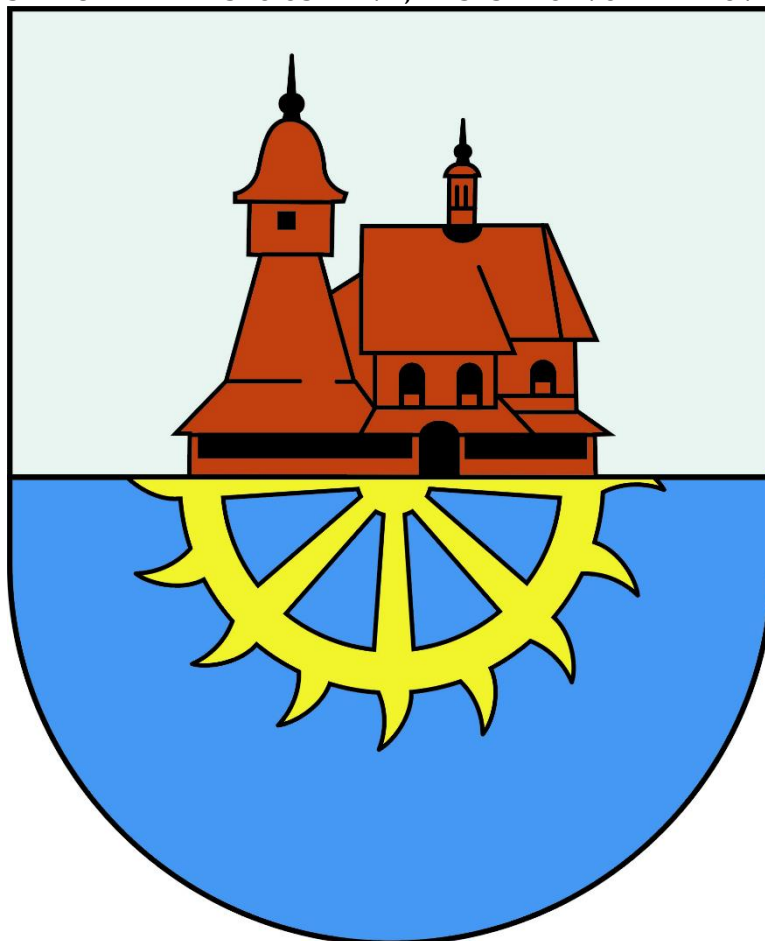




Návrh závěrečného účtu

**statutárního města Ostrava
městského obvodu Hrabová
ZA ROK 2019**

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00845451
název	Statutární město Ostrava – městský obvod Hrabová
ulice, č.p.	Bažanova 174/4
obec	Ostrava
PSČ	720 00

Obsah závěrečného účtu

1. Základní údaje o rozpočtovém hospodaření za rok 2019	2
2. Plnění rozpočtu	4
3. Plnění příjmů rozpočtu	5
4. Plnění výdajů rozpočtu	10
5. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)	26
6. Majetek	26
6.1. Hospodaření s majetkem	26
6.2. Inventarizace majetku a závazků	28
7. Peněžní fondy – informativně	28
8. Hospodaření příspěvkových organizací	29
8.1. Základní škola	29
8.2. Mateřská škola	30
9. Vyúčtování finančních vztahů	31
9.1. Poskytnuté transfery	33
9.2. Přijaté transfery	35
9.3. Celkové vyúčtování finančních vztahů	35
10. Stavy a obraty na bankovních účtech	35
11. Ostatní doplňující údaje	36
11.1. Hospodaření s bytovým a nebytovým fondem	37
12. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření	39
Seznam tabulek	
Seznam příloh	

1. Základní údaje o rozpočtovém hospodaření za rok 2019

Rozpočet městského obvodu Hrabová na rok 2019 byl schválen na 2. zasedání Zastupitelstva městského obvodu Hrabová dne 17.12.2018 pod bodem usnesení č. 2/24.), jako schodkový, se zapojením financování ve výši 26 164 tis. Kč v následujícím členění:

- příjmy celkem po konsolidaci	57 419 tis. Kč
- financování	26 164 tis. Kč
Celkové zdroje	83 583 tis. Kč
- běžné výdaje po konsolidaci	38 903 tis. Kč
- kapitálové výdaje	44 680 tis. Kč
Celkové výdaje	83 583 tis. Kč

Dne 25.2.2019, usnesením č. 3/39.) schválilo Zastupitelstvo městského obvodu Hrabová opravu schváleného rozpočtu statutárního města Ostrava, městského obvodu Hrabová na rok 2019.

Důvodem této opravy byla skutečnost, že Zákon o státním rozpočtu na rok 2019 byl schválen Poslaneckou sněmovnou Parlamentu České republiky dne 19.12.2018, tedy až po schválení rozpočtu statutárního města Ostrava na rok 2019, který byl schválen dne 12.12.2019. Na základě schváleného rozpočtu statutárního města Ostrava byl do rozpočtu městského obvodu Hrabová zakomponován příspěvek na výkon státní správy v celkové výši 1 871 tis. Kč.

Teprve poté obdržel odbor financí a rozpočtu Magistrátu města Ostravy od Krajského úřadu Moravskoslezského kraje schválenou výši příspěvku na výkon státní správy, a to v nižší částce než bylo předpokládáno a rozpočtováno. Důvodem bylo, že k vládnímu návrhu zákona o státním rozpočtu byl předložen pozměňovací návrh a nebylo tedy možné při přípravě rozpočtu předjímat, který z návrhů na stanovení výše příspěvku na výkon státní správy jednotlivým obcím bude schválen.

Jelikož došlo ke snížení celkového objemu poskytnutých finančních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu statutárnímu městu Ostrava, došlo ke snížení tohoto příspěvku také u městského obvodu Hrabová, a to o **78 tis. Kč**.

Oprava schváleného rozpočtu:

- příjmy celkem po konsolidaci	57 341 tis. Kč
- financování	26 164 tis. Kč
Celkové zdroje	83 505 tis. Kč

- běžné výdaje po konsolidaci	38 825 tis. Kč
- kapitálové výdaje	44 680 tis. Kč
Celkové výdaje	83 505 tis. Kč

Hospodaření městského obvodu Hrabová probíhalo podle řádně schváleného rozpočtu, který byl v průběhu roku upravován na základě rozpočtových opatření. Celkem bylo v průběhu roku 2019 provedeno 19 rozpočtových opatření.

Závěrečný účet se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření je předkládán v souladu se zákonem o obcích, obecně závaznou vyhláškou statutárního města Ostravy č. 14/2013 Statut města Ostravy v úplném znění a dle ustanovení § 17 zákona č. 250/2000 Sb, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.

Návrh závěrečného účtu byl projednán:

Finančním výborem dne 2.6.2020

Radou městského obvodu Hrabová dne 3.6.2020, usnesením č. 39/913).

Celoroční hospodaření a závěrečný účet za rok 2019, včetně zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019, byly schváleny Zastupitelstvem městského obvodu Hrabová dne xxx, usnesením č. xxxx.) a zároveň byl vysloven souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

Zpracovala: Ing. Jana Ziobrová

2. Plnění rozpočtu

Tabulka č. 1: plnění rozpočtu za rok 2019 (v Kč)

<i>název</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>rozpočtová opatření</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>plnění k 31.12.2019</i>	<i>% plnění</i>
Třída 1 Daňové příjmy	13 664 000,00	*	13 664 000,00	14 632 693,73	107,09%
Třída 2 Nedaňové příjmy	12 690 000,00	367 000,00	13 057 000,00	12 601 734,41	96,51%
Třída 3 Kapitálové příjmy	0,00	91 000,00	91 000,00	90 650,00	99,62%
Třída 4 Přijaté transfery	31 723 000,00	1 389 000,00	33 112 000,00	68 207 501,74	205,99%
Příjmy celkem (třída 1+2+3+4)	58 077 000,00	1 847 000,00	59 924 000,00	95 532 579,88	159,42%
<i>konsolidace příjmů</i>	<i>736 000,00</i>	<i>*</i>	<i>736 000,00</i>	<i>35 803 484,40</i>	
Příjmy celkem po konsolidaci	57 341 000,00	*	59 188 000,00	59 729 095,48	100,91%
Třída 5 Běžné výdaje	39 561 000,00	30 800 000,00	70 361 000,00	76 075 305,72	108,12%
Třída 6 Kapitálové výdaje	44 680 000,00	-3 471 000,00	41 209 000,00	3 192 548,90	7,75%
Výdaje celkem (třída 5+6)	84 241 000,00	27 329 000,00	111 570 000,00	79 267 854,62	71,05%
<i>konsolidace výdajů</i>	<i>736 000,00</i>	<i>*</i>	<i>736 000,00</i>	<i>35 803 484,40</i>	
Výdaje celkem po konsolidaci	83 505 000,00	*	110 834 000,00	43 464 370,22	39,22%

V dalším textu bude vykazován pouze stav příjmů a výdajů po konsolidaci pro objektivní posouzení hospodaření městského obvodu. Konsolidace představuje výdaje a příjmy rozpočtu v rámci peněžních převodů mezi vlastními účty městského obvodu.

Ve výše uvedené tabulce jsou konsolidační položky v součtu třídy 4 přijaté transfery a v součtu třídy 5 běžné výdaje.

3. Plnění příjmů rozpočtu

Celkové příjmy městského obvodu Hrabová byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2019 ve výši **57 341 000,00 Kč**. Příjmy byly naplněny na **100,91%** (ve vztahu k upravenému rozpočtu) tj. na **59 729 095,48 Kč**.

Příjmy jsou děleny dle druhového třídění rozpočtové skladby na daňové příjmy, nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery.

Tabulka č. 2: příjmy celkem v Kč

<i>název</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost</i>
Daňové příjmy	13 664 000,00	13 664 000,00	14 632 693,73
Nedaňové příjmy	12 690 000,00	13 057 000,00	12 601 734,41
Kapitálové příjmy	0,00	91 000,00	90 650,00
Přijaté transfery	30 987 000,00	32 376 000,00	32 404 017,34
Příjmy celkem po konsolidaci	57 341 000,00	59 188 000,00	59 729 095,48

Daňové příjmy – třída 1

V roce 2019 dosáhly daňové příjmy výše **14 632 693,73 Kč**, což představovalo 107,09 % upraveného rozpočtu. **Plnění daňových příjmů bylo o 831.051,56 Kč vyšší než v roce 2018. Důvodem bylo vyšší plnění na položce daň z nemovitých věcí.**

Výběr daňových příjmů je uskutečněn na základě zákonných předpisů a OZV města Ostravy. Největší objem daňových příjmů představuje daň z nemovitých věcí. Další objemově významnými položkami daňových příjmů jsou příjmy úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geologické práce a správní poplatky vybírané v rámci stavebního řízení, za vydání loveckých a rybářských lístků, vidimaci a legalizaci, výpisy Czech point.

Dále mezi daňové příjmy řadíme místní poplatek ze psů a poplatek za užívání veřejného prostranství.

