

Závěrečný účet městského obvodu Proskovice za rok 2015

Projednáno finančním výborem dne: 10. 5. 2016

Projednáno radou městského obvodu dne: 16. 05. 2016 usnesením číslo 0363/RMOB-Pro/1418/37

Schváleno Zastupitelstvem městského obvodu Proskovice dne 8. 6. 2016 usnesením číslo 81/ZMOB-Pro/1418/11

Obsah závěrečného účtu:	strana
1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOb za rok 2015	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	9
1.3.2 Přijaté neinvestiční a investiční transfery	9
1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery	11
1.3.4 Vlastní kapitálové výdaje	11
1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů	12
1.4.1 Plnění rozpočtu běžných výdajů	12
1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů	17
1.5 Tvorba a použití sociálního fondu	18
2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací	18
3.0 Hospodaření s majetkem	19
3.1 Rozvaha	19
3.2 Pořízení majetku	20
3.2.1 Pořízení majetku z vlastních příjmů	20
3.2.2 Pořízení majetku z příj.transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně	20
3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků	20
4.0 Hospodaření příspěvkové organizace	20
5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům	22
6.0 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015	22
7.0 Tabulková část Přílohy 1 - 5	22

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 2015 – Závěrečný účet - včetně všech příloh.

Součástí Závěrečného účtu je předložen Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice návrh rozpočtového opatření č. 9/2016.

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2015

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2015 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu č. 20/2 ze dne 17. 12. 2014. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši 8 468 tis. Kč. Z toho: vlastní příjmy činily 2 099 tis. Kč, dotace činily 5 669 tis. Kč a financování (změny stavu peněžních prostředků na běžném účtu) bylo vyčísleno na 700 tis. Kč (viz Příloha č. 1).

Rozpočet příjmů představoval daňové příjmy (správní poplatky, daň z nemovitostí, místní poplatky ze psů), nedaňové příjmy, neinvestiční dotace a financování. Financování v objemu 700 tis. Kč bylo navrženo na úhrady věcných břemen, projektovou dokumentaci k výstavbě mostku přes vodoteč Dolový potok aj. Příjmy upraveného rozpočtu za rok 2015 činily celkem 14 853 tis. Kč.

Zůstatek rozpočtových prostředků z roku 2014 ve výši 700 tis. Kč byl zapojen do schváleného rozpočtu pro rok 2015 a část zůstatku z roku 2014 ve výši 1 996 tis. Kč bylo zapojeno do upraveného rozpočtu pro rok 2015, schváleno zastupitelstvem městského obvodu dne 8. 6. 2015, do těchto paragrafů:

3412 – Sportovní zařízení v majetku obce 114 tis. Kč

3632 – Pohřebnictví ve výši 190 tis. Kč

2212 – Silnice 1045 tis. Kč

2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací 33 tis. Kč

3113 – Základní školy 51 tis. Kč

3399 – Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostředků 62 tis. Kč

3745 – Péče o vzhled obce a veř. zeleň 200 tis. Kč

6112 – Zastupitelstva obcí 19 tis. Kč

6171 – Činnost místní správy 236 tis. Kč

3314 – Činnosti knihovnické 6 tis. Kč (místní knihovna)

3421 – Využití volného času dětí a mládeže 25 tis. Kč (TJ Sokol) a 2 tis. Kč (Junák)

3742 – Chráněné části přírody 2 tis. Kč (na vydání časopisu Poodří)

3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny 5 tis. Kč (Myslivecký spolek Odra)

3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace 6 tis. Kč (Klub plastikových modelářů)

Rozpočet výdajů pak představoval běžné a kapitálové výdaje.

Na základě rozpočtových opatření, která byla v průběhu roku realizována, byl rozpočet upraven na částku 17 555 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 19 rozpočtových opatření.

K nárůstu rozpočtových výdajů došlo především zapojením zůstatku z roku 2014 (1996 tis. Kč), dále pak na základě požádaných investičních a neinvestičních transferů a předfinancování a

spolufinancování projektu Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší na ul. Světlovské.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2014 do upraveného rozpočtu 2015 ve výši 1 996 tis. Kč, financování ve výši 700 tis. Kč, finančního vypořádání ve výši 6 tis. Kč, je ukončeno hospodaření městského obvodu za rok 2015 kladným zůstatkem ve výši 303 483,41 Kč viz TAB č. 1.

