

Závěrečný účet městského obvodu Proskovice za rok 2018

Projednáno finančním výborem dne 27. 5. 2019.

Projednáno Radou městského obvodu Proskovice dne 27. 5. 2019 usnesením číslo 0175/RMOB-Pro/1822/14.

Schváleno Zastupitelstvem městského obvodu Proskovice dne 12. 6. 2019 usnesením číslo 0044/ZMOB-Pro/1822/5.

Obsah závěrečného účtu:	strana
1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOb za rok 2018	3
1.1 Výsledek hospodaření, rozpočtového hospodaření	3
1.2 Konsolidace	5
1.3 Plnění rozpočtu příjmů	5
1.3.1 Daňové a nedaňové příjmy	9
1.3.2 Přijaté neinvestiční 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	12
1.4.1 Plnění rozpočtu běžných výdajů	12
1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů	18
1.5 Tvorba a použití sociálního fondu	19
2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací	20
3.0 Hospodaření s majetkem	20
3.1 Rozvaha	20
3.2 Pořízení majetku	21
3.2.1 Pořízení majetku z vlastních příjmů	21
3.2.2 Pořízení majetku z příj.transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně	21
3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků	22
4.0 Hospodaření příspěvkové organizace	22
5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům	23
6.0 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018	24
7.0 Tabulková část Přílohy 1 - 5	24

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 2018 – Závěrečný účet - včetně všech příloh.

Součástí Závěrečného účtu je předložen Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice návrh rozpočtového opatření č. 10/2019.

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2018

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2018 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu dne 13. 12. 2017, usnesením číslo 160/ZMOB-Pro/1418/14. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši 24 562 tis. Kč.

Rozpočet příjmů představoval daňové příjmy (správní poplatky, daň z nemovitostí, místní poplatky ze psů), nedaňové příjmy, neinvestiční dotace a financování.

Skutečnost příjmů vykazuje zůstatek po konsolidaci celkem 14 243 878,97 Kč.

Část ze zůstatku rozpočtových prostředků z roku 2017 ve výši 1 084 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu pro rok 2018 a část zůstatku z roku 2017 ve výši 2 875 tis. Kč bylo zapojeno do upraveného rozpočtu pro rok 2018. Zapojení schválilo zastupitelstvo městského obvodu dne 6. 6. 2018.

Rozpočet výdajů pak představoval běžné a kapitálové výdaje.

Na základě rozpočtových opatření, která byla v průběhu roku realizována, byl rozpočet upraven na částku 22 343 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 25 rozpočtových opatření.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2017 do upraveného rozpočtu 2018 ve výši 2 875 tis. Kč, financování ve výši 1 084 tis. Kč je ukončeno hospodaření městského obvodu za rok 2018 kladným zůstatkem ve výši **1 557 553,56 Kč** viz TAB č. 1.

Rozpočtové hospodaření s finančním vypořádáním skončilo kladným zůstatkem **4 008 tis. Kč**, přičemž část zůstatku 2 495 tis. Kč bylo již zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2018 (u TAB č. 1A) a část zůstatku 1 513 navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu dle návrhu rozpočtového opatření č. 10/2019.

1.1 Výsledek hospodaření, výsledek rozpočtového hospodaření

TAB č. 1

Název	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost prostředků v Kč k 31. 12. 2018
Daňové příjmy	697	697	759 355,98
Nedaňové příjmy	1 429	1 539	1 661 405,18
Neinv. přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	0	98	98 109
Neinv. přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	568	568	568 000
Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0	11	10 400

Převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody-příjmy	20784	15 471	11 142 880,81
Převody rozpočtových účtů	116	136	124 870,59
Financování	1008	4 091	0
Kapitálové příjmy	0	0	3 725
Příjmy celkem	24 678	22 478	14 368 749,56
Konsolidace příjmů	-116	-136	-124 870,59
PŘÍJMY po konsolidaci	24 562	22 343	14 243 878,97
Běžné výdaje	10 562	12 070	8 797 471,72
Kapitálové výdaje	14 116	10 409	4 015 572,69
Výdaje celkem	24 678	22 479	12 813 044,41
Konsolidace výdajů	-116	-136	- 126 719,00
VÝDAJE po konsolidaci	24 562	22 343	12 686 325,41
SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci)			
Změna stavu na bankovních účtech za rok 2018	0	0	1 557 553,56

K 31. 12. 2018 činily zůstatky na bankovních účtech u České spořitelny a České národní banky: 8 748 241,04 Kč, zůstatek pokladní hotovosti 4 421,00 Kč. Celkem: 8 752 662,04 Kč.

Rozbor a zůstatek **finančních prostředků** na účtech městského obvodu Proskovice ke dni 31. 12. 2018 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

Rozbor zůstatku finančních prostředků	v tis. Kč
finanční prostředky celkem k 31. 12. 2018	8 753
z toho:	
<i>zapojeno do schváleného rozpočtu 2018</i>	- 2 495
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2018	- 3 867
finanční vypořádání za rok 2018	- 84
odvod DPH za 12/2018	- 793
<i>zůstatek z r. 2018 k zapojení do upraveného rozpočtu 2019</i>	1 513

Finanční vypořádání za rok 2018 ve výši 84 364,93 Kč bude součástí upraveného rozpočtu v druhém pololetí 2019. Část zůstatku bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2018 ve výši 2 495 tis. Kč. Část zůstatku bytového hospodářství ve výši 3 867 navrhujeme ponechat na běžném účtu městského obvodu a zůstatek finančních prostředků ve výši 1 513 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2019 na krytí těchto rozpočtových výdajů (viz Rozpočtové opatření č.10/2019):

- na mzdové výdaje par. 6171 220 tis. Kč
- na zákonné mzdové odvody 6171 89 tis. Kč
- rezerva na plánovanou výstavbu mostku přes Dolový potok pro HZ 1 204 tis. Kč

Tyto prostředky jsou 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 2018 objemu **14 243 878,97 Kč**. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 64%, viz tabulková část - Příloha č. 1.

