

ROZVAHA



územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**IČO: **00845451**Název: **Statutární město Ostrava**UCS: **84545104** **MOB Ostrava Jih**NS: **84545104** *MOB Ostrava Jih*Sestavená k rozvahovému dni **31. prosinci 2015**

Sídlo účetní jednotky

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

Místo podnikání

ulice, č.p. **Horní 791/3**
obec **Ostrava-Hrabůvka**
PSČ pošta **700 30**

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 **599 430 249**
fax
e-mail **Renata.knapikova@ovajih.cz**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod Ostrava-Jih 5

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kateřina Blahová

Podpisový záznam

Statutární orgán

Bc. Martin Bednář

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): **03.02.2016, 07:33:46**

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet			Běžné		Minulé	
		1	2	3	1	2	3	4

AKTIVA CELKEM

		8 840 353 540,74	1 910 682 741,90	6 929 670 798,84	6 892 632 181,04
A.	Stálá aktiva	8 181 954 814,97	1 837 683 868,23	6 344 270 946,74	6 359 895 803,38
1.	Dlouhodobý nehmotný majetek	9 702 631,34	7 604 240,10	2 098 391,24	3 479 334,07
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012			
	2. Software	013			
	3. Ocenitelná práva	014	6 048 169,31	1 312 991,24	961 294,07
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015			
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1 556 070,79	1 556 070,79	
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019			
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	785 400,00	785 400,00	2 518 040,00
	8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044			
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
	10. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035			
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	8 172 252 183,63	1 830 079 628,13	6 342 172 555,50	6 355 616 469,31
	1. Pozemky	031	3 189 430 335,92	3 189 430 335,92	3 277 198 311,62
	2. Kulturní předměty	032	320 680,00	320 680,00	320 680,00
	3. Stavby	021	4 824 989 940,56	1 744 671 739,13	3 080 318 201,43
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	49 459 630,86	18 819 688,87	30 639 941,99
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025			
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	66 588 200,13	66 588 200,13	
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	41 463 396,16	41 463 396,16	63 273 090,12
	9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045			
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			
	11. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036			18 750,00
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. Terminované 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				
					800 000,00

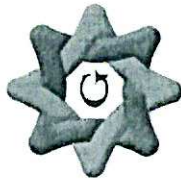
Číslo položky	Název položky	Symetrický účel	Období				
			Běžné		Minulé		
			Brutto	Korekce	Netto		
			1	2	3	4	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462					
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464					
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465					
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466					
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469					
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na trasferu	471					
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475					
							800 000,00
B.	Oběžná aktiva		658 398 725,77	72 998 873,67	585 399 852,10	532 736 377,66	
I.	Zásoby		106 226,05		106 226,05	87 004,32	
1.	Pořízení materiálu	111					
2.	Materiál na skladě	112	106 226,05		106 226,05		87 004,32
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					
9.	Zboží na cestě	138					
10.	Ostatní zásoby	139					
II.	Krátkodobé pohledávky		209 948 986,37	72 998 873,67	136 950 112,70	138 109 380,61	
1.	Odeběratelé	311	73 181 294,76	61 407 972,16	11 773 322,60	9 593 196,79	
2.	Směnky k inkasu	312					
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313					
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	6 866 116,72		6 866 116,72	6 693 603,69	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	8 002 047,50	7 117 411,72	884 635,78	1 266 976,99	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				1 870 000,00	
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317					
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	35 000,00		35 000,00	100 150,00	
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					

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
			1	2	3	4
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Naklady příštích období	381				
30.	Příjmy příštích období	385	1 353 370,34		1 353 370,34	6 181 079,16
31.	Dohadné účty aktivní	388	4 937 001,93		4 937 001,93	
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	115 574 155,12	4 473 489,79	111 100 665,33	112 404 373,98
III.	Krátkodobý finanční majetek		448 343 513,35		448 343 513,35	394 539 992,73
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	4 770 549,84		4 770 549,84	6 988 873,82
9.	Běžný účet	241	114 918 828,19		114 918 828,19	75 952 453,77
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	270 152 999,22		270 152 999,22	239 973 806,43
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	58 117 388,10		58 117 388,10	71 170 951,71
15.	Ceniny	263	383 748,00		383 748,00	453 907,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Název položky	Synfaktický účet	Období	
			Běžné	Minulé
			1	2
PASIVA CELKEM			6 929 670 798,84	6 892 632 181,04
C.	Vlastní kapitál		6 668 282 198,40	6 639 354 090,96
I.	Jmenní účetní jednotky a upravující položky		5 817 870 026,06	5 923 580 466,53
1.	Jmenní účetní jednotky	401	7 390 454 078,39	7 526 379 931,99
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	115 520 740,47	85 121 112,88
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-1 688 991 934,84	-1 687 920 578,34
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	387 142,04	
II.	Fondy účetní jednotky		59 029 158,50	71 170 951,71
6.	Ostatní fondy	419	59 029 158,50	71 170 951,71
III.	Výsledek hospodaření		791 383 013,84	644 602 672,72
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		148 109 707,06	111 357 243,19
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	643 273 306,78	533 245 429,53
D.	Cizí zdroje		261 388 600,44	253 278 090,08
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		39 325 584,00	44 448 884,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	35 320 000,00	40 360 000,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	3 510 930,00	3 944 818,00
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	494 654,00	144 066,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		222 063 016,44	208 829 206,08
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
			1	2
5.	Dodavatelé	321	15 568 787,82	6 007 390,37
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	133 892 240,39	133 932 501,00
8.	Závazky z dělení správy	325	2 900,00	4 805,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	6 334 138,00	5 768 509,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	58 200,00	
12.	Sociální zabezpečení	336	2 420 049,50	2 152 138,00
13.	Zdravotního pojištění	337	1 080 048,00	963 620,00
14.	Důchodové spoření	338	785,00	812,00
15.	Daň z příjmů	341	39 770 040,00	35 742 990,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	902 676,00	769 108,00
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		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	347 818,90	
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383	876 750,00	1 992 931,15
35.	Výnosy příštích období	384	638 463,00	661 987,00
36.	Dohadné účty pasivní	389	3 819 197,98	2 696 990,81
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	16 350 921,85	18 135 423,75

* 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 / 2015

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545104 **MOB Ostrava Jih**NS: 84545104 *MOB Ostrava Jih*

