064/2021

Závěrečný účet a účetní závěrka Statutárního města Ostravy - městského obvodu Třebovice za rok 2020

Tento Závěrečný účet a zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření jsou předkládány v souladu se zákonem o obcích, obecně závaznou vyhláškou statutárního města Ostravy č.14/2013 a dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů a dle vyhlášky č. 220/2013 Sb., pro schválení účetní závěrky, zákonem č. 24/2017 Sb., ve kterém jsou stanovené základní změny zákona č.250/2000 Sb. a zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.
Účetní výkazy zpracované k rozvahovému dni 31.12.2020 a to Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát, Příloha k účetní závěrce, Přehled o peněžních tocích, Přehled o změnách vlastního kapitálu, jsou k nahlédnutí na finančním úseku městského obvodu Třebovice. Účetní výkazy byly zpracovány dle platné legislativy a v rámci účetní jednotky odevzdány v řádném termínu na Statutární město Ostrava-Magistrát. Při uzavírání účetních knih byla provedena kontrola, zda Závěrečný účet rozvážný souhlasí s Počátečním účtem rozvážným.

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020:

Hospodaření městského obvodu Třebovice probíhalo dle řádně schváleného rozpočtu, který byl na základě rozpočtových opatření a potřeby upravován. Schválen byl usnesením Zastupitelstva městského obvodu Třebovice č.53/8 ze dne 11.12.2019, upravován byl následujícími usneseními zastupitelstva:

Schváleno zastupitelstvem usnesení číslo	Ze dne	Schváleno zastupitelstvem usnesení číslo	Ze dne
zast. 73/11 a)	10.6.2020	zast. 80/12	9.9.2020
zast. 73/11 b)	10.6.2020	zast. 86/13	21.10.2020
zast. 73/11 c)	10.6.2020	zast. 91/14	16.12.2020
zast. 73/11 d)	10.6.2020		

a dále jednotlivými opatřeními RMOb Třebovice.

Plnění rozpočtu městského obvodu Třebovice za rok 2020 včetně komentáře, bylo předloženo zastupitelstvu městského obvodu Třebovice a schváleno dne 24.2.2021, usn. č. 102/15. Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v platném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na finančním úseku Úřadu městského obvodu Třebovice (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

1.1. Skutečné příjmy:	**23 716 339,69 Kč**
Daňové příjmy:	5 792 791,86 Kč
Nedaňové příjmy:	2 760 218,49 Kč
Neinvestiční přijaté transfery:	8 278 503,26 Kč
Investiční přijaté transfery:	6 884 826,08 Kč

1.2. Skutečné výdaje:	**18 888 232,67 Kč**
Průmyslová a ostatní odvětví hospodářství:	2 482 356,46 Kč
Služby pro obyvatelstvo:	3 083 385,04 Kč
Sociální věci a politika zaměstnanosti:	151 134,52 Kč
Bezpečnost státu a právní ochrana:	114 548,79 Kč
(Požární ochrana – dobrovolná část)	
Všeobecná veřejná správa a služby:	6 171 981,78 Kč
Kapitálové výdaje:	6 884 826,08 Kč

Pozn.: V podbodě 1.1. a v podbodě 1.2. nejsou uvedeny převody z vlastních rozpočtových účtů. Tyto převody vznikly v souvislosti používáním čtyř běžných účtů a převáděním finančních prostředků z účtu na účet.

1.3. Příjmy a výdaje z bytového majetku

Dle závazné vyhlášky statutárního města Ostravy č. 14/2013 – statut města Ostravy článku 10, bodu 23 a) musí městský obvod použít příjmy z nájmu bytů ve výši minimálně 50 % výlučně k financování správy, údržby, oprav a rekonstrukcí bytového fondu, jenž byl svěřen městskému obvodu. Pokud výdaje tykající se bytového fondu nepředstavují minimálně 50 % příjmů v daném roce, provede městský obvod zapojení zbývajících finančních prostředků do návrhu rozpočtu na daný rok, nebo rozpočtovým opatřením v rámci schválení závěrečného účtu městského obvodu.

Příjmy z nájmu bytů v roce 2020:	1.269.024,00 Kč
z toho 50 % :	634.512,00 Kč
Výdaje do bytového fondu v roce 2020:	218.834,42 Kč
Neprofinancované příjmy z nájmu bytů v roce 2020 :	**415.677,58 Kč**

Výše uvedená částka bude zapojena rozpočtovým opatřením do rozpočtu městského obvodu Třebovice roku 2021 na §3612 (Bytové hospodářství), pol. 5171(Opravy a udržování).

2. Hospodářská činnost obce

Městský obvod Třebovice nevykonává hospodářskou činnost.

3. Stav účelových fondů a finančních aktiv

Výsledek hospodaření:

Náklady celkem:	14 703 008,09 Kč
Výnosy celkem:	23 658 110,39 Kč
Výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2020:	**8 955 102,30 Kč**

Za rok 2020 byl výsledek hospodaření SMO-MOb Třebovice před zdaněním **8 955 102,30 Kč.**
Výše uvedený výsledek hospodaření byl schválen, a následně účetně převeden na účet 432.

Výsledek rozpočtového hospodaření:

Zůstatek finančních prostředků na účtech k 31.12.2020 bez SF:	33 875 795,87 Kč
Finanční vypořádání za rok 2020 :	-4 766,63 Kč
Zapojené prostředky do schváleného rozpočtu 2021:	0,00 Kč
Celkem výše prostředků k použití bez účelu:	**33 871 029,24 Kč**

Sociální fond:

Zůstatek k 31.12.2019:	2 614,82 Kč
Tvorba SF vč. úroků v roce 2020:	240 017,44 Kč
Čerpáno v roce 2020:	- 239 470,00 Kč
Zůstatek sociálního fondu k 31.12.2020:	3 162,26 **Kč**

Zůstatky účtů MOb Třebovice ke dni 31.12.2020:

Účet 231 xxxx a 236 xxxx: zůstatky k 31.12.2020

1651079319/0800	Základní běžný účet	12.478.214,10 Kč
19 - 1651079319/0800	Příjmový účet	16.704.511,85 Kč
27 - 1651079319/0800	Výdajový účet	4.176.697,43 Kč
94 - 1117761/0710	ČNB	468.366,49 Kč
107 - 1651079319/0800	Účet fondů	3.162,26 Kč
Celkem prostředky MOb Třebovice na účtech:		**33.830.952,13 Kč**

Účet 261 -Pokladna
Stav hotovosti v pokladně k 31.12.2020 byl 48.006,00 Kč.

