

Závěrečný účet městského obvodu Proskovice za rok 2017

Projednáno finančním výborem dne 16. 5. 2018.

Projednáno Radou městského obvodu Proskovice dne 21. 5. 2018,
usnesením číslo 0890/RMOB-Pro/1418/83.

Schváleno Zastupitelstvem městského obvodu Proskovice dne 6. 6. 2018,
usnesením číslo 0187/ZMOB-Pro/1418/24.

Obsah závěrečného účtu:	strana
1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOb za rok 2017	3
1.1 Výsledek hospodaření, rozpočtového hospodaření	4
1.2 Konsolidace	5
1.3 Plnění rozpočtu příjmů	5
1.3.1 Daňové a nedaňové příjmy	9
1.3.2 Přijaté neinvestiční transfery	9
1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery	10
1.3.4 Vlastní kapitálové výdaje	11
1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů	12
1.4.1 Plnění rozpočtu běžných výdajů	12
1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů	17
1.5 Tvorba a použití sociálního fondu	19
2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací	19
3.0 Hospodaření s majetkem	19
3.1 Rozvaha	19
3.2 Pořízení majetku	21
3.2.1 Pořízení majetku z vlastních příjmů	21
3.2.2 Pořízení majetku z příj.transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně	21
3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků	21
4.0 Hospodaření příspěvkové organizace	21
5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům	23
6.0 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017	23
7.0 Tabulková část Přílohy 1 - 5	23

Úvod

Ve smyslu zákona č. 128/2000 Sb. o obcích, v platném znění, a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, je Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice předkládána zpráva o výsledku hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2017 – Závěrečný účet - včetně všech příloh.

Součástí Závěrečného účtu je předložen Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice návrh rozpočtového opatření č. 10/2018.

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2017

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2017 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu číslo 100/ZMOb-Pro/1418/14 ze dne 14. 12. 2016. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši 10 177 tis. Kč.

Rozpočet příjmů představoval daňové příjmy (správní poplatky, daň z nemovitostí, místní poplatky ze psů), nedaňové příjmy, neinvestiční dotace a financování. Skutečnost příjmů vykazuje zůstatek po konsolidaci celkem 11 935 005,61 Kč.

Část ze zůstatku rozpočtových prostředků z roku 2016 ve výši 1 008 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu pro rok 2017 a část zůstatku z roku 2016 ve výši 1 609 tis. Kč bylo zapojeno do upraveného rozpočtu pro rok 2017. Zapojení schválilo zastupitelstvo městského obvodu dne 7. 6. 2017.

Rozpočet výdajů pak představoval běžné a kapitálové výdaje.

Na základě rozpočtových opatření, která byla v průběhu roku realizována, byl rozpočet upraven na částku 12 140 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 23 rozpočtových opatření.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2016 do upraveného rozpočtu 2017 ve výši 3 079 tis. Kč, financování ve výši 1 008 tis. Kč je ukončeno hospodaření městského obvodu za rok 2017 kladným zůstatkem ve výši 512 558,70 Kč viz TAB č. 1.

Rozpočtové hospodaření s finančním vypořádáním skončilo kladným zůstatkem 3 947 tis. Kč. Rozpočtová úspora vznikla u par. 2212 ve výši 670 tis. Kč, kde se vyřizuje stavební povolení k akci výstavba mostku přes vodoteč dolový potok. Další úspora 775 tis. Kč byla evidována za nerealizované opravy místních komunikací lokalita ul. Frankova. Část úspory tvořil paragraf 6171 ve výši 389 tis. Kč, v mzdových výdajích činila úspora 253 tis. Kč a náklady na tzv. dohodáře představovaly úsporu ve výši 101 tis. Kč. Také nebyly zcela vyčerpany prostředky za výdaje víceúčelového hřiště ve výši 87 tis. Kč. Úspora v paragrafu 3745 činila 49 tis. Kč, podobně v paragrafu 3613 43 tis. Kč. Paragraf 6112 vykazuje úsporu v položce pohoštění a nakupovaných služeb ve výši 46 tis. Kč aj. Část zůstatku 1008 tis. Kč bylo již zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2017 (u TAB č. 1A).

1.1 Výsledek hospodaření, výsledek rozpočtového hospodaření

TAB č. 1

Název	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost finančních prostředků v Kč k 31. 12. 2017
Daňové příjmy	698	699	728 461
Nedaňové příjmy	1 538	1 575	1 480 809
Přijaté neinvestiční transfery	497	497	497 000
Neinv. přijaté transfery ze SR v rámci souhr. dotačního vztahu	0	27	27 182
Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze st.rozpočtu	0	736	734 953
Převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody-příjmy	6 436	7 705	7 658 806
Převody rozpočtových účtů	95	95	94 380
Financování	1008	4 091	0
Kapitálové příjmy	0	806	807 796
Příjmy celkem	10 272	16 231	12 029 386
Konsolidace příjmů	-95	-95	- 94 381
PRÍJMY po konsolidaci	10 177	16 136	11 935 006
Běžné výdaje	9 255	12 144	9 310 256
Kapitálové výdaje	1 017	4 087	2 218 969
Výdaje celkem	10 272	16 231	11 529 225
Konsolidace výdajů	-95	-95	- 106 777,75
VÝDAJE po konsolidaci	10 177	16 136	11 422 447
SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci) Změna stavu na bankovních účtech za rok 2017	0	0	512 559

Zůstatky na bankovních účtech u České spořitelny a České národní banky činily k 31.12.2017 7 318 096,64 Kč.

Rozbor a zůstatek **finančních prostředků** na účtech městského obvodu Proskovice ke dni 31. 12. 2017 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

Rozbor zůstatku finančních prostředků	v tis. Kč
finanční prostředky celkem	7 318
z toho:	
zapojeno do schváleného rozpočtu 2018	- 1 084
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2017	- 3 263
finanční vypořádání za rok 2017	- 12
aktivní vypořádání příspěvkových organizací 2017	5
odvod DPH za 12/2017	- 101
zůstatek z r. 2017 k zapojení do upraveného rozpočtu 2018	2 863

Finanční vypořádání za rok 2017 ve výši 11 936,47 Kč bude součástí upraveného rozpočtu v druhém pololetí 2018. Část zůstatku bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2018 ve výši 1 084 tis. Kč. Zastupitelstvo městského obvodu schválilo na zasedáních v březnu a v květnu 2018 zapojení části zůstatku ve výši 1 926 tis. Kč jako 10% spolufinancování projektu Výstavba hasičské zbrojnice pro SDH Proskovice. Část zůstatku bytového hospodářství ve výši 3 263 navrhujeme ponechat na běžném účtu městského obvodu a zůstatek finančních prostředků ve výši 937 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2018 na krytí těchto rozpočtových výdajů (viz Rozpočtové opatření č. 10/2018):

- na mzdové výdaje par. 6171		317 tis. Kč
- na zákonné mzdové odvody 6171	64 +32	96 tis. Kč
- na mzdové odměny uvolněného a neuvolněného člena zastupitelstva 6112		27 tis. Kč
- na zákonné mzdové odvody 6112		8 tis. Kč
- na projektovou dokumentaci osvětlení komunikace v areálu ZD		100 tis. Kč
- na dofinancování 10% spolufinancování k akci výstavba hasičské zbrojnice		71 tis. Kč
- rezerva		318 tis. Kč

Tyto prostředky jsou úsporou u paragrafů uvedených v odd. 1.4.1 a nečerpaných prostředků z běžného účtu.

