

**Zpráva nezávislého auditora  
o výsledku přezkoumání hospodaření**

za období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023

**Statutární město Ostrava  
Městský obvod Polanka nad Odrou**

Datum vydání: 6. 5. 2024

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.).

### I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

ÚSC, u něhož bylo provedeno přezkoumání hospodaření:

**Statutární město Ostrava**  
**Městský obvod Polanka nad Odrou**  
**1. května čp. 330/160**  
**725 25, Ostrava**

**dále jen územní celek**

Identifikační číslo:

008 45 451

Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem: Pavel Bochnia, starosta

Přezkoumání hospodaření provedli:

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

Auditoři:

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

Asistenti auditora:

Ing. Barbora Procházková  
Ing. Kamil Kunz  
Ing. Markéta Kubáňová  
Ing. Pavlína Dostálová

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření:

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku Statutární město Ostrava v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů

Místo provádění přezkoumání:

Sídlo městského obvodu a kancelář BDO Audit s.r.o.



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

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

Období provádění závěrečného přezkoumání:	28. 02. 2023 - 6. 5. 2024
Období provádění dílčích přezkoumání:	30. 10. 2023 - 4. 12. 2023
Označení první činnosti auditora, kterou byla ověřovací zakázka zahájena a den provedení:	Projednání a předání plánu dílčího přezkoumání hospodaření včetně předání úvodních požadavků dne 16.10.2023
Označení poslední činnosti auditora na ověřovací zakázce předcházející vyhotovení zprávy a den provedení:	Podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 6. 5. 2024

V případě této zprávy o přezkoumání hospodaření se nejedná o přezkoumání hospodaření územně samosprávného celku, ale o přezkoumání hospodaření jednoho z obvodů Statutárního města Ostrava. Podmínky zakázky a formát výstupu byly dohodnuty mezi ÚSC a auditorem ve smlouvě na provedení přezkoumání hospodaření a audit účetní závěrky statutárního města Ostrava za roky 2021 až 2023. Použití této zprávy je tedy omezeno pouze na hodnocení hospodaření jednoho obvodu.

Výkazy přiložené k této zprávě o přezkoumání hospodaření zahrnují pouze jeden konkrétní obvod a nejedná se tedy o výkazy územně samosprávného celku ve smyslu zákona č.420/2004.

Přezkum hospodaření územně samosprávného celku Statutární město Ostrava je obsahem jiné zprávy, která v sobě zahrnuje ověření celého ÚSC, tak jak požaduje zákon č. 420/2004 Sb.

## II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

## III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb., se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou



uvedeny v příloze A, která je nedílnou součástí této zprávy.

#### IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán obce Statutární město Ostrava. Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření (V případě této zprávy o přezkoumání hospodaření se nejedná o přezkoumání hospodaření územně samosprávného celku, ale o přezkoumání hospodaření jednoho z obvodů Statutárního města Ostrava).

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

#### V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získána u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v samostatné příloze D, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

#### VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

##### A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

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

## B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 jsme zjistili chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b). Popis zjištěných chyb a nedostatků je uveden v Příloze B této zprávy.

## C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

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

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

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

### Podíl pohledávek na rozpočtu

A	Vymezení pohledávek	365 379,76 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	77 328 605,00 Kč
A/B*100%	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0,47 %

### Podíl závazků na rozpočtu

C	Vymezení závazků	3 815 332,19 Kč
---	------------------	-----------------



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

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

B	Vymezení rozpočtových příjmů	77 328 605,00 Kč
C/B*100%	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	4,93 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

D	Vymezení zastaveného majetku	28 964 488,09Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	743 778 610,28Kč
D/E*100%	Výpočet podílu zastaveného majetku na celk. maj.	3,89 %

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

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

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

## VII. DALŠÍ INFORMACE

### Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Návrh zprávy vyhotoven v Brně dne 6. 5. 2024

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

*BDO Audit s.r.o.*

zastoupená partnerem:

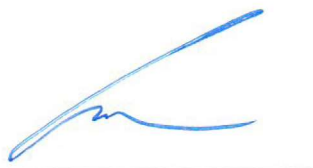


Ing. Oldřich Bartušek

evidenční číslo KA ČR 2256

Zpráva projednána a předána statutárnímu orgánu územního celku

dne 6. 5. 2024



Pavel Bochnia

starosta

## Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

- Příloha A      Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
- Příloha B      Popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C      Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem, resp. statutárního orgánu svazku obcí, dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.
- Příloha D      Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření



## **Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil**

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

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
- vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (vybrané paragrafy)
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o odměnách členů zastupitelstev územních samosprávných celků.

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

V rámci dílčího přezkoumání hospodaření za období leden až září 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

V rámci závěrečného přezkoumání hospodaření za období říjen až prosinec 2023 byly zjištěny následující chyby a nedostatky.

### **Majetek vymezený k hospodaření příspěvkové organizaci**

Dle Českého účetního standardu 701 Účty a zásady účtování na účtech má účetní jednotka povinnost upravit, v jakém ocenění zachycuje majetek vymezený k hospodaření příspěvkové organizaci a jaká je hranice významnosti pro zachycení na podrozvahových účtech.

V rámci přezkumu bylo zjištěno, že obvod hranici významnosti nemá stanovenou. Doporučujeme upravit směrnici vymezující účtování na podrozvahových účtech o tuto hranici, pod kterou nebude o svěřeném majetku na podrozvahových účtech účtováno.

Znění ustanovení:

#### **6.5. Významnost informace - charakteristika**

6.5. Významnost informace o skutečnosti, která je předmětem účetnictví je obecně posuzována ve vztahu k jejímu uživateli a možnosti ovlivnění jeho úsudku nebo rozhodování (§ 19 odst. 7 zákona). Uživatelem se v tomto smyslu rozumí nejen uživatel účetní závěrky sestavované účetní jednotkou, ale též uživatel účetních výkazů sestavených za Českou republiku, příp. za dílčí konsolidační celek státu. **Účetní jednotka v tomto případě postupuje buď v souladu s jiným právním předpisem, nebo podle vnitřního předpisu, který stanoví pravidla významnosti, a to například způsobem stanovení procentní hranice, určením jednotlivých druhů účetních případů, stanovením jiných limitů, případně kombinací těchto způsobů.**

### **Sociální fond**

Ve sledovaném období bylo zjištěno chybné účtování čerpání Sociálního fondu za období 12/2023. Čerpání bylo ve výši 133 200 Kč a bylo chybně proúčtováno až v období 1/2024 následujícími doklady:

1. Doklad s PID OV00X02TZD7G, zápis 419/236
2. Doklad s PID OV00X02TZDO3, zápis 231/648

K datu 31.12.2023 je tak vykázána nesprávná výše sociálního fondu a současně nebylo čerpání fondu účtováno z bankovního účtu fondu.

### **Opravy dlouhodobého majetku, účet 511**

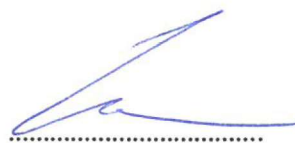
Ověřením vybraných vzorků nákladů na opravy bylo zjištěno, že na tento nákladový účet byla účtována i položka mající charakter přijatých ostatních služeb. Jedná se o výsadbu zeleně, konkrétně se jednalo o náklady účtované na účet 511 dokladem s PID OV00P015MSJZ v částce 4 260 209 Kč. Tyto náklady by měly být správně účtovány na nákladový účet 518.

Příloha C

**Stanovisko statutárního orgánu ke zprávě o přezkoumání  
hospodaření**

Statutární orgán územního celku byl seznámen s průběhem a výsledkem přezkoumání hospodaření za rok 2023 a s návrhem zprávy za rok 2023. S obsahem zprávy souhlasí a bere ji na vědomí.

