

Závěrečný účet městského obvodu Proskovice za rok 2016

Projednáno finančním výborem dne 24. 5. 2017.

Projednáno radou městského obvodu dne 22. 5. 2017,
usnesení č. 0635/RMOB-Pro/1418/60.

Schváleno zastupitelstvem městského obvodu dne 7. 6. 2017,
usnesení č. 0134/ZMOB-Pro/1418/17.

Obsah závěrečného účtu:	strana
1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOB za rok 2016	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	10
1.3.4 Vlastní kapitálové výdaje	11
1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů	11
1.4.1 Plnění rozpočtu běžných výdajů	11
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	18
3.1 Rozvaha	18
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 2016	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 2016 – Závěrečný účet - včetně všech příloh.

Součástí Závěrečného účtu je předložen Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice návrh rozpočtového opatření č. x/2017.

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2016

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2016 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu číslo 69/ZMOB-Pro/1418/9 ze dne 16. 12. 2015. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši 9 636 tis. Kč. Z toho: daňové a nedaňové příjmy činily 2 209 tis. Kč, dotace činily 6 689 tis. Kč (neinvestiční transfery ze státního rozpočtu pol. 411x ve výši 506 tis. Kč a převody mezi městem a městským obvodem par. 6330, pol. 4137 ve výši 6 183 tis. Kč) a financování (změny stavu peněžních prostředků na běžném účtu) bylo vyčísleno na 738 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 738 tis. Kč bylo navrženo na výdaje za zpracování strategického plánu MOB Proskovice, na opravy hasičárny, na vydání kroniky městského obvodu za léta 2011-2014, na zimní údržbu místních komunikací a na pokrytí výdajů z prosince 2015. Příjmy upraveného rozpočtu za rok 2016 činily celkem 9 328 065,39 tis. Kč.

Zůstatek rozpočtových prostředků z roku 2015 ve výši 738 tis. Kč byl zapojen do schváleného rozpočtu pro rok 2016 a část zůstatku z roku 2015 ve výši 1 824 tis. Kč bylo zapojeno do upraveného rozpočtu pro rok 2016, schváleno zastupitelstvem městského obvodu dne 8. 6. 2016, do těchto paragrafů:

3412 – Sportovní zařízení v majetku obce 239 tis. Kč

2212 – Silnice 990 tis. Kč

6171 – Činnost místní správy 492 tis. Kč

3314 – Činnosti knihovnické 3 tis. Kč (místní knihovna)

3421 – Využití volného času dětí a mládeže 39 tis. Kč (TJ Sokol)

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)

3419 - Ostatní tělovýchovná činnost 50 tis. Kč

3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace 4 tis. Kč (Kreativní klub Proskovice, z. s.)

Rozpočet výdajů pak představoval běžné a kapitálové výdaje.

Na základě rozpočtových opatření, která byla v průběhu roku realizována, byl rozpočet upraven na částku 12 198 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 21 rozpočtových opatření.

K nárůstu rozpočtových výdajů došlo především zapojením zůstatku z roku 2015 (1824 tis. Kč), na základě požádaného investičního transferu na zpracování projektové dokumentace k akci Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ul. v Ostravě-Proskovicích, na výkupy pozemků pod komunikacemi, ze státního rozpočtu na volby do zastupitelstev krajů aj.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2015 do upraveného rozpočtu 2016 ve výši 1 824 tis. Kč, financování ve výši 738 tis. Kč je ukončeno hospodaření městského obvodu za rok 2016 kladným zůstatkem ve výši 592 694,24 Kč viz TAB č. 1.

Rozpočtové hospodaření s finančním vypořádáním skončilo kladným zůstatkem 2 617 tis. Kč. Rozpočtová úspora vznikla u par. 2212 ve výši 670 tis. Kč k akci výstavba mostku přes vodoteč dolový potok. Akce byla pozastavena z důvodu výkupu pozemku v 11/2016. Další úspora 775 tis. Kč byla evidována za nerealizovanou opravy místních komunikací lokalita ul. Frankova. Část úspory tvořil paragraf 6171 ve výši 389 tis. Kč, v mzdových výdajích činila úspora 253 tis. Kč a náklady na tzv. „dohodáře“ představovaly úsporu ve výši 101 tis. Kč. Také nebyly zcela vyčerpany prostředky za výdaje víceúčelového hřiště ve výši 87 tis. Kč. Úspora v paragrafu 3745 činila 49 tis. Kč, podobně v paragrafu 3613 43 tis. Kč. Paragraf 6112 vykazuje úsporu v položce pohoštění a nakupovaných služeb ve výši 46 tis. Kč aj. Část zůstatku 1008 tis. Kč bylo již zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2017 (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. 2016
Daňové příjmy	687	703	773 093
Nedaňové příjmy	1 522	1 605	1 564 541
Přijaté neinvestiční transfery	506	596	595 449
Převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody-příjmy	6 183	6 614	6 252 169
Převody rozpočtových účtů	95	95	119 889
Financování	738	2 562	0
Kapitálové příjmy	0	23	22 925
Příjmy celkem	9 731	12 198	9 328 066
Konsolidace příjmů	-95	-95	-119 889
PŘÍJMY po konsolidaci	9 636	12 103	9 208 177
Běžné výdaje	8 731	9 945	7 588 998
Kapitálové výdaje	1 000	2 253	1 125 462
Výdaje celkem	9 731	12 198	8 714 460
Konsolidace výdajů	-95	-95	- 98 978
VÝDAJE po konsolidaci	9 636	12 103	8 615 482
SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci) Změna stavu na bankovních účtech za rok 2016	0	0	592 695

V roce 2016 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 činily k 31.12.2016 6 734 962,92 Kč.

