

Účetní závěrka a závěrečný účet Městského obvodu Krásné Pole za rok 2013

Povinnost schvalovat účetní závěrku ve veřejné sféře je stanovena zákonem č.239/2012Sb, kterým se mění m.j. zákon č.563/1991 Sb., o účetnictví a vyhláškou 220/2013 Sb. o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek. S účinností od 1.9.2012 podléhají účetní závěrky procesu schvalování. Účetní závěrku obce schvaluje zastupitelstvo obce.

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů ukládá městskému obvodu povinnost souhrnně zpracovat údaje o ročním hospodaření městského obvodu do závěrečného účtu. Jeho součástí jsou údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby. Součástí závěrečného účtu je i zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu Krásné Pole auditorskou firmou TOP AUDITING s.r.o., Brno.

Před projednáním v zastupitelstvu městského obvodu byl návrh závěrečného účtu v souladu s rozpočtovými pravidly zveřejněn po dobu 15 dnů na úřední desce. Závěrečný účet je koncipován tak, aby splnil požadavky rozpočtových pravidel a zároveň podal ucelený přehled hospodaření za účetní jednotku.

Hospodaření městského obvodu Krásné Pole probíhalo dle řádně schváleného rozpočtu, který byl v průběhu roku na základě řádně schválených (radou nebo zastupitelstvem MOB) rozpočtových opatření několikrát upravován.

Finanční výbor zastupitelstva MO Krásné Pole a Rada MOB Krásné Pole na svém jednání dne 28.5.2014 projednal Účetní závěrku a závěrečný účet MOB Krásné Pole za rok 2013. Taktéž byla projednána zpráva o hospodaření příspěvkové organizace Základní školy Krásné Pole, včetně návrhu převedení hospodářského výsledku ve výši 163 639,03 Kč do rezervního fondu. Hospodaření příspěvkové organizace Základní školy a Mateřské školy Ostrava - Krásné Pole schválila rada městského obvodu Krásné Pole.

Přílohy :

- Výpis usnesení
- Protokol o schválení účetní závěrky
- Tabulky plnění příjmů a výdajů za rok 2013
- Přehled o výsledku finančního vypořádání
- Přehled o pohybu majetku MOB Krásné Pole v roce 2013
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření SMO - MOB Krásné Pole
- Závěrečný inventarizační zápis

V ý p í s z u s n e s e n í

z 21. zasedání Zastupitelstva městského obvodu Krásné Pole
konaného dne 18. 6. 2014

Zastupitelstvo městského obvodu Krásné Pole :

210/21

a) p r o j e d n a l o

Účetní závěrku Statutárního města Ostravy, městského obvodu Krásné Pole zpracovanou k rozvahovému dni 31.12.2013 za účetní období od 1.1.2013 do 31.12.2013

b) s c h v a l u j e

Účetní závěrku Statutárního města Ostravy, městského obvodu Krásné Pole zpracovanou k rozvahovému dni 31.12.2013 za účetní období od 1.1.2013 do 31.12.2013

c) s c h v a l u j e

výsledek hospodaření Statutárního města Ostravy, městského obvodu Krásné Pole za rok 2013 ve výši 15 390 408,25 Kč a převod z účtu 431 - výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 432 - výsledek hospodaření předcházejících účetních období

211/21

a) p r o j e d n a l o

návrh závěrečného účtu SMO, městského obvodu Krásné Pole za rok 2013

b) s c h v a l u j e

závěrečný účet Statutárního města Ostravy, Městského obvodu Krásné Pole za rok 2013 a souhlasí s celoročním hospodařením a to bez výhrad

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod
Krásné Pole

Ing. Tomáš Výtisk
starosta

Protokol o schvalování účetní závěrky

Statutární město Ostrava
Městský obvod Krásné Pole
Družební 576, 725 26 Ostrava – Krásné Pole
IČ:00845451

Předmětem schvalování:

účetní závěrka Statutárního města Ostravy, Městského obvodu Krásné Pole za rok 2013 sestavená k 31.12.2013 (dále jen „účetní závěrka“).

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

rozvaha, příloha, výkaz zisků a ztrát, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu, inventarizační zpráva, zpráva o přezkumu hospodaření za rok 2013, zpráva interního auditu a další účetní písemnosti.

Schvalující orgán:

Zastupitelstvo městského obvodu Krásné Pole

Osoby, které rozhodovaly o schválení účetní závěrky dne 18. června 2014:

Ing. Tomáš Výtisk	Bc. Věra Pražáková	Jiří Plhák
Martin Prokeš	Ing. Miroslav Kondé	Radim Homola
Zdeňka Klásková	Ing. Eva Dostalová	Eva Tomášková
Tomáš Havrlant	JUDr. Miroslav Gajdziok	
Jan Pandularis	Ing. Miroslav Broskevič	

Z celkového počtu 15 členů zastupitelstva, bylo přítomno 13 členů.

