

Závěrečný účet městského obvodu Proskovice za rok 2023

Projednáno finančním výborem dne: 30.05.2024

Projednáno Radou městského obvodu Proskovice dne 20.05.2024, usnesením číslo 0543/RMOB-Pro/2226/38.

Schváleno Zastupitelstvem městského obvodu Proskovice dne 12.06.2024, usnesením číslo 0080/ZMOB-Pro/2226/9.

Obsah závěrečného účtu:	strana
1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOb za rok 2023	3
1.1 Výsledek rozpočtového hospodaření	4
1.2 Konsolidace	5
1.3 Plnění rozpočtu příjmů	5
1.3.1 Daňové a nedaňové běžné příjmy	8
1.3.2 Přijaté neinvestiční transfery	9
1.3.3 Přijaté kapitálové účelové transfery	10
1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů	11
1.4.1 Plnění rozpočtu běžných výdajů	11
1.4.2 Plnění rozpočtu kapitálových výdajů	15
1.5 Tvorba a použití sociálního fondu	16
2.0 Finanční vypořádání přijatých účelových dotací	17
3.0 Hospodaření s majetkem	17
3.1 Rozvaha	17
3.2 Pořízení majetku	18
3.2.1 Pořízení majetku z vlastních příjmů	18
3.2.2 Pořízení majetku z transferů od veřejných rozpočtů územní úrovně	18
3.2.3 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků	18
4.0 Hospodaření příspěvkové organizace	19
5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům	20
6.0 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023	21
7.0 Tabulková část Přílohy 1–9	21

Úvod

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, předkládá účetní ÚMOB Radě městského obvodu Proskovice návrh Závěrečného účtu Městského obvodu Proskovice za rok 2023. 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 předložení návrhu rozpočtového opatření č. 17/2024

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2023

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2023 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu č. 0018/ZMOB-Pro/2226/2 ze dne 14. 12. 2022. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši 28 032 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 19 520 516,22 Kč

Financování

Do schváleného rozpočtu pro rok 2023 byl zapojen zůstatek z roku 2022 ve výši 10 865 tis. Kč na základě usnesení zastupitelstva městského obvodu č. 0035/ZMOB-Pro/2226/4 ze dne 14.6.2023. Zvýšení financování ve výši 303 tis. Kč bylo provedeno na základě usnesení města č. 0344/ZM/2226/9 dne 21.6.2023 a usnesení rady městského obvodu č. 15/2023, usn. 0248/RMOB-Pro/2226/17 ze dne 27.6.2023. Celkem bylo zapojeno 11 168 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 32 476 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 31 rozpočtových opatření.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2022 do upraveného rozpočtu 2023 ve výši 11 168 tis. Kč je ukončeno hospodaření (skutečnost) městského obvodu za rok 2023 kladným zůstatkem ve výši 4 240 491,24Kč viz TAB č.1.

Skutečnost výdajů vykazuje zůstatek po konsolidaci celkem 15 280 024,98 Kč

Rozpočtové hospodaření s finančním vypořádáním skončilo kladným zůstatkem **4 240 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. 2023
Daňové příjmy	736	736	779 373,96
Nedaňové příjmy	2117	2197	2 388 339,13
Neinv. přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	0	39	38 600,00
Neinv. přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	607	607	607 000,00
Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0	511	510 959,22
Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0	1 897	1 896 824,97
Neinv. převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody – příjmy	10 067	11 388	11 289 488,80
Inv. převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody – příjmy	13 283	2 477	1 720 280,14
Převody rozpočtových účtů	234	234	161 940,40
Financování	1 222	12 390	0
Kapitálové příjmy	0	0	289 650,00
Příjmy celkem	28 266	32 476	19 682 456,62
Konsolidace příjmů	- 234	- 234	- 161 940,40
PŘÍJMY po konsolidaci	28 032	32 242	19 520 516,22
Běžné výdaje	14 983	22 371	11 668 836,79
Kapitálové výdaje	13 283	7 849	1 547 280,14
Neinv. převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody – výdaje	0	369	367 737,03
Inv. převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody – výdaje	0	1887	1 886 248,42
Výdaje celkem	28 266	32 476	13 216 116,93
Konsolidace výdajů	-234	-234	-190 077,40
VÝDAJE po konsolidaci	28 032	32 242	15 280 024,98
SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci)	0	0	+ 4 240 491,24

