



ZÁVĚREČNÝ ÚČET

MĚSTSKÉHO OBVODU PROSKOVICE

ZA ROK 2012

Projednáno finančním výborem dne 9.5.2013.

Projednáno RMOB Proskovice dne 27.5.2013, č. usnesení 930/62.

Schváleno ZMOB Proskovice dne 12.6.2013, č. usnesení 166/16.

1.0	Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOB za rok 2012	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	7	
1.3.2	Přijaté neinvestiční a investiční transfery	8	
1.3.3	Přijaté kapitálové účelové transfery	9	
1.3.4	Vlastní kapitálové výdaje	9	
1.4	Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů	10	
1.4.1	Plnění rozpočtu běžných výdajů	10	
1.4.2	Plnění rozpočtu kapitálových výdajů	15	
1.5	Tvorba a použití sociálního fondu	15	
2.0	Finanční vypořádání přijatých účelových dotací	16	
3.0	Hospodaření s majetkem	16	
3.1	Rozvaha	16	
3.2	Pořízení majetku	17	
3.2.1	Pořízení majetku z vlastních příjmů	17	
3.2.2	Pořízení majetku z příj. transferů od veřejných rozpočtů úz. úrovně	17	17
3.2.3	Inventarizace majetku, pohledávek a závazků	17	
4.0	Hospodaření příspěvkové organizace	17	
5.0	Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům	18	
6.0	Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření MOB za rok 2012	18	
7.0	Tabulková část Přílohy 1 - 5	18	

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 Proskovice předkládána zpráva o výsledku hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2012 – Závěrečný účet - včetně všech příloh.

Součástí Závěrečného účtu je předložen Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice návrh rozpočtového opatření č. 8/2013.

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2012

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2012 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu č. 96/8 ze dne 14. 12. 2011. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši **8 257 tis. Kč**. Z toho: vlastní příjmy činily 2 192 tis. Kč, dotace činily 5 497 tis. Kč a financování (změny stavu peněžních prostředků na běžném účtu) bylo vyčísleno na 568 tis. Kč (viz Příloha č. 1).

Rozpočet příjmů představoval daňové příjmy (správní poplatky, daň z nemovitostí), nedaňové příjmy, neinvestiční dotace, financování oprav budovy úřadu, urbanistické studie Estetizace ul. Na Smyčce a záměru zpracování územní studie volnočasového areálu lokalita Pastvin u víceúčelového hřiště. Příjmy upraveného rozpočtu za rok 2012 činily celkem 14 881 tis. Kč.

Zůstatek rozpočtových prostředků z roku 2011 ve výši 568 tis. Kč byl zapojen do schváleného rozpočtu pro rok 2012 a část zůstatku z roku 2011 ve výši 1 453 tis. Kč bylo zapojeno do upraveného rozpočtu pro rok 2012, schváleno zastupitelstvem městského obvodu dne 13.6. 2012, do těchto paragrafů:

2212 – Silnice 1mil. Kč

3412 – Sportovní zařízení v majetku obce 186tis. Kč

3632 – Pohřebnictví 6tis. Kč

3745 – Péče o vzhled obce a veř.zeleň 27tis. Kč

6171 – Činnost místní správy 152tis. Kč

6399 – Ostatní finanční operace 10tis. Kč

Neinvestiční transfery občanským sdružením 63tis. Kč (viz oddíl 5.0). Transfer pro Festival Poodří Fr.Lýska 38tis. Kč byl ve schváleném rozpočtu pro rok 2012.

Rozpočet výdajů pak představoval běžné a kapitálové výdaje.

Na základě rozpočtových opatření, která byla v průběhu roku realizována byl rozpočet upraven na částku 14 881 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 19 rozpočtových opatření.

K nárůstu rozpočtových výdajů došlo především z finančního vypořádání účelové dotace z rozpočtu města (vrátka předfinancování projektu Víceúčelové hřiště 3 174tis. Kč), dále neinvestičního transferu pro opravu a sanaci zdiva v budově ZŠ a vypořádání pojistných událostí za vytopenou MŠ.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2011 do upraveného rozpočtu 2012 ve výši 1 453 tis. Kč, financování ve výši 568 tis. Kč, finančního vypořádání ve výši 3 331tis. Kč bylo ukončeno rozpočtové hospodaření městského obvodu za rok 2012 záporným zůstatkem ve výši 3 209 152,57 Kč viz TAB č. 1. Rozpočtové hospodaření bez finančního vypořádání skončilo kladným zůstatkem 1 279 tis. Kč.