Rozbor a zůstatek **finančních prostředků** na účtech městského obvodu Proskovice ke dni 31. 12. 2016 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

Rozbor zůstatku finančních prostředků	v tis. Kč
finanční prostředky celkem	6 735
z toho:	
zapojeno do schváleného rozpočtu 2017	- 1 008
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2016	- 3 897
Finanční vypořádání za rok 2016	- 3
Odvod DPH za 12/2016	- 218
zůstatek z r. 2016 k zapojení do upraveného rozpočtu 2017	1 609

Finanční vypořádání za rok 2016 ve výši 3 553,62 Kč bude součástí upraveného rozpočtu v druhém pololetí 2017. Část zůstatku bytového hospodářství ve výši 1 470 tis. Kč bylo v březnu 2017 zapojeno do schváleného rozpočtu a část zůstatku ve výši 2 427 navrhujeme ponechat na běžném účtu městského obvodu. Zůstatek finančních prostředků ve výši 1 609 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2017 na krytí těchto rozpočtových výdajů - viz Rozpočtové opatření č. x/2017:

- na mzdové výdaje par. 6171 259 tis. Kč
- na spolufinancování investičního záměru výstavba hasičské zbrojnice 1 350 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 2016 objemu 9 185 251,39 Kč. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 97%.

I.

U **daňových příjmů** došlo v některých položkách k nárůstu upraveného rozpočtu o 10%:

- položka 1341 – poplatky ze psů byly přijaty v rozpočtované výši
- položka 1343 – poplatek za užívání veřejného prostranství – upraveno plnění rozpočtu
- položka 1361 – správní poplatky – došlo k nárůstu plnění o 14%
- položka 1511 – daň z nemovitostí – došlo k nárůstu plnění o 10%.

Finanční prostředky, které nebyly v roce 2016 rozpočtovány 70 tis. Kč, navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na r. 2017 dle návrhu rozpočtového opatření č. x/2017.

II.

Nedaňové příjmy upraveného rozpočtu byly čerpány na 98%:

Paragraf 3111 – mateřské školy

- eviduje přefakturaci části revize hasičského přístroje v budově MŠ určeného pro byty nad MŠ

Paragraf 3612 – bytové hospodářství

- pol. 2111 - přijaté zálohy na služby s nájmem spojené od nájemníků bytů, které jsou každoročně s nájemníky vyúčtovávány. Z důvodu snížení cen za odběr energií bylo plnění ve výši 91%.

- položka 2132 – 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 nájemné parkovacích míst a pozemků pronajatých na základě smluv o pronájmu. K nárůstu upraveného rozpočtu došlo např. z důvodu nově uzavřené smlouvy za nájem pozemku u zemědělského družstva.

- položka 2132 – příjmy z pronájmu nebytových prostor. Skutečnost vykazuje nižší čerpání plnění, avšak jedná se o přesun s položkou 2131, která naopak vykazuje vyšší čerpání skutečného plnění.

- položka 2324 – přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady eviduje vyúčtování (z přefakturování) energií nebytových prostor sociální budovy v areálu hřiště a požární nádrže za rok 2015

Paragraf 3632 – pohřebnictví

- položka 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků - pronájem hrobových míst a nově uzavřené smlouvy o pronájmech hrobových míst novým nájemcům

Paragraf 3639 – komunální služby a územní rozvoj

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

Paragraf 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- položka 2111 – přefaktura výjezdu zabezpečovací agentury z důvodu špatného zakódování objektu úřadu členy SDH

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.

- položka 2131 – příjmy z pronájmu pozemku – přijetí náhrady za bezplatné využívání pozemku, tzv. bezdůvodného obohacení

- položka 2321 – přijatý neinvestiční dar od právnické osoby

Paragraf 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací se jedná o příjmy za sazbu úroků od banky.

III.

Přijaté TRANSFERY (DOTACE)

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

- položka 4111 – na volby do zastupitelstev krajů. Dotace je určena k vyúčtování s poskytovatelem
- položka 4112 – na výkon státní správy (provozní výdaje)
- položka 4116 – účelová dotace z Úřadu práce na pracovníka vykonávajícího veřejně prospěšné práce v rámci městského obvodu

IV.

