

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

Zpráva o výsledku hospodaření městského obvodu Martinov za rok 2019

Zpráva o hospodaření městského obvodu byla zpracována z výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků Fin 2-12M a obsahuje plnění příjmů, výdajů a financování.

Přílohou zprávy je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Zastupitelstvo městského obvodu Martinov schválilo pro rok 2019 rozpočet výdajů ve výši **18 850 tis. Kč** (po konsolidaci) na svém 32. zasedání dne 27. 12. 2018, usnesením č. 32/1M a následně na svém 3. zasedání dne 11.2.2019 usnesením č. 35/3 chválilo opravu schváleného rozpočtu výdajů na **18 826 tis. Kč**. Během roku byl rozpočet upravován a k 31. 12. 2019 dosáhl výše výdajů po konsolidaci **20 360 tis. Kč**.

Schválený rozpočet příjmů a výdajů za rok 2019 byl v průběhu roku upravován 13 rozpočtovými opatřeními. Do základního rozpočtu byly zapojeny volné zdroje z roku 2018 ve výši 2 500 tis. Kč (vázané prostředky z rozpočtu roku 2018) dále část zůstatku SF z předcházejících let ve výši 19 tis. Kč.

V průběhu roku byly zapojeny volné zdroje z minulých let v celkové výši 1 tis. Kč. Do roku 2020 bylo formou vázaných prostředků převedeno 2 428 tis. Kč

Přehled rozpočtových opatření, kterými byl rozpočet v roce 2019 upravován:

Rozpočtové opatření č. 1

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 93/4 dne 14. 1. 2019

85 tis. Kč Dovybavení JSDH Martinov osobními ochrannými pracovními pomůckami a zajištěním počítačových licencí a telefonních karet k zabezpečení a zlepšení akceschopnosti.

Rozpočtové opatření č. 2

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 111/5 dne 11. 2. 2019

26 tis. Kč Pokrytí nákladů na sociální pohřby zajišťované SMO-MOb Martinov

Rozpočtové opatření č. 3

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 127/9 dne 25. 3. 2019

- 30 tis. Kč Poskytnutí dotací z rozpočtu MOb
- 240 tis. Kč Vypracování studie úpravy podkrovních prostorů budovy Radnice pro vestavbu bytových jednotek

Rozpočtové opatření č. 4

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 148/11 dne 29. 4. 2019

- 20 tis. Kč Pojistná smlouva na pojištění členů JSDH Martinov

Rozpočtové opatření č. 5

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 166/12 dne 15. 5. 2019

- 29 tis. Kč Dotace na zajištění voleb do Evropského parlamentu - schváleno usnesením rady města č. 1289/RM1822/21

Rozpočtové opatření č. 6

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 189/15 dne 24. 6. 2019

- 3 tis. Kč Neinvestiční transfer za součinnost poskytnutou v rámci monitoringu výsadeb zeleně projektu „Izolační zeleň města Ostrava“ - schváleno usnesením rady města č. 1465/RM1822/24
- 32 tis. Kč Dotace na výkon sociální práce - schváleno usnesením rady města č. 1518/RM1822/25
- 1 tis. Kč Finanční vypořádání za rok 2018 mezi SMO a městskými obvody - schváleno usnesením zastupitelstva města č. 399/ZM1822/7
- 1 867 tis. Kč Výnos daně z hazardních her a výnosů ze zrušených odvodů z loterií a jiných her - schváleno usnesením zastupitelstva města č. 402/ZM1822/7

Rozpočtové opatření č. 7

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 215/18 dne 3. 9. 2019

- 36 tis. Kč Dotace na výkon sociální práce - schváleno usnesením rady města č. 2041/RM1822/30

Rozpočtové opatření č. 8

Schváleno Usnesením Zastupitelstva městského obvodu Martinov č. 219/19 dne 7. 10. 2019

- 400 tis. Kč Realizace stavby „Veřejné osvětlení na ulici K Tobulkám“
- 10 tis. Kč Finanční příspěvek Českému červenému kříži na zájezd

Rozpočtové opatření č. 9

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 230/20 dne 21. 10. 2019

- 500 tis. Kč Navýšení běžných výdajů na paragrafu Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň
- 2 tis. Kč Neinvestiční transfer na krytí výdajů městských obvodů s působností obecního stavebního úřadu při přípravě sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021 - schváleno usnesením rady města č. 2332/RM1822/34

Rozpočtové opatření č. 10

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 241/21 dne 4. 11. 2019

- 220 tis. Kč Úhrada mimořádných mzdových nákladů Ing. Magdaléně Fridrichové jako náhradu při prostojích, náhradu za dovolenou roku 2018 a 2019
- 100 tis. Kč Navýšení finančních prostředků na odvody DPH

Rozpočtové opatření č. 11

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 249/22 dne 18. 11. 2019

- 300 tis. Kč Předfinancování dotace na ozdravné pobyty předškolních dětí
- 65 tis. Kč Nákup reklamních předmětů
- 5 tis. Kč Poskytnutí peněžitého daru účinkujícím při rozsvícení vánočního stromu

Rozpočtové opatření č. 12

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 270/24 dne 16. 12. 2019

- 1 990 tis. Kč Výnos daně z hazardních her a výnosů ze zrušených odvodů z loterií a jiných her - schváleno usnesením rady města č. 2819/RM1822/41
- 2 428 tis. Kč Snížení prostředků roku 2019 pro financování roku 2020 - schváleno usnesením zastupitelstva města č. 626/ZM1822/11

Rozpočtové opatření č. 13

Schváleno Usnesením Rady městského obvodu Martinov č. 273/24 dne 16. 12. 2019

- 3 tis. Kč Účelová neinvestiční dotace na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí pro rok 2019 - schváleno usnesením rady města č. 2877/RM1822/42

Rozbory příjmů

V roce 2019 bylo celkové plnění příjmů ve srovnání se schváleným rozpočtem ve výši 198,21 % a ve srovnání s upraveným rozpočtem ve výši 181,34 %.

Pol.	POPIS	Rozpočet schválený tis. Kč	v Rozpočet upravený v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč
1341	Poplatek ze psů	52	52	39,10
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	150	150	66,52
1361	Správní poplatky	140	140	224,62
1511	Daň z nemovitých věcí	3 547	3 547	3 752,97
1XXX	Daňové příjmy	3 889	3 889	4 083,21
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	215	215	187,25
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50	50	2,72
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 000	1 000	1 128,71
2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	1 663	1 663	1 691,18
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	10	10	10,74
2141	Příjmy z úroků (část)	1	1	1,42
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	30	30	6,90
2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetku	0	0	1,20
2322	Přijaté pojistné náhrady	0	0	11,31
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	95	95	47,60
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0	0	0,00
2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	0	0	11,50
2XXX	Nedaňové příjmy	3 064	3 064	3 100,53

4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	0	31	30,71
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	578	578	578,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0	71	70,80
411X	Neinv.přij.transf. od veř.rozp.ústřední úrovně	578	680	679,51
4134	Převody z rozpočtových účtů	0	0	14 467,99
4137	Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody	8 776	10 209	10 205,19
4138	Převody z vlastní pokladny	0	0	180,00
4139	Ostatní převody z vlastních fondů	199	199	0,00
413X	Převody z vlastních fondů ve vztahu k útvarům	8 975	10 408	24 853,18
4XXX	Přijaté transfery	9 553	11 088	25 532,69
Příjmy celkem		16 506	18 041	32 716,43

