

Závěrečný účet městského obvodu Proskovice za rok 2021

Projednáno finančním výborem dne 25.5.2022

Projednáno Radou městského obvodu Proskovice dne 16. 5. 2022, usnesením číslo 0972/RMOB-Pro/1822/74

Schváleno Zastupitelstvem městského obvodu Proskovice dne 8. 6. 2022, usnesením číslo 0177/ZMOB-Pro/1822/21

Obsah závěrečného účtu:	strana
1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOb za rok 2021	3
1.1 Výsledek rozpočtového hospodaření	4
1.2 Konsolidace	5
1.3 Plnění rozpočtu příjmů	5
1.3.1 Daňové a nedaňové běžné a kapitálové příjmy	9
1.3.2 Přijaté neinvestiční a investiční transfery	9
1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery	10
1.3.4 Vlastní kapitálové výdaje	11
1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů	11
1.4.1 Plnění rozpočtu běžných výdajů	11
1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů	17
1.5 Tvorba a použití sociálního fondu	18
2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací	18
3.0 Hospodaření s majetkem	18
3.1 Rozvaha	18
3.2 Pořízení majetku	20
3.2.1 Pořízení majetku z vlastních příjmů	20
3.2.2 Pořízení majetku z příj.transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně	20
3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků	20
4.0 Hospodaření příspěvkové organizace	20
5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům	22
6.0 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021	22
7.0 Tabulková část	22
Přílohy 1 - 10	

Úvod

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, předkládá Rada městského obvodu Proskovice návrh Závěrečného účtu městského obvodu Proskovice za rok 2021. Obsahem Závěrečného účtu je plnění rozpočtu příjmů, čerpání rozpočtu výdajů, financování, zůstatky bankovních účtů, peněžní fondy, majetek, vyúčtování finančních vztahů k jiným rozpočtům, Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření, finanční hospodaření zřízené právnické osoby a ostatní doplňující údaje.

Součástí Závěrečného účtu je předložen i návrh rozpočtového opatření č. 8/2022.

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2021

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2021 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu č. 0113/ZMOB-Pro/1822/13 ze dne 16. 12. 2020. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši 22 408 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 17 407 205,53 Kč

Financování

Do schváleného rozpočtu pro rok 2021 byl zapojen zůstatek z roku 2020 ve výši 8 040 tis. Kč na základě usnesení zastupitelstva městského obvodu č. 0139/ZMOB-Pro/1822/16 ze dne 9.6.2021. Částka ve výši 30 tis. Kč byla zapojena na základě usnesení města č. 01464/ZM1822/24 ze dne 23.6.2021 a usnesení rady městského obvodu č. 0779/RMOB-Pro/1822/60 ze dne 19.7.2021. Celkem bylo zapojeno 8 070 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 26 434 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 25 rozpočtových opatření.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2020 do upraveného rozpočtu 2021 ve výši 8 070 tis. Kč je ukončeno hospodaření (skutečnost) městského obvodu za rok 2021 kladným zůstatkem ve výši 1 672 525,29 Kč viz TAB č.1.

Rozpočtové hospodaření s finančním vypořádáním skončilo kladným zůstatkem **1 673 tis. Kč.**

1.1 Výsledek hospodaření, výsledek rozpočtového hospodaření

TAB č. 1

Název	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost finančních prostředků v Kč k 31. 12. 2021
Daňové příjmy	764	764	776 295,94
Nedaňové příjmy	1 807	1 868	2 114 329,52
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	615	615	615 000,00
Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0	601	600 460,00
Neinv. převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody - příjmy	7 142	7 285	7 247 385,00
Inv. převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody – příjmy	10 996	5 957	5 864 284,07
Převody rozpočtových účtů	163	163	156 351,20
Financování	1 084	9 154	0
Kapitálové příjmy	0	159	158 451,00
Příjmy celkem	22 571	26 597	17 563 556,73
Konsolidace příjmů	-163	-163	-156 351,20
PŘÍJMY po konsolidaci	22 408	26 434	17 407 205,53
Běžné výdaje	11 427	15 476	9 811 839,45
Kapitálové výdaje	11 144	11 121	6 072 434,19
Výdaje celkem	22 571	26 597	15 884 273,64
Konsolidace výdajů	-163	- 163	- 149 593,40
VÝDAJE po konsolidaci	22 408	26 434	15 734 680,24
SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci)	0	0	+ 1 672 525,29

K 31.12.2021 činily zůstatky na bankovních účtech u České spořitelny a České národní banky: 15 109 393,35 Kč a zůstatek pokladní hotovosti 17 682,00 Kč. Celkem: 15 127 075,35 Kč.