Převody rozpočtových účtů

Paragraf 6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně 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 obsahovala dotace:
 - neúčelová dotace na provoz městského obvodu ve výši 4 865 tis. Kč
 - účelová dotace na plavecký výcvik žáků ÚZ 91 ve výši 78 tis. Kč
 - účelová dotace na zeleň ÚZ 94 ve výši 240 tis. Kč
 - příjmy z rozdělení výnosu z hracích přístrojů ÚZ 1355 ve výši 32 tis. Kč
 - v roce 2016 poskytlo město městskému obvodu neúčelovou investiční dotaci ve výši 1 000 tis. Kč, která byla čerpána ve výši 987 542,44 Kč. Část nevyčerpané dotace bude využita v roce 2017
 - investiční účelová dotace od magistrátu ÚZ 3500 zpracování PD k akci Zvýšení bezpečnosti silničního provozu Staroveská ve výši 176 tis. Kč a na výkupy pozemků ve výši 183 tis. Kč pod místními komunikacemi nebyly v roce 2016 realizovány. O využití obou prostředků bylo požádáno opět v roce 2017 ve výši 329 tis. Kč
 - finanční vypořádání s městem ÚZ 6402 ve výši 145,58 Kč
 - neinvestiční účelovou dotaci na prevenci kriminality ve výši 50 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 byly realizovány z prodeje pozemku ve výši 23 tis. Kč.

V.

Položka 8115 Financování představovala tyto položky:

- zapojení zůstatku z roku 2015 do schváleného rozpočtu 2016 738 tis. Kč
- zapojení zůstatku z roku 2015 do upraveného rozpočtu 2016 po závěrečném účtu 1 824 tis. Kč
- finanční vypořádání za rok 2015 1 tis. Kč

Investice, které následují z minulých období, a nebyly v průběhu roku 2016 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 a pro provádění stavby byla dodána městskému obvodu v 11/2015.

- V 12/2015 bylo požádáno o vydání stavebního povolení k vodním dílům, které bylo vydáno 10/2016, v současné době se čeká na vyhlášení vhodného dotačního titulu.
- 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 projektovou firmou odstoupeno od smlouvy. Věc je řešena prostřednictvím právního zástupce. Z uvedených důvodů byla v 11/2016 uzavřena smlouva na zpracování projektové dokumentace pro stavební povolení a realizační dokumentaci s novým zhotovitelem, v 2/2017 byl uzavřen dodatek č. 1 k této smlouvě na zpracování změny dokumentace pro územní řízení. V současné době se zpracovává projektová dokumentace. Ve 4/2017 bylo požádáno o změnu územního rozhodnutí.
 - 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 roce 2016 byla zpracována realizační projektová dokumentace. V letošním roce bude statutární město Ostrava realizovat stavbu Rekonstrukce kanalizace a vodovodu Proskovice, lokalita ul. Frankova – 1. část.
 - k akci Hasičská zbrojnice je nutné zpracovat novou projektovou dokumentaci 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. Původní projektová dokumentace byla v 3/2017 odúčtována z majetku, jako zmařená investice. V 4/17 bylo vyhlášeno výběrové řízení na zpracování projektové dokumentace pro územní řízení, stavební povolení a realizaci stavby. V 5/2017 byl vybrán nový zhotovitel projektové dokumentace.
 - 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 10/2016 byla zpracována realizační projektová dokumentace k provádění stavby na odvodnění cvičné louky. V 2/2017 byl předán statutárnímu městu Ostrava tento nedokončený dlouhodobý hmotný majetek. V letošním roce bude SMO, odbor investiční tuto stavbu realizovat.
 - Výstavba mostku přes vodoteč Dolový potok – projektová dokumentace pro vydání územního rozhodnutí zpracována v 10/2014, územní řízení zastaveno z důvodu vyřešení majetkoprávních vztahů, výkup dotčeného pozemku par. č. 457 (vlastník pozemku je ČR – Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových – dále jen ÚZSVM) byl realizován v 12/2016. V letošním roce byly zahájeny úkony (aktualizace vyjádření a stanovisek dotčených orgánů) na vydání územního rozhodnutí k této stavbě a zpracování projektové dokumentace pro stavební povolení.
 - 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 roce 2016 byla zpracována projektová dokumentace pro vydání rozhodnutí o umístění stavby, projektová dokumentace pro stavební povolení a dokumentace pro provádění stavby Stavební úpravy MŠ Proskovice – přístavba a změna v užívání 1. pp.. V 2/2017 byla podána žádost o dotaci z Integrovaného regionálního operačního programu.

- V 10/2016 byla zpracována realizační projektová dokumentace k akci Vzduchotechnika kuchyně v MŠ Proskovice, v období 7-8/2017 bude probíhat realizace.
Veškeré příjmy jsou sumarizovány v Příloze č. 1.

1.3.1 Daňové a nedaňové běžné 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	20	23
Daň z nemovitostí	630	642	709
Přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady	28	28	27
Služby z pronájmů bytů – k zúčtování	441	441	403
Pronájmy bytů	757	757	753
Služby k pronájmům – k zúčtování	31	32	32
Pronájem - hřbitovních míst	5	14	14
Přijaté úplaty z věcných břemen	0	17	17
Pronájmy pozemků	110	155	167
Pronájem ostatních nemovitostí	142	142	132
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	6	7	9
Příjmy z prodeje zboží	1	1	0
Přijaté neinvestiční dary	0	10	10
Příjmy z úroků	1	1	1
Vlastní příjmy celkem	2 209	2 308	2 338

