

# Město Petřvald



## Závěrečný účet

města Petřvaldu za rok 2011

### **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 fondu rezerv a rozvoje
6. Tvorba a použití sociálního fondu
7. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem
8. Členství města v dobrovolných svazcích obcí, zájmových sdruženích právnických osob a občanských sdruženích
9. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům a k hospodaření dalších osob

### **Příloha:**

Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření města Petřvald za rok 2011

Zpracovala:  
Ing. Šárka Lehnerová  
vedoucí finančního odboru

Petřvald, únor 2012

V souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů byly údaje o hospodaření města Petřvaldu za rok 2011 souhrnně zpracovány do závěrečného účtu.

V závěrečném účtu jsou obsaženy:

- údaje o plnění rozpočtu příjmů v členění podle rozpočtové skladby,
- údaje o plnění rozpočtu výdajů v členění podle rozpočtové skladby,
- údaje o financování,
- údaje o hospodaření s majetkem města,
- tvorba a použití fondu rezerv a rozvoje,
- tvorba a použití sociálního fondu,
- hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem,
- členství města v dobrovolných svazcích obcí, zájmových sdruženích právnických osob a občanských sdruženích
- vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům a k hospodaření dalších osob.

V příloze k závěrečnému účtu je podrobný komentář k jednotlivých bodům. V samostatné tabulce č. 2 je uveden rozbor plnění příjmů a výdajů § 3612 - Bytové hospodářství. Výdaje jsou rozčleněny podle položek a podle jednotlivých domů, jedná se o náklady na běžnou údržbu a provoz domů. V tabulce č. 1 jsou uvedeny zůstatky finančních prostředků k 31. 12. 2011 na jednotlivých účtech města.

## 1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů za rok 2011

tis. Kč

Druhové členění – položka	Schvál. rozpočet	Upraven. rozpočet	Skuteč- nost
<b>Tř. 1 Daňové příjmy celkem</b>	<b>57 990</b>	<b>57 334</b>	<b>57 488</b>
1111 Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	11 695	11 495	11 540
1112 Daň z příjmů fyzických osob ze samost. činnosti	595	595	628
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál. výnosů	1 740	1 040	1 016
1121 Daň z příjmů právnických osob	10 965	10 765	10 615
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	-	1 201	1 201
1211 Daň z přidané hodnoty	25 335	24 535	24 520
1337 Poplatek za likvidaci komunálního odpadu	3 000	3 000	3 152
1341 Poplatek ze psů	240	240	237
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	20	63	76
1347 Poplatek za provozovaný hrací přístroj	600	600	815
1351 Odvod výtěžku z provozování loterií	200	200	223
1361 Správní poplatky	600	600	636
1511 Daň z nemovitostí	3 000	3 000	2 829
<b>Tř. 2 Nedaňové příjmy celkem</b>	<b>9 622</b>	<b>9 648</b>	<b>10 567</b>
2111 Příjmy z poskytování služeb	5 039	5 039	5 331
2112 Příjmy z prodeje zboží	-	-	8
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	30	30	160
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	126	126	125
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	3 918	3 918	3 914
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	30	30	27
2141 Příjmy z úroků	70	70	76
2142 Příjmy z podílu na zisku a dividend	40	40	42
2212 Přijaté sankční platby	10	10	16
2222 Ostat. příjmy z fin. vypořádání předch. let	-	-	70
2310 Příjmy z prodeje krát. a drob. dlouhodob. maj.	-	-	42
2321 Přijaté neinvestiční dary	-	26	29
2322 Přijaté pojistné náhrady	-	-	221
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	160	160	275
2329 Ostatní nedaňové příjmy	-	-	21
2343 Příjmy z úhrad dobývacího prostoru	150	150	149
2460 Splátky půjček	49	49	61
<b>Tř. 3 Kapitálové příjmy celkem</b>	<b>-</b>	<b>655</b>	<b>875</b>
3111 Příjmy z prodeje pozemků	-	-	200
3113 Příjmy z prodeje ostat. hmot. dlouhodob. maj.	-	-	20
3121 Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku	-	655	655
<b>Tř. 4 Přijaté transfery celkem</b>	<b>3 995</b>	<b>5 312,7</b>	<b>115 782</b>
4111 Neinv. přij. transfery z všeobec. poklad. správy	-	38	38
4112 Neinvestiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	3 435	3 392	3 391
4116 Ostatní neinv. přijaté transfery ze stát. rozpočtu	-	1 320,7	1 321
4122 Neinv. přijaté transfery od krajů	-	2	1
4133 Převody z vlast. rezervních fondů	-	-	4 958
4134 Převody z rozpočtových účtů	560	560	105 551
4139 Ostatní převody z vlastních fondů	-	-	522
<b>Příjmy celkem (včetně konsolidačních položek)</b>	<b>71 607</b>	<b>72 949,7</b>	<b>184 712</b>
<b>Konsolidace příjmů (- pol. 4133,4134,4139)</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>111 031</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM po konsolidaci</b>	<b>71 047</b>	<b>72 389,7</b>	<b>73 681</b>