Rozpočtové hospodaření s finančním vypořádáním skončilo kladným zůstatkem 2 498 tis. Kč, kde vznikla rozpočtová rezerva 367 tis. Kč, především z důvodu spolufinancování projektu Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší na ul. Světlovské statutárním městem Ostravou, za nečerpané prostředky na odvodnění víceúčelového hřiště aj. 420 tis. Kč, za nečerpané prostředky na výdaje spojené s estetizací ul. Na smyčce 650tis. Kč, dále byla díky klimatickým podmínkám úspora v údržbě zeleně 100 tis. Kč, za mzdové prostředky 130tis. Kč, aj. drobné úspory, přičemž část zůstatku 738 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2016 (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 31.12.2015
Daňové příjmy	637	643	714 807
Nedaňové příjmy	1 462	1 556	1 560 331
Přijaté neinvestiční dotace	513	1 119	1 117 961
Přijaté investiční dotace	0	4 303	4 302 777
Převody rozpočtových účtů	5 246	7 232	7 227 069
Financování	700	2 702	0
Kapitálové příjmy	0	0	0
Příjmy celkem	8 558	17 555	14 922 945
Konsolidace příjmů	-90	-90	-85 929
PŘÍJMY po konsolidaci	8 468	17 465	14 837 016
Běžné výdaje	8 558	10 849	8 301 889
Kapitálové výdaje	0	6 706	6 330 182
Výdaje celkem	8 558	17 555	14 632 071
Konsolidace výdajů	-90	-90	- 98 539
VÝDAJE po konsolidaci	8 468	17 465	14 533 532
SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci)			
Změna stavu na bankovních účtech za rok 2015	0	0	303 484

V roce 2015 došlo v upraveném rozpočtu na základě rozpočtových opatření ke zvýšení investičních a neinvestičních výdajů – viz bod 1.3.

Zůstatky na bankovních účtech u České spořitelny a České národní banky činil k 31.12.2015 6 107 554,60 Kč.

Rozbor a zůstatek **finančních prostředků** na účtech městského obvodu Proskovice ke dni 31. 12. 2015 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

Rozbor zůstatku finančních prostředků	v tis. Kč
finanční prostředky celkem	6 108
z toho:	
zapojeno do schváleného rozpočtu 2016	- 738
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2015	- 3 546
Finanční vypořádání za rok 2015	0
zůstatek z r. 2015 k zapojení do upraveného rozpočtu 2016	1 824

Finanční vypořádání za rok 2016 ve výši 145,58 Kč bude součástí upraveného rozpočtu v druhém pololetí 2016. Část zůstatku bytového hospodářství navrhujeme ponechat na běžném účtu městského obvodu ve výši 3 546 tis. Kč. Část zůstatku ve výši 1 824 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2016 na krytí těchto rozpočtových výdajů (viz Rozpočtové opatření č. 9/2016):

- na opravu vnitřních omítek budovy sociálního zázemí v areálu požární nádrže 53 tis. Kč
- na dokrytí výdajů za zimní údržbu komunikací a chodníků 200 tis. Kč
- na opravy komunikací 556 tis. Kč
- na mzdové výdaje vč. zákonných odvodů 122 tis. Kč
- na dokrytí výdajů za nové stoly a židle do zasedací místnosti 70 tis. Kč
- na opravu fasády budovy úřadu 300 tis. Kč
- dotace pro spolky a neziskové organizace (členění podle žádostí) 103 tis. Kč
- na novou projektovou dokumentaci k projektu Zvýšení bezpečnosti silničního provozu ul. Staroveská 250 tis. Kč
- na realizační projektovou dokumentaci k provádění stavby na odvodnění cvičné louky ve volnočasovém areálu u hřiště 70 tis. Kč
- na výkup pozemku pro výstavbu mostku poblíž víceúčelového areálu u zemědělského družstva 100 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 2015 objemu 14 837 016,51 Kč. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 99% bez financování a na 100% s financováním.

I.

U **daňových příjmů** došlo v některých položkách k nárůstu oproti upravenému rozpočtu o 12%:

- položka 1341 – poplatky ze psů byly přijaty v rozpočtované výši

- položka 1343 – poplatek za užívání veřejného prostranství - došlo ke zvýšenému nárůstu upraveného rozpočtu

- položka 1361 – správní poplatky byly čerpány v rozpočtované výši

- položka 1511 – daň z nemovitostí došlo ke zvýšení skutečnosti o 12%.

Finanční prostředky, které nebyly v roce 2015 rozpočtovány 70 tis. Kč, navrhuje zapojit do upraveného rozpočtu na r. 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

II.

Nedaňové příjmy upraveného rozpočtu byly čerpány na 100%:

Paragraf 3113 – základní školy

- eviduje jako vyúčtování od rodičů za výdaje ozdravného pobytu předškolních dětí v Karlově Studánce, kde část příjmů byla hrazena z rozpočtu MSK a část rodiči (zálohově v roce 2014). Prostředky byly evidovány jako účelové.

Paragraf 3399 – ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostředků

- eviduje vstupné z akce Májová veselice a dobrovolné vstupné z akce Svatojánský oheň

Paragraf 3612 – bytové hospodářství

- pol. 2111 - 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

Paragraf 3613 - nebytové hospodářství

- položka 2111 - příjmy z poskytování služeb a výrobků evidujeme přijaté zálohové platby za služby od nájemců nebytových prostor, které jsou každoročně vyúčtovány

- položka 2131 – příjmy z pronájmu pozemků eviduje pronájmy pozemků a parkovacích míst

- položka 2132 – příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí eviduje příjmy z pronájmů nebytových prostor

- položka 2324 – přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady eviduje vyúčtování (přefakturací) energií nebytových prostor sociální budovy v areálu hřiště a požární nádrže

Paragraf 3632 – pohřebnictví

- položka 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků - pronájem hrobových míst.