Účet 263 0103 – Ceniny - stravenky
Stav –ceniny-stravenky k 31.12.2020 byl 4.770,00 Kč
(53 ks stravenek v hodnotě 90,00 Kč za 1 ks)

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Městský obvod Třebovice obdržel v roce 2020 transfery (dotace) v celkové výši **15 163 329,34 Kč.** Jednalo se o tyto transfery (dotace):

Dotace ze SR za rok 2020

Neinvestiční dotace: pol.4111	poskytnuto:
Dotace –volby do Zastup. kraje a Senátu PS	66 000,00 Kč
Neinvestiční dotace celkem:	66 000,00 Kč

Neinvestiční dotace: pol.4112	poskytnuto:
Dotace na výkon státní správy	964 000,00 Kč
Neinvestiční dotace celkem:	964 000,00 Kč

Neinvestiční dotace: pol.4116	poskytnuto:
Dotace SDH Třebovice	400,00 Kč
Dotace na výkon sociální práce	119 000,00 Kč
Dotace na výkon sociální práce-COVID 19	8 210,00 Kč
Dotace z Úřadu práce - ÚP-UZ13101	30 000,00 Kč
Dotace z Úřadu práce - ÚP-UZ13013	15 000,00 Kč
Neinvestiční dotace celkem:	172 610,00 Kč

Dotace z SMO – MMO za rok 2020 – přehled:

Neinvestiční dotace:	poskytnuto:
Neúčelová dotace	7 075 893,26 Kč
Finanční vypořádání za rok 2020	*- 4 766,63 Kč*
Neinvestiční dotace celkem:	7 071 126,63 Kč

Investiční dotace:	poskytnuto:
Rekonstrukce budovy č.p.5007, **ÚZ 3500** (ORG 2300003000000)	2 000 000,00 Kč
Výstavba hřbitovní zdi, **ÚZ 3500** (ORG 2300004000000)	848 514,00 Kč
Výstavba sportovní haly, **ÚZ 3590** (ORG 2300002000000)	1 309 685,00 Kč
Výstavba hřbitovní zdi, **ÚZ 3590** (ORG 2300004000000)	118 280,06 Kč
Rekonstrukce budovy č.p.5007, **ÚZ 3595** (ORG 2300003000000)	2 608 347,02 Kč
Investiční dotace celkem:	6 884 826,08 Kč

5. Finanční vypořádání:

Označení dotace	ÚZ	poskytnuto	čerpání	- vratka + dokrytí
Výdaje JSDH	14004	400,00	400,00	0,00
4116 - sociální práce+ sp COVID 19 (org 13015)	13015	127 210,00	127 210,00	0,00
4111 - volby do Senátu parlamentu ČR a zastupitelstva kraje	98193	66 000,00	61 227,93	-4 772,07
Výnos daně z hazardních her	1355	20,26	14,82	5,44
CELKEM FV 2020				**- 4 766,63**

V roce 2021 bude v rámci finančního vypořádaní za rok 2020 dokryt transfer týkající se výtěžku z loterií a uhrazena vratka výdajů na volby do Senátu parlamentu ČR a zastupitelstva kraje v celkové výši : **4 766,63 Kč.**

6. Inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2020

Podle § 6, § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, Vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, Směrnice č. 3/2015 pro inventarizaci majetku a závazků, a v souladu s usnesením Rady městského obvodu Třebovice č. 537/46 ze dne 18.11.2020, byla provedena inventarizace majetku a závazků statutárního města Ostravy ke dni 31.12.2020:

6.1. Umístění inventarizovaných prostředků:

Inventarizované prostředky jsou umístěny v kancelářích, v budovách statutárního města Ostravy ve správě městského obvodu Třebovice, v katastru městského obvodu Třebovice.

6.2. Složení inventarizační komise:

předseda: Ing. Marcela Pastrňáková - tajemnice ÚMOb Třebovice
člen: Ing. Silvie Janalíková - účetní ÚMOb Třebovice
člen: Jaroslav Vinkler - zaměstnanec ÚMOb Třebovice

6.3. Inventarizace byla provedena ke dni: 31.12.2020

6.4. Den zahájení inventarizace: 4.1.2021

6.5. Den ukončení inventarizace: 28.1.2021

6.6. Způsob zjišťování skutečného stavu inventarizovaného majetku:

Fyzická inventura – přepočtení, prohlídka
Dokladová inventura – kontrola dokladů

6.7. Přehled vyhotovených inventárních soupisů:

Pro jednotlivé účty jsou zpracovány inventurní soupisy.
Inventurní soupisy jsou uloženy na finančním úseku a u tajemnice ÚMOb Třebovice.

