

Závěrečný účet městského obvodu Proskovice za rok 2022

Projednáno radou městského obvodu dne 29. 5. 2023, usnesením číslo 0194/RMOb-Pro/2226/14.

Projednáno finančním výborem dne 5. 6. 2023.

Schváleno zastupitelstvem městského obvodu dne 14. 6. 2023, usnesením číslo 0035/ZMOb-Pro/2226/4.

| Obsah závěrečného účtu: | strana |
|---|---------------|
| 1.0 Úvod, Základní údaje o rozpočtovém hospodaření MOB za rok 2022 | 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 2022 | 21 |
| 7.0 Tabulková část Přílohy 1–8 | 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 2022. 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. 12/2023.

1.0 Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2022

Rozpočtové hospodaření městského obvodu se řídilo v roce 2022 rozpočtem, který byl schválen usnesením zastupitelstva městského obvodu č. 0159/ZMOB-Pro/1822/19 ze dne 15. 12. 2021. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný ve výši 23 708 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 17 853 552,48 Kč

Financování

Do schváleného rozpočtu pro rok 2022 byl zapojen zůstatek z roku 2021 ve výši 7 333 tis. Kč na základě usnesení zastupitelstva městského obvodu č. 0177/ZMOB-Pro/1822/21 ze dne 8.6.2022. Snížení financování ve výši -12 tis. Kč bylo provedeno na základě usnesení města č.02083/ZM1822/35 ze dne 23.6.2022 a usnesení rady městského obvodu č. 1016/RMOB-Pro/1822/77 ze dne 18.7.2022. Celkem bylo zapojeno 7 321 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 28 957 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 26 rozpočtových opatření.

Po zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2021 do upraveného rozpočtu 2022 ve výši 7 321 tis. Kč je ukončeno hospodaření (skutečnost) městského obvodu za rok 2022 kladným zůstatkem ve výši 2 452 490,52Kč viz TAB č.1.

Skutečnost výdajů vykazuje zůstatek po konsolidaci celkem 15 401 061,96 Kč

Rozpočtové hospodaření s finančním vypořádáním skončilo kladným zůstatkem **2 452 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. 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| Daňové příjmy | 735 | 735 | 763 455,95 |
| Nedaňové příjmy | 1815 | 1817 | 2 241 003,12 |
| Neinv. přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu | 0 | 62 | 61 400,00 |
| Neinv. přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu | 602 | 602 | 602 000,00 |
| Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | 0 | 1 226 | 1 224 595,00 |
| Neinv. převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody – příjmy | 8 050 | 9 664 | 9 663 538,33 |
| Inv. převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody – příjmy | 9 561 | 4 407 | 3 182 285,08 |
| Převody rozpočtových účtů | 178 | 178 | 118 830 ,70 |
| Financování | 2 945 | 10 266 | 0 |
| Kapitálové příjmy | 0 | 0 | 115 275,00 |
| Příjmy celkem | 23 886 | 28 957 | 17 972 383,18 |
| | | | |
| Konsolidace příjmů | -178 | -178 | -118 830,70 |
| PŘÍJMY po konsolidaci | 23 708 | 28 779 | 17 853 552,48 |
| | | | |
| Běžné výdaje | 13 725 | 18 514 | 11 786 229,89 |
| Kapitálové výdaje | 10 161 | 10 443 | 3 766 401,92 |
| Výdaje celkem | 23 886 | 28 957 | 15 552 631,81 |
| | | | |
| Konsolidace výdajů | -178 | -178 | -151 569,85 |
| VÝDAJE po konsolidaci | 23 708 | 28 779 | 15 401 061,96 |
| | | | |
| SALDO (příjmů a výdajů po konsolidaci) | 0 | 0 | + 2 452 490,52 |

K 31.12.2022 činily zůstatky na běžných bankovních účtech u České spořitelny a České národní banky: 17 539 581,69 Kč a zůstatek pokladní hotovosti 11 971,00 Kč. Celkem: 17 551 552,69 Kč.

