

Město Petřvald



Závěrečný účet

města Petřvaldu za rok 2018

Obsah:

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů
2. Údaje o plnění rozpočtu výdajů
3. Údaje o financování
4. Údaje o hospodaření s majetkem
5. Tvorba a použití sociálního fondu
6. Tvorba a použití fondu rezerv a rozvoje
7. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem
8. Členství města v dobrovolných svazcích obcí, spolecích a neziskových organizacích
9. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům a k hospodaření dalších osob

Příloha:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Petřvald za rok 2018

Zpracovala:
Ing. Šárka Lehnerová
vedoucí finančního odboru

Petřvald, březen 2019

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů za rok 2018

Druhové členění – položka	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Tř. 1 Daňové příjmy celkem	100 210 000,00	101 467 000,00	105 736 486,76
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	21 269 000,00	21 269 000,00	23 204 693,47
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	553 000,00	553 000,00	527 781,64
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	1 704 000,00	1 704 000,00	2 085 722,44
1121 Daň z příjmů právnických osob	19 071 000,00	19 071 000,00	19 153 938,86
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	-	1 257 000,00	1 257 000,00
1211 Daň z přidané hodnoty	44 638 000,00	44 638 000,00	47 121 099,49
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem. půd. fondu	-	-	48 484,20
1335 Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	-	-	4,00
1340 Poplatek za provoz, shrom,...a odstr.kom.odp.	3 800 000,00	3 800 000,00	4 048 440,02
1341 Poplatek ze psů	260 000,00	260 000,00	270 273,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	15 000,00	15 000,00	30 010,00
1356 Příjmy úhrad za dobývání nerostů	1 400 000,00	1 400 000,00	1 109 058,08
1361 Správní poplatky	700 000,00	700 000,00	365 185,00
1381 Daň z hazardních her	3 500 000,00	3 500 000,00	2 973 432,32
1382 Zrušený odvod z loterií a pod. her	-	-	350,81
1511 Daň z nemovitých věcí	3 300 000,00	3 300 000,00	3 541 013,43
Tř. 2 Nedaňové příjmy celkem	11 344 000,00	11 586 500,00	12 586 709,63
2111 Příjmy z poskytování služeb	5 505 000,00	5 560 000,00	5 867 381,80
2112 Příjmy z prodeje zboží	-	-	10 538,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50 000,00	50 000,00	122 089,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	215 000,00	215 000,00	251 866,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	5 057 000,00	5 057 000,00	5 209 372,77
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	22 000,00	22 000,00	25 583,00
2141 Příjmy z úroků	5 000,00	5 000,00	7 703,00
2142 Příjmy z podílu na zisku a dividend	50 000,00	50 000,00	8 500,00
2149 Ostatní příjmy z výnosů finančního majetku	-	-	51 658,81
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	-	-	22 200,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	-	82 500,00	40 486,00
2322 Přijaté pojistné náhrady	-	90 000,00	182 769,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	405 000,00	407 000,00	562 231,50
2329 Ostatní nedaňové příjmy	-	13 000,00	215 009,75
2460 Splátky půjček	35 000,00	35 000,00	31 000,00
Tř. 3 Kapitálové příjmy celkem	-	120 000,00	353 508,00
3111 Příjmy z prodeje pozemků	-	-	109 903,00
3113 Příjmy z prodeje ostat. hmot. dl. majetku	-	-	65 225,00
3121 Přijaté dary na pořízení dlouhodob. majetku	-	120 000,00	120 000,00
3122 Přijaté příspěvky na pořízení dl. majetku	-	-	58 380,00
Tř. 4 Přijaté transfery celkem	17 267 964,00	25 799 068,00	212 191 837,38
4111 Neinvestič. přijaté transfery z všeob. pokl. správy	-	513 654,00	513 654,00
4112 Neinvestiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	3 805 400,00	3 805 400,00	3 805 400,00
4116 Ostat. neinv. přijaté transfery ze stát. rozpočtu	360 000,00	2 999 321,00	2 999 320,85
4121 Neinvestič. přijaté transfery od obcí	-	1 498,00	1 497,81
4122 Neinvestič. přijaté transfery od krajů	-	300 000,00	300 000,00
4134 Převody z rozpočtových účtů	850 000,00	850 000,00	168 442 486,19
4139 Ostatní převody z vlastních fondů	-	-	800 287,00
4213 Investiční přijaté transfery ze státních fondů	-	6 699 939,00	6 699 938,11
4216 Ostatní investič. transfery ze státního rozpočtu	12 252 564,00	10 629 256,00	10 629 253,42
Příjmy celkem (včetně konsolidačních položek)	128 821 964,00	138 972 568,00	330 868 541,77
Konsolidace příjmů (- pol. 4133,4134,4139)	850 000,00	850 000,00	187 242 773,19
PŘÍJMY CELKEM po konsolidaci	127 971 964,00	138 122 568,00	143 625 768,58