1.2 Konsolidace

Jsou veškeré převody na bankovních účtech a peněžních prostředků uvnitř jednotky. Slouží výhradně pro vnitřní potřeby jednotky (např. pro interní převody mezi běžnými účty městského obvodu).

1.3 Plnění rozpočtu příjmů

Schválený rozpočet příjmů se v průběhu roku zvyšoval na základě schválených rozpočtových opatření. Celkové příjmy městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2017 objemu 11 127 209,61 Kč. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 99%, viz tabulková část - Příloha č. 1.

I.

Daňové příjmy představují:

- položka 1341 – poplatky ze psů byly přijaty v rozpočtované výši
- položka 1343 – poplatek za užívání veřejného prostranství nebylo naplněno
- položka 1361 – správní poplatky byly přijaty v rozpočtované výši
- položka 1511 – daň z nemovitostí – došlo k nárůstu plnění o 5%.

II.

Nedaňové příjmy upraveného rozpočtu byly čerpány na 94%:

Paragraf 2212 – Silnice

- smluvní pokuta

Paragraf 3111 – Mateřské školy

- přefakturace výdajů určených na příspěvkovou organizaci určených pro budovu mateřské školy - revize, kontroly plynových a jiných zařízení

Paragraf 3612 – Bytové hospodářství

- pol. 2111 - přijaté zálohy na služby s nájmem spojené od nájemníků bytů, které jsou každoročně s nájemníky vyúčtovávány. Z důvodu vrácených přeplatků z vyúčtování za rok 2016 došlo k plnění na 85%.
- položka 2132 – zachycuje nájemné přijaté od nájemníků za byty v domě ul. Na Smyčce, ul. Buková

Paragraf 3613 - Nebytové hospodářství

- položka 2111 - příjmy z poskytování služeb a výrobků evidujeme přijaté zálohové platby za služby od nájemců nebytových prostor, které jsou každoročně vyúčtovány
- položka 2131 – příjmy z pronájmu pozemků eviduje nájemné parkovacích míst a pozemků pronajatých na základě smluv o pronájmu. U této položky došlo k poklesu upraveného rozpočtu a nižšího čerpání plnění z důvodu ukončení nájemních vztahů a následných prodejů pozemků z důvodu nově uzavřených smluv. Ke snížení čerpání dochází i z důvodu ukončení smlouvy za nájem parkovacího místa u budovy mateřské školy.
- položka 2132 – příjmy z pronájmu nebytových prostor. Skutečnost vykazuje nižší čerpání plnění, avšak jedná se o přesun s položkou 2131, jejíž příjem je vykazován u pol. 2132.
- položka 2324 – přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady eviduje vyúčtování (z přefakturování) energií nebytových prostor sociální budovy v areálu hřiště a požární nádrže za rok 2016.

Paragraf 3632 – Pohřebnictví

- položka 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků – stálý pronájem hrobových míst a nově uzavřené smlouvy o pronájmech hrobových míst

Paragraf 3639 – Komunální služby a územní rozvoj

- položka 2119 – ostatní příjmy z vlastní činnosti, evidují příjmy od jiných subjektů za věcná břemena-služebnosti

Paragraf 6171 – Činnost místní správy

- položka 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků představuje veškeré příjmy činností pro obyvatelstvo (hlášení rozhlasem, kopírování, inzerce).
- položka 2112 – příjmy z prodeje zboží – pohlednic.
- položka 2131 – příjmy z pronájmu pozemku pronajatého na základě smluv o pronájmu (patří k par. 3613, pol. 2131)
- položka 2310 – příjem z prodeje šrotu

Paragraf 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací se jedná o příjmy za sazbu úroků od banky.

III.

Přijaté TRANSFERY (DOTACE)

Neinvestiční účelové dotace (viz Příloha č. 1, položky řady 41xx) byly využity na:

- položka 4111 – volby do Parlamentu ČR
- položka 4112 – výkon státní správy (provozní výdaje)
- položka 4116 – projekt S úsměvem do školy z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (z MŠMT) a na výkon v oblasti sociální práce

IV.

Převody rozpočtových účtů

Paragraf 6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně eviduje výdaje obcí, krajů, regionálních rad a dobrovolných svazků obcí zařazené na položkách u výdajů 534x a u příjmů 413x. Fondem se rozumí běžný účet, ke kterému se používá rozpočtová skladba.

- položka 4137 obsahovala dotace:

- neúčelová dotace na provoz městského obvodu ve výši 5 713 tis. Kč
- účelová dotace na plavecký výcvik žáků ÚZ 91 ve výši 57 tis. Kč
- účelová dotace na zeleň ÚZ 94 ve výši 600 tis. Kč, která byla na základě usnesení města přesunuta v průběhu období na neúčelovou
- účelová neinvestiční dotace na revitalizaci zeleně 633 tis. Kč
- příjmy z rozdělení výnosu z hracích přístrojů ÚZ 1355 ve výši 58 tis. Kč
- účelovou neinvestiční dotaci z rozpočtu SMO ÚZ 7402 na Prevenci kriminality 50 tis. Kč
- neúčelová investiční dotace z rozpočtu SMO ve výši 1 000 tis. Kč
- účelová investiční dotace z rozpočtu SMO ÚZ 3500 na výkup pozemků 183 tis. Kč
- účelová investiční dotace – převod z roku 2016 z rozpočtu SMO ve výši 11 tis. Kč

- položka 4139 eviduje je konsolidační položkou k výdajové pol. 5342 a zahrnuje převod z účtu sociálního fondu na běžný účet městského obvodu.

Vlastní kapitálové příjmy byly realizovány z prodeje pozemků ve výši 808 tis. Kč.

V.

Položka 8115 Financování představovala tyto položky:

- zapojení zůstatku z r. 2016 do schváleného rozpočtu 2017 1 008 tis. Kč
- zapojení zůstatku bytového fondu z r. 2016 do upraveného rozpočtu 2017 1 470 tis. Kč
- zapojení zůstatku z r. 2016 do upraveného rozpočtu 2017 po závěrečném účtu 1 613 tis. Kč

Investice, které následují z minulých období, a nebyly v průběhu roku 2017 realizovány.