K 31.12.2023 činily zůstatky na běžných bankovních účtech u České spořitelny a České národní banky: 21 740 258,24 Kč a zůstatek pokladní hotovosti 10 967,00 Kč. Celkem: 21 751 225,24 Kč.

Rozbor a zůstatek **finančních prostředků** na účtech městského obvodu Proskovice ke dni 31. 12. 2023 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

Rozbor zůstatku finančních prostředků	v tis. Kč
finanční prostředky celkem k 31.12.2023	21 751
z toho:	
finanční vypořádání za rok 2023	1
zapojeno do schváleného rozpočtu 2024	1 400
bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2023	5 787
zůstatek z r. 2023 <i>k zapojení do upraveného rozpočtu 2024</i>	14 563

Finanční vypořádání za rok 2023 ve výši 1 008,51 Kč bude součástí upraveného rozpočtu v roce 2024 samostatným rozpočtovým opatřením po schválení Zastupitelstvem města Ostravy.

Část finančních prostředků ze zůstatků ve výši 1 400 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2024. Část finančních prostředků ve výši 1 787 tis. Kč navrhujeme ponechat na běžném účtu pro použití bytového hospodářství. Finanční prostředky ve výši 14 563 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2024 na krytí rozpočtových výdajů (viz návrh rozpočtového opatření č. xx/2024).

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 (bez investičních a neinvestičních převodů mezi statutárními městy a jejich městskými obvody) dosáhly v roce 2023 objemu **3 457 363,09 Kč**. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 117,88 %, viz tabulková část – Příloha č. 1.

I.

Daňové příjmy upraveného rozpočtu byly plněny na 105,89 %. U těchto příjmů nepoužíváme odvětvové členění – paragrafy.

- **položka 1341** – poplatky ze psů
- **položka 1343** - poplatky za užívání veřejného prostranství
- **položka 1361** – správní poplatky
- **položka 1511** – daň z nemovitostí

II.

Nedaňové příjmy upraveného rozpočtu byly plněny na 108,71 %:

Paragraf 2212 – Silnice

- položka 2322 – příjem z pojistného plnění (radar, střecha budovy, poškození stroje z 1.3.2022)

Paragraf 3113 – Základní školy

- položka 2132 – roční nájem budovy a pozemků základní školy a mateřské školy
- položka 2324 - nenaplněna

Paragraf 3341 – Rozhlas a televize

- položka 2322 – příjem z pojistného plnění

Paragraf 3412 – Sportovní zařízení v majetku

- položka 2131 - krátkodobý nájem hřiště
- položka 2324 – přeúčtování vodného (příslušenství nájemní smlouvy)

Paragraf 3612 – Bytové hospodářství

- položka 2111 – přijaté zálohy na služby spojené s nájmem od nájemníků bytů, které jsou každoročně s nájemníky vyúčtovány.
- položka 2132 – zachycuje příjmy z nájemného přijatého od nájemníků za byty v domech na ul. Na Smyčce, ul. Buková
- položka 2324 - evidujeme příjmy z vyúčtování (přefakturací) za skutečné spotřebovanou energii a odběr studené vody v bytových domech

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 2022

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 2023
- položka 2324 – přijatý přeplatek z vyúčtování studené vody za rok 2022

Paragraf 3639 – Komunální služby a územní rozvoj

- položka 2119 – ostatní příjmy z vlastní činnosti – příjmy od jiných subjektů za věcná břemena-slужebnosti – zřízení služebnosti
- položka 2131 – příjmy z prodeje pozemků