Tabulka č. 3: plnění daňových příjmů (v Kč)

<i>druh příjmu</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost</i>
Místní poplatky z vybraných činností a služeb	199 000,00	199 000,00	145 516,00
Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	165 000,00	165 000,00	212 975,21
Správní poplatky	300 000,00	300 000,00	273 950,00
Daně z majetku	13 000 000,00	13 000 000,00	14 000 252,52
Celkem daňové příjmy	13 664 000,00	13 664 000,00	14 632 693,73

Nedaňové příjmy – třída 2

Nedaňové příjmy dosáhly v roce 2019 výše **12 601 734,41 Kč**, což je plnění na 96,51 %. Nižší plnění nedaňových příjmů oproti roku 2018 je způsobeno především tím, že v roce 2018 proběhlo vyúčtování projektu „Náklady na ozdravné pobyty pro žáky 1. stupně ZŠ včetně úhrady pobytu pedagogických pracovníků“ (jednalo se o částku celkem 401.775,-Kč). V loňském roce se žádný ozdravný pobyt nekonal, resp. nekonal se ozdravný pobyt, kde by musel městský obvod účtovat o nákladech takového projektu.

Tabulka č. 4: plnění nedaňových příjmů (v Kč)

<i>druh příjmu</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost</i>
Příjmy z vlastní činnosti (pol. 2111 - pol. 2119)	4 467 000,00	4 467 000,00	4 365 244,91
Příjmy z pronájmu majetku (pol. 2131 - pol. 2139)	8 133 000,00	8 439 000,00	8 043 416,80
Výnosy z finančního majetku (pol. 2141 - pol. 2143)	4 000,00	4 000,00	4 929,44
Přijaté sankční platby (pol. 2212)	70 000,00	70 000,00	70 566,70
Přij.vratky transf.a ost.příjmy z fin.vyp. (pol. 2229)	0,00	61 000,00	59 576,16
Ostatní nedaňové příjmy (pol. 2322 - pol. 2328)	16 000,00	16 000,00	58 000,40
Celkem nedaňové příjmy	12 690 000,00	13 057 000,00	12 601 734,41

pol. 2111 - *příjmy z poskytování služeb a výrobků*: příjmy z prodeje vstupenek, dobrovolné vstupné a účastnické poplatky na akce pořádané ÚMOB a komisemi zřízenými radou městského obvodu, příjmy z pronájmu hrobových míst a pronájmu míst v kolumbáriu, příjmy za služby spojené s pronájmem bytů a nebytových prostor, uhrazené dlužné nájemné, příjmy z placené inzerce, prodeje publikací Hrabová v čase první světové války, refakturace nákladů za sekání trávy a keřů u prodejny „Hruška“, příjem z moštování a štěpkování;

pol. 2112 – *příjmy z prodeje zboží*: příjmy z prodeje krycích desek kolumbária;

pol. 2119 – *ostatní příjmy z vlastní činnosti*: příjmy z věcných břemen;

pol. 2131 – *příjmy z pronájmu pozemků*: pronájem pozemků na základě uzavřených nájemních smluv;

pol. 2132 – *příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí*: pronájem bytů a nebytových prostor (včetně tělocvičen v základní škole, sálu hasičské zbrojnice a zasedací místnosti v budově ÚMOB) na základě uzavřených nájemních smluv;

pol. 2139 – *ostatní příjmy z pronájmu majetku*: pronájem směrových tabulí v rámci informačního systému MOB Hrabová na základě uzavřených smluv;

pol. 2141 – *příjmy z úroků*: úroky z bankovních účtů;

pol. 2212 – *sankční platby přijaté od jiných subjektů*: pokuty uložené v rámci přestupkového řízení, poplatky z prodlení;

pol. 2229 – *ostatní přijaté vratky transferů*: vrátka části průtokové dotace poskytnuté MŠ a ZŠ "Poskytování bezplatné stravy dětem ohrožených chudobou ve školách";

pol. 2322 – *přijaté pojistné náhrady*: plnění pojistných událostí;

pol. 2324 – *přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady*: vyúčtování spotřeby elektrické energie za období roku 2018, vyúčtování předplatného tisku, reklamace poštovních služeb, úhrada soudních poplatků z nájmu bytů, náklady exekučního řízení;

pol. 2328 – *neidentifikované příjmy*.

Kapitálové příjmy – třída 3

Kapitálové příjmy dosáhly v roce 2019 výše **90 650,00 Kč**, což je plnění na 99,62 % a jedná se o příjem z prodeje pozemků parc. č. 2622/31 o výměře 215 m² a 2622/32 o výměře 44 m² po odvodu 50% z prodeje pozemků MMO.

Tabulka č. 5: plnění kapitálových příjmů (v Kč)

<i>druh příjmu</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost</i>
Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	0,00	91 000,00	90 650,00
Celkem kapitálové příjmy	0,00	91 000,00	90 650,00

Přijaté dotace – třída 4

Městský obvod Hrabová přijal v roce 2019 ze státního rozpočtu a z rozpočtu statutárního města Ostrava transfery v celkové výši **32 404 017,34 Kč**, což představuje plnění na 99,91% upraveného rozpočtu.

*Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy SR (pol. 4111) ve výši **118 940,00 Kč**:*

116 000,00 Kč	Ministerstvo financí ČR	Volby do Evropského parlamentu
2 940,00 Kč	Ministerstvo financí ČR	Příprava sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021

*Souhrnný dotační vztah (pol. 4112) ve výši **1 996 000,00 Kč**:*

1 996 000,- Kč	neinvestiční neúčelová dotace z rozpočtu SMO na výkon státní správy a výkon veřejného opatrovnictví
----------------	---

*Neinvestiční přijaté transfery ze SR (pol. 4116) ve výši **4 021 846,00 Kč**:*

1 300 032,00 Kč	Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR	Dotace na výkon sociálně právní ochrany dětí
312 351,00 Kč	Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR	Dotace z úřadu práce na základě uzavřené smlouvy
248 000,00 Kč	Ministerstvo práce a sociálních věcí	Dotace na výkon sociální práce
2 158 663,00 Kč	Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy	Průtoková dotace MŠ a ZŠ – rovný přístup ke kvalitnímu vzdělávání v rámci operačního programu Výzkum a vývoj
2 800,00 Kč	Ministerstvo vnitra	Dotace na "výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí v roce 2019"

*Neinvestiční přijaté dotace od krajů (pol. 4122) v celkové výši **127 663,20 Kč**:*

57 576,96 Kč Průtoková dotace ZŠ Paskovská na projekt "Poskytování bezplatné stravy dětem ohroženým chudobou ve školách"

70 086,24 Kč Průtoková dotace MŠ "Klubičko" na projekt "Poskytování bezplatné stravy dětem ohroženým chudobou ve školách"

*Neinvestiční dotace z rozpočtu SMO (pol. 4137) v celkové výši **24 048 768,14 Kč**:*

22 768 000,00 Kč neúčelová neinvestiční dotace z rozpočtu SMO

1 152 620,56 Kč neinvestiční účelová dotace z Fondu životního prostředí SMO-realizace

"Obnova zeleně Šídlovec, Ostrava - Hrabová - I. etapa

78 000,00 Kč neinvestiční účelová dotace z rozpočtu SMO na plavecký výcvik žáků ZŠ

32 500,00 Kč neinvestiční neúčelová dotace – "Ostravská stavba roku 2018"

16 830,00 Kč kompenzace prominutých úplat za vzdělávání v MŠ

817,58 Kč výnos daně z hazardních her

*Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně (z rozpočtu SMO) (pol. 4137) v celkové výši **1 690 800,00 Kč**:*

484 800,00 Kč Investiční neúčelová dotace z rozpočtu SMO

1 176 000,00 Kč Investiční neúčelová dotace z rozpočtu SMO

30 000,00 Kč Investiční účelová dotace z rozpočtu SMO - cyklobox

V součtu třídy 4 přijaté transfery je započítána také položka 4132, která se týká převodu peněžních prostředků z depozitního účtu na Postkonto. Na konci roku 2019 byla *skutečnost* na této položce **400 000,00 Kč**.

Tabulka č. 6: plnění přijatých transferů (v Kč)

<i>položka</i>	<i>název</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost</i>
4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy SR	0,00	119 000,00	118 940,00
4112	Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu	1 996 000,00	1 996 000,00	1 996 000,00
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	60 000,00	4 000 000,00	4 021 846,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00	129 000,00	127 663,20
4132	Převody s ostatních vlastních fondů	0,00	0,00	400 000,00
4137	Převody mezi statutárními městy a jejich městskými obvody	28 931 000,00	26 132 000,00	25 739 568,14
Neinvestiční a investiční přijaté transfery celkem		30 987 000,00	32 376 000,00	32 404 017,34

Pro úplnost uvádím, že obsahem třídy 4 - přijaté transfery jsou také konsolidační položky 4134 a 4138.

Položka 4138 se nerozpočtuje, tzn. není tvořen rozpočet. Na této položce je zachycen převod peněžních prostředků z bytové pokladny do hlavní pokladny. Na konci roku byla *skutečnost* na této položce **711 000,00 Kč**.

Položka 4134 je rozpočtována, protože na této položce se mimo jiné účtuje příjem finančních prostředků z výdajového účtu na tvorbu sociálního fondu a dále převody mezi rozpočtovými účty a pokladnami. Na konci roku byla *skutečnost* na této položce **35 092 484,40 Kč**.

4. Plnění výdajů rozpočtu

Rozpočet výdajů na rok 2019 byl schválen v celkové výši **83 505 000,00 Kč**, z toho běžné výdaje 38 825 000,00 Kč a kapitálové výdaje 44 680 000,00 Kč.

Upravený rozpočet k 31. 12. 2019 dosáhl výše **110 834 000,00 Kč**, přičemž skutečné plnění výdajů dosáhlo **43 464 370,22 Kč**, z toho běžné výdaje výše 40 271 821,32 Kč a kapitálové výdaje výše 3 192 548,90 Kč, což je plnění 39,22% k upravenému rozpočtu. Některé z plánovaných investičních akcí nebyly v roce 2019 uskutečněny, jako např. výstavba nové mateřské školy, stavební úpravy základní školy za účelem rozšíření školní družiny, rozšíření hřbitova, realizace akce rozšíření parkoviště u základní školy.

Část těchto prostředků byla zapojena pol. 8115 – financování, do schváleného rozpočtu na rok 2020.