6.8. Zjištěné rozdíly: *rozdíly nebyly zjištěny*

Tabulka rozdílů mezi zjištěným stavem a stavem účetním:

SU	Text	Účetní stav v Kč	Zjištěný fyzický stav v Kč	Rozdíl
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	29 365,70	29 365,70	ne
021	Stavby	147 333 235,93	147 333 235,93	ne
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	2 005 587,40	2 005 587,40	ne
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 349 996,24	2 349 996,24	ne
031	Pozemky	80 884 391,30	80 884 391,30	ne
032	Kulturní předměty	49 592,00	49 592,00	ne
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 395 182,02	8 395 182,02	ne
078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-29 365,70	-29 365,70	ne
081	Oprávky ke stavbám	-53 469 546,87	-53 469 546,87	ne
082	Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	-1 447 796,59	-1 447 796,59	ne
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 349 996,24	-2 349 996,24	ne
132	Zboží na skladě	26 000,00	26 000,00	ne
149	Opravné položky k ostatním dlouhodobým pohledávkám	-92 400,00	-92 400,00	ne
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-2 477 471,50	-2 477 471,50	ne
194	OP k odběratelům	-71 754,80	-71 754,80	ne
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	33 827 789,87	33 827 789,87	ne
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	3 162,26	3 162,26	ne
261	Pokladna	48 006,00	48 006,00	ne
263	Ceniny	4 770,00	4 770,00	ne
311	Odběratelé	90 872,80	90 872,80	ne
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	426 678,00	426 678,00	ne
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	2 692 449,00	2 692 449,00	ne
321	Dodavatelé	54 823,52	54 823,52	ne
324	Krátkodobé přijaté zálohy	99 100,00	99 100,00	ne
331	Zaměstnanci	259 712,00	259 712,00	ne
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	3 500,00	3 500,00	ne
336	Sociální zabezpečení	91 882,00	91 882,00	ne
337	Zdravotní pojištění	42 865,00	42 865,00	ne
342	Ostatní daně poplatky a jiná obd. peněžitá plnění	32 528,00	32 528,00	ne
378	Ostatní krátkodobé závazky	26 519,00	26 519,00	ne
383	Výdaje příštích období	4 766,63	4 766,63	ne
384	Výnosy příštích období	14 585,50	14 585,50	ne
385	Příjmy příštích období	1 845,00	1 845,00	ne
389	Dohadné účty pasivní	413 678,00	413 678,00	ne
401	Jmění účetní jednotky	248 886 954,50	248 886 954,50	ne
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	124 647,36	124 647,36	ne

406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-41 164 846,96	-41 164 846,96	ne
408	Opravy předcházejících účetních období	-18 589 391,92	-18 589 391,92	ne
419	Ostatní fondy	3 162,26	3 162,26	ne
432	Výsledek hospodaření předcház. účetních období	18 954 523,63	18 954 523,63	ne
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	108 881,00	108 881,00	ne
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	92 400,00	92 400,00	ne
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	23 278,00	23 278,00	ne
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	224 899,51	224 899,51	ne
905	Vyřazené pohledávky	459 665,27	459 665,27	ne
909	Ostatní majetek	15 000,00	15 000,00	ne
966	DPZ z důvodu užív.ciz.maj.na zákl. sml. o výpůjčce	4 359 586,87	4 359 586,87	ne
968	DPZ z důvodu užív.ciz.maj.nebo jeho převz.z j.dův.	43 212,00	43 212,00	ne
994	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	5 919 031,63	5 919 031,63	ne
999	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-9 598 987,72	-9 598 987,72	ne

Přehled inventurních soupisů pohledávek:

Účet 311 Odběratelé

p.č.	SU	AU	Název	Výše pohledávky
				Kč
1	311	0000	Pohledávky za přeplatky - vrácené stravenky	0,00
2	311	0100	Příjem na příjmový účet	0,00
3	311	0110	Přeplatek za odběr vody	0,00
4	311	0130	Přeplatek za odběr plynu	0,00
5	311	0140	Přeplatek za odběr el. energie	0,00
6	311	0210	Služby k bytům	4 400,00
7	311	0240	Hřbitov (nájem hrobu)	6 200,00
8	311	0400	Krátkodobý pronájem	0,00
9	311	0410	Pohledávky nájmy pozemků MO	16 800,80
10	311	0420	Nájem bytů a neb. prostor	63 472,00
účet 311 - Odběratelé k 31.12. 2020				**90 872,80**

Účet 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti

	SU	AU	Název	Výše pohledávky
				Kč
1.	315	0250	Pokuty za přestupky	2 691 324,00
2.	315	410	Místní poplatek ze psů	1 125,00
3.	315	0430	Zábor veřej. prostranství - odepsáno	0,00
účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti k 31. 12. 2020				**2 692 449,00**

Přehled inventurních soupisů závazků:

Účet 321 Dodavatelé

Stav účtu k 31.12.2020 byl 54 823,52 Kč.

Jedná se o dodavatelské faktury přijaté v roce 2021, ale se zdanitelným plněním v roce 2020. Termín přijetí dodavatelských faktur se zdanitelným plněním v roce 2020, byl stanoven starostou do 21.1.2021. Všechny faktury byly řádně uhrazeny dle splatnosti.

Při inventarizaci majetku, pohledávek a závazků **nebyly shledány rozdíly** mezi účetním stavem a skutečným stavem. Rada městského obvodu Třebovice dne 10.2.2021 usnesením č.597/51 schválila inventarizaci majetku, stav pohledávek a závazků městského obvodu Třebovice k 31.12.2020.

7. Majetek obce a nakládání s ním

Aktiva celkem : 278 261 323,52 Kč

V roce 2020 došlo k významným skutečnostem na těchto účtech:

Stavby

účet č.021 0600 – Ostatní stavby

Přírůstky – investiční akce „Výstavba hřbitovní zdi podél ul. Na Valech a ul. V Mešníku" číslo akce: ORG 2300004000000, tato akce byla ukončena 6.11.2020 a přeúčtována z účtu 042 do majetku v celkové výši 966 794,06 Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek

účet č. 028 0000

Mob Třebovice eviduje k 31.12.2020 dlouhodobý drobný hmotný majetek **v celkové hodnotě 2 349 996,24 Kč.**

V roce 2020 se pořídil nový DDHM a to - videotelefon ÚMOb - 6 443,25 Kč, dezinfekční stojan - 15 990,00 Kč, mobilní telefon Samsung A20 - 5 068,00 Kč, tiskárna štítků DMX E-4205A- 10 551,00 Kč. Vyřazení-likvidace majetku v celkové výši 21.421,00 Kč.