Přijaté dotace

Pol.	Neinvestiční dotace	poskytnuto	čerpání
4116	sociální práce	68 000,00	68 000,00
4116	dotace - sbor dobrovolných hasičů	2 800,00	2 800,00
4111	sčítání lidu, domů a bytů v r. 2021	1 715,00	0,00
4111	volby do Evropského parlamentu	29 000,00	45 914,24
4137	výtěžek z loterií	3 857 248,79	3 902 300,26
4137	izolační zeleň města Ostrava	0,00	0,00
Neinvestiční dotace celkem		3 958 763,79	4 019 014,50
Investiční dotace			
4137	investiční neúčelová dotace SMO	593 155,91	593 155,91
Neinvestiční dotace celkem		593 155,91	593 155,91

Rozbory výdajů

V roce 2019 bylo celkové čerpání výdajů po konsolidaci (převody mezi vlastními účty) ve srovnání se schváleným upraveným rozpočtem ve výši 59,62 %. Převody mezi vlastními účty činily 14 648 tis. Kč

2-PRŮM. A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ v tis. Kč

OdPa	Název OdPa	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpání
2212	Silnice	508,00	1008,00	113,98
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	1737,00	1497,00	56,11
22XX	Doprava	2245,00	2505,00	170,09
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	50,00	50,00	8,12
23XX	Vodní hospodářství	50,00	50,00	8,12
2XXX	PRŮM. A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ	2295,00	2555,00	178,21

3-SLUŽBY PRO OBYVATELSTVO

v tis. Kč

OdPa	Název OdPa	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpání
3111	Mateřské školy	603,00	603,00	549,95
31XX	Vzdělávání	603,00	603,00	549,95
3319	Ostatní záležitosti kultury	130,00	135,00	26,73
3326	Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. hist. povědo	30,00	30,00	12,18
3341	Rozhlas a televize	610,00	313,00	208,61
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	75,00	80,00	74,38
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	120,00	120,00	53,65
33XX	Kultura, církve a sdělovací prostředky	965,00	678,00	375,55
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	45,00	45,00	13,87
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	12,00	12,00	8,61
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	145,00	485,00	128,10
34XX	Tělovýchova a zájmová činnost	202,00	542,00	150,58
3613	Nebytové hospodářství	500,00	470,00	180,38
3631	Veřejné osvětlení	0,00	392,00	391,00

3632	Pohřebnictví	43,00	43,00	26,90
3699	Ost.záležitosti bydlení, kom.služeb a územ.rozvoje	200,00	200,00	21,55
36XX	Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	743,00	1105,00	619,83
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	15,00	15,00	9,25
3729	Ostatní nakládání s odpady	6,00	6,00	0,20
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	1917,00	2417,00	1591,78
37XX	Ochrana životního prostředí	1938,00	2438,00	1601,23
3XXX	SLUŽBY PRO OBYVATELSTVO	4451,00	5366,00	3297,14

4-SOCIÁLNÍ VĚCI A POLITIKA ZAMĚSTNANOSTI

v tis. Kč

OdPa	Název OdPa	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpání
4359	Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče	5,00	5,00	0,00
4399	Ostatní záležitosti soc.věcí a politiky zaměstnanosti	0,00	68,00	68,00
4XXX	SOCIÁLNÍ VĚCI A POLITIKA ZAMĚSTNANOSTI	5,00	73,00	68,00

5-BEZPEČNOST STÁTU A PRÁVNÍ OCHRANA

v tis. Kč

OdPa	Název OdPa	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpání
5213	Krizová opatření	16,00	16,00	0,00
52XX	Civilní připravenost na krizové stavy	16,00	16,00	0,00
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	490,00	513,00	334,73
55XX	Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	490,00	513,00	334,73
5XXX	BEZPEČNOST STÁTU A PRÁVNÍ OCHRANA	506,00	529,00	334,73

6-VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY

OdPa	Název OdPa	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpání
6112	Zastupitelstva obcí	1358,00	1423,00	1174,03
6117	Volby do Evropského parlamentu	0,00	29,00	45,91
6149	Ostatní všeobecná vnitřní správa	0,00	2,00	0,00

6171	Činnost místní správy	7479,00	9923,00	6777,18
61XX	St.moc, st.správa, územ. samospr. a pol. strany	8837,00	11377,00	7997,12
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	10,00	10,00	8,74
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	199,00	199,00	14647,99
6399	Ostatní finanční operace	200,00	450,00	254,18
63XX	Finanční operace	409,00	659,00	14910,91
6409	Ostatní činnosti j.n.	2522,00	0,00	0,00
64XX	Ostatní činnosti	2522,00	0,00	0,00
6XXX	VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY	11768,00	12036,00	22908,03
	VÝDAJE CELKEM	19025,00	20559,00	26786,11

Přehled investičních akcí

Název akce	Neúčelová dotace	Vlastní zdroje	Celkem
Rozšíření veřejného osvětlení na ulici K Tobulkám	391 000,00	3,03	391 003,03
Rekonstrukce místního rozhlasu	202 155,91	0,00	202 155,91
Celkem	593 155,91	3,03	593 158,94

Opravy a udržování

Přehled významnějších oprav v tis. Kč

Název akce	Účelová dotace	Vlastní zdroje	Celkem
Dopravní zrcadlo	0	37	37
Zpevněné plochy pro sdílená kola	0	35	35
Celkem	0	72	72

Finanční vypořádání za rok 2019

Stav ZBÚ (účet 231) k 31.12.2019+ pokladna (261)	17 675 457,69
Z D R O J E finančního vypořádání, z toho:	178 829,71
Aktivní vypořádání příspěvkových organizací	0,00
Ze státního rozpočtu	16 914,24
Z krajského úřadu	0,00
Ze SMO	45 051,47
Vypořádání účelových fondů (převod z účel.fondů na ZBÚ)	116 864,00
P O T Ř E B Y finančního vypořádání, z toho:	- 1 715,00
Pasivní finanční vypořádání příspěvkových organizací	0,00
Do státního rozpočtu	- 1 715,00
Krajskému úřadu	0,00
SMO	0,00
Ostatním ministerstvům	0,00
Vypořádání účelových fondů (převod ze ZBÚ do účel. fondů)	0,00
Výše prostředků u ZBÚ po FV 2019	17 852 752,40

Hospodaření sociálního fondu

Sociální fond zaměstnanců statutárního města Ostravy zařazených do Úřadu městského obvodu Martinov se řídí Statutem SF schváleným usnesením Zastupitelstva městského obvodu Martinov č. 82/9 ze dne 16. prosince 2011 s účinností od 1. ledna 2012 v platném znění a platnými Zásadami pro použití prostředků SF.

Stav SF k 1. 1. 2019	112 259,80
Příděl z výdajů ve výši 5% hrubých mezd	199 000,00
Přípsané úroky	3,24
Použití dle schválených zásad	- 187 934,00
Finanční vypořádání za rok 2019 (vyúčtování přídělu)	71 070,00
Stav fondu po finančním vypořádání	194 399,04

Stav na bankovním účtu k 31. 12. 2019	304 778,94
Zůstatek nesplacených půjček	6 500,00
Vyúčtování přídělu – převod z výdajů	-116 864,00
Úroky	-15,90
Stav na účtu po finančním vypořádání	194 399,04

Použití prostředků sociálního fondu dle schválených Zásad:

Nepeněžní dary	5 000,00
----------------	----------

Dětská rekreace	414,00
Rehabilitace	25 050,00
Vstupenky	18 000,00
Peněžní dar	3 000,00
Ošatné	24 000,00
Penzijní připojištění	25 400,00
Dovolená	60 000,00
Stravenky	27 070,00
Čerpání celkem	187 934,00

Príspevkové organizace

MOb Martinov je od 1. ledna 2003 je zřizovatelem příspěvkové organizace Mateřská škola Ostrava – Martinov. Příspěvek na provoz v roce 2019 činil **513 tis. Kč**, z toho na odpisy bylo poskytnuto 15 tis. Kč a na pomocného pedagoga 30 tis. Kč.