Tabulka č. 7: plnění běžných výdajů dle druhového členění rozpočtové skladby (položky) (v Kč)

<i>položka</i>	<i>název</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost</i>
5011	Platy zaměstnanců v prac. poměru	8 468 000,00	9 474 000,00	8 283 941,00
5021	Ostatní osobní výdaje	620 000,00	887 000,00	709 187,00
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 375 000,00	1 323 000,00	1 267 818,00
5031	Povinné pojistné na soc. zabezpečení a přísp.na st. politiku zaměstnanosti	2 345 000,00	2 680 000,00	2 353 941,25
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	896 000,00	1 022 000,00	898 734,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	40 000,00	40 000,00	36 448,18
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	10 000,00	8 000,00	7 522,00
5123	Podlimitní technické zhodnocení	20 000,00	32 000,00	31 271,97
5131	Potraviny	14 000,00	14 000,00	6 886,81
5132	Ochranné pomůcky	25 000,00	40 000,00	30 309,70
5133	Léky a zdravotnický materiál	3 000,00	3 000,00	443,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	32 000,00	60 000,00	43 752,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	394 000,00	473 000,00	251 471,20
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	365 000,00	365 000,00	253 677,62
5151	Studená voda	1 562 000,00	1 423 000,00	1 362 994,30
5152	Teplo	1 512 000,00	1 514 000,00	1 362 355,69

5153	Plyn	605 000,00	622 000,00	569 582,33
5154	Elektrická energie	410 000,00	410 000,00	363 585,64
5156	Pohonné hmoty a maziva	50 000,00	50 000,00	44 649,30
5161	Poštovní služby	120 000,00	140 000,00	92 614,00
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	75 000,00	93 000,00	82 310,51
5163	Služby peněžních ústavů	241 000,00	267 000,00	252 195,12
5164	Nájemné	17 000,00	13 000,00	10 579,36
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	115 000,00	127 000,00	77 210,00
5167	Služby školení a vzdělávání	115 000,00	189 000,00	131 965,00
5168	Zprac.dat a služby souvis. s informacemi	10 000,00	14 000,00	12 980,36
5169	Nákup ostatních služeb	6 801 000,00	8 663 000,00	6 173 298,36
5171	Opravy udržování	4 787 000,00	5 301 000,00	4 221 964,76
5172	Programové vybavení	26 000,00	33 000,00	6 388,50
5173	Cestovné	36 000,00	39 000,00	20 830,00
5175	Pohoštění	91 000,00	114 000,00	85 500,00
5176	Účastnické poplatky na konference	5 000,00	5 000,00	1 500,00
5178	Nájemné za nájem s právem koupě	37 000,00	37 000,00	25 515,32
5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny	1 000,00	1 000,00	0,00
5191	Zaplacené sankce	1 000,00	1 000,00	0,00
5192	Poskytnuté náhrady	0,00	1 000,00	800,00
5194	Věcné dary	33 000,00	40 000,00	33 056,00
5221	Neinv. transfery obecně prospěšným společnostem	15 000,00	20 000,00	20 000,00
5222	Neinvestiční transfery spolkům	412 000,00	483 000,00	480 422,00
5223	Neinv. transfery církvím a nábož. společnostem	5 000,00	8 000,00	7 038,00
5229	Ost. neinv.transf.nezisk.a podob. organizacím	30 000,00	30 000,00	30 000,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	5 129 000,00	5 429 000,00	5 428 589,00
5336	Neinv. transf. zřízeným příspěvkovým organizacím		2 293 000,00	2 286 326,20
5342	Převody FKSP a soc. fondu obcí a krajů *(K)	736 000,00	736 000,00	505 484,40
5343	Převody na účty nemající povahu veřejných rozpočtů	0,00	0,00	400 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům *(K)	0,00	0,00	34 149 000,00
5347	Převody mezi statut.městy a jejich městskými obvody	0,00	517 000,00	515 323,83
5348	Převody do vlastní pokladny *(K)	0,00	0,00	1 149 000,00
5361	Nákup kolků	5 000,00	5 000,00	2 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	112 000,00	102 000,00	66 229,00

5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům (úroky z prodlení za dodatečná daňová přiznání)	0,00	1 000,00	37,00
5366	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	0,00	61 000,00	59 576,16
5424	Náhrady mezd v době nemoci	36 000,00	94 000,00	86 828,00
5492	Dary obyvatelstvu	201 000,00	256 000,00	238 100,00
5493	Účelové neinv.transfery fyz.osobám	0,00	50 000,00	50 000,00
5499	Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	736 000,00	733 000,00	515 390,53
5901	Nespecifikované rezervy	0,00	23 015 000,00	0,00
5903	Rezerva na krizová opatření	57 000,00	57 000,00	0,00
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	830 000,00	953 000,00	978 683,32
	Běžné výdaje CELKEM	38 825 000,00	69 625 000,00	40 271 821,32

*(K) v konečném součtu CELKEM nezapočítány konsolidační položky

Tabulka č. 8: plnění kapitálových výdajů dle druhového členění rozpočtové skladby (položky) (v Kč)

<i>položka</i>	<i>název</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost</i>
6121	Budovy, haly a stavby	43 980 000,00	39 845 000,00	2 339 355,90
6122	Stroje, přístroje a zařízení	0,00	316 000,00	315 193,00
6123	Dopravní prostředky	200 000,00	0,00	0,00
6130	Pozemky	500 000,00	448 000,00	288 000,00
6322	Investiční transfery spolkům	0,00	600 000,00	250 000,00
	Kapitálové výdaje CELKEM	44 680 000,00	41 209 000,00	3 192 548,90

Tabulka č. 9: plnění běžných výdajů dle odvětvového třídění (paragrafy) (v Kč)

<i>odvětví výdaje</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost</i>
22/Doprava	1 334 000,00	1 711 000,00	1 252 100,94
31/Vzdělávání a školské služby	5 210 000,00	7 803 000,00	7 759 617,20
33/Kultura, církev a sdělovací prostředky	861 000,00	886 000,00	808 066,00
34/Tělovýchova a zájmová činnost	753 000,00	717 000,00	596 881,80
35/Zdravotnictví	15 000,00	20 000,00	20 000,00
36/Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	10 048 000,00	10 833 000,00	9 617 208,24
37/Ochrana životního prostředí	6 420 000,00	7 611 000,00	5 321 282,07
39/Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	460 000,00	542 000,00	528 413,00
43/Sociální služby	1 812 000,00	2 729 000,00	1 803 591,31

52/Civilní připravenost na krizové stavy	57 000,00	57 000,00	0,00
55/Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	337 000,00	385 000,00	326 626,60
61/Státní moc, státní správa, územní samospráva, politické strany	11 204 000,00	12 424 000,00	10 994 629,05
63/Finanční operace	314 000,00	831 000,00	1 183 828,95
64/Ostatní činnosti	0,00	23 076 000,00	59 576,16
Celkem běžné výdaje	38 825 000,00	69 625 000,00	40 271 821,32

Tabulka č. 10: plnění kapitálových výdajů dle odvětvového třídění (paragrafy) (v Kč)

<i>odvětví výdaje</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost</i>
22/Doprava	1 765 000,00	1 735 000,00	252 622,09
31/Vzdělávání a školské služby	39 285 000,00	34 920 000,00	965 928,24
34/Tělovýchova a zájmová činnost	0,00	600 000,00	250 000,00
36/Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	770 000,00	978 000,00	724 355,57
37/Ochrana životního prostředí	0,00	316 000,00	315 193,00
61/Státní moc, státní správa, územní samospráva, politické strany	2 860 000,00	2 660 000,00	684 450,00
Celkem kapitálové výdaje	44 680 000,00	41 209 000,00	3 192 548,90

Tabulka č. 11: plnění kapitálových výdajů dle realizovaných akcí

kapitálové výdaje na § 2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	částka
studie "Cyklostezka ul. Pod Břehy-MAKRO"	42 350,00
přechod pro chodce u AZ Beta	210 272,09
celkem	252 622,09
kapitálové výdaje na § 3111 Mateřské školy	
administrace výběrového řízení, zahájení veřejné zakázky "Zhotovitel Mateřské školy"	84 700,00
inženýrská činnosti, funkce koordinátora akce: "Výstavba mateřské školy, Ostrava - Hrabová"	90 750,00
zahájení a ukončení veřejné zakázky výběr koordinátora BOZP "Novostavba MŠ Hrabová"	59 290,00
zahájení a ukončení veřejné zakázky výběr technického dozoru "Novostavba MŠ Hrabová"	72 600,00
projektová dokumentace "Výstavba mateřské školy, Ostrava - Hrabová"	508 200,00
celkem	815 540,00
kapitálové výdaje na § 3113 Základní školy	částka
zahájení a ukončení veřejné zakázky na stavební práce "Stavební úpravy ZŠ Paskovská-rozšíření družiny"	108 900,00
dodávka a montáž cykloboxů	41 488,24
celkem	150 388,24

kapitálové výdaje na § 3419 Ostatní tělovýchovná činnost	
investiční transfer TJ Sokol Hrabová na rekonstrukci sociálního zařízení (1.část investiční dotace na základě uzavřené veřejnoprávní smlouvy)	250 000,00
celkem	250 000,00
kapitálové výdaje na § 3612 Bytové hospodářství	částka
realizace etážového topení V. Huga 12	85 003,07
realizace etážového topení V. Huga 9	115 402,50
celkem	200 405,57
kapitálové výdaje na § 3632 Pohřebnictví	
rozšíření hřbitova-výkon inženýrské činnosti	18 150,00
projektová dokumentace-rozšíření hřbitova, Ostrava-Hrabová I. etapa	217 800,00
celkem	235 950,00
kapitálové výdaje na § 3639 Komunální služby a územní rozvoj	
výkup pozemků parc.č. 902/9 a 2550/4	288 000,00
celkem	288 000,00
kapitálové výdaje na § 3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	
kupní smlouva "štěpkovač" SDO Technika	264 990,00
motorový vysavač listí A300	50 203,00
celkem	315 193,00
kapitálové výdaje na § 6171 Činnost místní správy	
připojení odběrného místa pro akci "Přístavba ÚMOB pro kulturní účely"	25 000,00
vyhotovení projektové dokumentace na akci "Přístavba ÚMOB pro Kulturní účely, Ostrava - Hrabová"	659 450,00
celkem	684 450,00

kapitálové výdaje celkem

3 192 548,90

Dále je uvedena věcná náplň paragrafů rozpočtové skladby a jejich plnění.

skutečnost

2212 Silnice

Kč 1 213 251,44

Výdaje na zimní údržbu včetně čištění komunikací a chodníků po zimní údržbě, opravy místních komunikací, včetně údržby a pořízení nových dopravních značek, pravidelná kontrola ORL v objektu parkoviště Šrobárova-V. Huga, oprava městského orientačního systému, zpracování operativních návrhů na úpravu dopravního značení, informační tabule s označením "lesní park Hrabovjanka", oprava zámkové dlažby (chodníky) u vstupů do domů, schodů na Šídlovci, dodávka a montáž sklopných sloupků ul. Bažanova, úprava kanalizačních vpustí na ul. Krmelínská, instalace odrazového zrcadla na křižovatce ul. Poplužní a ul. Domovská, dodávka recyklátu na místní komunikaci Na Rozvodí.

