



ZÁVĚREČNÝ ÚČET

MĚSTSKÉHO OBVODU PROSKOVICE

ZA ROK 2011

Projednáno ve finančním výboru dne 16. 5. 2012.

Projednáno v RMOB Proskovice dne 21. 5. 2012, číslo usnesení 557/38.

Schváleno na ZMOB Proskovice dne 13. 6. 2012, číslo usnesení 121/11.

Obsah závěrečného účtu:	strana
1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOB za rok 2011	3
1.1 Výsledek rozpočtového hospodaření	4
1.2 Konsolidace	5
1.3 Plnění rozpočtu příjmů	5
1.3.1 Daňové a nedaňové běžné a kapitálové příjmy	6
1.3.2 Přijaté neinvestiční a investiční transfery	7
1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery	8
1.3.4 Vlastní kapitálové výdaje	8
1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů	9
1.4.1 Plnění rozpočtu běžných výdajů	9
1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů	13
1.5 Tvorba a použití sociálního fondu	14
2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací	14
3.0 Hospodaření s majetkem	14
3.1 Rozvaha	14
3.2 Pořízení majetku	16
3.2.1 Pořízení majetku z vlastních příjmů	16
3.2.2 Pořízení majetku z přijatých transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně	16
3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků	16
4.0 Hospodaření příspěvkové organizace	16
5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům	17
6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu za rok 2011	17
7.0 Tabulková část Přílohy 1 - 5	17

Úvod

Ve smyslu zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, je zastupitelstvu městského obvodu předkládána zpráva o výsledku hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2011 – Závěrečný účet - včetně všech příloh.

Součástí Závěrečného účtu je předložen Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice návrh rozpočtového opatření č. 9/2012.

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2011

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2011 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu č. 20/2 ze dne 20. 12. 2010. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši **8 049 tis. Kč**. Z toho: vlastní příjmy činily 2 154 tis. Kč, dotace činily 5 398 tis. Kč a financování (změna stavu peněžních prostředků na běžném účtu) činilo 497 tis. Kč (viz Příloha č. 1).

Schválený rozpočet příjmů představoval daňové příjmy (správní poplatky, daň z nemovitostí), nedaňové příjmy, neinvestiční dotace, financování opravy plynového kotle v domě s malometrážními byty.

Zůstatek rozpočtových prostředků z roku 2010 ve výši 497 tis. Kč byl zapojen do schváleného rozpočtu pro rok 2011 a část zůstatku ve výši 1 241 tis. Kč byl zapojen do upraveného rozpočtu pro rok 2011, schváleno zastupitelstvem městského obvodu dne 15. 6. 2011, do těchto paragrafů:

2212 – Silnice 247 tis. Kč

3412 – Sportovní zařízení v majetku obce 300 tis. Kč

3612 – Bytové hospodářství 329 tis. Kč

3632 – Pohřebnictví 13 tis. Kč

6171 – Činnost místní správy 296 tis. Kč

Neinvestiční transfery občanským sdružením 56 tis. Kč (viz oddíl 5.0). Transfer pro Festival Poodří Fr.Lýska 38 tis. Kč byl ve schváleném rozpočtu pro rok 2011.

Schválený rozpočet výdajů pak představoval běžné a kapitálové výdaje.

Na základě rozpočtových opatření, která byla v průběhu roku realizována byl rozpočet upraven na částku 19 347 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 30 rozpočtových opatření.

K nárůstu rozpočtových příjmů a výdajů došlo zejména úpravou výše očekávaných účelových dotací z rozpočtu města, státního rozpočtu a od Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2010 do upraveného rozpočtu ve výši 1 241 tis. Kč, financování ve výši 497 tis. Kč, finančního vypořádání ve výši 34 tis. Kč bylo ukončeno rozpočtové hospodaření městského obvodu za rok 2011 kladným zůstatkem ve výši 3 564 824,12 Kč viz TAB č. 1.