1.1 Výsledek rozpočtového hospodaření

TAB č. 1

Název	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost finančních prostředků v Kč k 31.12.2012
Daňové příjmy	662	647	675 481
Nedaňové příjmy	1 530	1 895	1 873 856
Přijaté dotace	5 497	6 987	6 350 726
Financování	568	5 352	0
Kapitálové příjmy	0	0	0
Příjmy celkem	8 347	14 971	8 900 063
Konsolidace příjmů	-90	-90	-85 350
PŘÍJMY po konsolidaci	8 257	14 881	8 814 713
Běžné výdaje	8 347	12 992	11 131 324
Kapitálové výdaje	0	1 979	981 420
Výdaje celkem	8 347	14 971	12 112 744
Konsolidace výdajů	-90	-90	- 88 878
VÝDAJE po konsolidaci	8 257	14 881	12 023 866
SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci)			
Změna stavu na bankovních účtech za rok 2012	0	0	- 3 209 153

V roce 2012 došlo v upraveném rozpočtu na základě rozpočtových opatření ke zvýšení investičních a neinvestičních výdajů.

Saldo příjmů a výdajů za rok 2012 bylo ovlivněno především za vrátky Statutárnímu městu Ostrava:

- z předfinancování víceúčelového hřiště u ul. Na Pastvinách 3 174tis. Kč
- z finančního vypořádání za r. 2011 157tis. Kč.

Mezi přijaté finanční prostředky patřily příjmy do rozpočtu městského obvodu ve výši cca 122tis. Kč na:

- sociálně-právní ochranu dětí 42tis. Kč,
- výtěžek z loterií a jiných podobných her 39tis. Kč,
- příjmy na výdaje voleb 25tis. Kč,
- ostatní příjmy

Zůstatek na bankovním účtu u České spořitelny činil k 31.12.2012 4 130 209,02 Kč.

Rozbor a zůstatek finančních prostředků na účtech městského obvodu Proskovice k 31.12.2012 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

Rozbor zůstatku finančních prostředků	v tis. Kč
finanční prostředky celkem k 31.12.2012, z toho:	4 130
zapojeno do schváleného rozpočtu 2013, z toho:	- 715
- na sanaci domu s malometrážními byty	500
- na projektovou dokumentaci MK V Úvoze	150
- na projekt.dokumentaci soc. zařízení v areálu pož.nádrže	15
- na nákup zeleně u areálu víceúčelového hřiště	50
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2012	- 2 141

finanční vypořádání se stat.městem Ostravou – doplatek r.2013	5
zůstatek z r.2012 k zapojení do upraveného rozpočtu 2013	1 279

Část zůstatku ve výši 715tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2013. Část zůstatku bytového hospodářství navrhuje ponechat na běžném účtu městského obvodu ve výši 2 141tis. Kč. Část zůstatku ve výši 1 279 tis. Kč navrhuje zapojit do upraveného rozpočtu roku 2013 na krytí těchto rozpočtových výdajů:

- opravy a zimní údržbu místních komunikací 537tis. Kč
- na opravu vstupu a podhledů budovy úřadu a případné jiné opravy v městském obvodu 275 tis. Kč
- výdaje spojené s místní správou, tj. nevyčerpané mzdové výdaje zaměstnanců (za nevyčerpanou dovolenou) 28tis. Kč a 20tis. Kč za odměny za práce podle dohod o pracích uzavíraných podle zákoníku práce mimo pracovní poměr
- na pořízení a výsadbu zeleně v areálu víceúčelového hřiště 297tis. Kč
- na nátěr zábradlí podél schodů vedle budovy úřadu 20tis. Kč
- na pořízení rozhlasové ústředny 40tis. Kč
- na výdaje zastupitelstva při závěrečném ukončení roku 20tis. Kč

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

- o TJ Sokol Proskovice - na výdaje 25 tis. Kč
- o na činnost proskovického svazu žen 4 tis. Kč
- o na nákup nových knih 3 tis. Kč
- o na vydávání časopisu Poodří 2 tis. Kč
- o na činnost proskovických hudebníků 5 tis. Kč