Jedná se o investice:

- k akci Revitalizace mlýnského náhonu bylo možno po zapracování řešení dlouhodobých majetkoprávních vztahů zahájit územní řízení v 6/2014, ale z důvodu aktualizací stanovisek a vyjádření bylo vydáno územní rozhodnutí v 1/2015. Projektová dokumentace pro vydání stavebního povolení a pro provádění stavby byla dodána městskému obvodu v 11/2015. V 12/2015 bylo požádáno o vydání stavebního povolení k vodním dílům, které bylo vydáno 10/2016 a čekalo se na vyhlášení vhodného dotačního titulu. V roce 2017 bylo však z důvodu déletrvajícího projektu požádáno statutární město Ostravu o finanční zajištění akce a město poskytlo na letošní rok prostředky ve výši 7 800 tis. Kč. Realizace akce v současné době probíhá.
- k akci „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici v Ostravě – Proskovicích“ nebylo možno čerpat z důvodů vad a nedodělků projektové dokumentace, kde tyto měly být odstraněny do 4. 12. 2013. Z důvodu nečinnosti zhotovitele projektu bylo s projektovou firmou odstoupeno od smlouvy. Věc je řešena prostřednictvím právního zástupce. Z uvedených důvodů byla v 11/2016 uzavřena smlouva na zpracování projektové dokumentace pro stavební povolení a realizační dokumentaci s novým zhotovitelem, v 2/2017 byl uzavřen dodatek č. 1 k této smlouvě na zpracování změny dokumentace pro územní řízení. V 4/2017 bylo požádáno o změnu územního rozhodnutí.

- Změna územního rozhodnutí byla vydána v 11/2017. Je zpracovaná projektová dokumentace pro stavební povolení, požádáno o vydání stavebního povolení. Zhotovitel projektové dokumentace obdržel výzvu k doplnění údajů a podkladů do 30. 6. 2018.
- k akci rekonstrukce místní komunikace V Úvoze nebyl doposud vyhlášen titul na realizaci stavby.
 - k akci Estetizace ul. Na Smyčce se zaměřením na úpravu stávajícího stanoviště a zastávky autobusů probíhá realizace v aktuální době, kde ukončení je plánováno v 9/2018.
 - k akci Hasičská zbrojnice bylo nutno zpracovat novou projektovou dokumentaci z důvodu změny umístění stavby a následné zapracování požadavků Hasičského záchranného sboru MS kraje, Povodí Odry s. p., Magistrátu města Ostravy, odboru životního prostředí a Agentury ochrany přírody a krajiny ČR, Správy CHKO Poodří aj. dotčených subjektů. Původní projektová dokumentace byla v 3/2017 odúčtována z majetku, jako zmařená investice. V 4/17 bylo vyhlášeno výběrové řízení na zpracování projektové dokumentace pro územní řízení, stavební povolení a realizaci stavby. V 5/2017 byl vybrán nový zhotovitel projektové dokumentace, který ji vyhotovil a předal v 10/2017. Územní rozhodnutí bylo vydáno v 2/2018. V současné době se zpracovává projektová dokumentace pro stavební povolení.
 - k akci Volnočasový areál u hřiště, ul. Na Pastvinách bude městský obvod řešit samostatně výstavbu každého objektu. V 10/2015 byly podány žádosti o stavební povolení k vodním dílům a o povolení nakládání s vodami na stavbu Odvodnění pozemku cvičné louky pro hasiče. V 4/2016 vydáno stavební povolení. V 10/2016 byla zpracována realizační projektová dokumentace k provádění stavby na odvodnění cvičné louky. V 2/2017 byl předán statutárnímu městu Ostrava tento nedokončený dlouhodobý hmotný majetek. V roce 2017 odbor investiční statutárního města Ostravy tuto stavbu zrealizoval. V současné době probíhá kolaudační řízení. Po kolaudaci stavby bude odvodnění předáno zpět do majetku městského obvodu.
 - Výstavba mostku přes vodoteč Dolový potok – projektová dokumentace pro vydání územního rozhodnutí zpracována v 10/2014, územní řízení zastaveno z důvodu vyřešení majetkoprávních vztahů, výkup dotčeného pozemku par. č. 457 (bývalý vlastník pozemku ČR – Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových – dále jen ÚZSVM) byl realizován v 12/2016. V roce 2017 byly zahájeny úkony (aktualizace vyjádření a stanovisek dotčených orgánů) na vydání územního rozhodnutí k této stavbě a zpracování projektové dokumentace pro stavební povolení. Územní rozhodnutí bylo vydáno v 8/2017, projektová dokumentace pro stavební povolení je zpracována a bylo požádáno o vydání stavebního povolení. Zhotovitel projektové dokumentace doplnil na základě výzvy údaje a podklady v 4/2018 a v současné době se čeká na vydání stavebního povolení.
 - k akci Rozšíření výukové kapacity – přístavba třídy pro 25 dětí a zřízení učebny pro variabilní využití v 1. pp mateřské školy bylo v 9/2014 požádáno o poskytnutí dotace z Ministerstva školství, kde dotace nebyla poskytnuta. V roce 2015 však došlo ke snížení kapacity počtu míst v mateřské škole a rozšíření výukové kapacity – přístavba třídy pro 25 dětí nebyla realizována.
V roce 2016 byla zpracována projektová dokumentace pro vydání rozhodnutí o umístění stavby, projektová dokumentace pro stavební povolení a dokumentace pro provádění stavby Stavební úpravy MŠ Proskovice – přístavba a změna v užívání 1. pp. V 2/2017 byla podána žádost o dotaci z Integrovaného regionálního operačního programu. V 2/2018 bylo městskému obvodu oznámeno, že projekt nebyl vybrán k realizaci.
 - Autobusová zastávka, točna
V roce 2017 byla vypracována studie pod názvem Vybudování 2 autobusových zastávek a autobusové točny v Ostravě-Proskovicích. Záměr na zadání veřejné zakázky na zpracovatele projektové dokumentace nebyl vyhlášen.

1.3.1 Daňové a nedaňové příjmy

TAB č. 2

Vlastní příjmy	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč
Místní poplatky ze psů	34	35	35
Místní poplatky za užívání veřejného prostranství	2	2	0
Správní poplatky	20	20	20
Daň z nemovitostí	642	642	673
Služby z pronájmů bytů – k zúčtování	441	441	376
Pronájmy bytů	757	757	756
Služby k pronájmům – k zúčtování	25	27	27
Přijaté úplaty z věcných břemen	0	51	51
Pronájmy hrobových míst	4	14	22
Pronájmy pozemků	133	98	76
Pronájem ostatních nemovitostí	142	142	132
Příjmy z úroků	1	1	1
Sankční platby	0	0	4
Příjmy z prodeje krátk. a dlouhodob. maj.	0	5	5
Přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady	28	28	21
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	6	6	6
Příjmy z prodeje zboží	1	1	0
Příjmy z přefakturací	0	4	4
Vlastní příjmy celkem	2236	2274	2 209

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2017 dle TAB č. 2 příjmy z pronájmu bytů v domě s malometrážními byty a bytů v střešní nástavbě MŠ, daň z nemovitostí, příjmy z pronájmu nebytových prostor, za nájem pozemků.