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Prokešovo náměstí 1803/8

obec Ostrava-Moravská Ostrava

PSC pošta 72930 Ostrava-Moravská Ostrava

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00845451

právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace

zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

Kontaktní údaje

telefon 599 430 249

fax

e-mail Renata.knapikova@ovajih.cz

WWW stránky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kateřina Blahová

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2016, 07:35:52

Číslo

položky Název položky

03.02.2016 07:35:52

Místo podnikání

ulice, č.p. Horní 791/3

obec Ostrava-Hrabůvka

PSC pošta 700 30

Předmět podnikání

hlavní činnost Pronájem a správa majetku

vedlejší činnost

CZ-NACE 751100

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod Ostrava-Jih 5

Statutární orgán

Bc. Martin Bednář

Podpisový záznam

Symetický

účet

Běžné období

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

Minulé období

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

A. NÁKLADY CELKEM

	1	2	3	4
I. Náklady z činnosti	513 838 329,36	132 967 631,45	722 504 452,85	186 059 646,44
1. Náklady z činnosti	296 722 681,19	93 197 591,45	466 627 094,70	150 297 738,34
1. Spotřeba materiálu	3 618 874,30	21 807,00	5 107 722,20	88 874,50
2. Spotřeba energie	3 377 201,25	1 952 217,54	6 202 336,19	1 698 600,84
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	1 940 198,03		1 810 087,99	
4. Prodané zboží				
5. Aktivace dlouhodobého majetku				
6. Aktivace oběžného majetku				
7. Změna stavu zásob vlastní výroby				
8. Opravy a udržování				
9. Cestovné	37 652 141,80	50 214 017,65	101 809 592,25	100 240 987,46
10. Náklady na reprezentaci	1 105 128,00		1 262 130,00	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	453 435,20		298 923,00	
12. Ostatní služby				
13. Mzdové náklady	46 654 951,96	4 681 240,23	81 825 966,61	8 107 028,25
14. Záonné sociální pojištění	94 349 973,48		92 913 214,59	
15. Jiné sociální pojištění	31 562 446,66		29 526 263,51	
16. Záonné sociální náklady	344 592,00		349 619,00	
17. Jiné sociální náklady	3 163 514,00		31 300,00	
18. Daň silniční	690 000,00		679 200,00	
19. Daň z nemovitostí				
20. Jiné daně a poplatky	516,00		6 443,00	
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	373 569,00	1 210 718,00	3 402 086,00	1 357 577,00
23. Jiné pokuty a penále				
24. Dary a jiná bezúplatná předání	3 035,00		729 721,70	
25. Prodaný materiál	774 833,50			
26. Manka a škody				
27. Tvorba fondů	5 978 982,00			
28. Odpisy dlouhodobého majetku	5 508 745,33		3 874 732,00	
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	42 052 257,08	31 550 000,00	45 976 662,30	33 300 000,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek				
31. Prodané pozemky	1 937 686,18		64 791 287,00	
32. Tvorba a zúčtování rezerv	3 326 888,06		3 765 663,69	
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	-7 685 692,77	2 609 800,12	12 189 578,52	3 666 924,01
34. Náklady z vyřazených pohledávek	2 804 250,29	572 133,78	2 206 149,29	1 330 331,57
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	11 434 582,86		1 928 323,10	
36. Ostatní náklady z činnosti	5 300 571,98	385 657,13	5 940 092,76	507 414,71

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Sytelický účet		1	2	3	4
II. Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561		2 611 555,00	18 918,10
2.	Úroky	562			
3.	Kurzové ztráty	563	1 120 224,27	2 150 300,00	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564			
5.	Ostatní finanční náklady	569	421 704,00	461 255,00	18 918,10
III. Náklady na transfery					
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	215 573 719,90	253 265 803,15	
			215 573 719,90	253 265 803,15	
V. Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591	39 770 040,00	35 742 990,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	39 770 040,00	35 742 990,00	
B. VÝNOSY CELKEM			523 951 895,97	714 782 891,89	305 138 450,59
I. Výnosy z činnosti					
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	98 875 494,84	188 922 510,56	186 505 230,01
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 528 971,00	23 527,89	4 703 063,50
3.	Výnosy z pronájmu	603	27 307 342,73	180 876 375,92	25 731 784,52
4.	Výnosy z prodaného zboží	604			
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	1 905 132,20	1 652 050,00	1 652 050,00
6.	Výnosy z místních poplatků	606	12 821 474,61	14 249 227,60	14 249 227,60
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	4 902 059,00	2 907 674,16	2 907 674,16
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	4 371 333,00	2 020 449,60	4 050 510,85
10.	Jiné pokuty a penále	642	1 222 908,00	912 902,70	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643			
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	200,00	6 094,00	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645			
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	6 205 745,00	64 729 088,00	64 729 088,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	2 468 591,00	3 227 283,40	3 227 283,40
16.	Čerpání fondů	648	27 789 933,54	101 738 109,94	101 738 109,94
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	5 351 804,76	6 002 157,15	1 666 474,16
II. Finanční výnosy			117 194,28	21 261,34	48 073 148,66
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661			95 997,48
2.	Úroky	662	117 194,28	21 261,34	480 956,30

Číslo položky	Název položky	Synetrický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664			47 592 138,50	
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669			53,86	
IV.	Výnosy z transferů		358 674 671,69	82 020 000,00	410 493 980,44	118 537 223,10
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	358 674 671,69	82 020 000,00	410 493 980,44	118 537 223,10
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků		66 284 535,16		31 054 096,69	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	35 742 990,00			
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	30 541 545,16		31 054 096,69	
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				

C. VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ

1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	10 113 566,61	177 766 180,45	-7 721 560,96	154 821 794,15
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	10 113 566,61	137 996 140,45	-7 721 560,96	119 078 804,15

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

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

Období: **12 / 2015**IČO: **00845451**Název: **Statutární město Ostrava**UCS: **84545104****MOB Ostrava Jih**NS: **84545104****MOB Ostrava Jih****Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015**

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.

obec

PŠČ pošta

Prokešovo náměstí 1803/8**Ostrava-Moravská Ostrava****72930 Ostrava-Moravská Ostrava**

Údaje o organizaci

identifikační číslo

právní forma

zřizovatel

00845451**ÚSC - veřejnoprávní korporace****zákon č. 128/2000 Sb., o obcích**

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PŠČ pošta

Horní 791/3**Ostrava-Hrabůvka****700 30 Ostrava-Hrabůvka**

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

Pronájem a správa majetku**751100**

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

599 430 249**renata.knapikova@ovajih.cz**

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod Ostrava-Jih 5

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kateřina Blahová

Podpisový záznam

Statutární orgán

Bc. Martin Bednář

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2016, 07:24:25

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

V roce 2015 nebyly uplatněny účetní metody vedoucí k zániku nebo omezení činnosti jednotky.