2. Údaje o plnění rozpočtu výdajů za rok 2018

Odvětvové třídění – paragraf	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
1014 Ozdravování hospodářských zvířat	710 000,00	710 000,00	622 815,60
2169 Ostat. správa v prům., obch., stavebnictví	50 000,00	50 000,00	6 400,00
2212 Silnice	5 230 000,00	5 450 000,00	4 913 836,68
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	15 143 000,00	23 027 892,00	21 945 909,42
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	150 000,00	150 000,00	74 437,79
2292 Dopravní obslužnost	4 800 000,00	4 800 000,00	4 529 225,74
2321 Odvádění a čištění odpad. vod a naklád. s kaly	2 500 000,00	2 500 000,00	733 332,94
3111 Mateřské školy	3 010 000,00	3 139 000,00	2 604 621,62
3113 Základní školy	18 708 000,00	21 708 000,00	21 547 540,72
3314 Činnosti knihovnické	1 494 000,00	1 494 000,00	1 246 587,74
3319 Ostatní záležitosti kultury	38 000,00	38 000,00	30 000,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. pov.	85 000,00	115 000,00	14 823,00
3330 Činnost registrovaných církví a nábožen. spol.	-	300 000,00	300 000,00
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	345 000,00	345 000,00	270 602,37
3392 Zájmová činnost v kultuře	5 275 000,00	5 766 000,00	4 400 492,00
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	562 000,00	644 500,00	343 616,91
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	1 172 000,00	1 178 000,00	743 280,63
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	700 000,00	700 000,00	518 600,00
3421 Využití volného času dětí a mládeže	1 025 000,00	1 025 000,00	847 18,44
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	150 000,00	165 000,00	165 000,00
3612 Bytové hospodářství	38 105 000,00	38 647 000,00	37 914 314,62
3631 Veřejné osvětlení	3 695 000,00	3 945 000,00	3 707 315,17
3632 Pohřebnictví	732 000,00	482 000,00	280 474,39
3635 Územní plánování	300 000,00	300 000,00	150 040,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj	9 861 000,00	12 032 577,00	11 832 078,17
3713 Změna technologií vytápění	-	169 800,00	169 800,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	8 370 000,00	8 770 000,00	8 591 329,22
3725 Využívání a zneškodňování komunál. odpadů	-	3 000 000,00	2 675 431,00
3729 Ostatní nakládání s odpady	50 000,00	50 000,00	28 136,95
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	2 358 000,00	2 358 000,00	1 944 606,72
3749 Ostat. činnosti k ochraně přírody a krajiny	15 000,00	15 000,00	3 472,00
4350 Domovy pro seniory	150 000,00	150 000,00	149 850,00
4351 Osob. asistence, peč.služba a podpora sam. b.	2 346 000,00	2 646 000,00	2 413 768,60
4359 Ostat. služby a činnosti v oblasti sociál. péče	462 000,00	462 000,00	248 852,58
5212 Ochrana obyvatelstva	10 000,00	10 000,00	-
5311 Bezpečnost a veřejný pořádek	300 000,00	350 000,00	342 700,90
5511 Požární ochrana – profesionální část	10 000,00	10 000,00	10 000,00
5512 Požární ochrana – dobrovolná část	463 000,00	656 200,00	549 668,78
6112 Zastupitelstva obcí	3 530 000,00	3 530 000,00	2 513 657,50
6115 Volby do zastupitelstev územ. sam. celků	-	319 500,00	221 819,14
6118 Volba prezidenta republiky	-	212 154,00	157 893,74
6171 Činnost místní správy	24 358 000,00	27 794 498,00	25 484 595,66
6310 Obecné výdaje z finančních operací	32 000,00	32 000,00	30 751,00
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	315 000,00	320 000,00	318 493,00
6330 Převody vlast. fondům v rozpočt. územ. úrov.	850 000,00	850 000,00	187 242 773,19
6399 Ostatní finanční operace	50 000,00	1 307 000,00	1 016 087,00
6402 Finanční vypořádání minulých let	50 000,00	50 000,00	47 432,39
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	6 680 964,00	2 406 564,00	-
Výdaje celkem (včetně konsolidačních položek)	164 239 964,00	184 180 685,00	353 903 483,32
Konsolidace výdajů (- § 6330)	850 000,00	850 000,00	187 242 773,19
VÝDAJE CELKEM po konsolidaci	163 389 964,00	183 330 685,00	166 660 710,13