Tyto prostředky byly úsporou u paragrafů uvedených v odd. 1.4.1

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 2012 objemu 8 814 712,90 Kč. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 92,5% bez financování a 59,23% s financováním. Financování představovalo tyto položky:

- vrátku předfinancování víceúčelového hřiště 3 174tis. Kč
- finanční vypořádání se SMO 157tis. Kč
- zapojení zůstatku z roku 2011 do schváleného rozpočtu 2012 568tis. Kč
- zapojení zůstatku z roku 2011 do upraveného rozpočtu 2012 po závěrečném účtu 1 453tis. Kč

V roce 2012 se jednalo o přijaté **neinvestiční účelové dotace** (viz Příloha č. 1, položky řady 41xx) na:

- úhradu nákladů souvisejících se zabezpečením činností vykonávaných v oblasti sociálně právní ochrany dětí,

- na úhradu výdajů spojených s volbami do senátu a zastupitelstev krajů,
- plavecký výcvik žáků,
- školství (provozní výdaje),
- na výkon státní správy (provozní výdaje),
- za odvod výtěžku z loterií 2012,
- sanaci zdiva základní školy.

Investiční dotace byly na základě žádosti zapojeny do upraveného rozpočtu 2012 na:

- zpracování projektové dokumentace pro územní řízení vč. rozpočtu nákladů stavby k projektovému záměru „Revitalizace mlýnského náhonu 624tis. Kč (pokračování v projektu z předchozích let),
- 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 87tis. Kč,

Investice nebyly v průběhu roku 2012 realizovány. K akci Revitalizace mlýnského náhonu ve výši 624 tis. Kč, nebylo možno z důvodu dlouhodobých majetkoprávních vztahů zahájit územní řízení. Nevyčerpané prostředky, upravené o výši DPH, 630 tis. Kč byly na základě žádosti zapojeny do upraveného rozpočtu 2013. Nevyčerpané prostředky ve výši 87 tis. Kč na akci „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici v Ostravě – Proskovicích“ byly zažádány k zapojení do upraveného rozpočtu 2013.

U **daňových příjmů** došlo k nárůstu oproti upravenému rozpočtu:

- u položky 1347 – poplatek za prov.výherní přístroj není díky legislativním změnám příjmem městského obvodu,
- u položky 1351 – odvod výtěžku z provozování loterií je od r. 2012 evidován jako neinvestiční transfer od Statutárního města Ostravy u pol. 4121.
- u položky 1361 – správní poplatky došlo ke snížení o 32%,
- u položky 1511 - daň z nemovitostí došlo ke zvýšení o 5%.

U **nedaňových příjmů** došlo k nárůstu oproti upravenému rozpočtu:

V paragrafu 3612 – bytové hospodářství, v položce 2111 došlo ke snížení rozpočtovaných příjmů na 81%. Na této položce se evidují přijaté zálohy na služby s nájmem spojené od nájemníků bytů a jsou každoročně s nájemníky vyúčtovávány. Za rok 2011 vznikly za nájemníky bytů přeplatky a městský obvod vrátil 40 tis. Kč. V jednom případě byly zálohy na služby s nájmem spojené v roce 2012 sníženy samotným nájemníkem o 7tis. Kč. Položka 2322 vykazuje přijatou pojistnou náhradu za vytopenou poštovnu (platba došla 20.12.).

V paragrafu 3613 - nebytové hospodářství, v položce 2111 - příjmy z poskytování služeb a výrobků došlo k nárůstu o 133% z důvodu přijatých zálohových plateb za služby od nájemců nebytových prostor (byly uzavřeny nové nájemní smlouvy). V položce 2131 – příjmy z pronájmu pozemků o 18% za příjmy parkovacích míst. V položce 2132 – příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí o 29% z důvodu pronájmu nebytových prostor (uzavřeny nové nájemní smlouvy s doktory).

V paragrafu 3632 – pohřebnictví, položka 2111 - příjmy z poskytování služeb a výrobků došlo k nárůstu o 79%, jenž tvoří nově uzavřené smlouvy o pronájmech hrobových míst.

V paragrafu 6171 – činnost místní správy u položky 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků došlo ke snížení o 44%. Položka představuje veškeré příjmy činností pro obyvatelstvo (hlášení rozhlasem, kopírování, inzerce).

V paragrafu 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací se jedná o příjmy za zvýhodněné sazby úroků od banky, tj. o 35% nad rámec schváleného rozpočtu.