V Ostravě dne 6. 5. 2024



Pavel Bochnia  
starosta

## Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

### ÚČETNICTVÍ A VÝKAZY

- Účetní závěrka za jednotlivý obvod (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu) sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2023
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 (výkaz za konkrétní obvod)
- Inventarizační zpráva
- Inventury všech rozvahových účtů (inventarizační soupis a evidence) vč. podkladů
- Projednání inventurní zprávy o průběhu a výsledcích řádné inventury prováděné ke dni 31. 12. 2023
- Účetní deník v elektronické podobě za rok 2023
- Obratová předvaha v elektronické podobě 1-9/2023 a 1-12/2023
- Účtový rozvrh
- Vnitřní směrnice, pokyny, vyhlášky a nařízení

### DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

- Sestavy v pdf formátu: odpisy 12/2023
- Výběr z usnesení zastupitelstva města - věcná břemena, směnné smlouvy, prodeje pozemků, bezúplatná nabytí a převody
- Nedokončené investice
- Vybrané Inventární karty majetku

### FINANČNÍ MAJETEK

- Skladba portfolia vč. výpisu z bankovního účtu k 31. 12. 2022
- Bankovní confirmace

### POHLEDÁVKY

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



## ZÁVAZKY

- Přehled probíhajících soudních sporů
- Saldokonta závazků přiložená v dokladových inventarizacích jednotlivých odborů
- Mzdové rekapitulace za období leden až prosinec 2023

## JMĚNÍ a FONDY

- Rozpis přírůstků a úbytků jednotlivých účtů

## VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

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

## VNITŘNÍ KONTROLA

- Plán kontrol na rok 2023
- Odbor kontroly - vybrané zprávy z kontrol

## SMLOUVY

- Výběr smluv zveřejněných na webu města a v registru smluv

## ROZPOČET

- Schválený rozpočet na rok 2023
- Schválený rozpočet na rok 2024
- Rozpočtový výhled na rok 2025 až 2027
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok
- FIN 2-12 M za období 1-9/2023 a 1-12/2023
- Rozpočtová opatření
- Přehled rozpočtových změn za rok 2023

## VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

- Sestava v xls formátu - Přehled zakázek
- Poklady k vybraným zakázkám (zadávací dokumentace, výběr, vítězná nabídka)

## ZŘIZOVANÉ ORGANIZACE

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

## POMĚROVÉ UKAZATELE

- Výpočet poměrových ukazatelů v xls formátu

PRVOTNÍ DOKLADY K OVĚŘOVANÝM NÁKLADŮM, VÝNOSŮM A POHYBEM DLOUHODOBÉHO MAJETKU

DATUM	Doklad	AU	Dal	PID
13.06.2023	20001141	5180300	72 696,80	OV00P013F5V9
07.06.2023	20001103	5180300	14 520,00	OV00P013F5H7
18.01.2023	20001144	5180300	51 272,00	OV00P010TORH
31.05.2023	20003043	6030300	51 750,00	OV00X02OY2HX
13.02.2023	20001006	6030300	12 396,69	OV00X02MFRQM
05.01.2023	20010001	6030300	106 680,00	OV00X02LEBGY
01.01.2023	20001012	6060300	144 840,00	OV00X02M98PM
08.03.2023	20001087	5720390	50 000,00	OV00X02MXOTA
31.07.2023	20008004	6720700	74 501,83	OV00X02Q9DLB
03.07.2023	20008002	DHM	7 614 831,76	OV00X02Q1KDY
18.09.2023	20008003	DHM	1 457 186,00	OV00X02RDWVB
01.02.2023	20008003	DHM	400 000,00	OV00X02MPRLP
16.08.2023	20001136	5110300	1 232 933,57	OV00P015MMEU
15.06.2023	20001211	5110300	57 699,59	OV00P013F689
31.12.2023	20010017	5020300	738 000,00	OV00X02TUHG8
30.09.2023	20001140	5240300	231 691,00	OV00X02RNAT9
29.11.2023	20006108	6030300	1 500,00	OV00X02SR7AK
15.11.2023	20006052	6050300	5 000,00	OV00X02SHJF5
01.12.2023	20001019	5720310	327 556,00	OV00X02P1BUT
13.12.2023	20001041	6720600	950 944,00	OV00X02T7E4S
14.12.2023	20008010	DHM	59 921,62	OV00X02U09LG
28.12.2023	20001197	5110300	1 335 508,57	OV00P015MT4V
29.11.2023	20001181	5110300	1 886 382,56	OV00P015MR8P
15.11.2023	20001128	5110300	2 464 138,09	OV00P015MQYA
02.10.2023	20001159	5110300	2 132 257,16	OV00P015MPAT
14.12.2023	20001154	5110300	4 260 209,36	OV00P015MSJZ



# ROZVAHA

územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**

IČO: **00845451**

Název: **Statutární město Ostrava**

UCS: **84545120 MOB Polanka**

NS: **84545120 MOB Polanka**

Sestavená ke dni **31. prosinci 2023**

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Prokešovo náměstí 1803/8**  
obec **Ostrava-Moravská Ostrava**  
PSČ pošta **70200 Ostrava, Moravská Ostrava**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **1. května 330/160**  
obec **Ostrava-Polanka nad Odrou**  
PSČ pošta **725 25 Ostrava**

## Údaje o organizaci

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

## Předmět podnikání

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

## Kontaktní údaje

telefon **599 425 104**  
fax  
e-mail **posta@polanka.ostrava.cz**  
WWW stránky **www.polanka.ostrava.cz**

## Razítko účetní jednotky

**Statutární město Ostrava**  
Městský obvod Polanka nad Odrou  
1. května 330/160  
725 25 Ostrava-Polanka nad Odrou  
-3-

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Lenka Hruzíková**

Podpisový záznam

## Statutární orgán

**Pavel Bochnia**

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): **31.01.2024, 10:12:10**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>780 739 717,18</b>	<b>107 761 172,81</b>	<b>672 978 544,37</b>	<b>661 452 005,62</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>			<b>743 778 610,28</b>	<b>107 744 192,81</b>	<b>636 034 417,47</b>	<b>632 673 611,28</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			<b>36 061,00</b>	<b>36 061,00</b>		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	36 061,00	36 061,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>			<b>743 742 549,28</b>	<b>107 708 131,81</b>	<b>636 034 417,47</b>	<b>632 673 611,28</b>
1.	Pozemky	031	264 026 247,62		264 026 247,62	261 735 079,12
2.	Kulturní předměty	032	151 000,00		151 000,00	151 000,00
3.	Stavby	021	449 286 918,83	88 815 350,31	360 471 568,52	361 568 063,34
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	15 468 555,40	8 323 099,47	7 145 455,93	6 544 739,42
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	10 569 682,03	10 569 682,03		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	4 240 145,40		4 240 145,40	2 635 529,40
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				39 200,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>						
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.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>						
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 transfery	471				
<b>B. Oběžná aktiva</b>			<b>36 961 106,90</b>	<b>16 980,00</b>	<b>36 944 126,90</b>	<b>28 778 394,34</b>
<b>I. Zásoby</b>			<b>18 067,50</b>		<b>18 067,50</b>	<b>11 430,00</b>
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	18 067,50		18 067,50	11 430,00
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				
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>			<b>1 777 379,76</b>	<b>16 980,00</b>	<b>1 760 399,76</b>	<b>1 697 064,25</b>
1.	Odběratelé	311	160 723,65		160 723,65	166 008,00
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 395 020,00		1 395 020,00	1 369 160,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	17 380,00	16 980,00	400,00	880,00