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

U výkazů v r. 2015 ve sloupci „minulé období“ je hodnota výkazů za 31. prosinec 2014.

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

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

Účetnictví je vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších změn a doplňků, Zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,

Zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech,

Českými účetními standardy č. 701 – 710 pro některé vybrané účetní jednotky v platném znění,

Zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, Vyhláškou č. 416/2014 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/201 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,

Vyhláškou MF č. 323/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů, 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, a o požadavcích na technické a směšné formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech), ve znění vyhlášky č. 472/2013 Sb.,

Zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů, Zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, Zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,

Vyhláška č. 328/2014 Sb., o změně sazby základní náhrady za používání silničních motorových vozidel a stravného a o stanovení průměrné ceny pohonných hmot pro účely poskytování cestovních náhrad,

Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, V souladu se zákonem č. 235/2004 Sb. o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů, je od 1.4.2009 Statutární město Ostrava, Městský obvod Ostrava-Jih plátcem daně z přidané hodnoty.

Vnitřní normy směrnici MOB Ostrava-Jih: Pravidla pro nakládání s finančními prostředky, postupy v účetnictví a v operativní evidenci, Kontrolní řád

- Nakupované zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách a je o nich účtováno způsobem B, výjimku tvoří materiál (ovladače ke krytým garážovým vratům), které jsme převzali od 1.9.2015 od zrušené příspěvkové organizace MSOJ a v tomto případě jsme účtovali způsobem A.

- Drobný dlouhodobý majetek hmotný je evidován v pořizovacích cenách od 3 do 40 tis. Kč. Dlouhodobý majetek nehmotný je evidován v pořizovacích cenách od 7 do 60 tis. Kč. V roce 2015 nebyl pořízen dlouhodobý majetek vlastní činností. Drobný hmotný a nehmotný majetek se oceňuje v souladu s § 25 zákona o účetnictví v pořizovacích nebo reprodukčních cenách, pozemky jsou oceňovány dle znaleckých posudků.

- Opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny v souladu s právními předpisy a jsou účtovány k rozvahovému dni. Opravné položky byly vytvořeny k SÚ 315, 311 a 377.

- Tvorba a čerpání fondů se účtuje prostřednictvím nákladových a výnosových účtů. Metoda časového rozlišení nákladů a výnosů je aplikována v souladu s vnitřními předpisy. Dohadné položky jsou tvořeny ke konci účetního období. O cizích měnách nebylo v roce 2015 účtováno.

Bylo použito zaokrouhlování nastavené účetním softwarem, které vychází ze znění vyhlášky č. 449/2009 Sb..

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1 763 958 089,79	1 575 707 790,87
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	45 382,30	31 129,90
3.	Výřazené pohledávky	10 845 545,18	9 992 621,08
4.	Výřazené závazky	26 501 961,75	25 759 985,42
5.	Ostatní majetek		
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		1 726 565 200,56	1 539 924 054,47
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	15 409 486,31	
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	15 409 486,31	
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů		
P.IV. Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		88 877,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		
9.	Krátkodobé podmíněné útrady pohledávek z přijatých zajištění		
10.	Dlouhodobé podmíněné útrady pohledávek z přijatých zajištění		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		
951			
931			
932			
933			
934			
939			
941			
942			
943			
944			
945			
947			
948			
951			

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		Podrozvahový účet	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			322 346,95	
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního 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		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	322 346,95	
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 vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			1 264 049 832,06	1 328 747 515,68
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		1 100 000,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	434 419 884,54	501 136 284,70
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	829 629 947,52	826 511 230,98
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 383 835 166,17	1 251 521 721,59

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	

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2016, 07:24:25

Podpisový záznam:

A.5. Informace podle § 18-odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		2 152 138,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		963 620,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)

Skutečnosti odpovídající těmto podmínkám v naší účetní jednotce nenastaly.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

Nejsou známy informace, které by k 31.12.2015 existovaly jako nejisté podmínky či situace.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

K 31.12.2015 má účetní jednotka 11 návrhů na vklad pozemků do katastru nemovitostí a k 31.12.2015 nebyla doručena doložka zápisu:

1. pozemek p.č. 715/252, k.ú. Výškovice u Ostravy	10.800,- Kč
2. pozemek p.č. 715/265, k.ú. Výškovice u Ostravy	12.900,- Kč
3. pozemek p.č. 715/277, k.ú. Výškovice u Ostravy	5.700,- Kč
4. pozemek p.č. 715/134, k.ú. Výškovice u Ostravy	15.000,- Kč
5. pozemek p.č. 715/257, k.ú. Výškovice u Ostravy	11.700,- Kč
6. pozemek p.č. 715/278, k.ú. Výškovice u Ostravy	3.900,- Kč
7. pozemek p.č. 715/276, k.ú. Výškovice u Ostravy	5.100,- Kč
8. pozemek p.č. 715/281, k.ú. Výškovice u Ostravy	3.900,- Kč
9. pozemek p.č. 715/48, k.ú. Výškovice u Ostravy	12.300,- Kč
10. pozemek p.č. 715/118, k.ú. Výškovice u Ostravy	10.800,- Kč
11. pozemek p.č.st. 1475, k.ú. Hrabůvka	133.800,- Kč

Celkem

225.900,00 Kč

A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Netýká se MOB Ostrava-Jih.

B.

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

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		MINULÉ
		BĚŽNÉ		
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	67 003 604,19		1 570 477,68
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 661 457,13		29 332 684,43

- C.1. K navýšení stavu transferů došlo obdržением dotací z MŽP a SFŽP na akce: Zateplení a výměna oken ZŠ Kosmonautů, zateplení ZŠ Horymírova, revitalizace MŠ Adamusova 7, zateplení a výměna oken ZŠ Volgogradská, zateplení objektu MŠ P. Lumumby 14, zateplení družiny ZŠ Klegova, A. Kučery, Krestova, zateplení ZŠ B. Dvorského – účet 403.0300.
- C.2. Ke snížení stavu transferů došlo rozpuštěním odpisů z transferů - účet 403.0700.

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

Městský obvod neevviduje věci nebo soubor majetku kulturní hodnoty v ocenění 1,- Kč.

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

Tento údaj se našeho městského obvodu netýká.

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

Tento údaj se našeho městského obvodu netýká.

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

Tento údaj se našeho městského obvodu netýká.

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

Tento údaj se našeho městského obvodu netýká.

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

Městský obvod není vlastníkem lesních pozemků.

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

Městský obvod není vlastníkem lesních pozemků.