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
Místní poplatky - psi	33	33	33
Místní poplatky - užívání veřejného prostranství	3	3	3
Výherní automat + místní poplatek	16	0	0
Odvod výtěžku z provozování loterií	0	7	7
Správní poplatky	30	24	20
Daň z nemovitosti	580	580	613
Přijaté pojistné náhrady od pojišťovny (mateřská škola)	0	321	316
Pronájmy bytů	761	761	760
Služby z pronájmů bytů – k zúčtování	544	486	438
Přijaté pojistné náhrady od pojišťovny (poštovna)	0	0	29
Pronájem - hřbitovních míst	20	36	36
Pronájem pozemků	41	48	48
Pronájem ostatních nemovitostí	114	147	147
Služby k pronájmům – k zúčtování	16	37	37
Ostatní příjmy	0	12	12
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	13	6	7
Přijaté sankční platby	0	14	15
Příjmy z úroků	21	27	28
Vlastní příjmy celkem	2 154	2 256	2 244

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2012 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 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 Kč
z všeobecné pokladní správy–Ministerstvo financí- pol. 4111	0	66	66	66	0

v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 na školství	202	201	201	201	0
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 na výkon státní správy	494	494	494	494	0
Transfery ze SR celkem	696	761	761	761	0

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	282	271	271	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 tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč	Určeno k vrácení - / k pokrytí + statutár.městu Ostrava v tis. Kč
na provoz městského obvodu – pol. 4121	4 558	4 558	4 558	4 558	0
na plavecký výcvik žáků – pol. 4121	41	41	41	40	- 1
na školství – pol. 4121	202	202	202	202	0
na sanaci zdiva ZŠ	0	400	400	400	0
za odvod výtěžku z loterií	0	32	32	32	0
Celkem	4 801	5 233	5 233	5 232	- 1

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.

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 druhou 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 2012 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“	624	0
zprac. technické dokumentace projektového záměru „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na ul. Staroveská“	87	0

Nevyčerpané kapitálové účelové transfery na akce „Revitalizace mlýnského náhonu Proskovice“ byly na základě usnesení Zastupitelstva města Ostravy zapracovány do upraveného rozpočtu městského obvodu Proskovice v roce 2013 se stejným účelem čerpání povýšené o daň z přidané hodnoty na částku 630tis. Kč. K akci „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na ul. Staroveská“ - TAB č. 6 byly požadovány prostředky k zapojení do upraveného rozpočtu městského obvodu Proskovice v roce 2013 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
par. 2212 – ul. Na Smyčce		
urbanistická studie Estetizace ul. Na Smyčce	234	24
zpracování projektové dokumentace pro úz.řízení stavby Estetizace ul. na Smyčce se zaměřením na úpravu stanoviště a zastávky autobusů		42
par. 3412 - Víceúčelové hřiště a volčasový areál ul. Na Pastvinách		
zpracování územní studie volnočasového areálu	277	54
úprava vstupu na hřiště-zámková dlažba		3
pokládka zámkové dlažby pod přístřešky pro hráče		30
elektroměrový rozvaděč-přípojka NN u hřiště		22
přístřešky pro hráče		96
vyhotovení polohopisu a výškopisu pro vybudování kluziště, vytyčení plochy pro násyp umělého kopce na sáňkování		14
střešní krytina vč.laťování na přístřešky pro hráče		24
vyhotovení projektu pro stavební povolení na stavbu Domku na náradí s přístřešky		4
vypracování projektové dokumentace Vodovodní přípojka pro sportoviště a rekr.plochu u hřiště		11
montáž okapů na Domku		8
par. 3612 - bytové hospodářství		
úprava kotelny pro byty v MŠ, montáž elektroměru	181	172

<i>par. 3632 – pohřebnictví</i>		
pořízení kamerového systému	15	15
<i>par. 5512 – požární ochrana – dobrovolná část</i>		
vyhotovení polohopisu a výškopisu pro výstavbu a odvodnění plochy pro hasičskou zbrojnicí, has.dráhu,	65	12
<i>par. 6171 - činnost místní správy – Stavební úpravy budovy Úřadu městského obvodu Prosk.</i>		
zhotovení projektové dokumentace pro stavební povolení a výkon inženýrské činnosti	496	46
žaluzie do oken		3
odvětrání suterénu úřadu		3
stavební úpravy		320
odstranění rákos.omítky a dřevěného podbednění, zatepl.stropu, podpěra krokví		31
kuchyňská linka vč.příslušenství		28
trezor		19