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2016 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 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 města v tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč	Určeno k vrácení - / k pokrytí + městu v tis. Kč
Z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu – pol. 4111 – na volby do zast. krajů	0	20	20	17	- 3
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 - na výkon státní správy	506	506	506	506	0
od Úřadu práce v rámci tzv. aktivní politiky zaměstnanosti – pol. 4116	0	70	70	70	0
Transfery ze SR celkem	506	596	596	593	- 3

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 městem v tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč	Určeno k vrácení / k dokrytí + městu v tis. Kč
na provoz městského obvodu	4 776	5 854	5 853	5 853	0
na plavecký výcvik žáků	78	78	78	78	0
na zeleň	1 329	240	240	240	0
výtěžek z loterií a jiných podobných her	0	32	32	32	0
finanční vypořádání	0	1	0,1	0,1	0
prevence kriminality	0	50	50	50	0
Celkem	6 183	6 255	6 253	6 253	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 2016.

Doplatek z výtěžku z loterií a jiných podobných her bude vypořádán se statutárním městem Ostravou formou finančního vypořádání za rok 2016 ve výši 74,38 Kč a vrátka z finančního vypořádání za volby do zastupitelstev krajů za rok 2016 ve výši 3 628,00 Kč zúčtuje městský obvod v roce 2017.

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 2016 byly poskytnuty z rozpočtu města účelové a neúčelové kapitálové transfery na:

TAB č. 5

Účelové dotace	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč	Určeno k vrácení - či k dokrytí + statutárnímu městu Ostrava v tis. Kč
<i>par. 2223 – Bezpečnost silničního provozu</i>			
Zpracování PD k akci Zvýšení silničního provozu na Staroveské ul.	0	176	0
<i>par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj j. n.</i>			
Výkupy nemovitostí (pozemků)	0	183	0
Celkem	0	359	0

1.3.4. Vlastní kapitálové výdaje

Neúčelové investiční dotace byly rozděleny na základě schválených rozpočtových opatření do těchto paragrafů, přičemž 1 000 tis. Kč poskytlo město a 894 tis. Kč bylo z prostředků městského obvodu:

TAB č. 6

Neúčelové dotace	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč
par. 2212 – Silnice		
místní komunikace Nad Hůrkami	618	198
par. 3111 – Mateřské školy		
PD stavební úpravy 1. pp, PD vzduchotechnika kuchyně	201	200
par. 3113 – Základní školy		
modernizace výdejen MŠ	243	243
par. 3412 - Víceúčelové hřiště a volnočasový areál ul. Na Pastvinách		
PD Odvodnění pozemku a úprava cvičné louky pro hasiče, oplocení pozemku dětského hřiště, pořízení nemovitosti p. č. 457	409	314
par. 3636 – Územní rozvoj		
strategický plán obce, znalecké posudky	146	144
par. 6171 – Činnost místní správy		
pořízení klimatizace	27	27
Celkem	1 894	1 126

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2016 hodnoty 8 615 482,08 Kč a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 71% - viz tabulky Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje celkem před konsolidací byly čerpány v objemu 7 588 997,54 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.

Nečerpané prostředky byly zapojeny do schváleného rozpočtu např. na konzultační podporu projektu a zpracování žádosti o dotaci pro projekt Multifunkční učebna pro přírodní vědy a technické řemeslné obory pro žáky ZŠ – položka 8115 schváleného rozpočtu.

Jejich čerpání představuje běžný provoz městského obvodu:

Par. 2212 – Silnice

- barva k označení stromu
- zaměření skutečného stavu komunikace Nad Hůrkami za účelem zapsání do komunikací
- zaměření parkovacích míst
- zimní údržba chodníků a místních komunikací 360tis. Kč,
- úklid komunikací po zimním období
- oprava svislého dopravního značení u MŠ

- servis informačního panelu pro měření rychlosti vozidel ul. Staroveská
- Nečerpané finanční prostředky 775 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2017.

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- barvy na opravu nátěru příkazových šipek na cyklostezce, drobný materiál určený k opravě mostku a dopravního značení
- převoz kulatiny k výměně části mostku
- výměna skruží pod propadlou cyklostezkou

Nečerpané finanční prostředky 2 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2017.

Par. 3111 – Mateřské školy

- vypracování znaleckého posudku na ocenění solárního zařízení v MŠ
- revize hasicích přístrojů (přefakturace u příjmů – par. 3111)

Par. 3113 – Základní školy

- provedení následné veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace za rok 2015
- modernizace výdejen jídel v MŠ – pořízení myček na nádobí, malování výdejen jídla. Z důvodu prvotního zatřídění modernizace jídelen v MŠ k paragrafu 3113 byl rozpočet ponechán u původního třídění.
- výměna podlahy ve třídě ZŠ
- opravy omítek, soklu tělocvičny, plotových sloupků - opravy závad po roční prohlídce BOZP a PO v ZŠ
- opravy omítek budovy, provedení svislé izolace, rozebrání a položení zámkové dlažby - opravy závad po roční prohlídce BOZP a PO v MŠ

Nečerpané prostředky 19 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2017.