I.

Daňové příjmy představují:

- položka 1341 – poplatky ze psů byly přijaty v rozpočtované výši
- položka 1361 – správní poplatky byly přijaty v rozpočtované výši
- položka 1511 – daň z nemovitostí – došlo k nárůstu plnění o 10%

II.

Nedaňové příjmy upraveného rozpočtu byly plněny s nárůstem 8%.

Paragraf 2212 – silnice

- smluvní pokuta

Paragraf 3111 – mateřské školy

- přefakturace výdajů určených na příspěvkovou organizaci určených pro budovu mateřské školy – revize, kontroly plynových a jiných zařízení

Paragraf 3113 – základní školy

- nájem budovy a pozemků základní školy a mateřské školy, vrátka z vyúčtování dotace poskytnuté škole na povinný plavecký výcvik žáků za rok 2017

Paragraf 3412 – sportovní zařízení v majetku obce

- příjem z vyúčtování elektřiny za rok 2017 v areálu požární nádrže

Paragraf 3612 – bytové hospodářství

- pol. 2111 - přijaté zálohy na služby s nájmem spojené od nájemníků bytů, které jsou každoročně s nájemníky vyúčtovávány. Z důvodu vrácených přeplatek z vyúčtování za rok 2017 došlo k plnění příjmů na 90%.
- položka 2132 – zachycuje nájemné přijaté od nájemníků za byty v domě ul. Na Smyčce, ul. Buková
- položka 2324 – zachycuje příjem z vyúčtování elektřiny za rok 2017 společných prostor určených pro byty a nebytové prostory domů Na Smyčce a 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. K navýšení plnění příjmů došlo z důvodu změn zálohových plateb v závislosti na uzavření nových nájemních smluv

- v průběhu roku a z přefakturace prací v budově sociálního zařízení u požární nádrže.
- položka 2131 – příjmy z pronájmu pozemků eviduje nájemné parkovacích míst a pozemků pronajatých na základě smluv o pronájmu. K nárůstu plnění došlo z důvodu nově uzavřené smlouvy za pronájem areálu požární nádrže.
 - položka 2132 – příjmy z pronájmu nebytových prostor. Skutečnost vykazuje zvýšení plnění rozpočtu z důvodu prodloužení nájemní doby ve smlouvě o nájem nebyt. prostor s Českou poštou.
 - položka 2324 – eviduje příjmy z vyúčtování (přefakturací) za spotřebovanou energii a odběr studené vody nebytových prostor sociální budovy v areálu hřiště a požární nádrže za rok 2017.

Paragraf 3632 – pohřebnictví

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

Paragraf 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- položka 2324 – eviduje příjmy z vyúčtování elektřiny v požární zbrojnici za rok 2017

Paragraf 6171 – činnost místní správy

- položka 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků představuje veškeré příjmy činností a služeb pro obyvatelstvo (hlášení rozhlasem, kopírování, inzerce). K nárůstu plnění příjmů došlo z příjmu z prodeje palivového dříví.
- položka 2112 – náhodné příjmy z prodeje zboží – pohlednic.
- položka 2310 – příjem z prodeje šrotu
- položka 2322 – příjem z pojistné náhrady
- položka 2324 – příjmy z vyúčtování elektřiny za rok 2017

Paragraf 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací se jedná o příjmy z úroků od České spořitelny a České národní banky.

III.

Přijaté TRANSFERY (DOTACE)

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

- položka 4111 – výdaje pro volby prezidenta ČR a volby do územních samosprávných celků a senátu ČR
- položka 4112 – výkon státní správy (provozní výdaje)
- položka 4116 – výkon v oblasti sociální práce a na výdaj pro jednotku sboru dobrovolných hasičů dle rozhodnutí Ministerstva vnitra – generálního ředitelství hasičského záchranného sboru ČR

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 6 894 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 1 tis. Kč

- účelovou neinvestiční dotaci z rozpočtu SMO ÚZ 7402 na Prevenci kriminality 66 tis. Kč
- na restaurování památníku Obětem 1. a 2. světové války 148 tis. Kč
- neúčelová investiční dotace z rozpočtu SMO ve výši 2 187 tis. Kč
- účelová investiční dotace z rozpočtu SMO ÚZ 3500 na projektovou dokumentaci Hasičské zbrojnice 515 tis. Kč, na projektovou dokumentaci pro Zvýšení bezpečnosti ul. Staroveské 146 tis. Kč, realizaci stavby Zvýšení bezpečnosti na ul. Staroveské 3 200 tis. Kč a na realizaci stavby Revitalizace Mlýnského náhonu 7 800 tis. Kč

Část prostředků 5 528 tis. Kč bylo na základě usnesení zastupitelstva města ze dne 12. 12. 2018 sníženo z rozpočtu městského obvodu pro rok 2018 a převedeno do schváleného rozpočtu roku 2019.

Část investičních prostředků, na realizaci stavby Zvýšení bezpečnosti na ul. Staroveské 3 200 tis. Kč, nebylo z důvodů nerealizace veřejné zakázky městem schváleno. O přidělení dotace bude město rozhodovat z výsledku hospodaření města v červnu 2019.

Výběrové řízení na zhotovitele stavby proběhlo v květnu 2019.

- položka 4139 eviduje je konsolidační položkou k výdajové pol. 5342 (u par. 6330) a zahrnuje převod z účtu sociálního fondu na běžný účet městského obvodu.

Vlastní kapitálové příjmy byly realizovány z prodeje pozemku ve výši 4 tis. Kč – viz Příloha č. 2.

V.

