



Statutární město Ostrava

Městský obvod Polanka nad Odrou

1. května 330/160, 725 25 Ostrava - Polanka nad Odrou

Závěrečný účet městského obvodu za rok 2023 - návrh

§ 17 zákona č.250/2000 Sb.o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2023

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2023	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	4 030 611,04	122%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	7 249 000,00	12 000,00	7 261 000,00	8 551 160,05	118%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Třída 4 - Přijaté transfery	48 427 000,00	16 784 000,00	65 211 000,00	91 867 647,99	141%
příjmy celkem za třídy 1-4	58 976 000,00	16 796 000,00	75 772 000,00	104 449 419,08	138%
konsolidace příjmů	385 000,00	*	385 000,00	25 070 000,00	
Příjmy celkem po konsolidaci	58 591 000,00	16 796 000,00	75 387 000,00	79 379 419,08	105%
Třída 5 - Běžné výdaje	48 500 000,00	27 920 000,00	76 420 000,00	82 197 852,99	108%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	19 976 000,00	3 965 000,00	23 941 000,00	12 249 841,99	51%
výdaje celkem za třídy 5-6	68 476 000,00	31 885 000,00	100 361 000,00	94 447 694,98	94%
konsolidace výdajů	385 000,00	0,00	385 000,00	25 070 000,00	
Výdaje celkem po konsolidaci	68 091 000,00	31 885 000,00	99 976 000,00	69 377 694,98	69%
Saldo: Příjmy - Výdaje	-9 500 000,00	-15 089 000,00	-24 589 000,00	10 001 724,10	
Třída 8 - Financování					
pol. 8901 - RCH	0,00	0,00	0,00	53 123,38	
pol. 8115 - prostř. min. let	9 500 000,00	15 089 000,00	24 589 000,00	10 001 724,10	
pol. 8123 - čerpání úvěru				0,00	
pol. 8124 - splátka úvěru				-2 000 000,00	
Stav prostředků k 01.01.2023				26 523 753,75	
Finanční vypořádání 2023				-187 062,49	
sociální fond				-232 764,05	
Přebytek				34 158 774,69	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na odboru financí, vnitřních věcí a majetkovém MOB Polanka nad Odrou.

(výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů)

Výsledek rozpočtového hospodářství:	
Zůstatek fin. prostředků na účtech k 31.12.2023 bez SF	34 345 837,18
Finanční vypořádání za rok 2023	-187 062,49
Výše prostředků u ZBÚ k použití do FV 2023	34 158 774,69
Zapojené prostředky do SR 2024	-20 000 000,00
Vázané prostředky k zapojení do UR 2024	0,00
Výše prostředků k použití bez účelu	14 158 774,69

2) Hospodářská činnost obvodu

Městský obvod Polanka nad Odrou nevykonává žádnou hospodářskou činnost.

3) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Sociální fond - stav účtu sociálního fondu ke dni 31.12.2023 činí 469 816,57 Kč (čerpání za rok 2023 ve výši 133 200,- Kč bylo převedeno v lednu 2024)

sociálního fondu se řídí Statutem sociálního fondu schváleným Zastupitelstvem městského obvodu

Polanka nad Odrou ze dne 14.09.2006 č. usnesení 306/21.

Počáteční zůstatek SF	237 052,52
příjmy celkem	467 314,05
výdaje celkem	-367 750,00
Konečný stav SF	336 616,57

Zůstatky účtu Mob Polanka nad Odrou ke dni 31.12.2023

základní běžné účty (ZBÚ, příjmový, spořicí, ČNB, KB)	34 278 055,18
běžné účty fondů (SF)	469 816,57
Celkem běžné účty	34 747 871,75
Pokladna	67 782,00

4) Hospodaření příspěvkové organizace

Základní škola a mateřská škola Polanka nad Odrou

v Kč	Rezervní fondy	Fond odměn	FKSP	Fond reprodukce majetku
	3 260 727,93	165 000,00	514 289,03	23 157,62

Výnosy	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
neinvestiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele (Mob)	5 329 250,00	
z rozpočtu vyšší úrovně (Kraj)	44 864 942,00	
časové rozpuštění transferu	128 647,00	
transfer ze SR Národní plán obnovy - pořízení digitálních technologií pro znevýhodněné žáky	174 160,00	
transfery "Podpora kariérového poradenství", "Výuka s radostí ..."	120 000,00	
transfer Erasmus+	473 369,04	
transfery Šablony III, OP JAK	804 513,46	
ostatní výnosy	4 748 329,27	1 309 662,30
celkem	56 643 210,77	1 309 662,30
Výnosy celkem	57 952 873,07	