- položka 2322 – přijaté pojistné náhrady – eviduje vyúčtování pojistné události za poškozený hřbitovní plot

Paragraf 3639 – komunální služby a územní rozvoj

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

Paragraf 6171 – činnost místní správy

- položka 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků představuje veškeré příjmy činností pro obyvatelstvo (hlášení rozhlasem, kopírování, inzerce).

- položka 2112 – příjmy z prodeje zboží – pohlednic.

Paragraf 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 50%.

III.

Přijaté TRANSFERY (DOTACE)

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

- položka 4112 – na výkon státní správy (provozní výdaje)
- položka 4116 – účelová dotace na pracovníka vykonávajícího veřejně prospěšné práce v rámci městského obvodu
- položka 4122 – účelová dotace byla přijata ve výši 50% uskutečněných výdajů ozdravného pobytu předškolních dětí v Karlově Studánce, kde poskytovatel byl Moravskoslezský kraj.

Investiční dotace byly v průběhu roku zapojeny do upraveného rozpočtu:

- položka 4223 - od Regionální rady soudržnosti Moravskoslezsko byla zapojena do upraveného rozpočtu 2015 jako příjem prostředků za výdaje uskutečněné na projektu Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší na ul. Světlovské, kde podíl EU činí 85% 4 303tis. Kč

IV. Převody rozpočtových účtů

Paragraf 6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně je zřízen od roku 2015 a eviduje výdaje obcí, krajů, regionálních rad a dobrovolných svazků obcí zařazené na položkách u výdajů 534x a u příjmů 413x. Fondem se rozumí běžný účet, ke kterému se používá rozpočtová skladba.

- položka 4137 obsahuje dotace, které byly v průběhu roku 2015 zapojeny do upraveného rozpočtu jako:

- neúčelová dotace na provoz městského obvodu ve výši 5 114 tis. Kč
- účelová dotace na plavecký výcvik žáků ÚZ 91 ve výši 42 tis. Kč
- příjmy z rozdělení výnosu z hracích přístrojů ÚZ 1355 ve výši 27 tis. Kč
- investiční účelová dotace od magistrátu ÚZ 3500 na spolufinancování projektu Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší na ul. Světlovské ve výši 15% uznatelných výdajů a na financování projektu, celkem ve výši 1 396 tis. Kč
- investiční účelová dotace od magistrátu na předfinancování akce Revitalizace mlýnského náhonu ÚZ 3637 ve výši 563 tis. Kč

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

Vlastní kapitálové příjmy nebyly realizovány.

V. Položka 8115 Financování představovalo tyto položky:

- zapojení zůstatku z roku 2014 do schváleného rozpočtu 2015 700 tis. Kč
- zapojení zůstatku z roku 2014 do upraveného rozpočtu 2015 po závěrečném účtu 1 996 tis. Kč
- finanční vypořádání za rok 2014 6 tis. Kč

Investice, které následují z minulých období, a nebyly v průběhu roku 2015 realizovány.

Jedná se o investice:

- k akci Revitalizace mlýnského náhonu bylo možno po zapracování řešení dlouhodobých majetkoprávních vztahů zahájit územní řízení v 6/2014, ale z důvodu aktualizací stanovisek a vyjádření bylo vydáno územní rozhodnutí v 1/2015. Projektová dokumentace pro vydání stavebního povolení pro provádění stavby byla dodána městskému obvodu v 11/2015. V 12/2015 bylo požádáno o vydání stavebního povolení k vodním dílům, které nebylo