Par. 3312 – Hudební činnost

- poskytnutí dotace na spolufinancování výdajů 13. ročníku Festivalu Poodří Františka Lýska v městském obvodu Proskovice

Par. 3314 – Činnosti knihovnické

- spolufinancování městského obvodu na nákup odměn do soutěží pro dětské čtenáře a poskytnutí neinvestičního příspěvku Knihovně města Ostravy, p. o. za účelem nákupu nových knih a časopisů do místní knihovny

Par. 3349 – Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

- roznos a vydání místního zpravodaje Florián

Nečerpané finanční prostředky 1 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu 2017.

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

- mzdové odměny kronikáři
- odměna Ochrannému svazu autorskému za užití děl při konání Svatováclavských slavností
- vítání občánků do života, jubilanti, pohoštění, nákup dárkových poukázek, věcných darů
- Svatojánské slavnosti: pronájem laviček a pódia, honoráře za vystoupení, grafický návrh plakátu nákup hraček a odměn pro děti v soutěžích, občerstvení pro organizátory, spolufinancování nákladů spojených s organizací Stavění májky a Svatojánský oheň, finanční dary vystupujícím spolkům, občerstvení účastníkům akce, poplatek OSA za veřejné provozování hudby, chemické WC

- spolufinancování akce O pohár Pepy Pazderny
- finanční dar vystupujícímu spolku na Vánočním koncertě, květiny, grafický návrh plakátu
- grafické návrh plakátu na Vánoční koncert, odměna za organizaci Vánočního jarmarku

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 31 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2017 dle návrhu rozpočtového opatření č. x/2017.

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

- mzdové výdaje za správu a údržbu, úspora bude předmětem návrhu rozpočtového opatření č. x/2017
- nákup sportovních potřeb a vybavení
- drobný materiál určený k údržbě hřiště
- elektrická energie, vodné
- provoz chemického WC
- odborná technická kontrola dětského hřiště a sportoviště

Nevyčerpané finanční prostředky 187 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2017 dle návrhu rozpočtového opatření č. x/2017.

Par. 3419 – Ostatní tělovýchovná činnost

- úspora, nečerpané prostředky 29 tis. Kč byly zapojeny do upraveného rozpočtu na rok 2017.

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 spolku Kreativní klub žen na kulturně vzdělávací podporu, na činnost, na kreativitu
- poskytnutí prostředků na organizaci akce Svobodní x ženatí

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

- vložka FAB, cement k upevnění držáku na sušení prádla
- pořízení nádoby na posypový materiál pro zimní údržbu chodníku, pořízení nových hasicích přístrojů
- výdaje na správu bytů realitní kanceláři, údržba veřejné zeleně, výdaje za vodné, ohřev vody, elektřinu společných prostor, plyn, servis výtahu, vývoz septiku, za úklid a domovnícké činnosti jsou každoročně fakturovány nájemníkům.
- dům ul. Na Smyčce:
čištění okapových žlabů, revize hasicích přístrojů, prověření černého odběru, revize hromosvodu, provedení a rozúčtování poměrových indikátorů spotřeby topných nákladů, kontrola spalinových cest a revize, revize a roční kontrola 2 plynových kotlů a 3 tlakových nádob, prověření BOZP, výměna kohoutů u plynových kotlů, oprava plynového kotle, elektroopravy společných prostor, montáž výlezového okna ke komínu, výměna zvonkového tabla včetně otevírání dveří bytového domu, malování společných prostor, výměny kuchyňských linek ve třech bytech, digestoří, nefunkčních sporáků, výměna potrubí TUV a DV pro ordinace doktorů, montáž zábradlí, madel a nátěry konstrukcí – na základě provedeného výkazu závad BOZP, výměna vstupních dveří, zednické práce po montáži vchodových dveří

- dům ul. Buková:
provozní revize plynového zařízení, revize hasicích přístrojů, provedení a rozúčtování poměrových indikátorů spotřeby topných nákladů, revize a roční kontrola 1 kotle a 1 tlakové nádoby, malování společných prostor, oprava plynového kotle (výměna automatiky ventilátoru, čerpadla), úprava pozemku pod budovou MŠ (část nákladů u par. 3745)

Celkově byl paragraf 3612 čerpán na 67%. Za rok 2016 nebyla čerpána částka ve výši 351 tis. Kč. Na účtu evidujeme nečerpanou část z let 2007-2015 ve výši 3 546 tis. Kč. Z celkové výše zůstatku 3 897 tis. Kč bylo na základě usnesení zastupitelstva MOB dne 14. 3. 2017 schváleno zapojení ve výši 1 470 tis. Kč na výměnu oken a výtahu v domě ul. Na Smyčce. Část ve výši 2 076 navrhujeme ponechat na běžném účtu městského obvodu.

Par. 3613 – Nebytové hospodářství

- vodné, elektřina v areálu požární nádrže jsou každoročně fakturovány nájemcům zařízení
- porevizní odstranění závad v areálu požární nádrže a sociální budovy

Nečerpané finanční prostředky 39 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2017.

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- pořízení zahradnických nůžek
- vodné, elektřina
- vývoz odpadu, údržba zeleně, revize

Nevyčerpanou část finančních prostředků 49 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2017 dle návrhu rozpočtového opatření č. x/2017.

Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj

- zpracování znaleckých posudků o cenách nemovitostí ul. Frankova

Par. 3742 – Ostatní činnosti k ochraně ovzduší

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace na provozní náklady související s vydáváním vlastivědného časopisu Poodří
- Nečerpanou část 11 tis. Kč za pronájem pozemku v souvislosti s výstavbou projektu Revitalizace ml. náhonu bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2017.

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 na základě dohod mimo pracovní poměr
- nákup ochranných pomůcek
- nákup drobného materiálu určeného pro údržbu na majetku, zeleně, zahradnické potřeby
- ořezy keřů a stromů z plošiny V Tišínách, Zálesní, Sídlištní, Na Pastvinách, Světlovská a Staroveská
- montáž a demontáž vánočních výzdob
- úprava pozemku pod MŠ, srovnání bagrem, úprava plochy kultivátorem, ruční hrabání, zatrávnění a uválení (částečně u par. 3612)
- seč obecních pastvin a veřejné zeleně
- zpracování dendrologických posudků
- nevyčerpané finanční prostředky ve výši 43tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu 2017.

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
Nečerpané finanční prostředky 8 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2017.

Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- výdaje spojené s budovou u požární nádrže a požární zbrojnicí
- vodné, elektřina
- pořízení lékárničky do zásahového auta, pořízení zásahových rukavic
- materiál k opravě skladových prostor hasičů, materiál k údržbě řetězové pily
- paušální výdaje za krizové mobilní číslo
- kurz pro nové členy jednotky, tzv. Základní odborná příprava členů
- aktualizace programu Kancelář pro obec
- úhrady preventivních prohlídek členů jednotky
- přistavení sacího vozu, pročištění kanalizační trubky protlakem k přítoku do hasičské nádrže
- odstranění závad po revizi elektroinstalace v objektu hasičské zbrojnice
- finanční dar na výdaje spojené s přípravami Svatojánského ohně, neinvestiční účelová dotace na částečnou úhradu nákladů spojených s konáním oslav 130. let od založení SDH Proskovice

Nečerpané finanční prostředky 11 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2017.

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1.135 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1 088 tis. Kč představuje plnění na 96% za:

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

Část nečerpaných prostředků 20 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2017 a část ve výši 27 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu 2017 dle návrhu rozpočtového opatření č. x/2017.

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

Par. 6115 – volby do zastupitelstev územních samosprávních celků

- mzdové a materiálové výdaje pro členy komise voleb do krajů v 10/2016. Prostředky jsou součástí finančního vypořádání za rok 2016, kde dochází k vrácení nečerpaných prostředků prostřednictvím města do státního rozpočtu.

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 3 766 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 3 023 tis. Kč představuje plnění na 80%.

V roce 2016 nebyly v plné výši čerpány mzdové prostředky na platy zaměstnanců (z důvodu pracovní neschopnosti a dovolené) ve výši 215 tis. Kč a pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr ve výši 101 tis. Kč. Na mzdových odvodech evidujeme úsporu 38 tis. Kč. Celkovou úsporu ve výši 354 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2017 do položek 5011, 5031 a 5032 ve výši 259 tis. Kč dle návrhu rozpočtového opatření č. x/2017.

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 2016, Příloha č. 5. (Inventurní sumář pořízeného drobného dlouhodobého hmotného majetku je k nahlédnutí u referentky finančního úseku.) Mezi nejobjemnější položky patří pořízení nábytku, jednacích stolů a židlí v zasedací místnosti, pořízení nábytku a počítače po zřízení nového pracovního místa, pořízení počítače a tiskárny do kanceláře podatelny, mobilního telefonu reference stavební agentury.
- kancelářské potřeby (tonery, papíry, únikové tabulky aj.)
- energie (voda, plyn, elektřina)
- nájemné pozemku u Hydroglobu
- služby telekomunikací a radiokomunikací, poštovné
- pojištění budov a zařízení náležící městskému obvodu
- nájem pozemku u hydroglobu
- školení a vzdělávání úředníků podle zákona úředníků č. 312/2002 Sb.,
- 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, vyhotovení geometrického plánu pro změnu hranic pozemků ul. Frankova, vyúčtování dálkového přístupu z Czech Point, revize elektrických spotřebičů v budově úřadu, roční kontrolu plynového kotle v budově úřadu, vyúčtování dálkového přístupu, cestovné, kytice a nákup věnce k Památníku obětem I. a II. světové války, smuteční kytice, spolufinancování fotbalového turnaje, za organizaci vánočního jarmarku, úhrada členského příspěvku sdružení tajemníků měst a obcí.
- úprava kouřovodu a sání plyn kotle, oprava potrubí plynu ve sklepní místnosti úřadu, výměna koberce v zasedací místnosti, montáž zábradlí, plexi, nátěr venkovního zábradlí, zhotovení bezpečnostního opatření v budově úřadu dle výkazu závad BOZP
- výdaje na pracovní cesty zaměstnanců
- náhrady mezd v době nemoci
- spoluúčast pojistného plnění
- příspěvky ze sociálního fondu (plnění překročilo rozpočet z důvodu čerpání zůstatku fondu z roku 2015)

Celková úspora tohoto paragrafu činí 389 tis. Kč, které navrhujeme zapojit k do upraveného rozpočtu 2017 dle návrhu rozpočtového opatření č. x/2017.

