



ZÁVĚREČNÝ ÚČET

MĚSTSKÉHO OBVODU PROSKOVICE

ZA ROK 2013

Projednáno ve finančním výboru dne 19. 5. 2014.
Projednáno Radou MOb Proskovice dne 26. 5. 2014, usnesení č. 1207/86.
Schváleno Zastupitelstvem MOb Proskovice dne 11. 6. 2014, usnesení č. 216/21.

Obsah závěrečného účtu:	strana
1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOB za rok 2013	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	10
1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů	10
1.4.1 Plnění rozpočtu běžných výdajů	11
1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů	16
1.5 Tvorba a použití sociálního fondu	17
2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací	17
3.0 Hospodaření s majetkem	17
3.1 Rozvaha	17
3.2 Pořízení majetku	19
3.2.1 Pořízení majetku z vlastních příjmů	19
3.2.2 Pořízení majetku z příj.transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně	19
3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků	19
4.0 Hospodaření příspěvkové organizace	19
5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům	20
6.0 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013	21
7.0 Tabulková část Přílohy 1 - 5	21

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 2013 – Závěrečný účet - včetně všech příloh.

Součástí Závěrečného účtu byl předložen Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice návrh rozpočtového opatření č. 7/2014.

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2013

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2013 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu č. 140/13 ze dne 14.12.2012. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši 8 187 tis. Kč. Z toho: vlastní příjmy činily 2 083 tis. Kč, dotace činily 5 389 tis. Kč a financování (změny stavu peněžních prostředků na běžném účtu) bylo vyčísleno na 715 tis. Kč (viz Příloha č. 1).

Rozpočet příjmů představoval daňové příjmy (správní poplatky, daň z nemovitostí), nedaňové příjmy, neinvestiční dotace. Financování v objemu 715 tis. Kč bylo rozvrženo na: opravy domu Na Smyčce 500tis. Kč, na výsadbu zeleně v areálu volnočasového areálu lokalita Pastvin u víceúčelového hřiště 50tis.Kč, na projektovou dokumentaci pro stavební povolení rekonstrukce místní komunikace ul. V Úvoze 150tis. Kč, na PD na dobudování soc.zařízení v areálu požární nádrže 15tis. Kč. Příjmy upraveného rozpočtu za rok 2013 činily celkem 11 258 tis. Kč.

Zůstatek rozpočtových prostředků z roku 2012 ve výši 715 tis. Kč byl zapojen do schváleného rozpočtu pro rok 2013 a část zůstatku z roku 2012 ve výši 1 279 tis. Kč bylo zapojeno do upraveného rozpočtu pro rok 2013, schváleno zastupitelstvem městského obvodu dne 12.6. 2013, do těchto paragrafů:

2212 – Silnice 470 tis. Kč

3341 – Rozhlas a televize 30 tis. Kč

3745 – Péče o vzhled obce a veř.zeleň 267 tis. Kč

6112 – Zastupitelstva obcí 20 tis. Kč

6171 – Činnost místní správy 163 tis. Kč

5512 – Požární ochrana – dobrovolná část 20 tis. Kč

3399 – Ostatní záležitosti kultury 50 tis. Kč

3412 – Sportovní zařízení v majetku obce 170 tis. Kč

2329 – Odvádění a čištění odpadních vod 50 tis. Kč

3421 – Využití volného času dětí a mládeže 25 tis. Kč

3312 – Hudební činnost 5 tis. Kč (proskovičtí hudebníci)

3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace 4 tis. Kč (svaz žen)

3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny 2 tis. Kč (na vydání časopisu Poodří)

5339 – Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím 3 tis. Kč (knihovna)

Rozpočet výdajů pak představoval běžné a kapitálové výdaje.

Na základě rozpočtových opatření, která byla v průběhu roku realizována byl rozpočet upraven na částku 11 258 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 21 rozpočtových opatření.

K nárůstu rozpočtových výdajů došlo především zapojením zůstatku z roku 2012 (1279 tis. Kč), dále pak na základě požádaných investičních a neinvestičních transferů, neinvestičního příspěvku od Úřadu práce na pracovníka vykonávajícího údržbu v obci, za pojistné plnění.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2012 do upraveného rozpočtu 2013 ve výši 1 279 tis. Kč, financování ve výši 715 tis. Kč, finančního vypořádání ve výši 83 tis.

Kč bylo ukončeno hospodaření městského obvodu za rok 2013 kladným zůstatkem ve výši 255 742,67 Kč viz TAB č. 1.

Rozpočtové hospodaření s finančním vypořádáním skončilo kladným zůstatkem 1826 tis. Kč. Část zůstatku 400 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2014 viz. 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 31.12.2012
Daňové příjmy	636	645	696 267
Nedaňové příjmy	1 447	1 670	1 682 007
Přijaté dotace	5 479	7 051	5 988 071
Financování	715	1 989	0
Kapitálové příjmy	0	0	0
Příjmy celkem	8 277	11 355	8 366 345
Konsolidace příjmů	-90	-97	-97 450
PŘÍJMY po konsolidaci	8 187	11 258	8 268 895
Běžné výdaje	8 277	9 707	7 451 185
Kapitálové výdaje	0	1 648	654 419
Výdaje celkem	8 277	11 355	8 105 604
Konsolidace výdajů	-90	-97	- 92 451
VÝDAJE po konsolidaci	8 187	11 258	8 013 153
SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci)			
Změna stavu na bankovních účtech za rok 2013	0	0	255 742

V roce 2013 došlo v upraveném rozpočtu na základě rozpočtových opatření ke zvýšení investičních a neinvestičních výdajů – viz bod 1.2.