Rekapitulace nedokončených investičních akcí – zůstatek účtu 042 0000 k 31.12.2020:

Název akce:	**zůstatek:**
Výstavba sportovní haly Ostrava-Třebovice , (ORG 2300002000000)	3 569 640,00 Kč
Rekonstrukce budovy č.p.5007, Ostrava-Třebovice (ORG 2300003000000)	4 825 542,02 Kč
Výstavba hřbitovní zdi podél ul. Na Valech a ul. V Mešníku (ORG 2300004000000)	966 794,06 Kč
Výstavba hřbitovní zdi -ukončeno k 6.11.2020 (ORG 2300004000000)	- 966 794,06 Kč
Zůstatek SU 042 k 31.12.2020 celkem:	**8 395 182,02 Kč**

8. Finanční kontroly

Statutární město Ostrava - městský obvod Třebovice se řídí Kontrolním řádem městského obvodu Třebovice (schváleným Radou městského obvodu Třebovice dne 24.7.2019, usnes. č. 214/15), zpracován dle vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě. Kontrolní řád slouží ke zkvalitnění řízeni provozní a finanční činnosti, zabezpečení účinnosti vnitřního kontrolního systému. Vnitřní kontrolní systém SMO - městského obvodu Třebovice fungoval průběžně, přiměřeně a účinně, aby byl zajištěn hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy. Za rok 2020 byla 4x provedena kontrola pokladní hotovosti. Dne 15.7.2020 byla provedena kontrola pokladních dokladů, výběrovým způsobem bylo kontrolováno účtování a hospodaření, a to s ohledem na významnost jednotlivých skutečností za období od 1.1.2020 do 30.6.2020 a dne 14.1.2021 za období od 1.7.2020 do 31.12.2020.
Finanční výbor Zastupitelstva městského obvodu Třebovice provedl dne 25.11.2020 kontrolu hospodaření s majetkem a finančními prostředky městského obvodu Třebovice za období od 1.1.2020 do 30.9.2020.

9. Finanční příspěvky, dotace a peněžní dary

V roce 2020 poskytl městský obvod Třebovice níže uvedené finanční dotace.

Neinvestiční účelové dotace

Poř.č.	Název firmy	Adresa / sídlo	částka v Kč	Schváleno	Č.smlouvy
1.	Sportovní klub SLAVIE TŘEBOVICE **IČ:48430064**	Kochova 5539/6,O.-Třebovice	50.000,-	radou 27.4.2020, usn.č.379/33	S00007/2020
2.	Orel jednota O.-Třebovice **IČ:65468775**	Na Valech 5307/7,O.-Třebovice	50.000,-	radou 27.4.2020, usn.č.380/33	S00008/2020
3.	Rybářský spolek Laša Třebovice **IČ: 68145322**	K.Pokorného 1551/48, O.-Poruba	12.000,-	radou 27.4.2020, usn.č.381/33	S00009/2020
4.	Tělocvičná jednota Sokol O.-Třebovice **IČ: 45234540**	Třebovická 5351/34,O.-Třebovice	50.000,-	radou 13.05.2020, usn.č.395/34	S00010/2020
5.	Biatlon Ostrava, z.s. **IČ:04034058**	Kpt. Jaroše 5572/35, O.-Třebovice	25.000,-	radou 27.4.2020, usn.č.382/33	S00011/2020
6.	Centrum pro rodinu a sociální péči z. s. **IČ:48804517**	Kostelní náměstí 3172/1, Ostrava	20.000,-	radou 17.6.2020, usn.č.422/36	S00018/2020

V roce 2020 městský obvod Třebovice neposkytl žádné peněžní dary.

10. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městského obvodu Třebovice za rok 2020

Přezkoumání hospodaření provedla externí auditní firma **BDO Audit s.r.o.** ve dnech 3.11.2020 – 6.11.2020 a 22.3.2021 – 7.4.2021. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno na základě smlouvy uzavřené se statutárním městem Ostravou. Oprávněnou osobou k poskytování auditorských služeb byl [redacted], číslo auditorského oprávnění KA ČR 2256, a pracovníci auditorské společnosti [redacted] a [redacted]. Pracovníkům společnosti provádějícím přezkoumání hospodaření byly v průběhu kontroly poskytnuty požadované podklady, informace a součinnost ze strany pracovníků městského obvodu Třebovice. Zpráva o výsledku hospodaření je přílohou.

Ve zprávě a o výsledku přezkoumání hospodaření MOb Třebovice za rok 2020 se konstatuje, že **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Zpracovala: Ing. Silvie Janalíková – účetní ÚMOb Třebovice

Přílohy:

- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020
- Plnění rozpočtu městského obvodu Třebovice za rok 2020 včetně komentáře

Níže uvedené přílohy jsou z důvodu obsáhlosti k nahlédnutí na ÚMOb Třebovice

- Rozvaha k 31.12.2020
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020
- Příloha k účetní závěrce k 31.12.2020
- Přehled o peněžních tocích k 31.12.2020
- Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad k 31.12.2020

- ***Závěrečný účet se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření statutárního města Ostravy – městského obvodu Třebovice za rok 2020 včetně inventarizace majetku, závazků a pohledávek, schválen usnesením ZMOb Třebovice č. 111/17 dne 16.6.2021.***

- ***Účetní závěrka statutárního města Ostravy – městského obvodu Třebovice zpracovaná k rozvahovému dni 31.12.2020 za účetní období od 1.1.2020 do 31.12.2020, schválena usnesením ZMOb Třebovice č. 112/17 dne 16.6.2021.***