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2012 hodnoty 12 023 865,47 Kč a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 80,8 % - viz tabulky Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje celkem před konsolidací byly čerpány v objemu 11 131 323,97 Kč – viz 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
- skruž na kanál, posypová sůl,
- poradenství v oblasti vypouštění povrchových vod ul. Buková
- opravy výtlačků na místních komunikacích (Sídlištní, Buková u MŠ)
- dar obyvateli za opravu komunikace
- část finančních prostředků je zapojeno do schváleného rozpočtu pro rok 2013 ve výši 150tis. Kč na projektovou dokumentaci pro stavební povolení rekonstrukce místní komunikace ul. V Úvoze. Část nevyčerpaných finančních prostředků 338 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2013 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafu 2212 – Silnice

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- seč zeleně podél cyklostezky
- rozpočtované výdaje na nákup dopravního zrcadla nebyly realizovány
- nevyčerpané finanční prostředky 104tis.Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2013 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafu 2212 – Silnice a k paragrafu 3341 – Rozhlas a televize

Par. 3111 – mateřská škola

- pořízení nového vybavení (nábytku) do mateřské školky po vytopení, výměny koberců a zařízení

Par. 3113 – Základní školy

- pojištění budov základní školy a mateřské školky,
- kontrola hospodaření ZŠ a MŠ, neinvestiční příspěvek na provoz (částečně financováno Statutárním městem Ostravou, částečně ze státního rozpočtu), na sanaci zdiva budovy základní školy (financováno Statutárním městem Ostravou), příspěvek na plavecký výcvik žáků (financován Statutárním městem Ostravou),
- neinvestiční dotace v rámci Operačního programu Vzdělávání a konkurenceschopnost

Par. 3312 – Hudební činnost

- dotace na spolufinancování výdajů 9. ročníku Festivalu Poodří Františka Lýska a proskovických hudebníků

Par. 3314 – Činnosti knihovnické

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

Par. 3349 – Ostatní záležitosti sděl.prostředků

- roznos a vydání místního zpravodaje Florián
- nevyčerpané finanční prostředky 4tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2013 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafu 3314 Činnosti knihovnické jako neinvestiční transfer místní knihovně na nákup nových knih a k par. 6171, pol. 5909.

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,
- nájem sálu při setkání s jubilanty,
- finanční dar na pořízení dětských odměn na dětského plesu, finanční dar za zajištění stavění a bourání Máje, zpěvákům za vystoupení při konání Svatojánského ohně a za vystoupení na Svatováclavském koncertu v proskovickém kostele
- nevyčerpané finanční prostředky 27tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2013 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 barev na nátěr domku, věšáků, lékárničky aj.
- pojištění majetku
- elektrická energie
- provoz chemického WC
- připojení stálého odběrného místa elektrického zařízení k distribuční soustavě
- nevyčerpané finanční prostředky 10 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu pro rok 2013 k paragrafu 3341 – Rozhlas a televize

Par. 3421 – Využití volného času dětí a mládeže

- neinvestiční dotace pro TJ Sokol Proskovice na financování akcí organizovaných na počest 100. výročí založení TJ Sokol Proskovice a 150 výročí založení TJ Sokol.

Par. 3429 – Ostatní zájmová činnost a rekreace

- neinvestiční dotace na výdaje za vzdělávání a kreativní činnost neziskové organizace Český svaz žen Proskovice,
- neinvestiční dotace organizaci Český svaz včelařů na osvětovou činnost, propagaci moderních způsobů včelaření, prevenci včelích nemocí.

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, ohřev vody, elektřinu, plyn, servis výtahu, na mzdové výdaje za úklid a domovnícké činnosti, pořízení úklidového vozíku, na pojištění budov, deratizace, pravidelnou údržbu a revize plynových kotlen, hasících přístrojů, zpracování pasportizace ústředního topení, výpočet a stanovení koeficientů, zpracování databáze a rozúčtování odečtu poměrových indikátorů topných nákladů. Opravy byly provedeny v bytě po zemřelém, kde se vyměňovala kuchyňská linka, v jiném bytě sporák, prováděly se malířské a natěračské práce po zatečení v ordinaci lékaře, odstraňovala se plíseň, po zavlhnutí poštovny bylo nutno oklepání zavlhlých omítek, natažení omítek a nová malba, pokračovala oprava omítek u vstupu do domu. Zavlhávání domu není doposud vyřešeno, provedly se otvory pro odvodnění budovy do železobetonové zídky, zpracoval se návrh na sanaci zdiva proti vztlínání vlhkosti domu a v roce 2013 bude provedena samotná sanace domu.