- doposud vydáno.
- k akci „Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici v Ostravě – Proskovicích“ nebylo možno čerpat z důvodů vad a nedodělků projektové dokumentace, kde tyto měly být odstraněny do 4. 12. 2013. Z důvodu nečinnosti zhotovitele projektu bylo s projektantskou firmou odstoupeno od smlouvy. Věc je řešena prostřednictvím právního zástupce. Z uvedených důvodů navrhujeme stávající projektovou dokumentaci přepracovat jiným projektantem a stávající vydané prostředky ve výši 117.199,16 Kč převést do podrozvahové evidence jako zmařenou investici.
 - 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. V letošním roce bude připravena realizační projektová dokumentace.
 - k akci Hasičská zbrojnice je nutná aktualizace projektové dokumentace z důvodu změny umístění stavby a následné zapracování požadavků Hasičského záchranného sboru MS kraje, Povodí Odry s. p., Magistrátu města Ostravy, odboru životního prostředí a Agentury ochrany přírody a krajiny ČR, Správy CHKO Poodří aj. dotčených subjektů.
 - k akci Volnočasový areál u hřiště, ul. Na Pastvinách bude městský obvod řešit samostatně výstavbu každého objektu. V 10/2015 byly podány žádosti o stavební povolení k vodním dílům a o povolení nakládání s vodami na stavbu Odvodnění pozemku cvičné louky pro hasiče. V 4/2016 vydáno stavební povolení. V letošním roce bude zpracována realizační projektová dokumentace k provádění stavby na odvodnění cvičné louky.
Výstavba mostku přes vodoteč Dolového potoka nemůže být zatím realizována z důvodu zahájení řízení majetkoprávních vztahů, kde se jedná o bezúplatném předání pozemku p. č. 457 (vlastník pozemku je ČR – Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových – dále jen ÚZSVM). V 4/2016 proběhlo jednání s ÚZSVM ve věci výkupu pozemku, který nelze bezúplatně převést na městský obvod Proskovice. Z tohoto důvodu navrhujeme výkup pozemku.
 - k akci Rozšíření výukové kapacity – přístavba třídy pro 25 dětí a zřízení učebny pro variabilní využití v 1. pp mateřské školy bylo v 9/2014 požádáno o poskytnutí dotace z Ministerstva školství, kde dotace nebyla poskytnuta. V roce 2015 však došlo ke snížení kapacity počtu míst v mateřské škole a Rozšíření výukové kapacity – přístavba třídy pro 25 dětí nebude realizována.
V 4/2016 byla zpracována projektová dokumentace pro vydání rozhodnutí o umístění stavby pro Stavební úpravy MŠ Proskovice – přístavba a změna v užívání 1. pp.

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 ze psů	35	35	35
Místní poplatky za užívání veřejného prostranství	2	6	6
Správní poplatky	20	22	23
Daň z nemovitostí	580	580	651
Ostatní nedaňové příjmy	0	7	7
Přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady	8	27	27
Služby z pronájmů bytů – k zúčtování	441	421	426
Pronájmy bytů	757	752	753
Služby k pronájmům – k zúčtování	21	31	31
Pronájem - hřbitovních míst	6	6	6
Přijaté pojistné náhrady od pojišťovny (sanace zdiva dům ul. Na Smyčce)	0	13	13
Přijaté úplaty z věcných břemen	0	44	44
Pronájmy pozemků	113	113	108
Pronájem ostatních nemovitostí	100	130	133
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	7	7	7
Příjmy z prodeje zboží	1	1	1
Příjmy z úroků	8	4	4
Vlastní příjmy celkem	2 099	2 199	2 275

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2015 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)	Schvále ný rozpočet v tis. Kč	Uprave ný rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto prostřednict vím statutárního města v tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč	Určeno k vrácení - / k pokrytí + (statutár. městu Ostrava) v tis. Kč
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 - na výkon státní správy	513	513	513	513	0
od Úřadu práce v rámci tzv. aktivní politiky zaměstnanosti – pol. 4116	0	91	91	91	0
na výkon sociální práce – pol. 4116	0	27	27	27	0
Transfery ze SR celkem	513	631	631	631	0

TAB č. 3A

Přijaté transfery ze státního rozpočtu (SR)	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto prostřednictvím statutárního města v tis. Kč	Čerpáno příspěvkovou organizací ZŠ a MŠ Ostrava-Proskovice prostřednictvím městského obvodu v tis. Kč	Určeno k vrácení - / k dokrytí + (statutár. městu Ostrava) v tis. Kč
průtoková dotace z MŠMT – pol. 4116 operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost na projekt S knihou do světa	0	316	316	316	0

TAB č. 4

Transfery poskytnuté z rozpočtu statutárního města Ostravy – par. 6330, pol. 4137	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto 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	5 114	5 114	5 114	5 114	0
na plavecký výcvik žáků	42	42	42	42	0
výtěžek z loterií a jiných podobných her	0	27	27	27	0
Celkem	5 156	5 183	5 183	5 183	0

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

Transfery přijaté ze státního rozpočtu prostřednictvím Magistrátu města Ostravy byly účelově evidovány. Vypořádání se statutárním městem Ostravou proběhlo v roce 2015.

Doplatek z výtěžku z loterií a jiných podobných her bude vypořádán se statutárním městem Ostravou formou finančního vypořádání za rok 2015 ve výši 145,58 Kč.

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

1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery

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

V průběhu roku 2015 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 - či k dokrytí + statutár.městu Ostrava v tis. Kč
<i>par. 2212 - Silnice</i>			
Předfinancování projektu Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší ul. Světlovská	0	5 712	5 344
<i>par. 3742 – Chráněné části přírody</i>			
Předfinancování projektu Revitalizace mlýnského náhonu – vyprac.proj. dokumentace pro stavební povolení DSP, projednání projektové dokumentace s orgány st.správy a organizacemi DPS	0	564	564
Celkem	0	6 276	5 908