Paragraf 3745 – Péče o vzhled obcí

- položka 2321 – poskytnutí nadačního příspěvku na výsadbu stromů

Paragraf 5512 – Požární ochrana

- položka 2132 – příjmy z pronájmu hasičského hřiště
- položka 2322 – příjem z pojistného plnění (plechová garáž)
- položka 2324 – zachycuje příjem z vyúčtování energií s dodavatelem médií za předešlá účetní období

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 2131 – příjmy z pronájmu pozemků
- položka 2212 – sankční platby přijaté od jiných subjektů – smluvní pokuta (Envox Energy s.r.o.)
- položka 2324 – zachycuje příjem z vyúčtování energií s dodavatelem médií za předešlá účetní období

Paragraf 6310 – Obecné příjmy a výdaje z finančních operací

- položka 2141 - příjmy z úroků od České spořitelny.

III.

Přijaté TRANSFERY (DOTACE)

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

- položka 4111 – na volby prezidenta ČR
- položka 4112 – na výkon státní správy (provozní výdaje)
- položka 4116 – neinvestiční transfer MMR-Stavební úpravy MŠ Proskovice – přístavba a změna užívání 1. podzemního podlaží, dotace na výdaje jednotek SDH
- položka 4216 – investiční transfer MMR-Stavební úpravy MŠ Proskovice – přístavba a změna užívání 1. podzemního podlaží

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 10 891 tis. Kč

Rada města rozhodla dne 14.3.2022 č. usnesení č. 01004/RM2226/20 o snížení neinvestiční dotace pro rok 2023 o 27 816,00 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 591 39 tis. Kč

V průběhu roku byla poskytnuta dotace z rozpočtu města:

- na zabezpečení prevence kriminality k projektu Provoz víceúčelového hřiště otevřeného pro veřejnost – ÚZ 492 (vyčerpáno ve výši 6 tis. Kč, nevyužito 96 tis. Kč) 102 tis. Kč
- účelová dotace z Fondu pro upevnění veř. pořádku pro JSDH – ÚZ 102 138 tis. Kč
- účelová dotace z Fondu životního prostředí na realizaci projektu "Komunální technika pro zeleň – ÚZ 103 49 tis. Kč
- účelová dotace na úklid jednorázových plastových obalů – ÚZ 593 5 tis. Kč
- příjmy z rozdělení výnosu z hracích přístrojů – ÚZ 595 162 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:

- Komunální technika pro zeleň
- Herní prvky pro MŠ ul Buková
- Revitalizace mlýnského náhonu
- Nákup konvektomatu
- Vytýčení sítí el. komunikací
- Plocha na kontejnery (ul. Jarkovská)
- Stavební úpravy objektu na pozemku p.č.691 (kuňkaliště)
- Výstavba chodníku podél levé hrany silnice III/4787
- Mostek přes řeku Ondřejnici
- Informační systém ROZANA

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

V.

Položka 8115 Financování představovala tyto položky:

- zapojení zůstatku z roku 2022 do schváleného rozpočtu 2023 ve výši 1 222 tis. Kč
- ostatní drobné provozní výdaje

V průběhu roku došlo k zapojení další části zůstatku z roku 2022 ve výši 11 168 tis. Kč

VI.

Plnění rozpočtu kapitálových příjmů

Vlastní kapitálové příjmy byly realizovány z prodeje pozemku ve výši 290 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

Největší část vlastních příjmů tvořily v roce 2023 dle TAB č. 2 příjmy z pronájmu bytů v domě s malometrážními byty a bytů ve střešní nástavbě MŠ, daň z nemovitostí.