Majetek

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	54 135,50
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0
Pozemky	73 831 457,70
Stavby	121 744 101,56
Samostatné hmotné movité věci a soubory	2 522 667,15
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 112 306,
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	31 000,00

Zpráva o výsledku předkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření provedla společnost BDO Audit s. r. o na základě smlouvy uzavřené se Statutárním městem Ostrava. Přezkoumání hospodaření jménem auditorské společnosti provedli zaměstnanci této společnosti ve dnech 4. 12. až 9. 12. 2019 jako dílčí a ve dnech 9. 3. až 30. 4. 2020 jako závěrečné. Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2019 nebyly zjištěny závažné nedostatky.

V Martinově dne 25. května 2020

Zpracovala: Bc. Milena Rozkošná

**Zpráva nezávislého auditora
o výsledku přezkoumání hospodaření**

za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019

**Statutární město Ostrava
Městský obvod Martinov**

Datum vydání: 13.5.2020

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

(dle § 7 odst. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí)

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, 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.).

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

ÚSC, u něhož bylo provedeno přezkoumání hospodaření:

**Statutární město Ostrava
Městský obvod Martinov
Martinovská 3154/23
723 00 Ostrava - Martinov**

dále jen územní celek

Identifikační číslo:

008 45 451

Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem: **Jolana Kavalková, starostka**

Přezkoumání hospodaření provedli:

**BDO Audit s. r. o., evidenční číslo KA ČR č. 018
V Parku 2316/12
Praha 4 - Chodov
Zapsaná v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze,
oddíl C, č. vložky 7279**

Auditoři:

Ing. Oldřich Bartušek, evidenční číslo KA ČR č. 2256

Asistenti auditora:

**Ing. Rostislav Chalupa
Ing. Michaela Častulíková**

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření:

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku Statutární město Ostrava 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



Tel.: +420 385 102 521
www.bdo.cz

BDO Audit s. r. o.
V Parku 2316/12
Praha 4 - Chodov
148 00

Místo provádění přezkoumání:	Sídlo městského obvodu a kancelář BDO Audit s.r.o.
Období provádění závěrečného přezkoumání:	9. 3. 2020 - 30. 4. 2020
Období provádění dílčího přezkoumání:	4.12.2019 - 9.12.2019
Určení zahájení a ukončení přezkoumání:	Projednání a předání plánu dílčího přezkoumání hospodaření včetně předání úvodních požadavků dne 23.10.2019

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 § 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. 134/2016 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., 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.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze A, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán obce Statutární město Ostrava. Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získána 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 je uvedeno v samostatné příloze D, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, 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 územního celku jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2019 jsme zjistili chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b). Popis zjištěných chyb a nedostatků je uveden v příloze B, obsahující i označení dokladů a jiných materiálů sloužících jako podklad pro identifikaci chyb a nedostatků, která je nedílnou součástí této zprávy o výsledku hospodaření. Chyby a nedostatky zjištěné při dílčích přezkoumání v průběhu roku 2019, u nichž byla možná okamžitá náprava, byly územním celkem k 31. 12. 2019 odstraněny.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, upozorňujeme uživatele této zprávy na následující případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti:

Územní celek je nepřímo vystaveno riziku plynoucímu z činnosti příspěvkových organizací, kde je zřizovatelem a kde přejímá jejich rizika ať už formou poskytování finančních prostředků, nebo formou specifických smluvních ujednání. Tato rizika zahrnují nejen rizika finanční, ale například i rizika operační (ztráty a náklady plynoucí ze selhání lidských zdrojů, škod na zdraví a majetku, rizika podvodu a jiné).

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKUPodíl pohledávek na rozpočtu

A	Vymezení pohledávek	106 224,03 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	7 863 253,43 Kč
A/B*100%	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	1,35 %

Podíl závazků na rozpočtu

C	Vymezení závazků	753 956,43 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	7 863 253,43 Kč
C/B*100%	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	9,59 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

D	Vymezení zastaveného majetku	0 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	201 423 860,06 Kč
D/E*100%	Výpočet podílu zastaveného majetku na celk. majetku	0%



Tel.: +420 385 102 521
www.bdo.cz

BDO Audit s. r. o.
V Parku 2316/12
Praha 4 - Chodov
148 00

VII. DALŠÍ INFORMACE

Návrh zprávy vyhotoven v Brně dne 30. 4. 2020

BDO Audit s. r. o., evidenční číslo KA ČR 018

zastoupená partnerem:

Ing. Oldřich Bartušek

evidenční číslo KA ČR 2256

Návrh zprávy projednán a předán statutárnímu orgánu územního celku

dne4.5.2020.....

Jořana Kavalková

starostka

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

- Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
- Příloha B Popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) 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 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, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

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

- 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,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- 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,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (vybrané paragrafy)
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, 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
- nařízením vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev.

Příloha B

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

Chyby a nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání v průběhu roku 2019, u nichž byla možná okamžitá náprava, byly územním celkem k 31. 12. 2019 odstraněny.

V rámci dílčího přezkoumání hospodaření za období leden až září 2019 nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky

Rozpočet Statutárního města Ostrava, městského obvodu Martinov na rok 2019 byl schválen zastupitelstvem uvedeného městského obvodu dne 27.12.2018 usnesením č. 32/1M.

Usnesením zastupitelstva městského obvodu ze dne 11.2.2019 usnesením č.35/3 byl schválen rozpočet městského obvodu po opravě, kdy bylo schváleno snížení příjmů i snížení výdajů z důvodu snížení neinvestičních přijatých transferů ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu. Postup změny rozpočtu opravou rozpočtu byl zvolen pro celé statutární město na základě metodického pokynu z magistrátu. Změna rozpočtu nebyla provedena rozpočtovým opatřením.

Riziko

Riziko nepostupování v souladu s ustanovením § 16 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, které upravuje, že: „Změna rozpočtu se provádí rozpočtovým opatřením. Rozpočtová opatření se evidují podle časové posloupnosti. Rozpočtová opatření se uskutečňují povinně, a to i jde-li o změny ve finančních vztazích k jinému rozpočtu, o změny závazných ukazatelů vůči jiným osobám nebo jestliže hrozí nebezpečí vzniku rozpočtového schodku.“

Doporučení

Doporučujeme dbát na provádění změn schváleného rozpočtu v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

V rámci závěrečného přezkoumání hospodaření za období říjen až prosinec 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

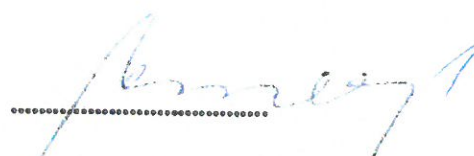
Příloha C

Stanovisko statutárního orgánu ke zprávě o přezkoumání hospodaření

Statutární orgán územního celku byl seznámen s průběhem a výsledkem přezkoumání hospodaření za rok 2019 a s návrhem zprávy za rok 2019. S obsahem zprávy souhlasí a bere ji na vědomí.