Rozbor a zůstatek **finančních prostředků** na účtech městského obvodu Proskovice ke dni 31. 12. 2022 vyjadřuje TAB č. 1A.

TAB č. 1A

| Rozbor zůstatku finančních prostředků | v tis. Kč |
|--|---------------|
| finanční prostředky celkem k 31.12.2022 | 17 552 |
| z toho: | |
| finanční vypořádání za rok 2022 | 302 |
| zapojeno do schváleného rozpočtu 2023 | 1 222 |
| bytové hospodářství zůstatek z let 2007-2022 | 5 163 |
| zůstatek z r. 2022 <i>k zapojení do upraveného rozpočtu 2023</i> | 10 865 |

Finanční vypořádání za rok 2022 ve výši 302 070,33 Kč bude součástí upraveného rozpočtu v roce 2023 samostatným rozpočtovým opatřením po schválení Zastupitelstvem města Ostravy.

Část finančních prostředků ze zůstatků ve výši 1 222 tis. Kč bylo zapojeno do schváleného rozpočtu na rok 2023. Část finančních prostředků ve výši 5 163 tis. Kč navrhujeme ponechat na běžném účtu pro použití bytového hospodářství. Finanční prostředky ve výši 10 865 tis. Kč navrhujeme zapojit do upraveného rozpočtu roku 2023 na krytí rozpočtových výdajů (viz návrh rozpočtového opatření č. 12/2023).

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 2022 objemu **5 007 729,07 Kč**. Upravený rozpočet příjmů byl čerpán na 112,74 %, viz tabulková část – Příloha č. 1.

I.

Daňových příjmů upraveného rozpočtu byly plněny na 103,87 %. 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 123,34 %:

Paragraf 2212 – Silnice

- položka 2324 – přeplatek zálohy za přeložku NNk

Paragraf 3113 – Základní školy

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

Paragraf 3412 – Sportovní zařízení v majetku

- položka 2131 - krátkodobý nájem hřiště

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 domě ul. Na Smyčce, ul. Buková
- položka 2324 - nenaplněna

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 skutečně spotřebovanou energii a odběr studené vody nebytových prostor v areálu požární nádrže za rok 2021

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 2022
- položka 2324 – přijatý přeplatek z vyúčtování studené vody za rok 2021

Paragraf 3639 – Komunální služby a územní rozvoj

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

Paragraf 5512 – Požární ochrana

- položka 2324 – zachycuje příjem z vyúčtování energií s dodavatelem médií za předešlá účetní období

Paragraf 6112 – Zastupitelé

- položka 2310 – příjem za prodej telefonu bývalé paní starostce

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 – převod pachtovného z MMO
- položka 2212 – sankční platby přijaté od jiných subjektů – smluvní pokuta
- položka 2324 – refundace platu zaměstnance v souvislosti s poskytnutím pracovního volna (akce pro děti a mládež), vratka složené zálohy na náklady konkursního řízení, vyúčtování energií

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)

III.

Přijaté TRANSFERY (DOTACE)

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

- položka 4111 – na volby do zastupitelstev ÚSC a prezidenta 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 a na výdaje jednotek SDH

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 8 591 tis. Kč

Rada města rozhodla dne 12.4.2022 č. usnesení 09168/RM1822/143 o snížení neinvestiční dotace pro rok 2022 o 16 072,00 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 91 68 tis. Kč
 - příjmy z rozdělení výnosu z hracích přístrojů – ÚZ 1355 311 tis. Kč
- tyto příjmy budou pokryty částkou 136,67 Kč v rámci finančního vypořádání

V průběhu roku byla poskytnuta dotace z rozpočtu města:

- na zabezpečení prevence kriminality k projektu Provoz víceúčelového hřiště otevřeného pro veřejnost – ÚZ 7402 88 tis. Kč
- účelová dotace z Fondu pro upevnění veř. pořádku pro JSDH – ÚZ 1020 93 tis. Kč
- finanční vypořádání 2021 ÚZ 6402 12 tis. Kč
- pořízení DDHM – ÚZ 6330” v rámci projektu “Multifunkční učebna pro přírodní vědy a technické řemeslné obory pro ZŠ Proskovice“ 500 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:

- Workout Pastviny
- Multifunkční učebna
- Revitalizace mlýnského náhonu

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

V.