Zůstatek na bankovním účtu u České spořitelny činil k 31.12.2013 4 389 208,27 Kč.

Rozbor a zůstatek **finančních prostředků** na účtech městského obvodu Proskovice k 31.12.2013 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

Rozbor zůstatku finančních prostředků	v tis. Kč
finanční prostředky celkem k 31.12.2013	4 389
z toho:	
zapojeno do schváleného rozpočtu 2014, na opravy místních komunikací:	- 400
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2013	- 2 146
finanční vypořádání se stat.městem Ostravou za r. 2014	83
zůstatek z r.2013 k zapojení do upraveného rozpočtu 2014	1 926

Finanční vypořádání 83 tis. Kč bude součástí upraveného rozpočtu v druhém pololetí 2014 v období přijetí platby na běžný účet. Část zůstatku bytového hospodářství navrhuje ponechat na běžném účtu městského obvodu ve výši 2 146 tis. Kč. Část zůstatku ve výši

1 843 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2014 na krytí těchto rozpočtových výdajů:

- výdaje spojené s místní správou, tj. nevyčerpané mzdové výdaje zaměstnanců (za nevyčerpanou dovolenou, pracovní neschopnost) 73 tis. Kč a 35 tis. Kč za odměny za práce podle dohod o pracích uzavíraných podle zákoníku práce mimo pracovní poměr a zákonné odvody organizace 40 tis. Kč
- na pořízení 2ks PC pro pracovnice finančního a stavebního úseku 40 tis. Kč
- na mzdové výdaje včetně zákonných odvodů organizace pro pracovníky vykonávajících:
 - údržbu víceúčelového hřiště 22 tis. Kč
 - údržbu hřbitova 7 tis. Kč
 - údržbu v obci 21 tis. Kč
- na pořízení pasportu místního hřbitova
- na pořízení projektové dokumentace pro odvodnění cvičné louky pro hasiče u víceúčelového hřiště a nákladů s tím spojených 1 509 tis. Kč (rozpočet pro odvodnění je ve výši 1 352 tis. Kč)
- na výdaje spojené s opravami sociálního zařízení v areálu požární nádrže 25 tis. Kč
- na výdaje spojené s kulturními akcemi v obci 5 tis. 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 nákup nových knih 3 tis. Kč
- o na vydávání časopisu Poodří 2 tis. Kč
- o na činnost proskovických hudebníků 3 tis. Kč
- o na činnost včelařského oddílu ve Staré Bělé 4 tis. Kč

Tyto prostředky byly 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 2013 objemu 8 268 895,51 Kč. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 89% bez financování a 73% s financováním. Financování představovalo tyto položky:

- zapojení zůstatku z roku 2012 do schváleného rozpočtu 2013 715 tis. Kč
- zapojení zůstatku z roku 2012 do upraveného rozpočtu 2013 po závěrečném účtu 1 279 tis. Kč
- vrátka z finančního vypořádání za rok 2012 ve výši 5 tis. Kč

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

- na úhradu výdajů spojených s volbami Prezidenta ČR, Parlamentu ČR
- plavecký výcvik žáků
- školství (provozní výdaje)
- na výkon státní správy (provozní výdaje)

- na úhradu mzdových výdajů spojených s pracovníkem vykonávajícím veřejně prospěšné práce
- na úhradu nákladů souvisejících se zabezpečením činností vykonávaných v oblasti sociálně-právní ochrany dětí
- na příspěvek pro majitele psů označených čipem
- za odvod výtěžku z loterií
- za finanční vypořádání za r. 2012.

Investiční dotace byly na základě žádosti zapojeny do upraveného rozpočtu 2013 na:

- vodovodní přípojku k víceúčelovému hřišti 182 tis. Kč
- na stavbu chodníku podél ul. V Úvoze 58 tis. Kč
- na zpracování projektové dokumentace pro územní řízení vč. rozpočtu k projektovému záměru „Revitalizace mlýnského náhonu 643 tis. Kč (pokračování projektů z minulých let)
- dokrytí výdajů pro zpracování projektové dokumentace a žádosti o dotaci projektu „Zvýšení bezpečnosti pro pěší na ul. Světlovská-výstavba chodníku a opěrné zdi“ 400 tis. Kč (pokračování projektu z min.let)
- dokrytí výdajů projektové dokumentace projektu „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu ul. Staroveská 87 tis. Kč (pokračování projektu z min.let).

Investice nebyly v průběhu roku 2013 zcela realizovány. K akci Revitalizace mlýnského náhonu ve výši 630 tis. Kč nebylo možno z důvodu dlouhodobých majetkoprávních vztahů zahájit územní řízení.

K akci „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici v Ostravě – Proskovicích“ nebyla investiční dotace čerpána z důvodů vad a nedodělků projektové dokumentace, kde tyto měly být odstraněny do 4.12.2013. Dále nebyly doposud předány výkresy „Situace-přisvětlení přechodu, položkový stavební rozpočet, vyjádření Správy silnic Moravskoslezského kraje, opravená technická zpráva „Zásady organizace výstavby“.