Stav rozhodnutí:

SCHVÁLENO

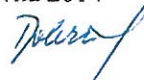
Schvalování účetní závěrky bylo uskutečněno na 21. zasedání zastupitelstva městského obvodu Krásné Pole konaném dne 18. června 2014, usn. č.: 210/21

Vyjádření účetní jednotky

Zastupitelstvo rozhodlo všemi přítomnými členy, že schvalovaná účetní závěrka poskytuje v rozsahu skutečností posuzovaných podle § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb. věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace Statutárního města Ostravy, Městského obvodu Krásné Pole.

Ostrava – Krásné Pole dne 18. června 2014

Zpracoval: Ing. Petra Doležalová



Marie Broskevičová



Schválil: Ing. Tomáš Výtisk



Hodnocení příjmů za rok 2013

Třída		Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	Plnění UR v %
Třída 1 - Daňové příjmy						
	1341	poplatky za psy	75 000,00	84 000,00	85 449,00	102,00
	1343	poplatky za užívání veřejného prostranství	2 000,00	7 000,00	7 757,00	110,81
	1361	správní poplatky	90 000,00	201 000,00	228 300,00	113,58
	1511	daň z nemovitostí	1 350 000,00	1 423 000,00	1 593 078,01	111,95
Celkem třída 1			1 517 000,00	1 715 000,00	1 914 584,01	111,64
Třída 2 - Nedaňové příjmy						
2169	Ostatní správa	2212 přijaté sankční platby - pokuty uložené stav. úřadem	2 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00
	2324	přijaté nekapit. příspěvky a náhrady	-	1 000,00	1 000,00	100,00
3111	Předškolní zařízení	2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	-	80 000,00	80 000,00	100,00
3113	základní školy	2122 odvody příspěvkových organizací - odpisy	178 000,00	178 000,00	178 000,00	100,00
	2322	přijaté pojistné náhrady	-	50 000,00	59 371,00	119,00
3319	ostatní záležitosti kultu	2112 příjmy z prodeje zboží	-	3 000,00	3 420,00	114,00
3326	Pořízení, zach., obnova hodnot kulturního, národního a historického povědomí					
	2321	přijaté neinvestiční dary	-	50 000,00	50 000,00	100,00
3613	nebytové hospodářství	2111 příjmy z poskytovaných služeb	-	-	8 100,00	
	2132	příjmy z pronájmů	-	2 000,00	9 150,00	457,50
	2324	přijaté nekapit. příspěvky a náhrady - vyúčtování záloh	-	17 000,00	17 689,00	104,00
3632	pohřebnictví	2111 příjmy z poskytovaných služeb - energie, vodné	232 000,00	257 000,00	342 845,00	133,40
	2132	příjmy z pronájmu nebytových prostor	18 000,00	18 000,00	18 916,00	105,09
	2324	přijaté nekapit. příspěvky a náhrady - vyúčtování záloh	-	2 000,00	4 218,63	210,93
3639	kom.služby a úzrozvoj	2119 ostatní příjmy z vlastní činnosti	-	28 000,00	126 495,57	451,00
	2131	příjmy z pronájmů pozemků	70 000,00	75 000,00	125 194,63	166,93
	3111	příjmy z prodeje pozemků	-	-	6 656,00	
3745	péče o vzhled obcí	2321 přijaté neinvestiční dary	-	29 000,00	28 870,00	99,55
	3121	přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku	-	15 000,00	15 000,00	100,00
5512	požární ochrana	2324 přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	-	6 000,00	6 082,00	101,37
6171	Činnost místní správy	2111 příjmy z poskytovaných služeb - energie, vodné	27 000,00	62 000,00	65 640,00	105,87
	2132	příjmy z pronájmu nebytových prostor	42 000,00	56 000,00	63 554,50	113,49
	2212	přijaté sankční platby	3 000,00	3 000,00	1 400,00	46,67
	2322	přijaté pojistné náhrady	-	67 000,00	68 400,00	102,09
	2324	přijaté nek. příspěvky a náhrady - náklady řízení, vyúčt. záloh	-	42 000,00	42 625,00	101,49
	2329	ostatní nedaňové příjmy	-	8 000,00	11 496,00	143,70