Statutární město Ostrava
Úřad městského obvodu Třebovice
písemnost ev.č. : 007/2021
vyvěšena dne : 17.6.2021
sňata dne : 30.6.2022
za správnost : Ing. Marcela Pastrňáková
Souběžně zveřejněno na Internetu

Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření

za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020

Statutární město Ostrava
Městský obvod Třebovice

Datum vydání: 28. 04. 2021

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

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

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 Třebovice** **5. května 5027/1** **722 00, Ostrava** **dále jen územní celek**
Identifikační číslo:	008 45 451
Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:	**František Šichnárek, starosta**
Přezkoumání hospodaření provedli:	BDO Audit s. r. o., evidenční číslo KA ČR č. 018 V Parku 2316/12 148 00 Praha 4 - Chodov Zapsaná v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze, oddíl C, č. vložky 7279
Auditoři:	[redacted], evidenční číslo KA ČR č. 2256
Asistenti auditora:	[redacted]
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
Místo provádění přezkoumání:	Sídlo městského obvodu a kancelář BDO Audit s.r.o.

BDO Audit s. r. o., česká společnost s ručením omezeným IČO 453 14 381, registrována u Rejstříkového soudu v Praze, oddíl C, vložka 7279, auditorské oprávnění Komory auditorů ČR č. 018) je členem BDO International Limited (společnosti s ručením omezeným registrované ve Velké Británii) a je součástí mezinárodní sítě nezávislých členských firem BDO.

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

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

Období provádění závěrečného přezkoumání:	22.3.2021 - 7.4.2021
Období provádění dílčích přezkoumání:	1.1. až 30.9.2020 ve dnech 3.11.až 6.11.2020
Určení zahájení a ukončení přezkoumání:	Projednání a předání plánu dílčího přezkoumání hospodaření včetně předání úvodních požadavků dne 7. 10. 2020

BDO Audit s. r. o., česká společnost s ručením omezeným (IČO 453 14 381, registrována u Rejstříkového soudu v Praze, oddíl C, vložka 7279, auditorské oprávnění Komory auditorů ČR č. 018) je členem BDO International Limited (společnosti s ručením omezeným registrované ve Velké Británii) a je součástí mezinárodní sítě nezávislých členských firem BDO.

BDO

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

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

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 právnickými 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 právnických 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

BDO Audit s. r. o., česká společnost s ručením omezeným (IČO 453 14 381, registrována u Rejstříkového soudu v Praze, oddíl C, vložka 7279, auditorské oprávnění Komory auditorů ČR č. 018) je členem BDO International Limited (společnosti s ručením omezeným registrované ve Velké Británii) a je součástí mezinárodní sítě nezávislých členských firem BDO.

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 součásti 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. VYJÁDŘENÍ 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.

Tel.: +420 386 102 521
www.bdo.cz

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

B. VYJÁDŘENÍ 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 2020 jsme nezjistili chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b).

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:

Neidentifikována žádná další specifická rizika.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU

Podíl pohledávek na rozpočtu

A	Vymezení pohledávek	234 096 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	23 716 340 Kč
A/B*100%	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0,99 %

BDO Audit s. r. o., česká společnost s ručením omezeným (IČO 453 14 381, registrována u Rejstříkového soudu v Praze, oddíl C, vložka 7279, auditorské oprávnění Komory auditorů ČR č. 018) je členem BDO International Limited (společnosti s ručením omezeným registrované ve Velké Británii) a je součástí mezinárodní sítě nezávislých členských firem BDO.

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

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

Podíl závazků na rozpočtu

C	Vymezení závazků	511 830 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	23 716 340 Kč
C/B*100%	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	2,16 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

D	Vymezení zastaveného majetku	5 000 000 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	241 139 751 Kč
D/E*100%	Výpočet podílu zastaveného majetku na celk. maj.	2,07 %

E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU K POMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ ČTYŘI ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

BDO Audit s. r. o., česká společnost s ručením omezeným (IČO 453 14 381, registrována u Rejstříkového soudu v Praze, oddíl C, vložka 7279, auditorské oprávnění Komory auditorů ČR č. 018) je členem BDO International Limited (společnosti s ručením omezeným registrované ve Velké Británii) a je součástí mezinárodní sítě nezávislých členských firem BDO.

VII. DALŠÍ INFORMACE

Návrh zprávy vyhotoven v Brně dne 28. 04. 2021

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

zastoupená partnerem:

[redacted]

evidenční číslo KA ČR 2256

Návrh zprávy projednán a předán statutárnímu orgánu územního celku

dne 4.5.2021

[redacted]

František Šichnárek, starosta

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

Příloha A

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

V rámci dílčího přezkoumání hospodaření za období leden až září 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

V rámci závěrečného přezkoumávání hospodaření za období říjen až prosinec 2020 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 2020 a s návrhem zprávy za rok 2020. S obsahem zprávy souhlasí a bere ji na vědomí.

V Ostravě dne 4.5.2021

[redacted]

František Šichnárek, starosta

Příloha D

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. 2020
- 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. 2020
- Účetní deník v elektronické podobě za rok 2020
- Obratová předvaha v elektronické podobě 1-12/2020 a 01/2021
- Účtový rozvrh
- Vnitřní směrnice, pokyny, vyhlášky a nařízení

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

- Sestavy v xls formátu: ENO 31_12_2020 položkově, ENO 31_12_2020 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. 2020
- Bankovní konfirmace

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 2020

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 2020
- Odbor kontroly - vybrané zprávy z kontrol

SMLOUVY

- Výběr smluv zveřejněných na webu města a v registru smluv

ROZPOČET

- Schválený rozpočet na rok 2020
- Schválený rozpočet na rok 2021
- Rozpočtový výhled na rok 2022 až 2024
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok
- FIN 2-2012 M za období 9/2020 a 12/2020
- Rozpočtová opatření
- Přehled rozpočtových změn za rok 2020

VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

- Sestava v xls formátu - Přehled zakázek

POMĚROVÉ UKAZATELE

- Výpočet poměrových ukazatelů v xls formátu

PŘEHLED OVĚŘOVANÝCH PRVOTNÍCH DOKLADŮ

DATUM	DOKLAD	ÚČET	MD	DAL
02.10.2020	23002010	5110300	12.486,70	0,00
12.10.2020	23002029	5110300	59.895,00	0,00
04.11.2020	23002010	5110300	1.130.047,31	0,00
12.12.2020	23002038	5110300	14.520,00	0,00
16.12.2020	23002046	5110300	117.102,59	0,00
31.12.2020	23002118	5020300	413.678,00	0,00
06.11.2020	23005002	0210600	966.794,06	0,00
30.11.2020	23005003	0210600	-966.794,06	0,00
30.11.2020	23005003	0210600	966.794,06	0,00
16.12.2020	23005003	0280000	0,00	21.421,00
29.12.2020	23001014	6480300	0,00	100.710,00
10/02/2020	23002008	5110300	17.859,60	0,00
17/02/2020	23002015	5110300	127.050,00	0,00
06/05/2020	23002006	5110300	3.187,14	0,00
20/05/2020	23002047	5110300	465.310,34	0,00
30/06/2020	23002060	5110300	57.454,00	0,00
09/07/2020	23002018	5110300	58.072,00	0,00
11/08/2020	23002016	5110300	21.616,55	0,00
17/08/2020	23002038	5110300	117.532,14	0,00
07/09/2020	23002007	5110300	18.594,07	0,00
11/05/2020	23002008	5720390	50.000,00	0,00
11/05/2020	23002009	5720390	50.000,00	0,00
11/05/2020	23002011	5720390	25.000,00	0,00
31/01/2020	23005001	6720700	0,00	264,09
25/03/2020	23005002	280000	6.443,25	0,00
30/04/2020	23005004	280000	15.990,00	0,00
01/01/2020	23003309	6030300	0,00	1.410,00
01/01/2020	23003351	6030300	0,00	1.550,00
01/01/2020	23003376	6030300	0,00	1.100,00
01/01/2020	23003394	6030300	0,00	800,00
01/01/2020	23003504	6060300	0,00	71.800,00
01/02/2020	23003016	6030300	0,00	2.502,50
04/03/2020	23003081	6410300	0,00	3.000,00
11/03/2020	23003019	6030300	0,00	2.000,00
18/05/2020	23003036	6090300	0,00	1.500,00
01/07/2020	23003014	6030300	0,00	2.502,50
07/07/2020	23001001	6480300	0,00	76.950,00
02/09/2020	23003077	6410300	0,00	3.000,00
30/09/2020	23001009	6480300	0,00	45.220,00
15/01/2020	23002008	5480300	240.000,00	0,00
15/01/2020	23002036	5020300	20.759,00	0,00
20/01/2020	23002067	5180300	58.079,00	0,00

21/01/2020	23002046	5020300	101.399,38	0,00
28/01/2020	23002002	5180300	59.774,00	0,00
31/01/2020	23002075	5020300	-254.450,00	0,00
13/02/2020	23002011	5180300	6.159,00	0,00
03/04/2020	23002005	5180300	72.728,60	0,00
14/04/2020	23002012	5180300	5.402,56	0,00
05/05/2020	23002017	5180300	72.728,60	0,00
25/05/2020	23002062	5020300	65.761,00	0,00
08/06/2020	23002008	5180300	66.728,60	0,00
19/06/2020	23002042	5010300	12.549,38	0,00
01/07/2020	23002004	5180300	70.728,60	0,00
09/07/2020	23002019	5020300	61.310,00	0,00
10/07/2020	23002020	5180300	957,11	0,00
31/07/2020	23002063	5180300	12.600,00	0,00
11/08/2020	23002015	5180300	70.728,60	0,00

ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2020

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545123 MOb Třebovice

NS: *84545123* *MOb Třebovice*

IDENTIFIKACE AUDITORA
BDO Audit s.r.o.
IČ: 45314381
Auditorské oprávnění KAČR 018

Sestavená ke dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky

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

Místo podnikání

ulice, č.p. 5.května 5027
obec Ostrava-Třebovice
PSČ pošta 72200 Ostrava- Třebovice

Údaje o organizaci

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

Předmět podnikání

hlavní činnost Veřejná správa
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon [redacted]
fax
e-mail [redacted]
WWW stránky www.ostrava.cz

Razítko účetní jednotky

Statutární město Ostrava
Městský obvod Třebovice
Úřad městského obvodu

Osoba odpovědná za sestavení

[redacted]

Podpisový záznam [redacted]

Statutární orgán

František Šichnárek

Podpisový záznam [redacted]