V Ostravě dne

4. 5. 2020



Jolana Kavalková

starostka

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

ÚČETNICTVÍ A VÝKAZY

- Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu) sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12
- Inventarizační zpráva
- Inventury všech rozvahových účtů (inventarizační soupis a evidence) vč. podkladů
- Projednání inventurní zprávy o průběhu a výsledcích řádné inventury prováděné ke dni 31. 12. 2019
- Účetní deník v elektronické podobě za rok 2019
- Obratová předvaha v elektronické podobě 1-12/2019 a 01/2020
- Účtový rozvrh
- Vnitřní směrnice, pokyny, vyhlášky a nařízení

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

- Sestavy v xls formátu: ENO 31_12_2019 položkově, ENO 31_12_2019 sumárně,
- Výběr z usnesení zastupitelstva a rady města - věcná břemena, směnné smlouvy, prodeje pozemků, bezúplatná nabytí a převody
- Nedokončené investice
- Vybrané Inventární karty majetku

FINANČNÍ MAJETEK

- Skladba portfolia vč. výpisu z bankovního účtu k 31. 12. 2019
- Bankovní confirmace

POHLEDÁVKY

- Saldokonta pohledávek přiložená v dokladových inventarizacích jednotlivých odborů
- Dokladové inventarizace opravných položek k pohledávkám

ZÁVAZKY

- Přehled probíhajících soudních sporů
- Saldokonta závazků přiložená v dokladových inventarizacích jednotlivých odborů
- Mzdové rekapitulace za období leden až prosinec 2019

JMĚNÍ a FONDY

- Rozpis přírůstků a úbytků jednotlivých účtů

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

- Usnesení zastupitelstva - schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku za předcházející účetní období

VNITŘNÍ KONTROLA

- Plán kontrol na rok 2019
- Odbor kontroly - vybrané zprávy z kontrol

SMLOUVY

- Výběr smluv zveřejněných na webu města a v registru smluv

ROZPOČET

- Schválený rozpočet na rok 2019
- Schválený rozpočet na rok 2020
- Rozpočtový výhled na rok 2021 až 2024
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok
- FIN 2-2012 M za období 9/2019 a 12/2019
- Rozpočtová opatření
- Přehled rozpočtových změn za rok 2019

VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

- Sestava v xls formátu - Přehled zakázek

ZŘIZOVANÉ ORGANIZACE

- Účetní výkazy vybraných příspěvkových organizací
- Inventarizace
- Usnesení Rady města - schválení účetních závěrek příspěvkových organizací

POMĚROVÉ UKAZATELE

- Výpočet poměrových ukazatelů v xls formátu

PRVOTNÍ DOKLADY K OVĚŘOVANÝM NÁKLADŮM A VÝNOSŮM

SU	AU	MD	DAL	ČÍSLO_DOKLADU	DATUM
543	0300	28 013,20	-	19002004	02/01
504	0300	40 735,30	-	19002004	02/01
518	0300	15 730,00	-	19002053	28/02
518	0300	7 500,00	-	19002058	20/03
518	0300	55 113,00	-	19002006	01/05
518	0300	9 269,00	-	19002004	02/05
549	0300	15 820,00	-	19002039	03/05
518	0300	46 660,00	-	19002058	28/05
518	0300	239 580,00	-	19002059	31/05
502	0300	19 545,00	-	19002004	05/06
502	0300	39 232,00	-	19002040	13/06
502	0300	48 001,00	-	19002018	20/06
549	0300	60 000,00	-	19002076	28/06
548	0300	199 000,00	-	19005001	03/07
501	0300	55 120,00	-	19002048	16/07
549	0300	24 995,00	-	19002028	19/09
502	0300	164 768,00	-	19002109	31.12.2019
502	0300	179 680,00	-	19002120	31.12.2019
603	0300	-	19 969,75	19003006	01/01
603	0300	-	53 080,50	19003038	01/01
603	0300	-	5 652,00	19003313	01/01
603	0300	-	8 580,00	19003314	01/01
603	0300	-	7 524,00	19003318	01/01
603	0300	-	31 560,00	19003328	01/01
603	0300	-	5 544,00	19003334	01/01
603	0300	-	6 612,00	19003342	01/01
606	0300	-	6 000,00	19003013	15/01
606	0300	-	40 000,00	19003360	17/01
603	0300	-	38 505,02	19003022	01/02
603	0300	-	31 560,00	19003037	01/02
603	0300	-	27 694,00	19003048	01/02
606	0300	-	19 433,00	19003075	31/03
605	0300	-	31 000,00	19003043	29/04
603	0300	-	11 667,00	19003004	01/05

605	0300	-	30 000,00	19003022	10/06
603	0300	-	7 304,00	19003023	11/06
603	0300	-	28 000,00	19003027	30/08
511	0300	12 559,80	-	19002095	18.12.2019
511	0300	17 886,00	-	19002012	14.10.2019
511	0300	35 000,00	-	19002017	16.12.2019

Výpis ze zákona č. 420/2004 Sb.

§ 10

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření a její náležitosti

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření nahrazuje protokol o kontrole podle kontrolního řádu a zpracovává se na základě výsledků jednorázového přezkoumání, anebo na základě zápisů z dílčích přezkoumání.
2. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření kromě náležitostí stanovených kontrolním řádem pro protokol o kontrole musí obsahovat
 - a) místo, kde se přezkoumání uskutečňovalo, období, v němž probíhalo, dále rok, za který bylo přezkoumání vykonáno,
 - b) popis zjištěných chyb a nedostatků včetně uvedení povinností, stanovených zvláštními právními předpisy, nebo jiných hledisek přezkoumání, které nebyly dodrženy,
 - c) označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání,
 - d) závěr z přezkoumání.
3. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ve smyslu odstavce 2 písm. d) musí obsahovat vyjádření, zda při přezkoumání podle § 2 a 3
 - a) nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebo
 - b) byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c), anebo
 - c) byly zjištěny nedostatky, spočívající
 1. v porušení rozpočtové kázně nebo ve spáchání přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů,
 2. v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví,
 3. v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními právními předpisy,
 4. v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy,
 5. v neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání nebo při přezkoumání za předcházející roky, nebo
 6. v nevytvoření podmínek pro přezkoumání podle kontrolního řádu, znemožňující splnit požadavky stanovené v § 2 a 3.
4. Povinnou náležitostí závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je dále
 - a) upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištění podle odstavce 2 písm. b) a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti,
 - b) uvedení podílu pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku,
 - c) výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky; v opačném případě se uvede, o kolik jeho dluh překročil průměr jeho příjmů.
5. Povinnou přílohou zprávy je i stanovisko podle § 7 odst. 1 písm. c), pokud bylo příslušnému kontrolorovi doručeno.
6. Povinnost zajistit řádné a včasné vypracování zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření má kontrolor pověřený řízením přezkoumání.



ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **00845451**

Název: **Statutární město Ostrava**

UCS: **84545119**

MOb Martinov

NS: **84545119**

MOb Martinov

Sestavená ke dni 31. prosinci 2019

Sídlo územní jednotky

ulice, č.p. **Prokešovo náměstí 1803/8**
 obec **Ostrava-Moravská Ostrava**
 PSČ pošta **72930 Ostrava**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Martinovská 3154/23**
 obec **Ostrava-Martinov**
 PSČ pošta **72300 Ostrava**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00845451**
 právní forma **ÚSC - veřejnoprávní korporace**
 zřizovatel **zákon č. 128/2000 Sb., o obcích**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Pronájem a správa majetku**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **751100**

Kontaktní údaje

telefon **599 423 107**
 fax
 e-mail **mrozkosna@ostrava.martinov.cz**
 WWW stránky **www.ostrava.martinovcz**

Název územní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod
Martinov

Osoba odpovědná za účetnictví

Bc. Milena Rozkošná

Podpisový záznam

Statutární orgán

Jolana Kavalková

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): **28.01.2020, 09:35:36**

Období

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné			Minulé
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
AKTIVA CELKEM			221 833 598,40	38 917 331,97	182 916 266,43	178 732 309,50
A.	Stálá aktiva		201 423 860,06	38 471 329,96	162 952 530,10	164 515 012,30
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		54 135,50	54 135,50		61 948,01
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	54 135,50	54 135,50		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				61 948,01
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		201 241 532,56	38 417 194,46	162 824 338,10	164 453 064,29
1.	Pozemky	031	73 831 457,70		73 831 457,70	73 828 792,70
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	121 744 101,56	33 642 888,96	88 101 212,60	89 779 316,57
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 522 667,15	1 661 999,35	860 667,80	813 955,02
5.	Pěstítké celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 112 306,15	3 112 306,15		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	31 000,00		31 000,00	31 000,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		128 192,00		128 192,00	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
		1	2	3	4	
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	128 192,00		128 192,00	
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		20 409 738,34	446 002,01	19 963 738,33	14 217 297,29
I.	Zásoby		79 876,88		79 876,88	70 222,35
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	39 346,28		39 346,28	29 487,05
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	40 530,60		40 530,60	40 735,30
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		2 336 120,75	446 002,01	1 890 118,74	2 081 537,85
1.	Odběratelé	311	574 226,04	421 172,01	153 054,03	461 406,53
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	220 780,00		220 780,00	248 902,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	25 500,00	24 830,00	670,00	1 660,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	6 500,00		6 500,00	8 000,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
		1	2	3	4	
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385	177 114,71		177 114,71	784,26
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 332 000,00		1 332 000,00	1 332 000,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				28 785,06
III.	Krátkodobý finanční majetek		17 993 740,71		17 993 740,71	12 065 537,09
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	0,08		0,08	0,08
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	17 668 370,69		17 668 370,69	11 930 789,66
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	304 778,94		304 778,94	76 392,35
15.	Ceniny	263	11 200,00		11 200,00	8 100,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	9 391,00		9 391,00	50 255,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
PASIVA CELKEM			182 916 296,43	178 732 399,99
C.	Vlastní kapitál		180 005 224,14	176 266 174,03
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		154 468 089,90	154 494 691,02
1.	Jmění účetní jednotky	401	175 988 717,64	175 991 672,64
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 215 738,46	1 239 384,58
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-22 736 366,20	-22 736 366,20
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		194 399,04	112 259,80
6.	Ostatní fondy	419	194 399,04	112 259,80
III.	Výsledek hospodaření		25 342 735,20	21 659 223,21
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		3 683 511,99	4 436 934,77
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	21 659 223,21	17 222 288,44
D.	Cizí zdroje		2 911 042,29	2 466 135,56
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		1 404 000,00	1 404 000,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 404 000,00	1 404 000,00
III.	Krátkodobé závazky		1 507 042,29	1 062 135,56
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	62 133,85	40 898,63

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	420 655,86	262 762,40
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	299 263,00	251 613,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	14 328,00	22 452,00
12.	Sociální zabezpečení	336	122 612,50	102 500,00
13.	Zdravotního pojištění	337	55 148,00	45 826,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	53 762,00	42 229,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		27 867,45
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	332 430,00	231 150,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	146 709,08	34 837,08

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**
 IČO: **00845451**
 Název: **Statutární město Ostrava**
 UCS: **84545119** **MOb Martinov**
 NS: **84545119** **MOB Martinov**

Sestavená ke dni 31. prosinci 2019

Střída městem jednotky

ulice, č.p. **Prokešovo náměstí 1803/8**
 obec **Ostrava-Moravská Ostrava**
 PSČ pošta **72930 Ostrava**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Martinovská 3154/23**
 obec **Ostrava-Martinov**
 PSČ pošta **72300 Ostrava**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00845451**
 právní forma **ÚSC - veřejnoprávní korporace**
 zřizovatel **zákon č. 128/2000 Sb., o obcích**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Pronájem a správa majetku**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **751100**

Kontaktní údaje

telefon **599 423 107**
 fax
 e-mail **mrozkosna@ostrava.martinov.cz**
 WWW stránky **www.ostrava.martinovcz**

Razítka územní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
 Městský obvod
 Martinov
 5

Osoba odpovědná za obsahové

Bc. Milena Rozkošná

Podpisový záznam

Statutární orgán

Jolana Kavalková

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2020, 09:27:00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

28.01.2020 09:27:00

Zpracováno systémem GINIS Standard - UCR GORDIC spol. s r. o.

strana 1/4

A. NÁKLADY CELKEM		14 049 426,05	13 472 763,92
I. Náklady z činnosti		13 375 926,05	12 732 763,92
1. Spotřeba materiálu	501	396 869,31	216 677,55
2. Spotřeba energie	502	533 657,00	60 844,98
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	66 185,00	85 707,59
4. Prodané zboží	504	204,70	
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506		
6. Aktivace oběžného majetku	507		
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508		
8. Opravy a udržování	511	179 007,17	1 801 250,58
9. Cestovné	512	46 356,00	28 398,00
10. Náklady na reprezentaci	513	45 945,00	55 318,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		
12. Ostatní služby	518	1 240 793,75	893 830,26
13. Mzdové náklady	521	5 770 597,00	5 057 034,47
14. Zákonné sociální pojištění	524	1 888 766,50	1 525 228,53
15. Jiné sociální pojištění	525	18 494,71	
16. Zákonné sociální náklady	527		
17. Jiné sociální náklady	528	25 000,00	25 200,00
18. Daň silniční	531		
19. Daň z nemovitostí	532		
20. Jiné daně a poplatky	538	4 030,00	2 000,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		
23. Jiné pokuty a penále	542		
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	88 767,59	86 746,06
25. Prodaný materiál	544		
26. Manka a škody	547		
27. Tvorba fondů	548	199 003,24	226 881,56
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 280 878,14	2 130 709,96
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552		
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553		
31. Prodané pozemky	554		
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555		
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	239 281,97	22 857,60
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557		
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	77 335,00	217 901,52
36. Ostatní náklady z činnosti	549	274 753,97	296 177,26

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery			673 500,00		740 000,00	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	673 500,00		740 000,00	
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. VÝNOSY CELKEM			17 732 938,04		17 909 698,00	
I. Výnosy z činnosti						
			3 010 727,61		3 066 581,96	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	11 380,21		47 847,42	
3.	Výnosy z pronájmu	603	2 495 761,34		2 358 439,37	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604			90,91	
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	228 615,00		165 895,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	104 269,00		152 182,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	2 250,00		1 650,00	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642	6 900,00		40 200,00	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	1 200,00		1 623,76	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	116 864,00		201 466,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	43 488,06		97 187,52	
II. Finanční výnosy			1 422,60		999,78	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 422,60		999,78	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
	6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů			10 967 816,53		10 639 999,84
	2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		10 967 816,53		10 639 999,84
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků			3 752 971,30		4 202 117,09
	1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
	2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
	3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
	4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
	5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686		3 752 971,30		4 202 117,09
	6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním	-		3 683 511,99		4 436 934,77
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	-		3 683 511,99		4 436 934,77

* Konec sestavy *

13

PŘÍLOHAúzemní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady
(v Kč)

Období: 12 / 2019

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545119

MOb Martinov

NS: 84545119

MOb Martinov



Sestavená ke dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Prokešovo náměstí 1803/8
obec Ostrava-Moravská Ostrava
PSČ pošta 72930 Ostrava

Místo podnikání

ulice, č.p. Martinovská 3154/23
obec Ostrava-Martinov
PSČ pošta 72300 Ostrava

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00845451
právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace
zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

Předmět podnikání

hlavní činnost Pronájem a správa majetku
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon 599 423 107
fax
e-mail mrozkosna@ostrava.martinov.cz
WWW stránky www.ostrava.martinovcz

Razítka účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod
Martinov
5

Osoba odpovědná za účetnictví

Bc. Milena Rozkošná

Podpisový záznam

Statutární orgán

Jolana Kavalková

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2020, 08:27:09

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

V roce 2019 nebyly uplatněny účetní metody vedoucí k zániku nebo omezení činnosti účetní jednotky

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

U Výkazů v roce 2019 ve sloupci „minulé období“ je hodnota z výkazů k 31. prosinci 2018

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Použité účetní metody odpovídají platné legislativě a jsou upřesněny ve vnitřních předpisech – směrnicích. Kde účetní postupy nejsou jednoznačně stanoveny, postupujeme tak, aby byl podán věrný a poctivý obraz v účetnictví.