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. Plnění 2 tis. Kč bylo čerpáno z důvodu čerpání fondu z roku 2015.

Par. 6399 – Ostatní finanční operace

- odvody daní z přidané hodnoty. Nečerpané prostředky 18 tis. navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2017 dle návrhu rozpočtového opatření č. x/2017.

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 2 253 tis. Kč.

Objem vlastních kapitálových výdajů činil 894 tis. Kč a kapitálových výdajů poskytnutých prostřednictvím města 1 359 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů je vyčísleno v tabulce č. 5 a č. 6.

Plnění kapitálových výdajů v upraveném rozpočtu:

Par. 2212 – silnice

- rekonstrukce komunikace nad Hůrkami, zpracování projektové dokumentace pro provedení stavby Estetizace ul. Na Smyčce se zaměřením na úpravu stávajícího stanoviště a zastávky autobusů

Par. 2223 – Bezpečnost silničního provozu

- poskytnutí dotace z rozpočtu města na zpracování projektové dokumentace na akci Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici. Prostředky z rozpočtu města byly z důvodu nečerpání převedeny do upraveného rozpočtu na rok 2017 ve výši 146 tis. Kč.

Par. 3111 – mateřské školy

- projektová dokumentace pro územní řízení, projektová dokumentace pro stavební povolení, projektová dokumentace pro provedení stavby k akci Stavební úpravy MŠ Proskovice - přístavba a změna užívání 1. podzemního podlaží
- zpracování realizační projektové dokumentace včetně inženýrské činnosti k akci Zpracování projektové dokumentace-vzduchotechnika kuchyně v MŠ

Par. 3113 - základní školy

- položení dlažby spojovací chodby výdejen jídla a modernizace výdejen v budově mateřské školy. Evidence na paragrafu 3113 bylo schváleno v rozpočtu na rok 2016

Par. 3412 – sportovní zařízení v majetku obce

- zpracování projektové dokumentace pro provádění stavby Odvodnění pozemku cvičné louky pro hasiče ve volnočasovém areálu ul. Na Pastvinách, oplocení dětského hřiště ve volnočasovém areálu

Par. 3636 – Územní rozvoj

- zpracování Strategického plánu obce na léta 2017-2022, úhrady znaleckých posudků pro zjištění ceny pozemků

Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj j. n.

- prostředky z rozpočtu města na výkupy pozemků pod místními komunikacemi. Výkupy byly realizovány v roce 2017.

Par. 6171 – Činnost místní správy

- montáž klimatizační jednotky v kanceláři starostky

Vlastní nečerpané prostředky 768 tis. Kč navrhujeme zapojit do schváleného rozpočtu 2017 jako spolufinancování vlastních zdrojů (10%) z výstavby nové hasičárny v roce 2018 v areálu pastvin. 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 2016 poskytnuty příspěvky uvedené v tabulce ČERPÁNÍ. Zůstatek bankovního účtu pro evidenci fondu k 31. 12. 2016 činí 1 573,72 Kč.

ZDROJE	v Kč
Zůstatek sociálního fondu z roku 2015	22 483,61
5 % objemu zúčtovaných mezd	98 977,60
úroky z vkladu na bankovním účtu	1,51
Zdroje celkem	121 462,72
ČERPÁNÍ	
Příspěvek na penzijní připojištění	14 400,00
Příspěvek na dovolenou	50 000,00
Příspěvek na stravování	13 740,00
Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce	24 749,00
odvod 34% z peněžního plnění	17 000,00
Čerpání celkem	119 889,00

Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2016	1 573,72
---	-----------------

2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací

Účelové dotace z rozpočtu kapitol státního rozpočtu byly poskytnuty městskému obvodu Proskovice prostřednictvím Statutárního města Ostravy. Celkový přehled o poskytnutých dotacích a jejich čerpání je uveden v TAB č. 3 a 4.

3.0 Hospodaření s majetkem

3.1 Rozvaha

Úhrnná hodnota aktiv a pasiv dosáhla na konci roku 2016 částky 136 868 370,51 Kč.

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	129 602 935,20
Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	129 602 935,20

Na účtu dlouhodobého nehmotného majetku jsou vedeny softwarové a účetní programy Úřadu městského obvodu Proskovice. Dlouhodobý hmotný majetek eviduje stavby, samostatné movité věci a soubory movitých věcí, drobný dlouhodobý hmotný majetek, pozemky, umělecká díla a předměty a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek.

B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč	7 265 435,31
Zboží na skladě	4 367,74
Odběratelé	7 340,93
Krátkodobé poskytnuté zálohy	236 770,00
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	55 368,00
Ostatní krátkodobé pohledávky	204 636,00
Základní běžný účet	6 734 962,92
Běžný účet sociálního fondu	1 573,72
Ceniny	20 416,00

Zboží na skladě eviduje stav pohlednic a map, odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v 1/2017, poskytnuté zálohy evidují zálohy na energie, jiné pohledávky z hlavní činnosti zachycuje smluvní pokutu, ostatní krátkodobé pohledávky evidují zůstatky nezaplacené zálohy na služby u bytu č. 5 a vypořádání DPH za 12/2016. Ceniny zahrnují stravenky, jízdenky.

