

# **Závěrečný účet městského obvodu Proskovice za rok 2020**

Projednáno finančním výborem dne 19. 5. 2021.

Projednáno v Radě městského obvodu Proskovice dne 24. 5. 2021 usnesení číslo 0733/RMOB-Pro/1822/58.

Schváleno v Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice dne 9. 6. 2021 usnesení číslo 0139/ZMOB-Pro/1822/16.

<b>Obsah závěrečného účtu:</b>	<b>strana</b>
<b>1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOb za rok 2020</b>	<b>3</b>
<b>1.1 Výsledek rozpočtového hospodaření, zůstatek běžných účtů</b>	<b>4</b>
<b>1.2 Konsolidace</b>	<b>5</b>
<b>1.3 Plnění rozpočtu příjmů</b>	<b>5</b>
1.3.1 Daňové a nedaňové příjmy	8
1.3.2 Přijaté neinvestiční transfery	9
1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery	10
<b>1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů</b>	<b>12</b>
1.4.1 Plnění rozpočtu běžných výdajů	12
1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů	18
<b>1.5 Tvorba a použití sociálního fondu</b>	<b>20</b>
<b>2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací</b>	<b>20</b>
<b>3.0 Hospodaření s majetkem</b>	<b>20</b>
<b>3.1 Rozvaha</b>	<b>20</b>
<b>3.2 Pořízení majetku</b>	<b>22</b>
3.2.1 Pořízení majetku z vlastních příjmů	22
3.2.2 Pořízení majetku z příj.transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně	22
3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků	22
<b>4.0 Hospodaření příspěvkové organizace</b>	<b>22</b>
<b>5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům</b>	<b>24</b>
<b>6.0 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020</b>	<b>24</b>
<b>7.0 Tabulková část Přílohy 1 - 10</b>	<b>24</b>

## 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 2020 – Závěrečný účet - včetně všech příloh.

Obsahem Závěrečného účtu je plnění rozpočtu příjmů, plnění rozpočtu výdajů, financování, zůstatky bankovních účtů, peněžní fondy, majetek, vyúčtování finančních vztahů k jiným rozpočtům, zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, finanční hospodaření zřízené právnické osobě a ostatní doplňující údaje.

Součástí Závěrečného účtu je předložen Zastupitelstvu městského obvodu Proskovice návrh rozpočtového opatření č. 10/2021.

### 1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2020

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2020 rozpočtem, který byl schválen jako vyrovnaný ve výši 18 496 tis. Kč dne 11. 12. 2019, usnesením Zastupitelstva městského obvodu Proskovice číslo 0066/ZMOB-Pro/1822/8.

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

**Skutečnost příjmů** vykazuje zůstatek po konsolidaci celkem 12 602 166,70 Kč.

#### Financování

Část ze zůstatku rozpočtových prostředků z roku 2019 ve výši 624 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu pro rok 2020, další část zůstatku z roku 2019 ve výši 7 646 tis. Kč bylo zapojeno do upraveného rozpočtu pro rok 2020 na základě usnesení zastupitelstva městského obvodu č. 0082/ZMOB-Pro/1822/10 dne 17. 6. 2020 a část ve výši 27 tis. Kč bylo zapojeno na základě usnesení města č. 0925/ZM1822/15 ze dne 24. 6. 2020 a usnesení rady městského obvodu č. 0502/RMOB-Pro/1822/40 ze dne 29. 6. 2020. Celkem bylo zapojeno 8 297 tis. Kč.

**Rozpočet výdajů** pak představoval běžné a kapitálové výdaje.

Na základě rozpočtových opatření, která byla v průběhu roku realizována, byl rozpočet upraven na částku 21 445 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 25 rozpočtových opatření.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2019 do upraveného rozpočtu 2020 ve výši celkem 8 297 tis. Kč je ukončeno hospodaření (skutečnost) městského obvodu za rok 2020 kladným zůstatkem ve výši 1 117 453,57 viz TAB č. 1.

**Rozpočtové hospodaření** s finančním vypořádáním skončilo kladným zůstatkem **1 117 tis. Kč**, přičemž část zůstatku 1 084 tis. Kč bylo již zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2021 (TAB č. 1A). Část nečerpaného zůstatku ve výši 8 040 tis. Kč (TAB 1A) navrhuje zapojit do upraveného rozpočtu dle návrhu rozpočtového opatření č. 10/2021.

**1.1 Výsledek rozpočtového hospodaření, zůstatek běžných účtů**

**TAB č. 1**

Název	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost finančních prostředků v Kč k 31. 12. 2020
Daňové příjmy	753	753	729 982,95
Nedaňové příjmy	1 945	1985	1 817 109,86
Neinv. přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	0	31	31 000,00
Neinv. přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	622	622	622 000,00
Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0	18	18 000,00
Neinv. převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody- příjmy	14 552	9 041	8 688 662,02
Inv. převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody-příjmy	0	674	671 758,87
Převody rozpočtových účtů	163	163	136 748,65
Financování	624	8 297	0
Kapitálové příjmy	0	24	23 653,00
Příjmy celkem	18 659	21 608	12 738 915,35
Konsolidace příjmů	-163	-163	-136 748,65
<b>PŘÍJMY po konsolidaci</b>	<b>18 496</b>	<b>21 445</b>	<b>12 602 166,70</b>
Běžné výdaje	13 023	14 633	9 620 335,46
Kapitálové výdaje	5 636	6 975	2 012 214,37
Výdaje celkem	18 659	21 608	11 632 549,83
Konsolidace výdajů	-163	-163	- 147 836,70
<b>VÝDAJE po konsolidaci</b>	<b>18 496</b>	<b>21 445</b>	<b>11 484 713,13</b>
<b>SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>+ 1 117 453,57</b>

K 31. 12. 2020 činily zůstatky na bankovních účtech u České spořitelny a České národní banky: 13 421 253,45 Kč a zůstatek pokladní hotovosti 21 385,00 Kč. Celkem: 13 442 638,45 Kč.

Rozbor a zůstatek **finančních prostředků** na běžných účtech městského obvodu Proskovice ke dni 31. 12. 2020 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

<b>Rozbor zůstatku finančních prostředků</b>	<b>v tis. Kč</b>
finanční prostředky celkem k 31. 12. 2020	<b>13 442</b>
z toho:	
finanční vypořádání za rok 2020	<b>30</b>
zapojeno do schváleného rozpočtu 2021	<b>1 084</b>
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2020	<b>4 281</b>
odvod DPH za 12/2020	<b>7</b>
<b>zůstatek z r. 2020 k zapojení do upraveného rozpočtu 2021</b>	<b>8 040</b>

Finanční vypořádání za rok 2020 ve výši 30 275,30 Kč bude součástí upraveného rozpočtu v r. 2021. Část prostředků ze zůstatku ve výši 1 084 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2021, část 4 281 tis. Kč navrhujeme ponechat na běžném účtu městského obvodu pro použití bytového hospodářství, částka 7 tis. Kč je odvodem DPH a zůstatek finančních prostředků ve výši 8 040 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2021 na krytí rozpočtových výdajů (viz návrh rozpočtového opatření č. 10/2021).

