



Statutární město Ostrava
městský obvod Proskovice

Závěrečný účet

ZÁVĚREČNÝ ÚČET městského obvodu Proskovice za rok 2014

Projednáno ve finančním výboru dne 13. 5. 2015

Projednáno Radou městského obvodu Proskovice dne 11. 5. 2015,
usnesením číslo 136/RMOB-Pro/1418/13.

Schváleno Zastupitelstvem městského obvodu Proskovice dne 8. 6. 2015,
usnesením číslo 36/ZMOB-Pro/1418/5.

OSTRAVA!!!
PROSKOVICE

Obsah závěrečného účtu:	strana
1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOb za rok 2014	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	8
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	10
1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů	15
1.5 Tvorba a použití sociálního fondu	16
2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací	17
3.0 Hospodaření s majetkem	17
3.1 Rozvaha	17
3.2 Pořízení majetku	18
3.2.1 Pořízení majetku z vlastních příjmů	18
3.2.2 Pořízení majetku z příj.transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně	18
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 2014	20
7.0 Tabulková část Přílohy 1 - 5	21

Úvod

Ve smyslu zákona č. 128/2000 Sb. o obcích, v platném znění, a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, je Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice předkládána zpráva o výsledku hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2014 – Závěrečný účet - včetně všech příloh.

Součástí Závěrečného účtu je předložen Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice návrh rozpočtového opatření č. 7/2015.

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2014

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2014 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu č. 189/18 ze dne 13.12.2013. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši 8 287 tis. Kč. Z toho: vlastní příjmy činily 2 128 tis. Kč, dotace činily 5 759 tis. Kč a financování (změny stavu peněžních prostředků na běžném účtu) bylo vyčísleno na 400 tis. Kč (viz Příloha č. 1).

Rozpočet příjmů představoval daňové příjmy (správní poplatky, daň z nemovitostí), nedaňové příjmy, neinvestiční dotace. Financování v objemu 400 tis. Kč bylo navrženo na opravy místních komunikací. Příjmy upraveného rozpočtu za rok 2014 činily celkem 9 072 tis. Kč.

Zůstatek rozpočtových prostředků z roku 2013 ve výši 400 tis. Kč byl zapojen do schváleného rozpočtu pro rok 2014 a část zůstatku z roku 2013 ve výši 1 843 tis. Kč bylo zapojeno do upraveného rozpočtu pro rok 2014, schváleno zastupitelstvem městského obvodu dne 11.6.2013, do těchto paragrafů:

- 3632 – Pohřebnictví ve výši 36 tis. Kč
- 3745 – Péče o vzhled obce a veř.zeleň 21 tis. Kč
- 6171 – Činnost místní správy 188 tis. Kč
- 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část 25 tis. Kč
- 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce 22 tis. Kč
- 3412 – Areál hřiště u ul. Na Pastvinách 1 509 tis. Kč
- 3399 – Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostředků 5 tis. Kč
- 3314 – Činnosti knihovnické 3 tis. Kč (místní knihovna)
- 3421 – Využití volného času dětí a mládeže 25 tis. Kč (TJ Sokol)
- 3312 – Hudební činnost 3 tis. Kč (proskovičtí hudebníci)
- 3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace 4 tis. Kč (svaz žen)
- 3742 – Chráněné části přírody 2 tis. Kč (na vydání časopisu Poodří)

Rozpočet výdajů pak představoval běžné a kapitálové výdaje.

Na základě rozpočtových opatření, která byla v průběhu roku realizována, byl rozpočet upraven na částku 11 405 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 19 rozpočtových opatření.

K nárůstu rozpočtových výdajů došlo především zapojením zůstatku z roku 2013 (1843 tis. Kč), dále pak na základě požádaných investičních a neinvestičních transferů, za náhradu pojistného plnění.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2013 do upraveného rozpočtu 2014 ve výši 1 843 tis. Kč, financování ve výši 400 tis. Kč, finančního vypořádání ve výši 6 tis. Kč, bylo ukončeno hospodaření městského obvodu za rok 2014 kladným zůstatkem ve výši 1 428 123,69 Kč viz TAB č. 1.

Rozpočtové hospodaření s finančním vypořádáním skončilo kladným zůstatkem 2 697 tis. Kč, a to především z důvodu nečerpání prostředků na plánovanou výstavbu mostku v areálu pastvin (poblíž zemědělského družstva). Část zůstatku 700 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2015(u TAB č. 1A).