Metoda časového rozlišení nákladů a výnosů je aplikována v souladu s vnitřními předpisy; u položek v oblasti dotací a transferů v průběhu roku na dohadných položkách. U nákladů a výnosů je časové rozlišení používáno průběžně, nikoliv však k mezitímním závěrkám, dohadné položky jsou tvořeny ke konci účetního období.

Přecenění majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou – takový případ u nás nenastal.

Opravné položky k pohledávkám jsou vytvořeny v souladu s právními předpisy a jsou účtovány k rozvahovému dni.

Metoda tvorby rezerv nebyla použita.

Tvorba a čerpání fondů se účtuje prostřednictvím nákladových a výnosových účtů.

Účetní metody a obecné účetní zásady

Účetnictví je vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou MF č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou MF č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, kterou jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu a Českými účetními standardy pro územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu č. 701 – 710. Dále pak v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou MF č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, zákonem č. 586/1992 Sb., o dani z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 377/2010 Sb., stravné, náhrady za použití motorových vozidel a ceny PHM, zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, a dále Směrnicemi č. 1/2011 – 6/2011, 1/2012, 1/2014 a 2/2014 MOb Martinov, které jsou v souladu se směrnicemi vydanými Statutárním městem Ostrava a kontrolním řádem MOb Martinov. V souladu se zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů, je od 1.4.2009 SMO – MOb Martinov plátce DPH. Bylo použito zaokrouhlování nastavené účetním softwarem, který vychází ze znění vyhlášky č. 499/2009 Sb.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNĚ	MINULĚ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		4 575 846,24	4 327 572,04
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	84 799,26	29 679,26
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 779 607,85	2 779 607,85
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 711 439,13	1 518 284,93
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		5 310 417,87	6 432 332,17
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	5 310 417,87	6 432 332,17
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		783 239,51	781 020,51
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	115 822,00	115 853,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	667 417,51	665 167,51
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	1 286 167,14-	2 654 074,64-

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

Tento údaj se MOb netýká

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

Tento údaj se MOb netýká

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

K 31.12.2019 je všechen nemovitý majetek, který podléhá zápisu do katastru nemovitostí, na katastru nemovitostí zapsán

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Tento údaj se MOb netýká

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

Tento údaj se MOb netýká

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	23 646,12	23 646,12

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

Tento údaj se MOb netýká

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

Tento údaj se MOb netýká

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)

Tento údaj se MOb netýká

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

Tento údaj se MOb netýká

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

Tento údaj se MOb netýká

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

Tento údaj se MOb netýká

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

Tento údaj se MOb netýká

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)

<i>K položce</i>	<i>Doplňující informace</i>	<i>Částka</i>
------------------	-----------------------------	---------------

Aktiva celkem: 221 833 598,40

1% aktiv: 2 218 335.98

Žádná z položek nedosahuje významné hodnoty (všechny hodnoty pod 1 mil. Kč).

Výnosy celkem 17 732 938,04

1% výnosů 177 329,38

602	Výnosy z prodeje služeb	11 380,21
603	Výnosy z pronájmu (nebytových prostor, pozemků atd.)	2 495 761,34
605	Výnosy ze správních poplatků	228 615,00
606	Výnosy z místních poplatků	104 269,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	2 250,00
642	Jiné pokuty a penále	6 900,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	1 200,00
648	Čerpání fondů – sociální fond	116 864,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	43 488,06
662	Úroky	1 422,60
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	10 967 816,53
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	3 752 971,30

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

<i>Číslo</i>	<i>Název</i>	<i>Položka</i>	<i>BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ</i>
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		112 259,80
G.II.	Tvorba fondu		199 003,24
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		3,24
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		199 000,00
G.III.	Čerpání fondu		116 864,00
G.IV.	Konečný stav fondu		194 399,04

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	Stavby	121 744 101,56	33 642 888,96	88 101 212,60	89 779 316,57
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	27 131 494,43	5 649 152,00	21 482 342,43	21 900 158,43
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	35 704 548,40	11 731 383,00	23 973 165,40	24 439 473,40
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	42 968 179,07	11 673 887,00	31 294 292,07	31 772 548,04
G.5.	Jiné inženýrské sítě	4 888 536,10	1 407 548,00	3 480 988,10	3 578 780,10
G.6.	Ostatní stavby	11 051 343,56	3 180 918,96	7 870 424,60	8 088 356,60

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H.	Pozemky	73 831 457,70		73 831 457,70	73 828 792,70
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	11 418 504,00		11 418 504,00	11 350 682,00
H.4.	Zastavěná plocha	49 633 790,20		49 633 790,20	49 701 612,20
H.5.	Ostatní pozemky	12 779 163,50		12 779 163,50	12 776 498,50

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: **12 / 2019**
 IČO: **00845451**
 Název: **Statutární město Ostrava**

UCS: **84545119** **MOb Martinov**
 NS: **84545119** **MOb Martinov**

Sestavený ke dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Prokešovo náměstí 1803/8**
 obec **Ostrava-Moravská Ostrava**
 PSČ pošta **72930 Ostrava**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Martinovská 3154/23**
 obec **Ostrava-Martinov**
 PSČ pošta **72300 Ostrava**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00845451**
 právní forma **ÚSC - veřejnoprávní korporace**
 zřizovatel **zákon č. 128/2000 Sb., o obcích**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Pronájem a správa majetku**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **751100**

Kontaktní údaje

telefon **599 423 107**
 fax
 e-mail **mrozkosna@ostrava.martinov.cz**
 WWW stránky **www.ostrava.martinovcz**

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
 Městský obvod
Martinov
 5

Osoba odpovědná za účetnictví

Bc. Milena Rozkošná

Podpisový záznam

Statutární orgán

Jolana Kavalková

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2020, 09:40:02

Č.položky	Název položky	Účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	12 065 537,09
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	6 586 215,32
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	3 683 511,99
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	2 495 313,99
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	2 280 878,14
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	239 281,97
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	-1 200,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	-23 646,12
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	387 389,34
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-47 862,86
A.II.3.	Změna stavu zásob	444 906,73
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	-9 654,53
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-591 958,94
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-593 158,94
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	1 200,00
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	1 200,00
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	-46 052,76
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	82 139,24
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	-128 192,00
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	5 928 203,62
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.	17 993 740,71
KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)		17 993 740,71
ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2		17 993 740,71
PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY		

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: **12 / 2019**IČO: **00845451**Název: **Statutární město Ostrava**UCS: **84545119****MOb Martinov**NS: **84545119****MOb Martinov**