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 2020 objemu **12 602 166,70** Kč. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 60%, viz tabulková část - Příloha č. 1. K poklesům plnění přispěla pandemická situace.

### I.

**Daňové příjmy** upraveného rozpočtu byly plněny na 97%. U těchto příjmů nepoužíváme odvětvové členění – paragrafy.

- **položka 1341** – poplatky ze psů
- **položka 1361** – správní poplatky
- **položka 1511** – daň z nemovitých věcí

### II.

**Nedaňové příjmy** upraveného rozpočtu byly plněny na 92%.

#### Paragraf 2212 – Silnice

- příjem z přefakturace za odvoz zeminy z pozemku parc. č. 293/2 místní komunikace ul. Buková způsobené sesunem půdy

**Paragraf 3111 – Mateřské školy**

- příjem za přefakturaci nákladů pro byty nad MŠ za odstranění netěsnosti na plynovém zařízení v objektu MŠ (u výdajů par. 3111, pol. 5169)

**Paragraf 3113 – Základní školy**

- nájem budovy a pozemků základní školy a mateřské školy

**Paragraf 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce**

- přijaté zálohy na odběr elektrické energie a vody na rok 2020 v rámci výstavby hasičské zbrojnice (jsou součástí vúčtování se zhotovitelem stavby hasičské zbrojnice v roce 2021)

**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 přeplatků z vyúčtování za rok 2019 došlo k plnění příjmů na 60%.
- položka 2132 – zachycuje nájemné přijaté od nájemníků za byty v domě ul. Na Smyčce, ul. Buková.
- položka 2324 – zachycuje příjem z vyúčtování energií s dodavatelem médií za předešlá účetní období.

**Paragraf 3613 - Nebytové hospodářství**

- položka 2111 - příjmy z poskytování služeb a výrobků evidujeme přijaté zálohové platby na 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 plnění došlo z důvodu nově uzavřené smlouvy za pronájem pozemku v areálu lehkého průmyslu a inflační nárůst cen.
- položka 2132 – příjmy z pronájmu nebytových prostor. K nárůstu došlo z důvodu nově uzavřené smlouvy na pronájem retranslačního bodu a inflačnímu nárůstu cen
- položka 2324 – eviduje příjmy z vyúčtování (přefakturací) za skutečně spotřebovanou energii a odběr studené vody nebytových prostor v areálu požární nádrže za rok 2019

**Paragraf 3632 – Pohřebnictví**

- položka 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků eviduje příjmy z pronájmu části pozemků pod již stávajícími hroby a příjmy za nově pronajaté části pozemků v roce 2020
- položka 2324 – přijatý přeplatek z vyúčtování studené vody za rok 2019

**Paragraf 3639 – Komunální služby a územní rozvoj**

- položka 2119 – příjmy z poskytnutých služebností (věcných břemen)

**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)
- položka 2131 – příjem z náhodného pronájmu areálu pastvin
- položka 2310 – příjem z prodeje šrotu
- položka 2324 – příjmy z vyúčtování předplatné za Sbírky zákonů 2019 a vrátky z přeplatků za energie budovy úřadu

**Paragraf 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací se jedná o příjmy z úroků od České spořitelny, a.s.**

**Paragraf 6409 – Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené** zachycuje příjem za úhradu pohledávky z insolvenčního řízení, která byla přijata na běžný účet městského obvodu v závěru prosince 2020.

### III.

#### **Přijaté TRANSFERY (DOTACE)**

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

- položka 4111 – výdaje pro volby do zastupitelstev krajů
- položka 4112 – výkon státní správy (provozní výdaje)
- položka 4116 – účelová neinvestiční dotace z rozpočtu Ministerstva vnitra-generálního ředitelství Hasičského záchranného sboru ČR na výdaje pro jednotku sboru dobrovolných hasičů obcí

### 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 na začátku roku tyto dotace:

- |   |               |
|---|---------------|
| - neúčelová dotace na provoz městského obvodu - bez ÚZ    | 7 900 tis. Kč |
| - účelová dotace na plavecký výcvik žáků - ÚZ 91          | 40 tis. Kč    |
| - účelová neinvestiční dotace z rozpočtu města - ÚZ 93    | 1 232 tis. Kč |
| - příjmy z rozdělení výnosu z hracích přístrojů - ÚZ 1355 | 0,007 tis. Kč |

V průběhu roku byla poskytnuta dotace z rozpočtu města na zabezpečení prevence kriminality k projektu Provoz víceúčelového hřiště otevřeného pro veřejnost – ÚZ 7402 43 tis. Kč

Zastupitelstvo města v souvislosti s protiepidemickými opatřeními rozhodlo o krácení neúčelové dotace na provoz o 395 tis. Kč.

Účelová neinvestiční dotace byla použita na realizaci revitalizace Bestova rybníka, na vybavení hasičské zbrojnice drobným hmotným dlouhodobým majetkem, na mzdové prostředky k zabezpečení prevence kriminality k projektu Provoz víceúčelového hřiště otevřeného pro veřejnost.

Nečerpané prostředky především za plavecký výcvik žáků budou v rámci finančního vypořádání vráceny do rozpočtu města.

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

Položka 4251 obsahovala na začátku roku tyto dotace:

- |  |               |
|--|---------------|
| - účelová investiční dotace z rozpočtu města - ÚZ 3500   | 728 tis. Kč   |
| - neúčelová investiční dotace z rozpočtu města - ÚZ 3590 | 2 367 tis. Kč |
| - neúčelová investiční dotace z rozpočtu města - ÚZ 3595 | 2 285 tis. Kč |
- (zůstatek nečerpané dotace předchozího kalendářního období)

Účelová investiční dotace byla poskytnuta na dokončení realizace Revitalizace Mlýnského náhonu. Dílo nebylo zatím dokončeno, prostředky byly převedeny do roku 2021.

Neúčelové investiční dotace byly částečně využity na dopracování projektové dokumentace v rámci realizace přeložky kabelového vedení katodické ochrany a vybudování křížení pro vedení



vysokotlakového plynovodu DN600, na vybavení hasičské zbrojnice majetkem v pořizovací ceně vyšší nad 40 tis. Kč, na projektovou dokumentaci pro výstavbu příjezdové komunikace k hasičské zbrojnici, na pořízení tří informačních panelů pro měření rychlosti na ul. Staroveská, na stavebně technický dozor investora a koordinaci BOZP pro Most přes vodoteč Dolový potok, na výkup pozemku pod cyklostezkou. Nečerpané prostředky byly převedeny do schváleného rozpočtu městského obvodu pro rok 2021 k dalšímu využití.