Vlastní příjmy	Rozpočet schválený v tis. Kč	Rozpočet upravený v tis. Kč	Skutečnost v tis.Kč
Poplatky ze psů	37	37	36
Příjem z poplatku za užívání veřejného prostranství	1	10	0
Správní poplatky	18	18	19
Daň z nemovitých věcí	680	680	723

Přijaté neinvestiční dary	0	80	80
Příjmy z věcných břemen	0	0	46
Příjmy z pronájmu pozemků	211	211	304
Příjmy ze záloh na energie (byty, nebytové prostory)	500	500	406
Příjmy z pronájmu bytů	1170	1170	1207
Přeplatky za energie	32	32	42
Příjmy z pronájmu nebytových prostor	158	158	165
Pronájmy hrobových míst	39	39	35
Služby-hlášení rozhlasem a kopírování	5	5	6
Příjmy z pojistných plnění	0	0	93
Sankční platby přijaté od jiných subjektů	0	0	2
Příjmy z úroků (část)	2	2	2
Příjmy z prodeje majetku	0	0	290
Vlastní příjmy celkem	2 853	2933	3456

1.3.2 Přijaté neinvestiční transfery

Tabulky TAB č.3, TAB č.4 a TAB č.5 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 dokrytí + městu v tis. Kč
Z všeobecné pokladní správy SR – pol. 4111 – (výdaj u par. 6118-volby prezidenta ČR)	0	39	39	38	1
v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 - na výkon státní správy (tento transfer ze SR , nepodléhá finančnímu vypořádání)	607	607	607	607	0
Transfer ze SR – pol. 4116 (program pro OP Výzkum, vývoj, vzdělávání, pro ZŠ a MŠ, šablony III)	0	511	511	511	0
Transfery ze SR celkem	607	1157	1157	1156	1

Neinvestiční transfery na volby prezidenta ČR podléhají finančnímu vypořádání a městský obvod bude vracet částku 1 281,00 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.

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	10 028	10 892	10 891	10 891	0
na plavecký výcvik žáků	39	39	39	39	0
z Fondu pro upevnění veřejného pořádku JSDH	0	139	138	138	0
z Fondu životního prostředí	0	49	49	49	0
výtěžek z loterií a jiných podobných her	0	162	162	162	0
na úklid jednorázových plastových obalů	0	5	5	5	0
prevence kriminality	0	102	6	6	0
Celkem	10 067	11 388	11 290	11 290	0

Transfer na provoz městského obvodu není určen k finančnímu vypořádání. V roce 2023 Zastupitelstvo města schválilo rozpočtové opatření usnesení č. 0231/ZM2226/6 ze dne 22.3.2023, kterým došlo ke zvýšení transferu o 891 tis. Kč

Rada města schválila rozpočtové opatření usnesení č. 01004/RM2226/20 ze dne 14.3.2023, kterým se 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., snížila neúčelové investiční dotace o 27 816,00 Kč.

Rada města schválila rozpočtové opatření usnesení č. 01621/RM2226/32, usnesení č. 02925/RM2226/49 v návaznosti na rozdělení výnosu daně z hazardních her ve výši 86 153,16 a 75 577,14 Kč, celkem 161 730,30 Kč. V rámci finančního vypořádání bude pokryt částkou 272,49 Kč.

Rada města usnesením č. 0316/RM2226/26 ze dne 25.4.2023 schválila poskytnutí příspěvku z Fondu pro upevnění veřejného pořádku ve výši 138 129,00 Kč na výdaje spojené s provozem jednotky sboru dobrovolných hasičů.

Prostředky určené na prevenci kriminality ve výši 4 597,50Kč byly čerpány 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 2023 byly poskytnuty na základě uskutečněných dodávek prací a služeb **z rozpočtu města účelové a neúčelové kapitálové transfery** dle tabulky č. 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
Komunální technika pro zeleň	0	175	175	175	0
Revitalizace Mlýnského náhonu	3681	1690	936	936	0
Herní prvky pro MŠ ul Buková					
Nákup konvektomatu	0	337	337	337	0
Vytyčení sítí el. komunikací	2828	6	5	5	0
Ostatní investiční akce *	6774	269	268	268	0
Celkem	13 283	2 477	1 721	1 721	0