2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	Kč 261 636,59
Studie "Cyklostezka ul. Pod Břehy-MAKRO", oprava radaru na měření rychlosti na ul. Paskovská (u statku), realizace přechodu pro chodce u AZ Beta.	
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	Kč 29 835,00
Oprava autobusových zastávek.	
3111 Předškolní zařízení	Kč 2 804 988,24
Neinvestiční příspěvek Mateřské školy na činnost organizace v roce 2019. Průtokové dotace z rozpočtu MSK. Výdaje na akci : výstavba mateřské školy, Ostrava – Hrabová.	
3113 Základní školy	Kč 5 920 557,20
Neinvestiční příspěvek Základní školy na činnost organizace v roce 2019. Průtokové dotace z rozpočtu MSK. Jsou zde obsaženy také výdaje na mzdy za úklid tělocvičen základní školy po pronájmech. Veřejná zakázka "Stavební úpravy ZŠ Paskovská - rozšíření družiny", dodávka a montáž cykloboxů pro ZŠ.	
3311 Divadelní činnost	Kč 27 711,00
Poskytnutí neinvestiční účelové dotace a daru na činnost Občanského spolku MUDr. Marcely Poláčkové.	
3312 Hudební činnost	Kč 19 000,00
Poskytnutí neinvestiční účelové dotace na činnost dechového orchestru DEOR a na provedení hudebních produkcí.	
3314 Činnosti knihovnické	Kč 20 000,00
Poskytnutí neinvestiční účelové dotace na nákup nových knih pro pobočku knihovny města Ostravy v Ostravě – Hrabové.	
3319 Ostatní záležitosti kultury	Kč 39 000,00
Poskytnutí neinvestiční účelové dotace spolku Andria, z.s., uzavření kupní smlouvy-Pamětní kniha DTJ v Hrabové, odměna za vedení kroniky.	
3341 Rozhlas a televize	Kč 0,00
Oprava a udržování veřejného rozhlasu.	
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	Kč 409 086,00
Výdaje spojené s tvorbou, editací, tiskem a roznosem Hrabovských listů.	
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	Kč 293 269,00
Výdaje na činnost komisí zřízených radou městského obvodu tj. kulturní komise, komise pro děti a mládež, komise pro občanské záležitosti. Neinvestiční dar Charitě Ostrava na rozvoz obědů starším spoluobčanům.	

3419 Ostatní tělovýchovná činnost KČ 480 000,00

Neinvestiční účelové dotace na činnost spolkům: Maratón klub Seitl, TJ Sokol Hrabová, BoKolobka tým Ostrava, Klub českých velocipedistů, darovací smlouva a investiční účelová dotace TJ Sokol Hrabová.

3421 Využití volného času dětí a mládeže KČ 344 881,80

Neinvestiční účelová dotace na činnost občanskému sdružení Jablíčko, Spolku rodičů a přátel školy a spolku Torali z.s.. Výdaje na revize, hlídání dětského hřiště, opravy dětských prvků a odborná technická kontrola dětských prvků na hřišti, odstranění porevizačních závad na dětských hřištích, nákup a dovoz písku na hřiště (Příborská), pronájem 1 ks mobilního WC umístěného na hřišti, oprava oplocení multifunkčního hřiště V. Huga.

3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace KČ 22 000,00

Neinvestiční účelová dotace Českému svazu chovatelů a Mysliveckému spolku HRABOVÁ.

3525 Hospice KČ 20 000,00

Uzavření darovací smlouvy s mobilním hospicem Ondrášek.

3612 Bytové hospodářství KČ 9 276 364,81

Výdaje na provoz a údržbu bytového fondu, včetně mzdových nákladů. Opravy a rekonstrukce uvolněných bytů, pevná telefonní linka DPS Bělská, realizace etážových topení.

3613 Nebytové hospodářství KČ 374 149,50

Výdaje na provoz a údržbu nebytových prostor. Zahrnuje výdaje na elektrickou energii, plyn a ostatní služby související s provozem nebytových prostor.

3631 Veřejné osvětlení KČ 13 915,00

Výdaje na osvětlení vánočního stromu.

3632 Pohřebnictví KČ 362 953,50

Výdaje na provoz a údržbu hřbitova včetně oprav a vypracování projektové dokumentace na rozšíření hřbitova.

3639 Komunální služby a územní rozvoj KČ 314 181,00

Znalecké posudky na ocenění pozemků, posouzení záměru CTP, znalecký posudek "kamenný kříž s Ježíšem", výkup pozemků.

3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	Kč	5 636 475,07
Výdaje na péči o veřejnou zeleň - monitoring výskytu hlodavců a následná deratizace, pokosy a vyhrabávky veřejné zeleně, kácení a ořezy stromů, údržba zeleně na pozemcích před budovou ÚMOB a DPS Bělská, úprava obrub záhonů na ul. Příborská, likvidace betonových základů v parku na ul. Příborská, sběr, svoz, využívání a odstraňování odpadů z parku Hrabovjanka, výsadba vánočního stromu, výdaje na obnovu zeleně Šídlovec I. etapa. Jsou zde také zahrnuty výdaje na platy pro zaměstnance VPP vč. odvodů, nákup ochranných pomůcek, materiálu, drobného hmotného majetku, pohonných hmot pro údržbu veřejné zeleně, opravy techniky a nákup sáčků na psí exkrementy.		
3900 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	Kč	528 413,00
Poskytnutí neinvestičních účelových dotací spolkům – Zelená Hrabová, z.s., Podané ruce a Český svaz žen. Uzavření darovacích smluv ze spolkem Zelená Hrabová, z.s. a MC Smíšek. Provozování služby Senior taxi. Výdaje na materiál a akce „Klubu důchodců“. Příspěvky na vzdělávání dospělých. Zájezd pro seniory včetně vstupů a občerstvení.		
4329 Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži	Kč	1 178 629,06
Výdaje související s výkonem sociálně právní ochrany dětí (SPOD) včetně platů a odvodů pro zaměstnance SPOD.		
4399 Ostatní záležitosti sociálních věcí a pol. zaměstnanosti	Kč	624 962,25
Platy, odvody a náhrady mezd v době nemoci související s výkonem sociální práce.		
5213 Krizová opatření	Kč	0,00
Povinná rezerva na krizová opatření.		
5512 Požární ochrana – dobrovolná část	Kč	326 626,60
Výdaje na činnost jednotky sboru dobrovolných hasičů Hrabová. Obsahuje především výdaje na ostatní osobní výdaje, nákup materiálu, opravy – EZS, údržby hasičské techniky a hasičské zbrojnice. Výdaje na energie-voda, plyn, elektřina, na povinné pravidelné zdravotní prohlídky dobrovolných hasičů, pojištění. Neinvestiční účelovou dotaci Sboru dobrovolných hasičů a peněžité dary členům.		
6112 Zastupitelstva obcí	Kč	1 792 410,55
Výdaje na chod zastupitelstva obce, odměny členům zastupitelstva, odměna starostovi včetně odvodů, cestovné, pohoštění, odměny členům komisí rady a výborů zastupitelstva.		
6115 Volby do Evropského parlamentu	Kč	95 293,00
Výdaje na volby.		
6149 Ostatní všeobecná vnitřní správa (Sčítání lidu, domů a bytů)	Kč	0,00
Výdaje na „Sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021“.		

6171 Činnost místní správy **Kč 9 791 375,50**

Jedná se o vlastní správní činnost obce - výdaje na mzdy včetně odvodů a úrazového pojištění, výdaje na energie, nákup materiálu, právní poradenství, technické vybavení, ostatní služby, opravy, školení, pojištění, dary obyvatelstvu, čerpání sociálního fondu zaměstnanců a kapitálové výdaje spojené s výstavbou kulturního střediska.

6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací **Kč 30 528,12**

Výdaje na úroky a poplatky placené bankovním institucím.

6320 Pojištění funkčně nespecifikované **Kč 171 792,00**

Pojištění majetku a kolektivní pojištění odpovědnosti z výkonu povolání.

6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně **Kč 36 718 808,23**

Převody do sociálního fondu a konsolidační položky.

6399 Ostatní finanční operace **Kč 66 185,00**

Platba DPH v rámci přenesené daňové povinnosti.

6402 Finanční vypořádání minulých let **Kč 59 576,16**

Převod nevyčerpané části dotace MSK „Poskytování bezplatné stravy dětem ohrožených chudobou ve školách“.

6409 Ostatní činnosti **Kč 0,00**

Nespecifikovaná rezerva.

Tabulka č. 12: plnění výdajů rozpočtu dle § a položek rozpočtové skladby

paragraf	položka	upravený rozpočet (tis. Kč)	skutečnost (v Kč)	%
22 Doprava				
	5139 Nákup materiálu j.n.	18	10 929,00	60,72%
	5169 Nákup ostatních služeb	1 005	933 103,99	92,85%
	5171 Opravy a udržování	466	269 218,45	57,77%
2212	Silnice	1 489	1 213 251,44	81,48%
	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	30	0,00	0,00%
	5169 Nákup ostatních služeb	12	0,00	0,00%
	5171 Opravy a udržování	150	9 014,50	6,01%
	6121 Budovy, haly a stavby	1 515	252 622,09	16,67%
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	1 707	261 636,59	15,33%
	5139 Nákup materiálu j.n.	6	6 000,00	100,00%
	5171 Opravy a udržování	24	23 835,00	99,31%
	6121 Budovy, haly a stavby	220	0,00	0,00%
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	250	29 835,00	11,93%

31 Vzdělávání					
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým org.	1 345	1 344 830,00	99,99%
	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým org.	647	644 618,24	99,63%
	6121	Budovy, haly a stavby	26 578	815 540,00	3,07%
3111	Předškolní zařízení		28 570	2 804 988,24	9,82%
	5021	Ostatní osobní výdaje	75	48 284,00	64,38%
	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstn.	19	12 071,00	63,53%
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	7	4 347,00	62,10%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým org.	4 064	4 063 759,00	99,99%
	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým org.	1 646	1 641 707,96	99,74%
	6121	Budovy, haly a stavby	8 342	150 388,24	1,80%
3113	Základní škola		14 153	5 920 557,20	41,83%
33 Kultura, církve a sdělovací prostředky					
	5222	Neinvestiční transfery spolkům	30	27 711,00	92,37%
3311	Divadelní činnost		30	27 711,00	92,37%
	5169	Nákup ostatních služeb	13	13 000,00	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery spolkům	6	6 000,00	100,00%
3312	Hudební činnost		19	19 000,00	100,00%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým org.	20	20 000,00	100,00%
3314	Činnosti knihovnické		20	20 000,00	100,00%
	5021	Ostatní osobní výdaje	20	9 000,00	45,00%
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	20	20 000,00	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery spolkům	10	10 000,00	100,00%
3319	Ostatní záležitosti kultury		50	39 000,00	78,00%
	5171	Opravy a udržování	5	0,00	0,00%
3341	Rozhlas a televize		5	0,00	0,00%
	5021	Ostatní osobní výdaje	52	48 000,00	92,31%
	5169	Nákup ostatních služeb	377	361 086,00	95,78%
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků - Hrab. listy		429	409 086,00	95,36%
	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	8	7 522,00	94,03%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	2	0,00	0,00%
	5139	Nákup materiálu j.n.	12	10 982,00	91,52%
	5164	Nájemné	8	7 240,00	90,50%

5169	Nákup ostatních služeb	237	207 075,00	87,37%
5175	Pohoštění	31	27 567,00	88,93%
5194	Věcné dary	27	25 845,00	95,72%
5223	Neinv.transfery církvím a nábož.spol.	8	7 038,00	87,98%
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl. prostředků	333	293 269,00	88,07%

34 Tělovýchova a zájmová činnost

5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	230	230 000,00	100,00%
6322	Investiční transfery spolkům	600	250 000,00	41,67%
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	830	480 000,00	57,83%