O nevyčerpané prostředky byl dne 7.2.2014 požádán odbor ekonomického rozvoje Magistrátu města Ostravy, které budou po schválení radou města zapojeny do upraveného rozpočtu 2014.

U **daňových příjmů** došlo v některých položkách k nárůstu oproti upravenému rozpočtu:

- u položky 1341 – poplatky ze psů bylo čerpání v rozpočtované úpravě
- u položky 1343 – poplatek za užívání veřejného prostranství bylo čerpání v rozpočtované úpravě
- u položky 1361 – správní poplatky došlo ke zvýšení skutečnosti o 10%
- u položky 1511 – daň z nemovitostí došlo ke zvýšení skutečnosti o 8%. Finanční prostředky, které nebyly v roce 2013 rozpočtovány 51 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na r. 2014 dle návrhu rozpočtového opatření č. 07/2014.

Nedaňové příjmy upraveného rozpočtu byly čerpány na 100%:

V paragrafu 3399 – ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků evidujeme poskytnutý grant z Nadace OKD na výdaje spojené s konáním svatojánských slavností. Tyto prostředky byly evidovány jako účelové.

Paragraf 3412 – sportovní zařízení v majetku obce zachycuje příjem přefakturovaných dodávek elektrické energie a vody v areálu hřiště od fotbalovému klubu.

V paragrafu 3612 – bytové hospodářství, v položce 2111 evidujeme přijaté zálohy na služby s nájmem spojené od nájemníků bytů, které jsou každoročně s nájemníky vyúčtovávány. Položka 2132 – příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí zachycuje přijaté

nájemné od nájemníků za byty v domě ul. Na Smyčce nebo v bytech nad mateřskou školou, ul. Buková.

V paragrafu 3613 - nebytové hospodářství, v položce 2111 - příjmy z poskytování služeb a výrobků došlo k nárůstu upraveného rozpočtu o 100% z důvodu přijatých zálohových plateb za služby od nájemců nebytových prostor, které jsou každoročně vyúčtovány. V položce 2131 – příjmy z pronájmu pozemků o 300% za nové pronájmy pozemků. V položce 2132 – příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí došlo ke snížení o 5% z důvodu částečného krácení nájmu pro Českou Poštu s.p. za účelem opravy – sanace – zavlhlého zdiva.

V paragrafu 3632 – pohřebnictví, položka 2111 - příjmy z poskytování služeb a výrobků došlo v jednom případě k nově uzavřené smlouvě o pronájmu hrobového místa.

V paragrafu 3742 – sankční platby přijaté od jiných subjektů je přijatá platba z pozdního plnění.

V paragrafu 5512 - požární ochrana – dobrovolná část – je zachycen příjem prefakturovaných dodávek elektrické energie a vody v areálu požární nádrže od nájemce.

V paragrafu 6171 – činnost místní správy u položky 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků došlo ke snížení o 7%. Položka představuje veškeré příjmy činností pro obyvatelstvo (hlášení rozhlasem, kopírování, inzerce).

Položka 2119 – ostatní příjmy z vlastní činnosti zachycuje příjmy z věcných břemen.

Položka 2131 – představuje příjmy z pronájmu pozemků.

Položka 2229 – ostatní přijaté vrátky transferů představuje příjem od Pojišťovny Kooperativa za zrušení pojistného za škodu na majetku za pracovníka vykonávajícího veřejně prospěšné práce.

Položka 2322 – přijaté pojistné náhrady za vyplacené pojistné náhrady od pojišťovny.

V paragrafu 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací se jedná o příjmy za sazbu úroků od banky. V průběhu roku došlo ze strany banky ke snížení úrokové sazby. Rozpočet položky byl snížen o 24%.

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	35	35
Místní poplatky - užívání veřejného prostranství	3	10	9
Správní poplatky	20	20	22
Daň z nemovitostí	580	580	630
Přijaté neinvestiční dary	0	30	30
Přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady	0	31	31
Služby z pronájmů bytů – k zúčtování	463	423	436
Pronájmy bytů	758	758	757
Služby k pronájmům – k zúčtování	20	41	41
Pronájem - hřbitovních míst	0	1	1
Přijaté pojistné náhrady od pojišťovny	0	87	87

(pošta)			
Přijaté úplaty z věcných břemen	0	24	24
Pronájmy pozemků	25	103	103
Pronájem ostatních nemovitostí	135	128	130
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	5	8	9
Přijaté sankční platby	15	16	15
Příjmy z úroků	26	20	19
Vlastní příjmy celkem	2 083	2 315	2 379

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2013 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 tis. Kč
z všeobecné pokladní správy – Ministerstvo financí - pol. 4111 (na volby)	0	40	40	45	5
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 - na výkon státní správy	496	496	496	496	0
ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu – pol. 4116 - prostřednictvím Úřadu práce	0	96	85	85	0
ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu – pol. 4116 - prostřednictvím statutárního města Ostravy	0	42	42	42	0
Transfery ze SR celkem	496	674	663	668	5

TAB č. 4

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	4 444	4 444	4 444	4 444	0
na plavecký výcvik žáků – pol. 4121	40	40	40	37	- 3
na školství – pol. 4121	409	409	409	409	0
příspěvek na čipování psů	0	3	3	6	3
za odvod výtěžku z loterií	0	22	22	22	0
finanční vypořádání	0	5	5	5	0
Celkem	4 893	4 923	4 923	4 923	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.