1.1 Výsledek rozpočtového hospodaření

TAB č. 1

Název	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost finančních prostředků k 31.12.2011
Daňové příjmy	639	650	690 421
Nedaňové příjmy	1 515	1 606	1 553 890
Přijaté dotace	5 488	14 276	17 872 654
Financování	497	2 845	0
Kapitálové příjmy	0	60	60 057
Příjmy celkem	8 139	19 437	17 932 712
Konsolidace příjmů	-90	-90	-82 650,00
PŘÍJMY po konsolidaci	8 049	19 347	17 850 062
Běžné výdaje	8 139	11 483	9 001 476
Kapitálové výdaje	0	7 954	5 373 524
Výdaje celkem	8 139	19 437	14 375 000
Konsolidace výdajů	-90	-90	- 89 762
VÝDAJE po konsolidaci	8 049	19 347	14 285 238
SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci)			3 564 824
Výsledek rozpočtového hospodaření za rok 2011			

Rozdělení zůstatku prostředků ve výši 3 564 tis. Kč znázorňuje tabulka č. 1A, kde 568 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2012, zůstatek bytového hospodářství z let 2007 – 2010 ve výši 1 712 tis. Kč a z roku 2011 ve výši 328 tis. Kč navrhujeme ponechat na běžném účtu městského obvodu, záporná částka 497 tis. Kč představuje částku, která byla již zapojena do schváleného rozpočtu pro rok 2011 a částku 1 453 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na krytí rozpočtových výdajů v roce 2012 na:

- pořízení urbanistické studie a projektové dokumentace k realizaci výstavby chodníku na Smyčce 1 000 tis. Kč (Estetizace ul. Na Smyčce)
- projektovou dokumentaci a realizaci přípojky vody a elektřiny u víceúčelového hřiště 90tis. Kč na pořízení přístřešků pro hráče 90tis. Kč, na mzdové výdaje pracovníka vykonávajícího údržbu hřiště 6tis. Kč
- na úpravy budovy úřadu 95 tis. Kč
- na odvody daně z přidané hodnoty 10 tis. Kč
- mzdové výdaje pracovníka vykonávajícího údržbu místního hřbitova 6tis. Kč
- mzdové výdaje pracovníky vykonávající údržbu v obci 27tis. Kč
- výdaje spojené s místní správou, tj. nevyčerpané mzdové výdaje (za nevyčerpanou dovolenou) 35tis. Kč, mzdové výdaje pro pracovníka vykonávajícího údržbu webových stránek a za úklid budovy úřadu 22tis. Kč
- na pořízení dlouhodobého hmotného majetku 13 tis. Kč pro sbor dobrovolných hasičů

Součástí rozpočtového opatření je předkládán návrh na poskytnutí neinvestičních transferů pro neziskové organizace:

- TJ Sokol Proskovice - na výdaje k 100.letému výročí založení TJ Sokol Proskovice 43 tis. Kč
- na činnost proskovického svazu žen 3 tis. Kč
- na nákup nových knih 3 tis. Kč, na nákup odměn pro dětské čtenáře 3 tis. Kč

- na vydávání časopisu Poodří 2 tis. Kč
- na opravy hudebních nástrojů proskovických hudebníků 5 tis. Kč

Tyto prostředky byly úsporou u paragrafů uvedených v odd. 1.4.1

TAB č. 1A

	v tis. Kč
zapojeno do schváleného rozpočtu 2012	568
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2010	1 712
bytové hospodářství zůstatek z roku 2011	328
financování 2011	- 497
zůstatek k zapojení do upraveného rozpočtu 2012	1 453
Celkem:	3 564

Zůstatek na bankovním účtu u České spořitelny činil k 31. 12. 2011 7 404 349,07 Kč.

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 2011 objemu 17 850 062,15 Kč a upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 92,26%.

Jednalo se především o investiční dotace na:

- zpracování projektové dokumentace pro územní řízení vč. rozpočtu nákladů stavby, zpracování projektové dokumentace pro územní řízení projektového záměru „Revitalizace mlýnského náhonu (pokračování v projektu z předchozího roku),
- předfinancování a spolufinancování stavební části a vybavení Projektové a multifunkční učebny v ZŠ v Proskovicích,
- předfinancování a spolufinancování stavby Sportovní víceúčelové hřiště s umělým povrchem,
- zaměření stávajícího stavu a vypracování PD pro územní rozhodnutí, zajištění podkladové a inženýrské činnosti pro vydání územního rozhodnutí projektu „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu ul. Staroveská,

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

- úhradu nákladů souvisejících se zabezpečením činností vykonávaných v oblasti sociálně právní ochrany dětí,
- sociální dávky,
- plavecký výcvik žáků,
- předfinancování a spolufinancování vybavení Projektové a multifunkční učebny v ZŠ,
- předfinancování a spolufinancování vybavení Sportovního víceúčelového hřiště,
- školství (provozní výdaje),