Náklady	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
provozní náklady - zřizovatel	5 186 322,37	
NIV - příspěvek z kraje	44 864 942,00	
rozp.inv.transferu do nákladů	128 647,00	
transfer ze SR Národní plán obnovy - pořízení digitálních technologií pro znevýhodněné žáky	174 160,00	
transfery "Podpora kariérového poradenství", "Výuka s radostí ..."	120 000,00	
transfer Erasmus+	455 478,80	
transfery Šablony III, OP JAK	804 513,46	
ostatní náklady	4 344 864,93	1 121 809,01
celkem	56 078 928,56	1 121 809,01
Náklady celkem	57 200 737,57	

Výsledek hospodaření	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Výsledek hospodaření	564 282,21	187 853,29
výsledek hospodaření celkem	752 135,50	

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na odboru financí, vnitřních věcí a majetkovém MěOb Polanka nad Odrou.

5) Hospodaření s majetkem

Úhrná hodnota aktiv a pasiv dosáhla na konci roku 2023 částky **672 978 544,37 Kč netto**.

Fyzická i dokladová inventarizace majetku byla provedena ke dni 31.12.2023 na základě usnesení Rady městského obvodu Polanka nad Odrou č. 0224/RMOB-Pol/2226/21 ze dne 20.09.2023, kterým byl schválen Plán inventur na rok 2023. Při inventarizaci majetku nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

6) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Rozpis přijatých transferů a jejich čerpání v průběhu roku 2023 je zpracován v tabulce. Transfery byly řádně vyúčtovány.

Poskytovatel	UZ	Účel	Položka	Rozpočet	Čerpání	vratka - dokrytí +
Státní rozpočet		Neinvestiční transfery				
	98008	volby prezidenta ČR	4111	154 400,00	138 206,74	-16 193,26
			4111	154 400,00	138 206,74	-16 193,26
SR v rámci SDV **	*	výkon st.správy	4112	2 666 000,00	2 666 000,00	0,00
			4112	2 666 000,00	2 666 000,00	0,00
MF - VPS *	13015	výkon soc.práce	4116	181 000,00	181 000,00	0,00
	14004	JSDH	4116	6 600,00	6 600,00	0,00
			4116	187 600,00	187 600,00	0,00
OBEC		Neinvestiční transfery				
Statutární město Ostrava	*	neúčelová dotace	4137	38 957 676,00	38 957 676,00	0,00
	591	plavecký výcvik žáků ZŠ	4137	62 000,00	62 000,00	0,00
	102	fond veř. pořádku - JSDH	4137	138 129,00	138 129,00	0,00
	103	výsadba zeleně podél Zámeckého rybníka	4137	3 408 167,49	3 408 167,49	0,00
	111	oprava MK lokalita Zámecká - III. Část	4137	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00
	593	stavební práce - oprava chodníků hřbitov - II. etapa	4137	3 330 896,25	3 330 896,25	0,00
	164	finanční vypořádání 2022	5347	0,00	48 906,28	0,00
			4137	50 796 868,74	50 845 775,02	-16 193,26
		daň z hazardu, dokrytí	4137	0,00	1 093,37	1 093,37
						15 099,89
		Finanční vypořádání s MMO				
Statutární město Ostrava		Investiční transfery				
	103	nákup sekacího traktoru	4251	407 485,00	407 485,00	0,00
	501	rekonstrukce MK lokalita Zámecká část II..	4251	7 687 431,76	7 687 431,76	0,00
			4251	8 094 916,76	8 094 916,76	0,00
		Sociální fond				
		FV se sociálním fondem			-171 962,60	-171 962,60
Celkem				61 899 785,50	62 105 554,49	-188 155,86

Celkem finanční vypořádání s MMO

Zdroje (+)	1 093,37
Potřeby (-)	-16 193,26
Finanční vypořádání	-15 099,89

7) zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

Přezkoumání hospodaření provedla firma BDO AUDIT společnost s ručením omezeným Brno. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů v termínu 25.11. - 26.11.2023 (díličí přezkum) a 08.04. - 09.04.2024 (jednorázový přezkum, zpracování zprávy).

Závěr zprávy: Popis zjištěných chyb a nedostatků - v příloze B

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městského obvodu za rok 2023 je přílohou k závěrečnému účtu.

V Ostravě - Polance nad Odrou dne 07.05.2024

Pavel Bochnia
starosta