6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317			
8. Pohledávky z přerozdělených daní	319			
9. Pohledávky za zaměstnanci	335			
10. Sociální zabezpečení	336			
11. Zdravotní pojištění	337			
12. Důchodové spoření	338			
13. Daň z příjmů	341			
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342			
15. Daň z přidané hodnoty	343			
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344			
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361			
24. Pevné termínové operace a opce	363			
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369			
26. Pohledávky z finančního zajištění	365			
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375			
30. Náklady příštích období	381			
31. Příjmy příštích období	385			
32. Dohadné účty aktivní	388			
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	204 256,11	204 256,11	161 016,25
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>35 165 659,64</b>	<b>35 165 659,64</b>	<b>27 069 900,09</b>
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	331 555,89	331 555,89	299 643,82
9. Běžný účet	241			
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	34 278 055,18	34 278 055,18	26 492 922,75
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	469 816,57	469 816,57	237 052,52
15. Ceniny	263	18 450,00	18 450,00	9 450,00
16. Peníze na cestě	262			
17. Pokladna	261	67 782,00	67 782,00	30 831,00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
			1	2
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>672 978 544,37</b>	<b>661 452 005,62</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>643 334 959,69</b>	<b>628 121 972,69</b>
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		<b>435 576 363,65</b>	<b>434 105 952,17</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	463 896 539,04	461 532 105,54
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	17 211 428,74	18 105 450,76
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-45 531 604,13	-45 531 604,13
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		<b>508 579,17</b>	<b>281 292,52</b>
6.	Ostatní fondy	419	508 579,17	281 292,52
III.	Výsledek hospodaření		<b>207 250 016,87</b>	<b>193 734 728,00</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		13 515 288,87	16 778 636,84
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	193 734 728,00	176 956 091,16
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>29 643 584,68</b>	<b>33 330 032,93</b>
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		<b>26 000 000,00</b>	<b>28 000 000,00</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	451	26 000 000,00	28 000 000,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směňky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		<b>3 643 584,68</b>	<b>5 330 032,93</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směňky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	298 613,30	1 983 964,83
6.	Směňky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	865 120,00	902 670,00
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	695 337,00	765 555,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	3 300,00	4 500,00
12.	Sociální zabezpečení	336	244 541,00	276 950,00
13.	Zdravotního pojištění	337	110 784,00	124 912,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	51 236,00	79 212,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383	53 862,49	93 146,28
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	909 270,00	769 970,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	411 520,89	329 152,82

\* Konec sestavy \*





# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**

IČO: **00845451**

Název: **Statutární město Ostrava**

UCS: **84545120 MOB Polanka**

NS: **84545120 MOB Polanka**

Sestavená ke dni **31. prosinci 2023**

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Prokešovo náměstí 1803/8**  
obec **Ostrava-Moravská Ostrava**  
PSČ pošta **70200 Ostrava, Moravská Ostrava**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **1. května 330/160**  
obec **Ostrava-Polanka nad Odrou**  
PSČ pošta **725 25 Ostrava**

## Údaje o organizaci

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

## Předmět podnikání

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

## Kontaktní údaje

telefon **599 425 104**  
fax  
e-mail **posta@polanka.ostrava.cz**  
WWW **www.polanka.ostrava.cz**  
stránky

## Razítko účetní jednotky

**Statutární město Ostrava**  
Městský obvod Polanka nad Odrou  
1. května 330/160  
725 25 Ostrava-Polanka nad Odrou  
-3-

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Lenka Hruzíková**

Podpisový záznam

## Statutární orgán

**Pavel Bochnia**

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): **31.01.2024, 09:57:12**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>A. NÁKLADY CELKEM</b>			<b>61 388 905,40</b>		<b>45 866 169,67</b>	
<b>I. Náklady z činnosti</b>			<b>54 365 097,09</b>		<b>39 559 835,88</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	1 227 826,91		1 174 056,46	
2.	Spotřeba energie	502	1 374 381,96		1 219 263,95	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	21 727 572,93		8 767 791,68	
9.	Cestovné	512	11 958,20		10 728,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513			17 616,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 294 067,87		3 952 862,22	
13.	Mzdové náklady	521	10 578 459,00		10 276 376,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 228 598,00		3 174 844,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	35 259,73		33 961,21	
16.	Zákonné sociální náklady	527	414 000,00		480 414,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	57 300,00		60 300,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532	323,00		323,00	
20.	Jiné daně a poplatky	538	9 499,76		3 501,88	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	372 497,15		310 266,97	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548	461 836,65		465 516,05	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	9 683 250,63		9 083 487,05	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	480,00		270,00	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	645 072,30		293 732,41	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	242 713,00		234 525,00	
<b>II. Finanční náklady</b>			<b>560 759,31</b>		<b>469 995,79</b>	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	560 759,31		469 995,79	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
<b>III. Náklady na transfery</b>			<b>6 463 049,00</b>		<b>5 836 338,00</b>	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	6 463 049,00		5 836 338,00	
<b>V. Daň z příjmů</b>						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>			<b>74 904 194,27</b>		<b>62 644 806,51</b>	
<b>I. Výnosy z činnosti</b>			<b>5 838 147,27</b>		<b>5 676 609,58</b>	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	602 392,47		580 263,11	
3.	Výnosy z pronájmu	603	4 580 101,98		4 209 158,47	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				

5. Výnosy ze správních poplatků	605	147 660,00	216 595,00
6. Výnosy z místních poplatků	606	159 564,00	166 334,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	80 440,20	36 720,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641		
10. Jiné pokuty a penále	642	6 800,00	22 100,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643		
12. Výnosy z prodeje materiálu	644		
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645		
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646		
15. Výnosy z prodeje pozemků	647		
16. Čerpání fondů	648	234 550,00	406 550,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	26 638,62	38 889,00
<b>II. Finanční výnosy</b>		<b>766 813,89</b>	<b>2 128,74</b>
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661		
2. Úroky	662	766 813,89	2 128,74
3. Kurzové zisky	663		
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664		
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665		
6. Ostatní finanční výnosy	669		
<b>IV. Výnosy z transferů</b>		<b>64 575 846,07</b>	<b>53 331 441,98</b>
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	64 575 846,07	53 331 441,98
<b>V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků</b>		<b>3 723 387,04</b>	<b>3 634 626,21</b>
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681		
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682		
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684		
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685		
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	3 723 387,04	3 634 626,21
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688		
<b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>			
1. Výsledek hospodaření před zdaněním	-	13 515 288,87	16 778 636,84
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	13 515 288,87	16 778 636,84

\* Konec sestavy \*



## PŘÍLOHA



územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**

ČO: **00845451**

Název: **Statutární město Ostrava**

UCS: **84545120 MOB Polanka**

NS: **84545120 MOB Polanka**

Sestavená ke dni **31. prosinci 2023**

### Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Prokešovo náměstí 1803/8**  
obec **Ostrava-Moravská Ostrava**  
PSČ pošta **70200 Ostrava, Moravská Ostrava**

### Místo podnikání

ulice, č.p. **1. května 330/160**  
obec **Ostrava-Polanka nad Odrou**  
PSČ pošta **725 25 Ostrava**

### Údaje o organizaci

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

### Předmět podnikání

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

### Kontaktní údaje

telefon **599 425 104**  
fax  
e-mail **posta@polanka.ostrava.cz**  
WWW stránky **www.polanka.ostrava.cz**

### Razítko účetní jednotky

**Statutární město Ostrava**  
Městský obvod Polanka nad Odrou  
1. května 330/160  
725 25 Ostrava-Polanka nad Odrou  
-3-

### Osoba odpovědná za účetnictví

**Lenka Hruzíková**

Podpisový záznam

### Statutární orgán

**Pavel Bochnia**

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): **31.01.2024, 10:08:17**

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

V roce 2023 nebyly uplatněny účetní metody vedoucí k zániku nebo omezení činnosti účetní jednotky.