Kč

Druhové třídění	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Třída 5 - Běžné výdaje	94 949 000,00	101 582 429,00	89 397 388,83
Třída 6 - Kapitálové výdaje	69 290 964,00	82 598 256,00	77 263 321,30
VÝDAJE CELKEM po konsolidaci	164 239 964,00	184 180 685,00	166 660 710,13

3. Údaje o financování v roce 2018

Kč

Položka	Schválený rozpočet	Upravený Rozpočet	Skutečnost
8115 Změna stavu prostřed. na sociálním fondu	50 000,00	50 000,00	-90 912,00
8115 Změna stavu prostřed. na fondu rezerv a rozvoje	25 000 000,00	18 000 000,00	17 997 555,81
8115 Změna stavu prostředků na ostat. bankov. účtech	11 788 000,00	28 578 117,00	6 018 115,39
8124 Uhrazené splátky půjčených prostředků	-1 920 000,00	-1 920 000,00	-1 920 000,00
8127 Odprodej podílových listů	500 000,00	500 000,00	485 717,99
8901 Neodvedená daň z přidané hodnoty v režimu přenesené daňové povinnosti	-	-	544 464,36
FINANCOVÁNÍ CELKEM	35 418 000,00	45 208 117,00	23 034 941,55

4. Údaje o hospodaření s majetkem

Majetek města Petřvaldu představuje:

- majetek vedený v účetnictví města,
- majetek vedený v účetnictví příspěvkové organizace Základní škola a Základní umělecká škola Školní 246 Petřvald,
- majetek vedený v účetnictví příspěvkové organizace Mateřská škola 2. května 1654 Petřvald.

V souladu s § 6, § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, směrnici k provádění inventarizace majetku a závazků a plánem inventur ze dne 05.11.2018 byla provedena ke dni 31.12.2018 řádná roční inventarizace veškerého majetku a závazků města Petřvaldu. Dne 27.02.2019 proběhlo jednání hlavní inventarizační komise. O výsledku inventarizace byla zpracována inventarizační zpráva, která je předkládána radě a zastupitelstvu města.

5. Tvorba a použití sociálního fondu v roce 2018

Kč

Tvorba	
Počáteční stav k 01.01.2018	470 994,12
Jednotný příděl	877 249,00
Splátky půjček	31 000,00
Použití	
Příspěvek na rodinnou a dětskou rekreaci, zájezd	18 550,00
Příspěvek na stravování zaměstnanců	631 887,00
Odměny a dary při životních a pracovních jubileích	10 900,00
Příspěvek na penzijní připojištění	156 000,00
Konečný stav k 31.12.2018	561 906,12

6. Tvorba a použití fondu rezerv a rozvoje v roce 2018

Kč

Tvorba	
Počáteční stav k 01.01.2018	28 198 825,75
Úroky	2 444,19
Použití	
§ 3113 - Rekonstrukce elektroinstalace-ZŠ Závodní	2 500 000,00
§ 3612 - Realizace energetických úspor domů DPS č. p. 1734, 1735, 1737	15 500 000,00
Konečný stav k 31.12.2018	10 201 269,94

7. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Město Petřvald je zřizovatelem dvou příspěvkových organizací: Mateřská škola 2. května 1654 Petřvald a Základní škola a Základní umělecká škola Školní 246 Petřvald.

Mateřské škole 2. května 1654 Petřvald byl poskytnut neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 1 278 tis. Kč a investiční transfer na pořízení ve výši 94 tis. Kč. Tato příspěvková organizace vykázala k 31.12.2018 výsledek hospodaření ve výši 13 679,20 Kč.

Základní škole a Základní umělecké škole Školní 246 Petřvald byl poskytnut neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 6 548 tis. Kč. Tato příspěvková organizace vykázala k 31.12.2018 nulový výsledek hospodaření.

Obě příspěvkové organizace zpracovaly rozbor hospodaření za rok 2018, které byly spolu s jejich účetními závěrkami sestavenými k rozvahovému dni 31.12.2018, předloženy radě města.