5021	Ostatní osobní výdaje	70	26 440,00	37,77%
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstn.	18	0,00	0,00%
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	6	0,00	0,00%
5133	Léky a zdravotnický materiál	1	0,00	0,00%
5139	Nákup materiálu j.n.	2	1 757,00	87,85%
5169	Nákup ostatních služeb	18	16 495,00	91,64%
5171	Opravy a udržování	285	235 189,80	82,52%
5222	Neinvestiční transfery občanských sdružením	65	65 000,00	100,00%
3421	Využití volného času dětí a mládeže	465	344 881,80	74,17%

5222	Neinvestiční transfery spolkům	22	22 000,00	100,00%
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	22	22 000,00	100,00%

35 Zdravotnictví

5221	Neinvestiční transfery obecně prosp. spol.	20	20 000,00	100,00%
3525	Hospice	20	20 000,00	100,00%

36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj

5011	Platy zaměstnanců	748	726 907,00	97,18%
5021	Ostatní osobní výdaje	84	6 660,00	7,93%
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstn.	209	182 760,00	87,44%
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	76	66 022,00	86,87%
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	30	16 111,00	53,70%
5139	Nákup materiálu j.n.	16	15 230,00	95,19%
5151	Studená voda	1 352	1 294 187,30	95,72%
5152	Teplo	1 400	1 250 723,73	89,34%
5153	Plyn	409	363 773,27	88,94%
5154	Elektrická energie	219	208 018,64	94,99%
5162	Služby elektronických komunikací	8	6 979,80	87,25%

5163	Služby peněžních ústavů	5	4 488,00	89,76%
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	27	26 027,00	96,40%
5168	Zpracování dat a služby související s inf.a kom.	14	12 980,36	92,72%
5169	Nákup ostatních služeb	620	505 846,04	81,59%
5171	Opravy a udržování	4 165	3 616 360,10	86,83%
5192	Poskytnuté náhrady	1	800,00	80,00%
5424	Náhrady mezd v době nemoci	2	1 273,00	63,65%
5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	778	770 812,00	99,08%
6121	Budovy, haly a stavby	290	200 405,57	69,11%
3612	Bytové hospodářství	10 453	9 276 364,81	88,74%

5151	Studená voda	4	3 436,00	85,90%
5152	Teplo	112	111 631,96	99,67%
5154	Elektrická energie	38	35 898,00	94,47%
5169	Nákup ostatních služeb	35	15 312,22	43,75%
5171	Opravy a udržování	10	0,00	0,00%
5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	175	207 871,32	118,78%
3613	Nebytové hospodářství	374	374 149,50	100,04%

5169	Nákup ostatních služeb	60	13 915,00	23,19%
3631	Veřejné osvětlení	60	13 915,00	23,19%

5021	Ostatní osobní výdaje	45	36 600,00	81,33%
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.	11	9 123,00	82,94%
5032	Povinné poj. Na veřejné zdravotní pojištění	4	3 297,00	82,43%
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20	0,00	0,00%
5139	Nákup materiálu j.n.	5	3 663,00	73,26%
5151	Studená voda	13	12 131,00	93,32%
5156	Pohonné hmoty a maziva	2	1 222,00	61,10%
5169	Nákup ostatních služeb	80	60 967,50	76,21%
5172	Programové vybavení	20	0,00	0,00%
6121	Budovy, haly a stavby	240	235 950,00	98,31%
3632	Pohřebnictví	440	362 953,50	82,49%

5169	Nákup ostatních služeb	35	26 100,00	74,57%
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1	81,00	8,10%
6130	Pozemky	448	288 000,00	64,29%
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	484	314 181,00	64,91%

37 Ochrana životního prostředí				
5169	Nákup ostatních služeb	10	0,00	0,00%
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	10	0,00	0,00%

5169	Nákup ostatních služeb	20	0,00	0,00%
------	------------------------	----	------	-------

3723	Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebez. a kom.)	20	0,00	0,00%
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	1 634	1 524 944,00	93,33%
5021	Ostatní osobní výdaje	78	77 990,00	99,99%
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstn.	490	379 644,00	77,48%
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	169	137 245,00	81,21%
5131	Potraviny	4	2 089,00	52,23%
5132	Ochranné pomůcky	35	25 936,70	74,10%
5133	Léky a zdravotnický materiál	1	0,00	0,00%
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	83	63 779,70	76,84%
5139	Nákup materiálu j.n.	50	44 515,60	89,03%
5156	Pohonné hmoty a maziva	45	40 427,30	89,84%
5169	Nákup ostatních služeb	4 896	2 975 775,77	60,78%
5171	Opravy a udržování	50	2 987,00	5,97%
5424	Náhrady mezd v době nemoci	46	45 948,00	99,89%
6122	Stroje, přístroje a zařízení	316	315 193,00	99,74%
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	7 897	5 636 475,07	71,37%

39 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo

5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5	0,00	0,00%
5139	Nákup materiálu j.n.	14	13 953,00	99,66%
5162	Služby elektronických komunikací	2	726,00	36,30%
5169	Nákup ostatních služeb	390	383 772,00	98,40%
5175	Pohoštění	11	10 251,00	93,19%
5222	Neinvestiční transfery spolkům	120	119 711,00	99,76%
3900	Ost.činnosti související se službami pro obyvatelstvo	542	528 413,00	97,49%

43 Sociální služby a pomoc a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti

5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	1 304	837 546,00	64,23%
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstn.	263	208 651,00	79,33%
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	105	75 378,00	71,79%
5132	Ochranné pomůcky	5	4 373,00	87,46%
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	10	7 408,00	74,08%
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	25	10 391,00	41,56%
5139	Nákup materiálu j.n.	13	11 442,36	88,02%
5162	Služby elektronických komunikací	10	4 144,20	41,44%
5167	Služby školení a vzdělávání	40	18 480,00	46,20%
5169	Nákup ostatních služeb	1	0,00	0,00%
5173	Cestovné	4	417,50	10,44%

5194	Věcné dary	2	398,00	19,90%
5424	Náhrady mezd v době nemoci	5	0,00	0,00%
4329	Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži	1 787	1 178 629,06	65,96%

5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	753	461 904,00	61,34%
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstn.	132	115 117,25	87,21%
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	50	41 574,00	83,15%
5424	Náhrady mezd v době nemoci	7	6 367,00	90,96%
4399	Ostatní záležitosti sociálních věcí a pol. zaměstnanosti	942	624 962,25	66,34%

52 Civilní připravenost na krizové stavy

5903	Rezerva na krizová opatření	57	0,00	0,00%
5213	Krizová opatření	57	0,00	0,00%

55 Požární ochrana a integrovaný záchranný systém

5021	Ostatní osobní výdaje	30	15 804,00	52,68%
5123	Podlimitní technické zhodnocení	32	31 271,97	97,72%
5139	Nákup materiálu j.n.	8	7 698,00	96,23%
5151	Studená voda	7	6 293,00	89,90%
5153	Plyn	78	77 168,63	98,93%
5154	Elektrická energie	36	34 348,00	95,41%
5156	Pohonné hmoty a maziva	3	3 000,00	100,00%
5162	Služby elektronických komunikací	11	10 454,40	95,04%
5163	Služby peněžních ústavů	16	14 812,00	92,58%
5167	Služby školení a vzdělávání	3	0,00	0,00%
5169	Nákup ostatních služeb	21	17 548,16	83,56%
5171	Opravy a udržování	66	34 228,44	51,86%
5229	Ostatní neinv. transfery nezisk. a podob. organizacím	30	30 000,00	100,00%
5492	Dary obyvatelstvu	44	44 000,00	100,00%
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	385	326 626,60	84,84%

61 Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany

5021	Ostatní osobní výdaje	15	0,00	0,00%
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 323	1 267 818,00	95,83%
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstn.	183	182 374,00	99,66%
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	115	114 168,00	99,28%
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	60	51 216,00	85,36%
5162	Služby elektronických komunikací	3	1 971,55	65,72%
5167	Služby školení a vzdělávání	5	0,00	0,00%
5169	Nákup ostatních služeb	0	0,00	

5172	Programové vybavení	6	0,00	0,00%
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	24	14 614,00	60,89%
5175	Pohoštění	60	41 336,00	68,89%
5194	Věcné dary	8	3 813,00	47,66%
5492	Dary obyvatelstvu	133	115 100,00	86,54%
6112	Zastupitelstva obcí	1 935	1 792 410,55	92,63%

5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	0	610,00	
5021	Ostatní osobní výdaje	65	88 009,00	135,40%
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstn.	16	152,00	0,95%
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	6	54,00	0,90%
5139	Nákup materiálu j.n.	2	1 387,00	69,35%
5161	Poštovní služby	20	0,00	0,00%
5169	Nákup ostatních služeb	4	3 720,00	93,00%
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	1	0,00	0,00%
5175	Pohoštění	2	1 361,00	68,05%
6117	Volby do Evropského parlamentu	116	95 293,00	82,15%

5169	Nákup ostatních služeb	3	0,00	0,00%
6149	Ostatní všeobecná vnitřní práva (Sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021)	3	0,00	0,00%

61 Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany				
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	5 035	4 732 030,00	93,98%
5021	Ostatní osobní výdaje	353	352 400,00	99,83%
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstn.	1 339	1 264 049,00	94,40%
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	484	456 649,00	94,35%
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	40	36 448,18	91,12%
5131	Potraviny	10	4 797,81	47,98%
5133	Léky a zdravotnický materiál	1	443,00	44,30%
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	30	16 344,00	54,48%
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	218	109 973,50	50,45%
5139	Nákup materiálu j.n.	219	126 120,66	57,59%
5151	Studená voda	47	46 947,00	99,89%
5152	Teplo	2	0,00	0,00%
5153	Plyn	135	128 640,43	95,29%
5154	Elektrická energie	117	85 321,00	72,92%
5161	Poštovní služby	120	92 614,00	77,18%
5162	Služby elektronických komunikací	59	58 034,56	98,36%
5163	Služby peněžních ústavů	32	30 575,00	95,55%
5164	Nájemné	5	3 339,36	66,79%
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	100	51 183,00	51,18%

5167	Služby, školení a vzdělávání	141	113 485,00	80,49%
5169	Nákup ostatních služeb	826	639 581,68	77,43%
5171	Opravy a udržování	80	31 131,47	38,91%
5172	Programové vybavení	7	6 388,50	91,26%
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	10	5 798,50	57,99%
5175	Pohoštění	10	4 985,00	49,85%
5176	Účastnické poplatky na konference	5	1 500,00	30,00%
5178	Nájem za nájem s právem koupě	37	25 515,32	68,96%
5189	Jistoty	1	0,00	0,00%
5191	Zaplacené sankce	1	0,00	0,00%
5194	Věcné dary	3	3 000,00	100,00%
5361	Nákup kolků	5	2 000,00	40,00%
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1	0,00	0,00%
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	1	0,00	0,00%
5424	Náhrady mezd v době nemoci	34	33 240,00	97,76%
5492	Dary obyvatelstvu	79	79 000,00	100,00%
5493	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám	50	50 000,00	100,00%
5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	733	515 390,53	70,31%
6121	Budovy, haly a stavby	2 660	684 450,00	25,73%
6171	Činnost místní správy	13 030	9 791 375,50	75,14%

63 Finanční operace

5163	Služby peněžních ústavů	38	30 528,12	80,34%
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	38	30 528,12	80,34%

5163	Služby peněžních ústavů	176	171 792,00	97,61%
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	176	171 792,00	97,61%
5342	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů (K)	736	505 484,40	68,68%
5343	Převody na účty nemající povahu veř.rozpočtů	0	400 000,00	
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům (K)	0	34 149 000,00	
5347	Převody mezi statutárními městy a jejich měst.obv.	517	515 323,83	99,68%
5348	Převody do vlastní pokladny	0	1 149 000,00	
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	1 253	36 718 808,23	

5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	100	66 148,00	66,15%
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0	37,00	
6399	Ostatní finanční operace	100	66 185,00	66,19%

5366	Výdaje fin.vypoř.min. let mezi krajem a obcemi	61	59 576,16	97,67%
------	--	----	-----------	--------

6402	Finanční vypořádání minulých let	61	59 576,16	97,67%
-------------	---	-----------	------------------	---------------

	5901	Nespecifikované rezervy	23 015	0,00	0,00%
6409	Ostatní činnosti		23 015	0,00	0,00%

VÝDAJE CELKEM	111 570	79 267 854,62	71,05%
Konsolidace výdajů (-OdPa 6330)	-736	-35 803 484,40	
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	110 834	43 464 370,22	39,22%

5. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Financování je zachyceno na položkách třídy 8 a doplňuje rozpočet v případě jeho schodku nebo přebytku. Přijetí peněžních prostředků se na položky třídy 8 zapisuje plusem a vydání minusem s výjimkou zápisu převodů, které mají povahu oprav převodů již provedených, jako jsou například převody mezi vlastními účty.