Položka 8115 Financování představovala tyto položky:

- zapojení části zůstatku z r. 2017 do schváleného rozpočtu 2018 ve výši 1 084 tis. Kč
- zapojení části zůstatku z r. 2017 do upraveného rozpočtu 2018 jako 10% spolufinancování na výstavbě hasičské zbrojnice ve výši 1 926 tis. Kč
- zapojení části zůstatku z r. 2017 do upraveného rozpočtu 2018 po závěrečném účtu ve výši 937 tis. Kč
- vrátku z finančního vypořádání s městem za rok 2017 ve výši 12 tis. Kč

Investice, které přecházejí z minulých období, a nebyly v průběhu roku 2018 realizovány nebo dokončeny:

- Revitalizace Mlýnského náhonu – dílo není dokončeno z důvodu řešení problému s plynárenskou společností GasNet, s.r.o., která v současné době vnesla podnět na magistrát města Ostravy, odbor ochrany životního prostředí, aby prověřila umístění vysokotlakého vedení plynovodu v části umístění otevřeného koryta toku a prověřila provedení stavby dle vydaného stavebního povolení. Dílo bude převzato od zhotovitele a zažádáno o kolaudaci po vyřešení situace.
- prostředky k akci Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici v Ostravě – Proskovicích nebylo možno v roce 2018 čerpat z důvodu pozdního vydání stavebního povolení, kde nabytí právní moci nastalo dnem 9. 10. 2018. Realizační dokumentace byla dodána dne 1. 10. 2018. Z důvodu, že se stavba realizuje také na pozemcích cizích vlastníků, bylo zapotřebí výzvu k veřejné zakázce včetně jejích příloh projednat a odsouhlasit v zastupitelstvu městského obvodu. Z důvodu voleb konaných v říjnu 2018 nebylo možno výzvu v minulém roce projednat. Veřejná zakázka byla vyhlášena v březnu 2019, na základě které byly předloženy cenové nabídky. O zhotoviteli se rozhodne na 5. zasedání zastupitelstva městského obvodu.
- k akci rekonstrukce místní komunikace V Úvoze nebyl doposud vyhlášen titul na realizaci stavby.

- akce Estetizace ul. Na Smyčce se zaměřením na úpravu stávajícího stanoviště a zastávky autobusů byla ukončena zhotovitelem v listopadu 2018. Kolaudace byla provedena v květnu 2019.
- akce Hasičská zbrojnice je před samotnou realizací. Stavební úřad vydal stavební povolení na stavbu hasičské zbrojnice. V současnosti se čeká na vydání stavebního povolení na zpevněné plochy. Magistrát města Ostravy, odbor strategického rozvoje navrhl převzetí projektu do majetku města, aby projekt zrealizoval. Po úspěšné registraci projektu v červnu 2019 je zajištěna část prostředků (dotace) na realizaci prostřednictvím Generálního ředitelství hasičského záchranného sboru Praha z rozpočtu Ministerstva vnitra a z rozpočtu Moravskoslezského kraje. Plánovaná výstavba bude probíhat v letech 2019-2020. Po zhotovení akce bude stavba opět předána do majetku městského obvodu.
- k akci Volnočasový areál u hřiště, ul. Na Pastvinách bude městský obvod řešit samostatně výstavbu každého objektu.
Odbor strategického rozvoje magistrátu města Ostravy dokončil realizaci stavby Odvodnění pozemku cvičné louky kolaudací v červnu 2018. V prosinci 2018 došlo k předání do majetku městského obvodu.
- akce Výstavba mostku přes vodoteč Dolový potok – stavební povolení vydáno v srpnu 2018.
- 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 zažádáno 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 nebyla 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 únoru 2017 byla podána žádost o dotaci z Integrovaného regionálního operačního programu. V únoru 2018 bylo městskému obvodu oznámeno, že projekt nebyl vybrán k realizaci.
- Autobusová zastávka, točna
V roce 2017 byla vypracována studie pod názvem Vybudování 2 autobusových zastávek a autobusové točny v Ostravě-Proskovicích. Záměr na zadání veřejné zakázky na zpracovatele projektové dokumentace nebyl vyhlášen. V roce 2018 bez pohybu.
- akce Výstavba příjezdové komunikace k hasičské zbrojnici - v současné době je zpracována projektová dokumentace pro společné územní řízení a stavební povolení. Je podána žádost o vydání společného povolení, stavební úřad přerušil řízení a vyzval zhotovitele o doplnění chybějících pokladů.

1.3.1 Daňové a nedaňové 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
Správní poplatky	20	20	18
Daň z nemovitostí	642	642	706
Zálohy na služby z pronájmů bytů a nebyt. prostor – k zúčtování	437	437	437
Pronájmy bytů	757	757	762
Pronájmy nebyt. prostor	100	100	129
Pronájmy hrobových míst	53	53	56
Pronájmy pozemků	47	110	117
Smluvní pokuty	0	0	76
Prodej šrotu	0	3	6
Příjmy z úroků	1	1	1
Přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady	0	7	6
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	6	11	11
Příjmy z vyúčtovaných dodávek za energie	28	59	60
Vlastní příjmy celkem	2 126	2 235	2 420

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2018 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, z pronájmů 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 dokrytí + městu v tis. Kč
Z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu – pol. 4111 – na volby prezidenta republiky, na volby do zastupitelstev obcí	0	98	98	72	- 26
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 - na výkon státní správy	568	568	568	568	0
na výkon sociální práce – pol. 4116	0	11	11	11	0
Transfery ze SR celkem	568	677	677	651	- 26

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.

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 městu v tis. Kč	Určeno k pokrytí městským obvodem v tis. Kč
na provoz městského obvodu	6 894	6 894	6 894	6 894	0	0
na plavecký výcvik žáků	42	42	42	38	4	0
Restaurování Památníku obětí 1. a 2. světové války	0	148	148	148	0	0
výtěžek z loterií a jiných podobných her	0	1	0	0	0	0
prevence kriminality	0	66	66	66	0	0
Celkem	6 936	7 151	7 150	7 146	4	0

Doplatek z výtěžku z loterií a jiných podobných her ve výši 255,77 Kč a vrátky z finančního vypořádání voleb prezidenta republiky a voleb do zastupitelstev obcí ve výši 26 317,- Kč jsou součástí finančního vypořádání s městem za rok 2018.

Plavecký výcvik žáků podléhá také finančnímu vypořádání. Předpis pro vrátku nevyčerpané dotace činí 4 440,- Kč.