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.3	021 Ke zvýšení stavu došlo z důvodů ukončení staveb (bytový dům ul. Edisonova 17,19, ZŠ Kosmonautů 13, elektroinstalace ÚMOB-budova A, ZŠ Horymírova, Plavecká učebna A. Kučery, ZŠ Volgogradská 6B, Centrální spisovna Korytko, tech. zhodnocení ZŠ B. Dvorského, vestibul Kino Luna).	
A.II.4.	022 Ke snížení stavu účtu došlo: a) z důvodu přeúčtování majetku na účet 028 – majetek byl chybně zařazen na majetkových účtech, b) z důvodu převodu majetku na příspěvkové organizace (ZŠ Dvorského, ZŠ A. Kučery-bazén).	
A.I.7.	041 Ke snížení stavu došlo z důvodu odučtování nerealizovaných projektových dokumentací (schváleno radou městského obvodu Ostrava- Jih dne 19.11.2015, us.č. 1780/46/52P.)	
A.II.8.	042 Ke snížení stavu došlo z důvodů ukončení staveb (zavedení do majetku): – tech. zhod. byt. domu na ul. Edisonova 17,19, úpravy Kino Luna, rekonstrukce sportovního areálu ZŠ Horymírova 100, rekonstrukce ZŠ Kosmonautů 100, ZŠ Horymírova, ZŠ B. Dvorského, elektroinstalace ÚMOB-budova A, dětské hřiště ul. Lumírova 286, Klegova 1, Fitness Park O.- Dubina.	
C.I.5.	406 Na tomto účtu je zúčtována náprava stavu zařazeného majetku dle ocenění na správné majetkové účty.	
C.I.7.	408 Technického zhodnocení hřiště ZŠ Provoznická – oprava zaúčtování vyřazeného hřiště, zůstatková cena měla tvořit součást ocenění nově vybudovaného hřiště.	
D.II.1.	451 Dlouhodobý úvěr u KB (využití na komplexní opravy panelových domů), v roce 2015 bylo splaceno 5.040.000,- Kč.	
	455 MOB Ostrava-Jih eviduje na SÚ 455 dlouhodobé zálohy: a) 455.0300 dlouhodobá záloha - OC Luna – záloha byla v roce 2015 snížena o částku 540.721,- Kč za úhradu pronájmu nebytových prostor. Je účtováno dle podkladů dílčích odvětvových odborů. b) 455.0801 dlouhodobá záloha – prodej pozemků na splátky – na základě podkladů z odboru majetkového je účtováno o přijatých platbách na účtu dlouhodobé zálohy, za rok 2015 se jednalo o platby ve výši 106.833,- Kč. Jsou to tyto kupní smlouvy č. 1/014/314/15/Gad., 1/014/13/15/Gad., 1/014/8/15/Gad..	
D.III.16.	431 Předpis daně z příjmů z hospodářské činnosti.	

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K. položce	Doplňující informace	Částka
A.I.1.	501 Spotřeba materiálu – účet obsahuje výdaje za nákup materiálu, kancelářského materiálu, tonery, knihy, čisticí prostředky, ochranné pomůcky, pohonné hmoty, drobný DHM).	
A.II.2.	502 Spotřeba energie – plyn, elektrická energie	
A.II.3.	511 Opravy a udržování – účet obsahuje výdaje za opravy chodníků, opravy povrchů a výtlačků na MK, výměny oken, opravy elektro rozvodů, sociálních zařízení v MŠ a ZŠ, opravy a údržbu dětských pískovišť.	
A.II.12.	518 Ostatní služby – tento účet obsahuje výdaje za služby, např. odvoz a odstraňování odpadu, revize, zimní údržbu, čištění komunikací, údržbu veřejné zeleně, školení zaměstnanců, poštovní, bankovní poplatky, nákup stravenek.	
A.II.13.	521 Mzdové náklady – (mzdy, dohody).	
A.I.20	538 Jiné daně a poplatky - obsahuje platby daně z převodu nemovitostí a soudní poplatky.	
A.II.24.	543 Dary – zde se účtují náklady za nákup drobných dáreků na sportovní a kulturní akce, vítání občánků, svatby.	
A.I.30	553 Prodaný dlouhodobý hmotný majetek – prodej bytového domu P. Lumumby 22.	
A.I.31	554 Prodané pozemky , u kterých byl podán návrh na vklad vlastnického práva do katastru v roce 2015.	
B.I.2.	602 Výnosy z prodeje služeb – jedná se o příjmy z pronájmu hrobových míst, inzerce, pečovatelská služba,	
B.I.3.	603 Výnosy z pronájmu – jedná se o tyto příjmy: pronájem nebytových prostor, nájem – krytá stání, nájem stánků v podchodech, nájem pozemků a pozemků pod garáží, nájemné parkovací stání, reklamy.	
B.I.5.	605 Výnosy ze správních poplatků - matrika, Czech point, ohlašovna, stavební povolení, územní rozhodnutí, lovecké a rybářské lístky, výherní hrací přístroje.	
B.I.6.	606 Výnosy z místních poplatků – zde jsou příjmy za: zábor veřejného prostranství, zábor veřejného prostranství - tržnice, poplatky ze psů.	
B.I.14.	646 Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku – zde jsou příjmy z prodeje bytového domu na ul. P. Lumumby 22.	
B.I.15.	647 Výnosy z prodeje pozemků - zde jsou příjmy z prodeje pozemků.	
B.I.17.	649 Ostatní výnosy z činnosti – největší část těchto příjmů tvoří refakturace nájemcům za služby, pokuty a penále, náhrady od pojišťoven.	
B.V.5.	686 Výnosy ze sdílených majetkových daní – daň z nemovitosti.	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
C.III.	Zastupitelstvo městského obvodu Ostrava-Jih dne 19.6.2014, us.č. 0661/22, schválilo poskytnutí bezúročného půjčky pro ZŠ Provaznická 64 ve výši 800 tis. Kč. Půjčka byla 4. září 2015 vrácena zpět zřizovateli.	