Sestavená ke dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Prokešovo náměstí 1803/8**
obec **Ostrava-Moravská Ostrava**
PSC pošta **72930 Ostrava**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Martinovská 3154/23**
obec **Ostrava-Martinov**
PSC pošta **72300 Ostrava**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00845451**
právní forma **ÚSC - veřejnoprávní korporace**
zřizovatel **zákon č. 128/2000 Sb., o obcích**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Pronájem a správa majetku**
vedlejší činnost
CZ-NACE **751100**

Kontaktní údaje

telefon **599 423 107**
fax
e-mail **mrozkosna@ostrava.martinov.cz**
WWW stránky **www.ostrava.martinovcz**

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod
Martinov
5

Osoba odpovědná za účetnictví

Bc. Milena Rozkošná

Podpisový záznam

Statutární organ

Jolana Kavalková

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2020, 09:43:46

Č.položky	Název položky	Účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	12 085 537,09
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	6 566 215,32
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	3 683 511,99
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	2 495 313,99
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	2 280 878,14
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	239 281,97
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	-1 200,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	-23 646,12
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	387 389,34
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-47 862,86
A.II.3.	Změna stavu zásob	444 906,73
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	-9 654,53
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-591 958,94
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-593 158,94
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	1 200,00
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	1 200,00
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	-46 052,76
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	82 139,24
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	-128 192,00
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	5 928 203,62
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.	17 993 740,71
	KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)	17 993 740,71
	ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2	17 993 740,71
	PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY	17 993 740,71

Příkaz k provedení inventarizace majetku a závazků statutárního města Ostravy, městského obvodu Martinov za rok 2019

Na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, čl. 9 odst. 3 písm. e) Statutu města Ostravy, Směrnice č. 1/2019 SMO – MOb Martinov pro inventarizaci majetku a závazků

u k l á d á m

provedení inventarizace majetku a závazků ke dni 31. prosince 2019

Inventarizované prostředky jsou umístěny v budově radnice, hasičské zbrojnice, stodoly, prostorách Mateřské školy Ostrava-Martinov, příspěvkové organizace a Areálu podnikatelů.

Zahájení inventarizace: 9. prosince 2019
Ukončení inventarizace: 31. ledna 2020

Veškeré inventarizační a zúčtovatelné inventarizační rozdíly musí být proúčtovány k datu zpracování účetní závěrky.

Jmenuji hlavní inventarizační komisi ve složení:

předseda: **Libuše HAUSNEROVÁ**
členové: **Šárka KUBÍČKOVÁ**
Bc. Milena ROZKOŠNÁ

Jmenuji hlavní inventarizační komisi pro inventarizaci majetku umístěného v budově hasičské zbrojnice ve složení:

předseda: **Libuše HAUSNEROVÁ**
členové: **Šárka KUBÍČKOVÁ**
Radim KOLÁŘ

Likvidační komise jmenovaná Radou městského obvodu Martinov:

předseda: **Miroslav BONGAR**
členové: **Bc. Michal STEBELAK**
Ing. Jiří ĎURÁK

Dílčí inventarizační komise pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Ostrava-Martinov:

- určí ředitelka příspěvkové organizace Mateřská škola Ostrava-Martinov

Dílčí inventarizační komise pro ŠJ Martinov:

- určí ředitelka příspěvkové organizace Mateřská škola Ostrava-Martinov

Dílčí inventarizační komise pro Areál podnikatelů:

- určí majitel firmy VAKTOMA s.r.o., která je nájemcem AP – Tomáš Václavík

Obsah a druh inventarizace:

- 1) **Dlouhodobý nehmotný majetek – fyzická i dokladová** k 31. prosinci 2019
 - a) software
 - b) ocenitelná práva
- 2) **Dlouhodobý hmotný majetek – fyzická i dokladová** k 31. prosinci 2019
 - a) pozemky
 - b) stavby
 - c) stroje, přístroje, zařízení, dopravní prostředky a inventář
 - d) nedokončené hmotné investice
 - e) pronajatý dlouhodobý hmotný majetek
 - f) nedokončený dlouhodobý majetek
- 3) **Finanční majetek a peněžní prostředky – fyzická i dokladová** k 31. prosinci 2019
 - a) pokladní hotovost
 - b) ceniny
 - c) peněžní prostředky na bankovních účtech
 - d) přísně zúčtovatelné tiskopisy
 - e) finanční majetek dlouhodobý a krátkodobý
- 4) **Pohledávky a závazky – dokladová** k 31. prosinci 2019
 - a) pohledávky a závazky
 - b) dlouhodobé závazky
 - c) krátkodobé závazky
- 5) **Majetek, pohledávky a závazky sledované na podrozvahových účtech – fyzická i dokladová** k 31. prosinci 2019
- 6) **Nulové zůstatky – fyzická i dokladová** k 31. prosinci 2019

Inventarizační komise provede zjištění stavu majetku a závazků k datu 31. prosince 2019. Výsledky inventarizace se všemi inventarizačními zápisy a návrhem na opatření předá předseda inventarizační komise tajemnici ÚMOB Martinov v termínu do 31. ledna 2020.

Výsledky inventarizace projedná Rada městského obvodu Martinov a Zastupitelstvo městského obvodu Martinov při projednávání výsledku hospodaření za rok 2019.

V Martinově dne 2. prosince 2019


Mgr. Dagmar Lapešová, DiS.
tajemnice

ZÁVĚREČNÝ INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

z provedené inventarizace majetku, pohledávek a závazků Statutárního města Ostravy – Městského obvodu Martinov za rok 2019

Na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, čl. 9 odst. 3 písm. e) Obecně závazné vyhlášky č. 14/2013, Statut města Ostravy, úplné znění, Směrnice č. 1/2019 SMO – MOB Martinov pro inventarizaci majetku, pohledávek a závazků a příkazu k provedení inventarizace majetku a závazků ke dni 31. prosince 2019 ze dne 2. prosince 2019 byla provedena inventarizace majetku a závazků Statutárního města Ostravy – Městského obvodu Martinov k 31. 12. 2019.

Inventarizované prostředky jsou umístěny v budově radnice, hasičské zbrojnice, stodoly, prostorách Mateřské školy Ostrava – Martinov, příspěvkové organizace a Areálu podnikatelů.

Tajemnicí Úřadu městského obvodu Martinov byla jmenována **hlavní inventarizační komise** ve složení:

předseda: **Libuše Hausnerová**
členové: **Šárka Kubíčková**
Bc. Milena Rozkošná

hlavní inventarizační komise pro inventarizaci majetku umístěného v budově hasičské zbrojnice ve složení:

předseda: **Libuše Hausnerová**
členové: **Šárka Kubíčková**
Radim Kolář

Dílní inventarizační komise byly jmenovány ředitelkou příspěvkové organizace Mateřská škola Ostrava – Martinov (MŠ a ŠJ) a majitelem firmy VATKOMA s.r.o. Tomášem Václavíkem (Areál podnikatelů).

Den zahájení inventarizace: **2. ledna 2020**
Den ukončení inventarizace: **31. ledna 2020**

Zjištění:

1) Dlouhodobý nehmotný majetek

Při fyzické a dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládají inventární soupisy (účty 0180000, 0780000, 019000, a 0790000), viz. příloha č. 1 tohoto zápisu. Na účtu 0190000 není veden žádný majetek.