1.1 Výsledek hospodaření, výsledek rozpočtového hospodaření

TAB č. 1

Název	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost finančních prostředků v Kč k 31.12.2014
Daňové příjmy	638	638	692 253
Nedaňové příjmy	1 490	2 033	2 017 766
Přijaté dotace	5 849	6 182	6 091 314
Financování	400	2 243	0
Kapitálové příjmy	0	219	219 034
Příjmy celkem	8 377	11 315	9 112 356
Konsolidace příjmů	-90	-90	-91 989
PŘÍJMY po konsolidaci	8 287	11 225	9 020 367
Běžné výdaje	8 377	9 699	7 454 166
Kapitálové výdaje	0	1 616	225 694
Výdaje celkem	8 377	11 315	7 679 860
Konsolidace výdajů	-90	-90	- 87 617
VÝDAJE po konsolidaci	8 287	11 225	7 592 243
SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci) Změna stavu na bankovních účtech za rok 2014	0	0	1 428 124

V roce 2014 došlo v upraveném rozpočtu na základě rozpočtových opatření ke zvýšení investičních a neinvestičních výdajů – viz bod 1.3.

Zůstatek na bankovním účtu u České spořitelny činil k 31.12.2014 5 820 757,72 Kč.

Rozbor a zůstatek **finančních prostředků** na účtech městského obvodu Proskovice k 31.12.2014 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

Rozbor zůstatku finančních prostředků	v tis. Kč
finanční prostředky celkem k 31.12.2014	5 820
z toho:	
zapojeno do schváleného rozpočtu 2015	- 700
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2014	- 3 117
finanční vypořádání se stat. městem Ostravou za r. 2014	- 6
Operace z peněžních účtů nemající char. příjmů a výdajů (režim přenesení daňové povinnosti)	- 1
zůstatek z r.2014 k zapojení do upraveného rozpočtu 2015	1 996

Finanční vypořádání minus 6 tis. Kč bude součástí upraveného rozpočtu v druhém pololetí 2015 odvodem platby z běžného účtu. Část zůstatku bytového hospodářství navrhujeme ponechat na běžném účtu městského obvodu ve výši 3 117 tis. Kč. Část zůstatku ve výši 1 996 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2015 na krytí těchto rozpočtových výdajů:

- výdaje spojené s místní správou, tj. nevyčerpané mzdové výdaje zaměstnanců (za nevyčerpanou dovolenou, pracovní neschopnost) 42 tis. Kč a 30 tis. Kč na zřízení jednoho pracovního místa pro pracovníka vykonávajícího veřejně prospěšné práce od 5/2015 a

- zákonné odvody organizace 14 tis. Kč, na pořízení pracovních stolů a kancelářských křesel pro tajemnici a ekonomku, na pořízení multifunkční tiskárny pro úřad 150 tis. Kč
- na výdaje spojené s pořízením investic v areálu pastvin 114 tis. Kč
 - na doplatek části oplocení místního hřbitova 190 tis. Kč (část prostředků již ve schváleném rozpočtu pro rok 2014)
 - na opravy místních komunikací opravy obrub chodníku u ZŠ, výtluky, dopravní značení 845 tis. Kč, na případné výdaje spojené s vícenáklady neuznatelných výdajů k akci Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší na ulici Světlovské 200 tis. Kč
 - na úhradu věcných břemen pozemků pod cyklostezkou 33 tis. Kč
 - na opravu soklu ZŠ 51 tis. Kč
 - na vydání kroniky obce 50 tis. Kč, organizaci Vánočního jarmarku 2 tis. Kč, na výpůjčku pódia pro Svatojánský oheň 10 tis. Kč
 - na výkup pozemků pod MŠ 200 tis. Kč
 - na zvýšení zákonných platových tarifů pro zastupitele obce 19 tis. Kč
 - na poskytnutí neinvestičních transferů pro neziskové organizace v celkovém objemu 46 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 2014 objemu 8 801 333,10 Kč. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 100% bez financování a 83% s financováním. Financování představovalo tyto položky:

- zapojení zůstatku z roku 2013 do schváleného rozpočtu 2013 400 tis. Kč
- zapojení zůstatku z roku 2013 do upraveného rozpočtu 2014 po závěrečném účtu 1 843 tis. Kč.

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

- na úhradu výdajů spojených s volbami do zastupitelstev obcí a parlamentu ČR; volby do Evropského Parlamentu
- na výkon státní správy (provozní výdaje)
- plavecký výcvik žáků
- školství (provozní výdaje)
- na opravu Kamenného kříže (ul. Zálesní)
- na příspěvek pro majitele psů označených čipem
- za odvod výtěžku z loterií
- za finanční vypořádání za r. 2013.

Investiční dotace byly na základě žádosti zapojeny do upraveného rozpočtu 2014 na:

- inženýrskou činnost-aktualizace vyjádření všech účastníků územního řízení a zpracování připomínek vyplývajících z projednání do PD pro územní řízení stavby "Revitalizace Mlýnského náhonu Proskovice" 30 tis. Kč (pokračování projektu z minulých let)

Investice, které následují z minulých období, a nebyly v průběhu roku 2014 realizovány.