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

U výkazů v r. 2023 ve sloupci „minulé období“ je hodnota z výkazů k 31.12.2022

**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.

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

2. K přecenění majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou u Městského obvodu Polanka nad Odrou nedošlo.

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

4. Metoda tvorby rezerv nebyla použita.

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

6. Účetní metody a obecné účetní zásady:

Účetnictví je vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. 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 pro územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu č. 701 -710, podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), Vyhláškou MF č. 323/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů, Zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů. V souladu se zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších změn a doplňků je SMO, Městský obvod Polanka nad Odrou od 01.04.2009 plátcem daně z přidané hodnoty. 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.

Bylo použito zaokrouhlování nastavené účetním softwarem, které vychází ze znění vyhlášky č. 499/2009 Sb., Zásoby se oceňují pořizovací cenou, tj. cenou, za kterou byly pořízeny a náklady s pořízením související. V souladu s účtovou osnovou pro organizační složky státu se zásoby při pořízení – podle varianty B zaúčtují přímo do spotřeby. Na základě provedené inventarizace k 31.12. běžného roku se zásoby zaúčtují na sklad.



**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
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>74 681 198,11</b>	<b>73 148 997,54</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 916 493,66	2 830 140,35
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	71 764 704,45	70 318 857,19
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
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		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>7 495 886,21</b>	<b>7 468 618,21</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		

**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
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	7 495 886,21	7 468 618,21
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			<b>33 194 166,01</b>	<b>33 139 702,01</b>
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	71 536,00	71 536,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	33 122 630,01	33 068 166,01
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	34 134 217,89	32 683 749,32

---

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

Tento údaj se městského obvodu netýká.

---

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

V období od 1.1.2023 nedošlo k žádným významným událostem, které by změnily přehled na finanční situaci.

---

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

Všechn nemovitý majetek, který podléhá zápisu do katastru nemovitosti, je na katastru zapsán.

---

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

Tento údaj se našeho městského obvodu netýká.

---

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

Tento údaj se našeho městského obvodu netýká.

---



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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	894 022,02	829 972,02

**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)  
Městský obvod neviduje věci nebo soubor majetku kulturní hodnoty v ocenění 1,00 Kč.**

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)  
Městský obvod není vlastníkem lesních pozemků.**

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup> (ČÍSLO)  
Městský obvod není vlastníkem lesních pozemků.**

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)  
Městský obvod není vlastníkem lesních pozemků.**

**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)  
Městský obvod není vlastníkem lesních pozemků.**

**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. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)****AKTIVA**

Hladina významnosti je 1% aktiv brutto a činí 7 807 tis. Kč. Z obrátové předvahy bylo zjištěno, že obrát MD nebo D překročil tuto hladinu významnosti u níže uvedených účtů:

účet 021 – obrát strany MD – nejvýznamnější položky:

Investiční akce – Rekonstrukce MK Zámecká II. část 7 614 831,76 Kč

účet 022 – obrát strany MD – nejvýznamnější položky:

Svěření automobilu Mitsubishi 1 457 186,00 Kč  
Nákup sekacího traktoru 509 356,76 Kč

účet 042 – obrát strany MD – nejvýznamnější položky:

Investiční akce – Rekonstrukce MK Zámecká II. část 7 614 831,76 Kč  
Projektová dokumentace pro stavební a územní řízení u objektu č. p. 863 612 320,50 Kč

účet 042 – obrát strany D – nejvýznamnější položky:

Investiční akce – Rekonstrukce MK Zámecká II. část 7 614 831,76 Kč

3. účet 231 – Základní běžný účet

231 0110 – ZBÚ	3 516 706,72 Kč
231 0122 – ČNB	221 729,15 Kč
231 0140 – spořicí	25 265 174,35 Kč
231 0150 – KB	4 551 042,71 Kč
231 0610 – PÚ	723 402,25 Kč
Celkem	34 278 055,18 Kč

**PASIVA**

Hladina významnosti je 1% pasiv a činí 6 730 tis. Kč. Z obrátové předvahy bylo zjištěno, že obrát stran MD a D překročil tuto hladinu významnosti u níže uvedených účtů:

1. účet 403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku:

403 0700 – Rozpuštění transferu při odepisování 894 022,02 Kč

2. účet 451 – Dlouhodobé úvěry

V roce 2021 byla dne 24.6.2021 uzavřena smlouva o úvěru s Komerční bankou ve výši 30 000 tis. Kč na nákup nemovitosti včetně její rekonstrukce a nákladů s tím souvisejících, která je splatná ke dni 31.3.2036. V roce 2022 se dočerpala zbývající částka úvěru ve výši 8 000 tis. Kč.

účet 451 0300 splátka úvěru za rok 2023 2 000 000,00 Kč

1. účet 321 – MD 40 976 569,41 Kč, nejvýznamnější položky, faktury přijaté: Výsadba zeleně podél Zámeckého rybníka 4 260 209,36 Kč, Rekonstrukce MK lokalita Zámecká, část II. a III. 16 398 223,21 Kč, Oprava chodníků hřbitov Polanka n. O. 4 415 331,83 Kč.

2. účet 331 – mzdy zaměstnanců 10 716 777,00 Kč, zůstatek tvoří předpis mezd za měsíc 12/2023 ve výši 695 337,00 Kč.

3. účet 378 – Nákup pozemků v k. ú. Polanka nad Odrou  
378 0100 319 200,00 Kč  
298 800,00 Kč



**Celkem**

**618 000,00 Kč**

K položce      Doplnující informace

Částka

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

### NÁKLADY

Hladina významnosti je 1% celkových nákladů a činí 614 tisíc Kč

účet 501 – spotřeba materiálu 1 227 826,61 Kč (nákup materiálů, pořízení drobného majetku, kancelářské potřeby, čisticí prostředky, ochranné pomůcky, PHM, tisk Polaneckého zpravodaje).

účet 502 – spotřeba energií 1 374 381,96 Kč (teplo, vodné, plyn, el. energie)

účet 511 – opravy a udržování 21 727 572,93 Kč

Nejvýznamnější položky tvoří: Výsadba zeleně podél Zámeckého rybníka 4 260 209,36 Kč, Rekonstrukce MK lokalita Zámecká, část II. a III. 16 398 223,21 Kč, Oprava chodníků hřbitov Polanka n. O. 4 415 331,83 Kč, Oprava chodníků J. Šámala a výstavba kontejnerového stání 1 415 796,99 Kč.

účet 518 – ostatní služby 4 294 067,87 (silnice, zimní údržba, údržba hřbitova, veřejná zeleň, činnost místní správy).

účet 521 – mzdové náklady, mzdy a dohody 10 578 459,00 Kč

účet 524 – zákonné sociální pojištění 3 228 598,00 Kč

účet 527 – zákonné sociální náklady, stravenky zaměstnanců 414 000,00 Kč

účet 548 – tvorba fondů (5 % z mezd) 461 836,65 Kč

účet 551 – odpisy dlouhodobého majetku 9 683 250,63 Kč

účet 558 – náklady z drobného dlouhodobého majetku 645 072,30 Kč

účet 572 – náklady vybraných místních vládních institucí na transfery 6 463 049,00 Kč (příspěvky ZŠ a MŠ včetně odpisů, dotace spolkům).

### VÝNOSY

Hladina významnosti je 1 % celkových výnosů a činí 749 tisíc Kč

účet 603 – výnosy z pronájmu 4 580 101,98 Kč (pozemků, nebytových prostor, bytů, sportovní haly, Dělnického domu).

účet 672 – výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 64 575 846,07 Kč- (příspěvek na státní správu, transfery MMO, účetní odpisy)

účet 686 – výnosy ze sdílených majetkových daní – daň z nemovitosti 3 723 387,04 Kč

K položce      Doplnující informace

Částka



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

Stav peněžních prostředků 35 165 659,64 Kč a představuje součet stavů finančních prostředků na účtu cenin, pokladny, ČNB, KB, ZBÚ, PÚ, spořicí účet, SF, Depozitní účet.