## 2. Údaje o plnění rozpočtu výdajů za rok 2011

tis. Kč

Odvětvové třídění – paragraf	Schvál. rozpočet	Upravený rozpočet	Skuteč- nost
1014 Ozdravování hospodářských zvířat	250	650	606
2212 Silnice	3 470	3 380	2 788
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	131	221	202
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	3 880	3 880	3 801
3111 Předškolní zařízení	1 747	1 747	1 425
3113 Základní školy	6 895	10 717,7	10 567
3314 Činnosti knihovnické	1 270	1 270	1 056
3315 Činnosti muzeí a galerií	-	2	2
3319 Ostatní záležitosti kultury	23	23	20
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot hist. povědomí	7	103	103
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	270	277	275
3392 Zájmová činnost v kultuře	2 927	3 727	3 150
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostředků	625	625	245
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	235	235	186
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	350	454	449
3421 Využití volného času dětí a mládeže	104	759	684
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	65	65	63
3612 Bytové hospodářství	6 138	5 200	4 926
3631 Veřejné osvětlení	4 814	5 294	5 279
3632 Pohřebnictví	501	501	287
3635 Územní plánování	20	20	-
3639 Komunální služby a územní rozvoj	8 663	9 188	8 640
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	7 700	7 200	7 177
3729 Ostatní nakládání s odpady	50	50	49
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	2 398	2 431	2 183
4351 Osob. asistence, pečovatel.služba a podp. sam. bydl.	1 201	1 201	1 121
4357 Domovy	50	54	53
4359 Ostat. služby a činnosti v oblasti sociál. péče	129	129	72
5511 Požární ochrana – profesionální část	-	10	10
5512 Požární ochrana – dobrovolná část	287	313	280
6112 Zastupitelstva obcí	1 847	1 845	1 630
6149 Ostatní všeobecná vnitřní správa	-	38	-
6171 Činnost místní správy	14 676	14 326	13 260
6310 Obecné výdaje z finančních operací	50	50	46
6330 Převody vlast. fondům v rozpočtech územní úrovně	560	560	111 031
6399 Ostatní finanční operace	50	1 251	1 218
6402 Finanční vypořádání z minulých let	8	25	25
<b>Výdaje celkem (včetně konsolidačních položek)</b>	<b>71 391</b>	<b>77 821,7</b>	<b>182 909</b>
<b>Konsolidace výdajů (- § 6330)</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>111 031</b>
<b>VÝDAJE CELKEM po konsolidaci</b>	<b>70 831</b>	<b>77 261,7</b>	<b>71 878</b>

### 3. Údaje o financování v roce 2011

tis. Kč

Položka	Schvál. rozpočet	Uprav. rozpočet	Skuteč- nost
8115 Změna stavu prostředků na sociálním fondu	101	101	37
8115 Změna stavu prostředků na fondu rezerv a rozvoje	8	5 122	1 051
8115 Změna stavu prostředků na ostat. bankov. účtech	- 325	- 351	- 2 891
<b>Financování celkem</b>	<b>- 216</b>	<b>4 872</b>	<b>- 1 803</b>

### 4. Údaje o hospodaření s majetkem

Majetek města Petřvaldu představuje:

- majetek vedený v účetnictví města v hodnotě 357,498.192,69 Kč,
- majetek vedený v účetnictví příspěvkové organizace Základní škola a Základní umělecká škola Školní 246 Petřvald v hodnotě 16,852.190,08 Kč,
- majetek vedený v účetnictví příspěvkové organizace Mateřská škola 2. května 1654 Petřvald v hodnotě 6,074.259,60 Kč.

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 a plánem inventur ze dne 5. 10. 2010 byla provedena k 31. 12. 2011 řádná roční inventarizace veškerého majetku a závazků města Petřvaldu. O výsledku inventarizace byla zpracována závěrečná zpráva hlavní inventarizační komise, která je předkládána zastupitelstvu města.