Jedná se o investice:

- k akci Revitalizace mlýnského náhonu bylo možno po zpracování dlouhodobých majetkoprávních vztahů zahájit územní řízení v 6/2014, ale z důvodu aktualizací stanovisek a vyjádření bylo vydáno územní rozhodnutí v 1/2015. Nyní se zpracovává projektová dokumentace pro vydání stavebního povolení.
- k akci „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici v Ostravě – Proskovicích“ nebylo možno čerpat z důvodů vad a nedodělků projektové dokumentace, kde tyto měly být odstraněny do 4.12.2013. Doposud nebyly předány výkresy „Situace pozemní komunikace 1. – 5. část“, položkový stavební rozpočet, vyjádření Správy silnic Moravskoslezského kraje, opravená technická zpráva „Zásady organizace výstavby“.
- k akci rekonstrukce místní komunikace V Úvoze nebyl doposud vyhlášen titul na realizaci stavby.
- k akci Estetizace ul. Na Smyčce se zaměřením na úpravu stávajícího stanoviště a zastávky autobusů není projekt realizován z důvodu výstavby Rekonstrukce kanalizace a vodovodu, lokalita ul. Frankova a kanalizace ul. Na Smyčce, kde investorem bude statutární město Ostrava.
- k akci Hasičská zbrojnice je nutná aktualizace projektové dokumentace z důvodu změny umístění stavby a zapracování požadavků Hasičského záchranného sboru MS kraje, Povodí Odry s.p., Magistrátu města Ostravy, odboru životního prostředí a Agentury ochrany přírody a krajiny ČR, Správy CHKO Poodří aj. dotčených subjektů.
- k akci volnočasový areál u hřiště, ul. Na Pastvinách bude městský obvod řešit samostatně výstavbu každého objektu. V r. 2015 byla podána žádost o vydání územního rozhodnutí na stavbu Odvodnění pozemku cvičné louky pro hasiče.
- k akci Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší na ul. Světlovské byla v 1/2015 podepsána Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu regionální rady, kde 85 % výdajů budou hrazeny po závěrečném vyúčtování z rozpočtu EU prostřednictvím Regionální rady soudržnosti, část uznatelných výdajů projektu ve výši 15% dokryje na základě žádosti o poskytnutí finančních prostředků statutární město Ostrava, stejně jako část nezpůsobilých výdajů. Část výdajů budou hrazeny z rozpočtu obce. Projekt se začal realizovat v lednu 2015.

Investice započata rokem 2014:

- k akci Rozšíření výukové kapacity – přístavba třídy pro 25 dětí a zřízení učebny pro variabilní využití v 1.pp mateřské školy bylo v 9/2014 požádáno o poskytnutí dotace z Ministerstva školství, kde dotace k 4/2015 nebyla zatím poskytnuta.

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 - došlo ke sníženému čerpání schváleného rozpočtu z 30%, z důvodu neúčasti prodejců na proskovické pouti
- u položky 1361 – správní poplatky došlo ke zvýšení skutečnosti o 8%
- u položky 1511 – daň z nemovitostí došlo ke zvýšení skutečnosti o 10%. Finanční prostředky, které nebyly v roce 2014 rozpočtovány 55 tis. Kč, navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na r. 2014 dle návrhu rozpočtového opatření č. x/2015.

Nedaňové příjmy upraveného rozpočtu byly čerpány na 100%:

Paragraf 3111 – předškolní zařízení eviduje přijaté zálohy od rodičů předškolních dětí na ozdravný pobyt v Karlově Studánce, kde část příjmů byla hrazena z rozpočtu MSK (doplatek 171.500,- Kč v 1/2015). Prostředky byly evidovány jako účelové.

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 školkou, ul. Buková. Položka 2322 eviduje pojistnou náhradu za sanaci zdiva provedené v roce 2013 v domě ul. Na Smyčce.

V paragrafu 3613 - nebytové hospodářství, v položce 2111 - příjmy z poskytování služeb a výrobků evidujeme přijaté zálohové platby za služby od nájemců nebytových prostor, které jsou každoročně vyúčtovány. V položce 2131 – příjmy z pronájmu pozemků eviduje pronájem pozemků a parkovacích míst. V položce 2132 – příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí došlo k nárůstu o 3% z důvodu příjmů za bezdůvodné obohacení, tj. užívání pozemku bez smluvního vztahu.

V paragrafu 3632 – pohřebnictví, položka 2111 - příjmy z poskytování služeb a výrobků došlo ve dvou případech k nově uzavřeným smlouvám o pronájmu hrobového místa.

V paragrafu 3639 – komunální služby a územní rozvoj, položka 2119 – ostatní příjmy z vlastní činnosti, evidují příjmy od jiných subjektů za věčná břemena-služebnosti.

Paragraf 3713 – změny technologií vytápění eviduje příjem z prodeje neupotřebitelného štěpkovacího stroje BOBR a elektromotoru.