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

K položce	Dopňující informace	Číslo
-----------	---------------------	-------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		71 170 951,71
G.II.	Tvorba fondu		15 648 140,33
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		15 106 329,30
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		541 811,03
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		27 789 933,54
G.IV.	Konečný stav fondu		59 029 158,50

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
G.	Stavby	4 824 989 940,56	1 744 671 739,13		3 080 318 201,43
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	2 449 557 262,43	967 091 289,01		1 482 465 973,42
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	598 693 761,16	158 819 862,85		439 873 898,31
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	190 275 601,67	49 717 538,23		140 558 063,44
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	101 634 722,23	11 914 827,00		89 719 895,23
G.5.	Jiné inženýrské sítě	10 805 080,50	3 427 151,00		7 377 929,50
G.6.	Ostatní stavby	1 474 023 512,57	553 701 071,04		920 322 441,53

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
H.	Pozemky	3 189 430 335,92			3 189 430 335,92
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 274 048 081,09			1 274 048 081,09
H.4.	Zastavěná plocha	1 337 391 105,72			1 337 391 105,72
H.5.	Ostatní pozemky	577 991 149,11			577 991 149,11

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		47 592 138,50
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		47 592 138,50

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo
sloupce Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele vešleli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvahá.
- 9 Soutřím dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výtčtu:
1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně smének), 3 - Přijaté vklady a depozita,
4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplá, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předčasně veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatel.
16,18,20,22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatel. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17,19,21,23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč)

Období: 12 / 2015

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545104

MOB Ostrava Jih

NS: 84545104

MOB Ostrava Jih

Sestavený k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

Prokešovo náměstí 1803/8
Ostrava-Moravská Ostrava
72930 Ostrava-Moravská Ostrava

Místo podnikání
ulice, č.p. Horní 791/3
obec Ostrava-Hrabůvka
PSČ pošta 700 30

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 599 430 249
fax
e-mail Renata.knapikova@ovajih.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod Ostrava-Jih 5

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kateřina Blahová

Statutární orgán

Bc. Martin Bednář

Podpisový záznam

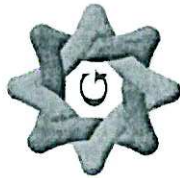
Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2016, 07:31:36

Č.položky	Název položky	Účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	394 539 992,73
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	226 146 362,03
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	187 879 747,06
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	62 488 096,83
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	73 602 257,08
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	-6 042 941,36
A.I.3.	Změna stavu rezerv	-3 409 761,76
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	-1 661 457,13
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	11 521 508,14
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	6 110 452,77
A.II.3.	Změna stavu zásob	5 430 277,10
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	-19 221,73
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	-35 742 990,00
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-217 281 735,42
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	-225 976 471,42
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	8 694 736,00
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	
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	8 694 736,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	44 938 894,01
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	49 262 194,01
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	-5 123 300,00
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	800 000,00
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	53 803 520,62
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R = P. + F. + H.	448 343 513,35
KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)		
ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2		
PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY		
		448 343 513,35

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti



(v Kč)

Období: **12 / 2015**IČO: **00845451**Název: **Statutární město Ostrava**UCS: **84545104** **MOB Ostrava Jih**NS: **84545104** *MOB Ostrava Jih*

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

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

Místo podnikání
 ulice, č.p. **Horní 791/3**
 obec **Ostrava-Hrabůvka**
 PSČ pošta **700 30**

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 **599 430 249**
 fax
 e-mail **Renata.knapikova@ovajih.cz**
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
 Městský obvod Ostrava-Jih - 5

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. **Kateřina Blahová**

Podpisový záznam

Statutární orgán

Bc. **Martin Bednář**

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): **03.02.2016, 07:34:48**

Č. položky	Název položky	Mimulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM					
A. Jmění účetní jednotky a upravující položky		6 639 354 090,96	1 251 709 822,06	1 222 781 714,62	6 568 282 198,40
A.I. Jmění účetní jednotky		5 923 580 466,53	178 739 332,39	284 449 772,86	5 817 870 026,06
A.I.1. Jmění účetní jednotky		7 526 379 931,99	95 470 869,31	231 396 722,91	7 390 454 078,39
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-	-	-	-
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	51 639 541,72	207 500 655,18	-
3.	Bezúplatné převody	-	43 831 327,59	13 801 672,73	-
4.	Investiční transfery	-	-	-	-
5.	Dary	-	-	-	-
6.	Ostatní	-	-	-	-
A.II. Fond privatizace		-	-	10 094 395,00	-
A.III. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		85 121 112,88	82 205 376,44	51 805 748,85	115 520 740,47
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	-	50 144 291,72	-
2.	Bezúplatné převody	-	10 264 770,32	-	-
3.	Investiční transfery	-	67 003 604,19	-	-
4.	Dary	-	-	-	-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	1 661 457,13	-
6.	Ostatní	-	4 937 001,93	-	-
A.IV. Kurzové rozdíly		-	-	-	-
A.V. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		1 687 920 578,34-	175 944,60	1 247 301,10	1 688 991 934,84-
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	-	-	-
2.	Odpisy	-	175 944,60	175 944,60	-
3.	Ostatní	-	-	1 071 356,50	-
A.VI. Jiné oceňovací rozdíly		-	-	-	-
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-	-	-	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
A.VII. Opravy předcházejících účetních období		-	887 142,04	-	887 142,04
1.	Opravy minulého účetního období	-	887 142,04	-	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	-	-	-
B. Fondy účetní jednotky		-	-	-	-
C. Výsledek hospodaření		71 170 951,71	15 648 140,33	27 789 933,54	59 029 158,50
D. Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření		644 602 672,72	1 057 322 349,34	910 542 008,22	791 383 013,84

Inventarizační zpráva o výsledku inventarizace majetku, závazků a pohledávek Městského obvodu Ostrava- Jih za rok 2015

Podle § 29 a § 30 zákona číslo 563/1991 Sb. o účetnictví, v platném znění, vyhláškou číslo 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví a ostatními právními předpisy vztahujícími se k inventarizaci, Českými účetními standardy platnými pro rok 2015 a Pravidly pro nakládání s finančními prostředky, evidenci majetku a postupy v účetnictví Městského obvodu Ostrava-Jih a dále v souladu s usnesením Rady městského obvodu Ostrava-Jih číslo 1449/39 ze dne 24.9.2015, které stanoví organizační zajištění inventarizace majetku, závazků a pohledávek za rok 2015, byla provedena řádná inventarizace majetku, závazků a pohledávek ve všech zařízeních a odborech ÚMOB Ostrava - Jih ke dni 31.12.2015.