Prostředky k akci Revitalizace mlýnského náhonu byly na základě žádosti zapojeny do upraveného rozpočtu 2012. Jednalo se o zpracování projektové dokumentace ve výši 813 tis. Kč, přičemž z důvodu dlouhodobých majetkoprávních vztahů nebylo možno zahájit územní

řízení a prostředky byly čerpány ve výši 186tis. Kč. Nevyčerpané prostředky 624 tis. Kč byly na základě žádosti zapojeny do upraveného rozpočtu 2012. Taktéž nevyčerpané prostředky ve výši 87 tis. Kč k akci „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici v Ostravě – Proskovicích“ byly na základě žádosti zapojeny do upraveného rozpočtu 2012. K nárůstu čerpání oproti schválenému rozpočtu došlo u par. 3613, položky 2132 z důvodu nově podepsané nájemní smlouvy dne 22. 12. 2011.

V paragrafu 3612 – bytové hospodářství, v položce 2111 došlo ke snížení rozpočtovaných příjmů na 81,72%. Na této položce se evidují přijaté zálohy na služby s nájmem spojené od nájemníků bytů a jsou každoročně s nájemníky vyúčtovávány. Vzhledem k tomu, že zúčtovací období za rok 2010 bylo o dva zimní měsíce zkráceno, vrátil městský obvod nájemníkům na přeplatcích z vyúčtování služeb s nájmem spojených 67 tis. Kč. Některé zálohy na služby s nájmem spojené byly v průběhu roku samotnými nájemníky snižovány a v jednom případě z důvodu řešení pozůstalostního řízení nenáležel za období 10. měsíců obci žádný příjem.

Veškeré příjmy jsou sumarizovány v Příloze č. 1.

1.3.1 Daňové a nedaňové běžné a kapitálové příjmy

TAB č. 2

Vlastní příjmy	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč
Správní poplatky	38	26	25
Místní poplatky - psi	34	34	34
Místní poplatky - užívání veřejného prostranství	3	3	3
Výherní automat + místní poplatek	16	35	36
Daň z nemovitosti	548	552	593
Fakturace nákladů, nájem ZŠ	0	3	3
Pronájmy bytů	761	757	749
Služby z pronájmů bytů – k zúčtování	544	541	442
Ostatní příjmy z bytů k zúčtování	0	7	7
Pronájem-hřbitovních míst	26	44	44
Pronájem pozemků	29	41	41
Pronájem ostatních nemovitostí	114	114	166
Služby k pronájmům – k zúčtování	16	19	20
Ostatní příjmy	0	32	32
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	13	13	12
Věcná břemena	0	12	12
Přijaté sankční platby	0	3	3
Příjmy z úroků	12	20	22
Vlastní příjmy celkem	2 154	2.256	2 244

TAB č.2a

Vlastní kapitálové příjmy	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč
prodej pozemku	0	60	60

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2011 dle TAB č. 2 a TAB č. 2a 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, z nájmu hřbitovních míst, jiné nahodilé příjmy a příjem z prodeje pozemku v lokalitě ul. Kalužní.

1.3.2 Přijaté neinvestiční a investiční 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 statutárního města v tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč	Určeno k vrácení - / k pokrytí + (statutár. městu Ostrava) v tis. Kč
z všeobecné pokladní správy – Ministerstvo financí – pol. 4111	0	39	39	39	0
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112	627	627	627	627	0
na sociální dávky – pol. 4116	0	106	106	95	- 11
Transfery ze SR celkem	627	772	772	761	- 11

TAB č. 4

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu prostřednictvím krajského úřadu, města Ostravy.	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto v Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v Kč	Určeno k vrácení - / k pokrytí + statutár. městu Ostrava v Kč
určeno ZŠ, příspěvkové organizaci – pol. 4116	0	423	423	423	0

TAB č. 5

Transfery poskytnuté z rozpočtu statutárního města Ostravy	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto statutárním městem Ostravy v Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v Kč	Určeno k vrácení - / k pokrytí + statutár. městu Ostrava v Kč
na provoz městského obvodu – pol. 4121	4 558	4 558	4 558	4 558	0
na plavecký výcvik žáků – pol. 4121	11	32	32	30	- 2
na školství – pol. 4121	202	202	202	202	0
finanční vypořádání r. 2011	0	34	34	34	0
předfinancování projektu Víceúčelové hřiště	0	85	43	43	- 44
Celkem	4 771	4 911	4 869	4 867	- 46

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 a obcí a statutárních měst.