**V.**

**Položka 8115 Financování** představovala tyto položky:

- zapojení části zůstatku z r. 2019 do schváleného rozpočtu 2020 ve výši 624 tis. Kč k akcím:
- 10% spolufinancování projektu Multifunkční učebna pro přírodní vědy a technické řemeslné obory pro žáky ZŠ Proskovice
- oprava plynového kotle bytového domu ul. Na Smyčce
- vybudování dvou parkovacích stání u bytového domu
- ostatní drobné provozní výdaje
- 

V průběhu roku došlo k zapojení další části zůstatku z roku 2019 do upraveného rozpočtu 2020 po závěrečném účtu ve výši 7 646 tis. Kč na provozní a kapitálové výdaje a nárok z finančního vypořádání s městem za rok 2019 ve výši 27 tis. Kč.

**VI. Plnění rozpočtu kapitálových příjmů**

Vlastní kapitálové příjmy byly realizovány z prodeje pozemku ve výši 24 tis. Kč – viz Příloha č. 2.

**Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj**

- položka 3111 - příjem z prodeje pozemku

**1.3.1 Daňové a nedaňové příjmy (zkrácená verze přílohy č. 1)**

**TAB č. 2**

Vlastní příjmy	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč
Místní poplatky ze psů	39	39	38
Správní poplatky	16	16	15
Daň z nemovitých věcí	698	698	678
Zálohy na služby z pronájmů bytů a nebyt. prostor	569	580	378
Příjmy z věcných břemen-služebnosti	0	36	35
Pronájmy pozemků	122	122	142
Pronájmy nebytových prostor	140	140	149
Pronájmy bytových prostor	961	961	961
Pronájmy hrobových míst	94	94	99
Prodej šrotu, přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0	1	3
Příjmy z úroků	1	1	1
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	6	6	5
Příjmy z vyúčtovaných dodávek za energie	52	44	30
Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0	0	13
<b>Vlastní příjmy celkem</b>	<b>2 698</b>	<b>2 738</b>	<b>2 547</b>

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2020 dle TAB č. 2 příjmy za daň z nemovitých věcí, z pronájmu bytových, nebytových prostor a pozemků.



### 1.3.2 Přijaté nekapitálové transfery

Z důvodu změny rozpočtové skladby od 1. 1. 2020 došlo usnesením č. 0075/ZMOB-Pro/1822/9 ze dne 19. 2. 2020 k přesunu části položky 4137 – Převody mezi statutárním městem a jejich městskými obvody – příjmy na novou položku 4251 – Investiční převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody nebo částmi – příjmy.

Tabulky TAB č. 3, TAB č. 4 a TAB č. 5 jsou rozděleny podle účelu a poskytovatele:

**TAB č. 3**

<b>Přijaté transfery ze státního rozpočtu (SR)</b>	<b>Schválený rozpočet v tis. Kč</b>	<b>Upravený rozpočet v tis. Kč</b>	<b>Poskytnuto prostřednictvím města v tis. Kč</b>	<b>Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč</b>	<b>Určeno k vrácení - / k pokrytí + městu v tis. Kč</b>
Z všeobecné pokladní správy SR – pol. 4111 (výdaj u par. 6115 - volby do zastupitelstev krajů a Parlamentu ČR)	0	31	31	31,4	0,4
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 - na výkon SR (tento transfer ze SR, nepodléhá finančnímu vypořádání)	622	622	622	622	0
Transfer ze SR – pol. 4116 (pro Jednotku sboru dobrovolných hasičů)	0	18	18	18	0
<b>Transfery ze SR celkem</b>	<b>622</b>	<b>671</b>	<b>671</b>	<b>671,4</b>	<b>0,4</b>

Neinvestiční transfer na volby do zastupitelstev krajů a Parlamentu ČR je v rámci financí účelově evidován. Městský obvod bude pokryt částkou 387,44 Kč, která je součástí finančního vypořádání za rok 2020.

Neúčelový transfer 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.

Transfer pro Jednotku sboru dobrovolných hasičů Proskovice byl určen na výdaje pro hasiče jednotky v rámci roku 2020.

**TAB č. 4**

<b>Transfery poskytnuté z rozpočtu statutárního města Ostravy – neinvestiční účelové a neinvestiční neúčelové par. 6330, pol. 4137</b>	<b>Schválený rozpočet v tis. Kč</b>	<b>Upravený rozpočet v tis. Kč</b>	<b>Poskytnuto městem v tis. Kč</b>	<b>Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč</b>	<b>Určeno k vrácení městu v tis. Kč</b>	<b>Určeno k pokrytí městským u obvodu v tis. Kč</b>
na provoz městského obvodu	7 900	7 491	7 491	7 491	0	0
na plavecký výcvik žáků	40	40	40	15	25	0
výtěžek z loterií a jiných podobných her	0	0	0	0	0	0
na revitalizaci Bestova	1 232	1 232	880	880	0	0

rybníka						
drobný dlouhodobý hmotný majetek-vybavení hasičské zbrojnice	0	235	235	235	0	0
prevence kriminality	0	43	43	43	0	0
svoz a využití biologicky rozložitelného odpadu z kuchyní ZŠ a MŠ	0	0	0	5	5	0
<b>Celkem</b>	<b>9 172</b>	<b>9 041</b>	<b>8 689</b>	<b>8 669</b>	<b>30</b>	<b>0</b>

Transfer na provoz městského obvodu není určen k vypořádání. V roce 2020 došlo ke dvěma snížení transferu. První, o 14 tis. Kč z důvodu úhrady za svoz a likvidaci biologických odpadů z kuchyní a stravoven ZŠ a MŠ a kompenzaci zajištění bezplatné přepravy zaměstnanců SMO Dopravnímu podniku Ostrava a. s.. Druhé snížení 395 tis. Kč bylo v souvislosti se schválenou novelou zákona o státním rozpočtu na rok 2020, kde se předpokládal pokles daňových příjmů z důvodu koronavirové pandemie o 5%.

Finančnímu vypořádání podléhá plavecký výcvik žáků 25 tis. Kč a náklady za svoz a využití biologicky rozložitelného odpadu z kuchyní ZŠ a MŠ ve výši 5 tis. Kč. Uvedené hodnoty jsou součástí finančního vypořádání mezi městským obvodem a statutárním městem za rok 2020 ve výši 30 tis. Kč. Ke skutečnému vypořádání všech transferů dochází v červnu 2021.

Neúčelové prostředky z výtěžku z loterií a jiných podobných her byly poskytnuty ve výši 7,41 Kč a doplatek 2,72 Kč je také součástí finančního vypořádání s městem za rok 2020.

Revitalizace Bestova rybníka byla v roce 2020 dokončena.

Nová hasičárna byla vybavena drobným dlouhodobým hmotným majetkem (viz. oddíl č. 5.4. Přílohy č. 5 Závěrečné inventarizační zprávy z provedené inventarizace majetku, pohledávek a závazků městského obvodu Proskovice za rok 2020).

Prostředky určené na prevenci kriminality byly vyčerpány na mzdové výdaje v rámci správcovství víceúčelového hřiště pod ul. Na Pastvinách.