Hodnocení příjmů za rok 2013

6310	Finanční operace	2141	příjmy z úroků - Česká spořitelna	7 000,00	7 000,00	7 486,36	106,95
		2324	přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	-	-	0,36	
6409	Ostatní činnosti	2111	příjmy z poskytování služeb a výrobků	400 000,00	400 000,00	357 601,93	89,40
	Celkem třída 2			979 000,00	1 464 000,00	1 707 211,98	116,61
	Třída 4 - Přijaté transfery						
		4111	neinvestiční přijaté transfery z VPS SR - volby	0,00	75 000,00	75 000,00	100,00
		4111	neinvestiční přijaté transfery ze SR na soc. právní ochr. dětí	0,00	97 000,00	97 500,00	101,00
		4112	neinvestiční přijaté transfery ze SR - výkon státní správy	1035000,00	1 035 000,00	1 035 000,00	100,00
		4112	neinvestiční přijaté transfery ze SR - školství	829000,00	829 000,00	829 000,00	100,00
		4121	neinvestiční přijaté transfery od obcí- neúčelová	5336000,00	5 336 000,00	5 336 000,00	100,00
		4121	neinvestiční přijaté transfery od obcí - výtěžek VHP	0,00	169 000,00	169 000,00	100,00
		4121	neinvestiční přijaté transfery od obcí - na plavání	58000,00	58 000,00	58 000,00	100,00
		4121	neinvest. přijaté transfery od obcí- účelová- nová MŠ	0,00	170 000,00	169 650,00	99,79
		4121	neinvest. přijaté transf. od obcí- účelová-na vybavení hřiště	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
		4121	neinvest. přijaté transfery od obcí- účelová pro SDH	0,00	100 000,00	99 500,00	100,00
		4121	neinvestiční přijaté transfery od obcí - od obce Vřesina	0,00	-	36 100,00	
		4121	neinvestiční transfer od obcí - čipování psů	0,00	4 000,00	3 800,00	95,00
		4121	neinvestiční transfery od obcí - finanční vypořádání	0,00	14 000,00	14 150,00	100,00
		4116	neinvestiční transfer ze SR - na VPP	0,00	240 000,00	240 000,00	100,00
		4139	ostatní převody vlastních fondů - čerpání sociálního fondu	120000,00	120 000,00	142 469,00	118,72
		4221	investiční transfer od obcí - nová MŠ	8000000,00	17 242 000,00	18 001 650,00	
		4221	investiční transfer od obcí - zahrada MŠ	0,00	50 000,00		
		4221	investiční transfer od obcí - modernizace výuky v ZŠ	0,00	201 000,00		
		4221	investiční transfer od obcí - rekonstrukce kotelny v ZŠ		384 000,00		
		4221	investiční transf. od obcí - zvýšení bezpeč. na komunikacích		480 000,00		
	Celkem třída 4			15378000	26614000	26316819	98,88
	PŘÍJMY CELKEM			17874000	29793000	29938614,99	100,49

hodnocení výdajů za rok 2013

Skupina		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	Čerpání UR v %
Skupina 1 - Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství					
1014	Ozdravhosp. zvířat	-	4 000,00	9 900,00	247,50
Celkem skupina 1		-	4 000,00	9 900,00	
Skupina 2 - Průmyslová a ostatní odvětví hospodářství					
2169	Ostatní správa v prům., obch., staveb. a službách	-	1 000,00	593,00	59,30
2212	Silnice	285 000,00	400 000,00	366 039,81	91,51
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	400 000,00	1 078 000,00	878 565,96	81,50
2321	Odvádění odpad. vod	10 000,00	53 000,00	51 484,20	97,14
Celkem skupina 2		695 000,00	1 532 000,00	1 296 682,97	
Skupina 3 - Služby pro obyvatelstvo					
3111	Předškolní zařízení	8 380 000,00	18 060 000,00	17 810 287,78	98,62
3113	Základní škola	2 006 000,00	3 127 000,00	2 851 549,56	91,19
3319	Ost. záležitosti kultury	103 000,00	139 000,00	90 697,00	65,25
3326	Pořiz. zachování a obnova	40 000,00	152 000,00	144 351,50	94,97
3341	Rozhlas a televize	20 000,00	133 000,00	49 660,41	37,34
3349	Ostat. záležitosti sdělovacích prostředků	83 000,00	116 000,00	115 895,40	99,91
3399	Ostatní záležitosti kultury	23 000,00	23 000,00	22 056,00	95,90
3412	Sportovní zařízení	-	111 000,00	92 505,60	83,34
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	134 000,00	143 000,00	140 004,00	97,90
3429	Ostatní zájmová činnost	30 000,00	48 000,00	47 186,00	98,30
3613	Nebyt. hospodářství	60 000,00	88 000,00	64 447,40	73,24
3632	Pohřebnictví	306 000,00	383 000,00	350 559,90	91,53
3636	Územní rozvoj	-	18 000,00	18 150,00	100,83
3745	Péče o vzhled obcí a veřejná zeleň	1 060 000,00	1 574 000,00	1 356 450,50	86,18
Celkem skupina 3		12 245 000,00 Kč	24 115 000,00	23 153 801,05	
Skupina 4 - Sociální věci					
4329	Ostat. soc. péče a pomoc dětem	-	97 000,00	97 508,00	100,24
Sociální pomoc		-	10 000,00	9 592,00	95,92
Celkem skupina 4		-	107 000,00	107 100,00	
Skupina 5 - bezpečnost					
5212	Ochrana obyvatelstva	1 000,00	1 000,00	-	0,00
5512	Požární ochrana	180 000,00	372 000,00	362 101,75	97,34
Celkem skupina 5		181 000,00	373 000,00	362 101,75	