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2021, 11:41:38

PLNĚNÍ ROZPOČTU Městského obvodu Třebovice
k 31.12.2020

Příjmy v tis. Kč

§	Název	Pol.	Obsah	Rozpočet	Skutečnost
2212	Silnice	2324	přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0	1
Silnice celkem:				*0*	*1*
3319	Ostatní záležitosti	2111	příjmy z poskytovaných služ. a výr.	1	0
	kultury	2132	příjmy z pronájmu ost. nemovitých věcí a její částí	50	22
		2324	přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0	10
Ostatní záležitosti kultury celkem:				*51*	*32*
3612	Bytové	2111	příjmy z poskytovaných služ. a výr.	172	177
	hospodářství	2132	příjmy z pronáj. ost.nemov. a jejich částí	1270	1269
		2324	přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	25	26
Bytové hospodářství celkem:				*1 467*	*1472*
3613	Nebytové	2111	příjmy z poskytovaných služ. a výr.	20	19
	hospodářství	2132	příjmy z pronájmu ost. nemovitých věcí a její částí	491	485
		2324	přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	20	52
Nebytové hospodářství celkem:				*531*	*556*
3632	Pohřebnictví	2111	příjmy z poskytování služ. a výr.	60	139
		2324	přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0	9
Pohřebnictví celkem:				*60*	*148*
3639	Komunální služby a	2119	ostatní příjmy z vlastní činností-věcná břemena	30	19
	územní rozvoj j.n.	2131	příjmy z pronájmu pozemků	400	407
		2324	Přijaté nekapitálové prostředky a náhrady	1	0
Komunální služby a územní rozvoj j.n. celkem:				*431*	*426*
3745	Péče o vzhled	2310	příjmy z prodeji - šrot	0	1
Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň celkem:				*0*	*1*
5512	Požární ochrana-dobrovolná čás	2324	Přijaté nekapitálové prostředky a náhrady	0	9
Požární ochrana - dobrov.část celkem:				*0*	*9*
6171	Činnost místní	2111	příjmy z poskytování služ. a výr.	1	1
	správy	2212	sankční platby přijaté od jiných subjektů	30	52
		2324	přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	15	61
Činnost místní správy celkem:				*46*	*114*
6310	Obecné příjmy	2141	příjmy z úroků	3	3
	a výdaje z fin operací				
Obecné příjmy a výdaje z finančních operací celkem:				*3*	*3*
6330	Převody vlastním fondům	4134	převody z rozpočtových účtů	0	22241
	v rozp.územní úrovně	4137	převody mezi statutárními městy a jejich Mob	7076	7076
		4138	převody z vlastní pokladny	0	685
		4139	ostatní převody z vlastních fondů	240	239
		4251	investiční převody mezi SM a jejich Mob	6937	6885
Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně celkem:				*14253*	*37126*
		1341	poplatek ze psů	80	69
		1343	poplatek za užívání veř. prostranství	30	27
		1361	správní poplatky	100	62
		1511	daň z nemovitých věcí	5 000	5 634
		4111	neinv.přijaté transfery z všeob.pokl.správy st.rozp.	66	66
		4112	neinv.přijaté transfery ze st.rozpočtu	964	964
			v rámci souhrnného dotačního vztahu		
		4116	ostatní neinv.přijaté transfery ze st.rozpočtu	173	173
Celkem:				*6 413*	*6 995*
		8115	financování-zapojení volných zdrojů	*3 583*	
Příjmy celkem:				*26 838*	*46 883*
Příjmy celkem (bez interních převodů)					*23 957*

Výdaje v tis. Kč

§	Název	Pol.	Obsah	Rozpočet	Skutečnost
2212	Silnice	5139	nákup materiálu j.n.	20	16
		5154	elektrická energie	25	10
		5169	nákup ostatních služeb	800	376
		5171	opravy a udržování	3 451	752
Silnice celkem:				*4 296*	*1 154*
2219	Ostatní záležitosti pozemních	5169	nákup ostatních služeb	20	0
	komunikací	5171	opravy a udržování	1 400	1 316
Ostatní záležitosti pozemních komunikací celkem:				*1 420*	*1 316*
2321	Odvádění a čištění	5169	nákup ostatních služeb	100	12
	odpadních vod a nakládání s kal	5171	opravy a udržování	100	0
Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly celkem:				*200*	*12*
3319	Ostatní záležitosti	5139	nákup materiálu j.n.	30	12
	kultury	5151	studená voda	10	2
		5153	plyn	80	55
		5154	elektrická energie	50	25
		5169	nákup ostatních služeb	30	5
		5171	opravy a udržování	500	10
		5194	věcné dary	15	1
Ostatní záležitosti kultury celkem:				*715*	*110*
3326	Pořízení, zachování a obnova	5139	nákup materiálu j.n.	10	7
	hodnot místního kulturního,	5171	opravy a udržování	50	6
Pořízení,zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí:				*60*	*13*
3341	Rozhlas a televize	5169	nákup ostatních služeb	3	2
Rozhlas a televize celkem:				*3*	*2*
3399	Ostatní záležitosti	5139	nákup materiálu j.n.	60	28
	kultury,církví a sdělovacích	5154	elektrická energie	30	0
	prostředků	5164	nájemné	25	0
		5169	nákup ostatních služeb	180	11
		5175	pohoštění	5	1
		5194	věcné dary	30	10
Ostatní záležitosti kultury ,církví a sdělovacích prostředků celkem:				*330*	*50*
3412	Sportovní zařízení v	6121	budovy, haly a stavby UZ 3590	1 310	1 310
	majetku obce				
Sportovní zařízení v majetku obce celkem:				*1 310*	*1 310*
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	5139	nákup materiálu j.n.	10	0
		5169	nákup ostatních služeb	15	0
		5175	pohoštění	5	0
		5194	věcné dary	20	5
		5222	neinvestiční transfery spolkům	200	187
Ostatní zájmová činnost a rekreace celkem:				*250*	*192*
3612	Bytové	5139	nákup materiálu j.n.	20	2
	hospodářství	5151	studená voda/refakturace nájemníkům/	80	0
		5169	nákup ostatních služeb	50	25
		5171	opravy a udržování	650	192
		5909	ostatní neinvestiční výdaje j.n.	30	26
Bytové hospodářství celkem:				*830*	*245*
3613	Nebytové	5139	nákup materiálu j.n.	15	6
	hospodářství	5151	studená voda	136	135
		5153	plyn	30	23
		5154	elektrická energie	34	31
		5169	nákup ostatních služeb	24	13
		5171	opravy a udržování	181	150
		6121	budovy,haly a stavby UZ3500,3595	4 609	4 609
Nebytové hospodářství celkem:				*5 029*	*4 967*