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

V paragrafu 6171 – činnost místní správy u položky 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků došlo ke zvýšení o 13% z důvodu přijaté platby od pozůstalých za zemřelou osobu v katastru obce, kde městský obvod prvotně hradil výdaj spojený s náklady pohřbu. Položka představuje veškeré příjmy činností pro obyvatelstvo (hlášení rozhlasem, kopírování, inzerce).

Položka 2112 – příjmy z prodeje zboží – pohlednic.

Položka 2212 – sankční platby přijaté od jiných subjektů představuje přijatou platbu za pozdní úhradu nájemného za byt.

Položka 2310 – příjmy z prodeje krátk. a dlouh.majetku představuje příjem za prodej šrotu (původně technologie pro vytápění v budově mateřské školy).

Položka 2324 – přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady – pozůstalost zemřelé osoby v katastru obce.

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 60%.

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	35	35	35
Místní poplatky - užívání veřejného prostranství	3	3	1
Správní poplatky	20	20	21
Daň z nemovitostí	580	580	635
Ostatní nedaňové příjmy	0	179	172
Přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady	0	25	25
Služby z pronájmů bytů – k zúčtování	441	458	452
Pronájmy bytů	757	760	752
Služby k pronájmům – k zúčtování	20	25	26
Pronájem - hřbitovních míst	4	6	6
Přijaté pojistné náhrady od pojišťovny (sanace zdiva dům ul. Na Smyčce)	0	212	211
Přijaté úplaty z věcných břemen	0	73	73
Pronájmy pozemků	102	111	111
Pronájem ostatních nemovitostí	139	149	153
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	7	12	14
Přijaté sankční platby	0	0	1
Příjmy z prodeje krátk. a dlouh. majetku	0	14	14
Příjmy z úroků	20	8	7
Příjmy z prodeje zboží	0	1	1
Příjmy z prodej pozemků	0	219	219
Vlastní příjmy celkem	2 128	2 890	2 929

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2014 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 dokrytí + (statutár. městu Ostrava) v tis. Kč
z všeobecné pokladní správy – Ministerstvo financí - pol. 4111 (na volby)	0	45	45	38	-7
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 - na výkon státní správy	508	508	508	508	0
Transfery ze SR celkem	508	553	553	553	-7

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 dokrytí + statutár. městu
--	------------------------------	-----------------------------	---	---	--

					Ostrava v tis. Kč
na provoz městského obvodu – pol. 4121	5 210	5 210	5 210	5 210	0
na plavecký výcvik žáků – pol. 4121	41	41	41	41	0
na (restaurování) kamenného kříže s balustrádou z r. 1774	0	150	150	150	0
příspěvek na označení psů čipem	0	1	1	1	0
za odvod výtěžku z loterií	0	24	25	24	1
finanční vypořádání	0	83	83	83	0
Celkem	5 251	5 509	5 510	5 509	+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 ze státního rozpočtu prostřednictvím Magistrátu města Ostravy byl určen na volby do Evropského parlamentu a na volby do Zastupitelstev obcí a Parlamentu ČR, je účelově evidován a bude vypořádán se statutárním městem Ostravou formou finančního vypořádání za rok 2014.

Doplatek za odvod výtěžku z loterií bude vypořádán se statutárním městem Ostravou formou finančního vypořádání za rok 2014.

Ostatní účelové neinvestiční transfery byly vypořádány v rámci běžného účetního období.

1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery

V průběhu roku 2014 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 dokrytí + statutár.městu Ostrava v tis. Kč
Inženýrská činnost-aktualizace vyjádření všech účastníků územního řízení a zapracování připomínek vyplývajících z projednání do PD pro územní řízení stavby „Revitalizace mlýnského náhonu Proskovice“	30	30	0
Celkem	30	30	0

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, které byly v upraveném rozpočtu:

TAB č. 6

Účel	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč
<i>par. 2219 – ostatní zál. pozemních komunikací-cyklostezka</i>		

Na úhradu věcných břemen pozemků pod cyklostezkou	33	0
par. 2223 – Bezpečnost silničního provozu		
technicko-administrativní pomoc při organizaci výběrového řízení na zhotovitele stavby Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší na ul. Světlovské	230	61
par. 3111 – předškolní zařízení		
studie na Rozšíření výukové kapacity v MŠ - přístavba třídy pro 25 dětí a zařízení učebny pro variabilní využití v 1. PP	29	29
par. 3349 – ostatní záležitosti sdělovacích prostředků		
rozšíření rozhlasu na ul. Nad Strouhou, ul. Jarkovská	19	19
par. 3412 - Víceúčelové hřiště a volnočasový areál ul. Na Pastvinách		
výroba kamenného umyvadla včetně napojení u víceúčelového hřiště ul. Na Pastvinách	1 195	12
par. 3612 – bytové hospodářství		
kamerový systém v bytovém domě Na Smyčce	75	71
par. 5512 – požární ochrana – dobrovolná část		
zpracování rozpočtu projektu stavebních prací na odvodnění pozemku a úpravu cvičné louky v areálu víceúčelového hřiště	5	5

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2014 hodnoty 7 767 476,71 Kč a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 68 % - viz tabulky Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje celkem před konsolidací byly čerpány v objemu 7 454 165,86 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. 1-7. 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.