### 1.3.3 Přijaté kapitálové transfery

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

V průběhu r. 2020 byly poskytnuty na základě uskutečněných dodávek prací a služeb **z rozpočtu města účelové a neúčelové kapitálové transfery** dle tabulky č. TAB č. 5

**TAB č. 5**

Transfery poskytnuté z rozpočtu statutárního města Ostravy – investiční účelové par. 6330, pol. 4251	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto městem v tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč
revitalizace Mlýnského náhonu	728	127	127	127
revitalizace Mlýnského náhonu	0	27	27	27
revitalizace Mlýnského náhonu	47	0	0	0
vybavení nové hasičské zbrojnice	0	112	112	112
nová hasičská zbrojnice-spolufinancování	1749	0	0	0
nová hasičská zbrojnice-spolufinancování	114	0	0	0
příjezdová komunikace k nové hasičské zbrojnici	67	67	67	67
výkup pozemků pod cyklostezkou	102	102	102	102
most přes Dolový potok	2000	4	4	4
most přes Dolový potok	0	29	29	29

chodníky hřbitov	20	0	0	0
multifunkční učebna v MŠ pro žáky ZŠ	131	0	0	0
informační panely na měření rychlosti vozidel	229	206	206	206
chodník ul. Staroveská směr Stará Ves n. O.	188	0	0	0
odstavná plocha na větve	5	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>5 380</b>	<b>674</b>	<b>674</b>	<b>674</b>

Do schváleného rozpočtu městského obvodu byly z rozpočtu města poskytnuty prostředky na investiční akce v objemu 5 380 tis. Kč. Některé akce nebyly z časových důvodů realizovány, a proto byly prostředky převedeny na základě usnesení města do schváleného rozpočtu městského obvodu na rok 2021.

**Nedokončené investice**, které přecházejí z minulých období, a nebyly v průběhu roku 2020 realizovány nebo dokončeny:

- **Revitalizace Mlýnského náhonu**

V lednu 2020 byl zrealizován propustek nad zabandážovaným plynovodem a zahrnut krytím. Dále byla zpracována realizační projektová dokumentace pro přeložku kabelů (katodové ochrany plynovodu) a následně zrealizována.

Nyní čekáme na předání díla a všech podkladů pro žádost o kolaudaci.

- **Výstavba hasičské zbrojnice** je ukončena. V roce 2019 bylo usnesením města rozhodnuto o převzetí realizace stavby na investora Magistrát města Ostravy, odbor strategického rozvoje. Městský obvod Proskovice v této chvíli neeviduje akci v evidenci nedokončeného majetku.

Po úspěšné registraci projektu bylo v roce 2019 zajištěna část prostředků (dotace) na realizaci prostřednictvím Generálního ředitelství hasičského záchranného sboru Praha z rozpočtu Ministerstva vnitra a část prostředků (dotace) z rozpočtu Moravskoslezského kraje. Projekt bude spolufinancován městským obvodem Proskovice ve výši 10% a největší část výdaje bude poskytnuta z rozpočtu města. Po finančním závěrečném vypořádání akce bude stavba opět předána do majetku městského obvodu.

Budova hasičárny byla dokončena a protokolárně předána investorovi v listopadu 2020. Stavebním úřadem bylo v březnu 2021 povoleno částečné užívání budovy hasičské zbrojnice. Kolaudace celé stavby proběhla v květnu 2021.

- **Most přes vodoteč Dolový potok**

Mostek byl v dubnu 2021 zhotovitelem dokončen a v květnu 2021 zkolaudován.

- **Multifunkční učebna pro přírodní vědu a technické řemeslné obory pro žáky Základní školy Proskovice** byla součástí vyřazené akce Rozšíření výukové kapacity – přístavba pro 25 dětí a zřízení učebny pro variabilní využití v 1. pp mateřské školy.

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 roce 2017 byla podána žádost o dotaci z Integrovaného regionálního operačního programu. V roce 2018 bylo městskému obvodu oznámeno, že projekt nebyl vybrán k realizaci.

Integrovaný regionální operační program řízený Ministerstvem pro místní rozvoj informoval v roce 2020 městský obvod, že projekt byl vybrán z řad náhradníků k realizaci. V současné době je projekt aktualizován a je zažádáno o společné povolení (územní rozhodnutí a stavební povolení).

- **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. Od roku 2018 bez pohybu. Navrhujeme z důvodu

zastaralosti vyřadit v hodnotě 45 980,- Kč z evidence městského obvodu.

- **Místní komunikace v areálu bývalého JZD v Ostravě-Proskovicích** – v roce 2018 byla zpracována projektová dokumentace pro územní řízení a stavební povolení. V roce 2019 byla podána žádost o vydání společného povolení, ale stavební úřad přerušil řízení a vyzval zhotovitele o doplnění chybějících pokladů. Po doložení bylo v březnu 2020 zahájeno řízení pro vydání společného rozhodnutí (územní a stavební). V současné době je vybrán na základě vyhlášené veřejné zakázky zhotovitel stavby. Realizace proběhne v měsících 6-7/2021.
- **Parkovací místa pro dvě stání** – byla zpracována projektová dokumentace a doloženy vyjádření na existenci sítí v pozemku. V současné době je vydáno společné povolení pro stavební záměr. Probíhá výběrové řízení na zhotovitele.

Z důvodu neuskutečnění staveb a zastaralost plánovaných investic došlo v roce 2020 na základě rozhodnutí zastupitelstva městského obvodu Proskovice ze dne 17. 6. 2020 k vyřazení pořízeného nedokončeného dlouhodobého majetku v hodnotě 308 tis. Kč. Jednalo se o tento majetek:

- studie pro Rozšíření výukové kapacity přístavba třídy pro 25 dětí v MŠ
- projektová dokumentace na výstavbu místní komunikace s chodníkem ul. V Úvoze
- územní studie volnočasového areálu pastvin - polohopis a výškopis pro kopec na sáňkování a projektová dokumentace na umělý kopec na sáňkování

#### **1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů**

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2020 hodnoty 11 484 713,19 Kč a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 54% - viz tabulková část - Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje celkem před konsolidací byly čerpány v objemu 9 620 335,46 Kč, kapitálové byly čerpány ve výši 2 012 214,37 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.

Část nevyčerpaných prostředků bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2020 – viz příjmová položka 8115 1 084 tis. Kč. Finanční vypořádání za rok 2020 ukázalo druhou část nečerpaných prostředků na běžných účtech městského obvodu Proskovice ve výši 8 040 tis. Kč. Navrhujeme zůstatek běžných výdajů 3 274 tis. Kč a kapitálových výdajů 4 766 tis. Kč zapojit do upraveného rozpočtu roku 2021 dle návrhu rozpočtového opatření č. 10/2021.

Čerpání běžných výdajů je určeno pro běžný provoz městského obvodu:

##### **Par. 2212 – Silnice**

- nádoba na zimní posypový materiál (ul. K Vlčinci)
- pořízení materiálu na uchycení dopravního značení, barva na označníky ulic
- zimní údržba místních komunikací

Nečerpané finanční prostředky 763 tis. Kč.