Od roku 2019 budou součástí finančních vypořádání smluvní pokuty z akcí, jenž byly předfinancovány městem.

Uvedené hodnoty jsou součástí finančního vypořádání mezi městským obvodem a statutárním městem za rok 2018 ve výši 84 364,93 Kč. K samotnému vypořádání dochází v červnu následujícího 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 r. 2018 byly poskytnuty na základě uskutečněných dodávek prací a služeb **z rozpočtu města** účelové a neúčelové kapitálové transfery na:

TAB č. 5a

Účelové dotace	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč
<i>par. 2223 – Bezpečnost silničního provozu</i>		
Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na ul. Staroveské	3 346	146
<i>par. 3742 – Chráněné části přírody</i>		
Revitalizace Mlýnského náhonu	3 129	2 004
<i>par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část</i>		
zprac. proj. dokumentace pro územní rozhodnutí vč. inž. činnosti	158	158
Celkem	6 633	2 308

TAB č. 5b

Neúčelové dotace	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč
Par. 2212 - Silnice		
<i>Estetizace ul. Na Smyčce</i>	1 127	1 127
<i>Zpracování projektové dokumentace k výstavbě příjezdové komunikace v areálu ZD</i>	97	97
<i>Zeměměřičské práce-polohopis a výškopis pro vybudování nové komunikace v areálu ZD</i>	10	10
Par. 2223 – Bezpečnost silničního provozu		
<i>Dokumentace pro územní řízení, stav. povolení a realizaci stavby vč .inž. činnosti a položkového rozpočtu slepého a oceněného pro akci Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na staroveské ul.</i>	37	37
Par. 3742 – Chráněné části přírody		
<i>Vypracování kvalifikovaného odhadu investičních nákladů na revitalizaci Bestova rybníka</i>	24	24
Par. 3745 – Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň		
<i>Multifunkční traktor</i>	380	380
Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část		
<i>Hydrogeologický posudek pro příjezdovou komunikaci</i>	7	7
Par. 6171 – Činnost místní správy		
<i>Stožár na vlajku</i>	8	8
Celkem	1 690	1 690

Do schváleného rozpočtu městského obvodu byly z rozpočtu města poskytnuty prostředky na investiční akce ve výši 11 661 tis. Kč, ale z důvodu nerealizovatelnosti akcí (především časových) je skutečné čerpání uvedeno v tabulkách č. 5a a 5b.

1.3.4. Vlastní kapitálové výdaje

Investiční dotace byly rozděleny na základě schválených rozpočtových opatření do paragrafů uvedených v tabulce č. 6. Akce a jejich plnění jsou popsány v oddíle 1.4.2.

TAB č. 6

Neúčelové dotace	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč
2212 - Silnice			
<i>Realizace stavby estetizace ul. Na Smyčce</i>	1 126	22	22
<i>Volnočasový areál u víceúčelového hřiště, ul. Na Pastvinách-zpracování projektové dokumentace</i>	160	0	0
<i>Most přes vodoteč Dolový potok-zpracování projektové dokumentace</i>	208	0	0
2223 – Bezpečnost silničního provozu			
<i>Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na ul. Staroveské - zpracování projektové dokumentace</i>	7	0	0

3111 – Mateřské školy			
Spolufinancování projektu Multifunkční učebna pro přírodní vědy a technické řemeslné obory pro žáky ZŠ ve výši 10%	131	67	0
3632 – Pohřebnictví			
Pořízení kamerového systému	50	0	0
5512 – Požární ochrana – dobrovolná část			
Spolufinancování ve výši 10% v souvislosti s podáním žádosti o dotaci na výstavbu hasičské zbrojnice	7	1 997	0
6171 – činnost místní správy			
Rezerva	736	0	0
Celkem	2 455	2 086	22

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2018 hodnoty 12 686 325,41 Kč a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 57% - viz tabulková část - Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje celkem před konsolidací byly čerpány v objemu 8 797 233,92 Kč, kapitálové byly čerpány ve výši 4 015 572,69 Kč. 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 na rok 2019, viz položka 8115 schváleného rozpočtu.

Čerpání běžných výdajů je určeno pro běžný provoz městského obvodu:

Par. 2212 – Silnice

- zimní údržba chodníků a místních komunikací
- úklid komunikací po zimním období

Nečerpané finanční prostředky 212 tis. Kč navrhujeme zapojit jako rezervu do upraveného rozpočtu na rok 2019.

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- barvy na opravu nátěru příkazových šipek na cyklostezce
- údržba zeleně podél cyklostezky

Nečerpané finanční prostředky 34 tis. Kč navrhujeme zapojit jako rezervu do upraveného rozpočtu na rok 2019.

Par. 3111 – Mateřské školy

- roční kontrola plynového zařízení

Nečerpané finanční prostředky 23 tis. Kč navrhujeme zapojit jako rezervu do upraveného rozpočtu na rok 2019.

Par. 3113 – Základní školy

- provedení následné veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace za rok 2017
- příspěvek na provoz, na plavecký výcvik žáků

Nečerpané prostředky 27 tis. Kč navrhujeme zapojit jako rezervu do upraveného rozpočtu na rok 2019.

Par. 3312 – Hudební činnost

- poskytnutí dotace na spolufinancování výdajů 15. 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. 3326 – Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí

- oprava kapličky sv. Floriána a restaurování Památníku obětem 1. a 2. světové války.

Nečerpané prostředky 22 tis. Kč navrhujeme zapojit jako rezervu do upraveného rozpočtu na rok 2019.

Par. 3330 – Činnosti registrovaných církví a náboženských společností

- finanční dar Římskokatolické farnosti ve Staré Bělé pro kostel v Proskovicích

Par. 3349 – Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

- výroba a tisk místního zpravodaje Florián.

Nečerpané finanční prostředky 5 tis. Kč navrhujeme zapojit jako rezervu do upraveného rozpočtu 2019.