8. Členství města v dobrovolných svazcích obcí, spolcích a neziskových organizacích

Město Petřvald je členem Svazku měst a obcí okresu Karviná, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 35 775,00 Kč, členem Svazu měst a obcí ČR, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 17 879,00 Kč a členem Místní akční skupiny Bohumínsko, které byl uhrazen členský příspěvek ve výši 14 310,00 Kč. Knihovna města je členem Svazu knihovníků a informačních pracovníků ČR, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 1 100,00 Kč.

9. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům a k hospodaření dalších osob

Přijaté transfery podléhající finančnímu vypořádání se státním rozpočtem

ÚZ	Pol.	Účel	Přijato Kč	Vyčerpano Kč
98008	4111	Volba prezidenta ČR	194 154,00	139 893,74
98187	4111	Volby do Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí	319 500,00	221 819,14

Nevyčerpané finanční prostředky na úhradu výdajů spojených s volbou prezidenta ČR ve výši 54 260,26 Kč a na úhradu výdajů spojených s volbami do Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí ve výši 97 680,86 Kč byly vráceny dne 31.01.2019.

Ostatní přijaté transfery

ÚZ	Pol.	Účel	Výše dotace Kč
	4112	Příspěvek na výkon státní správy	3 805 400,00
13013	4116	Mzdové náklady-zaměstnanci na veřejně prospěšné práce	339 791,00
13101	4116	Mzdové náklady-zaměstnanci na veřejně prospěšné práce	366 786,00
14004	4116	Výdaje jednotky Sboru dobrovolných hasičů města Petřvaldu	3 200,00
15011	4116	Pořízení kompostérů pro občany města Petřvald	2 289 543,85
13013	4121	Strategický plán rozvoje města Petřvaldu	1497,81
13305	4122	Uznatelné náklady sociálních služeb	300 000,00
91628	4213	Realizace chodníku podél ul. Šumbarská	6 699 938,11
15974	4216	Zateplení kulturního domu	2 457 306,40
17968 17969	4216	Realizace energetických úspor bytových domů č. p. 1611-1615	2 796 602,01
17968 17969	4216	Realizace energetických úspor domů s pečovatelskou službou	5 375 345,01

Poskytnuté transfery

Spolkům, neziskovým organizacím, jiným veřejným rozpočtům a cizím příspěvkovým organizacím byly poskytnuty dotace ve výši 1 187 450,00 Kč. Poskytnuté dotace byly řádně vyúčtovány. Finanční prostředky byly použity na účel, na který byly poskytnuty.

Příjemce	Výše dotace Kč
Tělocvičná jednota Sokol Petřvald	79 600,00
SK Slavia Orlová	19 000,00
Klub českých turistů Petřvald	10 000,00
Cyklistický klub FESO Petřvald	70 000,00
Tělovýchovná jednota Petřvald	220 000,00
SK Slavoj Petřvald	120 000,00
Myslivecký spolek Haldy Petřvald	30 000,00
Spolek hornických důchodců dolu J. Fučík, Šenov	8 000,00
Sjednocená organizace nevidomých a slabozrakých Havířov	5 000,00
ZO Českého svazu žen Petřvald – sídliště	6 000,00
Český kynologický svaz, ZO Petřvald	60 000,00
Českomoravský svaz chovatelů poštovních holubů, MO Petřvald	5 000,00
Klub přátel hornického muzea v Ostravě	10 000,00
Parkinson – Help Ostrava	5 000,00
Český svaz včelařů, ZO Petřvald	15 000,00
Základní organizace Českého zahrádkářského svazu Petřvald	20 000,00

Domov Březiny Petřvald	105 300,00
Domov Vesna Orlová	32 400,00
Nový domov Karviná	8 100,00
Fond pro opuštěné a handicapované děti	1 000,00
Slezská diakonie – denní stacionář EUNIKA Karviná	6 000,00
Slezská diakonie – Poradna rané péče Karviná	6 000,00
Krajské středisko volného času Juventus Karviná	1 000,00
Armáda spásy-Domov Přístav Ostrava	4 050,00
Svépomocná společnost Mlýnek Ostrava	10 000,00
Adra, dobrovolnické centrum Havířov	6 000,00
Nadace Landek Ostrava	10 000,00
Linka bezpečí Praha	5 000,00
Římskokatolická farnost Petřvald	300 000,00
Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje	10 000,00
Celkem	1 187 450,00

Moravskoslezskému kraji byla poskytnuta investiční dotace ve výši 169 800,00 Kč účelově určená na spolufinancování projektu „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji“.

Městu Orlová byl poskytnut neinvestiční transfer ve výši 342 700,90 Kč za výkon některých činností městské policie.