Transfer přijatý ze státního rozpočtu prostřednictvím Magistrátu města Ostravy byl určen na volby na Prezidenta ČR a do Parlamentu ČR (je účelově evidován a bude vypořádán se statutárním městem Ostravou formou finančního vypořádání za rok 2013).

Neinvestiční transfer přijatý prostřednictvím Úřadu práce ČR byl určen na vytvoření pracovní příležitosti v rámci veřejně prospěšných prací, spolufinancovaného jak ze státního rozpočtu ve výši 15%, tak z Evropského sociálního fondu ve výši 85%, maximálně do výše výdajů 8.000,- Kč/měsíc. Posledním neinvestičním účelovým transferem bylo poskytnutí transferu v rámci zabezpečení činností vykonávaných v oblasti sociálně-právní ochrany dětí.

1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery

V průběhu roku 2013 byly poskytnuty z rozpočtu města kapitálové transfery na:

TAB č. 5

Účel dotace	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč	Určeno k vrácení - / k pokrytí + statutár.městu Ostrava v tis. Kč
zprac. projektové dokumentace projektu „Revitalizace mlýnského náhonu Proskovice“	630	3	0
dokrytí výdajů projektové dokumentace projektu „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na ul. Staroveská“	87	0	0
krytí výdajů pro zpracování projektové dokumentace a žádosti o dotaci „Zvýšení bezpečnosti pro pěší na ul. Světlovské-výstavba chodníku a opěrné zdi“	400	163	77
vodovodní přípojku k víceúčelovému hřišti	182	182	0
stavbu chodníku V Úvoze	58	35	0
Celkem	1 357	383	77

O nevyčerpané kapitálové účelové transfery na akce „Revitalizace mlýnského náhonu Proskovice“ a „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici v Ostravě – Proskovicích“ byl zažádán odbor ekonomického rozvoje Magistrátu města Ostravy. Po schválení budou prostředky zpracovány do upraveného rozpočtu městského obvodu Proskovice v roce 2014 se stejným účelem čerpání.

Prostředky k akci „Zvýšení bezpečnosti pro pěší na ul. Světlovské.“ 77 tis. Kč budou městskému obvodu proplaceny v roce 2014 v rámci finančního vypořádání za rok 2013. Žádost o peníze na spolufinancování projektu „Zvýšení bezpečnosti pro pěší na ul. Světlovské.“ byla podána v prosinci 2013 na Úřad Regionální rady Moravskoslezsko k vyhodnocení. Závěr vyhodnocení bude znám v průběhu měsíce června 2014. Prostředky nebyly čerpány v původní výši z důvodu výhodně vybraných zpracovatelů podkladů pro přípravu projektu.

Na akci stavby vodovodní přípojky v areálu víceúčelového hřiště byly městem poskytnuty finanční prostředky, které byly využity v plném rozsahu a stavba byla dokončena v září 2013.

Na stavbu chodníku podél ul. V Úvoze byly městem poskytnuty prostředky 58 tis. Kč. Skutečná výše čerpání ve výši 35 tis. Kč byla na základě vybraného cenově nejnižšího dodavatele.

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. 6

Účel	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč
par. 2212 – ul. Na Smyčce		
zpracování PD pro stavební povolení stavby "Estetizace ulice Na Smyčce se zaměřením na úpravu stávajícího stanoviště a zastávky autobusů" včetně rozpočtů	7	7
par. 2212 – ul. V Úvoze		
zpracování PD pro stavební povolení stavby "Rekonstrukce MK ul. V Úvoze"	72	72
par. 3412 - Víceúčelové hřiště a volčasný areál ul. Na Pastvinách		
zpracování hydrogeologického posudku	146	9
zpracování projektové dokumentace pro stavební řízení-odvodnění pozemku a úprava cvičné louky pro hasiče		21
zpracování dokumentace pro územní řízení a stav.povolení na akci "umělý kopec"		29
podrobný geologický průzkumný vrt a inženýrsko-geologická činnost		33
montáž ochr.sítí u víceúčel.hřiště		54
par. 5512 – požární ochrana – dobrovolná část		
zpevněná plocha cvičné louky pro hasiče	47	47
par. 6171 - činnost místní správy		
zpracování projektové dokumentace pro stavební povolení stavby „Estetizace ul. Na Smyčce se zaměřením na úpravu stávajícího stanoviště a zastávky autobusů" – přesun z par. 2212	19	0

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2013 hodnoty 8 013 152,84 Kč a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 71 % - viz tabulky Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje celkem před konsolidací byly čerpány v objemu 7 451 184,75 Kč – viz Příloha č. 3. 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, str. 1-6. Jejich čerpání představuje běžný provoz městského obvodu:

Par. 1014 – Ozdravování hospodářských zvířat, polních a speciálních plodin a zvláštní veterinární péče

- refundace nákladů spojených s finančním příspěvkem na označení psa čipem. Přeplatek bude vyrovnán ve finančním vypořádání za r. 2013 se statutárním městem Ostravou.