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

- mzdové odměny kronikáři
- odměna Ochranému svazu autorskému za užití děl při konání Svatováclavského koncertu a Vánočního koncertu
- skenování archivních fotografií do digitálního archivu, zhotovení fotografií v digitálním archivu, plakát Svatojánské slavnosti, předtisková příprava a tisk Jubilejního tabla legionáři Proskovice, zhotovení plakátu pro Vánoční jarmark a Vánoční koncert, obrázku sv. Anežky
- vítání občánků do života, jubilanti, pohoštění, nákup dárkových poukázek, věcných darů
- Svatojánské slavnosti: pronájem laviček a pódia, honoráře za vystoupení, moderování, nákup hraček a odměn pro děti v soutěžích, občerstvení pro organizátory, ozvučení, pořízení dřeva na stavění vatry, sanitární systémy, březová košťata, spolufinancování nákladů spojených s organizací Stavění májky a Svatojánský oheň, občerstvení vystupujícím na akci, chemické WC,
- vyhotovení videozáznamu k 100. výročí ČSR,
- spolufinancování akce O pohár Pepy Pazderny,
- pořízení věcných darů pro seniory - jubilanty a nově narozené občánky Proskovic
- finanční dary:
 - Spolek rodičů při ZŠ Ostrava - Proskovice - na organizaci dětského plesu,
 - Cimbálová muzika Vojtek - na vystoupení jubilantů
 - Tělocvičná Jednota Sokol Proskovice - za vystoupení na Svatojánském ohni
 - Ostravská klika - na vánoční představení v proskovickém kostele
- odměna za organizaci Vánočního jarmarku,
- organizační zajištění Vánočního koncertu a kytky pro vystupující
- poznávací omalovánky regionu

Nečerpané finanční prostředky 49 tis. Kč navrhujeme zapojit jako rezervu do upraveného rozpočtu na rok 2019.

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

- mzdové výdaje za správu a údržbu, kde 65% bylo hrazeno z rozpočtu města - akce Prevence kriminality a 35% z rozpočtu městského obvodu
- zákonné odvody z mezd
- nákup sportovních potřeb a vybavení bylo hrazeno z rozpočtu města - akce Prevence kriminality
- drobný materiál určený k údržbě hřiště
- vodné, elektrická energie
- provoz chemického WC
- odborná technická kontrola dětského hřiště a sportoviště
- úprava terénu - výkop a zahrnutí zeminy u požární nádrže (po vývozu betonového skeletu)
- výměna sítě, opravy hracích prvků - hřiště ul. Na Pastvinách
- opravy elektroinstalace v budově občanské vybavenosti č. p. 333, opravy dlažby - areál PN
- pořízení výher pro fotbalové utkání svobodní x ženatí
- finanční dar pro organizátora akce fotbalového utkání svobodní x ženatí
- finanční dar na zajištění sportovní akce Florbalový kids cup 2018

Nečerpané finanční prostředky 182 tis. Kč navrhujeme zapojit jako rezervu do upraveného rozpočtu na rok 2019.

Par. 3421 – Využití volného času dětí a mládeže

- neinvestiční účelová dotace pro spolek Tělocvičnou jednotu Sokol Proskovice
- neinvestiční účelová dotace pro spolek Junák – český skaut, středisko Stará Bělá

Par. 3429 – Ostatní zájmová činnost a rekreace

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace spolkům Kreativní klub Proskovice a Český svaz včelařů Stará Bělá

Par. 3612 – Bytové hospodářství

a) byty - dům ul. Na Smyčce

- spotřební materiál
- pravidelná roční kontrola plynových kotlů
- výdaje na správu bytů realitní kanceláři, údržba veřejné zeleně.
- výdaje za vodné, ohřev vody, elektřinu společných prostor, plyn, servis výtahu, za úklid a domovníkové činnosti jsou každoročně refundovány nájemníkům,
- doplnění DVB-T2 - měření a nastavení signálu způsobené změnou vysílacích parametrů,
- revize hasicích přístrojů, provedení a rozúčtování poměrových indikátorů spotřeby topných nákladů, roční kontrola 2 plynových kotlů a 3 tlakových nádob, prověření BOZP, školení PO, výměna dvou odsavačů par, digestoří, sporáků, svítidel ve společných prostorách domu, pročištění rozvodů vody, montáž ochranného plexiskla na zábradlí bytového domu, paušál za držení nepřetržité havarijní služby

b) byty - střešní nástavba MŠ ul. Buková

- paušál za mobilní služby za účelem hlášení poruch k přečerpávacímu zařízení
- výdaje za vodné, ohřev vody, elektřinu společných prostor, plyn, servis výtahu, za úklid a domovníkové činnosti jsou každoročně refundovány nájemníkům,
- výdaje za správu bytů, provozní revize plynového zařízení, revize hasicích přístrojů, provedení a rozúčtování poměrových indikátorů spotřeby topných nákladů, odstranění netěsnosti a závad dle revize, elektrorevize společných prostor domu, školení BOZP, PO,

roční kontrola plynového zařízení. Porevizní opravy plynového zařízení v kotelně MŠ pro byty nad MŠ a část přefakturace na ZŠ, výměna el. sporáku. Oprava vchodových dveří včetně opravy el. zámku, paušál za držení nepřetržité havarijní služby, seč zeleně.

Celkově byl paragraf 3612 čerpán na 46%, nevyčerpaná část je ve výši 642 tis. Kč.

Na běžném účtu evidujeme nečerpanou část z let 2007-2018 ve výši 3 867 tis. Kč. Tuto částku navrhuje ponechat na běžném účtu městského obvodu.

Par. 3613 – Nebytové hospodářství

- spotřební materiál
- vodné, elektřina v areálu požární nádrže jsou každoročně přefakturovány nájemcům zařízení
- areál požární nádrže: oprava vodoinstalace - výměna el. bojleru, zahradní sprchy, umyvadla vč. baterie, oprava střechy, napojení dřezu, montáž podružných hodin, doplnění a oprava dlažby, opravy a doplnění mříží, oprava elektroinstalace.

Nečerpané finanční prostředky 4 tis. Kč navrhuje zapojit jako rezervu do upraveného rozpočtu na rok 2019.