Rozbor a zůstatek **finančních prostředků** na účtech městského obvodu Proskovice ke dni 31. 12. 2021 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

Rozbor zůstatku finančních prostředků	v tis. Kč
finanční prostředky celkem k 31.12.2021	15 127
z toho:	
finanční vypořádání za rok 2021	12
zapojeno do schváleného rozpočtu 2022	2 945
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2021	4 835
odvod DPH za 12/2021	2
zůstatek z r. 2021 <i>k zapojení do upraveného rozpočtu 2022</i>	7 333

Finanční vypořádání za rok 2021 ve výši 12 280,52 Kč bude součástí upraveného rozpočtu v roce 2022. (viz Rozpočtové opatření č. 8/2022) po schválení Zastupitelstvem města Ostravy.

Finanční vypořádání za rok 2021 ve výši 12 280,52 Kč bude součástí upraveného rozpočtu v roce 2022 po schválení Zastupitelstvem města Ostravy. Část finančních prostředků ze zůstatků ve výši 2 945 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2022. Část finančních prostředků ve výši 4 835 tis. Kč navrhujeme ponechat na běžném účtu pro použití bytového hospodářství, částka 2 tis. Kč představuje odvod DPH v prosinci 2021. Finanční prostředky ve výši 7 333 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2022 na krytí rozpočtových výdajů (viz návrh rozpočtového opatření č. x/2022).

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 2021 objemu **4 295 536, 46 Kč**. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 106,38 %, viz tabulková část – Příloha č. 1.

I.

Daňových příjmů upraveného rozpočtu byly plněny na 101,61 %. U těchto příjmů nepoužíváme odvětvové členění – paragrafy.

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

II.

Nedaňové příjmy upraveného rozpočtu byly plněny na 113,19 %:

Paragraf 3113 – Základní školy

- položka 2324 – roční nájem budovy a pozemků základní školy a mateřské školy

Paragraf 3412 – Sportovní zařízení v majetku

- položka 2212 - smluvní pokuta za pozdní dodání díla firma WORKOUT CLUB PARKS s.r.o.

Paragraf 3612 – Bytové hospodářství

- položka 2111 – přijaté zálohy na služby spojené s nájmem od nájemníků bytů, které jsou každoročně s nájemníky vyúčtovány. Plnění příjmů na 101, 15 %.
- položka 2132 – zachycuje příjmy z nájemného přijatého od nájemníků za byty v domě ul. Na Smyčce, ul. Buková
- položka 2134 – zachycuje příjem z vyúčtování energií s dodavatelem médií za předešlá účetní období

Paragraf 3613 - Nebytové hospodářství

- položka 2111 - příjmy z poskytování služeb a výrobků – přijaté zálohové platby za služby od nájemců nebytových prostor, které jsou každoročně vyúčtovány
- položka 2131 – příjmy z pronájmu pozemků – nájemné parkovacích míst a pozemků pronajatých na základě smluv o pronájmu. K nárůstu upraveného rozpočtu došlo z důvodu dvou nově uzavřených smluv za nájem parkovacích míst a inflačnímu nárůstu cen
- položka 2132 – příjmy z pronájmu nebytových prostor
- položka 2324 – evidujeme příjmy z vyúčtování (přefakturací) za skutečné spotřebovanou energii a odběr studené vody nebytových prostor v areálu požární nádrže za rok 2020

Paragraf 3632 – Pohřebnictví

- položka 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků – příjmy z pronájmu části pozemků pod již stávajícími hroby a příjmy za nově pronajaté části pozemků v roce 2021
- položka 2324 – přijatý přeplatek z vyúčtování studené vody za rok 2020

Paragraf 3639 – Komunální služby a územní rozvoj

- položka 2119 – ostatní příjmy z vlastní činnosti – příjmy od jiných subjektů za věcná břemena-služebnosti – zřízení služebnosti – cesty k poz. p.č. 86/1, služebnost splaškové kanalizační přípojky a vodovodní přípojky na poz. p.č. 86/1 a 86/3
- položka 2324 – zachycuje příjem z vyúčtování energií s dodavatelem – bývalá hasičárna

Paragraf 6171 – Činnost místní správy

- položka 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků představuje veškeré příjmy z činností pro obyvatelstvo (hlášení rozhlasem, kopírování, inzerce)
- položka 2212 – úhrada pohledávky One energy
- položka 2322 – pojistné plnění
- položka 2324 – vyúčtování reklamace, vyúčtování vody a elektřiny úřad

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

Paragraf 6409 – Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené částečná úhrada podmíněně pohledávky (pekařství Marcela Slatinská), která byla přijata na běžný účet městského obvodu v závěru prosince 2021.

III.