2) Dlouhodobý hmotný majetek

a) pozemky

Při fyzické a dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládají inventární soupisy (účet 031), které jsou přílohami č. 2, 3 a 4 tohoto zápisu. Fyzickou kontrolou skutečného stavu bylo zjištěno, že u pozemků inv. č. 190000000821, 190000001069, 190000001156 a 190000001105 je vhodné změnit využití nebo druh pozemku.

b) stavby

Při fyzické a dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládají inventární soupisy (účty 021 a 081), které jsou přílohami č. 5, 6, 7, 8 a 9 tohoto zápisu. Fyzickou kontrolou skutečného stavu v terénu bylo zjištěno, že technický stav odpovídá stáří majetku.

c) stroje, přístroje, zařízení, dopravní prostředky a inventář

Při fyzické a dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládají inventární soupisy (účty 022, 082, 028 a 088), které jsou přílohami č. 10, 11, 12, 13 a 14 tohoto zápisu. Po fyzické kontrole skutečného stavu bude opotřebovaný a neupotřebitelný majetek inv. č. 190000001393 - aquamat, 190000000198 - ventilátor, 190000001351 - brašna a 190000001936 - mobilní tel. navržen na vyřazení.

d) nedokončené investice

Při fyzické a dokladové inventuře bylo zjištěno, že stav a rozsah nedokončených investic odpovídá profinancovaným částkám. Inventární soupis (účet 042) je přílohou č. 15 tohoto zápisu.

3) Zásoby

a) nedokončená výroba a zboží

Městský obvod Martinov nemá nedokončenou výrobu.

Při fyzické a dokladové inventuře zboží určeného k prodeji nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládá inventární soupis (účet 132), který je přílohou č. 16 tohoto zápisu.

b) zásoby na skladě

Při fyzické a dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládá inventární soupis (účet 112), který je přílohou č. 17 tohoto zápisu.

4) Finanční majetek

a) pokladní hotovost

Fyzická a dokladová inventura je prováděna pravidelně ke každému poslednímu dni v měsíci běžného roku, kdy nebyly zjištěny žádné rozdíly. Pro ukázkou je doložena pokladní kniha za období 1.12.2019 – 31. 12. 2019 (účty 261 a 262), která je přílohou č. 18 tohoto zápisu.

b) ceniny

Městský obvod Martinov inventarizuje jako ceniny stravenky pro zaměstnance ÚMOB. Fyzická a dokladová inventura je prováděna pravidelně ke každému poslednímu dni v měsíci běžného roku, kdy jsou stravenky zaměstnancům vydávány a zároveň je spotřeba stravenek zachycována také účetně. Při těchto kontrolách nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládá inventární soupis účtu 263 0000.

c) peněžní prostředky na bankovních účtech

Při dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládají inventární soupisy (účty 231, 236 a 245). Kopie výpisů bankovních účtů a přehled sociálního fondu (účet 419) tvoří přílohy č. 19, 20, 21, 22 a 23 tohoto zápisu.

5) Pohledávky a závazky

a) pohledávky a závazky

Při dokladové inventuře pohledávek nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládají inventární soupisy (účty 311, 194, 314, 315, 192, 335 a 377), které jsou přílohami č. 24, 25, 26, 27, 28 a 29 tohoto zápisu.

Při dokladové inventuře závazků nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládají inventární soupisy (účty 321, 324, 331, 333, 336, 337, 342 a 378), které jsou přílohami č. 30, 31, 32, 33, 34, 35 a 36 tohoto zápisu.

Při dokladové inventuře dlouhodobé poskytnuté zálohy nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládá inventární soupis (účet 465), který je přílohou č. 37 tohoto zápisu.

b) dlouhodobé závazky

Městský obvod nemá žádné dlouhodobé závazky (úvěry).

c) krátkodobé závazky

Městský obvod nemá žádné krátkodobé závazky (úvěry).

6) Majetek, pohledávky a závazky sledované v podrozvahové evidenci

a) ostatní majetek (vedený v podrozvahové evidenci)

Při fyzické a dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládá inventární soupis (účet 902), který je přílohou č. 38 tohoto zápisu.

b) svěřený dlouhodobý hmotný majetek

Při fyzické a dokladové inventuře nebyly zjištěny rozdíly. Toto zjištění dokládá inventární zápis dílčí inventární komise z provedené inventarizace majetku svěřeného Mateřské škole Ostrava – Martinov, příspěvkové organizaci, který je přílohou č. 39 tohoto zápisu a inventární zápis dílčí inventární komise z provedené inventarizace majetku v Areálu podnikatelů svěřeného společnosti Vaktoma s.r.o., který je přílohou č. 40 tohoto zápisu. Výsledky dílčí inventarizace byly porovnány s hodnotou svěřeného majetku vedeného v podrozvahové evidenci (účet 909) a ani zde nebyly zjištěny žádné rozdíly.

c) přísně zúčtovatelné tiskopisy

Při fyzické a dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládají inventární soupisy účtů 992 0306, 992 0307 a 992 0308, které jsou přílohami č. 41, 42 a 43.

d) věcná břemena

Při fyzické a dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládají inventární soupisy účtů 992 0377 a 994 0478, které jsou přílohami č. 44 a 45.

e) cizí majetek evidovaný v podrozvahové evidenci

Při fyzické a dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládají inventární soupisy účtů 966 0982 a 992 0983, viz. příloha č. 46 a 47.

f) odepsané pohledávky


Při dokladové inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Toto zjištění dokládá inventární soupis účtu 905 0398, viz. příloha č. 48.

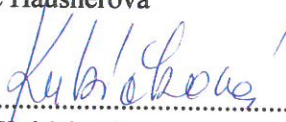
7) Nulové zůstatky

Inventarizace nulových zůstatků se týká účtů, na kterých bylo v průběhu roku účtováno a jejich stavby byly k 31.12.2019 vyrovnány. Jedná se o účty 343, 345, 349, 381, 431, 491, 734 a 797.


V Ostravě – Martinově dne 31. ledna 2020

za komisi


.....
Libuše Hausnerová


.....
Šárka Kubíčková


.....
Bc. Milena Rozkošná


.....
Radim Kolář

Výpis z usnesení

9. zasedání

Zastupitelstva městského obvodu Martinov konané dne 15. června 2020

83/9 Zastupitelstvo městského obvodu Martinov

1) **schvaluje**

- a) účetní závěrku Statutárního města Ostravy – Městského obvodu Martinov za rok 2019
- b) účetní převod výsledku hospodaření ve schvalovacím řízení (účet 431) vykázaný za účetní období roku 2019 ve výši 3 683 511,99 Kč do výsledku hospodaření předcházejících účetních období (účet 432)

2) **projednalo**

- a) Závěrečný účet – Zprávu o výsledku hospodaření městského obvodu Martinov za rok 2019
- b) Protokol a Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření Statutárního města Ostrava, městského obvodu Martinov za rok 2019 provedeného firmou BDO Audit, s r.o.

3) **schvaluje**

v souladu s § 84 odst. 2 písm. b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení) ve znění pozdějších předpisů závěrečný účet Statutárního města Ostrava, městského obvodu Martinov za rok 2019 bez výhrad

4) **projednalo**

Závěrečný inventarizační zápis z provedené inventarizace majetku, pohledávek a závazků Statutárního města Ostravy – Městského obvodu Martinov za rok 2019 ze dne 31. 1. 2020

5) **schvaluje**

výsledek provedené inventarizace majetku, pohledávek a závazků Statutárního města Ostravy – Městského obvodu Martinov ke dni 31. prosince 2019 doložený Závěrečným inventarizačním zápisem z provedené inventarizace majetku a závazků za rok 2019 ze dne 31. 1. 2020


Jolana Kavalková
starostka