##### **Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací**

- pořízení 5 ks odpadkových košů podél cyklostezky
- barvy na opravu nátěru příkazových šipek, hranoly na opravu mostu přes řeku Ondřejnici, barvy na nátěr mostů

- údržba zeleně
- pořízení dopravních značení

Nečerpané finanční prostředky 39 tis. Kč.

**Par. 3111 – Mateřské školy**

- poplatky operátorovi mobilních služeb za účelem hlášení poruch k přečerpávacímu zařízení
- odstranění netěsnosti dle roční kontroly plynového zařízení (část nákladů přefakturována k par. 3612)

Nečerpané finanční prostředky 13 tis. Kč.

**Par. 3113 – Základní školy**

- provedení následné veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace za rok 2019
- příspěvek na provoz, na plavecký výcvik žáků

Rada městského obvodu Proskovice v souvislosti s protiepidemickými opatřeními schválila škole na základě usnesení rady města krácení příspěvku na provoz o 48 tis. Kč.

Nečerpané prostředky 7 tis. Kč.

**Par. 3312 – Hudební činnost**

- poskytnutí neinvestičního účelového transferu na spolufinancování výdajů 17. ročníku Festivalu Poodří Františka Lýska v městském obvodu Proskovice nebylo z důvodu koronavirových opatření využito. Transfer byl po poskytnutí vrácen zpět do rozpočtu městského obvodu a prostředky byly využity k jiným účelům.

**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**

- zpracování a tisk místního zpravodaje Florián

Nečerpané finanční prostředky 3 tis. Kč.

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

- mzdové odměny kronikáři
- odměna Ochrannému svazu autorskému za užití děl při konání Vánočního koncertu (za rok 2019)
- grafické práce a výtisk kroniky Proskovic za roky 2015-2018
- nákup dárkových poukázek pro nově narozené občanky Proskovic

Městský obvod dosáhl v tomto paragrafu z důvodu koronavirových opatření úspory 141 tis. Kč.

**Par. 3412 – Sportovní zařízení ve vlastnictví obce**

Jedná se o výdaje k víceúčelovému hřišti ul. Na Pastvinách, u mlýna:

- mzdové výdaje za správu a údržbu, kde část prostředků bylo hrazeno z rozpočtu města - akce Prevence kriminality a část z rozpočtu městského obvodu
- drobný materiál určený k údržbě hřiště
- vodné, elektrická energie (část nákladů bylo přefakturováno v roce 2021 firmě, která realizovala výstavbu nové hasičské zbrojnice)
- provoz chemického WC
- odborná technická kontrola dětského hřiště a sportoviště
- zpracování studie rekonstrukce a možnosti rozšíření fotbalová hřiště (u mlýna)



Nečerpané finanční prostředky 160 tis. Kč.

**Par. 3421** – Využití volného času dětí a mládeže

- zpracování urbanistické studie volnočasového areálu Pastviny
- neinvestiční účelový transfer a dar pro spolek Tělocvičná jednota Sokol Proskovice
- neinvestiční účelový transfer pro spolek Junák – český skaut, středisko Stará Bělá

**Par. 3429** – Ostatní zájmová činnost a rekreace

- poskytnutí neinvestičního účelového transferu spolku Kreativní klub Proskovice

**Par. 3545** – Programy paliativní péče

- poskytnutí neinvestičního transferu na zajištění mobilní hospicové péče pro občany městského obvodu Proskovice

**Par. 3612** – Bytové hospodářství

a) byty, nebytové prostory - dům ul. Na Smyčce

- mzdové výdaje včetně zákonných odvodů zaměstnance v pracovním poměru
- spotřební materiál, např. protipožární páska
- vodné, ohřev vody, elektřinu společných prostor, plyn, servis výtahu, za úklid, aj.
- údržba veřejné zeleně, revize hasicích přístrojů, hromosvodu, provedení a rozúčtování poměrových indikátorů spotřeby topných nákladů, roční kontrola plynových kotlů a tlakových nádob, prověření BOZP, školení PO, servis satelitní antény k TV přijímačům, paušál za držení nepřetržité havarijní služby
- oprava osvětlení společných prostor bytového domu, oprava plynového kotle, výměna dvou sporáků, výměna baterie pro nouzový zdroj k výtahu

b) byty - střešní nástavba MŠ ul. Buková

- mzdové výdaje včetně zákonných odvodů zaměstnance v pracovním poměru
- paušál za mobilní služby za účelem hlášení poruch k přečerpávacímu zařízení
- výdaje za vodné, ohřev vody, elektřinu společných prostor, plyn, provozní revize plynového zařízení, revize hasicích přístrojů, hromosvodu, provedení a rozúčtování poměrových indikátorů spotřeby topných nákladů, školení BOZP, PO, paušál za držení nepřetržité havarijní služby, revize a zkouška těsnosti tlakové expanzní nádoby, roční kontrola plynového zařízení, servis satelitní antény k TV přijímačům
- odstranění netěsnosti dle roční kontroly plynového zařízení, porevizní opravy hromosvodu

Některé služby vykonávané prostřednictvím městského obvodu jsou s nájemníky každoročně vypořádány na základě ročního vyúčtování služeb např. plyn, vodné, servis výtahu, úklid aj).

Celkově byl paragraf 3612 čerpán na 57%.

Na běžném účtu tímto evidujeme nečerpanou část z let 2007-2020 ve výši 4 280 896,54 Kč. Částku navrhuje ponechat na běžném účtu městského obvodu jako rezervu na případné opravy bytového fondu a havarijní stavy bytového fondu.

**Par. 3613** – Nebytové hospodářství – areál požární nádrže

- vodné, elektřina v areálu požární nádrže jsou každoročně přefakturovány nájemcům zařízení
- revize hasičských zařízení a elektrozařízení
- porevizní opravy elektrických zařízení, pokládka dlažby pod oplocení, oprava části střechy na budově č. p. 333

Nečerpané finanční prostředky 15 tis. Kč.

**Par. 3631 – Veřejné osvětlení**

- zpracování geometrických plánů pro osvětlení přechodů na Staroveské

**Par. 3632 – Pohřebnictví**

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- hnojivo na růže, ostatní drobný materiál
- vodné, elektřina
- vývoz odpadu, revize hasičského přístroje a elektřiny ve skladu hřbitova
- porevizní opravy elektrického zařízení, oprava 2 ks laviček na hřbitově

Nečerpané finanční prostředky 35 tis. Kč.

**Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené**

- poplatek za vklad do katastru nemovitostí k přijatému daru – pozemku p. č. 839/1
- oprava přístřešku v areálu lehkého průmyslu

Nečerpané finanční prostředky 35 tis. Kč.