Přijaté TRANSFERY (DOTACE)

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

- položka 4111 – na volby do poslanecké sněmovny Parlamentu ČR
- položka 4112 – na výkon státní správy (provozní výdaje)
- položka 4116 – účelová dotace v rámci OP program, výzkum, vývoj, vzdělávání pro ZŠ a MŠ – Šablony III

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 tyto dotace:

- neúčelová dotace na provoz městského obvodu – bez ÚZ 7 007 tis. Kč

Rada města rozhodla dne 16.3.2021 č. usnesení 06138/RM1822/93 o snížení neinvestiční dotace pro rok 2021 o 61 170,48 Kč, které uhradilo město za svoz a likvidaci biologických odpadů z kuchyní a stravoven ZŠ a MŠ Proskovice a za kompenzaci zajištění bezplatné přepravy zaměstnanců SMO Dopravnímu podniku Ostrava

- účelová dotace na plavecký výcvik žáků - ÚZ 91 37 tis. Kč
 - příjmy z rozdělení výnosu z hracích přístrojů – ÚZ 1355 69 tis. Kč
- tyto příjmy budou dokryty částkou 112,52 Kč

V průběhu roku byla poskytnuta dotace z rozpočtu města:

- na zabezpečení prevence kriminality k projektu Provoz víceúčelového hřiště otevřeného pro veřejnost – ÚZ 7402 41 tis. Kč
- účelová dotace z Fondu pro upevnění veř. pořádku pro JSDH - ÚZ 1020 93 tis. Kč

Přehled transferů poskytnutých z rozpočtu SMO je uveden v tabulce č. 4.

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 dotace na tyto investiční akce:

- Manipulační plochy (chodník) na hřbitově
- Most přes vodoteč Dolový potok
- Místní komunikace k nové hasičské zbrojnici
- Projektové dokumentace pumtrek a workout Pastviny
- Plochy pro kontejnery ul. Jarkovská
- Volnočasový areál pastviny

Účelová investiční dotace byla poskytnuta na dokončení realizace Revitalizace Mlýnského náhonu. Dílo nebylo zatím dokončeno, prostředky byly převedeny do roku 2022.

Přehled poskytnutých investičních transferů je uveden v Tabulce č. 5.

V.

Položka 8115 Financování představovala tyto položky:

- zapojení zůstatku z roku 2020 do schváleného rozpočtu 2021
- ostatní drobné provozní výdaje

V průběhu roku došlo k zapojení další části zůstatku z roku 2020

VI.

Plnění rozpočtu kapitálových

Vlastní kapitálové příjmy byly realizovány z prodeje pozemku ve výši 158 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 běžné příjmy

TAB č. 2

Vlastní příjmy	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč
Místní poplatky ze psů	37	37	37
Správní poplatky	16	16	20
Daň z nemovitostí	711	711	720
Zálohy na služby z pronájmů bytů a nebyt. prostor	439	439	425
Příjmy z věcných břemen	0	36	35
Pronájmy pozemků	179	179	185
Pronájmy nebytových prostor	143	143	148
Pronájmy bytových prostor	963	963	1 008
Pronájmy hrobových míst	39	39	41
Pronájmy pozemků	110	155	167
Příjmy z úroků	1	1	1
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	6	6	6
Příjmy z vyúčtovaných dodávek energie	37	57	47
Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0	0	204
Vlastní příjmy celkem	2 681	2 782	3 044

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2021 dle TAB č. 2 příjmy z pronájmu bytů v domě s malometrážními byty a bytů ve střešní nástavbě MŠ, daň z nemovitostí.

1.3.2 Přijaté neinvestiční transfery

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

TAB č. 3

Přijaté transfery ze státního rozpočtu (SR)	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto prostřednictvím města v tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč	Určeno k vrácení - / k pokrytí + městu v tis. Kč
Z všeobecné pokladní správy SR – pol. 4111 – (výdaj u par. 6115-volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR)	0	31	31	27	- 4
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 - na výkon státní správy (tento transfer ze SR , nepodléhá finančnímu vypořádání)	615	615	615	615	0
Transfer ze SR – pol. 4116 (program pro OP Výzkum, vývoj, vzdělávání, pro ZŠ a MŠ, šablony III)	0	601	600	600	0
Transfery ze SR celkem	615	1 247	1 246	1 242	-4

Neinvestiční transfer na volby do Sněmovny Parlamentu ČR podléhá finančnímu vypořádání a městský obvod bude vracet částku 3 922 Kč.

Neúčelový transfer v rámci souhrnného dotačního vztahu a jejich přerozdělování je určen 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 SMO byly účelově evidovány. Transfer pro ZŠ a MŠ byl poskytnut v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání.