Par. 2212 – Silnice

- zimní údržba chodníků a místních komunikací, úklid komunikací po zimním období
- pořízení mříží a roštu na místní komunikaci V Úvoze
- výměna akumulátoru 65Ah u informačního panelu pro měření rychlosti vozidel
- obnova vodor. dopr. značení na ul. Buková, Na Smyčce, Staroveská, Na Pastvinách
- pořízení zpomalovacích prahů
- oprava výtluků a zpevnění odvodňovacího žlabu ul. U Zvonice 15
- návrh zpomalovacích pruhů a dvou parkovacích stání (pro byty)
- Část nevyčerpaných finančních prostředků 251 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- údržba zeleně podél cyklostezky v rámci udržitelnosti EU

- pořízení cementu a písku k opravě poškozeného dopravního značení u cyklostezky
- zpracování znaleckého posudku k ocenění věcných břemen pro pozemky pod cyklostezkou
- Část nevyčerpaných finančních prostředků 30 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

Par. 3111 – Předškolní zařízení

- výdaje za ubytování, stravu, procedury a přepravu na ozdravný pobyt, který se uskutečnil na základě dotačního programu Příspěvky na ozdravné pobyty ŽPZ/05/2013. Pobyt se konal pro děti předškolního věku (v doprovodu dospělé osoby) v lázních Karlova Studánka ve dnech 3.-16.11.2014. Výdaje byly hrazeny ve výši 50% uskutečněných výdajů z prostředků Moravskoslezského kraje (platba přijata v roce 2015) a zbylá část výdajů byla hrazena rodiči do výše skutečně vynaložených výdajů za ozdravný pobyt.

Par. 3113 – Základní školy

- provedení veřejnosprávní kontroly na místě u p.o. ZŠ a MŠ- následná za rok 2013, průběžná za rok 2014
- příspěvek na běžné provozní výdaje budov základní a mateřské školy (částečně financován Statutárním městem Ostravou), navýšení rozpočtu bylo určeno na opravy střešní krytiny a malování tříd.

Par. 3312 – Hudební činnost

- dotace na spolufinancování výdajů 11. 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. 3322 – Zachování a obnova kulturních památek

- výdaje na opravu (restaurování) kamenného kříže s balustrádou z r. 1774 (ul. Zálesní)
- Část výdajů 150 tis. Kč byla hrazena z prostředků statutárního města Ostravy, útvaru hlavního architekta a stavebního řádu. Část nevyčerpaných finančních prostředků 35 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

Par. 3349 – Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

- roznos a vydání místního zpravodaje Florián

Nevyčerpané finanční prostředky 11 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

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 a 620. let výročí obce: pronájem laviček a pódia, honoráře za vystoupení, výroba banneru, nákup hraček a odměn pro děti v soutěžích, občerstvení pro organizátory, spolufinancování nákladů spojených s organizací Stavění májky a Svatojánský oheň, pořízení map obce
- honorář vystupujícím na Vánočním koncertě, občerstvení a květiny.

Nevyčerpané finanční prostředky 11 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

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

- mzdové výdaje za správu a údržbu
- nákup drobného materiálu k údržbě
- elektrická energie
- vyhotovení dokumentace pro vynětí části pozemku p.č. 650/1 ze zemědělského půdního fondu
- provoz chemického WC
- instalace vody a odpadu do kamenného umyvadla u víceúčelového hřiště
- odborná technická kontrola dětského hřiště a sportoviště
- Nevyčerpané finanční prostředky 815 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

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 a na provozní výdaje Českému svazu včelařů Stará Bělá

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

- výdaje na správu bytů realitní kanceláři, údržba veřejné zeleně, revize hasicích přístrojů, revize elektroinstalace, revize hromosvodu pro byty v MŠ, provedení a rozúčtování odečtů bytových vodoměrů, deratizace bytového domu ul. Na smyčce, výměny kuchyňských linek, opravy svítidel ve společných prostorách, výměny dřezových baterií, výměna vodoměrů pro studenou a teplou vodu, výměna kamery, malba po plísní, oprava elektroinstalace, dodávka a montáž poměrových elektronických indikátorů topných nákladů v bytech ul. Buková,
- zpracování znaleckého posudku na příčinu havárie kanalizační vpusti, která zapříčinila vlhnutí zdiva v předešlých letech v domě ul. Na Smyčce,
- 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 60%. Nevyčerpanou část z roku 2014 ve výši 572 tis. Kč a část z let 2007-2013 ve výši 2 545 tis. Kč navrhujeme rovněž ponechat na běžném účtu městského obvodu.