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

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

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

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		281 292,52
G.II.	Tvorba fondu		461 836,65
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		38 762,60
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		423 074,05
G.III.	Čerpání fondu		234 550,00
G.IV.	Konečný stav fondu		508 579,17

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>449 286 918,83</b>	<b>88 815 350,31</b>	<b>360 471 568,52</b>	<b>361 568 063,34</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	73 098 426,99	15 535 790,00	57 562 636,99	59 115 016,99
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	183 623 238,08	38 193 245,00	145 429 993,08	148 825 333,08
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	423 733,68	98 935,00	324 798,68	330 090,68
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	172 674 805,55	30 774 203,04	141 900 602,51	137 617 040,33
G.5.	Jiné inženýrské sítě	4 902 818,22	1 317 769,00	3 585 049,22	3 683 198,22
G.6.	Ostatní stavby	14 563 896,31	2 895 408,27	11 668 488,04	11 997 384,04

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>264 026 247,62</b>		<b>264 026 247,62</b>	<b>261 735 079,12</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	9 304 553,17		9 304 553,17	8 994 753,17
H.4.	Zastavěná plocha	204 413 355,45		204 413 355,45	202 431 986,95
H.5.	Ostatní pozemky	50 308 339,00		50 308 339,00	50 308 339,00

**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.	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

---

\* Konec sestavy \*

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti



(v Kč)

Období: **12 / 2023**

IČO: **00845451**

Název: **Statutární město Ostrava**

UCS: **84545120 MOb Polanka**

NS: **84545120 MOb Polanka**

Sestavený ke dni **31. prosinci 2023**

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Prokešovo náměstí 1803/8**  
obec **Ostrava-Moravská Ostrava**  
PSČ pošta **70200 Ostrava, Moravská Ostrava**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **1. května 330/160**  
obec **Ostrava-Polanka nad Odrou**  
PSČ pošta **725 25 Ostrava**

## Údaje o organizaci

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

## Předmět podnikání

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

## Kontaktní údaje

telefon **599 425 104**  
fax  
e-mail **posta@polanka.ostrava.cz**  
WWW stránky **www.polanka.ostrava.cz**

## Razítko účetní jednotky

**Statutární město Ostrava**  
Městský obvod Polanka nad Odrou  
1. května 330/160  
725 25 Ostrava-Polanka nad Odrou  
-3-

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Lenka Hruzíková**

Podpisový záznam

## Statutární orgán

**Pavel Bochnia**

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): **31.01.2024, 10:01:43**

Č.položk y	Název položky	Účetní období
<b>P.</b>	<b>Stav peněžních prostředků k 1. lednu</b>	<b>27 069 900,09</b>
<b>A.</b>	<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>	<b>22 065 024,82</b>
<b>Z.</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>13 515 288,87</b>
<b>A.I.</b>	<b>Úpravy o nepeněžní operace (+/-)</b>	<b>8 789 708,61</b>
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	9 683 250,63
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	480,00
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
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	-894 022,02
<b>A.II.</b>	<b>Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)</b>	<b>-239 972,66</b>
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	-63 815,51
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-169 519,65
A.II.3.	Změna stavu zásob	-6 637,50
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
<b>A.III.</b>	<b>Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)</b>	
<b>A.IV.</b>	<b>Přijaté podíly na zisku</b>	
<b>B.</b>	<b>Peněžní toky z dlouhodobých aktiv</b>	<b>-12 196 551,92</b>
<b>B.I.</b>	<b>Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv</b>	<b>-12 196 551,92</b>
<b>B.II.</b>	<b>Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv</b>	
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
<b>B.III.</b>	<b>Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)</b>	
<b>C.</b>	<b>Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek</b>	<b>-1 772 713,35</b>
<b>C.I.</b>	<b>Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)</b>	<b>227 286,65</b>
<b>C.II.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)</b>	<b>-2 000 000,00</b>
<b>C.III.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)</b>	
<b>F.</b>	<b>Celková změna stavu peněžních prostředků</b>	<b>8 095 759,55</b>
<b>H.</b>	<b>Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)</b>	
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.</b>	<b>35 165 659,64</b>
	<b>KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)</b>	<b>35 165 659,64</b>
	ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2	35 165 659,64
	<b>PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY</b>	



# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: **12 / 2023**

IČO: **00845451**

Název: **Statutární město Ostrava**

UCS: **84545120 MOb Polanka**

NS: **84545120 MOb Polanka**

Sestavená ke dni **31. prosinci 2023**

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Prokešovo náměstí 1803/8**  
obec **Ostrava-Moravská Ostrava**  
PSČ pošta **70200 Ostrava, Moravská Ostrava**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **1. května 330/160**  
obec **Ostrava-Polanka nad Odrou**  
PSČ pošta **725 25 Ostrava**

## Údaje o organizaci

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

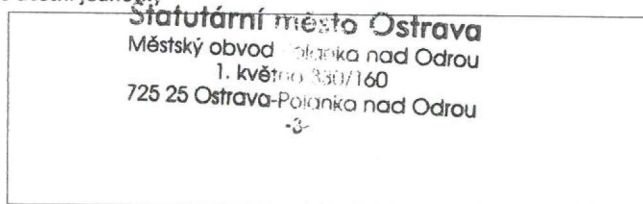
## Předmět podnikání

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

## Kontaktní údaje

telefon **599 425 104**  
fax  
e-mail **posta@polanka.ostrava.cz**  
WWW stránky **www.polanka.ostrava.cz**

## Razítko účetní jednotky



## Osoba odpovědná za účetnictví

**Lenka Hružíková**

Podpisový záznam

## Statutární orgán

**Pavel Bochnia**

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): **31.01.2024, 10:09:17**



Č.položk y	Název položky	Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
	<b>VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM</b>	<b>628 121 972,69</b>	<b>94 539 036,33</b>	<b>79 326 049,33</b>	<b>643 334 959,69</b>
	<b>A. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>	<b>434 105 952,17</b>	<b>2 364 433,50</b>	<b>894 022,02</b>	<b>435 576 363,65</b>
	<b>A.I. Jmění účetní jednotky</b>	<b>461 532 105,54</b>	<b>2 364 433,50</b>		<b>463 896 539,04</b>
	1. Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-			-
	2. Svěření majetku příspěvkové organizaci	-			-
	3. Bezúplatné převody	-	1 242 538,00		-
	4. Investiční transfery	-			-
	5. Dary	-	1 121 895,50		-
	6. Ostatní	-			-
	<b>A.II. Fond privatizace</b>				
	<b>A.III. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku</b>	<b>18 105 450,76</b>		<b>894 022,02</b>	<b>17 211 428,74</b>
	1. Svěření majetku příspěvkové organizaci	-			-
	2. Bezúplatné převody	-			-
	3. Investiční transfery	-			-
	4. Dary	-			-
	5. Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-		894 022,02	-
	6. Ostatní	-			-
	<b>A.IV. Kurzové rozdíly</b>				
	<b>A.V. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody</b>	<b>45 531 604,13-</b>			<b>45 531 604,13-</b>
	1. Opravné položky k pohledávkám	-			-
	2. Odpisy	-			-
	3. Ostatní	-			-
	<b>A.VI. Jiné oceňovací rozdíly</b>				
	1. Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-			-
	2. Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-			-
	3. Ostatní	-			-
	<b>A.VII. Opravy předcházejících účetních období</b>				
	1. Opravy minulého účetního období	-			-
	2. Opravy předchozích účetních období	-			-
	<b>B. Fondy účetní jednotky</b>	<b>281 292,52</b>	<b>461 836,65</b>	<b>234 550,00</b>	<b>508 579,17</b>
	<b>C. Výsledek hospodaření</b>	<b>193 734 728,00</b>	<b>91 712 766,18</b>	<b>78 197 477,31</b>	<b>207 250 016,87</b>
	<b>D. Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření</b>				