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. 2212 – silnice</i>		
montáž obrubníků u místní komunikace U Zvonice	6	6
<i>par. 3412 - Víceúčelové hřiště a volnočasový areál ul. Na Pastvinách</i>		
zpracování PD akce Odvodnění pozemku a úprava cvičné louky pro hasiče a zprovoznění (revize) zařízení pro trvalý odběr elektrické energie u víceúčelového hřiště ul. Na Pastvinách	70	67
<i>par. 3612 – Bytové hospodářství</i>		
opravy zařízení dodávky TUV v bytovém domě Na Smyčce	152	152
<i>par. 3745 – Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň</i>		
pořízení pozemků 265/1, 265/12, 265/15	202	197
Celkem	430	422

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2015 hodnoty 14 546 142,75 Kč a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 83% - viz tabulky Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje celkem před konsolidací byly čerpány v objemu 8 301 889,29 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. Jejich čerpání představuje běžný provoz městského obvodu:

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

- rozpočtovaná částka na výdaje karanténního opatření v Třebovickém útulku pro nalezeného psa nebyla využita

Nevyčerpané prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2016.

Par. 2212 – Silnice

- dodávka a montáž svislého značení
- zimní údržba chodníků a místních komunikací, úklid komunikací po zimním období
- zhotovení dokumentace pro doplnění dopravního značení
- oprava odvodnění vozovky-V Úvoze
- oprava kanalizační šachtice na chodníku u ZŠ
- oprava výtluků ul. Sídlištní, Buková
- oprava svislého dopr. značení
- opravy obrubníků chodníku u ZŠ, autobusové zastávky MHD

Část nevyčerpaných finančních prostředků 617 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2016 a část navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- návrhy na řízení o povolení vkladu dle smluv o zřízení služebnosti cyklostezky
- návrhy na vklad do KN za služebnosti cyklostezky
- odstranění sedimentu ze strouhy u cyklostezky - pod ul. Staroveskou
- údržba zeleně podél cyklostezky
- opravy výtluků Sídlištní, Buková

Část nevyčerpaných finančních prostředků 33 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2016.

Par. 2329 – Odvádění a čištění odpadních vod

- údržba části vodního toku podél ul. Staroveské byla čerpána z par. 2219. Nečerpané prostředky 64 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

Par. 3113 – Základní školy

- v roce 2015 nebyla provedena veřejnosprávní kontrola na místě. Kontrola za období roku 2015 byla provedena v 5/2016
- oprava soklu na budově ZŠ
- výměna vadného ozvučení v učebně

- příspěvek z města na plavecký výcvik žáků
- příspěvek na běžné provozní výdaje budov základní a mateřské školy (financován Statutárním městem Ostravou)
- k navýšení rozpočtu došlo poskytnutím dotace prostřednictvím Moravskoslezského kraje na projekt poskytnutý z operačního programu Vzdělávání a konkurenceschopnost v rámci EU nazvaný „S knihou do světa“. Všechny prostředky byly využity v rámci projektu, např. na vzdělávání učitelů, zájezd dětí do Velké Británie, pořízení knih a.j. Projekt byl ukončen v roce 2015, kde k finančnímu vypořádání došlo v 1. pololetí 2016.

Nečerpané prostředky 18 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

Par. 3312 – Hudební činnost

- poskytnutí dotace na spolufinancování výdajů 12. ročníku Festivalu Poodří Františka Lýska a proskovickým hudebníkům

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

- oprava části místního rozhlasu

Par. 3349 – Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

- roznos a vydání místního zpravodaje Florián

Nevyčerpané finanční prostředky 13 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

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

- mzdové odměny kronikářů
- nájem sálu při akci Jubilanti a Májová veselice
- seminář na téma kronika obce
- vítání občánků do života, jubilanti, pohoštění, nákup dárkových poukázek, věcných darů
- poskytnutí honoráře za vystoupení živé hudby při akci Májová veselice
- Svatojánské slavnosti: pronájem laviček a pódia, honoráře za vystoupení, nákup hraček a odměn pro děti v soutěžích, občerstvení pro organizátory, spolufinancování nákladů spojených s organizací Stavění májky a Svatojánský oheň, finanční dary za vystupujícími spolkům, poplatek OSA za veřejné provozování hudby, chemické WC
- finanční dar vystupujícímu spolku na Vánočním koncertě, květiny
- grafické práce: skenování fotografií do digitálního archivu 2015, výroba plakátů Svatojánský oheň, Svatováclavský koncert, Vánoční jarmark, Vánoční koncert

Část nevyčerpaných finančních prostředků 50 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu za stejným účelem plnění, a to na zpracování a výrobu kroniky obce. Část prostředků 43 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

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

- mzdové výdaje za správu a údržbu
- vybavení lékárničky
- drobný materiál určený k údržbě hřiště

- elektrická energie, vodné
- provoz chemického WC
- odborná technická kontrola dětského hřiště a sportoviště
- revize elektrických zařízení

Nevyčerpané finanční prostředky 450 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

Par. 3421 – Využití volného času dětí a mládeže

- neinvestiční dotace a finanční dar na provozní výdaje pro TJ Sokol Proskovice

Par. 3429 – Ostatní zájmová činnost a rekreace

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace neziskové organizaci Český svaz žen Proskovice na kulturně vzdělávací podporu, na činnost, na kreativitu
- finanční dar Klubu plastikových modelářů na činnost