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- zahradnické nůžky, spotřební materiál
- vodné, elektřina
- vývoz odpadu, údržba zeleně
- oprava laviček

Nečerpané finanční prostředky 52 tis. Kč navrhuje zapojit jako rezervu do upraveného rozpočtu na rok 2019.

Par. 3742 – Chráněné části přírody

- výdaje na úroky z půjčených peněžních prostředků (složené jistoty k zakázce Revitalizace Mlýnského náhonu)
- dočasný zábor části pozemků parc. č. 695, 797/39, 798/12, nájem pozemku parc. č. 797/39 a 798/12 a pronájem části pozemku parc. č. 1939 pro účely stavby Revitalizace mlýnského náhonu Proskovice
- 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 odvody sociálního a zdravotního pojistného za zaměstnance v pracovním poměru
- 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 pracovních pomůcek
- pořízení plechové garáže na multifunkční stroj pro zahradní, zimní a čistící údržbu, dílenský stůl, odpadkové koše, vrtací kladivo, světelné vánoční řetězy
- montáž a demontáž vánočního osvětlení, revize
- nákup drobného materiálu určeného pro údržbu na majetku, zeleně, zahradnické potřeby, rostliny, posypový materiál pro zimní údržbu, pořízení materiálu na zřízení a vybavení místnosti určenou pro údržbu
- nákup benzínu do multifunkčního stroje a zahradního fukaru listí

- odstranění betonového skeletu v areálu požární nádrže
- srovnání terénu, založení trávníku a uválení po odstranění betonového skeletu
- montáž a demontáž vánočního osvětlení, revize vánočního osvětlení
- zpracování dendrologických posudků na kácení dřevin
- seč obecních pastvin a veřejné zeleně
- ořezy větví ulic V Tišinách, Ztracená včetně likvidace dřevní hmoty a odvozu
- vývoz malého kontejneru
- čištění schodů pod tlakem
- kamerová prohlídka kanalizace, ul. Na Smyčce

Nečerpané finanční prostředky ve výši 202 tis. Kč navrhujeme zapojit do uprav. rozpočtu 2019.

Par. 3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny

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

Par. 4349 – Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem

- poskytnutí příspěvku - individuální neinvestiční účelové dotace - na částečnou úhradu nákladů spojených s rozvozem obědů pro občany Proskovic

Par. 4399 – ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti

- výdaje spojené s výkonem pracovníka na výkon sociální práce (u příjmů u pol. 4116). Účelový transfer je prostřednictvím města vyúčtován se státním rozpočtem.

Par. 5212 – Ochrana obyvatelstva

- povinný rozpočtovaný výdaj na činnost orgánů a složek při zabezpečování úkolů civilní obrany

Nečerpané finanční prostředky 10 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2019.

Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- refundace platu v době školení člena jednotky sboru dobrovolných hasičů Proskovice (JSDH)
- pořízení DDHM a ostatního materiálu pro hasiče - zásahové rukavice, hasičské pláštěnky, 2 ks zásahových kabátů a kalhot, trička, baterie do zásahového vozu Aku 44, hadice a další materiál pro JSDH
- vodné, elektřina
- paušální výdaje za krizové mobilní číslo
- stavební posouzení stávající hasičské zbrojnice
- oprava motorové pily, část hrazeno z rozpočtu Ministerstva vnitra – generálního ředitelství HZS ČR.

Nečerpané prostředky 75 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu na rok 2019.

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1 249 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1 130 tis. Kč představuje plnění na 90%.

- mzdové odměny členů zastupitelstva včetně zákonných zdravotních a sociálních odvodů
- nákup tonerů do tiskárny, kancelářských potřeb, smuteční kytice a jiný drobný materiál
- nájem sálu při zasedání ustanovujícího zastupitelstva
- školení
- telefonní poplatky
- cestovní výdaje, pohoštění

- nákup publikací, kalendářů, diáře, kytice
- příspěvky ze sociálního fondu

Část nečerpaných prostředků 119 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu na rok 2019.

Par. 6115 – Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků

- mzdové a materiálové výdaje pro členy komise voleb

Par. 6118 – Volba prezidenta republiky

- mzdové a materiálové výdaje pro členy komise voleb

Prostředky u paragrafů 6115 a 6118 jsou součástí finančního vypořádání za rok 2018, kde v našem případě 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 5 269 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 3 701 tis. Kč představuje plnění na 70%.

V roce 2018 nebyly v plné výši čerpány mzdové prostředky na platy zaměstnanců (z důvodu pracovní neschopnosti a nevyčerpané dovolené) ve výši 220 tis. Kč a pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr ve výši 37 tis. Kč. Na mzdových odvodech evidujeme úsporu 95 tis. Kč. Nečerpané prostředky navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2019 do položek 5011, 5021, 5031, 5032 dle návrhu rozpočtového opatření č. 10/2019.

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.
- pořízení uzamykatelných skříní na spisy, mobilních telefonů a tiskárny - výčet pořízeného majetku je součástí Závěrečného účtu za rok 2018, Příloha č. 5.
- kancelářské potřeby (tonery, papíry a jiný drobný materiál)
- energie (voda, plyn, elektřina)
- poštovné, hovorné
- pojištění budov a zařízení náležící městskému obvodu
- nájem pozemku u hydroglobu
- právní služby
- školení a vzdělávání úředníků podle zákona úředníků č. 312/2002 Sb.,
- nákup ostatních služeb - monitoring objektu úřadu, pravidelný úklid, revize hasicích přístrojů, plynu, stravovací poukázky, vývoz popelnice, zpracování znaleckého posudku, školení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, obnova certifikačních klíčů, proškolení řidičů, vyúčtování dálkového přístupu z Czech Point, roční kontrolu plynového kotle a revize spalinových cest v budově úřadu aj.
- porevizní opravy plynového zřízení a kotle v budově úřadu, výměna polykarbonátové stříšky nad vchodem úřadu a oprava budovy úřadu
- výdaje na pracovní cesty zaměstnanců
- příspěvky ze sociálního fondu

Úspora paragrafu činí 1 568 tis. Kč. Část prostředků bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2019 a část 1 513 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu v roce 2019 na základě rozpočtového opatření č.10/2019.