Transfer přijatý prostřednictvím Krajského úřadu Moravskoslezského kraje a Magistrátu města Ostravy je určen ZŠ a MŠ příspěvkové organizaci v rámci Operačního programu Vzdělávání a konkurenceschopnost, z Evropského sociálního fondu). Jedná se o první zálohu dotace z celkového objemu finančních prostředků Kč 704 129,- Kč poskytnutou v oblasti podpory 1. Zlepšení podmínek pro vzdělávání na základních školách, kde evropský podíl činí 85% nákladů a 15% činí národní podíl. Jedná se o program, který bude vyúčtován v období tří let – TAB č. 4.

1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery

V průběhu roku 2011 byly poskytnuty z rozpočtu města kapitálové transfery na:

TAB č. 6

Účel dotace	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč
zprac. projektové dokumentace pro územní řízení projektového záměru „Revitalizace mlýnského náhonu Proskovice“	813	186
předfinancování a spolufinancování projektu „Projektová a multifunkční učebna ZŠ“	1 010	669
předfinancování a spolufinancování projektu „Víceúčelové hřiště Proskovice“	4 119	3 247
zprac. technické dokumentace projektového záměru „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na ul. Staroveská“	190	103

Nevyčerpané kapitálové účelové transfery na akce „Revitalizace mlýnského náhonu Proskovice“ a „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na ul. Staroveská“ - TAB č. 6 byly na základě usnesení Zastupitelstva města Ostravy zapracovány do upraveného rozpočtu městského obvodu Proskovice v roce 2012 se stejným účelem čerpání.

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

1.3.4 Vlastní kapitálové výdaje

Vlastní kapitálové výdaje byly čerpány na:

TAB č. 7

Účel	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč
zpracování projektové dokumentace "Rekonstrukce místní komunikace V Úvoze" pro účely územ. řízení	76	76
zpracování Projektové dokumentace pro územní řízení k akci „Horní autobusová zastávka“	87	0
odvod za zábor zemědělského půdního fondu pro stavbu "Zvýšení bezpečnosti pro pěší na ul. Světlovské - výstavba chodníku a opěrné zdi".	8	8
odvodnění, dodatečné lajnování „Víceúčelového hřiště“ u ul. Na Pastvinách, dřevěný domek na nářadí	314	147
zateplení malometrážního domu ul. Na Smyčce	40	0
na stavební úpravy budovy úřadu	369	10

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2011 hodnoty 14 285 238,03 Kč a rozpočet výdajů byl čerpán na 73,84 % - tabulka Přílohy č.3, str. 2. Z toho běžné výdaje celkem před konsolidací byly čerpány v objemu 9 001 475,79 Kč – viz Příloha č. 2 a Příloha č. 3. Upravený rozpočet byl schvalován řádně na jednáních RMOB a 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, str. 1-6. Jejich čerpání představuje běžný provoz městského obvodu:

Par. 2212 – Silnice

- zimní údržba chodníků a místních komunikací, úklid komunikací po zimním období
- opravy výtluků na místních komunikacích
- návrh regulace parkování v městském obvodě
- přemístění dopravního značení, nástřik parkovacích míst
- prohlídka kanalizačního potrubí ul. Buková
- nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2012 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafu 2212 Silnice k akci Estetizace ul. Na Smyčce – výstavba chodníku

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- seč zeleně podél cyklostezky
- nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2012 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafu 2212 Silnice Estetizace ul. Na Smyčce a k paragrafu 3412 Sportovní zařízení v majetku obce na rozšíření volnočasového areálu v lokalitě pastvin

Par. 3113 – Základní školy

- pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku - předfinancování projektu Projektová a multifunkční učebna ZŠ (předfinancováno Stat.městem Ostravou),
- pojištění budov základní školy a mateřské školky,
- kontrola hospodaření ZŠ a MŠ, neinvestiční příspěvek na provoz, na opravu plotu v areálu MŠ, příspěvek na plavecký výcvik žáků (financován Statutárním městem Ostravou),
- neinvestiční dotace v rámci Operačního programu Vzdělávání a konkurenceschopnost
- nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2012 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafu 3412 Sportovní zařízení v majetku obce na rozšíření volnočasového areálu v lokalitě pastvin u víceúčelového hřiště