**Par. 3742 – Chráněné části přírody**

- pořízení dvou ks laviček k Bestovu rybníku
- dočasný zábor části pozemků p. č. 695, 797/39, 798/12, nájem pozemků p. č. 797/39 a 798/12 a pronájem části pozemku p. č. 1939 pro účely stavby Revitalizace mlýnského náhonu Proskovice
- realizace revitalizace Bestova rybníka včetně autorského a technického dozoru  
Revitalizace Bestova rybníka byla z 10% financována z rozpočtu městského obvodu a z 90 % z rozpočtu města. Financování z rozpočtu města pro realizaci akce bylo vyčísleno na 1 232 tis. Kč. Úspora 352 tis. Kč zůstala v rozpočtu města.
- poskytnutí neinvestiční účelové dotace na provozní náklady související s vydáváním vlastivědného časopisu Poodří

Nečerpané finanční prostředky 13 tis. Kč.

**Par. 3745 – Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň**

- mzdové výdaje a zákonné odvody sociálního, zdravotního pojistného a povinného pojistného na úrazové pojištění za zaměstnance v pracovním poměru
- mzdové výdaje a zákonné mzdové odvody sociálního a zdravotního pojistného za pracovníky vykonávající různé údržbářské činnosti a opravy majetku v obci na základě dohod mimo pracovní poměr
- nákup ochranných pracovních pomůcek
- pořízení autolékárničky do traktoru
- pořízení např. kompresoru, svěráku, úhlové brusky, zahradních nůžek a jiného drobného dlouhodobého majetku určeného k údržbě městského obvodu, pořízení mikrovlnné trouby a varné konvice
- nákup drobného materiálu a pomocných prostředků pro potřeby údržby na majetku, zahradnických nástrojích, pořízení rostlin před úřad, olejových filtrů do strojů aj.
- nákup benzínu do multifunkčního stroje a zahradního fukaru listí, motorové pily, nákup nafty do traktoru
- mobilní služby
- pojištění odpovědnosti za škodu při výkonu povolání
- pravidelné školení řidičů
- nákup kreditu pro zajištění stravování zaměstnance



- zpracování dendrologických posudků na kácení dřevin, seč obecních pastvin a veřejné zeleně, ořezy větví, vývoz malého kontejneru na zeď, školení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, školení požární ochrany, montáž a demontáž vánočního stromu, vývoz nebezpečného odpadu do OZO Ostrava s.r.o., vývoz zeminy z Dolového potoka, zaměření a dokumentace pro odstavnou plochu pro uložení a štěpkování dřevin
- opravy zásuvek na sloupech veřejného osvětlení pro účely zapojení vánočního osvětlení a výměna svítidel na vánočním osvětlení, servis traktůru Rider a oprava strunové sekačky
- výdaje pracovních cest
- náhrady mezd v době pracovní neschopnosti
- příspěvky ze sociálního fondu

Nečerpané finanční prostředky ve výši 180 tis. Kč.

**Par. 3749** – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny

- výdaj za fotodokumentaci Jarkovského potoka formou dronu
- neinvestiční účelový transfer pro spolek Mysliveckého sdružení ODRA Stará Ves n. O.

**Par. 5213** – Krizová opatření

- povinný rozpočtovaný výdaj na činnost orgánů a složek při zabezpečování úkolů civilní obrany byl čerpán v rámci bezpečnosti před koronavirem na nákup ochranných zdravotních roušek, kanystrů za účelem naplnění dezinfekčním roztokem, na pořízení dezinfekcí, na pořízení nití pro šití roušek

Při čerpání tohoto paragrafu je výdaj evidován z položky, které se týká.

Nečerpané finanční prostředky 1 tis. Kč.

**Par. 5512** – Požární ochrana – dobrovolná část

- refundace platu v době školení člena jednotky sboru dobrovolných hasičů Proskovice (JSDH) a zákonné odvody nebyly realizovány
- pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku do 40 tis. Kč a ostatního materiálu pro hasiče – výčet majetku je uveden v Příloze č. 5 bod 5.4. Závěrečné inventarizační zprávy. Prostředky na pořízení tohoto majetku byly poskytnuty z těchto rozpočtů: Ministerstva vnitra ČR, z rozpočtu města, z rozpočtu městského obvodu.
- barva na nátěr buněk, spojovací aj. materiál
- výdaje za vodu byly předmětem paragrafu 3412
- v roce 2020 byly zaplacený dvě zálohové platby na odběr plynu a elektřiny nové hasičské zbrojnice, je zde evidována také spotřeba elektřiny staré hasičárny
- paušální výdaje za mobilní služby
- školení nebylo realizováno
- revize elektrozařízení staré hasičárny, trasování vodní sítě v areálu požární nádrže, výroba jmenovek, zdravotní prohlídka člena dobrovolných hasičů, revize hasičích přístrojů
- individuální neinvestiční účelová dotace na pořízení nášivek na hasičský stejnokroj a pracovní obleky pro SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů Proskovice.

Nečerpané prostředky 718 tis. Kč.

**Par. 6112** – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1 596 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1 240 tis. Kč představuje plnění na 78%.

- mzdové odměny členů zastupitelstva včetně zákonných zdravotních a sociálních odvodů,
- nákup tiskovin nebylo realizováno
- pořízení mobilního telefonu, sluchátek a notebooku
- kancelářský papír, tonery, malířská barva

- poplatky operátorům mobilních a telefonních služeb
- nájem sálu při zasedání zastupitelstev v restauraci U Psoty
- školení řidiče, školení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, školení požární ochrany, kvalifikované osobní certifikáty, pořízení tokenu pro místostarostu za účelem zavedení elektronického podpisu v ekonomickém systému Ginis, nákup kreditu pro zajištění stravování zaměstnance
- pořízení Office 2019 do notebooku
- cestovní výdaje nebyly realizovány
- nápoje při konání zastupitelstev a rad
- nákup kalendářů, map a grafické práce pro zpracování PF
- výdaje pro dary nebyly realizovány
- náhrady mezd v době pracovní neschopnosti
- příspěvky ze sociálního fondu

Nečerpané prostředky 356 tis. Kč.

**Par. 6115** – Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků

- mzdové a materiálové výdaje členů komise voleb. Prostředky jsou součástí finančního vypořádání za rok 2020, kde v našem případě dochází k pokrytí nečerpaných prostředků prostřednictvím města se státním rozpočtem.

**Par. 6171** – Činnost místní správy

Jedná se o běžné výdaje na činnost místní správy, 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 4 728 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 3 224 tis. Kč představuje plnění na 68%.

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

V roce 2020 nebyly v plné výši čerpány mzdové prostředky na platy zaměstnanců a pracovníků konajících práce mimo pracovní poměr ve výši 1 061 tis. Kč (položky 5011,5021,5031, 5032).