1.3.2 Přijaté neinvestiční transfery

Podle účelu a poskytovatele byly běžné dotace přijaty v této struktuře:

TAB č. 3

Přijaté transfery ze státního rozpočtu (SR)	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto prostřednictvím města v tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč	Určeno k vrácení - / k pokrytí + městu v tis. Kč
Z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu – pol. 4111 – na volby do Parlamentu ČR	0	27	27	20	- 7
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 - na výkon státní správy	497	497	497	497	0
na projekt S úsměvem do školy z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (z MŠMT) a na výkon sociální práce – pol. 4116	0	736	736	735	0
Transfery ze SR celkem	497	1260	1260	1253	- 7

TAB č. 4

Transfery poskytnuté z rozpočtu statutárního města Ostravy par. 6330, pol. 4137	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto městem v tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč	Určeno k vrácení / k pokrytí + městu v tis. Kč
na provoz městského obvodu	4 768	5 713	5 713	5 713	0
na plavecký výcvik žáků	57	57	57	57	0
na zeleň	600	0	0	0	0
revitalizace zeleně na hřbitově, u památníku	0	633	587	587	0
výtěžek z loterií a jiných podobných her	0	58	58	58	0
prevence kriminality	0	50	50	50	0
Celkem	5 425	6 511	6 465	6 465	0

Neúčelové transfery v rámci souhrnného dotačního vztahu a jejich přerozdělení je určeno zákonem 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní). Daně jsou rozděleny dle charakteru na přímé a nepřímé. Ty jsou přepočítávány procentuálními podíly z celostátního hrubého výnosu daní a jsou pak v rámci dotačních vztahů přerozdělovány do krajů, obcí a statutárních měst.

Transfery přijaté ze státního rozpočtu prostřednictvím Magistrátu města Ostravy byly účelově evidovány. Vypořádání se statutárním městem Ostravou proběhlo v roce 2017.

Doplatek z výtěžku z loterií a jiných podobných her bude vypořádán se statutárním městem formou finančního vypořádání za rok 2017 ve výši 497,53 Kč a vrátka z finančního vypořádání za volby do Parlamentu ČR za rok 2017 ve výši 7 646,00 Kč zúčtuje městský obvod v roce 2018.

Za rok 2017 došlo k vypořádání plaveckého výcviku žáků mezi Základní školou a mateřskou školou, příspěvkovou organizací a městským obvodem, kde předpis pro příjem nečerpané dotace činí 4 788,- Kč. Uvedená hodnota je uvedena ve finančním vypořádání mezi městským obvodem a statutárním městem a je součástí finančního vypořádání za rok 2017.

1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery

V Příloze č. 4 jsou kapitálové výdaje vedeny obecně v plném členění dle platné rozpočtové skladby.

V průběhu r. 2017 byly poskytnuty **z rozpočtu města** účelové a neúčelové kapitálové transfery na:

TAB č. 5

Účelové dotace	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč	Určeno k vrácení - či k pokrytí + statutárnímu městu Ostrava v tis. Kč
<i>par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj j. n.</i>			
Výkupy nemovitostí (pozemků)	183	183	0
Celkem	183	183	0

Neúčelové dotace	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč	Určeno k vrácení - či k pokrytí + statutárnímu městu Ostrava v tis. Kč
Par. 2212 - Silnice			
Projektová dokumentace Most přes vodoteč Dolový potok	19	19	0
par. 3111 – Mateřské školy			
Zpracování rozpočtu stavby "Stavební úpravy MŠ Proskovice - přístavba a změna užívání 1. podzemního podlaží	7	7	0
Pořízení vzduchotechniky do kuchyně MŠ	960	960	0
par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj j. n.			
Návrhy na vklad do katastru nemovitostí	1	1	0
par. 5512 – Požární ochrana-dobrovolná část			
Hydrogeologický posudek v rámci posouzení srážkoodtokových poměrů při výstavbě hasičské zbrojnice pro SDH	3	3	0
Vypr.proj.záměru Novostavba hasičské zbrojnice	18	18	0
Zprac. hydrogeologického posudku k projektové dokumentaci	3	3	0
Celkem	1 011	1 011	0

1.3.4. Vlastní kapitálové výdaje

Neúčelové investiční dotace byly rozděleny na základě schválených rozpočtových opatření do těchto paragrafů, přičemž 1 000 tis. Kč poskytlo do rozpočtu město jako investiční neúčelovou dotaci, 194 tis. Kč poskytlo do rozpočtu město jako investiční účelovou dotaci a 1 025 tis. Kč bylo rozpočtováno z prostředků městského obvodu:

TAB č. 6

Neúčelové dotace	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč
2212 - Silnice			
Zhotovení dokumentace pro vybudování 2 autobusových zastávek a autobusové točny v Proskovicích	46	46	46
Projektová dokumentace Most přes vodoteč Dolový potok	634	44	44
2223 – Bezpečnost silničního provozu			
zpracování PD k akci Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ul.	0	37	0
3111 – Mateřské školy			
Zpracování žádosti o dotaci k projektu Stavební úpravy budovy mateřské školy Proskovice–přístavba a změna užívání části 1. PP	106	106	106
Přepracování rozpočtu k projektu Stavební úpravy budovy mateřské školy Proskovice–přístavba a změna užívání části 1. PP	0	7	6
Spolufinancování projektu Multifunkční učebna pro přírodní vědy a technické řemeslné obory pro žáky ZŠ ve výši 10%	131	131	0
Realizace vzduchotechniky v kuchyni MŠ	0	960	960
3113 – Základní školy			
Kamery	0	18	18
3412 – Sportovní zařízení v majetku obce			
Výkupy pozemků	100	183	0
3612 – Bytové hospodářství			
Projektová dokumentace a realizace výměny výtahu	0	820	781
3639 – Komunální služby a územní rozvoj			

Výkupy pozemků	0	185	186
3745 - Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň			
Řetězový kontejner	0	43	43
5512 – Požární ochrana – dobrovolná část			
Spolufinancování ve výši 10% v souvislosti s podáním žádosti o dotaci na výstavbu hasičské zbrojnice	0	1350	0
Připojení odběrného el. místa k distribuční soustavě	0	7	6
Zpracování hydrogeologického posudku	0	7	6
Studie k hasičské zbrojnici potřebné k žádosti o dotaci pro HZS MSK	19	19	18
hydrogeologického posudku v rámci posouzení srážkoodtokových poměrů při výstavbě hasičské zbrojnice	0	3	0
6171 – činnost místní správy			
Rezerva	0	121	0
Celkem	1 017	4 087	2 219

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2017 hodnoty 11 422 446,91 Kč a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 71% - viz tabulková část - Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje celkem před konsolidací byly čerpány v objemu 9 310 255,83 Kč. Upravený rozpočet byl schvalován řádně na schůzích RMOB a zasedáních ZMOB.

1.4.1 Plnění rozpočtu běžných výdajů

Běžné výdaje na činnost dle jednotlivých paragrafů platné rozpočtové skladby jsou uvedeny v tabulce Přílohy č. 3.

Nečerpané prostředky byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2018, viz položka 8115 schváleného rozpočtu.

Čerpání běžných výdajů je určeno pro běžný provoz městského obvodu:

Par. 2212 – Silnice

- posypová sůl
- zimní údržba chodníků a místních komunikací
- úklid komunikací po zimním období
- oprava svislého dopravního značení, nástřik dopravního značení
- oprava výtluků Sídlištní x Staroveská, oprava uvolněných obrub ul. Na Pastvinách

Nečerpané finanční prostředky 223 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2018.