Par. 3312 – Hudební činnost

- dotace na spolufinancování výdajů 8. ročníku Festivalu Poodří Františka Lýska a proskovických hudebníků

Par. 3314 – Činnosti knihovnické

- spolufinancování městského obvodu na nákup odměn do soutěží pro dětské čtenáře, dotace místní knihovně na nákup nových knih,

Par. 3326 – Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. a hist.povědomí

- neinvestiční účelová dotace na pořízení koberce pro Římskokatolickou farnost

Par. 3341 – Rozhlas a televize

- pravidelná údržba místního rozhlasu

Par. 3349 – Ostatní záležitosti sděl.prostředků

- roznos a vydání místního zpravodaje Florián
- nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2012 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafu 3314 Činnosti knihovnické jako neinvestiční transfer místní knihovně na nákup nových knih a odměn pro dětské čtenáře a k par. 3429 Ostatní zájmová činnost jako neinv. transfer pro sdružení Český svaz žen

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

- mzdové odměny kronikáři, dokumentaristovi (pořízení fotografických aj. záznamů)
- vítání občánků do života, jubilanti, pohoštění, nákup dárkových poukázek, věcných darů
- finanční dar na pořízení dětské tomboly dětského plesu, zpěvákům za vystoupení při Svatováclavském koncertu v proskovickém kostele
- nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2012 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafům:
 - 3421 jako neinvestiční transfer pro TJ Sokol Proskovice
 - 3749 jako neinvestiční transfer na vydání časopisu Poodří
 - 3312 jako neinvestiční transfer na opravu hudebních nástrojů proskovických hudebníků

Par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce - víceúčelového hřiště ul. Na Pastvinách,

- mzdové výdaje za správu
- nákup florbalových branek, část financí se týkala předfinancování stavby víceúčelového hřiště statutárním městem Ostravou
- nákup písku do dětského pískoviště, náradí
- pojištění
- pořízení reklamních předmětů (předfinancování stat.městem Ostravou)
- provoz chemického WC
- nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu pro rok 2012 k paragrafu 3412 Sportovní zařízení

Par. 3421 – Využití volného času dětí a mládeže

- neinvestiční dotace pro TJ Sokol Proskovice na pořízení tenisových stolů vč. příslušenství a tělovýchovné jednotě Sokol Stará Bělá na údržbu hřiště u požární nádrže

Par. 3429 – Ostatní zájmová činnost a rekreace

- neinvestiční dotace na výdaje spojené s provozem neziskové organizace Český svaz žen Proskovice

Par. 3612 – Bytové hospodářství - domy ul. Na Smyčce a střešní nástavba MŠ ul. Buková

- výdaje na správu bytů realitní kanceláři, údržbu veřejné zeleně, za vodné, elektřinu, plyn, servis výtahu, na vyčištění okapů, na mzdové výdaje za úklid a domovnícké činnosti, na pojištění budov, pravidelnou údržbu a revize plynových kotlen, hasících přístrojů, výdaj za projekt na zateplení domu Na Smyčce. Drobné opravy domu Na Smyčce a bezprostředního okolí se týkaly opravy venkovního schodiště, demolice nefunkční kašny, opravy hlavních dveří, pročištění kanalizace tlakovým zařízením+kontrola střešních svodů diagnostickou kamerou+ruční čištění

revizních šachtic z důvodu zamoklé části domu u poštovny. Oprava izolace domu a střešního svodu z důvodu zatékání, montáž poměrových elektronických identifikátorů topných nákladů E-ITN, výměna dvou radiátorů, výdaje na výměnu interiéru v jednom z bytových prostor. Drobné opravy ve střešní nástavbě MŠ se týkaly výměny čerpadla pro ohřev teplé vody.

K vyššímu čerpání u položky 5171 došlo z důvodu výměny interiéru jedné bytové jednotky.

Nevyčerpanou část z roku 2011 ve výši 328 tis. Kč a část z let 2007-2010 ve výši 1712 tis. Kč navrhujeme rovněž ponechat na běžném účtu městského obvodu.