* Schválený investiční transfer z rozpočtu SMO byl v závěru roku 2023 usnesením Zastupitelstva města Ostrava č. 0521/ZM2226/12ze dne 6.12.2023 snížen o částku 10 717 tis. Kč, která představovala nerealizované projekty v roce 2023 a byla zařazena do návrhu rozpočtu 2023:

- PD k výstavbě chodníku ul. Staroveská směr Stará Ves
- PD + realizace – budova bývalé HZ
- Realizace zpevněné plochy ul. Jarkovská
- Modernizace klubovny
- PD stavební úpravy ZŠ
- Rekonstrukce střechy na budově úřadu
- Realizace projektu pumptrack
- Výkup pozemků – Revitalizace Mlýnského náhonu

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2023 hodnoty 13 026 039,53 a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 43,44 % - viz – tabulková část – Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje před konsolidací byly čerpány 11 668 836,79 Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 1 547 280,14 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 2023 – viz příjmová položka

Jejich čerpání představuje běžný provoz městského obvodu:

Par. 2212 – Silnice

- zimní údržba místních komunikací
- oprava radaru
- čištění místních komunikací
- oprava místních komunikací

Nečerpané finanční prostředky 1 611 tis. Kč.

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- údržba zeleně
- nákup značek

Nečerpané finanční prostředky 60 tis. Kč.

Par. 3111 – Mateřské školy

- zabezpečení multifunkční učebny v MŠ
- poplatky operátorovi mobilních služeb za účelem hlášení poruch k přečerpávacímu zařízení
- rizikové kácení stromu v areálu MŠ Proskovice
- dvoukřídlá mříž včetně rámu
- GSM komunikátor na přečerpávací stanici u MŠ
- nákup konvektomatu
- oprava plynového zařízení v MŠ

Nečerpané finanční prostředky 2 tis. Kč

Par. 3113 – Základní školy

- provedení následné veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace za rok 2022
- výměna 2 ks kotlů v ZŠ
- příspěvek na provoz, na plavecký výcvik

Nečerpané prostředky 16 tis. Kč

Par. 3312 – Hudební činnost

- poskytnutí neinvestičního účelového transferu na spolufinancování výdajů 18. ročníku Festivalu Poodří Františka Lyska.

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

Nečerpané finanční prostředky 4 tis. Kč

Par. 3329 – Ostatní zál.ochrany památek a péče o kult.dědictví

- oprava střechy kapličky ul. Jarkovská

Par. 3341 – Rozhlas a televize

- kontrola a oprava rozhlasu

Nečerpané finanční prostředky 2 tis. Kč

Par. 3349 – Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

- zpracování a tisk místního zpravodaje Florian

Nečerpané finanční prostředky 4 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
- konání Svatováclavského koncertu a Vánočního koncertu, grafické práce plakát
- jubilanti pronájem sálu, dárky, občerstvení

Nečerpané finanční prostředky 65 tis. Kč

Par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce – víceúčelové hřiště ul. Na Pastvinách, fotbalové hřiště

- 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
 - PD-revitalizace víceúčelového hřiště
 - výroba a dodání informačních cedulí
 - darovací smlouva – akce Svobodní x Ženatí
- Nečerpané finanční prostředky 561 tis. Kč

Par. 3421 – Využití volného času dětí a mládeže

- neinvestiční účelový transfer pro spolek TJ Sokol Proskovice
- aktualizace urbanisticko krajinářská studie areálu Pastviny

Par. 3429 – Ostatní zájmová činnost a rekreace

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace spolku Kreativní klub žen

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, běžná údržba

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
- výměna zvonků

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 41,69 %.

Na běžném účtu tímto evidujeme nečerpanou částku z let 2007-2023 ve výši 5 786 833,97 Kč. Navrhujeme část peněžních prostředků ve výši 4 000 tis. Kč zapojit do rozpočtu pro rok 2024 na rekonstrukci koupelen v bytovém domě Na Smyčce 317/5 a část ve výši 1 787 tis. Kč ponechat na běžném účtu městského obvodu jako rezervu na případné opravy bytového fondu a havarijní stavy bytového fondu.