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

- pořízení nádoby na posypový materiál pro zimní údržbu chodníku, pořízení nových hasicích přístrojů
- výdaje na správu bytů realitní kanceláři, údržba veřejné zeleně, revize hasicích přístrojů, revize elektroinstalace, provedení a rozúčtování odečtů bytových vodoměrů, deratizace bytového domu ul. Na smyčce, opravy svítidel ve společných prostorách, výměny dřezových baterií, výměna vodoměrů pro studenou a teplou vodu, oprava elektroinstalace, dodávka a montáž poměrových elektronických indikátorů topných nákladů v bytech ul. Buková, montáž parkovacích cedulek, výměna kuchyňské linky, výměna elektrických sporáků, výměna zvonkového tabla, brana u dveří, oprava výtahu, malba bytu po nájemníkovi
- výdaje za vodné, ohřev vody, elektřinu společných prostor, plyn, servis výtahu, vývoz septiku, za úklid a domovnícké činnosti jsou každoročně fakturovány nájemníkům.

Celkově byl paragraf 3612 čerpán na 59%. Nevýčerpanou část z roku 2015 ve výši 424 tis. Kč a část z let 2007-2014 ve výši 3 117 tis. Kč navrhujeme rovněž ponechat na běžném účtu městského obvodu.

Par. 3613 – Nebytové hospodářství

- vodné, elektřina v areálu požární nádrže jsou každoročně fakturovány nájemcům zařízení
- revize elektrických zařízení v areálu požární nádrže a sociální budovy

Nevyčerpané finanční prostředky 31 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- nákup růží
- pořízení vozíku na zahradní hadici, hadice
- vodné, elektřina
- vývoz odpadu, údržba zeleně, revize NN přípojky pro hřbitov
- opravy plotu, porevizní odstranění závad el. rozvodu v boudě na hřbitově

Nevýčerpanou část finančních prostředků 123tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

Par. 3636 – Územní rozvoj

Nečerpané prostředky 100 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2016 na úhradu

Strategického plánu.

Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj

- odvod daní z nabytí nemovitých věcí (z vykoupení pozemků pod MŠ)

Ke zvýšenému plnění upraveného rozpočtu došlo z důvodu úhrady soudního poplatku k podání žaloby za nezpracování projektové dokumentace pro stavbu Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici

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, zeleně
- odstranění sedimentu u vpusti Dolového potoka
- montáž a demontáž vánočních výzdob
- údržba zeleně, dendrologické posudky, ořezy a rizikové kácení stromů
- nevyčerpané finanční prostředky ve výši 118 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

Par. 3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny

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

Par. 4399 – ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti

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

Par. 5212 – Ochrana obyvatelstva

- povinný rozpočtovaný výdaj na činnost orgánů a složek při zabezpečování úkolů civilní obrany
- nevyčerpané finanční prostředky 8 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- výdaje spojené s budovou u požární nádrže a požární zbrojnicí
- vodné, elektřina
- pořízení vybavení (hadice, spojky, proudnice, svítilna, oblek dámský, pánský, spouštěcí lana, žebřík aj.)
- paušální výdaje za krizové mobilní číslo
- revize elektřiny
- finanční dar na výdaje spojené s přípravami Svatojánského ohně
- nevyčerpané finanční prostředky 35tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši

1.072 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1 048 tis. Kč představuje plnění na 98% za:

- mzdové odměny členů zastupitelstva včetně zákonných zdravotních a sociálních odvodů
- pořízení knih pro reprezentační účely
- pořízení kancelářského křesla
- nákup tonerů do tiskárny, kancelářských papírů a potřeb, stolních kalendářů aj.
- telefonní poplatky, prodloužení certifikátů
- vzdělávání
- cestovní výdaje, pohoštění, oprava tiskárny
- příspěvky ze sociálního fondu

Úspory v položkách ve výši 24 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

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

Par. 6171 – Činnost místní správy

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

Běžné výdaje na činnost místní správy byly upraveným rozpočtem schváleny ve výši 3 029 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 2 742 tis. Kč představuje plnění na 91%.

V roce 2015 nebyly v plné výši čerpány mzdové prostředky na platy zaměstnanců (z důvodu pracovní neschopnosti a dovolené) ve výši 90 tis. Kč a pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr ve výši 39 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 2015, Příloha č. 5. (Inventurní sumář pořízeného drobného dlouhodobého hmotného majetku je k nahlédnutí u referentky finančního úseku.)
- pořízení pohlednic a map určených k dalšímu prodeji
- kancelářské potřeby (tonery, papíry aj.)
- 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 a vánočních motivů, plynu, stravovací poukázky, vývoz popelnice, školení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, obnova certifikačních klíčů, proškolení řidičů, skartace dokumentů, vyúčtování dálkového přístupu z Czech Point, revize el. spotřebičů v budově úřadu, roční kontrolu plyn. kotle v budově úřadu, vyúčtování dálkového přístupu, cestovné, spoluúčast k náhradě způsobené škody za poškozený plot, způsobenou spadnutím stromu, aj.
- kytice a nákup věnce k Památníku obětem I. a II. světové války, smuteční kytice, spolufinancování fotbalového turnaje, za organizaci vánočního jarmarku
- náhrady mezd v době nemoci
- příspěvky ze sociálního fondu

Celková úspora tohoto paragrafu činí 287 tis. Kč.