TAB č. 4

Transfery poskytnuté z rozpočtu statutárního města Ostravy par. 6330, pol. 4137	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto městem v tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč	Určeno k vrácení / k pokrytí + městu v tis. Kč
na provoz městského obvodu	7 068	7 007	7 007	7 007	0
na plavecký výcvik žáků	74	74	37	37	0
z Fondu pro upevnění veřejného pořádku JSDH	0	94	93	93	0
výtěžek z loterií a jiných podobných her	0	69	69	69	0
prevence kriminality	0	41	41	41	0
Celkem	7 142	7 285	7 247	7 247	0

Transfer na provoz městského obvodu není určen k finančnímu vypořádání. V roce 2021 došlo ke snížení transferu. Rada města schválila rozpočtové opatření usnesení č. 06138/RM1822/93 ze dne 16.3.2021, kterým se snížila neúčelové investiční dotace o 61 170,48 Kč.

Z důvodu úhrady svozu a likvidace biologických odpadů z kuchyní a stravoven ZŠ a MŠ a kompenzaci zajištění bezplatné přepravy zaměstnanců SMO Dopravnímu podniku Ostrava a.s.

Rada města schválila rozpočtové opatření usnesení č. 06804/RM1822/105 a usnesení č. 08179/RM1822/126 v návaznosti na rozdělení výnosu daně z hazardních her ve výši 34 728,21 a 34 122,27 Kč, celkem 68 850,48 Kč. Městský obvod bude dokryt částkou 112,50 Kč.

Rada města usnesením č. 7777/RM1822/120 ze dne 19.10.2021 schválila poskytnutí příspěvku z Fondu pro upevnění veřejného pořádku ve výši 93 430 Kč na výdaje spojené s provozem jednotky sboru dobrovolných hasičů.

Prostředky určené na prevenci kriminality ve výši 41 000,- Kč byly vyčerpány na mzdové výdaje v rámci správcovství víceúčelového hřiště pod ul. Na Pastvinách.

1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery

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

V průběhu roku 2021 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 par. 6330, pol. 4251 investiční transfery	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Poskytnuto městem v tis. Kč	Čerpáno městským obvodem Proskovice v tis. Kč	Určeno k vrácení / k dokrytí + městu v tis. Kč
Manipulační plochy na hřbitově v Proskovicích	20	407	314	314	0
Most přes Dolový potok	1 612	1 882	1 882	1 882	0
Komunikace k nové hasičárně	2 400	2 695	2 695	2 695	0
Projektová dokumentace pumtrack a workout areál Pastviny	114	114	114	114	0
Plochy pro kontejnery ul. Jarkovská	22	22	22	22	0
Multifunkční učebna aktualizace PD	25	25	25	25	0
10% výstavba hasičské zbrojnice	812	812	812	812	0
Revitalizace Mlýnského náhonu	601	0	0	0	0
Ostatní investiční akce *	5 390	0	0	0	0
Celkem	10 996	5 957	5 864	5 864	0

• Schválený investiční transfer z rozpočtu SMO byl v závěru roku 2021 usnesením Zastupitelstva města Ostrava č. 1744/ZM/1822/28 ze dne 8.12.2021 snížen o částku 5 390 000 Kč, která představovala nerealizované projekty v roce 2021 a byla zařazena do návrhu rozpočtu 2022:

- PD k výstavbě chodníku ul. Staroveská směr Stará Ves
- Realizace zpevněné plochy ul. Jarkovská
- PD opěrné zdi ul. Světlovská a její realizace
- PD pro montovanou halu
- PD k rekonstrukci staré hasičárny
- Pořízení dvou interaktivních tabulí do ZŠ Proskovice

Nedokončené investice, které přecházejí z minulých období, a nebyly v průběhu roku 2021 realizovány nebo dokončeny:

- **Revitalizace Mlýnského náhonu**

Čekáme na předání díla a všech podkladů pro žádost o kolaudaci.

- **Výstavba hasičské zbrojnice**

Stavba předána a zavedena do majetku městského obvodu 3/2022.

- **Multifunkční učebna pro přírodní vědu a technické řemeslné obory pro žáky Základní školy Proskovice** 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. Projekt byl aktualizován a bylo vydáno společné územní rozhodnutí a stavební povolení. Byla vybrána firma na zhotovení a probíhá realizace.

- **Autobusová zastávka, točna**

V roce 2017 byla vypracována studie pod názvem Vybudování 2 autobusových zastávek a autobusové točny v Ostravě – Proskovicích. Záměr zadání veřejné zakázky na zpracovatele projektové dokumentace nebyl vyhlášen. Od roku 2018 bez pohybu.