Ministerstvo financí

FIN 2 - 12 M

# VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU - OPIS DÁVKY XML



územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

sestavený k 12 / 2023

(v Kč)

Rok	Měsíc	IČO
2023	12	00845451

Název a sídlo účetní jednotky:

## I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000	1341		140 000,00	140 000,00	146 504,00
0000	1343		10 000,00	10 000,00	13 060,00
0000	1361		150 000,00	150 000,00	147 660,00
0000	1511		3 000 000,00	3 000 000,00	3 723 387,04
0000	4111			155 000,00	154 400,00
0000	4112		2 666 000,00	2 666 000,00	2 666 000,00
0000	4116			2 378 000,00	2 378 454,00
2212	2322				3 025,00
3119	2122		951 000,00	951 000,00	950 944,00
3319	2111		60 000,00	60 000,00	100 967,00
3319	2321		20 000,00	20 000,00	40 000,00
3349	2111		5 000,00	5 000,00	8 155,00
3412	2111		201 000,00	201 000,00	200 764,00
3412	2132		2 185 000,00	2 185 000,00	2 198 219,00
3412	2324				53 411,69
3612	2111		466 000,00	466 000,00	464 553,00
3612	2132		917 000,00	917 000,00	1 048 921,00
3612	2324				87 420,08
3613	2111		171 000,00	171 000,00	168 317,70
3613	2132		524 000,00	524 000,00	487 693,68
3613	2324		10 000,00	10 000,00	49 239,31
3632	2111		185 000,00	185 000,00	186 619,00
3632	2132		25 000,00	25 000,00	38 500,00
3639	2119		236 000,00	236 000,00	42 173,58
3639	2131		338 000,00	338 000,00	319 343,45
3745	2321				150 000,00
3745	2324				5 011,00
3749	2212				1 000,00
4351	2111		208 000,00	208 000,00	208 080,00
4351	2132		364 000,00	364 000,00	402 142,00
4351	2324				109 561,32
5512	2111				6 000,00
5512	2132		18 000,00	18 000,00	16 175,00
5512	2324				3 745,98
6171	2111		142 000,00	142 000,00	140 104,00
6171	2132		209 000,00	209 000,00	225 989,74
6171	2212		2 000,00	2 000,00	6 300,00
6171	2324		10 000,00	10 000,00	60 970,72
6310	2141		2 000,00	2 000,00	766 820,80
6330	4134		385 000,00	385 000,00	26 701 864,05
6330	4137		35 881 000,00	51 531 000,00	51 453 063,18
6330	4138				418 950,00
6330	4251		9 495 000,00	8 096 000,00	8 094 916,76
6402	2229			2 000,00	993,00
6409	2328			10 000,00	

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
2212	5139		150 000,00	150 000,00	
2212	5169		1 000 000,00	1 000 000,00	871 803,43
2212	5171		6 100 000,00	14 000 000,00	9 307 993,02
2212	6121		8 766 000,00	8 381 000,00	7 695 120,18
2219	5139		5 000,00	5 000,00	
2219	5169		70 000,00	74 000,00	13 068,00
2219	5171		1 200 000,00	1 718 000,00	1 690 614,00
2219	6121		1 500 000,00	1 500 000,00	425 894,50
2229	5139		50 000,00	50 000,00	17 678,10
2229	5169		100 000,00	250 000,00	97 713,55
2229	5171		50 000,00	200 000,00	
2321	5139		5 000,00	5 000,00	
2321	5169		20 000,00	20 000,00	
2321	5171		50 000,00	50 000,00	
3119	5139		10 000,00	10 000,00	
3119	5169		212 000,00	210 000,00	77 554,55
3119	5171		500 000,00	500 000,00	5 203,00
3119	5331		5 330 000,00	5 330 000,00	5 329 250,00
3119	5336			2 192 000,00	2 190 854,00
3119	6121		3 800 000,00	5 583 000,00	434 390,00
3314	5331		20 000,00	20 000,00	20 000,00
3319	5021		80 000,00	46 000,00	24 000,00
3319	5041		10 000,00	10 000,00	2 976,60
3319	5139		40 000,00	40 000,00	8 364,00
3319	5164		10 000,00	10 000,00	
3319	5169		500 000,00	655 000,00	653 503,03
3319	5175		90 000,00	90 000,00	70 500,00
3319	5194		50 000,00	43 000,00	11 350,50
3319	5222		110 000,00	112 000,00	112 000,00
3319	5499			34 000,00	34 000,00
3326	5139		10 000,00	10 000,00	
3326	5169		20 000,00	20 000,00	
3326	5171		400 000,00	400 000,00	
3330	5223		100 000,00	100 000,00	100 000,00
3341	5162		2 000,00	2 000,00	1 742,40
3341	5169		50 000,00	80 000,00	53 485,00
3341	5171		200 000,00	220 000,00	165 285,54
3349	5136		280 000,00	280 000,00	182 294,00
3399	5139		75 000,00	75 000,00	18 884,60
3399	5169		30 000,00	10 000,00	
3399	5175		70 000,00	115 000,00	81 162,00
3399	5194		150 000,00	250 000,00	162 916,47
3399	5901		25 000,00		
3412	5011		1 850 000,00	1 841 000,00	1 595 255,00
3412	5021		130 000,00	132 000,00	131 060,00
3412	5031		463 000,00	463 000,00	379 341,00
3412	5032		167 000,00	172 000,00	159 853,00
3412	5137		40 000,00	173 000,00	146 993,56
3412	5139		150 000,00	164 000,00	126 453,56
3412	5151		88 000,00	97 000,00	80 897,00
3412	5152		320 000,00	320 000,00	300 698,00
3412	5154		327 000,00	327 000,00	250 834,53
3412	5162		19 000,00	19 000,00	13 532,97
3412	5164		10 000,00	10 000,00	1 210,00
3412	5169		122 000,00	122 000,00	101 386,11
3412	5171		700 000,00	1 547 000,00	562 286,12
3412	5424		20 000,00	22 000,00	16 024,00
3412	5901		100 000,00		
3412	5909		10 000,00	10 000,00	3 302,00
3412	6122			297 000,00	292 820,45
3419	5222		550 000,00	550 000,00	549 999,00
3419	5901		50 000,00	50 000,00	
3421	5151		10 000,00	10 000,00	146,00
3421	5169		60 000,00	72 000,00	66 597,73
3421	5171		200 000,00	188 000,00	2 200,00
3421	5222		30 000,00	30 000,00	20 000,00
3429	5222		130 000,00	130 000,00	113 000,00