Par. 2212 – Silnice

- zimní údržba chodníků a místních komunikací, úklid komunikací po zimním období
- posypová sůl
- oprava zábradlí u chodníku
- statické posouzení opěrné zdi na ul. Světlovská
- geometrické vytýčení chodníku podél místní komunikace V Úvoze
- zpracování regulace parkování v MOB a úpravy park. ul. Na Pastvinách
- odstranění revizních závad na sloupech VO pro montáž vánočního osvětlení
- oprava místní komunikace Jarkovská
- část finančních prostředků je zapojeno do schváleného rozpočtu pro rok 2014 ve výši 400tis. Kč na opravy místních komunikací. Část nevyčerpaných finančních prostředků 137 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2014 dle návrhu rozpočtového opatření č. 07/2014.

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- údržba zeleně podél cyklostezky v rámci udržitelnosti EU
- nápis na pamětní desku umístěný na kameni v rámci projektu cyklostezka – greenways spolufinancovaného z EU

Par. 2321 – Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly

- pokuta za vypouštění odpadních vod do vod povrchových bez povolení k nakládání s vodami v oblasti Dolového potoka (stavba kanalizace byla v místě Dolového potoka opravena z prostředků magistrátu města Ostravy v r. 2013).

Par. 2329 – Odvádění a čištění odpadních vod jinde nezařazených

- plánovaná oprava části havarované kanalizace (pod domem p. Huvara) byla provedena statutárním městem Ostravou. Nevyčerpané prostředky 70tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu dle návrhu rozpočtového opatření č. 07/2014.

Par. 3113 – Základní školy

- pojištění budov základní školy a mateřské školy,
- kontrola hospodaření ZŠ a MŠ, revize hasících přístrojů
- neinvestiční příspěvek na opravu elektroinstalace nebyl čerpán, použil se formou příspěvku škole na opravy závad po roční prohlídce BOZP a na nákup materiálu pro oddíl Plastikových modelářů
- na plavecký výcvik žáků (financován Statutárním městem Ostravou), na provozní výdaje školy a školky (částečně financován Statutárním městem Ostravou), navýšení rozpočtu bylo určeno k opravě a malování tříd

Nevyčerpané finanční prostředky 109 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2014 dle návrhu rozpočtového opatření č. 07/2014.

Par. 3312 – Hudební činnost

- dotace na spolufinancování výdajů 10. ročníku Festivalu Poodří Františka Lýska a proskovických hudebníků

Par. 3314 – Činnosti knihovnické

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

Par. 3341 – Rozhlas a televize

- pořízení nového rozhlasu, celková oprava rozhlasového vedení v obci. Nečerpané prostředky 4 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2014 dle návrhu rozpočtového opatření k par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce.

Par. 3349 – Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

- roznos a vydání místního zpravodaje Florián

Nevyčerpané finanční prostředky 26tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2014 dle návrhu rozpočtového opatření č. 07/2014.

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

- mzdové odměny kronikáři
- vítání občánků do života, jubilanti, pohoštění, nákup dárkových poukázek, věcných darů
- Svatojánské slavnosti: pronájem laviček a pódia, honoráře za vystoupení, jednorázový nájem chemického WC (hrazeno z prostředků Nadace OKD, kde městský obvod dostal příspěvek ve výši 30tis. Kč), nákup hraček a odměn pro děti v soutěžích, občerstvení pro organizátory, spolufinancování nákladů spojených s organizací Stavění májky a Svatojánský oheň
- nákup odměn při spolufinancování fotbalového turnaje O pohár Pepy Pazderny
- finanční dar na pořízení dětských odměn na dětského plesu, finanční dar za zajištění stavění a bourání Máje
- fotoslužby-zhotovení pohlednic k akci 620.let výročí založení Proskovic
- Svatováclavský koncert: honorář za vystoupení, kytice
- Vánoční koncert: odměna za vystoupení
- odměna za organizaci vánočního jarmarku

Nevyčerpané finanční prostředky 56 tis. Kč navrhuje zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2014 dle návrhu rozpočtového opatření č. 07/2014.

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

- mzdové výdaje za správu a údržbu
- nákup stojanů na kola
- nákup drobného materiálu k údržbě
- pojištění majetku
- elektrická energie
- provoz chemického WC
- provedení hlavní roční kontroly
- odvod za trvalý zábor zemědělského půdního fondu pro stavbu "Vydlážděná plocha cvičné louky"
- nevyčerpané finanční prostředky 150tis. Kč navrhujeme ponechat na paragrafu 3412 zapojením do upraveného rozpočtu pro rok 2014 k mzdovým položkám 5021, 5031 a 5032 22 tis. Kč, část k pol. 6121.

Par. 3421 – Využití volného času dětí a mládeže

- neinvestiční dotace na provozní výdaje pro TJ Sokol Proskovice

Par. 3429 – Ostatní zájmová činnost a rekreace

- neinvestiční dotace na kreativní činnost 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, údržba veřejné zeleně, pořízení materiálu na úpravu elektrozásuvky v rámci sanace zdiva v poštovně, čistící potřeby, na pojištění budov, revize hasících přístrojů, revize elektroinstalace, revize tlakové expanzní nádoby v kotelně MŠ, provedení a rozúčtování odečtů bytových vodoměrů, odborné posouzení příčin zavlhávání a zaplísňení bytu, výměna skla střeš.okna, výměna el.sporáku v bytě, oprava topení, oprava odvětrání bytu, výměny baterií, oprava odkouření plynového kotle v MŠ, dodávka a montáž vodoměru, oprava a seřízení balkónového okna a dveří, výměna WC v nebytových i bytových prostorách, oprava dlažby balkonu, oprava plotu v areálu MŠ.