- pořízení zboží do lékárníčky nebylo realizováno
- nákup odborných publikací, sbírek zákonů, věstníků apod.
- dávkovač na dezinfekci
- pořízení kancelářských, hygienických, čistících aj. potřeb pro běžný chod kanceláří, pořízení tonerů a spotřebního materiálu do kopírky a tiskáren
- energie (voda, plyn, elektřina)
- poštovné
- poplatky operátorům mobilních a telefonních služeb
- pojištění budov, majetku 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, elektrospotřebičů, kredity pro zajištění stravování zaměstnanců, vývoz popelnice, revize elektrických spotřebičů a elektrických zařízení, zpracování znaleckého posudku, školení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, školení požární ochrany, obnova certifikačních klíčů, proškolení řidičů, vyúčtování dálkového přístupu z Czech Point, roční

kontrola plynového kotle aj.

- výměna plynového kotle, odstranění elektrozávad, výměna ventilu na radiátoru
- pořízení Office 2019 do PC pro stavební úsek, pořízení SSD disku do PC pro finanční úsek
- výdaje na pracovní cesty zaměstnanců
- kytice k pomníku padlým obětem 1. a 2. světové války, členský příspěvek sdružení tajemníků, kytice zemřelému členovi bývalého zastupitelstva
- výdaj za náklady řízení k stavbě výstavba hasičské zbrojnice pro SDH - IO 03 odlučovač lehkých kapalin včetně související kanalizace
- náhrady mezd v době nemoci nebyly čerpány
- příspěvky ze sociálního fondu
- ostatní neinvestiční výdaje slouží jako rezerva na neplánované výdaje městského obvodu

Úspora celého paragrafu 1 504 tis. Kč.

**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.
- odvod prostředků z finančního vypořádání z r. 2019

Nečerpané prostředky 15 tis. Kč.

**Par. 6399** – Ostatní finanční operace

- odvody daně z přidané hodnoty

Nečerpané prostředky 63 tis. Kč.

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

#### **1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů**

Objem skutečného čerpání kapitálových výdajů činil 2 012 tis. Kč, přičemž 3 tis. Kč bylo poskytnuto z rozpočtu městského obvodu a 2 009 tis. Kč z rozpočtu města. Čerpání kapitálových výdajů je vyčísleno v tabulkové části – Příloha č. 4.

Zastupitelstvo města schválilo usnesením č. 1179/ZM1822/19 ze dne 11. 12. 2020 snížení prostředků rozpočtu roku 2020 pro financování roku 2021 ve výši 5 618 tis. Kč. Prostředky jsou součástí schváleného rozpočtu pro rok 2021.

Pravidla pro financování projektu městských obvodů, schválená usnesením rady města č. 01049/RM1822/17 dne 2. 4. 2019 určila procentuální podíl pro spolufinancování některých projektů. Pro městský obvod Proskovice činilo spolufinancování v roce 2020 10% celkových výdajů na realizaci akcí. Účelové dotace na zpracování projektových dokumentací se neposkytují. Nevyčerpané prostředky 4 766 tis. Kč navrhuje zapojit do upraveného rozpočtu pro rok 2021.

Plnění kapitálových výdajů v upraveném rozpočtu:

**Par. 2212** – Silnice

- výstavba příjezdové komunikace k hasičské zbrojnici nebyla realizována
- projektová dokumentace k provedení stavby a inženýrská činnost pro výstavbu příjezdové komunikace k hasičské zbrojnici
- stavebně technický dozor a koordinace BOZP k výstavbě mostku přes Dolový potok
- dodávka a montáž 3ks informačních panelů pro měření rychlosti vozidel RMR30, statistického modulu, 2ks kamer bez záznamu, dodávka 2 sloupů. Zkolaudováno v 2/2020.

**Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací**

- projektová dokumentace k výstavbě chodníku směr Stará Ves nad Ondřejnicí nebyla zrealizována
- výdaj za zaměření a dokumentaci pro manipulační plochu na štěpkování byla realizována z par. 3745, pol. 5169

**Par. 3111 – Mateřské školy**

- prostředky na spolufinancování projektu Multifunkční učebna pro přírodní vědy a technické řemeslné obory pro žáky Základní školy Proskovice nebyly nerealizovány. V průběhu roku se cena na zhotovení projektové dokumentace zvýšila.

**Par. 3412 – Sportovní zařízení ve vlastnictví obce**

- vypracování projektové dokumentace na pumptrack a workout 360 tis. Kč a rezerva - nebylo realizováno

**Par. 3612 – Bytové hospodářství**

- vyjádření k existenci sítí a hydrogeologický posudek byl výdajem městského obvodu v hodnotě 3 tis. Kč, prostředky na zpracování projektové dokumentace pro zřízení dvou parkovacích stání u bytového domu ul. Na Smyčce a na realizaci akce.

**Par. 3632 – Pohřebnictví**

- projektová dokumentace pro dopojení nového chodníku na místním hřbitově a jejich realizace není dokončena

**Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj**

- prostředky na oplocení studní, na zřízení plynové přípojky, přípojky vody, odpadu v budově staré hasičárny nebyly realizovány. Realizoval se výkup pozemku pod cyklostezkou – pozemek parc. č. 639/2

**Par. 3742 – Chráněné části přírody**

- revitalizace Mlýnského náhonu – dopracování projektové dokumentace k přeložce kabelového vedení katodické ochrany, vybudování propustku pro vedení vysokotlakého plynovodu.

**Par. 3745 – Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň**

- pořízení komunálního traktoru s příslušenstvím

**Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část**

- realizaci stavby nové hasičské zbrojnice byla v roce 2019 z kapacitních důvodů převedena na investiční odbor magistrátu města Ostravy. Městský obvod se s ohledem na Pravidla pro financování projektu městských obvodů podílí na projektu 10% spolufinancováním ve výši 1 919 tis. Kč. Z prostředků města bylo na vybavení hasičské zbrojnice profinancováno 112 tis. Kč, z rozpočtu městského obvodu cca 12 tis. Kč.

**Par. 6171 – Činnost místní správy**

- rezerva nebyla čerpána.

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 2020 poskytnuty příspěvky uvedené v tabulce ČERPÁNÍ. Zůstatek bankovního účtu pro evidenci fondu k 31. 12. 2020 činí 34 806,66 Kč.

<b>ZDROJE</b>	<b>v Kč</b>
Zůstatek sociálního fondu z roku 2019	23 714,20
5 % objemu zúčtovaných mezd	147 836,70
úroky z vkladu na bankovním účtu	4,41
<b>Zdroje celkem</b>	<b>171 555,31</b>
<b>ČERPÁNÍ</b>	
Příspěvek na penzijní připojištění	56 960,00
Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce	42 500,00
Příspěvek na ozdravný pobyt	18 500,00
Příspěvek flexi pas	18 788,65
<b>Čerpání celkem</b>	<b>136 748,65</b>

  

<b>Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2020</b>	<b>34 806,66</b>
---	------------------

### 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. 2020 částky 157 400 598,78 Kč.

#### 1. AKTIVA

<b>A. STÁLÁ AKTIVA v Kč</b>	<b>143 861 821,11</b>
Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	143 861 821,11

Na účtu dlouhodobého nehmotného majetku jsou vedeny softwarové 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>B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč</b>	<b>13 538 777,67</b>
Materiál na skladě	3 203,05
Odběratelé	18 461,17

Krátkodobé poskytnuté zálohy	35 780,00
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	3 888,34
Základní běžný účet	13 421 253,45
Běžný účet sociálního fondu	34 806,66
Pokladna	21 385,00

Materiál na skladě eviduje stav pohonných hmot, odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v lednu 2020, krátkodobé poskytnuté zálohy evidují zálohy na energie, jiné pohledávky z hlavní činnosti zachycují smluvní pokutu. Základní běžný účet a běžný účet sociálního fondu zachycují finanční prostředky na bankovních účtech. Pokladna vykazuje stav pokladni hotovosti.