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2021 hodnoty 16 033 867,04 a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 60 % - viz – tabulková část – Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje před konsolidací byly čerpány 9 811 839,45 Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 6 072 434,19 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 2021 – viz příjmová položka

Jejich čerpání představuje běžný provoz městského obvodu:

Par. 2212 – Silnice

- STD-BOZP Most přes vodoteč Dolový Potok, výstavba místní komunikace v areálu bývalého JZD
- výkon autorského dozoru Most přes vodoteč, Místní komunikace v areálu bývalého JZD
- stavební práce vodoteč přes Dolový potok
- stavební práce Místní komunikace v areálu bývalého JZD
- nákup štěrku pro opravu obrubníku, sloupů
- trvalé dopravní značení zrcadlo ul. Staroveská
- nádoba na zimní posyp
- zimní údržba místních komunikací

Nečerpané finanční prostředky 439 tis. Kč.

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- nákup kačírku – stojany kola
- barvy na opravu dopravního značení
- údržba zeleně

Nečerpané finanční prostředky 20 tis. Kč.

Par. 2333 – Opravy drobných vodních toků

- oprava drenážního potrubí prameniště Hůrky

Par. 3111 – Mateřské školy

- aktualizace PD – učebna MŠ
 - poplatky operátorovi mobilních služeb za účelem hlášení poruch k přečerpávacímu zařízení
- Nečerpané finanční prostředky 10 tis. Kč

Par. 3113 – Základní školy

- provedení následné veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace za rok 2020
- příspěvek na opravu polykarbonové střechy
- rekonstrukce webových stránek
- příspěvek na provoz, na plavecký výcvik
 - na opravu oken, dovybavení nové třídy v MŠ
- server a příslušenství ZŠ Proskovice

Nečerpané prostředky 4 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
- 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 nár. historických

- oprava kaple Sv. Kříže (na Smyčce)

Nečerpané finanční prostředky 97 tis. Kč

Par. 3349 – Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

- zpracování a tisk místního zpravodaje Florian

Nečerpané finanční prostředky 3 tis. Kč

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

- mzdové odměny kronikáři
- odměna Ochranému svazu autorskému za užití děl při konání Svatováclavských slavností
- nákup dárkových poukázek pro nově narozené občanky Proskovic
 - konání Svatováclavského koncertu a Vánočního koncertu, grafické práce plakát
- dar jubilatce – 100 let

Nevyčerpané finanční prostředky 204 tis. Kč, úspory z důvodu koronavirových opatření

Par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce – víceúčelové hřiště 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
 - elektrická energie, vodné
 - provoz chemického WC
 - odborná technická kontrola dětského hřiště a sportoviště
 - zpracování PD Workout a pumptrack
- Nevyčerpané finanční prostředky 351 tis. Kč

Par. 3421 – Využití volného času dětí a mládeže

- neinvestiční účelový transfer pro spolek TJ Sokol Proskovice

Par. 3429 – Ostatní zájmová činnost a rekreace

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace spolku Kreativní klub žen
 - poskytnutí neinvestiční účelové dotace spolku Český svaz včelařů
- Nevyčerpané finanční prostředky 3 tis. Kč

Par. 3545 – Programy paliativní péče

Nevyčerpané prostředky 2 tis. Kč

Par. 3612 – Bytové hospodářství

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

- mzdové výdaje včetně zákonných odvodů zaměstnanců v pracovním poměru
- spotřební materiál, např. lepidlo
- vodné, ohřev vody, elektřinu společných prostor, plyn, provozní režie plynového zařízení, revize hasičských přístrojů, školení BOZP, PO, paušál za držení nepřetržité havarijní služby, roční kontrola plynového zařízení, údržba veřejné zeleně

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 hasičských přístrojů, školení BOZP, PO, paušál za držení nepřetržité havarijní služby

Některé služby vykonávané prostřednictvím městského obvodu jsou s nájemníky každoročně vypořádány na základě ročního vyúčtování služeb např. plyn, vodné, servis výtahu, úklid. Celkově byl paragraf 3612 vyčerpan na 51 %.