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- nákup dopravních značek stezka pro chodce a cyklisty
- barvy na opravu nátěru příkazových šipek na cyklostezce, šrouby pro opravu značek

Nečerpané finanční prostředky 45 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2018.

Par. 3111 – Mateřské školy

- telefonní služby pro hlášení stavu funkčnosti přečerpávací stanice
- pronájem plošiny pro shoz stromu
- roční kontrola plynového zařízení

Par. 3113 – Základní školy

- provedení následné veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace za rok 2016
- oprava zabezpečovacího zařízení
- příspěvek na provoz, na plavecký výcvik žáků
- neinvestiční účelová dotace na projekt z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání z MŠMT na projekt S úsměvem do školy

Nečerpané prostředky 3 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2018.

Par. 3312 – Hudební činnost

- poskytnutí dotace na spolufinancování výdajů 14. ročníku Festivalu Poodří Františka Lýska v městském obvodu Proskovice

Par. 3314 – Činnosti knihovnické

- spolufinancování městského obvodu na nákup odměn do soutěží pro dětské čtenáře a poskytnutí neinvestičního příspěvku Knihovně města Ostravy, p. o. za účelem nákupu nových knih a časopisů do místní knihovny

Par. 3326 – Pořízení, zachování a obnova hodnot kult. nár. dědictví

- prostředky na opravu kapličky sv. Floriána 135 tis. Kč nebyly čerpány. Byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2018.

Par. 3349 – Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

- výroba a tisk místního zpravodaje Florián

Nečerpané finanční prostředky 5 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu 2018.

Par. 3399 – Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků

- mzdové odměny kronikáři
- odměna Ochranému svazu autorskému za užití děl při konání Svatováclavských slavností
- grafické práce a tisk Kroniky za léta 2010-2014
- vítání občánků do života, jubilanti, pohoštění, nákup dárkových poukázek, věcných darů, nájem sálu při konání akce jubilanti
- Svatojánské slavnosti: pronájem laviček a pódia, honoráře za vystoupení, grafický návrh plakátu, nákup hraček a odměn pro děti v soutěžích, občerstvení pro organizátory, spolufinancování nákladů spojených s organizací Stavění májky a Svatojánský oheň, finanční dary vystupujícím spolkům, občerstvení účastníkům akce, poplatek OSA za veřejné provozování hudby, chemické WC, palivové dříví
- spolufinancování akce O pohár Pepy Pazderny
- finanční dar Spolek rodičů při ZŠ Ostrava-Proskovice, z.s.
- odměna za organizaci Vánočního jarmarku
- organizační zajištění Vánočního koncertu a kytky pro vystupující

Nečerpané finanční prostředky 69 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2018.

Par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce - víceúčelové hřiště ul. Na Pastvinách, u mlýna

- mzdové výdaje za správu a údržbu, hrazeno z rozpočtu města, akce Prevence kriminality
- nákup sportovních potřeb a vybavení nebylo realizováno
- drobný materiál určený k údržbě hřiště
- elektrická energie, vodné
- provoz chemického WC
- odborná technická kontrola dětského hřiště a sportoviště
- zpracování Provozního řádu dešťové kanalizace Odvodnění cvičné louky pro hasiče ve

volnočasovém centru

- montáž regulátoru tlaku vody, úprava zapojení bojleru, montáž odpadního potrubí od pojišťovacích ventilů pod bojlerem
- pořízení fotbalových dresů pro fotbalová utkání O pohár Pepy Pazderny
- za organizaci akce svobodní x ženatí

Nevyčerpané finanční prostředky 119 tis. Kč jsme zapojili do upraveného rozpočtu na rok 2018.

Par. 3421 – Využití volného času dětí a mládeže

- neinvestiční účelová dotace na výměnu oken pro TJ Sokol Proskovice
- neinvestiční účelová dotace na částečnou úhradu kancelářských, výtvarných a rukodělných potřeb pro Junák – český skaut, středisko Stará Bělá

Par. 3429 – Ostatní zájmová činnost a rekreace

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace spolku Kreativní klub žen na kulturně vzdělávací podporu, na činnost

Par. 3612 – Bytové hospodářství

- *byty - dům ul. Na Smyčce*
- zhotovení klíčů
- pravidelná roční kontrola plynových kotlů
- výdaje na správu bytů realitní kanceláři, údržba veřejné zeleně, výdaje za vodné, ohřev vody, elektřinu společných prostor, plyn, servis výtahu, za úklid a domovnícké činnosti jsou každoročně refundovány nájemníkům.
- revize hasicích přístrojů, provedení a rozúčtování poměrových indikátorů spotřeby topných nákladů, roční kontrola 2 plynových kotlů a 3 tlakových nádob, prověření BOZP, montáž výlevky, oprava dveřních zavíračů, protipožárních dveří, sklepního okna, opravy osvětlení společných prostor, výměna kuchyňské linky, výměna dlažby na balkoně, nátěr zábradlí, oprava střešní krytiny, výměna oken v 1. a 2. nadzemním podlaží
- *byty - střešní nástavba MŠ ul. Buková*
výdaje za správu bytů, provozní revize plynového zařízení, revize hasicích přístrojů, provedení a rozúčtování poměrových indikátorů spotřeby topných nákladů, revize a roční kontrola 1 kotle a 1 tlakové nádoby, výměna ventilátoru u kotle, odstranění netěsnosti a závad dle revize.

Celkově byl paragraf 3612 čerpán na 66%, nevyčerpaná část je ve výši 836 tis. Kč.

Na běžném účtu evidujeme nečerpanou část z let 2007-2016 ve výši 3 896 tis. Kč. Z celkové výše zůstatku 4 732 tis. Kč bylo na základě usnesení zastupitelstva MOB dne 14. 3. 2017 schváleno zapojení ve výši 1 470 tis. Kč na výměnu oken a výtahu v domě ul. Na Smyčce. Zbylou část ve výši 3 262 navrhujeme ponechat na běžném účtu městského obvodu.

Par. 3613 – Nebytové hospodářství

- vodné, elektřina v areálu požární nádrže jsou každoročně fakturovány nájemcům zařízení
- pročištění přívodu požární nádrže tlakem

Nečerpané finanční prostředky 4 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2018.

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- vodné vykazuje přeplatek z vyúčtování

- elektřina
- pořízení prodlužovacího kabelu na bubnu
- pořízení růží, mulčovací kůry apod.
- kácení dřevin, frézování pařezů, odstranění keřů a kosodřevin včetně likvidace hmoty, zpracování návrhu Revitalizace zeleně, aktualizace grafických a souvisejících dat hrobů – Paspot hrobových míst, pročištění odpadního potrubí přístrojem Rems Cobra, realizace a výsadba zeleně
- vývoz odpadu, údržba zeleně,

Nevyčerpané finanční prostředky 26 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2018.