Položka 8115 Financování představovala tyto položky:

- zapojení zůstatku z roku 2021 do schváleného rozpočtu 2022 tis. Kč
- ostatní drobné provozní výdaje

V průběhu roku došlo k zapojení další části zůstatku z roku 2021

VI.

Plnění rozpočtu kapitálových

Vlastní kapitálové příjmy byly realizovány z prodeje pozemku ve výši 115 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 2022 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 | 37 |
| Příjem z poplatku za užívání veřejného prostranství | 0 | 0 | 1 |
| Správní poplatky | 18 | 18 | 15 |
| Daň z nemovitých věcí | 680 | 680 | 710 |
| Příjmy z věcných břemen | 0 | 0 | 1 |
| Příjmy z pronájmu pozemků | 185 | 185 | 194 |
| Příjmy ze záloh na energie (byty, NP) | 428 | 428 | 368 |
| Příjmy z pronájmu bytů | 972 | 972 | 1100 |
| Přeplatky za energie | 32 | 34 | 73 |
| Příjmy z pronájmu NP | 146 | 146 | 139 |
| Pronájem hřobových míst | 45 | 45 | 54 |
| Prodej majetku | 0 | 0 | 1 |
| Služby-hlášení rozhlasem a kopírování | 5 | 5 | 3 |
| Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 0 | 0 | 293 |
| Příjmy z úroků (část) | 2 | 2 | 2 |
| Ostatní nedaňové příjmy (pekařství Marcela Slatinská) | 0 | 0 | 14 |
| Vlastní příjmy celkem | 2 550 | 2 552 | 3005 |

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 pokrytí + městu v tis. Kč |
|---|------------------------------|-----------------------------|--|---|--|
| Z všeobecné pokladní správy SR – pol. 4111 – (výdaj u par. 6115-volby do Sněmovny Parlamentu ČR) | 0 | 62 | 61 | 41 | -20 |
| v rámci souhrnného dotačního vztahu – pol. 4112 - na výkon státní správy (tento transfer ze SR , nepodléhá finančnímu vypořádání) | 602 | 602 | 602 | 602 | 0 |
| Transfer ze SR – pol. 4116 (program pro OP Výzkum, vývoj, vzdělávání, pro ZŠ a MŠ, šablony III) | 0 | 1626 | 1625 | 1625 | 0 |
| Transfery ze SR celkem | 602 | 2 290 | 2 288 | 2 268 | -20 |

Neinvestiční transfery na volby na volby do zastupitelstev ÚSC a prezidenta ČR podléhají finančnímu vypořádání a městský obvod bude vracet částku 20 077,00 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. 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 | 7982 | 8591 | 8591 | 8591 | 0 |
| na plavecký výcvik žáků | 68 | 68 | 68 | 55 | 13 |
| z Fondu pro upevnění veřejného pořádku JSDH | 0 | 94 | 93 | 93 | 0 |
| výtěžek z loterií a jiných podobných her | 0 | 311 | 311 | 311 | 0 |
| vybavení multifunkční učebny v budově MŠ | 0 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| Finanční vypořádání 2021 | 0 | 12 | 12 | 12 | 0 |
| prevence kriminality | 0 | 88 | 88 | 82 | 6 |
| Celkem | 8 050 | 9 664 | 9 663 | 9 644 | 19 |

Transfer na provoz městského obvodu není určen k finančnímu vypořádání. V roce 2022 Zastupitelstvo města schválilo rozpočtové opatření usnesení č. 01974/RM1822/33 ze dne 20.4.2022, kterým došlo ke zvýšení transferu o 625 tis. Kč

Rada města schválila rozpočtové opatření usnesení č. 09168/RM1822/143 ze dne 12.4.2022, 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 16 072,00 Kč.