Na běžném účtu tímto evidujeme nečerpanou částku z let 2007-2021 ve výši 4 834 722,97 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
- poplatky operátorovi mobilních služeb za účelem hlášení poruch k přečerpávacímu zařízení
- oprava elektroinstalace – budova požární nádrže (probíjení)

Nečerpané finanční prostředky 107 tis. Kč

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- hnojivo na růže, ostatní drobný materiál
- vodné, elektřina
- vývoz odpadu, údržba zeleně, revize
- vyhotovení stříšky na vodu z lak. plechu na hřbitov
- zhotovení nového chodníku
- technický dozor – zhotovení nového chodníku

Nečerpané finanční prostředky 131 tis. Kč

Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj

- VB – služebnost k pozemku par.č. 86/1
- VB – služebnost splašková kanalizační přípojky a vodovodní přípojky na pozemky par.č. 86/1 a 86/3
- zpracování pasportu vodního zdroje Hůrky a dokumentace pro povolení k nakládání s vodami
- prodej pozemků
- vyhotovení GP na rozdělení pozemků
- zpracování PD pro plochu na kontejnery ul. Jarkovská

Nečerpané finanční prostředky 787 tis. Kč

Par. 3742 – Chráněné části přírody

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace na provozní náklady související s vydáváním vlastivědného časopisu Poodří
- dočasný zábor části pozemků par.č. 695,797/39, 798/12, nájem pozemků par.č. 797/39 a 798/12 a pronájem části pozemku par.č. 1939 pro účely stavby Revitalizace mlýnského náhonu Proskovice

Par. 3744 – Protierozní, protilavinová a protipožární

- bezvýkopová oprava kanalizace – kamera, drenáž

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 pracovníkům vykonávajících různé údržbářské činnosti a opravy majetku v obci na základě dohod mimo pracovní poměr
- nákup ochranných pomůcek
- rozšíření ŘP sk B+E
- pravidelná údržba traktoru BRANSON 50LC a multifunkčního stroje STIGA
- čištění strouhy od mostku u hasičárny po kravín
- pořízení – foukač listí zářkový BK 700/nTP
- likvidace bývalé skládky v areálu průmyslové zóny
- čištění chodníku u pomníku
- nákup drobného materiálu a pomocných prostředků pro potřeby údržby na majetku, zahradnických nástrojích 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

- pojištění traktoru, vlečky a multifunkčního stroje
 - 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,
- Nečerpané finanční prostředky 282 tis. Kč

Par. 3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny

- neinvestiční účelová dotace pro spolek Mysliveckého sdružení ODRA Stará Ves n. O.

Par. 5213 – Krizová opatření

- povinný rozpočtovaný výdaj na činnost orgánů a složek při zabezpečení úkolů civilní obrany byl čerpán v rámci bezpečnosti před koronavirem na nákup antigenních testů
- Nečerpané prostředky 5 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
 - pamětní kámen
 - občerstvení slavnostní otevření hasičárny
 - pořízení skříně a věšákové zástěny
 - dodání a instalace bezdrátového připojení internetu
 - připojení IP komunikace na PCO u Městské police Ostrava
 - oprava povrchu cvičné louky
 - nákup věcných cen pro konání 1. ročníku TFA
 - vodné, elektřina, plyn, mobilní služby
 - pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku do 40 tis. Kč – prostředky na pořízení toho majetku byly poskytnuty z rozpočtů města a městského obvodu
- Nečerpané finanční prostředky 124 tis. Kč

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

- Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1.539 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1 425 tis. Kč představuje plnění na 93 %.
- mzdové odměny členů zastupitelstva včetně zákonných zdravotních a sociálních odvodů
 - mobilní služby
 - kancelářský papír, toner, stolní kalendáře, grafické zpracování PF
 - nájem sálu při zasedání zastupitelstev v restauraci u Psoty
 - nápoje při konání zastupitelstev a rad
 - školení řidiče, školení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, školení požární ochrany, kvalifikované osobní certifikáty, nákup kreditu pro zajištění stravování zaměstnance
 - cestovní výdaje nebyly realizovány
 - příspěvky ze sociálního fondu
- Nečerpané finanční prostředky 114 tis. Kč

Par. 6115 – volby do Parlamentu ČR

- mzdové a materiálové výdaje pro členy komise. Prostředky jsou součástí finančního vypořádání za rok 2021, kde v našem případě dochází k vrácení finančních prostředků ve výši 3 922,- Kč.

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 10 480 tis. Kč. Skutečné čerpání 3 217 tis. Kč představuje 31 %.

Mezi objemové 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 odborných publikací, sbírek zákonů, věštníků apod.
 - 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 budova, 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, nákup pohonných hmot, 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, znalecký posudek
 - celková oprava automobilu Fabia
 - náhrady mezd v době nemoci
 - příspěvky ze sociálního fondu
 - ostatní neinvestiční výdaje slouží jako rezerva na neplánované výdaje městského obvodu
- Nečerpané finanční prostředky 7 263 tis. Kč

Par. 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací

- poplatky bance za vedení účtů, za položky.

Par. 6330 – Převody sociálnímu fondu obcí

- tvorba fondu, konsolidací s příjmovou položkou 4139

Par. 6399 – Ostatní finanční operace

- odvody daní z přidané hodnoty

Nečerpané finanční prostředky 29 tis. Kč

V příloze č. 3 jsou tyto výdaje vedeny v plném členění dle platné rozpočtové skladby.