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	135 852 370,22
Jmění účetní jednotky	156 482 570,45
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	13 755 696,80
Oceňovací rozdíly při změně účetní metody	-37 510 062,93
Opravy minulých období	-655 227,47
Ostatní fondy	1 573,72
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-40 982,61
Výsledek hospodaření minulých účetních období	3 818 802,26

Jmění účetní jednotky obsahuje dlouhodobý majetek, transfery na pořízení dl. majetku evidují odpisy majetku pořízeného z dotací, oceňovací rozdíly byly v roce 2016 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. 2016.

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	1 016 000,29
Dodavatelé	58 978,82
Krátkodobé přijaté zálohy	355 714,66
Zaměstnanci	167 825,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	1 200,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	82 147,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	20 326,00
Výdaje příštích období	3 553,62

Výnosy příštích období	91 535,19
Dohadné účty pasivní	16 945,00
Ostatní krátkodobé závazky	217 775,00

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2017. 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 2017. Výdaje příštích období zachycují předpis pro finanční vypořádání s městem za rok 2016. Výnosy příštích období evidují nájemné do roku 2018. Dohadný účet pasivní eviduje nevyfakturované dodávky za energie. Ostatní krátkodobé závazky evidují předpis pro vyplacení DPH za 12/2016.

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. 2016 – 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. 1/2010, 2/2010, vč. jejich dodatků, byla na základě Dodatku č. 1/2016 ke Směrnici č.3/2010 provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků městského obvodu k 31. 12. 2016. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 5 této závěrečné zprávy.

4.0 Hospodaření příspěvkové organizace

Městský obvod byl k 31. 12. 2016 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, příspěvek na provoz celého zařízení. Z rozpočtu městského obvodu byla opravena v budově základní školy: podlaha třídy, opravy venkovních omítek-soklu tělocvičny, plotových sloupků-opravy závad po roční prohlídce BOZP a PO v ZŠ. V budově mateřské školy: nátěr zárubní a výměna dveří ve výdejních jídel, opravy venkovních omítek-otlučení omítek, provedení svislé izolace, rozebrání a položení zámkové dlažby-opravy závad po roční prohlídce BOZP a PO. V budově MŠ došlo k modernizaci výdejen jídel.

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
Statutární město Ostrava – na plavecký výcvik žáků	78	78	0
Z rozpočtu městského obvodu byl hrazeny opravy soklu budovy základní školy a výměny podlahy jedné třídy a na modernizaci výdejen jídel v budově MŠ, aj.	425	406	-
Celkem	1 319	1 300	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 55. schůzi Rady městského obvodu Proskovice dne 6. 3. 2017 (č. usnesení 0585/RMOB-Pro/1418/55). Příspěvková organizace vykazuje za rok 2016 hospodářský výsledek ve výši 104 890,22 Kč. Rada městského obvodu schválila rozdělení prostředků hospodářského výsledku do rezervního fondu ve výši 79 890,22 Kč a do fondu odměn 25 000,00 Kč.

Přehled aktiv a pasiv k rozvahovému dni 31. 12. 2016:

1. AKTIVA

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

B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč	1 705 783,31
Zásoby	53 350,68
Odběratelé	11 110,00
Krátkodobé poskytnuté zálohy	15 000,00
Náklady příštích období	8 030,00
Ostatní krátkodobé pohledávky	10 564,00
Základní běžný účet	1 514 358,74
Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	87 501,49
Pokladna	5 869,00

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	529 112,31
Jmění účetní jednotky	6 005,16
Fond odměn	55 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	93 955,49
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	214 782,69
Rezervní fond z ostatních titulů	27 478,75
Výsledek hospodaření běžného účetního období	104 890,22

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	1 176 671,00
Dodavatelé	29 596,73
Zaměstnanci	444 550,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	250 386,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	72 457,00

Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	252 000,00
Výnosy příštích období	107 944,00
Ostatní krátkodobé závazky	19 737,27

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2016 byla městským obvodem poskytnuta finanční podpora těmto subjektům a spolkům:

Název subjektu	Poskytnutá dotace v tis. Kč
Festival Poodří Fr. Lýska – výdaje na 13. ročník konání festivalu	38
Společnost přátel Poodří – na vydání časopisu Poodří	2
Myslivecký spolek 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
na částečnou úhradu nákladů spojené s konáním oslav 130. let od založení SDH Proskovice	20
TJ SOKOL Proskovice – na provozní činnost	38
TJ SOKOL Proskovice – vystoupení na Svatojánských slavnostech	1
Kreativní klub Proskovice, z. s. – na provozní činnost	4
Celkem poskytnuto	116

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření Městského obvodu Proskovice za rok 2016 bylo přezkoumáno auditorskou firmou TOP AUDITING, s.r.o., Brno. Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2016 je Přílohou č. 6 k závěrečnému účtu. Závěr zprávy zní: „Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2016 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.“

7.0 Tabulková část, přílohy

Příloha č. 1 – Příjmy

Příloha č. 2 – Kapitálové příjmy

Příloha č. 3 – Běžné výdaje

Příloha č. 4 – Kapitálové výdaje

Příloha č. 5 – Závěrečná zpráva z inventarizace

Příloha č. 6 – Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření MOB Proskovice za rok 2016