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- výdaj za kamenivo
- vodné, elektřina
- vývoz odpadu, údržba zeleně
- nevyčerpanou část finančních prostředků navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2012 dle návrhu rozpočtového opatření a to část k paragrafu 3632 Pohřebnictví na mzdové výdaje a část k paragrafu 3412 Sportovní zařízení v majetku obce na rozšíření volnočasového areálu v lokalitě pastvin u víceúčelového hřiště

Par. 3719 – Ostatní činnosti k ochraně ovzduší

- na spotřebu elektřiny u štěpkovače v areálu ZD, nečerpalo se

Par. 3745 – Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň

- výdaje spojené s údržbou veřejné zeleně v obci – mzdové odměny, plat zaměstnance a zákonné mzdové odvody sociálního a zdravotního pojistného
- nákup ochranných pomůcek
- pořízení foukače listí
- výdaje za osazení betonových truhlíků u úřadu, nákup pytlů, raundapu, zahradnického nářadí, pořízení materiálu na výrobu mostku v katastrální hranici Proskovice-Stará Bělá (most Dalibor).
- nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2012 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafu 3745 Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň jako mzdový výdaj, část k paragrafu 3412 Sportovní zařízení v majetku obce na rozšíření volnočasového areálu v lokalitě pastvin u víceúčelového hřiště a část k paragrafu 6171 Činnost místní správy na stavební úpravy budovy úřadu

Par. 3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajin

- neinvestiční dotace na spolufinancování při pořízení časopisu Poodří

Par. 4171,3 - výdaje určeny pro sociálně slabé občany – sociální dávky, podléhá zúčtování se státním rozpočtem

Par. 4329 – výdaje spojené s výkonem sociálně – právní ochrany dětí, podléhá zúčtování se státním rozpočtem

Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- mzdový výdaj za zpracování a aktualizaci Povodňového plánu
- výdaje spojené s budovou u požární nádrže a požární zbrojnicí
- vodné, elektřina
- pořízení hasičského stejnokroje, servisní kufřík, kufřík s nářadím, pracovní stůl svěrák YORK, sada hadic, protipožární kalhoty, vesta aj.

- barvy na nátěr vrat, mřížka a ceresit na opravu omítky u vrat
- vodné, elektřina, paušální výdaje za krizové mobilní číslo
- pojistné budovy
- montáž žaluzií do klubovny hasičů
- nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu opět k par. 5512 na pol. 5137 nákup dlouhodobého hmotného majetku

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1.076 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1.035 tis. Kč představuje plnění na 96,06 %.

- mzdové odměny členů zastupitelstva včetně zákonných zdravotních a sociálních odvodů
- pořízení tiskárny, informačních zásobníků na letáky
- nákup tonerů do tiskárny, kancel.papírů a potřeb, stolních kalendářů aj.
- telefonní poplatky, nájemné sálu při příležitosti konání zastupitelstva
- cestovní výdaje, pohoštění
- Procentuální navýšení v položce 5139 nastalo z důvodu pořízení stolních kalendářů na rok 2012.

Nevyčerpané prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2012 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafu 2212 Silnice k akci Estetizace ul. Na Smyčce – výstavba chodníku.

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

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 2 727 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 2 502 tis. Kč představuje plnění na 91,73%

V roce 2011 nebyly v plné výši čerpány mzdové prostředky na platy zaměstnanců a pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr ve výši 57 tis. Kč, které navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu se stejným účelem k pol. 5011 a 5021.

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

- platy zaměstnanců, povinné pojistné na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění
- nákup tiskovin, sbírek zákonů, věstníků apod.
- drobný dl.hmotný majetek (archivní regály, letecká fotografie, PC, skener, 2 telefonních přístrojů, vysavač aj.)
- kancelářské potřeby, náplně do tiskáren, papíru, čistících potřeb apod.
- energie (voda, plyn, elektřina)
- bankovní poplatky
- nájemné pozemku u Hydroglobu
- služby telekomunikací a radiokomunikací, poštovné
- školení a vzdělávání
- nákup ostatních služeb (právní pomoc, monitoring objektu úřadu, revize, stravovací poukázky, vývoz popelnice, zpracování posudků k povolení kácení stromů, revize plynu, obnova certifikačních klíčů
- oprava elektroinstalace v přízemní části budovy úřadu, kopírky, malování stěn a zárubní dveří, aj.
- pořízení softwaru do PC – tajemnice
- cestovné
- spolufinancování: 4. roč. modelářské výstavy a soutěže plast.modelářů, Stavění máje, Tenisového turnaje, spolufinancování odměn sportovního odpoledne, odměn pro

- vítěze vánočního turnaje ve stolním tenise, odměn do soutěže "O pohár Pepy Pazderny", odměny na akci běžecký pohár mládeže, odměny na akci dětský den
- nákup věnce k Památníku obětem I. a II. světové války
 - stavba pódia pro ozvučení akce Svatojánský oheň

Celková úspora tohoto paragrafu činí 225 tis. Kč.

Nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu dle navrhovaného rozpočtového opatření opět k par. 6171 činnost místní správy .Část jako mzdový výdaj zaměstnanců v prac. poměru a pracovníků vykonávajících činnost na dohody o pracovní činnosti a další část navrhujeme ponechat opět u paragrafu 6171 Činnost místní správy na stavební úpravy budovy úřadu a část zapojit k paragrafu 2212 Silnice k akci Estetizace ul. Na Smyčce – výstavba chodníku.

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.

Nevyčerpané finanční prostředky 7 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu k par. 6399, pol. 5362 daň z přidané hodnoty.

Par. 6399 – Ostatní finanční operace

- odvody daní z přidané hodnoty, nevyčerpanou část 3tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu k par. 6399, pol. 5362 daň z přidané hodnoty.

Par. 6402 – Finanční vypořádání minulých let

- vrátka statutárnímu městu Ostrava za předfinancování projektu cyklostezka greenways a víceúčelového hřiště.

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 7 954 tis. Kč. Objem formou dotačních limitů ze statutárního města představoval částku 5 373 524,41 Kč a objem vlastních kapitálových výdajů činil 232 575,36 Kč.

Do upraveného rozpočtu byly na základě rozhodnutí rady města a rady městského obvodu zapojeny kapitálové výdaje na pořízení projektu Projektová a multifunkční učebna, Víceúčelové hřiště Proskovice, Revitalizace mlýnského náhonu, na zpracování PD pro územní řízení rekonstrukce místní komunikace V Úvoze, zaměření stávajícího stavu a vypracování PD pro územní rozhodnutí, zajištění podkladové a inženýrské činnosti pro vydání územního rozhodnutí k akci Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici.

Nevyčerpané kapitálové výdaje navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2012 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafům 2212 Silnice k akci Estetizace ul. Na Smyčce – výstavba chodníku a část k paragrafu 3412 Sportovní zařízení v maj. obce na rozšíření volnočasového areálu v lokalitě pastvin u víceúčelového hřiště.

V tabulce Přílohy 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 2011 poskytnuty tyto příspěvky: Zůstatek na bankovním účtu pro evidenci fondu k 31.12.2011 činí 15.611,24 Kč.

ZDROJE	v Kč
Zůstatek sociálního fondu z roku 2010	8.481,51
5 % objemu zúčtovaných mezd	89.762,05
úroky z vkladu na bankovním účtu	17,68
Zdroje celkem	98.261,24

ČERPÁNÍ	v Kč
Příspěvek na penzijní připojištění	14.100,00
Příspěvek u příležitosti životního jubilea	3.000,00
Příspěvek na dovolenou	25.000,00
Příspěvek na stravování	12.050,00
Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce	20.000,00
odvod 34% z peněž.plnění	8.500,00
Čerpání celkem	82.650,00

Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2011	15.611,24
---	------------------

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. 3-5.

3.0 Hospodaření s majetkem

3.1 Rozvaha

Úhrnná hodnota aktiv a pasiv dosáhla na konci roku 2011 částky 140.010.723,22 Kč.

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	132.081.783,46
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	226.195,00
Dlouhodobý hmotný majetek	131.855.588,46

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	7.928.939,76
Odběratelé	2.906,00
Krátkodobé poskytnuté zálohy	390.689,00

Jiné pohledávky z hlavní činnosti	75.645,45
Dohadné účty aktivní	29.686,00
Ostatní krátkodobé pohledávky	395,00
Základní běžný účet	7.404.349,07
Běžný účet sociálního fondu	15.611,24
Ceniny	6.658,00

Odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v 1/2012, poskytnuté zálohy evidují zálohy na energie, pohledávku za nezaplacené poplatky z prodeje alkoholických nápojů, v dohadných účtech evidujeme náhradu od pojišťovny, ostatní krátkodobé pohledávky evidují nezaplacené zálohy na služby z bytů a jeden přeplatek na služby z bytu. Ceniny zahrnují stravenky, jízděnky.