**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3543	<b>5222</b>		15 000,00	30 000,00	29 800,00
3543	<b>5339</b>		10 000,00		
3543	<b>5901</b>		50 000,00	45 000,00	
3612	<b>5139</b>		30 000,00	30 000,00	556,00
3612	<b>5151</b>		63 000,00	71 000,00	66 413,80
3612	<b>5152</b>		237 000,00	237 000,00	236 160,00
3612	<b>5154</b>		25 000,00	25 000,00	24 033,76
3612	<b>5169</b>		35 000,00	37 000,00	28 578,71
3612	<b>5171</b>		100 000,00	100 000,00	20 099,70
3612	<b>5901</b>		66 000,00	39 000,00	
3612	<b>5909</b>		153 000,00	190 000,00	144 374,00
3612	<b>6121</b>		30 000,00	30 000,00	
3613	<b>5137</b>		30 000,00	30 000,00	
3613	<b>5139</b>		70 000,00	95 000,00	8 189,55
3613	<b>5141</b>		570 000,00	570 000,00	560 759,31
3613	<b>5151</b>		39 000,00	44 000,00	30 790,20
3613	<b>5152</b>		276 000,00	324 000,00	321 473,09
3613	<b>5154</b>		158 000,00	184 000,00	136 676,57
3613	<b>5169</b>		160 000,00	160 000,00	49 167,38
3613	<b>5171</b>		110 000,00	131 000,00	73 061,01
3613	<b>5901</b>		136 000,00	48 000,00	
3613	<b>5909</b>		85 000,00	94 000,00	73 571,00
3613	<b>6121</b>		3 450 000,00	5 450 000,00	2 213 465,10
3632	<b>5137</b>		50 000,00	200 000,00	170 740,40
3632	<b>5139</b>		5 000,00	44 000,00	6 940,80
3632	<b>5151</b>		5 000,00	6 500,00	5 897,00
3632	<b>5152</b>		27 000,00	28 000,00	27 264,12
3632	<b>5154</b>		10 000,00	10 000,00	8 329,54
3632	<b>5169</b>		450 000,00	480 000,00	413 535,54
3632	<b>5171</b>		1 600 000,00	5 682 000,00	5 348 460,43
3632	<b>5901</b>		9 000,00	7 500,00	
3632	<b>6121</b>		1 000 000,00	850 000,00	47 795,00
3639	<b>5122</b>		20 000,00	20 000,00	
3639	<b>5164</b>		52 000,00	56 000,00	54 276,00
3639	<b>5166</b>		50 000,00	50 000,00	11 260,00
3639	<b>5168</b>		25 000,00	23 000,00	
3639	<b>5169</b>		20 000,00	126 000,00	15 082,00
3639	<b>5361</b>		20 000,00	40 000,00	8 000,00
3639	<b>5362</b>		3 000,00	3 000,00	323,00
3639	<b>6130</b>		930 000,00	1 302 000,00	631 000,00
3713	<b>5492</b>		50 000,00	50 000,00	10 000,00
3745	<b>5011</b>		1 600 000,00	1 596 000,00	1 022 060,00
3745	<b>5021</b>		180 000,00	180 000,00	166 068,00
3745	<b>5031</b>		400 000,00	400 000,00	269 074,00
3745	<b>5032</b>		144 000,00	144 000,00	97 648,00
3745	<b>5131</b>		5 000,00	5 000,00	1 253,00
3745	<b>5132</b>		50 000,00	50 000,00	27 393,91
3745	<b>5137</b>		100 000,00	100 000,00	39 211,00
3745	<b>5139</b>		60 000,00	130 000,00	64 978,60
3745	<b>5156</b>		200 000,00	200 000,00	142 475,98
3745	<b>5162</b>		3 000,00	3 000,00	2 400,52
3745	<b>5163</b>		30 000,00	30 000,00	27 764,00
3745	<b>5164</b>		35 000,00	35 000,00	
3745	<b>5169</b>		1 500 000,00	5 736 000,00	5 415 844,26
3745	<b>5171</b>		250 000,00	250 000,00	188 013,35
3745	<b>5424</b>		10 000,00	14 000,00	13 913,00
3745	<b>5901</b>			30 000,00	
3745	<b>6121</b>		500 000,00	37 000,00	
3745	<b>6122</b>			511 000,00	509 356,76
4351	<b>5139</b>		5 000,00	5 000,00	
4351	<b>5151</b>		18 000,00	18 000,00	17 196,00
4351	<b>5152</b>		150 000,00	150 000,00	150 000,00
4351	<b>5154</b>		56 000,00	57 000,00	51 027,28
4351	<b>5169</b>		30 000,00	36 000,00	28 008,03
4351	<b>5171</b>		20 000,00	20 000,00	
4351	<b>5901</b>		45 000,00	23 000,00	
4351	<b>5909</b>		65 000,00	80 000,00	66 333,00
4359	<b>5164</b>		5 000,00	5 000,00	1 800,00

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
4359	5169		20 000,00	20 000,00	6 600,00
4399	5011			129 000,00	129 000,00
4399	5031			38 000,00	38 000,00
4399	5032			14 000,00	14 000,00
5213	5169			35 000,00	31 702,00
5213	5903		80 000,00	45 000,00	
5512	5019		30 000,00	30 000,00	
5512	5021		70 000,00		
5512	5039		17 000,00	17 000,00	
5512	5137		100 000,00	246 000,00	189 343,70
5512	5139		20 000,00	20 000,00	2 664,00
5512	5151		9 000,00	11 000,00	10 130,00
5512	5152		44 000,00	44 000,00	43 200,00
5512	5154		27 000,00	31 000,00	30 414,66
5512	5162		8 000,00	8 000,00	4 412,46
5512	5163		7 000,00	7 000,00	6 250,00
5512	5167		20 000,00	20 000,00	
5512	5169		50 000,00	50 000,00	21 843,54
5512	5171		20 000,00	20 000,00	11 373,00
5512	5173		4 000,00	4 000,00	
5512	5222		40 000,00	40 000,00	40 000,00
5512	5499			70 000,00	70 000,00
5512	5901		45 000,00	39 000,00	
6112	5021			5 000,00	
6112	5023		1 800 000,00	1 715 000,00	1 531 473,00
6112	5031		450 000,00	450 000,00	264 932,00
6112	5032		162 000,00	162 000,00	137 830,00
6112	5139		40 000,00	20 000,00	5 049,90
6112	5156		50 000,00	70 000,00	33 174,33
6112	5162		20 000,00	20 000,00	9 432,76
6112	5169			10 000,00	612,00
6112	5171		50 000,00	160 000,00	138 316,50
6112	5173		15 000,00	15 000,00	5 698,20
6112	5175		50 000,00	50 000,00	28 088,76
6112	5179		20 000,00	20 000,00	17 057,50
6112	5194		40 000,00	40 000,00	36 243,74
6112	5362		2 000,00	2 000,00	1 500,00
6118	5011			7 000,00	6 910,00
6118	5021			94 000,00	92 670,00
6118	5031			2 000,00	1 714,00
6118	5032			1 000,00	622,00
6118	5162			5 000,00	2 170,74
6118	5164			34 000,00	29 040,00
6118	5169			12 000,00	5 080,00
6171	5011		6 000 000,00	5 870 000,00	5 692 472,00
6171	5021		150 000,00	136 000,00	129 535,00
6171	5031		1 500 000,00	1 500 000,00	1 395 003,00
6171	5032		540 000,00	540 000,00	506 040,00
6171	5038		40 000,00	40 000,00	35 259,73
6171	5132		20 000,00	20 000,00	4 285,16
6171	5133		1 000,00	1 000,00	728,00
6171	5136		40 000,00	40 000,00	7 511,00
6171	5137		200 000,00	180 000,00	161 250,44
6171	5139		200 000,00	333 000,00	303 035,22
6171	5151		34 000,00	49 000,00	46 042,00
6171	5152		164 000,00	164 000,00	163 200,00
6171	5154		151 000,00	151 000,00	122 281,34
6171	5161		100 000,00	95 000,00	57 540,00
6171	5162		100 000,00	80 000,00	62 828,47
6171	5164		35 000,00	85 000,00	43 020,05
6171	5166		20 000,00		
6171	5167		150 000,00	96 000,00	61 688,00
6171	5168		10 000,00	10 000,00	4 536,00
6171	5169		1 055 000,00	1 018 000,00	782 042,42
6171	5171		50 000,00	50 000,00	19 334,59
6171	5173		15 000,00	10 000,00	6 260,00
6171	5175		40 000,00	40 000,00	16 153,23
6171	5194		45 000,00	167 000,00	163 517,73

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6171	<b>5424</b>		30 000,00	144 000,00	143 145,00
6171	<b>5499</b>		80 000,00	115 000,00	87 500,00
6171	<b>5901</b>		70 000,00		
6171	<b>5909</b>		20 000,00	27 000,00	14 326,66
6310	<b>5163</b>		30 000,00	30 000,00	23 127,62
6320	<b>5163</b>		200 000,00	209 088,00	205 088,00
6330	<b>5342</b>		385 000,00	385 000,00	467 314,05
6330	<b>5345</b>				26 653 500,00
6330	<b>5347</b>			49 000,00	48 906,28
6399	<b>5362</b>		200 000,00	200 000,00	172 300,00
6402	<b>5364</b>			2 000,00	993,00
6409	<b>5901</b>		1 020 000,00	7 310 000,00	