hodnocení výdajů za rok 2013

	Skupina 6				
6112	Zastupitelstvo obcí	985 000,00	991 000,00	967 898,00	97,67
6114	Volby do Parlamentu	-	50 000,00	43 825,58	87,65
6118	Volby prezidenta	-	25 000,00	42 478,24	169,91
6171	Činnost místní správy	4 158 000,00	4 443 000,00	4 099 240,30	92,26
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	20 000,00	20 000,00	4 431,60	22,16
6320	Pojištění	70 000,00	70 000,00	62 474,00	89,25
6330	Převody fondům	120 000,00	120 000,00	146 788,00	122,32
6399	Ostatní finanční operace	120 000,00	120 000,00	40 299,00	33,58
6409	Ostatní činnosti	100 000,00	49 000,00	2 020,00	4,12
	Celkem skupina 6	5 573 000,00	5 888 000,00	5 409 454,72	
	VÝDAJE CELKEM	18 694 000,00	32 019 000,00	30 339 040,49	

Přehled o výsledku finančního vypořádání
Městského obvodu Krásné Pole
za rok 2013

Počáteční stav SF	124 122,20	
Tvorba SF	146 730,00	
Čerpání SF	-142 469,00	
Finanční vypořádání 2012	58,00	
Zůstatek SF		128 441,20
Úprava tvorby SF		215,00
SF po finančním vypořádání		128 656,20
Zůstatek na bankovních účtech		1 753 494,95
Finanční vypořádání s Městem Ostrava :		
čipování psů		6 100,00
výtěžek z lotérií		10 647,12
investiční dotace (zahrada MŠ)		29 999,53
Dotace na volby		11 303,82
Dotace na plavání	12 850,00	
Vypořádání sociálního fondu	215,00	
Celkem finanční vypořádání za rok 2013		1 798 480,42
Vázané prostředky do rozpočtu 2014	90 000,00	
Celkem volné zdroje po finančním vypořádání		1 708 480,42

Přehled o pohybu majetku Mob Krásné Pole				
Druh majetku	počáteční stav k 1.1.2013	přírůstky	úbytky	konečný stav k 31.12.2013
Software	269 150,63	0,00	0,00	269 150,63
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	9 226,00	14 786,28	0,00	24 012,28
Budovy a stavby	1718310,34,39	31 809 874,74	271 486,50	203 369 422,63
Samostatné movité věci a soubory mov.věcí	2 740 925,74	90 000,00	617 669,40	2 213 256,34
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 299 310,62	428 937,51	253 832,79	3 474 415,34
Pozemky	65 892 876,60	4 183 665,15	949 502,56	69 127 039,19
Kulturní předměty	4 000,00	-	-	4 000,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	16 519 109,70	19 024 267,71	31 873 844,74	3 669 532,67
Oprávkvy k software	-269 149,63	-	-	-269 149,63
Oprávkvy k drobnému dl. nehm. majetku	-9 226,00	14 786,28	-	-24 012,28
Oprávkvy ke stavbám	-37 724 022,26	2 843 261,50	57 467,50	-40 509 816,26
Oprávkvy k samost.mov.věcem	-1 179 865,38	484 777,40	617 669,40	-1 046 973,38
Oprávkvy k drobnému dl.hmotnému majetku	-3 299 310,62	428 937,51	253 832,79	-3 474 415,34
Material na skladě	3 396,30	1 489,50	3 396,30	1 489,50
Zboží na skladě	18 015,00	11 640,00	18 015,00	11 640,00

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013
Statutární město Ostrava
Městský obvod Krásné Pole
IČ: 00845451

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je určena pro statutární orgány městského obvodu a statutárního města Ostravy. Provedli jsme přezkoumání hospodaření městského obvodu na základě údajů o ročním hospodaření městského obvodu. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno ve dnech 4. až 5. listopadu 2013 a ve dnech 31. března až 1. dubna 2014 v sídle městského obvodu. Přezkoumání hospodaření jménem auditorské společnosti provedli a na přezkoumání hospodaření se podíleli zaměstnanci auditorské společnosti Ing. Štěpán Gregor (auditor, oprávnění auditora KAČR č. 136), Ing. Iveta Šandová, Ing. Erika Křetínská a Hana Vaculíková.