Stav majetku k 31.12.2015 :

1)	Dlouhodobý nehmotný majetek	9 702 631,34 Kč
	<i>z toho</i>	
	Software (013)	7 361 160,55 Kč
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	1 556 070,79 Kč
	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	785 400,00 Kč
2)	Dlouhodobý hmotný majetek	8 172 252 183,63 Kč
	<i>z toho</i>	
	Budovy, stavby (021)	4 824 989 940,56 Kč
	Pozemky (031)	3 189 430 335,92 Kč
	Umělecká díla a předměty (032)	320 680,00 Kč
	Samostatné movité věci (022)	49 459 630,86 Kč
	<i>z toho</i>	
	energetické hnací stroje a zařízení	303 366,70 Kč
	pracovní stroje a zařízení	123 409,00 Kč
	přístroje a zvl. tech. zařízení	43 346 560,70 Kč
	dopravní prostředky	3 740 232,00 Kč
	inventář	1 946 062,46 Kč
	Drobný dlouhodobý majetek (028)	66 588 200,13 Kč
	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	41 463 396,16 Kč
3)	Zásoby - materiál (112)	106 226,05 Kč
4)	Ceniny (263)	383 748,00 Kč
	<i>z toho</i>	
	jízdenky	1 508,00 Kč
	stravenky Menu	380 240,00 Kč
	kolky	2 000,00 Kč

- 5) Inventarizace **peněžních prostředků** v hotovosti byla provedena inventarizační komisí odboru hospodářské správy ke dni 31.12.2015.

Inventarizace pohledávek a závazků městského obvodu Ostrava - Jih

K inventarizaci pohledávek a závazků byla jmenována tajemníkem městského obvodu Ostrava - Jih komise pro pohledávky a závazky. Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením § 29 zákona číslo 563/91 Sb. o účetnictví na základě podkladů předložených jednotlivými odbory Městského obvodu Ostrava-Jih, které byly porovnány se stavy účtů.

Vymáhání pohledávek probíhá formou upomínek, výkonem rozhodnutí dle správního řádu, žalobou nebo výkonem rozhodnutí u soudu. Kontrola plateb od dlužníků ve prospěch městského obvodu Ostrava-Jih je sledována měsíčně jednotlivými odbory.

Stav pohledávek k 31.12.2015	209 948 986,37 Kč
z toho hospodářská činnost	163 668 930,89 Kč

Stav závazků k 31.12.2015	261 388 600,44 Kč
z toho hospodářská činnost	182 920 835,37 Kč

Obsahem pohledávek jsou zejména:

- nezaplacené nájemné 46 mil.
(*nepřevedené platby SIPO jsou prováděny s 2 měsíčním zpožděním*)
- zálohy na služby spojené s bydlením 3,2 mil.
- pohledávky RK (nevyúčt. náklady za služby spojené s bydlením) 114,4 mil.
- pohledávky RK //Realsoft, Lamia, City, MSOJ// (17,1 mil.)
- sociální dávky (1,5 mil.), pokuty (5,3 mil.), nezaplacené vydané faktury (2,9 mil.), soudní poplatky-City, Realsoft,Lamia,MSOJ (1,4 mil)

Obsahem závazků jsou zejména :

- | | |
|--|-------------|
| - nezaplacené dodavatelské faktury | 15,00 mil. |
| - dlouhodobý bankovní úvěr | 35,32 mil. |
| - vyúčtování služeb spojených s bydlením | 133,89 mil. |
| - odvod DPH na MMO za prosinec | 2,15 mil. |
| - daň z příjmu z hospodářské činnosti | 39,77 mil. |
| - zaměstnanci a závazky sociálního a zdravotního pojištění | 9,89 mil. |

Závěr :

Inventarizaci provedly dílčí inventarizační komise, které jmenoval v souladu s Pravidly pro nakládání s finančními prostředky, evidenci majetku a postupy v účetnictví tajemník úřadu. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou, vnitroorganizační směrnici a plánem inventur. Svou činnost zahájily k 1.1.2016 a provedly fyzickou a dokladovou inventuru, kdy např. u majetku porovnávaly skutečný stav s kartami majetku v programu MAJ Ginis, u pohledávek skutečný stav s evidencí VERA. Inventarizace dále pokračovala porovnáním skutečného stavu s účetnictvím. Ústřední inventarizační komise na svém zasedání dne 5.2.2016 zjistila, že v „Inventurním soupisu odboru hospodářské správy“ je v textu popsán inventarizační rozdíl u majetku, kdy část tohoto rozdílu je šetřena kontrolním výborem a část Policií ČR. V tabulce „Přehled o změnách majetku“ však stav k 31.12.2015 snížen nebyl, při porovnání údajů uvedených v účetnictví tak nebyl zjištěn rozdíl. Závěrečné výkazy za rok 2015 byly na MMO odevzdány 3.2.2016 a nebylo již možno inventarizační rozdíl zaúčtovat do účetní závěrky roku 2015.

Po odevzdání inventur jednotlivými odbory a úseky bylo účtováno o opravných položkách k pohledávkám a o pohledávkách odepsaných, o hospodářském výsledku MSOJ, přeúčtování AU (např. u dotace pro poskytování sociálních služeb), ORGů (vrácení ročních záloh zaměstnanců), UZ u dotací a opravy PAPu, o daňovém přiznání, dani z příjmu a zaokrouhlení DPH včetně přenesené daňové povinnosti, o dohadě na nevyfakturovanou energii a o finančním vypořádání roku 2015. Dále bylo účtováno o očekávaných transférech v roce 2016, došlo k zaúčtování stavu materiálových zásob, přeúčtování celoročních odpisů z bytových domů z hlavní do hospodářské činnosti dle pokynu MMO a zaúčtování úroků a poplatků z prodlení do podrozvahy. Z důvodu přechodu účtování hospodářské činnosti do systému Ginis k 1.9.2015 došlo k duplicitnímu účtování faktur za měsíc srpen 2016, tyto byly taktéž k 31.12.2015 odúčtovány.

Z důvodu jednotné metody účtování a odpisů v průběhu roku byl po dohodě s MMO dlouhodobý majetek chybně zařazený na „Samostatných movitých věcech“ a dosud plně neodepsán přeřazen na DDHM k 1.1.2015. K tomuto datu bylo také dle pokynu Majetkového odboru MMO upuštěno od stanovování zbytkové hodnoty ve výši 1,- Kč u nově pořízovaného majetku. U stávajícího majetku, u kterého byla zbytková hodnota stanovena, ke změně nedošlo.

Ústřední inventarizační komise :

předseda : Ing. Gabriela Tóthová Dis.



místopředseda : Yveta Krainová



členové : Martina Rentová



Ing. Radomíra Marenczková Dis.