Par. 3613 – Nebytové hospodářství

- vodné, elektřina v areálu požární nádrže jsou každoročně přefakturovány nájemcům zařízení
- poplatky operátorovi mobilních služeb za účelem hlášení poruch k přečerpávacímu zařízení
- vyúčtování spotřeby energií za rok 2022 v nebyt. prostoru ul. Na Smyčce 317/5
- deratizace objektů

Nečerpané finanční prostředky 19 tis. Kč

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- pasport hřbitova v Proskovicích
- ostatní drobný materiál
- vodné, elektřina
- vývoz odpadu, údržba zeleně, revize

Nečerpané finanční prostředky 57 tis. Kč

Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj

- energie v budově staré hasičárny
- materiál
- poplatek za vklad do katastru nemovitostí

Nečerpané finanční prostředky 209 tis. Kč

Par. 3742 – Chráněné části přírody

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace na provozní náklady související s vydáváním vlastivědného časopisu Poodří
- dočasný zábor části pozemků p.č. 695,797/39, 798/12, nájem pozemků p.č. 797/39 a 798/12

Nečerpané finanční prostředky 11 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 pracovníkům vykonávajících různé údržbářské činnosti a opravy majetku v obci na základě dohod mimo pracovní poměr
- nákup ochranných pomůcek
- pravidelná údržba traktoru BRANSON 50LC a multifunkčního stroje STIGA
- pořízení DDHM (plotové nůžky, sekačka HONDA, rozbrušovačka, vysavač, vysokotlaký čistič, křovinořez, bedna na nářadí, odpadkové koše, pila, vysavač)
- 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 zeleň, školení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, školení požární ochrany, montáž a demontáž ozdob vánočního stromu,

Nečerpané finanční prostředky 2 705 tis. Kč

Par. 3749 – Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace – Myslivecký spolek Odra, Stará Ves nad Ondřejnicí

Par. 4351 – Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samostatného bydlení

- poskytnutí neinvestiční účelové dotace (dovoz obědů) – Charita Ostrava

Nečerpané finanční prostředky 9 tis. Kč

Par. 5213 – Krizová opatření

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

Par. 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část

- refundace platu v době školení člena Jednotky sboru dobrovolných hasičů Proskovice (JSDH) a zákonné odvody nebyly realizovány
- vodné, elektřina, plyn, mobilní služby
- drobný materiál pro úklid a provoz (čistící prostředky, tonery a jiné)
- pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku do 40 tis. Kč – prostředky na pořízení tohoto majetku byly poskytnuty z rozpočtů města a městského obvodu. Drobný dlouhodobý majetek je podrobně rozepsán v příloze č.5 Závěrečná Inventarizační zpráva 2023
- odstranění revizních závad na zabezpečovacím systému
- školení

Nečerpané finanční prostředky Mob 270 tis. Kč

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1 747 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1 569 tis. Kč představuje plnění na 89,79 %.

- mzdové odměny členů zastupitelstva včetně zákonných zdravotních a sociálních odvodů
- mobilní služby
- kancelářský papír, toner, stolní kalendáře
- 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
- příspěvky ze sociálního fondu

Nečerpané finanční prostředky 174 tis. Kč

Par. 6118 – volby prezidenta republiky

- mzdové a materiálové výdaje pro členy komise. Prostředky jsou součástí finančního vypořádání za rok 2023, kde v našem případě dochází k vrácení finančních prostředků ve výši 1 281,00 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 7 549 tis. Kč. Skutečné čerpání 3 883 tis. Kč představuje 51,43 %.