Výdaje v tis. Kč

§	Název	Pol.	Obsah	Rozpočet	Skutečnost
3632	Pohřebnictví	5139	nákup materiálu j.n.	10	2
		5151	studená voda	3	3
		5169	nákup ostatních služeb	160	90
		5171	opravy a udržování	200	73
		6121	budovy,haly a stavby UZ3500,3590	1 018	967
Pohřebnictví celkem:				*1 391*	*1 135*
3745	Péče o vzhled	5011	platy zaměstnanců v prac. poměru	941	830
	obcí a veřejnou zeleň	5031	povinné poj.na soc.zabezp. a příspěvek na soc.pol.	225	203
		5032	povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	83	74
		5131	potraviny	2	0
		5132	ochranné pomůcky	15	12
		5139	nákup materiálu j.n.	70	36
		5137	drobný hmotný inv.a neinv.majetek	15	2
		5156	pohonné hmoty a maziva	10	5
		5167	služby školení a vzdělávání	0	0
		5169	nákup ostatních služeb	830	770
		5171	opravy a udržování	100	7
		5424	náhrady mezd v době nemoci	25	6
Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň celkem:				*2 316*	*1 945*
4329	Ostatní sociální péče	5222	neinvestiční transfery spolkům	20	20
Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži celkem:				*20*	*20*
4399	Ostatní záležitosti soc. věcí	5011	platy zaměstnanců v prac. poměru	96	97
	a politiky zaměstnanosti	5031	povinné poj.na soc.zabezpečení	22	21
		5032	povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	9	9
		5169	nákup ostatních služeb	40	4
Ostatní záležitosti soc.věcí a politiky zaměstnanosti celkem:				*167*	*131*
5213	Krizová opatření	5903	rezerva na krizová opatření	26	0
Krizová opatření celkem:				*26*	*0*
5512	Požární ochrana-	5123	podlimitní technické zhodnocení	0	0
	dobrovolná část	5132	ochranné pomůcky	5	1
		5134	prádlo,oděv a obuv	10	0
		5137	drobný hmotný inv.a neinv.majetek	0	0
		5139	nákup materiálu j.n.	60	7
		5151	studená voda	30	16
		5153	plyn	80	30
		5154	elektrická energie	40	32
		5156	pohonné hmoty a maziva	5	0
		5163	služby peněžních ústavů	5	4
		5164	nájemné	20	0
		5169	nákup ostatních služeb	30	10
		5171	opravy a udržování	40	0
		5194	věcné dary	20	15
Požární ochrana - dobrov.část celkem:				*345*	*115*
6112	Zastupitelstva obcí	5021	ostatní osobní výdaje	5	1
		5023	odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	1 300	898
		5031	povinné poj.na soc.zabezpečení a příspěvek	323	163
		5032	povinné poj.na veřejné zdr.pojištění	117	84
		5173	cestovné	80	40
		5175	pohoštění	40	7
		5194	věcné dary	30	7
		5424	náhrady mezd v době nemoci	20	12
Zastupitelstva obcí celkem:				*1 915*	*1 212*

Výdaje v tis. Kč

§	Název	Pol.	Obsah	Rozpočet	Skutečnost
6115	Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků	5021	ostatní osobní výdaje	38	32
		5031	povinné poj.na soc.zabezpečení a příspěvek	0	7
		5133	zdravotnický materiál	8	3
		5139	nákup materiálu j.n.	5	4
		5161	poštovní služby	15	12
		5162	služby telekom.a radiokomunikací	1	1
		5169	nákup ostatních služeb	4	4
Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků celkem:				*71*	*63*
6171	Činnost místní správy	5011	platy zaměstnanců v pracovním poměru	2 400	2 347
		5021	ostatní osobní výdaje	81	26
		5031	povinné poj.na soc.zabezpečení	625	624
		5032	povinné pojistné na veřejné zdrav.pojištění	226	226
		5038	pov.pojistné na úrazové pojištění	20	14
		5132	ochranné pomůcky	30	26
		5133	léky a zdravotnický materiál	10	4
		5136	knihy,učeb.pomůcky a tisk	30	27
		5137	drobný hmotný inv.a neinv.majetek	150	41
		5139	nákup materiálu j.n.	280	238
		5151	voda	90	74
		5153	plyn	120	87
		5154	elekt.energie	150	143
		5161	poštovní služby	60	51
		5162	služby telekom.a radiokomunikací	35	26
		5166	konzultační,poradenské a právní služby	100	72
		5167	služby školení a vzdělávání	40	8
		5168	zpracování dat a služby související s inform.	3	2
		5169	nákup ostatních služeb	372	274
		5171	opravy a udržování	309	176
		5172	programové vybavení	50	4
		5173	cestovné	7	0
		5175	pohoštění	30	4
		5192	poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	2	2
		5194	věcné dary	50	13
		5362	platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	10	6
		5424	náhrady mezd v době nemoci	30	19
		5499	ostatní nein. transfery obyv.-soc. fond	218	217
Činnost místní správy celkem:				*5 528*	*4 751*
6310	Obecné příjmy a	5163	služby peněžních ústavů	6	4
	a výdaje z fin.operací				
Obecné příjmy a výdaje z finančních operací celkem:				*6*	*4*
6320	Pojištění funkčně nesp.	5163	služby peněžních ústavů	70	69
Pojištění funkčně nespecifikované celkem:				*70*	*69*
6330	Převody vlast.	5342	převody fondu kulturních a sociálních potřeb	240	240
	fondům v rozp.územní		a sociálnímu fondu obcí a krajů		
	úrovně	5345	převody vlastním rozp. účtům (nezapočítává se)	0	22 926
Převody vlast. fondům v rozp. území úrovně celkem:				*240*	*23 166*
6399	Ostatní fin.operace	5362	platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	300	72
Ostatní finanční operace celkem:				*300*	*72*
6409	Ostatní činnosti jinde nezařaze	6901	Ostatní kapitálové rezervy UZ3590	0	0
Ostatní finanční operace celkem:				*0*	*0*
Výdaje celkem:				*26 838*	*42 054*
Výdaje celkem (bez interních převodů)					19 128