING s. r. o. na základě smlouvy uzavřené se Statutárním městem Ostrava. Přezkoumání hospodaření jménem auditorské společnosti provedli zaměstnanci této společnosti Ing. Štěpán Gregor, Ing. Jiří Hroudný a Ing. Iveta Šandová.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech 2. až 3. 11. 2015 jako dílčí a 16. až 17. 3. 2016 jako závěrečné.

Závěr přezkoumání:

- a) nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky,
- b) nezjistili jsme rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti

Komentář k rozpočtu na rok 2015

Schválený rozpočet městského obvodu Lhotka činil 8 189 tis. Kč. Byly provedeny úpravy rozpočtu a to jak navýšení, tak přesuny mezi jednotlivými položkami a paragrafy. Byl zapojen hospodářský výsledek roku 2014.

Navýšení bylo provedeno následovně:

poplatek ze psů	1 tis. Kč
správní poplatky	42 tis. Kč
příjmy z poskytování služeb a výrobků	6 tis. Kč
ostatní příjmy z vlastní činnosti	10 tis. Kč
příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	59 tis. Kč
sankční platby	9 tis. Kč
přijaté neinvestiční dary	194 tis. Kč
př. z úhrad dobýv.prostoru a z vydobytých nerost.	5 tis. Kč
ost. neinv. příj. transfery ze státního rozpočtu	56 tis. Kč
převody mezi statutár. městy a městskými obvody	2 213 tis. Kč
zapojení hospodářského výsledku	536 tis. Kč

PŘÍJMY

Třída	název/text	SR	UR	Skutečnost
1	daňové příjmy	687	729	750
2	nedaňové příjmy	1 361	1 644	1 468
3	kapitálové příjmy	0	619	619
4	přijaté transfery	6 141	8 410	8 408
CELKEM		8 189	11 402	11 245

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

Městský obvod v roce 2015 prodal pozemek č. 38/1 za cenu ve výši 1.189.000,- Kč

Dotace a transfery

Byly rozpočtovány ve výši 6 189 tis. Kč, úpravou rozpočtu byly v průběhu roku navýšeny. Skutečné čerpání činilo 11 245 tis. Kč.

Přijaté transfery	POL	SR	UR	Skutečnost
Neinvest.přijaté transfery ze SR – souhr.dotiční vztah	4112	538	538	538
Ost. Neinv. Přijaté transfery ze SR	4116	0	56	56
Převody mezi statutár. městy a jejich městs. obvody	4137	5 603	7 816	7 814
z toho: dotace na plavecký výcvik žáků		23	23	23
akce 6705		0	1250	1 248
výtěžek z loterií		0	54	54
inv.přijaté dotace od obcí		0	850	850
finanční vypořádání s MMO		0	29	29
kulturní akce		0	30	30
neúčelová neinv. dotace		5 580	5 580	5 580
CELKEM		6 141	8 408	8 408

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. 2015 představují objem 11 245 tis. Kč.

Stav finančních zdrojů k 31. 12. 2015:

Česká spořitelna:

Základní běžný účet	165 102 13 79/0800:	243 476,92Kč
Příjmový účet:	19 – 165 102 13 79/0800:	47 388,40 Kč
Výdajový účet:	27 – 165 102 13 79/0800:	536 737,55 Kč
Sociální fond:	107 – 165 102 13 79/0800:	24 905,92 Kč

CELKEM na účtech k 31. 12. 2015: 852 508,79 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 2015 je k nahlédnutí na úřadu městského obvodu Lhotka – úsek rozpočtu a finančního hospodaření.

Dotace na školství byly rozpočtovány v částce 1 008 tis. Kč. Celkové čerpání dotace bylo ve výši 1 008 tis. Kč.

Dotace	
Dotace na školství	950 000,00
Příspěvek na školu v přírodě	35 000
Dotace na plavecký výcvik (ÚZ 91)	23 000,00
Celkem	1 008 000,00

Kapitálové výdaje

Stavby

Městský obvod Lhotka realizoval investiční akci 3932 – „Komunikace na ul. Pod Lomem“ ve výši 1.248.247,80 Kč. Městský obvod tuto akci eviduje jako nedokončený majetek.

Městský obvod Lhotka zařadil do užívání investiční akci – „rozšíření ul. Hlohová“ ve výši 3.523.327,07 Kč.

Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí

Městský obvod pořídil univerzální kompaktní traktor KIOFI v hodnotě 917.369,- Kč.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Městský obvod pořídil drobný dlouhodobý majetek v celkové hodnotě 104.539,71 Kč.

Městský obvod vyřadil drobný dlouhodobý majetek v celkové výši 50.163,00 Kč.

Pozemky

Městský obvod v roce 2015 prodal pozemek č. 38/1 za cenu ve výši 1.189.000,- Kč. Účetní cena vyřazeného pozemku činila 4.756,- Kč.

Celkové výdaje po konsolidaci (po vyloučení převodů mezi vlastními účty)
k 31.12.2015 představují objem 10 924 tis. Kč.

V Ostravě – Lhotce, dne: 26. 4. 2016

Zpracovala: Lucie Hronová
úsek rozpočtu a finančního hospodaření

Příloha:
Rozpočtové příjmy
Rozpočtové výdaje