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, tisk výpisů

Par. 6330 – Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně

- tvorba sociálního fondu, konsolidací s příjmovou položkou 4139. Plnění překročilo rozpočet z důvodu čerpání zůstatku fondu z roku 2017,
- odvod prostředků z finančního vypořádání z r. 2017

Par. 6399 – Ostatní finanční operace

- odvody daně z přidané hodnoty v roce 2018

1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů

Objem kapitálových výdajů činil 4 016 tis. Kč, přičemž 22 tis. Kč bylo poskytnuto z rozpočtu městského obvodu a 3 994 tis. Kč z rozpočtu města. Čerpání kapitálových výdajů je vyčísleno v tabulkové části – Příloha č. 5 a Příloha č. 6.

Zastupitelstvo města schválilo usnesením č. 0014/ZM/1822/2 ze dne 12. 12. 2018 snížení prostředků rozpočtu roku 2018 pro financování roku 2019.

Statut města Ostravy určuje procentuální podíl pro spolufinancování některých projektů. Pro městský obvod Proskovice činilo spolufinancování v roce 2018 10% celkových výdajů na realizaci akcí. Projektové dokumentace byly hrazeny ve výši 100%. V roce 2019 se dotace na zpracování projektových dokumentací neposkytují.

Plnění kapitálových výdajů v upraveném rozpočtu:

Par. 2212 – silnice

- polohopis a výškopis pro vybudování komunikace mezi mostkem u Dolového potoka a vjezdem do areálu ZD
- zpracování projektové dokumentace k akci Výstavba nové komunikace v areálu ZD (územní rozhodnutí, stavební povolení a dokumentace pro provádění stavby), hydrogeologický posudek
- realizace akce Estetizace ulice Na Smyčce se zaměřením na úpravu stávajícího stanoviště a zastávky autobusů včetně stavebně technického a autorského dozoru

Par. 2223 – bezpečnost silničního provozu

- dokumentace pro územní řízení, stavebního povolení a realizaci stavby včetně inženýrské činnosti a položkového rozpočtu slepého a oceněného stavbou k akci Zvýšení bezpečnosti silničního provozu na Staroveské ulici

Zastupitelstvo města rozhodlo o snížení nečerpaných prostředků z rozpočtu roku 2018 pro financování rozpočtu roku 2019. Z důvodu nezajištěné smlouvy o realizaci stavby byly prostředky z rozpočtu města 3 200 tis. Kč pro rozpočet městského obvodu pozastaveny.

Par. 3111 – mateřské školy

- prostředky na spolufinancování projektu Multifunkční učebna pro přírodní vědy a technické řemeslné obory pro žáky ZŠ v Proskovicích nebyly nerealizovány. Nečerpané prostředky 67 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu 2019.

Par. 3632 – Pohřebnictví

- kamerový systém na hřbitově nebyl realizován

Par. 3742 – Chráněné části přírody

- zpracování kvalifikovaného odhadu investičních nákladů pro realizaci revitalizace Bestova rybníka
- částečná realizace akce Revitalizace mlýnského náhonu. Část nečerpaných prostředků 4 671 tis. Kč byly převedeny do rozpočtu roku 2019 podle schválených výdajů ve smlouvě o dílo.

Par. 3745 – péče o vzhled obce a veřejnou zeleň

- pořízení multifunkčního stroje na údržbu zeleně, chodníků a odstraňování sněhu z chodníků

Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- zřízení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě pro hasičskou zbrojnicí, zpracování projektové dokumentace pro územní rozhodnutí včetně inženýrské činnosti pro výstavbu hasičské zbrojnice, kopie katastrální mapy pro účely podání žádosti o finanční prostředky k výstavbě hasičské zbrojnice

Nečerpané prostředky 1 997 tis. Kč byly zapojeny do schváleného rozpočtu roku 2019 na stejnou akci jako 10% spoluúcast při financování realizace stavby.

Par. 6171 – Činnost místní správy

- pořízení stožáru na vlajku

V tabulkové části - Příloha 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 2018 poskytnuty příspěvky uvedené v tabulce ČERPÁNÍ. Zůstatek bankovního účtu pro evidenci fondu k 31. 12. 2018 činí 15 822,85 Kč.

ZDROJE	v Kč
Zůstatek sociálního fondu z roku 2017	13 972,41
5 % objemu zúčtovaných mezd	126 719,00
úroky z vkladu na bankovním účtu	2,03
Zdroje celkem	140 693,44
ČERPÁNÍ	
Příspěvek na penzijní připojištění	44 960,00
Příspěvek na stravování	5 820,00
Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce	31 000,00
Příspěvek na ozdravný pobyt	8 180,00
Příspěvek flexi pas	31 910,59
Příspěvek na pracovní jubileum	3 000,00
Čerpání celkem	124 870,59

Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2018	15 822,85
---	------------------

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 ke dni 31. 12. 2018 částky 152 175 661,72 Kč.

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	142 957 602,38
Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	142 957 602,38

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	9 218 059,34
Materiál na skladě	803,40
Zboží na skladě	4 317,08
Odběratelé	4 652,10
Krátkodobé poskytnuté zálohy	349 170,00
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	70 551,87
Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	40,00
Základní běžný účet	8 748 241,04
Běžný účet sociálního fondu	15 822,85
Ceniny	20 040,00
Pokladna	4 421,00

Materiál na skladě eviduje stav pohonných hmot, zboží na skladě eviduje stav pohlednic a map, odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v lednu 2019, krátkodobé poskytnuté zálohy evidují zálohy na energie, jiné pohledávky z hlavní činnosti zachycují smluvní pokutu, úrok z prodlení, pohledávka za vybranými místními vládními institucemi je vrátka z vyúčtování účelové dotace na plavecký výcvik žáků mezi základní školou a městským obvodem. Základní běžný účet a běžný účet sociálního fondu zachycují finanční prostředky na bankovních účtech. Ceniny zahrnují stravenky, jízdenky, pokladna vykazuje stav pokladní hotovosti.