Tabulka č. 13: vývoj financování (v Kč)

<i>druh financování</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost</i>
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	26 164 000,00	51 646 000,00	-16 065 391,99
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	0	0	-199 333,27
Celkem financování	26 164 000,00	51 646 000,00	-16 264 725,26

6. Majetek

6.1. Hospodaření s majetkem

Tabulka č. 14: stav majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2019 (v Kč)

<i>druh</i>	<i>stav k 31.12.2018</i>	<i>stav k 31.12.2019</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek	88 983,00	88 983,00
Dlouhodobý hmotný majetek	304 758 773,40	302 946 367,08
Zásoby	41 715,29	12 709,16
Krátkodobé pohledávky	2 053 607,04	3 099 580,17
Krátkodobý finanční majetek	55 790 349,96	72 184 546,91
Vlastní kapitál	357 951 875,40	373 485 676,84
Krátkodobé závazky	4 692 570,29	4 757 526,48

Na účtech dlouhodobého nehmotného majetku nedošlo v roce 2019 ke změnám.

U dlouhodobého hmotného majetku došlo k pohybu na účtu pozemků především z důvodu uzavření darovací smlouvy na pozemek parc. č. 2584/19, uzavřením kupní smlouvy na pozemky parc. č. 902/9 a 2550/4 a svěřením pozemků na základě usnesení zastupitelstva města. Další pohyby souvisí s uzavíráním smluv o věcných břemenech a snižováním výměr a znovu zařazením pozemků v k.ú. Hrabová.

Na dalších účtech dlouhodobého hmotného majetku došlo ke změnám např. vzhledem k zhodnocení bytů ve správě MOB Hrabová, a to: zhotovení etážového topení V. Huga 12 a V. Huga 9; zateplení bytových domů Příborská 15 a 17; dále byly navedeny do majetku: vícedílný kamenný kříž s korpusem Krista na ulici Jestřábského, štěpkovač LS100/27CB na podvozku, cyklobox s rozšířeným FAB - umístěný před ZŠ Paskovská, svěřený nákladní automobil ALKÉ na elektrický pohon, RZ EL574AC od SMO na základě usnesení rady města a motorový vysavač listí A 300.

Městský obvod Hrabová nevlastní žádný dlouhodobý finanční majetek a nemá žádné dlouhodobé pohledávky.

Celkový stav zásob se snížil oproti roku 2018 především z důvodu prodeje zboží ze skladu, jedná se o prodej krycích desek kolumbária. Dále je na účtu zásob zaznamenán konečný stav benzínu v nádrži služebního automobilu Hyundai a jsou zde zúčtovány výrobky (publikace Hrabová v čase první světové války) ke konci roku - zůstatek 77 ks.

Stav krátkodobých pohledávek se změnil z důvodu úhrad záloh, předepsaných úhrad za pronájem nebytových prostor, bytů, pronájmu pozemků, pohledávek z místního poplatku ze psů a vydaných pokut.

Krátkodobý finanční majetek se zvýšil z důvodu změny stavu peněžních prostředků na bankovních účtech.

Městský obvod Hrabová nemá žádné dlouhodobé závazky.

Krátkodobé závazky se změnily z důvodu úhrady přijatých faktur, kdy realizace proběhla v roce 2018 a úhrada až v roce 2019. Přijetím záloh na služby v souvislosti s pronájmem bytových a nebytových prostor, kdy vyúčtování těchto služeb proběhlo v roce 2019. Vyúčtování služeb souvisejících s pronájmem bytových a nebytových prostor, kdy zálohy byly zaplacený v roce 2018 a vyúčtování proběhlo v roce 2019.

Výše uvedené údaje vycházejí z rozvahy k 31.12.2019, která je založena na odboru financí a správy majetku.

6.2. Inventarizace majetku a závazků

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků statutárního města Ostrava – městského obvodu Hrabová za rok 2019 byla provedena ke dni 31.12.2019 na základě usnesení Rady městského obvodu Hrabová č. 22/585) ze dne 16.10.2019, kterým byl schválen plán inventur za rok 2019, byla jmenována ústřední inventarizační komise a bylo uloženo ředitelům příspěvkových organizací, jejichž zřizovatelem je statutární město Ostrava, městský obvod Hrabová, zaslat ústřední inventarizační komisi Závěrečnou zprávu z inventarizace majetku a závazků, a to do 31. 1. 2020.

Závěrečná inventarizační zpráva o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků statutárního města Ostrava – městského obvodu Hrabová za rok 2019 je založena na odboru financí a správy majetku a je přílohou č. 1 závěrečného účtu.

7. Peněžní fondy - informativně

Stav účelových fondů a finančních aktiv

Městský obvod Hrabová má zřízeny dva peněžní fondy, a to fond rozvoje bydlení a sociální fond.

(konečný zůstatek peněžních fondů) 2 398 187,53 Kč

Fond rozvoje bydlení

Příjmy fondu rozvoje bydlení byly tvořeny 50% kupní ceny z prodeje nemovitostí ve vlastnictví městského obvodu. Z fondu již nejsou čerpány peněžní prostředky, fond již neplní svůj účel, ke kterému byl zřízen, pouze zůstal účet vedený u České spořitelny a.s. s názvem FRB, kdy jedinými pohyby na tomto účtu jsou úroky a poplatky.

Nejpozději do konce roku 2020 by mělo dojít k zrušení tohoto peněžního fondu, resp. účtu s názvem FRB a převodu zůstatku na základní běžný účet městského obvodu.

stav k 31.12.2019 **2 175 847,38 Kč**

Sociální fond

Sociální fond je určen k zabezpečování všestranného rozvoje zaměstnanců v pracovním poměru, k podpoře kulturních a sociálních potřeb.

Tvorba a čerpání fondu se řídí Statutem sociálního fondu, schváleným usnesením zastupitelstva městského obvodu dne 17.12.2008, pod č.j. 15/211.

stav k 31.12.2019 **222 340,15 Kč**

8. Hospodaření příspěvkových organizací

Městský obvod Hrabová je zřizovatelem dvou příspěvkových organizací, kterými jsou:

- Základní škola, Ostrava - Hrabová, Paskovská 46, příspěvková organizace
- Mateřská škola, "Klubíčko" Ostrava - Hrabová, Příborská 28, příspěvková organizace.

Příspěvkové organizace hospodaří samy s přidělenými finančními prostředky, se svěřeným a vlastním majetkem. Vlastním majetkem je drobný dlouhodobý hmotný majetek a drobný dlouhodobý nehmotný majetek. Budovy školy a školky mají příspěvkové organizace svěřeny do výpůjčky na základě smlouvy o výpůjčce.

Městský obvod Hrabová v rámci svého rozpočtu poskytuje příspěvkovým organizacím neinvestiční příspěvky na zajištění provozu.

8.1. Základní škola

Základní údaje:

Název: Základní škola, Ostrava - Hrabová, Paskovská 46, příspěvková organizace

Sídlo: Paskovská 46, 720 00 Ostrava – Hrabová

IČO: 70989061

Zastoupena: Mgr. Radkem Pollo, ředitelem

V roce 2019 poskytl městský obvod základní škole neinvestiční příspěvek na provoz ve celkové výši 4 063 759,00 Kč v tom: neinvestiční příspěvek za pronájem tříd základní umělecké škole 82 759,00 Kč a neinvestiční neúčelová dotace z rozpočtu SMO na plavecký výcvik žáků ZŠ ve výši 78 000,-Kč, která byla následně řádně vyúčtována.

Z rozpočtu SMO obdržela základní škola dotaci na nákup „cykloboxů“ ve výši 30 000,00 Kč.

Z rozpočtu Krajského úřadu MSK obdržela základní škola dotaci s názvem „Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání OP“ ve výši 1 584 131,- Kč a dále dotaci s názvem „Poskytování bezplatné stravy dětem ohrožených chudobou“ ve výši 57 576,96 Kč.

Hospodaření příspěvkové organizace, Základní škola, Ostrava - Hrabová, Paskovská 46 skončilo v roce 2019 kladným výsledkem hospodaření ve výši 250 943,39 Kč.

Předpokládá se převedení části výsledku hospodaření do rezervního fondu a části do fondu odměn dle následujícího členění:

Fond odměn: 55 433,00 Kč

Rezervní fond: 195 510,39 Kč

Stav peněžních fondů ZŠ k 31.12.2019:

Fond odměn	145 091,96 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	347 380,96 Kč
Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hosp.	532 910,23 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů	317 982,40 Kč
Fond reprodukce majetku, fond investic	438 563,40 Kč

Náklady celkem z hlavní činnosti: 28 661 359,05 Kč

Náklady celkem z hospodářské činnosti: 432 343,00 Kč

Výnosy celkem z hlavní činnosti: 28 856 869,44 Kč

Výnosy celkem z hospodářské činnosti: 487 776,00 Kč

8.2. Mateřská škola

Základní údaje:

Název: Mateřská škola "Klubíčko", Ostrava - Hrabová, Příborská 28, příspěvková organizace

Sídlo: Příborská 28, 720 00 Ostrava – Hrabová

IČO: 70989079

Zastoupena: Mgr. Alicou Strnišťovou, ředitelkou

V roce 2019 poskytl městský obvod Hrabová Mateřské škole neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 1 344 830,00 Kč v tom: neinvestiční příspěvek - kompenzace prominutých úplat za vzdělávání v MŠ ve výši 16 830,00 Kč.

Dále byla mateřské škole poskytnuta dotace z rozpočtu Krajského úřadu MSK s názvem Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání OP“ve výši 574 532,00 Kč a dotace s názvem „Poskytování bezplatné stravy dětem ohrožených chudobou“ ve výši 70 086,24 Kč.