Rada města schválila rozpočtové opatření usnesení č. 09741/RM1822/152, usnesení č. 00407/RM2226/8 v návaznosti na rozdělení výnosu daně z hazardních her ve výši 173 861,02 a 137 038,79 Kč, celkem 310 899,81 Kč. V rámci finančního vypořádání bude dokryt částkou 136,67 Kč.

Rada města usnesením č. 9741/RM822/152 ze dne 14.6.2022 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 82 450,00 Kč 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 2022 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 |
|--|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|--|
| Workout areál Pastviny | 613 | 613 | 613 | 613 | 0 |
| Multifunkční učebna | 0 | 2448 | 2448 | 2448 | 0 |
| Revitalizace Mlýnského náhonu | 121 | 121 | 121 | 121 | 0 |
| Ostatní investiční akce * | 8 827 | 1225 | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 9 561 | 4 407 | 3 182 | 3 182 | 0 |

* Schválený investiční transfer z rozpočtu SMO byl v závěru roku 2022 usnesením Zastupitelstva města Ostrava č.0061/ZM/2226/3 ze dne 7.12.2022 snížen o částku 7 284 tis. Kč, která představovala nerealizované projekty v roce 2022 a byla zařazena do návrhu rozpočtu 2023:

- PD k výstavbě chodníku ul. Staroveská směr Stará Ves
- Dokončení realizace přeložky NNK u příjezdové komunikace k HZ
- Realizace zpevněné plochy ul. Jarkovská
- PD opěrné zdi ul. Světlovská a její realizace
- PD stavební úpravy ZŠ
- PD pro montovanou halu
- Realizace projektu pumtrack
- Úhrada pozastávky – Revitalizace Mlýnského náhonu

1.4 Plnění rozpočtu běžných a kapitálových výdajů

Celkové výdaje (běžné i kapitálové) městského obvodu po konsolidaci dosáhly v roce 2022 hodnoty 15 401 061,96 a upravený rozpočet výdajů byl čerpán na 64,96 % - viz – tabulková část – Příloha č. 3, Příloha č. 4. Z toho běžné výdaje před konsolidací byly čerpány 11 534 660,04 Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 3 766 401,92 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 2022 – viz příjmová položka

Jejich čerpání představuje běžný provoz městského obvodu:

Par. 2212 – Silnice

- zimní údržba místních komunikací
- oprava obrubníku a chodníku ul. Staroveská
- PD dopravního značení-stanoviště sběrných nádob
- čištění místních komunikací
- oprava místních komunikací
- výměna svislého dopravního značení
- oprava šachtice chodník Světlovská
- předláždění chodníku ul. Staroveská
- nákup nádoby na zimní posyp 420 l

Nečerpané finanční prostředky 684 tis. Kč.

Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací

- údržba zeleně

Nečerpané finanční prostředky 31 tis. Kč.

Par. 3111 – Mateřské školy

- vybavení Multifunkční učebny
- poplatky operátorovi mobilních služeb za účelem hlášení poruch k přečerpávacímu zařízení
- pokládka dlažby

Nečerpané finanční prostředky 43 tis. Kč

Par. 3113 – Základní školy

- provedení následné veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace za rok 2021
- studie-Stavební úpravy a nástavba ZŠ Ostrava-Proskovice
- zpracování kategorizace prací (BOZP)
- příspěvek na provoz, na plavecký výcvik

Nečerpané prostředky 24 tis. Kč

Par. 3312 – Hudební činnost

- poskytnutí neinvestičního účelového transferu na spolufinancování výdajů 17. ročníku Festivalu Poodří Františka Lýska.