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	146 618 788,41
Jmění účetní jednotky	166 188 494,39
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	13 061 765,53
Oceňovací rozdíly při změně účetní metody	-37 510 062,93
Opravy minulých období	-2 647 122,97

Ostatní fondy	15 822,85
Výsledek hospodaření běžného účetního období	3 766 474,93
Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	3 743 416,61

Jmění účetní jednotky obsahuje dlouhodobý majetek, transfery na pořízení dl. majetku evidují odpisy majetku pořízeného z dotací, oceňovací rozdíly jsou od roku 2012 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 a vyřazení inženýrských sítí Kuřín z důvodu dvojí evidence a oprava odpisů za roky 2012-2017. Ostatní fondy zaznamenávají zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2018.

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	898 206,55
Dodavatelé	3 785 994,39
Krátkodobé přijaté zálohy	402 474,76
Zaměstnanci	174 893,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	2 830,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	101 414,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	22 942,00
Výdaje příštích období	84 364,93
Výnosy příštích období	20 000,00
Dohadné účty pasívní	168 694,23
Ostatní krátkodobé závazky	793 266,00

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2019. 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 byly splatné v lednu 2019. Výdaje příštích období zachycují předpis pro finanční vypořádání prostředků s městem za rok 2018. Výnosy příštích období evidují zaplacené nájemné v roce 2018, avšak na období roku 2019. Dohadné účty pasívní evidují nevyfakturované dodávky energií. Ostatní krátkodobé závazky evidují finanční prostředky na úhradu daně z přidané hodnoty za prosinec 2018, splatný v lednu 2019.

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. 2018 – 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 právních předpisů, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, v návaznosti na Dodatek č. 1/2018 ke Směrnici č. 3/2010 k provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků městského obvodu Proskovice ke dni 31. 12. 2018, Směrnice č. 2/2017 pro evidenci majetku, Směrnice č. 1/2017 pro nakládání s finančními prostředky, postupy v účetnictví a další ustanovení a Dodatku č. 1 ke Směrnici č. 1/2017, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků městského obvodu k 31. 12. 2018. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 5 této závěrečné zprávy.

4.0 Hospodaření příspěvkové organizace

Městský obvod byl k 31. 12. 2018 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, která byla vyúčtována v lednu 2019 a příspěvek na provoz celého zařízení. Z rozpočtu městského obvodu byly poskytnuty prostředky na zajištění provedení následné veřejnosprávní kontroly na místě ve výši 12 tis. Kč. Celkové výdaje pro příspěvkovou organizaci byly za rok 2018 vyčísleny na 942 tis. Kč.

Podle poskytovatele byly běžné transfery poskytnuty v této struktuře:

Název poskytovatele	Poskytnuto v tis. Kč	Čerpáno v tis. Kč	Vráceno školou	zákl.
městský obvod Proskovice – zřizovatel – příspěvek na provoz ZŠ a MŠ	888	888	0	
statutární město Ostrava – na plavecký výcvik žáků	42	38	4	
Celkem	930	926	4	

Dle schválených Zásad vztahů orgánů městského obvodu Proskovice k příspěvkové organizaci předložila ředitelka Základní školy a Mateřské školy Ostrava - Proskovice zprávu o hospodaření na 8. schůzi Rady městského obvodu Proskovice dne 4. 3. 2019 (č. usnesení 0098/RMOB-Pro/1822/8). Příspěvková organizace vykazuje za rok 2018 hospodářský výsledek ve výši 69 755,59 Kč, který byl přidělen do rezervního fondu příspěvkové organizace. Účetní závěrka byla předložena a schválena radou městského obvodu dne 4. 3. 2018 (usnesení č. 0097/RMOB-Pro/1822/8).

Přehled aktiv a pasiv příspěvkové organizace k rozvahovému dni 31. 12. 2018:

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	0
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	0
B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč	2 329 220,90
Zásoby	61 207,93
Odběratelé	34 448,09
Krátkodobé poskytnuté zálohy	125 186,02
Náklady příštích období	8 937,00
Dohadné účty aktivní	20 772,00

Ostatní krátkodobé pohledávky	5 560,00
Základní běžný účet	1 915 582,37
Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	152 813,49
Pokladna	4 714,00

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	608 812,33
Jmenný účetní jednotky	6 005,16
Fond odměn	80 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	162 280,49
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	203 865,34
Rezervní fond z ostatních titulů	86 905,75
Výsledek hospodaření běžného účetního období	69 755,59

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	1 720 408,57
Dodavatelé	64 726,04
Krátkodobé přijaté zálohy	2 100,00
Zaměstnanci	460 318,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	251 637,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	72 280,00
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	660 535,53
Výnosy příštích období	94 408,00
Dohadné účty pasivní	92 000,00
Ostatní krátkodobé závazky	22 404,00

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2018 byla městským obvodem poskytnuta finanční podpora těmto subjektům a spolkům:

Název subjektu	Poskytnutá dotace v tis. Kč
Festival Poodří Fr. Lýska – výdaje na 15. ročník konání festivalu	38
Společnost přátel Poodří – na vydání časopisu Poodří	2
Myslivecký spolek ODRA Stará Ves n. O. – na provozní výdaje	5
Spolek rodičů při ZŠ Ostrava-Proskovice, z.s. – na pořízení odměn pro děti na maškarním plese	5
TJ SOKOL Proskovice – na opravy omítek, činnost, všesokolský slet	59
Kreativní klub Proskovice, z. s. – na provozní činnost	5
Junák-český skaut, středisko Stará Bělá	5
Český svaz včelařů, z. s. Stará Bělá	5
Cimbálová muzika Vojtek	5
Ostravská klika, z. s.	5
Celkem poskytnuto	134

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2018 bylo přezkoumáno auditorskou firmou HZ Brno, spol. s r.o., Brno. Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2018 je v Příloze č. 6. Závěr zprávy zní: „Při přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2018 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 2018