1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů

Objem skutečného čerpání kapitálových výdajů činil 6 072 tis. Kč.

Pravidla pro financování projektu městských obvodů, schválená usnesením rady města č. 01049/RM1822/7 dne 2.4.2019 určila procentuální podíl pro spolufinancování některých projektů. Pro městský obvod Proskovice činilo spolufinancování v roce 2021 10 % celkových výdajů na realizaci akcí. Účelové dotace na zpracování projektových dokumentací se neposkytují. Čerpání kapitálových výdajů je v uvedeno v tabulkové části Příloha č. 4.

Plnění kapitálových výdajů v upraveném rozpočtu:

Par. 2212 – Silnice

- výstavba mostku přes Dolový potok
- stavebně technický dozor a koordinace BOZP k výstavbě mostu přes Dolový potok
- výkon autorského dozoru pro stavbu mostu přes Dolový potok
- výstavba místní komunikace v areálu bývalého JZD
- stavebně technický dozor a koordinace BOZP k výstavbě místní komunikace v areálu bývalého JZD
- výkon autorského dozoru pro stavbu místní komunikace v areálu bývalého JZD
- záloha na přeložku vedení NN (příjezdová komunikace k hasičárně)

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- v roce 2021 nečerpáno

Par. 3111 – Mateřské školy

- aktualizace projektové dokumentace pro projekt „Multifunkční učebna pro přírodní vědy a technické řemeslné obory pro ZŠ Proskovice“

Par. 3113 - Základní školy

- nákup servu a jeho příslušenství

Par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce

- zpracování projektové dokumentace workout a pumptrack

Par. 3612 – Bytové hospodářství

- DÚKP + DSP zřízení dvou parkovacích míst Na Smyčce
- zřízení dvou parkovacích míst Na Smyčce

Par. 3632 – Pohřebnictví

- zpracování projektové dokumentace na výstavbu manipulační plochy na hřbitově
- zhotovení nových chodníků na hřbitově
- stavebně technický dozor k výstavbě chodníků

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

- zpracování projektové dokumentace plocha pro kontejnery, ul. Jarkovská
- vyhotovení geometrického plánu na rozdělení pozemku nč. 945-237 a,b,c./2021

Par. 3742 – Chráněné části přírody

- nedokončený projekt revitalizace Mlýnského náhonu

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 2021 poskytnuty příspěvky uvedené v tabulce ČERPÁNÍ. Zůstatek bankovního účtu pro evidenci fondu k 31. 12. 2021 činí 28 054,74 Kč.

ZDROJE	v Kč
Zůstatek sociálního fondu z roku 2020	34 806,66
5 % objemu zúčtovaných mezd	149 568,85
úroky z vkladu na bankovním účtu	5,88
Zdroje celkem	184 381,39
ČERPÁNÍ	
Príspevek na penzijní připojištění	57 960,00
Príspevek na dovolenou	30 608,00
Príspevek na sportovní a kulturní a rehab. akce	30 460,00
Príspevek na flexi pasy	37 323,20
Čerpání celkem	156 351,20

Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2021	28 054,74
---	------------------

2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací

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

3.0 Hospodaření s majetkem

3.1 Rozvaha

Úhrnná hodnota aktiv a pasiv dosáhla na konci roku 2021 částky 162 894 355,94 Kč.

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	147 338 844,10
Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	147 338 844,10

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	15 555 511,84
Materiál na skladě	6 193,89
Odběratelé	12 546,27
Krátkodobé poskytnuté zálohy	332 636,07
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00
Základní běžný účet	15 109 393,35
Běžný účet sociálního fondu	28 054,74
Pokladna	17 682,00

Materiál na skladě eviduje stav pohonných hmot, odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v lednu 2021, krátkodobé poskytnuté zálohy na energie. Základní běžný účet a běžný účet sociálního fondu zachycují finanční prostředky na bankovních účtech. Pokladna vykazuje stav pokladní hotovosti.

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	161 249 160,81
Jmění účetní jednotky	167 720 511,18
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	12 091 517,92
Oceňovací rozdíly při změně účetní metody	-37 510 062,93
Opravy minulých období	-2 647 122,97
Ostatní fondy	28 054,74
Výsledek hospodaření běžného účetního období	4 210 798,98
Výsledek hospodaření minulých účetních období	17 355 463,89

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.