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- nákup růží
- vyhotovení pasportu místního hřbitova v rozsahu 350 hrobových míst
- vodné, elektřina
- vývoz odpadu, údržba zeleně
- opravy přední části plotu

Nevyčerpanou část finančních prostředků 17tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj

- úhrada věcného břemene vedení kanalizační stoky, vypracování znaleckých posudků k pozemkům za účelem výkupu (pod MŠ)
- Odvod daní z nabytí nemovitých věcí (prodej pozemků)

Par. 3713 – Změny technologií vytápění

- vypracování znaleckého dodatku k znaleckému posudku o ocenění štěpkovacího stroje Bobr

- zpracování znaleckého posudku ve věci ocenění použité technologie kotelny na dřevní štěpku v MŠ
- demontáž elektřiny na štěpkovacím stroji v areálu ZD

Par. 3742 – Ostatní činnosti k ochraně ovzduší

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace na provozní náklady související s vydáváním vlastivědného časopisu Poodří

Par. 3745 – Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň

- mzdové výdaje a zákonné mzdové odvody sociálního a zdravotního pojistného pracovníkům vykonávajících různé údržbářské činnosti a opravy majetku v obci
- nákup ochranných pomůcek
- nákup drobného materiálu určeného pro údržbu na majetku, barev na nátěr mostku a zábradlí
- nádoba na zimní posypový materiál
- odstranění naplavenin po prudkých deštích u vpusti Dolového potoka
- montáž a demontáž vánočních výzdob, opravy vánočního osvětlení
- údržba zeleně, dendrologické posudky, ořezy stromů
- nevyčerpané finanční prostředky, které byly ve schváleném rozpočtu určeny na pořízení dopravního značení a služby v oblasti údržby obce ve výši 130 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

Par. 3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny

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

Par. 5212 – Ochrana obyvatelstva

- povinný rozpočtovaný výdaj na činnost orgánů a složek při zabezpečování úkolů civilní obrany
- v roce 2014 bylo část prostředků čerpáno na nakládku, odvoz a vykládku zařízení z vyhořelého domu proskovického domu
- nevyčerpané finanční prostředky 5 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- výdaje spojené s budovou u požární nádrže a požární zbrojnicí
- vodné, elektřina
- pořízení pивních setů
- náhradní díly pro pilu: lišty, řetězy, pilníky
- paušální výdaje za krizové mobilní číslo
- aktualizace programu pro jednotku dobr.hasičů
- oprava sociálního zařízení u fotb.hřiště
- finanční dar na stavění máje a na výdaje spojené s přípravami Svatojánského ohně
- nevyčerpané finanční prostředky 57tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1.042 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1 020 tis. Kč představuje plnění na 98%:

- mzdové odměny členů zastupitelstva včetně zákonných zdravotních a sociálních odvodů
- pořízení knih pro reprezentační účely
- pořízení mobilního telefonu NOKIA

- nákup tonerů do tiskárny, kancelářských papírů a potřeb, stolních kalendářů aj.
 - telefonní poplatky
 - vzdělávání
 - cestovní výdaje, pohoštění, oprava tiskárny
 - příspěvky ze Sociálního fondu.
- Úspory v položkách ve výši 22 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2014 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.
- Jednotlivé položky čerpání tohoto paragrafu jsou uvedeny v Příloze č. 2.

Par. 6115 – Volby do Zastupitelstev obcí a Parlamentu ČR

- Výdaje za volby podléhají zúčtování se státním rozpočtem a jsou předmětem finančního vypořádání za rok 2014.

Par. 6117 – Volby do Evropského parlamentu

- Výdaje za volby podléhají zúčtování se státním rozpočtem a jsou předmětem finančního vypořádání za rok 2014.

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 2 862 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 2 555 tis. Kč představuje plnění na 89%.
- V roce 2014 nebyly v plné výši čerpány mzdové prostředky na platy zaměstnanců (z důvodu dlouhodobé pracovní neschopnosti) ve výši 142 tis. Kč a pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr ve výši 73 tis. Kč.
- Mezi objemově největší položky na činnost místní správy patřily výdaje na:
- platy zaměstnanců, povinné pojistné na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění
 - povinné pojistné zaměstnanců na úrazové pojištění
 - nákup tiskovin, sbírek zákonů, věstníků apod.
 - drobný dlouhodobý hmotný majetek (výčet pořízeného majetku je součástí Závěrečného účtu za rok 2014, Příloha č. 5)
 - pořízení pohlednic a map určených k dalšímu prodeji
 - 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, školení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, obnova certifikačních klíčů, proškolení řidičů, 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, revize el.spotřebičů v budově úřadu, roční kontrolu plyn.kotle v budově úřadu, vypracování znaleckého dodatku k znaleckému posudku o ocenění štěpkovacího stroje Bobr, zakreslení stávajícího stavu plynoinstalace úřadu, vyhotovení geodetické dokumentace zaměření nádrže hráze Jarkovského potoka, ladění klavíru Förster, zhotovení pamětní desky do objektu školy, vyúčtování dálkového přístupu, zhotovení banneru k příl. 620. let založení obce Proskovic, demontáž a odvoz na skládku nefunkčního technologického vytápění na štěpku z areálu MŠ,