Par. 3742 – Ostatní činnosti k ochraně ovzduší

- pronájem části pozemku parc.č. 1939 pro účely stavby Revitalizace mlýnského náhonu Proskovice
- poskytnutí neinvestiční účelové dotace na provozní náklady související s vydáváním vlastivědného časopisu Poodří

Par. 3745 – Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň

- mzdové výdaje a zákonné mzdové odvody sociálního a zdravotního pojistného pracovníkům vykonávajících různé údržbářské činnosti a opravy majetku v obci na základě dohod mimo pracovní poměr
- nákup ochranných pracovních pomůcek
- nákup drobného materiálu určeného pro údržbu na majetku, zeleně, zahradnické potřeby, rostliny, mulčovací kůra apod.
- montáž a demontáž vánočního osvětlení, revize
- zpracování návrhu revitalizace zeleně
- kácení dřevin, odstranění keřů a kosodřevin včetně likvidace hmoty před Památníkem obětím 1. a 2. sv. války
- seč obecních pastvin a veřejné zeleně
- výsadba 5 ks javorů u dětského hřiště
- zpracování dendrologických posudků
- vývoz malého kontejneru
- ošetření a nátěr zábradlí u chodníku Světlovská
- náhrady mezd v době nemoci

Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 273tis. Kč byly zapojeny do upraveného rozpočtu 2018.

Par. 3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny

- neinvestiční účelová dotace na provozní náklady Mysliveckého sdružení ODRA Stará Ves n. O.

Par. 4349 – Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem

- poskytnutí příspěvku - individuální neinvestiční účelové dotace - na částečnou úhradu nákladů spojených s rozvozem obědů pro občany Proskovic

Par. 4399 – Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti

- výdaje spojené s výkonem pracovníka na výkon sociální práce (u příjmů u pol. 4116). Výdaje jsou určeny prostřednictvím města k vyúčtování se státním rozpočtem.

Par. 5212 – Ochrana obyvatelstva

- povinný rozpočtovaný výdaj na činnost orgánů a složek při zabezpečování úkolů civilní obrany
Nečerpané finanční prostředky 10 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2018.

Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- pořízení DDHM a ostatního materiálu pro hasiče - přídavné popruhy, kombinéza Včelař, rukavice, klíč k nadzemnímu hydrantu, proudnice, oblek proti bodavému hmyzu, domovenky na uniformy, jmenovky na pracovní stejnokroje, hodnotní označení na suché zipy, výroba a dodávka 15ks skříněk na zásahové obleky do stávající požární zbrojnice, tablet, výstražná světla, kužely aj.
- vodné, elektřina
- paušální výdaje za krizové mobilní číslo
- řidičské oprávnění skupiny C pro člena jednotky dobrovolných hasičů
- aktualizace programu Kancelář pro obec
- vyhotovení polohopisu a výškopisu hasičských unimobuněk v areálu požární nádrže

Nečerpané finanční prostředky 65 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2018.

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1.157 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1 120 tis. Kč představuje plnění na 97% za:

- mzdové odměny členů zastupitelstva včetně zákonných zdravotních a sociálních odvodů
- nákup tonerů do tiskárny, kancelářských papírů a potřeb, stolních kalendářů aj., grafické práce a tisk k akcím Vánoční jarmark, Vánoční koncert, vyhotovení PF
- MS Office 2016 pro domácnost a podnikatele Win CZ P2
- telefonní poplatky, pořízení certifikovaného tokenu, USB klíč na elektronický podpis
- cestovní výdaje, pohoštění, smuteční kytice
- příspěvky ze sociálního fondu

Část nečerpaných prostředků 37 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2018.

Jednotlivé položky čerpání tohoto paragrafu jsou uvedeny v Příloze č. 2.

Par. 6114 – Volby do Parlamentu ČR

- mzdové a materiálové výdaje pro členy komise voleb. Prostředky jsou součástí finančního vypořádání za rok 2017, kde dochází k vrácení nečerpaných prostředků prostřednictvím města do státního rozpočtu.

Par. 6171 – Činnost místní správy

- běžné výdaje na činnost místní správy v sobě zahrnují mimo jiné také i výdaje na jiné činnosti městského obvodu a výdaje pro činnost zastupitelstva, které nejsou rozděleny – např. spotřeba plynu, vody, elektrické energie.

Běžné výdaje na činnost místní správy byly upraveným rozpočtem schváleny ve výši 3 808 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 2 836 tis. Kč představuje plnění na 74%.

V roce 2017 nebyly v plné výši čerpány mzdové prostředky na platy zaměstnanců (z důvodu pracovní neschopnosti a nevyčerpané dovolené) ve výši 317 tis. Kč a pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr ve výši 40 tis. Kč. Na mzdových odvodech evidujeme úsporu 96 tis. Kč. Část úspor ve výši 413 navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2018 do položek 5011, 5031, 5032 a část úspor 40 tis. Kč do upraveného rozpočtu na rok 2018 dle návrhu rozpočtového opatření č. 10/2018.

Mezi objemově největší položky na činnost místní správy patřily výdaje na:

- platy zaměstnanců, povinné pojistné na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění
- povinné pojistné zaměstnanců na úrazové pojištění
- nákup tiskovin, sbírek zákonů, věstníků apod.
- pořízení 2ks mobilních telefonů, kancelářské židle - výčet pořízeného majetku je součástí Závěrečného účtu za rok 2017, Příloha č. 5.
- kancelářské potřeby (tonery, papíry a jiný drobný materiál)
- energie (voda, plyn, elektřina)
- služby telekomunikací a radiokomunikací, poštovné
- nájem pozemku u hydroglobu
- pojištění budov a zařízení náležící městskému obvodu
- školení a vzdělávání úředníků podle zákona úředníků č. 312/2002 Sb.,
- nákup ostatních služeb - právní pomoc, monitoring objektu úřadu, pravidelný úklid, revize hasících přístrojů, plynu, stravovací poukázky, vývoz popelnice, školení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, výměna osvětlení v kancelářích, obnova certifikačních klíčů, proškolení řidičů, vyúčtování dálkového přístupu z Czech Point, revize elektrických spotřebičů v budově úřadu, roční kontrolu plynového kotle v budově úřadu, vyúčtování dálkového přístupu, cestovné, nákup věnce k Památníku obětem I. a II. světové války, smuteční kytice, spolufinancování fotbalového turnaje, za organizaci vánočního jarmarku, úhrada členského příspěvku sdružení tajemníků měst a obcí, spolufinancování cen míčového pětiboje,
- servis uživatelských kódů na zabezpečovacím zařízení, vodovodní baterie, kávovaru
- výdaje na pracovní cesty zaměstnanců
- náhrady mezd v době nemoci
- příspěvky ze sociálního fondu (plnění překročilo rozpočet z důvodu čerpání zůstatku fondu z roku 2016)

Úspora paragrafu činí 398 tis. Kč. Část prostředků 163 tis. Kč jsme zapojili do schváleného rozpočtu na rok 2018 a část 235 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu v roce 2018 na základě rozpočtového opatření č. x/2018.

V Příloze č. 3 jsou tyto výdaje uvedeny v plném členění dle platné rozpočtové skladby.