Bc. Eva Havránková



zpracovala : Petra Kovalová



Projednáno v ÚIK dne : 5.2.2016

Přehled pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2015
(rozpočtové hospodaření)

POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI K 31. 12. 2015

SÚ	AÚ	ORJ	ORG	NÁZEV	KÓD	Po lhůtě splatnosti				Celkem
						do 90 dnů	nad 90 dnů	nad 180 dnů	nad 360 dnů	
315	560	1	111	Správní popl. ODK	1110	3 100,00	0,00	0,00	0,00	3 100,00
315	430	1	210	Místní popl.zábor	2100	29 410,00	16 400,00	43 352,00	35 216,00	124 378,00
315	430	1	212	Místní VP – reklama	2120	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
311	110	1	305	Služby-hrobová místa	3050	4 233,00	0,00	0,00	0,00	4 233,00
311	415	1	811	Nájem – podchody	8110	0,00	0,00	0,00	110 591,30	110 591,30
311	122	1	910	Ostatní - odtahy aut	9100	0,00	0,00	0,00	2 730,00	2 730,00
311	124	1	912	Náhrady - pohřebné	9120	0,00	0,00	31 760,10	0,00	31 760,10
311	110	2	343	Služby snoubencům	3430	0,00	0,00	0,00	4 220,00	4 220,00
315	250	3	521	Exekuční náklady	5210	0,00	469,00	0,00	0,00	469,00
781	280	3	610	Soc.dávky – uchazeči	6100	0,00	0,00	0,00	931 992,00	931 992,00
781	280	3	611	Soc.dávky – POB	6110	0,00	0,00	0,00	13 900,00	13 900,00
781	280	3	612	Soc.dávky – staří občané	6120	0,00	0,00	0,00	12 329,00	12 329,00
311	124	3	738	KOF úklid	7380	0,00	0,00	0,00	2 276,80	2 276,80
315	190	4	928	Ostatní příj.-vrácené přepl.	9280	0,00	0,00	0,00	17 935,00	17 935,00
315	410	4	271	Místní popl.ze psů	2710	2 189,00	240 009,97	174 559,95	510 595,64	927 354,56
315	410	4	272	Místní popl.exekeuce	2720	611,01	500,00	430,00	4 681,60	6 222,61
315	470	4	240	Místní popl. VHP	2400	0,00	0,00	0,00	45 330,00	45 330,00
315	430	5	1051	Správní popl.,staveb.NŘ	1051	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
315	560	5	151	Správní popl. staveb.pov.	1510	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
315	560	5	152	SP – územní rozhodnutí	1520	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
315	250	5	504	Pokuty OVŽP	5040	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
311	110	6	346	Sportovní hala Dubina	3460	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
377	140	6	713	ŠKODY ORJ 6	7130	0,00	0,00	0,00	1 762,50	1 762,50
311	122	6	733	KOF OBH z min.let	7330	0,00	0,00	0,00	987 425,00	987 425,00
311	124	6	739	KOF služby k nájmu	7390	430 982,00	12 500,00	606 459,00	778 783,00	1 828 724,00
311	124	6	752	Faktury - penále	7520	0,00	4 342,00	31 648,00	106 277,00	142 267,00
311	420	6	815	Nájem štíty	8150	0,00	0,00	0,00	16 106,00	16 106,00
311	420	6	817	Byty ŽŠ	8170	20 739,00	0,00	0,00	0,00	20 739,00
311	420	6	870	Pronájem NP OBH	8700	23 909,00	0,00	0,00	0,00	23 909,00
311	450	6	861	Nájem NP	8610	561 965,42	251 837,00	258 532,00	832 850,00	1 905 184,42
311	452	6	862	Nájem NP úroky	8620	0,00	13 285,00	21 343,00	134 882,00	169 510,00
311	122	6	917	Ostatní příjimy - šrot	9170	3 220,00	0,00	0,00	0,00	3 220,00

POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI K 31. 12. 2015

SÚ	AÚ	ORG	NÁZEV	KÓD	Po lhůtě splatnosti			Celkem
					do 90 dnů	nad 90 dnů	nad 180 dnů	
311	800	6	430	Finanční - byty Formana	0,00	0,00	0,00	69 525,00
311	110	7	3620	Služby - nein.přísp.MŠ	0,00	0,00	0,00	3 240,00
377	140	7	7160	ŠKODY ORJ 7	0,00	0,00	0,00	288 660,39
311	417	7	8200	Pronájem škol.prostor	0,00	0,00	0,00	8 824,00
315	161	7	8210	Ostatní nedaňové příjmy	0,00	0,00	0,00	89 909,00
311	122	7	9900	Ostatní pohledávky OŠK	0,00	0,00	0,00	13 185,60
311	122	8	9070	Ostatní nedaňové příjmy	4 146 272,00	0,00	0,00	4 146 272,00
315	560	10	1260	SP SPO	30,00	500,00	0,00	1 585,00
311	110	11	9910	CITY pohledávky	0,00	10 868,00	0,00	4 191 793,89
315	124	11	4020	Soudní popl.-právní odb.	92,00	620,00	5 410,00	164 994,03
315	124	11	4090	REALSOFT - soudní poplatky	42 148,00	26 174,00	65 689,00	89 604,00
315	124	11	4410	Soudní popl.-právní odb.	8 584,00	55 070,60	116 003,47	110 419,00
315	124	11	4440	Soudní popl.-právní odb.	1 400,00	0,00	0,00	250 664,00
315	124	11	4760	MSOJ - soudní poplatky	0,00	15 420,00	3 000,00	477 036,00
315	124	11	5074	Pokuty- náklady řízení	0,00	0,00	0,00	17 500,00
311	124	11	7100	Paušální náhr.-hotové výdaje	1 500,00	0,00	600,00	0,00
315	250	11	5010	Pokuty SPOD	1 000,00	500,00	500,00	19 884,00
315	250	11	5071	Pokuty - přestupky	172 284,00	181 974,00	409 472,00	4 519 159,37
315	250	11	5075	Pokuty - pořádkové	300,00	0,00	0,00	27 000,00
315	250	11	5076	Pokuty - exekuce	890,00	705,54	1 754,50	3 503,66
781	280	11	6360	Neoprávněné dávky SPO	0,00	0,00	0,00	528 192,00
781	280	11	7800	Náhrady výživné	0,00	0,00	0,00	15 447,00
311	400	11	4070	REALSOFT - pohledávky	0,00	0,00	0,00	6 124 346,16
311	420	11	8160	CITY/MSOJ poplatky/úroky	0,00	0,00	0,00	7 077,00
311	421	11	7140	Náhrady RK LAMIA	0,00	0,00	130 065,00	1 169 543,44
311	421	11	8220	MSOJ - pohledávky	0,00	135 768,16	10 876,00	5 364 621,01
311	442	11	8250	LAMIA popl./úroky z prodl.	0,00	0,00	0,00	6 036,00
311	420	11	8280	Popl./úroky z prodl. Realsoft	0,00	0,00	0,00	21 999,00
311	411	12	8510	Nájem pozemků/garáže	2 909,00	0,00	0,00	9 002,96
311	411	12	8520	Nájem pozemků/zahrádky	93 184,50	297,00	15 061,55	26 973,51
311	411	12	8530	Nájem poz.-park.stání	70 080,00	849,00	66 381,50	357 520,52
311	450	12	4420	Nájem - krytá stání	0,00	1 639,00	3 611,00	270,00
								33 799,00
								35 549,00

POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI K 31. 12. 2015

SÚ	AÚ	ORJ	ORG	NÁZEV	KÓD	Po lhůtě splatnosti			Celkem	
						do 90 dnů	nad 90 dnů	nad 180 dnů		
311	450	12	864	Nájem stánků v podchodech	8640	22 500,00	22 500,00	0,00	45 000,00	
311	450	12	890	Nájem - krytá stání	8900	7 080,00	800,00	0,00	7 880,00	
CELKEM:						5 829 131,93	968 089,27	1 996 508,07	28 500 924,87	37 383 083,14

Podpisy členů inventarizační komise:

Ing. Ivana Šlachtová
 Ing. Jana Holubová
 Ing. Eva Müllerová
 Petra Urbanová

Zpracovala: Ing. Ivana Šlachtová
 Datum: 2. 2. 2016

**Přehled pohledávek po lhůtě splatnosti z hospodářské
činnosti k 31. 12. 2015
(domovní a bytový fond)**

POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI K 31. 12. 2015 - Hospodářská činnost MOB O.-Jih

SÚ AÚ	NÁZEV	Po lhůtě splatnosti						Celkem
		do 90 dnů	nad 90 dnů	nad 180 dnů	nad 360 dnů			
311 0306, 0310, 0320, 0351, 0352	Pohledávky nájem byty	1 677 825,00	2 235 924,00	2 659 451,00	34 656 537,29		41 229 737,29	
311 0304, 0321, 0353, 0354	Pohledávky nájem nebyty	45 683,00	60 793,49	37 604,00	1 101 175,90		1 245 256,39	
311 0307, 0323, 0357	Pohledávky nájem holobyty	0,00	9 612,00	0,00	2 051 263,93		2 060 875,93	
311 0322, 0355, 0356	Pohledávky nájem garáže	4 793,00	5 479,00	7 338,00	19 976,00		37 586,00	
377 0302	Vydané faktury	3 608,00	55 332,96	38 922,85	621 162,94		719 026,75	
377 0385	Pohledávky refakturace	0,00	0,00	0,00	3 552 821,57		3 552 821,57	
377 0386	Pohledávky - převedené SOP, NŘ	0,00	0,00	0,00	90 978,47		90 978,47	
377 0388	Pohledávky - nájem internet Lamia	0,00	0,00	0,00	1 980,00		1 980,00	
377 0392	Pohledávky - přisouzené soudní poplatky	128 408,00	255 658,00	420 210,40	3 901 149,26		4 705 425,66	
377 0394	Pohledávky - převedené na právní odbor	0,00	168 264,18	0,00	0,00		168 264,18	
CELKEM:		1 860 317,00	2 791 063,63	3 163 526,25	45 997 045,36		53 811 952,24	

Podpisy členů inventarizační komise:

Ing. Ivana Šlachťová

Ing. Jana Holubová

Ing. Eva Müllerová

Petra Urbanová

Zpracovala: Ing. Jana Holubová

Datum: 29.1.2016

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015

Subjekt přezkoumání: **Statutární město Ostrava
Městský obvod Ostrava - Jih**

Identifikační číslo: **00845451**

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se smlouvou dle § 4, odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, uzavřenou dne 14. 7. 2015 (první kontrolní úkon) na základě údajů o ročním hospodaření územního samosprávného celku. Přezkoumání bylo provedeno jako auditorská činnost dle § 2, písm. b) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno ve dnech 9. – 11. 11. 2015 (dílní přezkoumání) a ve dnech 25. – 27. 4. 2016 (závěrečné přezkoumání) v sídle přezkoumávaného subjektu. Posledním kontrolním úkonem při přezkoumání hospodaření bylo vydání této zprávy.

Přezkoumání hospodaření jménem auditorské společnosti provedli zaměstnanci auditorské společnosti JUDr. Antonín Husák (auditor, oprávnění auditora KAČR č. 98, licence auditora ÚDVA SR č. 236) a Ing. Jiří Hroudný, Jarmila Hrošová a Ing. Iveta Šandová.

Předmětem přezkoumání byly podle ustanovení § 2, odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, 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 plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků, finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů, náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku, 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, finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví, hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv, 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. byly dále oblasti nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku, nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek, zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu, stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi, ručení za závazky fyzických a právnických osob, zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob, zřizování věcných břemen k majetku územního celku a účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. byl ověřen z hlediska dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem, dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití, věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích. Při provádění přezkoumání hospodaření jsme posuzovali soulad předmětu přezkoumání s vybranými ustanoveními právních předpisů, jednalo se zejména o zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a související prováděcí právní předpisy, zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a související prováděcí právní předpisy, zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů, a zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán účetní jednotky. 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, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3, 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 je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření. Závěr z přezkoumání byl před vydáním této zprávy projednán se statutárním orgánem přezkoumávaného subjektu.

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a byly auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor vzal v úvahu vnitřní kontrolní systém účetní jednotky.

Důkazní informace byly čerpány z předložených usnesení orgánů přezkoumávaného subjektu, zpracovaných vnitřních směrnic a příkazů vedení, smluvních dokumentů, předložených účetních knih, přijatých daňových dokladů, vystavených dokladů, interních dokladů, bankovních výpisů, pokladních dokladů, vybraných inventurních soupisů, předložených evidencí majetku a pohledávek, rozpočtových materiálů, přehledů vývoje rozpočtovaných prostředků a z rozhovorů s odpovědnými zástupci a pracovníky přezkoumávaného subjektu.



V rámci přezkoumání hospodaření činil auditor také další kroky a využíval i další informace, než které jsou součástí výše uvedeného označení. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Při provádění přezkoumání hospodaření 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.

Závěr z přezkoumání

- a) nebyly zjištěny chyby a nedostatky,
- b) nezjistili jsme rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti,
- c) podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku:

Ukazatel	Podíl v %
Podíl pohledávek na rozpočtu	2,97
Podíl závazků na rozpočtu	5,44
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	10,14

V Ostravě dne 27. 4. 2016

Podpis auditora:



TOP AUDITING, s.r.o., Brno

Oprávnění Komory auditorů České republiky č. 47
Licencia Úradu pre dohľad nad výkonom auditu č. 007
Znalecký ústav (MSp ČR 63/97-OOD)

Přílohy: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
Účetní závěrka