V roce 2013 byla provedena v bytovém domě ul. Na Smyčce z důvodů zavlhávání poštovny sanace zdiva. Spolunáklady za samotnou sanaci byly vynaloženy za stavebně technický dozor, vytýčení podzemní komunikačních sítí, demontáž a montáž topení, demontáž a zpětná montáž poštovní přepážky, oprava výzbroje rozvaděče, úprava el.instalace, revize el.zařízení, výměna žaluzií, čistící prostředky, úklid.

Výdaje za vodné, ohřev vody, elektřinu, plyn, servis výtahu, část mzdových výdajů za úklid a domovnícké činnosti jsou každoročně fakturovány nájemníkům.

Celkově byl paragraf 3612 čerpán na 71%. Nevyčerpanou část z roku 2013 ve výši 5tis. Kč a část z let 2007-2012 ve výši 2 141 tis. Kč navrhujeme rovněž ponechat na běžném účtu městského obvodu. Zapojená část zůstatku z r. 2012 ve výši 500 tis. Kč na sanaci zdiva nebyla použita z důvodu úspory při výběrovém řízení na zadavatele veřejné zakázky. Městský obvod tak získal úsporu 500 tis. Kč, kterou navrhuje zapojit do upraveného rozpočtu dle návrhu rozpočtového opatření 07/2014.

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
 - pořízení stavebního kolečka na přesun hmot
 - drobný materiál
 - materiál k výrobě smutečních skříněk a zhotovení
 - pořízení kameniva, cementu na opravu sloupků na hřbitově
 - vyhotovení plánu hřbitovných míst
 - vodné, elektřina
 - vývoz odpadu, údržba zeleně
 - opravy chodníků
- nevyčerpanou část finančních prostředků 25tis. Kč navrhujeme ponechat na par. 3632 na vytvoření pasportu proskovického hřbitova

Par. 3713 – Změny technologií vytápění

- oprava střešní krytiny na objektu se štěpkovačem (areál ZD)

Par. 3719 – Ostatní činnosti k ochraně ovzduší

- vypracování znaleckého posudku na štěpkovací stroj Bobr

Par. 3745 – Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň

- plat a zákonné mzdové odvody sociálního a zdravotního pojistného za zaměstnance vykonávajícího veřejně prospěšné práce v obci. Část mzdových výdajů bylo hrazeno

prostřednictvím Úřadu práce ČR formou příspěvku spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu ve výši 85 tis. Kč, část mzdových výdajů bylo financováno z rozpočtu městského obvodu 65 tis. Kč.

- mzdové výdaje a zákonné mzdové odvody sociálního a zdravotního pojištění pracovníkům vykonávajících různé údržbářské činnosti a opravy majetku v obci
- nákup ochranných pomůcek
- úklidový vozík
- zinkované sloupky pro upevnění odpadkových košů, odpadkové koše
- nádoba na zimní posypový materiál
- bochemit na nátěr dřevěného mostku
- nářadí
- nákup růží, substrátu, řetězu a kladky ke kontejneru
- osvětlení na vánoční strom
- montáž a demontáž vánočních výzdob
- údržba zeleně, dendrologické posudky, ořezy a kácení stromů
- zpracování dendrologických posudků povolení kácení stromů
- pronájem plošiny z důvodu ořezů stromů u hřbitova, u cyklostezky, svah vedle kostela
- z důvodu bezpečnosti občanů
- nevyčerpané finanční prostředky 47 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2014 dle návrhu rozpočtového opatření částečně opět k položce 5021, 5031 a 5032 ve výši 21 tis. Kč. Část na činnost neziskových organizací k paragrafům 3312 – Hudební činnost 3 tis. Kč, 3429 – Ostatní zájmová činnost a rekreace (svaz žen a včelaři) 9 tis. Kč, 3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny (Poodří) 2 tis. Kč, 3314 – Činnosti knihovnické 3 tis. Kč. Zbylou část nevyčerpaných prostředků k paragrafu 2212 – Silnice 9 tis. Kč.

Par. 3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny

- neinvestiční dotace na spolufinancování při pořízení časopisu Poodří

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

Par. 5212 – Ochrana obyvatelstva

- povinný rozpočtovaný výdaj na činnost orgánů a složek při zabezpečování úkolů civilní obrany
- nevyčerpané finanční prostředky 1 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2014 dle návrhu rozpočtového opatření č. 07/2014.

Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- výdaje spojené s budovou u požární nádrže a požární zbrojnicí
- vodné, elektřina
- pořízení přileb, nových hadic
- nákup barvy, laku na opravu a nátěr střechy hasičské zbrojnice
- paušální výdaje za krizové mobilní číslo
- pojistné budovy
- úprava el. instalace v soc. zařízení fotbalistů
- pročištění trubky tlakem k výkonu odvádění a čištění odp. vod - od studní požární nádrže
- zhotovení nástroje pro vrtání nádrže - určeno pro studny v k.ú. Proskovice
- kurz řidičského oprávnění skup. RB-C pro 2 členy sdružení
- nevyčerpané finanční prostředky 39 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu k par. 3421 – Využití volného času dětí a mládeže (TJ Sokol) 25 tis. Kč, část k par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce 14 tis. Kč.