Hospodaření příspěvkové organizace Mateřské školy "Klubíčko" skončilo v roce 2019 kladným výsledkem hospodaření ve výši 91.330,76 Kč.

Předpokládá se převedení části výsledku hospodaření do rezervního fondu a části do fondu odměn dle následujícího členění:

Fond odměn: 18 266,00 Kč

Rezervní fond: 73 064,76 Kč

Stav peněžních fondů MŠ "Klubíčko" k 31.12.2019:

Fond odměn	83 222,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	101 402,40 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	865 347,43 Kč
Fond reprodukce majetku, fond investic	88 285,00 Kč
Náklady celkem z hlavní činnosti:	10 014 689,14 Kč
Výnosy celkem z hlavní činnosti:	10 106 019,90 Kč

Výroční zprávy o hospodaření za rok 2019 a roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na odboru financí a správy majetku městského obvodu Hrabová a jsou přílohou č. 2 a č. 3 závěrečného účtu.

9. Vyúčtování finančních vztahů

Převody prostředků mezi statutárními městy a jejich městskými obvody probíhají následovně. Statutární město Ostrava poskytuje svým městským obvodům transfer/dotaci, která se účetně chová jako převod peněžních prostředků, vzhledem k tomu, že statutární město a jeho městské obvody vystupují jako jeden účetní celek.

Převody jsou na straně příjmů zachyceny na položkách 413x a výdaje na položkách 534x.

Transfery z jiných veřejných rozpočtů jsou zachyceny na straně příjmů na položkách 411x a výdaje jsou vráceny v rámci finančního vypořádání za daný kalendářní rok nebo jsou poskytovány zpětně na základě vyúčtování.

Rozpis přijatých transferů a jejich čerpání v průběhu roku 2019 je zpracován v tabulce.

Transfery byly řádně vyúčtovány: – *vrátka*/+*dokrytí*.

Tabulka č. 15: přijaté transfery

ÚZ	účel	položka	poskytnuto	čerpání	-vrátka/+dokrytí
Dotace z rozpočtu SMO					
bez ÚZ	Neinvestiční neúčelová dotace z rozpočtu SMO	4137	22 768 000,00	22 768 000,00	0,00
1355	Výtěžek z loterií a jiných podobných her	4137	817,58	817,58	0,00
1355	Finanční vypořádání VHP+loterie	4137	0,00	0,00	124,57
3111	Kompenzace prominutých úplat-vzdělávání v MŠ	4137	16 830,00	16 830,00	0,00
1030	Fond životního prostředí města Ostrava - realizace "Obnova zeleně Šídlovec, Ostrava - Hrabová - I. etapa	4137	1 152 620,56	1 152 620,56	0,00
3500	Účelová investiční dotace na pořízení cykloboxu	4137	30 000,00	30 000,00	0,00
3595	Neúčelová inv. dotace-převod na základě předložených faktur	4137	484 800,00	484 800,00	0,00
3590	Neúčelová inv. dotace-převod na základě předložených faktur	4137	1 176 000,00	1 176 000,00	0,00
93	Neinvestiční účelová dotace - vyhodnocení soutěže "Ostravská stavba roku 2018"	4137	32 500,00	32 500,00	0,00
91	Plavecký výcvik žáků ZŠ	4137	78 000,00	78 000,00	0,00
Transfery ze SR					
98348	Volby do Evropského parlamentu (24. 5. a 25. 5. 2019)	4111	116 000,00	95 293,00	-20 707,00
98018	Sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021	4111	2 940,00	0,00	-2 940,00
bez ÚZ	Neinvestiční transfer ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu	4112	1 996 000,00	1 996 000,00	0,00
13011	Dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí	4116	1 300 032,00	1 178 447,76	-121 584,24
13013	Dotace z úřadu práce	4116	90 237,00	90 237,00	0,00
13015	Státní dotace na výkon sociální práce	4116	248 000,00	248 000,00	0,00
13101	Aktivní politika zam. pro OÚ a obce	4116	222 114,00	222 114,00	0,00
14004	Neinvestiční transfer podle zák. o požární ochraně	4116	2 800,00	0,00	-2 800,00

Dotace z rozpočtu Krajského úřadu MSK					
33063	Průtoková dotace z Operačního programu - rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání pro ZŠ Paskovská a MŠ Klubičko	4116	2 158 663,00	2 158 663,00	<i>v průběhu roku nebylo vráceno/ není předmětem vyúčtování</i>
13014	Průtoková dotace Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím od krajů – poskytování bezplatné stravy dětem ohrožených chudobou MŠ, ZŠ	4122	187 239,36	187 239,36	<i>v průběhu roku bylo vráceno 59 576,16 Kč na účet MSK/ není předmětem vyúčtování</i>
Převody / příjem					
	Převody z rozpočtových účtů mezi něž patří i převody mezi základními běžnými účty městského obvodu	4134		35 092 484,40	<i>není předmětem vyúčtování</i>
Převody / výdej					
	Převody FKSP a sociálních fondů obcí a krajů	5342		505 484,40	<i>není předmětem vyúčtování</i>
	Převody vlastním rozpočtovým účtům	5345		34 149 000,00	<i>není předmětem vyúčtování</i>
	Finanční vypořádání za rok 2018	5347		172 026,63	<i>není předmětem vyúčtování</i>
	Spoluúčast na financování nákupu 1 ks elektromobilu v rámci projektu "Ostravou na alternativní pohon II"	5347		334 157,20	<i>není předmětem vyúčtování</i>
	Finanční vypořádání SPOD	5347		9 140,00	<i>není předmětem vyúčtování</i>

9.1. Poskytnuté transfery

Městský obvod Hrabová v roce 2019 poskytl ze svého rozpočtu neinvestiční účelové dotace (499 000,00 Kč), investiční účelové dotace (250 000,00 Kč) a peněžité dary (97 460,00 Kč) v celkové výši: **846 460,00 Kč**.

Neinvestiční účelové dotace byly poskytnuty na základě uzavřených veřejnoprávních smluv a byly řádně vyúčtovány.

Investiční účelová dotace byla poskytnuta na základě uzavřené veřejnoprávní smlouvy a bude vyúčtována v roce 2020, kdy také dojde k poskytnutí druhé části dotace.

Peněžité dary byly poskytnuty na základě uzavřených darovacích smluv.

Tabulka č. 16: poskytnuté transfery (v Kč)

§3311/pol.5222	OS MUDr. Marcely Poláckové	23 000,00	podpora činnosti občanského spolku	neinvestiční účelová dotace
3312/5222	Platoš Václav (DEOR)	6 000,00	na činnost dechového orchestru	neinvestiční účelová dotace
3419/5222	BoKolobka tým Ostrava z.s.	8 000,00	o pohár obce Hrabová	neinvestiční účelová dotace
3419/5222	BoKolobka tým Ostrava z.s.	5 000,00	koloběžky do škol	neinvestiční účelová dotace
3419/5222	Klub českých velocipedistů v Hrabové o.s.	20 000,00	podpora činnosti spolku v roce 2019	neinvestiční účelová dotace
3419/5222	Maratón klub Seitl Ostrava z.s.	35 000,00	organizace běžeckých závodů v roce 2019	neinvestiční účelová dotace
3419/5222	TJ Sokol Hrabová, z.s.	150 000,00	na činnost TJ Sokol	neinvestiční účelová dotace
3419/6322	TJ Sokol Hrabová, z.s.	250 000,00	rekonstrukce sociálního zařízení v TJ Sokol Hrabová	investiční účelová dotace
3421/5222	Spolek rodičů Jablíčko	20 000,00	na činnost spolku (zajištění akcí pro děti a rodiče)	neinvestiční účelová dotace
3421/5222	Spolek rodičů a přátel školy	20 000,00	podpora činnosti SRPŠ	neinvestiční účelová dotace
3421/5222	Torali z.s.	25 000,00	na úhradu ubytování vedoucím letního dětského tábora	neinvestiční účelová dotace
3429/5222	Český svaz chovatelů, Základní organizace Ostrava - Hrabová	10 000,00	pokrytí nákladů spojených s místní výstavou drobných zvířat	neinvestiční účelová dotace
3429/5222	Myslivecký spolek HRABOVÁ	12 000,00	na nákup krmiva a pachového ohradníku	neinvestiční účelová dotace
3900/5222	Zelená Hrabová, z.s.	15 000,00	činnost spolku v roce 2019	neinvestiční účelová dotace
3900/5222	Zelená Hrabová, z.s.	40 000,00	běžná údržba a pravidelná péče o park Hrabovjanka	neinvestiční účelová dotace
3900/5222	Podané ruce osobní asistence	10 000,00	částecná úhrada osobních nákladů asistentky	neinvestiční účelová dotace
3319/5222	Andria, z.s.	10 000,00	na činnost spolku v roce 2019	neinvestiční účelová dotace
5512/5229	SH ČMS-Sbor dobrovolných hasičů Hrabová	30 000,00	na činnost družstva mladých hasičů v roce 2019	neinvestiční účelová dotace
3900/5221	Základní organizace Českého svazu žen Ostrava - Hrabová	10 000,00	činnost v roce 2019	neinvestiční účelová dotace
6171/5493	Kohoutek Jan	50 000,00	renovace historické tramvaje	neinvestiční účelová dotace
3399/5223	Charita Ostrava	7 038,00	na dokrytí nákladů spojených s rozvozem obědů	peněžitý dar
3900/5222	MC Smíšek, z.s.	4 711,00	pokrytí nákladů na úklid společných prostor v objektu KS	peněžitý dar
3311/5222	Občanský spolek MUDr. Marcely Poláckové	4 711,00	pokrytí nákladů na úklid společných prostor v objektu KS	peněžitý dar
6171/5492	Mgr. Kaňovská Karin	9 000,00	odměna pro děti – letní dětský tábor	peněžitý dar
3900/5222	Zelená Hrabová, z.s.	40 000,00	výroba dřevěného oplocení kolem odvodňovacího kanálu v lokalitě Pilíky	peněžitý dar
3525/5221	Mobilní hospic Ondrášek, o.p.s.	20 000,00	pokrytí části nákladů na mobilní hospicovou péči	peněžitý dar
3419/5222	TJ Sokol Hrabová, z.s.	12 000,00	na oslavy výročí 90 let vzniku oddílu kopané	peněžitý dar

9.2. Přijaté transfery

Městský obvod Hrabová nepřijal v roce 2019 žádný peněžitý dar.

9.3. Celkové vyúčtování finančních vztahů

Finanční vypořádání za běžné účetní období mezi statutárním městem Ostrava a městskými obvody se provádí z důvodu zachycení vzájemných vztahů, jelikož městské obvody a statutární město Ostrava jsou jedna účetní jednotka.

Městský obvod Hrabová musí v rámci finančního vypořádání vrátit zpět do rozpočtu SMO nevyčerpané finanční prostředky z dotace na volby do Evropského parlamentu ve výši 20 707,00 Kč z dotace na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021 částku 2 940,00 Kč, dále nedočerpaný neinvestiční transfer podle § 27 zákona č. 133/1985 o požární ochraně ve výši 2 800,00 Kč a nevyčerpané prostředky z dotace na sociálně právní ochranu dětí ve výši 121 584,24 Kč.