Par. 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací

- poplatky bance za vedení účtů, za položky.

Par. 6330 – Převody vlastním fondům

- tvorba sociálního fondu, konsolidací s příjmovou položkou 4139. Plnění překročilo rozpočet z důvodu čerpání zůstatku fondu z roku 2016,
- odvod prostředků z finančního vypořádání z r. 2016

Par. 6399 – Ostatní finanční operace

- odvod daní z přidané hodnoty.

1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů

Kapitálové výdaje byly schváleny do upraveného rozpočtu v průběhu roku na základě schválených rozpočtových opatření, kterými se výdaje investičního charakteru zvýšily na 4 087 tis. Kč.

Objem vlastních kapitálových výdajů činil 1017 tis. Kč a kapitálových výdajů poskytnutých prostřednictvím města 3 070 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů je vyčísleno v tabulkové části – Příloha č. 5 a Příloha č. 6.

Plnění kapitálových výdajů v upraveném rozpočtu:

Par. 2212 – Silnice

- zhotovení projektové dokumentace pro vybudování 2 autobusových zastávek a autobusové točny 46 tis. Kč a projektová dokumentace Most přes vodoteč Dolový potok 44 tis. Kč. Nečerpané prostředky byly přesunuty na par. 3111 - realizace stavby vzduchotechniky v kuchyni MŠ

Par. 2223 – Bezpečnost silničního provozu

- prostředky na zpracování projektové dokumentace 37 tis. Kč k akci Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici byly převedeny do rozpočtu na rok 2018

Par. 3111 – Mateřské školy

- zpracování realizační projektové dokumentace včetně inženýrské činnosti k akci Zpracování projektové dokumentace-vzduchotechnika kuchyně v MŠ
- zpracování žádosti, analýz, studie k projektu Multifunkční učebna pro přírodovědné vědy a technické řemeslné obory pro ZŠ Proskovice

Par. 3113 - Základní školy

- doplnění kamerového systému

Par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce

- úspora 183 tis. Kč byla započtena do upraveného rozpočtu v roce 2018

Par. 3612 – Bytové hospodářství

- úsporu 38 tis. Kč navrhujeme ponechat na běžném účtu jako bytový fond

Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj j. n.

- prostředky z rozpočtu města na výkupy pozemků pod místními komunikacemi. Výkupy byly realizovány v roce 2017.

Par. 3745 – Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň

- pořízení řetězového kontejneru

Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- zpracování projektového záměru (studie) včetně odborného stanovení ceny stavebních prací pro akci "Novostavba hasičské zbrojnice", připojení odběrného el. místa k distribuční soustavě, hydrogeologický posudek v rámci posouzení srážkoodtokových poměrů při výstavbě hasičské zbrojnice

Nečerpané prostředky 1 345 tis. Kč byly započteny do upraveného rozpočtu v roce 2018 na stejnou akci.

Par. 6171 – Činnost místní správy

- rezerva, navrhujeme započít do upraveného rozpočtu v roce 2018.

V tabulkové části - Příloha č. 4 jsou tyto výdaje uvedeny v plném členění dle platné rozpočtové skladby.

1.5 Tvorba a použití sociálního fondu

Sociální fond se vztahuje na zaměstnance zařazené do úřadu městského obvodu a také na člena zastupitelstva uvolněného pro výkon funkce. Základním zdrojem fondu je příspěvek z rozpočtu městského obvodu ve výši 5 % ročního objemu zúčtovaných mezd. V souladu se schváleným Statutem sociálního fondu byly v roce 2016 poskytnuty příspěvky uvedené v tabulce ČERPÁNÍ. Zůstatek bankovního účtu pro evidenci fondu k 31. 12. 2017 činí 13 972,41 Kč.

ZDROJE	v Kč
Zůstatek sociálního fondu z roku 2016	1 573,72
5 % objemu zúčtovaných mezd	106 777,75
úroky z vkladu na bankovním účtu	1,63
Zdroje celkem	108 353,10
ČERPÁNÍ	
Příspěvek na penzijní připojištění	35 440,00
Příspěvek na stravování	13 620,00
Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce	25 950,00
Příspěvek na ozdravný pobyt	12 100,00
Příspěvek flexi pas	7 270,69
Čerpání celkem	94 380,69

Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2017	13 972,41
---	------------------

2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací

Účelové dotace z rozpočtu kapitol státního rozpočtu byly poskytnuty městskému obvodu Proskovice prostřednictvím Statutárního města Ostravy. Celkový přehled o poskytnutých dotacích a jejich čerpání je uveden v TAB č. 3 a 4.

3.0 Hospodaření s majetkem

3.1 Rozvaha

Úhrnná hodnota aktiv a pasiv dosáhla na konci roku 2017 částky 136 850 605,71 Kč.

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	129 243 831,13
Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	129 243 831,13

Na účtu dlouhodobého nehmotného majetku jsou vedeny softwarové a účetní programy Úřadu městského obvodu Proskovice. Dlouhodobý hmotný majetek eviduje stavby, samostatné movité věci a soubory movitých věcí, drobný dlouhodobý hmotný majetek, pozemky, umělecká díla a předměty a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek.

B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč	7 606 774,58
Zboží na skladě	4 345,41
Odběratelé	8 857,54
Krátkodobé poskytnuté zálohy	166 476,00
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	72 380,58
Ostatní krátkodobé pohledávky	3 234,00

Základní běžný účet	7 318 096,64
Běžný účet sociálního fondu	13 972,41
Ceniny	14 624,00

Zboží na skladě eviduje stav pohlednic a map, odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v 1/2018, poskytnuté zálohy evidují zálohy na energie, jiné pohledávky z hlavní činnosti zachycuje smluvní pokutu, úrok z prodlení a ostatní krátkodobé pohledávky eviduje zůstatek nezaplacené zálohy na služby za byt. Ceniny zahrnují stravenky, jízdenky.

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	135 952 399,16
Jmění účetní jednotky	158 907 883,37
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	13 386 619,64
Oceňovací rozdíly při změně účetní metody	-37 510 062,93
Opravy minulých období	-2 647 122,97
Ostatní fondy	13 972,41
Výsledek hospodaření běžného účetního období	23 289,99
Výsledek hospodaření minulých účetních období	3 777 819,65

Jmění účetní jednotky obsahuje dlouhodobý majetek, transfery na pořízení dl. majetku evidují odpisy majetku pořízeného z dotací, oceňovací rozdíly byly v roce 2017 bez pohybu (z minulých období evidují opravné položky k odběratelům a dooprávkování majetku pořízeného z dotací za rok 2011), opravy minulých období eviduje vyúčtování služeb z bytů za rok 2009, vyřazení plynovodu z majetkové evidence na ul. Jarkovská za rok 2012 bylo vyvedeno z evidence v roce 2013, vyřazení části kanalizace ul. Staroveská z důvodu dvojí evidence a oprava odpisů za roky 2012-2014 a vyřazení inženýrských sítí Kuřín z důvodu dvojí evidence a oprava odpisů za roky 2012-2017. Ostatní fondy zaznamenávají zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2017.