- demont. a montáž el. ohříváče vody ve sklepních prostorách budovy úřadu, připojení, uvedení do provozu, oprava zásuvkových obvodů, výměna vnitřních dveří v budově úřadu,
- cestovné
- kytice a nákup věnce k Památníku obětem I. a II. světové války, spolufinancování fotbalového turnaje, za organizaci vánočního jarmarku
- vypravení pohřbu zemřelé osoby v katastru obce (v příjmech u par. 6171, pol. 2111)
- náhrady mezd v době nemoci
- příspěvky ze Sociálního fondu

Celková úspora tohoto paragrafu činí 307 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 42 tis. Kč a pro pracovníka vykonávajícího veřejně prospěšné práce 30 tis. Kč, na zákonné odvody organizace k pol. 5031 a 5032

14 tis. Kč. Část prostředků 110 tis. k pol. 5137 na pořízení 2 pracovních stolů, křesel pro tajemnici a finanční úsek a na multifunkční kopírovací stroj.

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. Nečerpané prostředky 2 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu opět k par. 6330.

Par. 6399 – Ostatní finanční operace

- odvody daní z přidané hodnoty. Nečerpané prostředky 15 tis. navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

-

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 1 616 tis. Kč.

V roce 2014 nebyly realizovány investiční akce popsané v bodě 1.3. Objem vlastních kapitálových výdajů činil 196 tis. Kč a kapitálových výdajů poskytnutých prostřednictvím města 30 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů je vyčísleno v tabulce č. 5 a č. 6.

Plnění kapitálových výdajů v upraveném rozpočtu:

Par. 2219 – ostatní záležitosti pozemních komunikací

- Prostředky na výkup pozemků pod MŠ nebyly realizovány. Nečerpané prostředky 33 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2015 za stejným účelem čerpání.

Par. 2223 – bezpečnost silničního provozu

- technicko-administrativní pomoc při organizaci výběrového řízení na zhotovitele stavby Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší na ul. Světlovské.

Par. 3111 – Předškolní zařízení

- studie na rozšíření výukové kapacity v MŠ - přístavba třídy pro 25 dětí a zařízení učebny pro variabilní využití v 1.PP

Par. 3349 – ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

- rozšíření rozhlasu na ul. Nad Strouhou, ul. Jarkovská

Par. 3412 – sportovní zařízení v majetku obce

- kamenné umyvadlo

Par. 3612 – Bytové hospodářství

- kamerový systém v budově MMB

Par. 3742 – Chráněné části přírody

- inženýrská činnost-aktualizace vyjádření všech účastníků územního řízení a zpracování připomínek vyplývajících z projednání do PD pro územní řízení stavby "Revitalizace Mlýnského náhonu Proskovice". Na tuto akci byly prostředky účelově poskytnuty statutárním městem Ostravou.

Par. 5512 – požární ochrana – dobrovolná část

- zpracování rozpočtu projektu stavebních prací na odvodnění pozemku a úpravu cvičné louky v areálu víceúčelového hřiště

Nečerpané vlastní rozpočtované kapitálové výdaje v celkové hodnotě 1 420 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu pro rok 2015 dle návrhu rozpočtového opatření č. 7/2015.

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 2014 poskytnuty příspěvky uvedené v tabulce ČERPÁNÍ. Zůstatek bankovního účtu pro evidenci fondu k 31.12.2014 činí 9.873,51 Kč.

ZDROJE	v Kč
Zůstatek sociálního fondu z roku 2013	14.241,72
5 % objemu zúčtovaných mezd	87 616,90
úroky z vkladu na bankovním účtu	3,89
Zdroje celkem	101.862,51
ČERPÁNÍ	v Kč
Příspěvek na penzijní připojištění	14.400,00
Příspěvek na dovolenou	25.000,00
Příspěvek na stravování	11.250,00
Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce	24.799,00
Příspěvek u příležitosti životního jubilea	6.000,00
odvod 34% z peněž.plnění	10.540,00
Čerpání celkem	91.989,00
Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2014	9.873,51

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 2014 částky 130 873 202,55 Kč.

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	124 477 521,66
Dlouhodobý hmotný majetek	124 477 521,66

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	6 395 680,89
Zboží na skladě	4 970,00
Odběratelé	6 347,66
Krátkodobé poskytnuté zálohy	359 656,00
Dohadné účty aktivní	172 483,00
Ostatní krátkodobé pohledávky	2 637,00
Základní běžný účet	5 820 757,72
Běžný účet sociálního fondu	9 873,51
Ceniny	18 956,00

- Zboží eviduje stav pohlednic a map, odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v 1/2015, poskytnuté zálohy evidují zálohy na energie, dohadné účty evidují předpis příjmu od MSK a od rodičů předškolních dětí zúčastněných ozdravného pobytu v Karlově Studánce, ostatní krátkodobé pohledávky evidují zůstatky nezaplaceného nájemného z bytu č. 9 a 10. Ceniny zahrnují stravenky, jízdenky.