Významnou opravou byly výměny střešních oken v malometrážním domě Na Smyčce. Bylo pořízeno zábradlí u venkovního schodiště.

Celkově byl paragraf 3612 čerpán na 89,41%. Nevyčerpanou část z roku 2012 ve výši 101tis. Kč a část z let 2007-2011 ve výši 2 040tis. Kč navrhujeme rovněž ponechat na běžném účtu městského obvodu.

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- drobný materiál
- pořízení kameniva, cementu na opravu sloupků na hřbitově
- vodné, elektřina (přeplatek energie)
- vývoz odpadu, údržba zeleně
- nevyčerpanou část finančních prostředků 99 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2013 dle návrhu rozpočtu část k paragrafu 2212 – Silnice.

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
- výdaje za nákup fošen na opravu mostku u pastvin (za domem p. Kaloče), nákup rostlin na osazení truhlíků u úřadu, nákup pytlů na odpad.
- montáž a demontáž vánočních výzdob
- údržba zeleně, ořezy stromů ul.V Tišinách, Staroveská
- zpracování dendrologických posudků povolení kácení stromů
- ořezy stromů s plošinou
- nevyčerpané finanční prostředky 417 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2013 dle návrhu rozpočtového opatření k paragrafu 3745 Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň, k par. 3341 Rozhlas a televize, k par. 3421 – Ostatní zájmová činnost, k par. 6171 – Činnost místní správy

Par. 3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny

- 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

- výdaje spojené s budovou u požární nádrže a požární zbrojnicí
- vodné, elektřina
- pořízení párty stanů, projektoru pro výuku mladých členů dobrovolných hasičů, 2ks hasičských zásahových obleků, vysokotlaký čistič
- vodné, elektřina, paušální výdaje za krizové mobilní číslo
- pojistné budovy
- povinné školení hasičů
- oprava a materiál hasičské stříkačky, oprava přívodního kabelu v budově u požární nádrže,
- nevyčerpané finanční prostředky 22tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu k par. 3745 – Péče o vzhled obce a veř.zeleň (nátěr zábradlí)

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1.078 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1.010 tis. Kč představuje plnění na 93,67 %.

- mzdové odměny členů zastupitelstva včetně zákonných zdravotních a sociálních odvodů
- pořízení kancelářského křesla pro starostku, zhotovení police
- nákup tonerů do tiskárny, kancelářských papírů a potřeb, stolních kalendářů aj.
- telefonní poplatky, kopírování velkých formátů dokumentů,
- cestovní výdaje, pohoštění, odměna za zajištění předvánočního jarmarku, oprava tiskárny, pořízení vánočních svíček
- programové vybavení Nero
- Procentuální navýšení v položce 5139 nastalo z důvodu pořízení stolních kalendářů na rok 2012.

Úsporu v položce 5023, 5032, 5139 a 5175 ve výši 58tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2013 dle návrhu rozpočtového opatření část k par. 6112 a část k paragrafu 6171 – Činnost místní správy.

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

Par. 6115 – Volby do zastupitelstev krajů a Parlamentu ČR

- Výdaje za volby jsou podléhají zúčtování se státním rozpočtem a jsou předmětem finančního vypořádání za rok 2012.

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 2 642 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 2 401 tis. Kč představuje plnění na 90,86%.

V roce 2012 nebyly v plné výši čerpány mzdové prostředky na platy zaměstnanců ve výši 28tis. Kč a pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr ve výši 49 tis. Kč,

kteře navrhuje zapojit do upraveného rozpočtu se stejným účelem k pol. 5011 28tis.Kč, k pol. 5021 20tis. Kč, k pol. 5909 25 tis.Kč a k par. 3429, pol. 5222 4tis. Kč Mezi objemově největší položky na činnost místní správy patřily výdaje na:

- platy zaměstnanců, povinné pojištění na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění
- nákup tiskovin, sbírek zákonů, věstníků apod.
- drobný dlouhodobý hmotný majetek (výčet pořízeného majetku je součástí Závěrečného účtu za rok 2012 , Příloha č. 5)
- energie (voda, plyn, elektřina)
- nájemné pozemku u Hydroglobu
- služby telekomunikací a radiokomunikací, poštovné
- pojištění budov a zařízení náležící městskému obvodu
- školení a vzdělávání
- nákup ostatních služeb (právní pomoc, monitoring objektu úřadu, revize hasících přístrojů, plynu, stravovací poukázky, vývoz popelnice, revize, zpracování posudků pro povolení kácení stromů, geometrické zaměření a vypracování znaleckého posudku k pozemku navrženého k prodeji, provoz webové stránky, kontrola bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a zpracování dokumentace k BOZP, obnova certifikačních klíčů, instalace detektoru k zabezpečovacímu zařízení a jeho servis, deratizace objektů úřadu, základní a mateřské školy,
- provedení odstranění závad na HUP
- software MS Office 2010 v PC ohlašovny, Office Home and Business 2010 do notebooku
- cestovné
- spolufinancování 4. ročníku modelářské výstavy a soutěže plast.modelářů, Stavění máje, Tenisového turnaje, spolufinancování odměn sportovního odpoledne, odměn pro vítěze vánočního turnaje ve stolním tenise, Spolufinancování fotbalového utkání 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, ke dni válečných veteránů.

Celková úspora tohoto paragrafu činí 241 tis. Kč.

Nevyčerpané finanční prostředky navrhuje zapojit do upraveného rozpočtu dle navrhovaného rozpočtového opatření opět k par. 6171 činnost místní správy jako mzdový výdaj zaměstnanců v prac. poměru a pracovníků pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr. Další část navrhuje ponechat opět u paragrafu 6171 Činnost místní správy na opravu vstupu budovy úřadu.

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 9 tis. Kč navrhuje zapojit do upraveného rozpočtu k par. 6171 – Činnost místní správy

Par.6330 – převody sociálnímu fondu obcí

- tvorba fondu, konsolidací s příjmovou položkou 4139

Par. 6399 – Ostatní finanční operace

- odvody daní z přidané hodnoty

Par. 6402 – Finanční vypořádání minulých let

- vrátka statutárnímu městu Ostrava za předfinancování projektu Víceúčelové hřiště a vrátka z vyúčtování plaveckého výcviku žáků.

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 1 979 tis. Kč. V roce 2012 nebyly realizovány investiční akce Revitalizace mlýnského náhonu a Zvýšení bezpečnosti silničního provozu ul. Staroveská (viz bod 1.3) a objem vlastních kapitálových výdajů činil 981 419,65 Kč. Čerpání kapitálových výdajů je vyčísleno v tabulce č. 7.

Nečerpané kapitálové výdaje v celkové hodnotě 215tis. Kč jsme zapojili do schváleného rozpočtu pro rok 2013 na PD pro stavební povolení rekonstrukce místní komunikace ul. V Úvoze, na pořízení zeleně u víceúčelového hřiště a PD na opravy sociálního zařízení v areálu požární nádrže.

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 2012 poskytnuty tyto příspěvky:

Zůstatek na bankovním účtu pro evidenci fondu k 31.12.2012 činí 19.200,62 Kč.

ZDROJE	v Kč
Zůstatek sociálního fondu z roku 2011	15.611,24
5 % objemu zúčtovaných mezd	88.878,15
úroky z vkladu na bankovním účtu	61,23
Zdroje celkem	104.550,62

ČERPÁNÍ	v Kč
Příspěvek na penzijní připojištění	14.400,00
Příspěvek na vzdělávání	2.500,00
Příspěvek na dovolenou	25.000,00
Příspěvek na stravování	12.450,00
Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce	22.500,00
odvod 34% z peněž.plnění	8.500,00
Čerpání celkem	85.350,00

Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2012	19.200,62
---	------------------

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 2012 částky 133 425 485,25 Kč.