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 právními 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 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, 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 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 a 17, odst. 2 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.

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 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 účetní jednotky. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

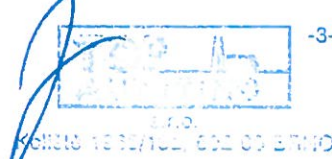
Při provádění přezkoumání hospodaření jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření.

Zákon č. 420/2004 Sb. nám ukládá, 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. Při přezkoumání hospodaření jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky. Nezjistili jsme ani rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření v budoucnosti.

Údaje o podílu pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku jsou uvedeny v příloze, která je součástí této zprávy.

V Brně dne 1. dubna 2014

Podpis auditora:

-3-

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: Údaje podle § 10, odst. 4, písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
Účetní závěrka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla projednána se starostou městského obvodu. Zpráva byla předána starostovi městského obvodu.

STATUTARNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod
Krásné Pole
-1-

**Závěrečná inventarizační zpráva
z provedené inventarizace majetku, pohledávek a závazků Městského
obvodu Krásné Pole k 31.12.2013**

Na základě § 29 a 30 zákona č. 563 Sb., o účetnictví a Směrnice určující postupy v účetnictví a evidence majetku pro městský obvod Krásné Pole byla provedena inventarizace majetku, pohledávek, závazků, zásob, cenin a peněžních prostředků k 31.12.2013.

1. Umístění inventarizovaných prostředků:

Inventarizované prostředky jsou umístěny v budově ÚMOb Krásné Pole, v budově smuteční síně, v budově nové a staré hasičské zbrojnice, ZŠ a MŠ Krásné Pole a v některých částech MOb Krásné Pole.

2. Složení inventarizační komise:

Rada MOb Krásné Pole na svém 85. zasedání dne 23. 10. 2013 jmenovala inventarizační komisi k provedení inventarizace k 31.12.2013 v tomto složení:

Předseda: Bc. Josef Šmída

Členové: Ing. Petra Doležalová

Jana Vavrečková

Jaroslav Štefek

Míluše Válková

3. Inventarizace byla provedena ke dni:

31.12.2013

4. Den zahájení inventarizace:

01.11.2013

5. Den ukončení inventarizace:

31.01.2014

6. Způsob zjišťování skutečného stavu inventarizovaného majetku:

Fyzická inventura – provedena prohlídkou a přepočtením inventarizovaných předmětů

Dokladová inventura – provedena kontrolou dokladů

7. Přehled vyhotovených inventurních soupisů

software

drobný dlouhodobý nehmotný majetek

stavby

- *budovy pro služby obyvatelstvu*
- *jiné nebyt.domy*
- *komunikace a veř.osvětlení*
- *jiné inženýrské sítě*
- *ostatní stavby*

samostatné movité věci a soubory movitých věcí

- *pracovní stroje a zařízení*
- *přístroje a zvláštní technické zařízení*
- *dopravní prostředky*
- *inventář*

drobný dlouhodobý hmotný majetek

pozemky

kulturní předměty

nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

poskytnuté zálohy na dl.hmotný majetek

materiál na skladě

zboží na skladě

základní běžné účty ÚSC, Česká spořitelna, a.s.

běžné účty fondů

pokladna

ceniny

peníze na cestě

pohledávky

závazky

vlastní zdroje

podrozvahová evidence

8. Zjištěné inventarizační rozdíly:

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

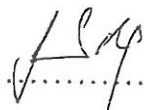
9. Hospodářské předměty jsou řádně udržovány a opravovány.

10. Prohlašujeme, že fyzická inventarizace všech hospodářských prostředků byla provedena za účasti inventarizační komise a žádné hospodářské prostředky jsme nezatajili.

V Ostravě dne 31. ledna 2014

Předseda:

Bc. Josef Šmída

.....


Členové:

Jana Vavrečková

.....


Ing. Petra Doležalová

.....


Miluše Válková

.....


Jaroslav Štefek

.....