Nevyčerpané finanční prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu dle navrhovaného rozpočtového opatření opět k par. 6171 činnost místní správy na platy zaměstnanců na pol. 5011 ve

výši 64 tis. Kč, na platy pracovníků vykonávajících práce pro městský obvod na základě dohod ve výši 16 tis. Kč, na zákonné odvody organizace k pol. 5031 a 5032 22 tis. Kč. Část prostředků 70 tis. Kč k pol. 5137 na pořízení vybavení zasedací místnosti stoly, židlemi a jedním pracovním místem. Část prostředků 95 tis. Kč navrhujeme zapojit k pol. 5171 na opravu fasády budovy úřadu.

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

Par. 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací

- poplatky bance za vedení účtů, za položky.

Par. 6330 – převody sociálního fondu obcí

- tvorba fondu, konsolidací s příjmovou položkou 4139. Nečerpané prostředky 2 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu opět k par. 6330.
- úhrada městu z finančního vypořádání za rok 2014
- vrátka prostředků městu za předfinancování projektu Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší na ul. Staroveské

Par. 6399 – Ostatní finanční operace

- odvody daní z přidané hodnoty. Nečerpané prostředky 12 tis. navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

Par. 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené

- rozpočtová rezerva - za financování projektu Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší ul. Světlovská městským obvodem v roce 2014.

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 6 706 tis. Kč.

V roce 2015 nebyly realizovány investiční akce popsané v bodě 1.3. Objem vlastních kapitálových výdajů činil 422 tis. Kč a kapitálových výdajů poskytnutých prostřednictvím města 5 908 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů je vyčísleno v tabulce č. 5 a č. 6.

Plnění kapitálových výdajů v upraveném rozpočtu:

Par. 2212 – silnice

- montáž obrubníků u místní komunikace U Zvonice

Par. 2223 – bezpečnost silničního provozu

- výstavba projektu Bezpečnostní úpravy a komunikace pro pěší na ul. Světlovské.

Par. 3412 – sportovní zařízení v majetku obce

- projektová dokumentace pro stavební povolení na odvodnění pozemku a úprava cvičné louky pro hasiče

Par. 3612 – Bytové hospodářství

- dodání nového zásobníku TUV, vyčištění původního ohřívače, propláchnutí rozvodů, výměna a zvětšení dimenze přívodního potrubí k ohřívačům, výměna uzavíracích ventilů TUV a SUV v bytech ul. Na Smyčce

Par. 3742 – Chráněné části přírody

- vypracování projektové dokumentace pro stavební povolení (DSP), projednání projektové dokumentace s orgány státní správy a organizacemi (DPS) projektu Revitalizace Mlýnského náhonu Proskovice. Na tuto akci byly prostředky účelově poskytnuty statutárním městem Ostravou.

Par. 3745 – péče o vzhled obce a veřejnou zeleň

- pořízení pozemků p. č. 265/1, 265/12, 265/15 (lokalita MŠ) a výdaje za Návrhy na řízení o povolení vkladu do KN.

Nečerpané prostředky 367 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2016 dle návrhu rozpočtového opatření č. 9/2016.

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 2015 poskytnuty příspěvky uvedené v tabulce ČERPÁNÍ. Zůstatek bankovního účtu pro evidenci fondu k 31. 12. 2015 činí 22 483,61 Kč.

ZDROJE	v Kč
Zůstatek sociálního fondu z roku 2014	9 873,51
5 % objemu zúčtovaných mezd	98 538,65
úroky z vkladu na bankovním účtu	0,45
Zdroje celkem	108 412,61
ČERPÁNÍ	v Kč
Příspěvek na penzijní připojištění	14 400,00
Příspěvek na dovolenou	25 000,00
Příspěvek na stravování	13 130,00
Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce	24 899,00
odvod 34% z peněž.plnění	8 500,00
Čerpání celkem	85 929,00

Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2015	22 483,61
---	------------------

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 2015 částky 137 503 304,21 Kč.