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. 3326 – Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. historických

- výmalba kapličky ul. Na Smyčce

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
- nákup dárkových poukázek pro nově narozené občanky Proskovic
- 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
- pohonné hmoty
- válcování fotbalového hřiště
- provoz chemického WC
- odborná technická kontrola dětského hřiště a sportoviště
- darovací smlouva – akce Svobodní x Ženatí

Nečerpané finanční prostředky 690 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
- Nečerpané finanční 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 nepřetržitě havarijní služby, roční kontrola plynového zařízení, běžná údržba
- výměna kotlů v domě s malometrážními byty
- výměna termoventilů

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, školení BOZP, PO, paušál za držení nepřetržitě 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 vyčerpán na 52,39 %.

Na běžném účtu tímto evidujeme nečerpanou částku z let 2007-2022 ve výši 5 163 098,22 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

- 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 2021 v nebyt. prostoru domu ul. Na Smyčce 317/5

Nečerpané finanční prostředky 22 tis. Kč

Par. 3632 – Pohřebnictví

- mzdové výdaje za údržbu místního hřbitova
- materiál na nátěr plotu
- ostatní drobný materiál
- vodné, elektřina
- vývoz odpadu, údržba zeleně, revize

Nečerpané finanční prostředky 79 tis. Kč

Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj

- energie v budově staré hasičárny

Nečerpané finanční prostředky 409 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 12 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 (díleňská skříň, žebřík)
- čištění části Mlýnské strouhy
- 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 429 tis. Kč

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 22 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
- vodné, elektřina, plyn, mobilní služby
- drobný materiál pro úklid a provoz v HZ čistící prostředky, tonery...)
- pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku do 40 tis. Kč – prostředky na pořízení tohoto majetku byly poskytnuty z rozpočtů města a městského obvodu. DDHM je podrobně rozepsán v příloze č.5 Závěrečná Inventarizační zpráva 2022
- školení
- opravy vnějších omítek staré HZ
Nečerpané finanční prostředky 258 tis. Kč

Par. 6112 – Zastupitelstva obcí

Běžné výdaje na činnost zastupitelstva byly v upraveném rozpočtu schváleny ve výši 1.922 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 1 680 tis. Kč představuje plnění na 87,42 %.

- 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
- příspěvky ze sociálního fondu
- odchodné starostka, místostarosta
Nečerpané finanční prostředky 114 tis. Kč

Par. 6115 – volby do zastupitelstev ÚSC

- mzdové a materiálové výdaje pro členy komise. Prostředky jsou součástí finančního vypořádání za rok 2022, kde v našem případě dochází k vrácení finančních prostředků ve výši 19 239,00 Kč.

Par. 6118 – volba prezidenta republiky

- nákup volební urny a materiálové výdaje pro členy komise. Prostředky jsou součástí finančního vypořádání za rok 2022, kde v našem případě dochází k vrácení finančních prostředků ve výši 838,00 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 6 337 tis. Kč. Skutečné čerpání 3 542 tis. Kč představuje 55,89 %.

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 vodojemu
 - 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 2 795 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 42 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 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 2022 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 – nenaplněn

Par. 6171 – Činnost místní správy – nenaplněn

Par. 3111 – Mateřské školy

- realizace projektu „Multifunkční učebna pro přírodní vědy a technické řemeslné obory pro ZŠ Proskovice“
- interaktivní tabule

Par. 3113 - Základní školy

- nákup 2 ks interaktivních dotykových displejů

Par. 3412 – Sportovní zařízení v majetku obce

- realizace projektu workout

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

- výkup pozemků
- znalecké posudky pro výkup pozemků

Par. 3742 – Chráněné části přírody

- nedokončený projekt revitalizace Mlýnského náhonu dokončeno (5/23)

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 2022 poskytnuty příspěvky uvedené v tabulce ČERPÁNÍ. Zůstatek bankovního účtu pro evidenci fondu k 31. 12. 2022 činí 60 799,38 Kč.