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	129 887 673,39
Jmění účetní jednotky	154 685 682,45
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	10 120 595,41
Oceňovací rozdíly při změně úč.metody	-37 510 062,93
Opravy minulých období	-655 227,47
Ostatní fondy	9 873,51
Výsledek hospodaření běžného úč.období	-738 671,82
Výsledek hospodaření minulých účetních období	3 975 484,24

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

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	985 529,16
Dodavatelé	141 405,75
Krátkodobé přijaté zálohy	392 121,61
Zaměstnanci	137 090,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	1.200,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	68 034,00
Jiné přímé daně	15 977,00
Výdaje příštích období	6 112,10
Výnosy příštích období	171 175,70
Dohadné účty pasivní	43 100,00
Ostatní krátkodobé závazky	9 313,00

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2015. Přijaté zálohy evidují nevyfakturované dodávky energií na služby v souvislosti s pronájmy bytových a nebytových prostor. Mzdové zúčtování se zaměstnanci, penzijní pojištění, zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního zařízení a daně z příjmů jsou splatné v lednu 2015. Výdaje příštích období evidují finanční vypořádání za rok 2014. Výnosy příštích období evidují nájemné do roku 2018. Dohadný účet pasivní eviduje nevyfakturované dodávky za energie. Ostatní krátkodobé závazky evidují předpis za daň z přidané hodnoty za 12/2014 a přijatou kauci k bytu.

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 31.12.2014 – 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 poskytnutý investiční transfer na akci uvedenou v bodě 1.3.3 této zprávy.

3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků

Podle § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnici pro evidenci majetku, postupy v účetnictví a nakládání s finančními prostředky MOB Proskovice č. 1/201, 2/2010, vč. jejich dodatků, byla na základě Dodatku č. 1/2014 ke Směrnici č.3/2010 provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků městského obvodu k 31.12.2014. 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 31.12.2014 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	61	61	0
Statutární město Ostrava – na plavecký výcvik žáků	41	41	0
Celkem	918	918	0

Dle schválených Zásad vztahů orgánů městského obvodu Proskovice k příspěvkové organizaci předložila ředitelka Základní školy a Mateřské školy Ostrava - Proskovice zprávu o hospodaření na 8. schůzi Rady městského obvodu Proskovice dne 23.2.2015 (č.usnesení 83/8). Příspěvková organizace vykazuje za rok 2014 hospodářský výsledek ve výši 81 745,75 Kč.

Přehled aktiv a pasiv k rozvahovému dni 31.12.2014:

1. AKTIVA

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

B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč	1 300 714,07
Zásoby	43 857,35
Krátkodobé poskytnuté zálohy	38 000,00
Náklady příštích období	6 251,00
Dohadné účty aktivní	42 210,00
Ostatní krátkodobé pohledávky	57 323,30
Základní běžný účet	1 075 447,93
Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	30 195,49
Pokladna	7 429,00

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	390 757,60
Jmění účetní jednotky	6 005,16
Fond odměn	45 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	35 291,49
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	160 644,90
Rezervní fond z ostatních titulů	62 070,00
Výsledek hospodaření běžného účetního období	81 746,05

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	909 956,47
Dodavatelé	36 047,59

Krátkodobé přijaté zálohy	4 800,00
Zaměstnanci	428 436,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	236 333,00
Jiné přímé daně	62 710,00
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	31 490,00
Výnosy příštích období	80 485,00
Ostatní krátkodobé závazky	29 663,88

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2014 byla městským obvodem poskytnuta finanční podpora těmto subjektům a občanským sdružením:

Název subjektu	Poskytnutá dotace v tis. Kč
Festival Poodří Fr.Lýska – výdaje na 11.ročník konání festivalu	38
Společnost přátel Poodří – na vydání časopisu Poodří	2
Myslivecké sdružení ODRA Stará Ves n. O. – na provozní výdaje	5
Sdružení rodičů a přátel školy – na pořízení odměn pro děti na maškarním plese	5
Český svaz včelařů – prevence včel	4
Knihovna města Ostravy – příspěvek místní knihovně	3
TJ SOKOL Proskovice – na provozní činnost	25
Sdružení hudebníků Proskovice – na opravy hudebních nástrojů	3
Pěvecké sdružení – svatováclavský koncert	5
Kreativní klub Proskovice, z.s. – na provozní činnost	7
Celkem poskytnuto	97

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2014 bylo přezkoumáno auditorskou firmou TOP AUDITING, s.r.o., Brno. Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2014 je Přílohou č. 6 k závěrečnému účtu. Závěr zprávy zní: „Při přezkoumání hospodaření jsme nezjistili 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 MOB Proskovice za rok 2014