Mezi objemově největší položky na činnost místní správy patřily výdaje na:

- platy zaměstnanců, povinné pojistné na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění
- povinné pojistné zaměstnanců na úrazové pojištění
- nákup 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
 - náhrady mezd v době nemoci
 - příspěvky ze sociálního fondu
 - ostatní neinvestiční výdaje slouží jako rezerva na neplánované výdaje městského obvodu
- Nečerpané finanční prostředky 3 666 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

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 3 766 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 2023 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 – nenaplněn

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- geodetické zaměření lávky pro cyklisty
- audit bezpečnosti stavby – výstavba chodníku podél ul. Staroveská

Par. 3111 – Mateřské školy

- hrací prvky pro MŠ - hrazeno částečně z rozpočtu SMO a částečně z rozpočtu MOB

Par. 3113 - Základní školy

- nákup konvektomatu

Par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce

- architektonická studie – Stavební úpravy objektu na pozemku parc. č. 691

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

- výkup pozemků
- plocha na kontejnery

Par. 3742 – Chráněné části přírody

- úhrada pozastávky – projekt revitalizace Mlýnského náhonu dokončeno (5/23)

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

Par. 6171 – Činnost místní správy

- pořízení plánovacího rozhlasového systému

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 2023 poskytnuty příspěvky uvedené v tabulce ČERPÁNÍ. Zůstatek bankovního účtu pro evidenci fondu k 31. 12. 2023 činí 88 945,91 Kč.

ČERPÁNÍ

ZDROJE	v Kč
Zůstatek sociálního fondu z roku 2022	60 799,38
5 % objemu zúčtovaných mezd	190 077,40
úroky z vkladu na bankovním účtu	9,53
Zdroje celkem	250 886,31
ČERPÁNÍ	
Příspěvek na penzijní připojištění	68 970,00
Příspěvek na dovolenou	11 690,00
Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce	21 360,00
Příspěvek na flexi pasy	42 710,40
Příspěvek na stravné	17 210,00
Čerpání celkem	161 940,40

Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2023	88 945,91
---	------------------

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 2023 částky 191 217 248,36 Kč.

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	169 184 671,13
Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	169 184 671,13

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	22 032 377,23
Materiál na skladě	6 788,47
Odběratelé	83 652,92
Krátkodobé poskytnuté zálohy	79 083,60
Ostatní krátkodobé pohledávky	22 681,00
Základní běžný účet	21 740 258,24
Běžný účet sociálního fondu	88 945,91
Pokladna	10 967,00

Materiál na skladě eviduje stav pohonných hmot, odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v lednu 2024, krátkodobé poskytnuté evidují zálohy na energie, ostatní krátkodobé pohledávky evidují zálohy na služby k vyúčtování.

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	191 217 048,36
Jmění účetní jednotky	184 272 447,24
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	19 647 003,31
Oceňovací rozdíly při změně účetní metody	-37 510 062,93
Opravy minulých období	-2 647 122,97
Ostatní fondy	88 945,91
Výsledek hospodaření běžného účetního období	3 116 179,22
Výsledek hospodaření minulých účetních období	23 181 949,05

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. Opravy minulých období jsou podrobně rozepsány v příloze č.5 Závěrečná Inventarizační zpráva 2023. Ostatní fondy zachycují tvorbu a čerpání sociálního fondu. Výsledek hospodaření běžného účetního období obsahuje výsledek hospodaření za rok 2023. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období obsahuje nerozdělený zisk nebo neuhrazenou ztrátu minulých let – eviduje výsledky hospodaření za léta 2010–2022.

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	1 067 709,53
Dodavatelé	416 896,08
Krátkodobé přijaté zálohy	160 014,94
Zaměstnanci	290 709,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	6 000,00

Zúčtování s institucemi SP a ZP	135 261,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	27 994,00
Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	17 553,00
Výdaje příštích období	1 008,51
Dohadné účty pasivní	4500,00
Ostatní krátkodobé závazky	7 773,00

Na účtu dodavatelé jsou vedeny faktury splatné v lednu 2023. 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 2024.. Dohadné účty pasivní evidují nevyfakturované dodávky energií. Ostatní krátkodobé závazky evidují finanční prostředky na úhradu daně z přidané hodnoty za prosinec 2023, splatnost v lednu 2024 a předpis na odvod DPH za prosinec 2023.

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. 2023 – 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 31.12.2023, 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 31.12.2023. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 5 této závěrečné zprávy.