ČERPÁNÍ

| ZDROJE | v Kč |
|---|-------------------|
| Zůstatek sociálního fondu z roku 2021 | 28 054,74 |
| 5 % objemu zúčtovaných mezd | 151 569,85 |
| úroky z vkladu na bankovním účtu | 5,49 |
| Zdroje celkem | 179 630,08 |
| ČERPÁNÍ | |
| Příspěvek na penzijní připojištění | 51 460,00 |
| Příspěvek na dovolenou | 9 000,00 |
| Příspěvek na sportovní a kulturní a rehab. akce | 12 050,00 |
| Příspěvek na flexi pasy | 32 020,70 |
| Příspěvek na stravné | 14 300,00 |
| Čerpání celkem | 118 830,70 |

| | |
|---|------------------|
| Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2022 | 60 799,38 |
|---|------------------|

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 2022 částky 187 923 953,65 Kč.

1. AKTIVA

| | |
|--------------------------------------|-----------------------|
| A. STÁLÁ AKTIVA v Kč | 167 807 599,74 |
| Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek | 167 807 599,74 |

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 | 20 116 353,91 |
| Materiál na skladě | 3 082,41 |
| Odběratelé | 17 535,32 |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy | 86 200,00 |
| Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 0,00 |
| Dohadné účty | 2 397 184,19 |
| Základní běžný účet | 17 539 581,61 |
| Běžný účet sociálního fondu | 60 799,38 |
| Pokladna | 11 971,00 |

Materiál na skladě eviduje stav pohonných hmot, odběratelé evidují vydané faktury za služby, splatné v lednu 2022, krátkodobé poskytnuté zálohy na energie. Dohadné účty zachycují pohledávku vůči Ministerstvu pro místní rozvoj na úhradu projektu „Multifunkční učebna pro přírodní vědy a technické řemeslné obory pro ZŠ Proskovice.

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 | 184 455 245,77 |
| Jmenný účetní jednotky | 180 807 849,80 |
| Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 20 561 833,44 |
| Oceňovací rozdíly při změně účetní metody | -37 510 062,93 |
| Opravy minulých období | -2 647 122,97 |
| Ostatní fondy | 60 799,38 |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | 1 615 686,18 |

| | |
|---|---------------|
| Výsledek hospodaření minulých účetních období | 21 566 262,87 |
|---|---------------|

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 2022. Ostatní fondy zachycují tvorbu a čerpání sociálního fondu. Výsledek hospodaření běžného účetního období obsahuje výsledek hospodaření za rok 2022. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období obsahuje nerozdělený zisk nebo neuhrazenou ztrátu minulých let – eviduje výsledky hospodaření za léta 2010–2021.

| | |
|---|--------------|
| D. CIZÍ ZDROJE v Kč | 3 468 707,88 |
| Dodavatelé | 623 601,81 |
| Krátkodobé přijaté zálohy | 56 164,62 |
| Zaměstnanci | 271 196,00 |
| Jiné závazky vůči zaměstnancům | 5 330,00 |
| Zúčtování s institucemi SP a ZP | 137 858,00 |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 23 616,00 |
| Výdaje příštích období | 302 070,33 |
| Výnosy příštích období | 21 574,00 |
| Dohadné účty pasivní | 68 200,00 |
| Ostatní krátkodobé závazky | 1 959 097,12 |

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 2023. Výnosy příštích období evidují zaplacené nájemné v roce 2022, avšak na období 2023. Dohadné účty pasivní evidují nevyfakturované dodávky energií. Ostatní krátkodobé závazky evidují finanční prostředky na úhradu daně z přidané hodnoty za prosinec 2022, splatnost v lednu 2023 a předpis na odvod DPH za prosinec 2022.

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. 2022 – 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 31.12.2022, 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 31.12.2022. Závěrečná zpráva z inventarizace je Přílohou č. 5 této závěrečné zprávy.