## 2. PASIVA

<b>C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč</b>	155 668 594,21
Jmění účetní jednotky	166 020 594,21
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	12 414 915,35
Oceňovací rozdíly při změně účetní metody	-37 510 062,93
Opravy minulých období	-2 647 122,97
Ostatní fondy	34 806,66
Výsledek hospodaření běžného účetního období	638 902,23
Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	16 716 561,66

Jmění účetní jednotky obsahuje dlouhodobý majetek, transfery na pořízení dlouhodobého 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. 2020.

<b>D. CIZÍ ZDROJE v Kč</b>	1 732 004,57
Dodavatelé	1 162 539,97
Krátkodobé přijaté zálohy	103 948,30
Zaměstnanci	223 567,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	4 830,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	116 746,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	33 805,00
Výdaje příštích období	30 275,30
Výnosy příštích období	20 000,00
Dohadné účty pasívní	29 780,00
Ostatní krátkodobé závazky	6 513,00

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2021 a pozastávka z nedokončené stavby bude splatná po protokolárním předání díla bez vad a nedodělků. 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 2021. Výdaje příštích období zachycují předpis pro finanční vypořádání prostředků s městem za rok 2020. Výnosy příštích období evidují



zaplacené nájemné v roce 2020, avšak na období roku 2021. Dohadné účty pasivní evidují nevyfakturované dodávky energií. Ostatní krátkodobé závazky evidují finanční prostředky na úhradu daně z přidané hodnoty za prosinec 2020, splatnost v lednu 2020 a předpis pro odvod DPH za prosinec 2020.

### **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. 2020 – bod 5.3. Závěrečné zprávy z inventarizace - Příloha č. 5.

#### **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. 1/2020 ke Směrnici č. 3/2010 k provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků městského obvodu Proskovice ke dni 31. 12. 2020, Směrnice č. 2/2017 pro evidenci majetku, Směrnice č. 1/2017 pro nakládání s finančními prostředky, postupy v účetnictví a další ustanovení, Dodatku č. 1 a Dodatku č. 2 ke Směrnici č. 1/2017, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků městského obvodu k 31. 12. 2020. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 5 této závěrečné zprávy.

### **4.0 Hospodaření příspěvkové organizace**

Městský obvod byl k 31. 12. 2020 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 prosinci 2020 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 a odstranění netěsnosti dle roční kontroly plynového zařízení v objektu MŠ. Celkové výdaje pro příspěvkovou organizaci byly za rok 2020 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 zákl. školou
městský obvod Proskovice – zřizovatel – příspěvek na provoz ZŠ a MŠ	960	912	0
statutární město Ostrava – na plavecký výcvik žáků	40	25	15
<b>Celkem</b>	<b>1 000</b>	<b>936</b>	<b>15</b>



V návaznosti na rozhodnutí zastupitelstva města č. 0926/ZM1822/15 ze dne 24. 6. 2020 bylo Radou městského obvodu na své schůzi ze dne 29. 6. 2020 usnesením č. 0502/RMOB-Pro/1822/40 schváleno snížení příspěvku pro příspěvkovou organizaci o 48 tis. Kč.

Dle schválených Zásad vztahů orgánů městského obvodu Proskovice k příspěvkové organizaci předložila ředitelka Základní školy a Mateřské školy Ostrava - Proskovice zprávu o hospodaření na 54. schůzi Rady městského obvodu Proskovice dne 22. 2. 2021 (č. usnesení 0678/RMOB-Pro/1822/54). Příspěvková organizace vykazuje za rok 2020 nulový hospodářský výsledek. Účetní závěrka byla předložena a schválena radou městského obvodu dne 22. 2. 2021 (usnesení č. 0677/RMOB-Pro/1822/54).

**Přehled aktiv a pasiv příspěvkové organizace k rozvahovému dni 31. 12. 2020:**

**1. AKTIVA**

<b>A. STÁLÁ AKTIVA v Kč</b>	0
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	0

<b>B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč</b>	3 580 125,91
Materiál na skladě	56 083,32
Odběratelé	5 150,05
Krátkodobé poskytnuté zálohy	49 473,43
Náklady příštích období	23 777,82
Dohadné účty aktivní	940 143,08
Ostatní krátkodobé pohledávky	6 252,00
Základní běžný účet	2 301 980,59
Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	177 423,52
Pokladna	19 842,00

**2. PASIVA**

<b>C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč</b>	394 465,65
Jmění účetní jednotky	6 005,16
Fond odměn	80 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	194 441,82
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	90 904,92
Rezervní fond z ostatních titulů	23 113,75
Výsledek hospodaření běžného účetního období	0

<b>D. CIZÍ ZDROJE v Kč</b>	3 185 660,26
Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	275 500,00
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 459 970,27
Dodavatelé	52 551,99
Krátkodobé přijaté zálohy	715 577,00
Zaměstnanci	297 972,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	128 526,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	138 265,00
Výnosy příštích období	82 593,00
Ostatní krátkodobé závazky	34 705,00

## 5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2020 byla městským obvodem poskytnuta finanční podpora těmto subjektům a spolkům:

Název subjektu	Poskytnutá dotace v tis. Kč
Společnost přátel Poodří – na vydání časopisu Poodří	2
Myslivecký spolek ODRA Stará Ves n. O. – na provozní výdaje	6
T. J. SOKOL Proskovice – na provozní výdaje, na činnost	49
T. J. SOKOL Proskovice – dar	78
Kreativní klub Proskovice, z. s. – na provozní činnost	8
Junák-český skaut, středisko Stará Bělá – na provozní výdaje, na činnost	4
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Proskovice – na činnost	11
Mobilní hospic Ondrášek – na činnost	20
<b>Celkem poskytnuto</b>	<b>178</b>

## 6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2020 bylo přezkoumáno firmou BDO Audit, s. r.o., V Parku 2316/12, Praha. Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2020 je uvedena v Příloze č. 6. Konkrétní vyjádření je uvedeno v odstavci VI. Zprávy nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření.

## 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 – výkaz Fin 2-12

Příloha č. 7 – výkaz Fin 2-12, část IV.

Příloha č. 8 – Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření MOB Proskovice za rok 2020

Příloha č. 9 – Návrh rozpočtového opatření – zapojení zůstatku

Příloha č. 10 – Zápis z jednání finančního výboru