4.0 Hospodaření příspěvkové organizace

Městský obvod byl k 31.12.2023 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 2023 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, na výměnu 2 ks kotlů ve výši 228 tis. Kč, na nákup konvektomatu 337 tis. Kč a pořízení hracích prvků v zahradě MŠ ve výši 519 tis. Kč

Prostřednictvím rozpočtu městského obvodu byla ze státního rozpočtu poskytnuta dotace ve výši 1 292 tis. Kč. Celkové výdaje pro příspěvkovou organizaci byly za rok 2023 vyčísleny na 2 548 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	1317	1292	1292
Pořízení herních prvků	0	519	519
Ostatní drobné opravy a služby	11	124	122
Studie – přístavba a stavební úpravy ZŠ	500	0	0
Nákup konvektomatu	0	337	337
Výměna 2 ks kotlů	230	230	227
Poskytnuté prostředky na provedení veřejnoprávní kontroly pro ZŠ	25	25	12
Celkem	2 083	2 527	2 509

Dle schválených Zásad vztahů orgánů Městského obvodu Proskovice k příspěvkové organizaci předložila ředitelka Základní školy a Mateřské školy Ostrava – Proskovice dne 19. 2. 2024 na 32. schůzi rady městského obvodu účetní závěrku příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2023 – rozvahu, výkaz zisku a ztrát a povinné přílohy. Tento materiál byl radou schválen usnesením č. 454/RMOB-Pro/2226/32. Rada na této schůzi dále projednala předloženou zprávu o hospodaření příspěvkové organizace. Za rok 2023 vykazuje příspěvková organizace hospodářský výsledek ve výši 71 575,88 Kč.

Přehled aktiv a pasiv k rozvahovému dni 31. 12. 2023:

1. AKTIVA

A. STÁLÁ AKTIVA v Kč	24 000,00
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	24 000,00
B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč	3 536 098,54
Zásoby	88 650,20
Odběratelé	25 852,81
Krátkodobé poskytnuté zálohy	18 150,00
Náklady příštích období	58 279,53
Dohadné účty aktivní	887 422,28
Ostatní krátkodobé pohledávky	41 677,00
Základní běžný účet	2 244 376,90
Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	147 383,82
Pokladna	24 306,00

2. PASIVA

C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč	433 859,17
Jmění účetní jednotky	30 005,16
Fond odměn	80 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	162 381,82
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	72 648,62
Rezervní fond z ostatních titulů	17 247,69
Výsledek hospodaření běžného účetního období	71 575,88

D. CIZÍ ZDROJE v Kč	3 126 239,37
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 311 395,00
Dodavatelé	179 545,57
Krátkodobé přijaté zálohy	1 500,00
Zaměstnanci	883 581,00
Zúčtování s institucemi SP a ZP	478 468,00
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	92 436,00
Výnosy příštích období	129 797,80
Ostatní krátkodobé závazky	49 516,00

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2023 byla městským obvodem poskytnuta finanční podpora těmto subjektům a spolkům:

Název subjektu	Poskytnutá dotace v tis. Kč
Spolek Festival Poodří Františka Lýska – částečná úhrada nákladů spojených s konáním 18. ročníku „Festivalu Poodří Františka Lýska 2023“	44
Společnost přátel Poodří – částečná úhrada nákladů spojených s tiskem časopisu POODŘÍ v roce 2023	2
SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů – Gulášofest	20
SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů - zabezpečení dětských závodních týmů na soutěže v požárním sportu	46
TJ SOKOL Proskovice – na provozní činnost	49
Myslivecký spolek ODRA - krmivo pro zvěř, ochrana zvěře	10
Kreativní klub Proskovice, z. s. – na provozní činnost	10
Knihovna města Ostravy	6
Celkem poskytnuto	187

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2023 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 2023 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 2023

Příloha č. 9 – Návrh rozpočtového opatření – zapojení zůstatku

Příloha č.10 – Zápis z jednání finančního výboru