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	130 928 674,28
Dlouhodobý hmotný majetek	130 928 674,28

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	6 574 629,93
Zboží na skladě	4 547,40
Odběratelé	6 596,74
Krátkodobé poskytnuté zálohy	350 260,00
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	55 368,00
Příjmy příštích období	11 594,58
Ostatní krátkodobé pohledávky	3 441,00
Základní běžný účet	6 107 554,60
Běžný účet sociálního fondu	22 483,61
Ceniny	12 784,00

Zboží na skladě eviduje stav pohlednic a map, odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v 1/2016, poskytnuté zálohy evidují zálohy na energie, jiné pohledávky z hlavní činnosti zachycuje smluvní pokutu, příjmy příštích období evidují vráтку z finančního vypořádání za rok 2015 a příjem z Úřadu práce za prosincovou úhradu mzdy pracovnice vykonávající činnosti v rámci VPP, ostatní krátkodobé pohledávky evidují zůstatky nezaplaceného nájemného z bytu č. 15 a vypořádání DPH za 12/2015. Ceniny zahrnují stravenky, jízdenky.

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	136 560 140,20
Jmění účetní jednotky	156 715 117,45
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	14 169 027,28
Oceňovací rozdíly při změně úč.metody	-37 510 062,93
Opravy minulých období	-655 227,47
Ostatní fondy	22 483,61
Výsledek hospodaření běžného úč.období	581 989,84
Výsledek hospodaření minulých účetních období	3 236 812,42

Jmění účetní jednotky obsahuje dlouhodobý majetek, transfery na pořízení dl. majetku evidují odpisy majetku pořízeného z dotací, oceňovací rozdíly byly v roce 2015 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. Ostatní fondy zaznamenávají zůstatek sociálního fondu k 31.12.2015.

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	943 164,01
Dodavatelé	102 462,16
Krátkodobé přijaté zálohy	394 669,95
Zaměstnanci	163 765,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	1 200,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	79 927,00
Jiné přímé daně	19 267,00
Výnosy příštích období	136 440,90
Dohadné účty pasivní	36 600,00
Ostatní krátkodobé závazky	8 832,00

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2016. 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 2016. Výnosy příštích období evidují nájemné do roku 2018. Dohadný účet pasivní eviduje nevyfakturované dodávky za energie. Ostatní krátkodobé závazky evidují přijaté kauce k bytům.

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 31.12.2015 – bod 5.3. Závěrečné zprávy z inventarizace.

3.2.2 Pořízení majetku z přijatých transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně

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

3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků

Podle § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších 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. 1/2015 ke Směrnici č.3/2010 provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků městského obvodu k 31.12.2015. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 5 této závěrečné zprávy.

4.0 Hospodaření příspěvkové organizace

Městský obvod byl k 31.12.2015 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 – na opravu soklu budovy ZŠ	58	58	0
Statutární město Ostrava – na plavecký výcvik žáků	42	42	0
Průtokový transfer z rozpočtu MŠMT prostřednictvím statutárního města a zřizovatele na projekt S knihou do světa	316	316	0
Celkem	1 232	1 232	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 30. schůzi Rady městského obvodu Proskovice dne 8. 2. 2016 (č. usnesení 0309/RMOB-Pro/1418/30). Příspěvková organizace vykazuje za rok 2015 hospodářský výsledek ve výši 160 864,55 Kč.

Přehled aktiv a pasiv k rozvahovému dni 31. 12. 2015:

1. AKTIVA

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

B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč	1 864 257,46
Zásoby	52 662,23
Odběratelé	9 150,00
Krátkodobé poskytnuté zálohy	21 700,00
Náklady příštích období	6 111,00
Dohadné účty aktivní	315 461,00
Ostatní krátkodobé pohledávky	31 537,00
Základní běžný účet	1 367 912,74
Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	47 784,49
Pokladna	11 939,00

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	506 598,90
Jmenný účetní jednotky	6 005,16
Fond odměn	55 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	53 711,49
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	214 761,95
Rezervní fond z ostatních titulů	16 255,75
Výsledek hospodaření běžného účetního období	160 864,55

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	1 357 658,56
Dodavatelé	28 934,73
Zaměstnanci	537 031,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	275 405,00
Jiné přímé daně	88 583,00
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	315 461,00
Výnosy příštích období	85 254,00
Ostatní krátkodobé závazky	26 989,83

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2015 byla městským obvodem poskytnuta finanční podpora těmto subjektům a spolkům:

Název subjektu	Poskytnutá dotace v tis. Kč
Festival Poodří Fr. Lýska – výdaje na 12. 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
Sdružení dobrovolných hasičů – stavění Májky	3
TJ SOKOL Proskovice – na provozní činnost	28,6
TJ SOKOL Proskovice – vystoupení na Svat.ohni	1
Středisko volného času p.o. – vystoupení na Svatoj. ohni	1
Sdružení hudebníků Proskovice – vystoupení U Památníku obětí I. a II. světové války, na Svatojánském ohni	6
Lašan Brušperk – svatováclavský koncert	5
Kreativní klub Proskovice, z. s. – na provozní činnost	4
Calata o. s. – Vánoční koncert	5
Kroužek plastických modelářů	6
Junák - rukodělné a výtvarné potřeby	2
Celkem poskytnuto	111,6

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření Městského obvodu Proskovice za rok 2015 bylo přezkoumáno auditorskou firmou TOP AUDITING, s.r.o., Brno. Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2015 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 2015