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	128.833.705,41
Dlouhodobý hmotný majetek	128.833.705,41

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	4.591.779,84
Odběratelé	3.240,00
Krátkodobé poskytnuté zálohy	310.240,00
Náklady příštích období	4.000,00
Dohadné účty aktivní	104.443,20
Ostatní krátkodobé pohledávky	8.762,00
Základní běžný účet	4.130.209,02
Běžný účet sociálního fondu	19.200,62
Ceniny	11.685,00

- Odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v 1/2012, poskytnuté zálohy evidují zálohy na energie, v dohadných účtech evidujeme náhradu od pojišťovny, finanční vypořádání se Statutárním městem Ostravou, příspěvek z úřadu práce na pracovníka vykonávajícího veřejně prospěšné práce, věcné břemeno k přípoje NNk, náhradu škody způsobené přestupkem, ostatní krátkodobé pohledávky eviduje zůstatky z vyúčtování záloh za služby spojené s bydlením za rok 2011. Ceniny zahrnují stravenky, jízdenky.

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	132.665.073,01
Jmění účetní jednotky	153.986.900,86
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	10.730.750,82
Oceňovací rozdíly při změně úč.metody	-37.510.062,93
Opravy chyb min.období	500 212,00
Ostatní fondy	19.200,62
Výsledek hospodaření běžného úč.období	4.938.071,64

Jmění účetní jednotky obsahuje dlouhodobý majetek, transfery na pořízení dl. majetku evidují odpisy majetku pořízeného z dotací, oceňovací rozdíly evidují opravné položky k odběratelům a dooprávkování majetku pořízeného z dotací za rok 2011, opravy chyb minulých období eviduje vyúčtování služeb z bytů za rok 2009.

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	760.412,24
Dodavatelé	109.231,28
Krátkodobé přijaté zálohy	361.446,96
Závazky z dělené správy a kaucí	8.967,00
Zaměstnanci	3.300,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	1.200,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	72.791,00
Jiné přímé daně	18.812,00
Dohadné účty pasivní	40.365,00

Ostatní krátkodobé závazky	144.299,00
----------------------------	------------

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2013. Přijaté zálohy evidují nevyfakturované dodávky energií na služby v souvislosti s pronájmy bytů. Závazky z dělené správy kaucí evidují přijaté kauce na byty v malometrážním domě. Mzdové zúčtování se zaměstnanci, penzijní pojištění, zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního zařízení a daně z příjmů jsou splatné v lednu 2013. Dohadný účet pasivní eviduje nevyfakturované dodávky za energie. Ostatní krátkodobé závazky evidují předpis za neuhrazenou daň z přidané hodnoty za 12/2012 – 4tis. Kč, výplaty mezd za 12/2012 140tis. 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 31.12.2012 – 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 poskytnuté investiční transfery na akce uvedené v bodě 1.3.3 této zprávy, které nebyly v roce 2012 čerpány z důvodu majetkoprávních úkonů a byly znovu zařazeny do upraveného rozpočtu pro rok 2013. Neinvestiční transfery z rozpočtu statutárního města Ostravy se týkaly sanace zdiva Základní školy.

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. 2/2012 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. 2012. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 4 této závěrečné zprávy. K nahlédnutí je v ekonomky ÚMOB.

4.0 Hospodaření příspěvkové organizace

Městský obvod byl k 31. 12. 2012 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 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 sanaci zdiva ZŠ	400	400	0
Statutární město Ostrava – na plavecký	41	40	1

výcvik žáků			
Celkem	1257	1256	1

Dle schválených Zásad vztahů orgánů městského obvodu Proskovice k příspěvkové organizaci předložila ředitelka Základní školy a Mateřské školy Ostrava - Proskovice zprávu o hospodaření na 55. schůzi Rady městského obvodu dne 18. 2. 2013 (č. usnesení 831/55). Příspěvková organizace vykazuje za rok 2012 zlepšený hospodářský výsledek ve výši 49.822,25 Kč.

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2012 byla městským obvodem poskytnuta finanční podpora těmto subjektům a občanským sdružením:

Název subjektu	Poskytnutá dotace v tis. Kč
Festival Poodří Fr.Lýska – výdaje na 9.ročník konání festivalu	38
Společnost přátel Poodří – na vydání časopisu Poodří	2
Český svaz žen MSK – na vzdělávání	3
Knihovna města Ostravy – příspěvek místní knihovně	6
TJ SOKOL Proskovice – oslavy 100.výr.založení	43
Sdružení hudebníků Proskovice	5
Český svaz včelařů, z.o., Stará Bělá	4
Celkem poskytnuto	101

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření Městského obvodu Proskovice za rok 2012 bylo přezkoumáno auditorskou firmou TOP AUDITING, s.r.o., Brno. Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2012 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. 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 2012