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	135.870.366,92
Jmění účetní jednotky	153.983.698,86
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	11.035.835,62
Oceňovací rozdíly při změně úč.metody	-35.790.478,58
Opravy chyb min.období	500 212,00
Ostatní fondy	15.611,24
Výsledek hospodaření běžného úč.období	6.125.487,78

Jmění účetní jednotky obsahuje dlouhodobý majetek, oceňovací rozdíly evidují opravné položky k odběratelům, ke krátkodobým pohledávkám a opravy drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, opravy chyb minulých období eviduje vyúčtování služeb z bytů za rok 2009.

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	4.140.356,30
Dodavatelé	93.292,01
Krátkodobé přijaté zálohy	366.265,84
Zaměstnanci	18.053,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	1.200,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	72.992,00
Jiné přímé daně	20.796,00
Přijaté zálohy na transfery	10.996,00
Dohadné účty pasivní	64.033,00
Ostatní krátkodobé závazky	3.335.324,20

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2012. Přijaté zálohy evidují nevyfakturované dodávky energií na služby v souvislosti s pronájmy bytů. Mzdové zúčtování se zaměstnanci, penzijní pojištění, zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního zařízení a daně z příjmů jsou splatné v lednu 2012. Přijaté zálohy na transfery vyjadřují nevyúčtované sociální dávky. Dohadný účet pasivní eviduje nevyfakturované dodávky za energie. Ostatní krátkodobé závazky evidují předpis za neuhrazenou daň z přidané hodnoty za 12/2011 – 9tis. Kč, předfinancování projektů z EU 3.174tis. Kč, výplatu mzdy za 12/2011 130tis. Kč, kauce na byty 15tis. Kč a přeplatek služeb z bydlení 7tis. Kč.

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 31.12.2011. Mezi významné patří pořízení leteckého snímku a vybavení pro sbor dobrovolných hasičů Proskovice, archivnačních regálů a vysavače listů.

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 poskytnuté investiční transfery na akce uvedené v bodě 1.3.3 této zprávy. Neinvestiční transfery byly poskytnuty na vybavení nábytkem do Projektové a multifunkční učebny a sady sloupků pro tenis a volejbal na Víceúčelové hřiště.

3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků

Podle § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 270/2010 Sb., v návaznosti na ustanovení příkazu č. 3/2011 tajemnice úřadu městského obvodu, Směrnice pro evidenci majetku, postupy v účetnictví a nakládání s finančními prostředky MOB Proskovice, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků městského obvodu k 31. 12. 2011. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 4 této závěrečné zprávy.

4.0 Hospodaření příspěvkové organizace

Městský obvod byl k 31. 12. 2011 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. Prostřednictvím rozpočtu městského obvodu byla poskytnuta dotace na povinný plavecký výcvik žáků a příspěvek na provoz celého zařízení.

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
Městský obvod Proskovice – zřizovatel – příspěvek na opravu plotu do MŠ	350	350	0
Statutární město Ostrava – na plavecký výcvik žáků	32	30	2
Celkem	1198	1196	2

Dle schválených Zásad vztahů orgánů Městského obvodu Proskovice k příspěvkové organizaci předložila ředitelka Základní školy a Mateřské školy Ostrava - Proskovice zprávu o hospodaření na 31. schůzi Rady městského obvodu dne 13. 2. 2011 (č.usnesení 461/31). Příspěvková organizace vykazuje za rok 2011 zlepšený hospodářský výsledek ve výši 61.985,44 Kč.

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2011 byla městským obvodem poskytnuta finanční podpora těmto subjektům a občanským sdružením:

Název subjektu	Poskytnutá dotace v tis. Kč
Festival Poodří Fr.Lýska – výdaje na 8.ročník konání festivalu	38
Junák – svaz skautů – na činnost	2
Společnost přátel Poodří – na vydání časopisu Poodří	2
Český svaz žen MSK – na vzdělávání	5
Knihovna města Ostravy – příspěvek místní knihovně	6
TJ SOKOL Proskovice – na pořízení tenisových stolů vč.příslušenství	23,6
Český rybářský svaz Stará Ves n.O.	2
Římskokatolická farnost Stará Bělá	5
TJ Sokol Stará Bělá – fotbalový klub	5
Sdružení hudebníků Proskovice	5
Celkem poskytnuto	93,6

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření Městského obvodu Proskovice za rok 2011 bylo přezkoumáno auditorskou firmou TOP AUDITING, s.r.o., Brno. Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2011 je Přílohou č. 5 k závěrečnému účtu. Závěr zprávy zní: „**Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny 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 Městského obvodu Proskovice za rok 2011