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	898 206,55
Dodavatelé	127 650,56
Krátkodobé přijaté zálohy	337 668,02
Zaměstnanci	176 641,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	3 830,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	90 618,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	23 872,00
Výdaje příštích období	11 936,47
Výnosy příštích období	25 282,50
Ostatní krátkodobé závazky	100 708,00

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2018. Přijaté zálohy evidují nevyfakturované dodávky energií na služby v souvislosti s pronájmy bytových a nebytových prostor. Mzdové zúčtování se zaměstnanci, penzijní pojištění, zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního zařízení a daně z příjmů jsou splatné v lednu 2018. Výdaje příštích období zachycují předpis pro finanční vypořádání s městem za rok 2017. Výnosy příštích období evidují nájemné do roku 2018. Ostatní krátkodobé závazky evidují předpis pro vyplacení DPH za 12/2017.

3.2 Pořízení majetku

3.2.1 Pořízení majetku z vlastních příjmů

Městský obvod pořídil z vlastních zdrojů drobný dlouhodobý majetek, který je součástí Závěrečné zprávy z inventarizace MOB Proskovice a všech zařízení náležících městskému obvodu ke dni 31. 12. 2017 – bod 5.3. Závěrečné zprávy z inventarizace.

3.2.2 Pořízení majetku z přijatých transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně

Mezi dlouhodobý hmotný majetek pořízený z transferů rozpočtu statutárního města Ostravy patří poskytnutí investičních transferů na akce uvedené v bodě 1.3.3 této zprávy.

3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků

Podle § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších právních předpisů, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/91 Sb. a Směrnici pro evidenci majetku č. 2/2017, pro nakládání s finančními prostředky, postupy v účetnictví č. 1/2017, byla na základě Dodatku č. 1/2017 ke Směrnici č.3/2010 provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků městského obvodu k 31. 12. 2017. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 5 této závěrečné zprávy.

4.0 Hospodaření příspěvkové organizace

Městský obvod byl k 31. 12. 2017 zřizovatelem jedné příspěvkové organizace - Základní škola a Mateřská škola Ostrava – Proskovice, Staroveská 62, příspěvková organizace, IČ 71000127. Součástí této příspěvkové organizace je také školní družina a školní jídelna. Příspěvková organizace provozuje vedlejší hospodářskou činnost (pronájmy). Prostřednictvím rozpočtu městského obvodu byla poskytnuta dotace na povinný plavecký výcvik žáků, která byla vyúčtována v lednu 2018 a příspěvek na provoz celého zařízení. Z rozpočtu městského obvodu byly poskytnuty prostředky na opravu zabezpečovacího zařízení, zajištění provedení následné veřejnosprávní kontroly na místě, kontrola plynového zařízení v budově mateřské školy. Investice z prostředků městského obvodu byly využity na zpracování žádosti o dotaci k projektu Stavební úpravy budovy mateřské školy a na přepracování rozpočtu ke stejné akci. Školní jídelna zaznamenala realizaci vzduchotechniky. Pro budovu základní školy byla poskytnuty prostředky na doplnění kamerového systému. Celkové výdaje pro příspěvkovou organizaci byly za rok 2017 vyčísleny na 2 031 tis. Kč.

Podle poskytovatele byly běžné dotace poskytnuty v této struktuře:

Název poskytovatele	Poskytnuto v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč	Vráceno zákl. školou
Městský obvod Proskovice – zřizovatel – příspěvek na provoz ZŠ a MŠ	816	816	0
Statutární město Ostrava – na plavecký výcvik žáků	57	52	0
Z rozpočtu městského obvodu hrazeno zpracování projektové dokumentace a přepracování rozpočtu k projektu Stavební úpravy budovy mateřské školy Proskovice – přístavba a změna užívání části 1. PP, kamerový systém, ostatní služby	1 163	1 163	-
Z rozpočtu Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy neinvestiční účelová dotace k projektu S úsměvem do školy	727	727	0
Celkem	2 763	2 758	0

Dle schválených Zásad vztahů orgánů městského obvodu Proskovice k příspěvkové organizaci předložila ředitelka Základní školy a Mateřské školy Ostrava - Proskovice zprávu o hospodaření na 78. schůzi Rady městského obvodu Proskovice dne 5. 3. 2018 (č. usnesení 0840/RMOB-Pro/1418/78). Příspěvková organizace vykazuje za rok 2018 hospodářský výsledek ve výši 0 Kč. Účetní závěrka byla předložena a schválena radou městského obvodu dne 5. 3. 2018 (usnesení č. 841/RMOB-Pro/1418/78).

Přehled aktiv a pasiv příspěvkové organizace k rozvahovému dni 31. 12. 2017:

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	0
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	0

B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč	2 366 867,20
Zásoby	45 869,06
Odběratelé	6 895,00
Krátkodobé poskytnuté zálohy	9 500,00
Náklady příštích období	9 764,15
Ostatní krátkodobé pohledávky	12 467,17
Základní běžný účet	1 883 070,33
Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	95 625,49
Pokladna	14 955,00

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	537 696,74
Jmění účetní jednotky	6 005,16
Fond odměn	80 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	106 923,49
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	264 314,34
Rezervní fond z ostatních titulů	80 453,75
Výsledek hospodaření běžného účetního období	0

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	1 829 170,46
Dodavatelé	33 553,25
Zaměstnanci	547 117,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	293 833,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	96 143,00
Závazky k vybraným místním vládním institucím	4 788,00
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	739 787,00
Výnosy příštích období	96 838,00
Ostatní krátkodobé závazky	17 111,21

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2017 byla městským obvodem poskytnuta finanční podpora těmto subjektům a spolkům:

Název subjektu	Poskytnutá dotace v tis. Kč
Festival Poodří Fr. Lýska – výdaje na 14. ročník konání festivalu	38
Společnost přátel Poodří – na vydání časopisu Poodří	2
Myslivecký spolek ODRA Stará Ves n. O. – na provozní výdaje	5
Spolek rodičů při ZŠ Ostrava-Proskovice, z.s. – na pořízení odměn pro děti na maškarním plese	5
TJ SOKOL Proskovice – na výměnu oken	134
Kreativní klub Proskovice, z. s. – na provozní činnost	6
Junák-český skaut, středisko Stará Bělá	5
Charita Ostrava - na část. úhradu nákladů spojených s rozvozem obědů	7
Celkem poskytnuto	202

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2017 bylo přezkoumáno auditorskou firmou HZ Brno, spol. s r.o., Brno. Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2017 je Přílohou č. 6 k závěrečnému účtu. Závěr zprávy zní: „Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2017 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.“

7.0 Tabulková část, přílohy

Příloha č. 1 – Příjmy

Příloha č. 2 – Kapitálové příjmy

Příloha č. 3 – Běžné výdaje

Příloha č. 4 – Kapitálové výdaje

Příloha č. 5 – Závěrečná zpráva z inventarizace

Příloha č. 6 – Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření MOB Proskovice za rok 2016

Použité zkratky:

SMO - statutární město Ostrava

MMO - magistrát města Ostravy

ÚZ - účelový znak