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	1 645 195,13
Dodavatelé	571 533,65
Krátkodobé přijaté zálohy	269 976,41
Zaměstnanci	243 930,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	4 830,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	118 851,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	20 103,00
Výdaje příštích období	0,00
Výnosy příštích období	20 640,00
Dohadné účty pasivní	332 636,07
Ostatní krátkodobé závazky	25 970,00

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2022. 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 pojištění a daně z příjmu byly splatné v lednu 2022. Výnosy příštích období evidují zaplacené nájemné v roce 2021, avšak na období 2022. dohadné účty pasivní evidují nevyfakturované dodávky energií. Ostatní krátkodobé závazky evidují finanční prostředky na úhradu daně z přidané hodnoty za prosinec 2021, splatnost v lednu 2022 a předpis na odvod DPH za prosinec 2021.

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. 2021 – 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 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 31.12.2021, 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 31.12.2021. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 5 této závěrečné zprávy.

4.0 Hospodaření příspěvkové organizace

Městský obvod byl k 31. 12. 2021 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 2021 a příspěvek na provoz celého zařízení. Z rozpočtu městského obvodu byly poskytnuty prostředky na zajištění provedení následné veřejnoprávní kontroly na místě ve výši 12 tis. Kč a nákupu serveru a jeho příslušenství. Prostřednictvím rozpočtu městského obvodu byla ze státního rozpočtu poskytnuta dotace na projekt S úsměvem do školy ve výši 601 tis. Kč. Celkové výdaje pro příspěvkovou organizaci byly za rok 2021 vyčísleny na 1 796 tis. Kč.

Podle poskytovatele byly běžné dotace poskytnuty v této struktuře:

Název poskytovatele	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Čerpáno ZŠ Proskovice
Městský obvod Proskovice – zřizovatel – příspěvek na provoz ZŠ a MŠ (částečná oprava oken, výbava nové třídy MŠ, oprava střechy)	1 034	1 129	1 092
Byl hrazen náklad na pořízení výpočetní techniky	0	91	91
Dotace ze státního rozpočtu S úsměvem do školy	0	601	601
Poskytnuté prostředky na provedení veřejnoprávní kontroly	19	19	12
Opravy a udržování	100	0	0
Celkem	1 153	1 840	1 796

Dle schválených Zásad vztahů orgánů Městského obvodu Proskovice k příspěvkové organizaci předložila ředitelka Základní školy a Mateřské školy Ostrava-Proskovice dne 14. 3. 2022 na 71. schůzi rady městského obvodu účetní závěrku příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2021 – rozvahu, výkaz zisku a ztrát a povinné přílohy. Tento materiál byl radou schválen usnesením č. 0933/RMOB-Pro/1822/71. Rada na této schůzi dále projednala předloženou zprávu o hospodaření příspěvkové organizace. Za rok 2021 vykazuje příspěvková organizace hospodářský výsledek ve výši 0 Kč. Tento materiál byl schválen usnesením č. 0934/RMOB-Pro/1822/71.

Přehled aktiv a pasiv k rozvahovému dni 31. 12. 2021:

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	0
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	24 000

B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč	4 815 947,84
Zásoby	74 737,00
Odběratelé	6 523,49
Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
Náklady příštích období	16 235,72
Ostatní krátkodobé pohledávky	1 892 509,08
Základní běžný účet	2 659 709,75
Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	112 300,82
Pokladna	7 532,00

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	324 210,38
Jmění účetní jednotky	30 005,16
Fond odměn	80 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	129 698,82
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	64 202,65
Rezervní fond z ostatních titulů	20 303,75
Výsledek hospodaření běžného účetního období	0,00

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	4 515 737,46
Dodavatelé	29 596,73
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	2 091 500,27
Dodavatelé	59 850,19
Krátkodobé přijaté zálohy	44 067,00
Zaměstnanci	839 848,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	441 196,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	87 309,00
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	540 000,00
Výnosy příštích období	98 942,00
Ostatní krátkodobé závazky	32 426,00

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2021 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

SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů – oprava cvičné louky	135
SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů – věcné ceny pro 1. ročník TFA	10
TJ SOKOL Proskovice – na provozní činnost	49
ČSV, z.s. ZO Stará Bělá	5
Kreativní klub Proskovice, z. s. – na provozní činnost	5
Knihovna města Ostravy	6
Celkem poskytnuto	218

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření Městského obvodu Proskovice za rok 2021 bylo přezkoumáno firmou BDO Audit, s.r.o. V Parku 2316/12, Praha 4 - Chodov. Na základě tohoto přezkoumání audit nezjistil žádnou skutečnost, která by vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkumu hospodaření. Celá Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2021 je uvedena v Příloze č. 8.

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 nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření MOB Proskovice za rok 2021

Příloha č. 9 – Návrh rozpočtového opatření – zapojení zůstatku

Příloha č. 10 – Zápis z jednání finančního výboru