### 5. Tvorba a použití fondu rezerv a rozvoje v roce 2011

tis. Kč

<b>Tvorba</b>	
Počáteční stav k 1. 1. 2011	2 620
Převod zůstatku finančních prostředků na běžném účtě	3 893
Úroky	39
<b>Použití</b>	
§ 1014 – odchyt psů	400
§ 3113	2 106
§ 3315 – dotace Muzeu Těšínska	2
§ 3326 – úprava památníků	35
§ 3392 – modernizace kulturního domu	763
§ 3419 - dotace Tělovýchovné jednotě	104
§ 3612 – přeplatky za služby spojené s užíváním bytů	185
§ 3631 – opravy veřejného osvětlení	360
§ 3639 – vybavení Střediska údržby	95
- zpracování auditu a provedení veřejné zakázky	90
- automobil Fiat Ducato	256
- výkup pozemků	40
§ 3745 – architektonická studie-úprava křížové cesty	94
§ 4357 – finanční dar Novému domovu	3
§ 6171 – platy a odvody pojistného zaměstnanců úřadu	416
§ 6310 – poplatky za bankovní operace	1
§ 6402 – vratka nevyčerpané účelové dotace z roku 2010	25
<b>Konečný stav k 31. 12. 2011</b>	<b>1 569</b>

## 6. Tvorba a použití sociálního fondu v roce 2011

tis. Kč

<b>Tvorba</b>	
Počáteční stav k 1. 1. 2011	407
Jednotný příděl	578
Splátky půjček	61
<b>Použití</b>	
Příspěvek na rodinnou a dětskou rekreaci, zájezd	44
Příspěvek na stravování zaměstnanců	401
Odměny a dary při životních a pracovních jubileích	22
Příspěvek na penzijní připojištění	110
Půjčky	99
<b>Konečný stav k 31. 12. 2011</b>	<b>370</b>

## 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 1 119 tis. Kč, tato příspěvková organizace ukončila své hospodaření ziskem 2 tis. Kč.

Základní škole a Základní umělecké škole Školní 246 Petřvald byl poskytnut neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 5 405 tis. Kč. V rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost byla příspěvkové organizaci poskytnuta neinvestiční dotaci na realizaci projektu „Inovace a individualizace ve Škole pro život“ ve výši 1 321 tis. Kč. Jednalo se o tzv. „průtokový transfer“ ze státního rozpočtu přes rozpočet zřizovatele. Tato příspěvková organizace ukončila své hospodaření ziskem 73 tis. Kč.

Obě příspěvkové organizace zpracovaly rozbor hospodaření za rok 2011, které byly předloženy radě města dne 8. 3. 2011.

## 8. Členství města v dobrovolných svazcích obcí, zájmových sdruženích právnických osob a občanských sdruženích

Město Petřvald je členem Svazku měst a obcí okresu Karviná, kterému byl poskytnut členský příspěvek ve výši 32 tis. Kč, členem Svazu měst a obcí ČR, kterému byl poskytnut členský příspěvek ve výši 18 tis. Kč, a členem občanského sdružení Památková komora, kterému byl poskytnut členský příspěvek ve výši 1 tis. Kč. Knihovna města je členem občanského sdružení Svaz knihovníků a informačních pracovníků ČR, kterému byl poskytnut členský příspěvek ve výši 1 tis. Kč.

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

### Dotace podléhající finančnímu vypořádání se státním rozpočtem

ÚZ	Pol.	Účel	Přijato Kč	Vyčerpano Kč
98005	4111	Sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011	37.848,--	-

Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 37.848,- Kč byly vráceny dne 17. 1. 2012.

### Ostatní přijaté dotace

ÚZ	Pol.	Účel	Výše dotace Kč	Skutečnost Kč
	4112	Příspěvek na výkon státní správy	2,421.200,--	2,421.200,--
	4112	Příspěvek na školství	969.934,--	969.934,--
33123	4116	Dotace pro ZŠ a ZUŠ Petřvald Školní	1,320.597,--	1,320.597,--
14004	4122	Činnost jednotek sborů dobrovolných hasičů	1.400,--	1.400,--

### Poskytnuté dotace

Občanským sdružením, neziskovým organizacím, jinému veřejnému rozpočtu a ostatním příspěvkovým organizacím bylo poskytnuto 28 dotací ve výši 584 tis. Kč. Poskytnuté dotace byly řádně vyúčtovány. Finanční prostředky byly použity na účel, na který byly poskytnuty.