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1.060 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 988 tis. Kč představuje plnění na 93%:

- mzdové odměny členů zastupitelstva včetně zákonných zdravotních a sociálních odvodů
- adjustované fotografie, mobilní telefon
- nákup tonerů do tiskárny, kancelářských papírů a potřeb, stolních kalendářů aj.
- telefonní poplatky
- vzdělávání
- cestovní výdaje, pohoštění
- příspěvky ze Sociálního fondu.

Úspory v položkách ve výši 71 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2014 dle návrhu rozpočtového opatření část k par. 3632 – Pohřebnictví na mzdové výdaje 7 tis. Kč, část k par. 2212 – Silnice 64 tis. Kč.

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

Par. 6114 – Volby do Parlamentu ČR

- Výdaje za volby jsou podléhají zúčtování se státním rozpočtem a jsou předmětem finančního vypořádání za rok 2013.

Par. 6118 – Volby prezidenta republiky

- Výdaje za volby jsou podléhají zúčtování se státním rozpočtem a jsou předmětem finančního vypořádání za rok 2013.

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 2 830 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 2 208 tis. Kč představuje plnění na 78%.

V roce 2013 nebyly v plné výši čerpány mzdové prostředky na platy zaměstnanců ve výši 73 tis. Kč a pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr ve výši 35 tis. Kč.

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 dlouhodobý hmotný majetek (výčet pořízeného majetku je součástí Závěrečného účtu za rok 2013 , Příloha č. 5)
- kancelářské potřeby (tonery, papíry, pořadače)
- 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, kontrola bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a zpracování dokumentace k BOZP, obnova certifikačních klíčů, kabeláž k síťovému připojení k zabezpečovacímu zařízení a bezdrátové připojení k objektu úřadu k pultu centr.ochrany, proškolení řidičů, realizace a úprava obrazů (pamětních listů) občanů Padlých za 2.sv.války, výměna městských oválů – informačních značek obce Proskovice, návrh na řízení o povolení vkladu za vklad do katastru nemovitostí,

vypracování znaleckého posudku, vyhotovení geometrického plánu pro rozdělení pozemku určeného k prodeji, kopírování velkých formátů, obnovení nápisu - cedulek u úředních desek, revize el.zařízení napojovacích míst pro vánoční výzdobu, revize el.spotřebičů v budově úřadu, roční kontrolu plyn.kotle v budově úřadu.

- výměna koberce
- výměna válce u kopírovacího stroje
- oprava střešní krytiny
- oprava zídky u vstupu úřadu
- cestovné
- kytice a nákup věnce k Památníku obětem I. a II. světové války
- náhrady mezd v době nemoci
- příspěvky ze Sociálního fondu

Celková úspora tohoto paragrafu činí 622 tis. Kč.

Nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu dle navrhovaného rozpočtového opatření opět k par. 6171 činnost místní správy jako na platy zaměstnanců na pol. 5011 ve výši 73 tis. Kč a pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr k pol. 5021 ve výši 35 tis. Kč, na zákonné odvody organizace k pol. 5031 a 5032 40 tis. Kč. Část prostředků 40 tis. k pol. 5137 na pořízení 2 PC pro finanční a stavební úsek. Další část 28 tis. Kč navrhujeme ponechat u paragrafu 2212 – Silnice a část k par. 3412 – Sportovní zařízení v maj.obce.

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 sociálnímu fondu obcí

- tvorba fondu, konsolidací s příjmovou položkou 4139. K navýšení rozpočtu došlo z důvodu zapojení zůstatku fondu z r.2012. Nečerpané prostředky 4 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu k par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce.

Par. 6399 – Ostatní finanční operace

- odvody daní z přidané hodnoty. Nečerpané prostředky 5 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu v roce 2014 k paragrafu 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce.

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 1 648 tis. Kč.

V roce 2013 nebyly realizovány investiční akce Revitalizace mlýnského náhonu a Zvýšení bezpečnosti silničního provozu ul. Staroveská (viz bod 1.3) a objem vlastních kapitálových výdajů činil 272 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů je vyčísleno v tabulce č. 6.

Z vlastních kapitálových výdajů bylo pořízeno 80 tis. Kč na projektovou dokumentaci pro stavební povolení stavby "Rekonstrukce MK ul. V Úvoze a na zpracování a projednání PD pro stavební povolení stavby "Estetizace ulice Na Smyčce se zaměřením na úpravu stávajícího stanoviště a zastávky autobusů" včetně rozpočtů.

Nečerpané vlastní rozpočtované kapitálové výdaje v celkové hodnotě 19 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu pro rok 2014 k paragrafu 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce.

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 2013 poskytnuty příspěvky uvedené v tabulce ČERPÁNÍ.

Zůstatek na bankovním účtu pro evidenci fondu k 31.12.2013 činí 14.241,72 Kč.

ZDROJE	v Kč
Zůstatek sociálního fondu z roku 2012	19.200,62
5 % objemu zúčtovaných mezd	92 450,75
úroky z vkladu na bankovním účtu	40,35
Zdroje celkem	111.691,72

ČERPÁNÍ	v Kč
Příspěvek na penzijní připojištění	14.400,00
Příspěvek na vzdělávání	2.500,00
Příspěvek na dovolenou	35.000,00
Příspěvek na stravování	11.150,00
Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce	25.000,00
odvod 34% z peněž.plnění	11.900,00
Čerpání celkem	97.450,00

Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2013	14.241,72
---	------------------

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 2013 částky 133 425 485,25 Kč.