4.0 Hospodaření příspěvkové organizace

Městský obvod byl k 31.12.2022 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 2022 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 2 ks interaktivních tabulí ve výši 218 tis. Kč

Prostřednictvím rozpočtu městského obvodu byla ze státního rozpočtu poskytnuta dotace ve výši 1 207 tis. Kč. Celkové výdaje pro příspěvkovou organizaci byly za rok 2022 vyčísleny na 2 507 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 | 1 156 | 1 159 | 1 145 |
| Městský obvod Proskovice – zřizovatel – pořízení interaktivních tabulí | 221 | 218 | 218 |
| Studie – přístavba a stavební úpravy ZŠ | 150 | 150 | 143 |
| Účelová dotace ze státního rozpočtu pro příspěvkovou organizaci ZŠ a MŠ | 0 | 1 207 | 1 207 |
| Poskytnuté prostředky na provedení veřejnoprávní kontrolu pro ZŠ | 15 | 15 | 12 |
| Celkem | 1 542 | 2 749 | 2 725 |

Dle schválených Zásad vztahů orgánů Městského obvodu Proskovice k příspěvkové organizaci předložila ředitelka Základní školy a Mateřské školy Ostrava – Proskovice dne 20. 2. 2023 na 8. schůzi rady městského obvodu účetní závěrku příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2022 – rozvahu, výkaz zisku a ztrát a povinné přílohy. Tento materiál byl radou schválen usnesením č. 0113/RMOB-Pro/2226/8. Rada na této schůzi dále projednala předloženou zprávu o hospodaření příspěvkové organizace. Za rok 2022 vykazuje příspěvková organizace hospodářský výsledek ve výši 8 445,97 Kč. Tento materiál byl schválen usnesením č. 0114/RMOB-Pro/2226/8.

Přehled aktiv a pasiv k rozvahovému dni 31. 12. 2022:

1. AKTIVA

| | |
|--------------------------------------|------------|
| A. STÁLÁ AKTIVA v Kč | 216 365,80 |
| Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek | 216 365,80 |

| | |
|---|--------------|
| B. OBĚŽNÁ AKTIVA v Kč | 3 317 476,06 |
| Zásoby | 97 588,64 |
| Odběratelé | 14 764,15 |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy | 0,00 |
| Náklady příštích období | 28 654,64 |
| Dohadné účty aktivní | 231 786,00 |
| Ostatní krátkodobé pohledávky | 84 581,00 |
| Základní běžný účet | 2 718 071,81 |
| Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb | 127 470,82 |
| Pokladna | 14 559,00 |

2. PASIVA

| | |
|--|------------|
| C. VLASTNÍ KAPITÁL v Kč | 572 194,15 |
| Jmění účetní jednotky | 222 370,96 |
| Fond odměn | 80 000,00 |
| Fond kulturních a sociálních potřeb | 146 126,82 |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 64 202,65 |
| Rezervní fond z ostatních titulů | 51 047,75 |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | 8 445,97 |

| | |
|---|--------------|
| D. CIZÍ ZDROJE v Kč | 2 961 647,71 |
| Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 1 206 395,00 |
| Dodavatelé | 127 968,19 |
| Krátkodobé přijaté zálohy | 31 401,00 |
| Zaměstnanci | 870 871,00 |
| Zúčtování s institucemi SP a ZP | 466 845,00 |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 86 543,00 |
| Výnosy příštích období | 124 621,52 |
| Ostatní krátkodobé závazky | 47 003,00 |

5.0 Neinvestiční transfery poskytnuté jiným subjektům

V průběhu roku 2022 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 17. ročník „Festivalu Poodří Františka Lýska 2022“ | 44 |
| Společnost přátel Poodří – částečná úhrada nákladů spojených s tiskem časopisu POODŘÍ v roce 2022 | 2 |
| SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů – věcné ceny pro 2. ročník TFA | 8 |
| TJ SOKOL Proskovice – na provozní činnost | 49 |
| Kreativní klub Proskovice, z. s. – na provozní činnost | 8 |
| Knihovna města Ostravy | 6 |
| Celkem poskytnuto | 117 |

6.0 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městského obvodu

Hospodaření městského obvodu Proskovice za rok 2022 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 2022 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 za rok 2022

Příloha č. 9 – Návrh rozpočtového opatření – zapojení zůstatku