Celkem **148 031,24 Kč**.

Městský obvod Hrabová si v rámci finančního vypořádání nárokuje vrátit zpět do svého rozpočtu finanční prostředky v rámci finančního vypořádání VHP (výherní hrací přístroje) + loterie ve výši 124,57 Kč (*částka 124,57 Kč vychází z podkladu zaslaného MMO*).

Celkem **124,57 Kč**.

Rozdíl mezi výše uvedenými částkami je **147 906,67 Kč** a tuto částku městský obvod vrátí zpět na účet statutárního města Ostrava v rámci finančního vypořádání za rok 2019.

10. Stavy a obraty na bankovních účtech

Městský obvod Hrabová vede peněžní prostředky na účtech vedených u České spořitelny a.s., České národní banky, Komerční banky, a.s. (bytový fond) a Československé obchodní banky a.s. (Postkonto u Poštovní spořitelny).

U České spořitelny jsou vedeny:

- *základní běžný účet*, na kterém se evidují přijaté prostředky ze státního rozpočtu a z rozpočtu statutárního města Ostrava, popř. z jiných veřejných rozpočtů;
- *příjmový účet*, na který jsou přijímány příjmy z vlastní činnosti;
- *výdajový účet*, ze kterého se hradí závazky městského obvodu, mimo výdajů ze sociálního fondu;
- *účet sociálního fondu* – pro evidenci prostředků ze sociálního fondu;

- *depozitní účet*, na kterém jsou vedeny peněžní prostředky občanů, kteří mají omezená práva k právním úkonům a městský obvod je jejich opatrovníkem a má právo a povinnost spravovat jejich finanční záležitosti;
- *základní běžný účet PHARE*, na kterém byly vedeny prostředky z Fondu evropské unie. Jedná se o zůstatek na účtu PHARE z minulých let;
- *účet FRB (fond rozvoje bydlení)*, na kterém byly vedeny prostředky pro poskytování půjček na opravy bytového fondu. Jedná se o zůstatek na účtu FRB z minulých let.

11. Ostatní doplňující údaje

Výsledek rozpočtových účtů za rok 2019 je tvořen rozdílem stavů peněžních prostředků na účtech na začátku a na konci kalendářního roku. Při porovnání stavů peněžních prostředků je potřeba zohlednit finanční vztahy k jiným veřejným rozpočtům. K finančnímu vypořádání dojde až po schválení výsledku hospodaření za rok 2019.

Stav peněžních prostředků na účtech k 1.1.2019 52 691 376,62 Kč

Stav peněžních prostředků na účtech k 31.12.2019 68 766 910,72 Kč

z toho:

základní běžný účet	35 378 999,91 Kč
účet PHARE	1 000,00 Kč
účet ČNB	903 670,02 Kč
výdajový účet	2 314 571,39 Kč
výdajový účet – postkonto	215 081,71 Kč
účet KB	19 327 987,54 Kč
příjmový účet	10 535 482,15 Kč
hlavní pokladna	33 357,00 Kč
pokladna bytového hospodářství	56 761,00 Kč

Přebytek 16 075 534,10 Kč

Přebytek hospodaření před zúčtováním vztahů 16 075 534,10 Kč

Finanční vypořádání za rok 2019 147 906,67 Kč

Přebytek po zaúčtování finančních vztahů za rok 2019 15 927 627,43 Kč

Stav peněžních prostředků
po provedeném vyúčtování k 31.12.2019 68 619 004,05 Kč

z toho vázané prostředky do schváleného rozpočtu roku
2020 45 657 000,00 Kč

**Volné prostředky k použití k zapojení do upraveného
rozpočtu v roce 2020 22 962 004,05 Kč**

Tabulka č. 17: propočet prostředků k použití po finančním vypořádání (FV)
v r. 2020

(v Kč)

Stav k 31.12.2019	68 766 910,72
Finanční vypořádání za rok 2019	-147 906,67
Výše prostředků k použití po FV:	68 619 004,05
- zapojené prostředky do SR 2020	45 657 000,00
prostředky k použití bez účelu	22 962 004,05

11.1. Hospodaření s bytovým a nebytovým fondem

Městský obvod Hrabová spravuje celkem 221 bytů v 35 bytových domech a 20 nebytových prostor.

Tabulka č. 18: počet bytů a nebytových prostor k 31.12.2019

specifikace	počet
bytové domy celkem	35
z toho domy s pečovatelskou službou (DPS)	1
nájemní jednotky celkem (byty a nebyty)	241
bytové jednotky celkem *)	221
z toho bezbarierové byty **)	2
bytové jednotky v DPS (celkový počet)	17
z toho bezbarierové byty v DPS	2
BJ celkem (všechny velikosti) a z toho	221
0+1	7
1+1,0+2	72
1+2, KK+2	129
1+3	10
1+4 a více	3
nebytové prostory (NP) celkem	20
neobydlené byty a z toho	3
vyklizené pro rekonstrukci	0
určeny jako náhr.byty nebo přístřeší	2
určeny k prodeji	0
neobsazené po rekonstrukci	0
v nabídkovém řízení na obsazení	1
nově vybudované byty v roce 2019	0
nové byty získané odkoupením v roce 2019	0

DPS - dům s pečovatelskou službou

*) počet všech bytů - bytové domy, DPS, individuálně umístěné byty

**) bezbariérové byty celkový počet- v bytových domech a DPS

POČET DLUŽNÍKŮ

z toho z nájmu bytů

z toho z nájmu nebytových prostor

31

26

5

Všechny dluhy jsou zažalovány.

Počet existujících nájemních smluv k bytovým jednotkám	221
z toho	
na dobu neurčitou	151
na dobu do 6 měsíců včetně	2
na dobu 6 - 12 měsíců včetně	5
na dobu 12 - 24 měsíců včetně	63

VÝŠE NÁJEMNÉHO V BYTECH K 31.12.2019

Kč/m ²	počet bytů
28,80	36
42,-	17
50,02	168

Bytový a nebytový fond je veden v účetnictví jako hlavní činnost odděleně pomocí analytického účtu.

Výnosy celkem 7 404 960,58 Kč

Náklady celkem 5 079 113,06 Kč

Hospodářský výsledek bytového a nebytového fondu

2 325 847,52 Kč

Tabulka č. 19: výnosy a náklady (v Kč)

výnosy	(v Kč)
Výnosy z pronájmu	7 352 200,00
Ostatní výnosy z činnosti	52 760,58
náklady	(v Kč)
Spotřeba materiálu	8 877,00
Spotřeba energie	38 251,52
Opravy z udržování	3 645 498,75
Ostatní služby	387 823,21
Mzdové náklady	732 214,00
Zákonné sociální pojištění	248 207,00
Tvorba a zúčtování opravných položek	-181 934,74
Náklady z vyřazených pohledávek	200 176,25
Ostatní náklady z činnosti	0,07

12. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření statutárního města

Ostrava – městského obvodu Hrabová za rok 2019

Povinnost přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků vyplývá ze zákona o obcích. Přezkum hospodaření ÚSC se řídí zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Územně samosprávný celek požádá o přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok krajský úřad nebo zadá toto přezkoumání auditorské firmě.

Přezkoumání hospodaření provedla společnost BDO Audit spol. s r.o. na základě Smlouvy na provedení přezkoumání hospodaření a audit účetní závěrky statutárního města Ostravy za rok 2019 a 2020 č. 2828/2019/OFR/VZKÚ.

Přezkoumání hospodaření provedli jménem auditorské společnosti BDO Audit s.r.o., evidenční číslo KA ČR č. 018, V Parku 2316/12, Praha 4 – Chodovo, auditori Ing. Oldřich Bartušek, evidenční číslo KA ČR č. 2256, asistenti auditora Bc. Šárka Mikulicsová, Jaroslav Pavlů na adrese Městského obvodu a v kanceláři BDO Audit s.r.o..

Závěrečné přezkoumání proběhlo ve dnech 30.3.2020-6.4.2020. Dílčí přezkoumání ve dnech 23.10.2019, 18.11.-20.11.2019 a 9.12.2019.

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření.

Body A,B,C Závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (vyjmutu z textu „Zprávy nezávislého auditora“):

A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2019 jsme zjistili chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b). Popis zjištěných chyb a nedostatků je uveden v příloze B, obsahující i označení dokladů a jiných materiálů sloužících jako podklad pro identifikaci chyb a nedostatků, která je součástí této zprávy o výsledku hospodaření. Chyby a nedostatky zjištěné při dílčích přezkoumání v průběhu roku 2019, u nichž byla možná okamžitá náprava, byly územním celkem k 31.12.2019 odstraněny.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, upozorňujeme uživatele této zprávy na následující případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti:

Územní celek je nepřímo vystaven riziku plynoucímu z činnosti příspěvkových organizací, kde je zřizovatelem a kde přejímá jejich rizika ať už formou poskytování finančních prostředků, nebo formou specifických smluvních ujednání. Tato rizika zahrnují nejen rizika finanční, ale například i rizika operační (ztráty a náklady plynoucí ze selhání lidských zdrojů, škod na zdraví a majetku, rizika podvodu a jiné).

Z předložených zápisů kontrolního výboru vyplynulo riziko rozhodování starosty městského obvodu o záležitostech samostatné působnosti bez jejich svěřením radou obce, riziko plnění požadavku zákona č. 128/2000 Sb., ust. § 102 odst. 3 a ust. § 103 odst. 4.

Plné znění Zprávy nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za období 1.1.2019 do 31.12.2019 včetně příloh je založeno na odboru financí a správy majetku.

Seznam tabulek

Tabulka č. 1	plnění rozpočtu
Tabulka č. 2	příjmy celkem
Tabulka č. 3	plnění daňových příjmů
Tabulka č. 4	plnění nedaňových příjmů
Tabulka č. 5	plnění kapitálových příjmů
Tabulka č. 6	plnění přijatých transferů
Tabulka č. 7	plnění běžných výdajů dle druhového členění rozpočtové skladby
Tabulka č. 8	plnění jednotlivých kapitálových výdajů dle druhového členění
Tabulka č. 9	plnění běžných výdajů dle odvětvového členění
Tabulka č. 10	plnění kapitálových výdajů dle odvětvového členění
Tabulka č. 11	plnění kapitálových výdajů dle realizovaných akcí
Tabulka č. 12	plnění výdajů rozpočtu dle § a položek rozpočtové skladby
Tabulka č. 13	vývoj financování
Tabulka č. 14	stav majetku, pohledávek a závazků
Tabulka č. 15	přijaté transfery
Tabulka č. 16	poskytnuté transfery
Tabulka č. 17	propočet prostředků k použití v r. 2020
Tabulka č. 18	počet bytů a nebytových prostor k 31.12.2019
Tabulka č. 19	výnosy a náklady

Seznam příloh

Příloha č. 1	Závěrečná inventarizační zpráva o provedené inventarizaci
Příloha č. 2	Výroční zpráva o hospodaření Základní školy, Ostrava - Hrabová
Příloha č. 3	Rozbor hospodaření Mateřské školy „Klubíčko“ za rok 2019
Příloha č. 4	Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019