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	127 336 297,24
Dlouhodobý hmotný majetek	127 336 297,24

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	4 793 488,61
Odběratelé	16 062,82
Krátkodobé poskytnuté zálohy	272 290,00
Příjmy příštích období	83 268,80
Ostatní krátkodobé pohledávky	7 826,00
Základní běžný účet	4 389 208,27
Běžný účet sociálního fondu	14 241,72
Ceniny	10 591,00

- Odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v 1/2012, poskytnuté zálohy evidují zálohy na energie, v příjmech příštích období evidujeme finanční vypořádání se Statutárním městem Ostravou, ostatní krátkodobé pohledávky eviduje zůstatky z vyúčtování záloh za služby spojené s bydlením za rok 2012. Ceniny zahrnují stravenky, jízdenky, psí známky.

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	131 253 732,47
Jmění účetní jednotky	154 213 301,45
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	10 425 670,99
Oceňovací rozdíly při změně úč.metody	-37 510 062,93
Opravy chyb min.období	135 097,00
Ostatní fondy	14 241,72
Výsledek hospodaření běžného úč.období	-962 587,40
Výsledek hospodaření minulých účetních období	4 938 071,64

Jmění účetní jednotky obsahuje dlouhodobý majetek, transfery na pořízení dl. majetku evidují odpisy majetku pořízeného z dotací, oceňovací rozdíly byly v roce 2013 bez pohybu (z minulých období 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 a vyřazení plynovodu z majetkové evidence na ul. Jarkovská za rok 2012 bylo vyvedeno z evidence v roce 2013.

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	876 053,38
Dodavatelé	107 718,35
Krátkodobé přijaté zálohy	322 491,03
Závazky z dělené správy a kaucí	12 498,00
Zaměstnanci	139 852,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	1 200,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	71 977,00
Jiné přímé daně	22 473,00
Výnosy příštích období	180 000,00
Dohadné účty pasivní	13 200,00
Ostatní krátkodobé závazky	4 644,00

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2014. Přijaté zálohy evidují nevyfakturované dodávky energií na služby v souvislosti s pronájmy bytových a nebytových prostor. Závazky z dělené správy kaucí eviduje přijatou kauci na byt ve střešní nástavbě MŠ. Mzdové zúčtování se zaměstnanci, penzijní pojištění, zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního zařízení a daně z příjmů jsou splatné v lednu 2014. Výnosy příštích období evidují nájemné do roku 2018. Dohadný účet pasivní eviduje nevyfakturované dodávky za

energie. Ostatní krátkodobé závazky evidují předpis za neuhrazenou daň z přidané hodnoty za 12/2013.

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 2013 čerpány z důvodu majetkoprávních úkonů. O prostředky bylo znovu zažádáno na odbor ekonomického rozvoje magistrátu města Ostravy.

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. 2/2013 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 31.12.2013. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 5 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 opravu a malování tříd, fasády ZŠ	68	68	0
Statutární město Ostrava – na plavecký výcvik žáků	40	37	3
Celkem	924	921	3

Dle schválených Zásad vztahů orgánů Městského obvodu Proskovice k příspěvkové organizaci předložila ředitelka Základní školy a Mateřské školy Ostrava - Proskovice zprávu o hospodaření na 80. schůzi Rady městského obvodu dne 3.3.2014 (č.usnesení 1140/80). Příspěvková organizace vykazuje za rok 2013 hospodářský výsledek ve výši 0 Kč.

Přehled aktiv a pasiv k rozvahovému dni 31.12.2013:**1. AKTIVA**

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	3 423 695,97
Dlouhodobý hmotný majetek	3 423 695,97

B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč	1 499 857,66
Zásoby	34 733,98
Odběratelé	19 267,54
Náklady příštích období	11 897,20
Základní běžný účet	1 425 060,45
Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	8 537,49
Pokladna	361,00

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	245 669,55
Jmění účetní jednotky	6 005,16
Fond odměn	45 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	12 274,49
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	160 644,90
Rezervní fond z ostatních titulů	19 745,00

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	1 254 188,11
Dodavatelé	22 928,11
Zaměstnanci	452 345,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	256 788,00
Jiné přímé daně	76 187,00
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	360 000,00
Výnosy příštích období	71 943,00
Ostatní krátkodobé závazky	13 997,00

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2013 byla městským obvodem poskytnuta finanční podpora těmto subjektům a občanským sdružením:

Název subjektu	Poskytnutá dotace v tis. Kč
Festival Poodří Fr.Lýska – výdaje na 10.ročník konání festivalu	38
Společnost přátel Poodří – na vydání časopisu Poodří	2
Český svaz žen MSK – na vzdělávání	4
Knihovna města Ostravy – příspěvek místní knihovně	3
TJ SOKOL Proskovice – na provoz	25
Sdružení hudebníků Proskovice	5
Celkem poskytnuto	77

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření Městského obvodu Proskovice za rok 2013 bylo přezkoumáno auditorskou firmou TOP AUDITING, s.r.o., Brno. Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2013 je Přílohou č. 6 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 2013