**III. FINANCOVÁNÍ - třída 8**

Název	Číslo položky/řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	1	2	3
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	<b>8111</b>			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	<b>8112</b>			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	<b>8113</b>			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjč. prostř. (-)	<b>8114</b>			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech (+-)	<b>8115</b>	11 500 000,00	26 589 000,00	-8 054 847,48
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	<b>8117</b>			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	<b>8118</b>			
<b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	<b>8121</b>			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	<b>8122</b>			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	<b>8123</b>			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjč. prostř. (-)	<b>8124</b>	-2 000 000,00	-2 000 000,00	-2 000 000,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bank. účtech (+-)	<b>8125</b>			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	<b>8127</b>			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	<b>8128</b>			
<b>Krátkodobé financování ze zahraničí</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	<b>8211</b>			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	<b>8212</b>			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	<b>8213</b>			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjč. prostř. (-)	<b>8214</b>			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech (+-)	<b>8215</b>			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	<b>8217</b>			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	<b>8218</b>			
<b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	<b>8221</b>			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	<b>8222</b>			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	<b>8223</b>			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjč. prostř. (-)	<b>8224</b>			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bank. účtech (+-)	<b>8225</b>			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	<b>8227</b>			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	<b>8228</b>			
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>				
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+-)	<b>8901</b>			53 123,38
Nerealizované kursové rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+-)	<b>8902</b>			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+-)	<b>8905</b>			
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>	<b>8000</b>	<b>9 500 000,00</b>	<b>24 589 000,00</b>	<b>-10 001 724,10</b>



**IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE**

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010	3 300 000,00	3 300 000,00	4 030 611,04
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	7 249 000,00	7 261 000,00	8 551 160,05
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030			
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	48 427 000,00	65 211 000,00	91 867 647,99
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>4050</b>	<b>58 976 000,00</b>	<b>75 772 000,00</b>	<b>104 449 419,08</b>
<b>KONSOLIDACE PŘÍJMŮ</b>	<b>4060</b>	<b>45 761 000,00</b>	<b>60 012 000,00</b>	<b>86 668 793,99</b>
v tom položky:				
2223 - Příjem z finančního vypořádání mezi kraji, obcemi a DSO	4061			
2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO	4062			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120			
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů jiných než OSS	4130			
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140	385 000,00	385 000,00	26 701 864,05
*4137 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi	4145	35 881 000,00	51 531 000,00	51 453 063,18
*4138 - Převody z vlastní pokladny	4146			418 950,00
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180			
*4251 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi	4182	9 495 000,00	8 096 000,00	8 094 916,76
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190			
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4191			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4194			
<b>PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>4200</b>	<b>13 215 000,00</b>	<b>15 760 000,00</b>	<b>17 780 625,09</b>
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	48 500 000,00	76 420 000,00	82 197 852,99
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	19 976 000,00	23 941 000,00	12 249 841,99
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>4240</b>	<b>68 476 000,00</b>	<b>100 361 000,00</b>	<b>94 447 694,98</b>
<b>KONSOLIDACE VÝDAJŮ</b>	<b>4250</b>	<b>385 000,00</b>	<b>434 000,00</b>	<b>27 169 720,33</b>
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	4280			
*5342 - Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	4281	385 000,00	385 000,00	467 314,05
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290			
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			26 653 500,00
*5347 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305		49 000,00	48 906,28
*5348 - Převody do vlastní pokladny	4306			
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	4322			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360			
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	4380			

**IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE**

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
*6363 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4381			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4424			
<b>VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>4430</b>	<b>68 091 000,00</b>	<b>99 927 000,00</b>	<b>67 277 974,65</b>
<b>SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI</b>	<b>4440</b>	<b>-54 876 000,00</b>	<b>-84 167 000,00</b>	<b>-49 497 349,56</b>
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	9 500 000,00	24 589 000,00	-10 001 724,10
<b>KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ</b>	<b>4460</b>			
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>4470</b>	<b>9 500 000,00</b>	<b>24 589 000,00</b>	<b>-10 001 724,10</b>

**VI. STAVY A ZMĚNY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ**

Název text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	26 492 922,75	34 278 055,18	-7 785 132,43
Běžné účty fondů ÚSC	6020	237 052,52	469 816,57	-232 764,05
Běžné účty celkem	6030	26 729 975,27	34 747 871,75	-8 017 896,48
Pokladna	6040	30 831,00	67 782,00	-36 951,00

## VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
<b>ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje</b>	<b>7090</b>			
v tom položky:				
2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO	7092			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130			
<b>ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje</b>	<b>7140</b>			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	7160			
<b>ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje</b>	<b>7170</b>			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	7190			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	7192			
6341 - Investiční transfery obcím	7200			
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	7210			
<b>ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje</b>	<b>7220</b>			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	7240			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně	7260			
<b>ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje</b>	<b>7290</b>			
v tom položky:				
2223 - Příjem z finančního vypořádání mezi kraji, obcemi a DSO	7291			
2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO	7292			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350			
<b>ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje</b>	<b>7360</b>			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	7390			
<b>ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje</b>	<b>7400</b>			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	7430			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi	7431			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	7432			
6341 - Investiční transfery obcím	7440			
6342 - Investiční transfery krajům	7450			
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	7460			
<b>ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje</b>	<b>7470</b>			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480			

## VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	7500			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně	7530			



## IX. PŘIJATÉ TRANSFERY A PŮJČENÉ PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU A STÁTNÍCH FONDŮ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE

Účelový znak	Název	Položka na straně příjmů, nebo položka zvýšení financování	Výsledek od počátku roku	Paragraf na straně výdajů	Položka na straně výdajů	Výsledek od počátku roku	Rozdíl příjmů (financování) a výdajů za účelový znak
a		b	93	c	d	94	95=93-94
13015		4116	181 000,00				X
13015				4399	5011	129 000,00	X
13015				4399	5031	38 000,00	X
13015				4399	5032	14 000,00	X
<b>13015</b>			<b>181 000,00</b>			<b>181 000,00</b>	<b>0,00</b>
14004		4116	6 600,00				X
14004				5512	5137	6 600,00	X
<b>14004</b>			<b>6 600,00</b>			<b>6 600,00</b>	<b>0,00</b>
33063				6402	5364	993,00	X
<b>33063</b>			<b>0,00</b>			<b>993,00</b>	<b>-993,00</b>
33092		4116	2 190 854,00				X
33092				3119	5336	2 190 854,00	X
<b>33092</b>			<b>2 190 854,00</b>			<b>2 190 854,00</b>	<b>0,00</b>
98008		4111	154 400,00				X
98008				6118	5011	6 910,00	X
98008				6118	5021	92 670,00	X
98008				6118	5031	1 714,00	X
98008				6118	5032	622,00	X
98008				6118	5162	2 170,74	X
98008				6118	5164	29 040,00	X
98008				6118	5169	5 080,00	X
<b>98008</b>			<b>154 400,00</b>			<b>138 206,74</b>	<b>16 193,26</b>

## XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
0000	4116		143	1		509 000,00	509 702,18
0000	4116		143	5		1 681 000,00	1 681 151,82
6402	2229		103	1		1 000,00	148,94
6402	2229		103	5		1 000,00	844,06

## XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
3119	5336		143	1		510 000,00	509 702,18
3119	5336		143	5		1 682 000,00	1 681 151,82
6402	5364		103	1		1 000,00	148,94
6402	5364		103	5		1 000,00	844,06

---

Odesláno dne:                      Razítko:                      Podpis vedoucího účetní jednotky:

Došlo dne:

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti:

tel.:

---