

Město Petřvald



Závěrečný účet

města Petřvaldu za rok 2019

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 2019

Zpracovala:
Ing. Šárka Lehnerová
vedoucí finančního odboru

Petřvald, březen 2020

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů za rok 2019

Druhové členění – položka	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Tř. 1 Daňové příjmy celkem	108 420 000,00	109 580 340,00	113 575 334,77
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	25 382 000,00	25 382 000,00	26 096 762,13
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	635 000,00	635 000,00	697 160,92
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	1 948 000,00	1 948 000,00	2 351 488,04
1121 Daň z příjmů právnických osob	20 137 000,00	20 137 000,00	21 901 881,08
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	-	1 160 340,00	1 160 340,00
1211 Daň z přidané hodnoty	48 303 000,00	48 303 000,00	49 303 318,38
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem. půd. fondu	-	-	359 712,00
1340 Poplatek za provoz, shrom,...a odstr.kom.odp.	3 800 000,00	3 800 000,00	3 993 211,69
1341 Poplatek ze psů	250 000,00	250 000,00	286 876,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	15 000,00	15 000,00	22 348,00
1356 Příjmy úhrad za dobývání nerostů	1 100 000,00	1 100 000,00	1 039 688,26
1361 Správní poplatky	350 000,00	350 000,00	621 650,00
1381 Daň z hazardních her	3 200 000,00	600 000,00	571 762,17
1382 Zrušený odvod z loterií a pod. her	-	-	2 955,83
1385 Dílčí daň z technických her	-	2 600 000,00	1 763 295,79
1511 Daň z nemovitých věcí	3 300 000,00	3 300 000,00	3 402 884,48
Tř. 2 Nedaňové příjmy celkem	11 696 000,00	12 064 607,00	13 187 652,17
2111 Příjmy z poskytování služeb	5 850 000,00	5 855 000,00	6 159 402,63
2112 Příjmy z prodeje zboží	-	-	31 882,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50 000,00	50 000,00	153 982,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	205 000,00	205 000,00	200 604,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	5 165 000,00	5 165 000,00	5 281 147,02
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 000,00	2 000,00	2 541,00
2141 Příjmy z úroků	2 000,00	2 000,00	6 876,32
2142 Příjmy z podílu na zisku a dividend	9 000,00	9 000,00	5 950,00
2143 Kursové rozdíly v příjmech	-	-	24,51
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	-	-	14 000,67
2229 Ostatní přijaté vratky transferů	-	5 607,00	5 607,00
2310 Příjmy z prodeje krát. a drob. dlouhodob. majet.	-	-	36 249,40
2321 Přijaté neinvestiční dary	-	240 000,00	281 259,00
2322 Přijaté pojistné náhrady	-	115 000,00	342 948,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	405 000,00	405 000,00	620 453,98
2329 Ostatní nedaňové příjmy	-	3 000,00	36 724,64
2460 Splátky půjček	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Tř. 3 Kapitálové příjmy celkem	-	-	147 250,00
3111 Příjmy z prodeje pozemků	-	-	90 380,00
3113 Příjmy z prodeje ostat. hmot. dl. majetku	-	-	56 870,00
Tř. 4 Přijaté transfery celkem	23 395 850,00	26 343 114,00	173 347 958,33
4111 Neinvestič. přijaté transfery z všeob. pokl. správy	-	181 350,00	181 350,00
4112 Neinvestiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	3 805 000,00	4 154 200,00	4 154 200,00
4116 Ostat. neinv. přijaté transfery ze stát. rozpočtu	605 265,00	3 510 468,00	3 510 467,54
4122 Neinvestič. přijaté transfery od krajů	129 000,00	432 268,00	432 268,00
4133 Převody z vlastních rezervních fondů	-	-	4 100 000,00
4134 Převody z rozpočtových účtů	995 000,00	995 000,00	143 032 445,41
4139 Ostatní převody z vlastních fondů	-	-	867 400,00
4216 Ostatní investič. transfery ze státního rozpočtu	17 861 585,00	17 069 828,00	17 069 827,38
Příjmy celkem (včetně konsolidačních položek)	143 511 850,00	147 988 061,00	300 258 195,27
Konsolidace příjmů (- pol. 4133,4134,4139)	995 000,00	995 000 00	147 999 845,41
PŘÍJMY CELKEM po konsolidaci	142 516 850,00	146 993 061,00	152 258 349,86

2. Údaje o plnění rozpočtu výdajů za rok 2019

Odvětvové třídění – paragraf	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
1014 Ozdravování hospodářských zvířat	710 000,00	940 000,00	797 492,60
2169 Ostat. správa v prům., obch., stavebnictví	50 000,00	50 000,00	-
2212 Silnice	11 513 000,00	12 833 000,00	11 535 329,41
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	15 642 000,00	14 852 000,00	13 287 884,89
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	100 000,00	100 000,00	33 068,50
2223 Bezpečnost silničního provozu	80 000,00	135 000,00	133 010,48
2292 Dopravní obslužnost	4 800 000,00	4 800 000,00	4 727 682,00
2321 Odvádění a čištění odpad. vod a naklád. s kaly	2 434 000,00	4 934 000,00	818 817,00
3111 Mateřské školy	7 080 000,00	10 616 152,00	9 949 942,65
3113 Základní školy	12 758 000,00	17 128 219,00	13 851 309,59
3314 Činnosti knihovnické	1 641 000,00	1 641 000,00	1 335 018,51
3319 Ostatní záležitosti kultury	38 000,00	38 000,00	31 080,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. pov.	85 000,00	245 000,00	182 835,89
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	345 000,00	345 000,00	279 628,52
3392 Zájmová činnost v kultuře	5 922 000,00	5 972 000,00	4 695 019,26
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	572 000,00	572 000,00	384 524,84
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	2 272 000,00	3 272 000,00	2 141 788,58
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	700 000,00	700 000,00	617 500,10
3421 Využití volného času dětí a mládeže	200 000,00	200 000,00	9 468,00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	170 000,00	170 000,00	151 000,00
3541 Prevence před drogami, alk., nikot. aj. závisl.	-	135 000,00	123 000,00
3612 Bytové hospodářství	6 899 000,00	7 693 000,00	5 789 997,25
3631 Veřejné osvětlení	4 315 000,00	4 545 000,00	4 378 590,58
3632 Pohřebnictví	1 160 000,00	1 320 000,00	1 053 896,26
3635 Územní plánování	-	300 000,00	-
3639 Komunální služby a územní rozvoj	11 707 000,00	12 135 237,00	10 577 119,34
3713 Změna technologií vytápění	-	347 000,00	226 550,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	8 870 000,00	8 870 000,00	8 335 923,65
3729 Ostatní nakládání s odpady	50 000,00	140 000,00	15 069,34
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	2 108 000,00	4 008 000,00	1 349 094,32
3749 Ostat. činnosti k ochraně přírody a krajiny	15 000,00	15 000,00	-
4350 Domovy pro seniory	150 000,00	150 000,00	149 600,00
4351 Osob. asistence, peč.služba a podpora sam. b.	2 367 000,00	2 737 000,00	2 132 893,14
4359 Ostat. služby a činnosti v oblasti sociál. péče	507 000,00	507 000,00	306 696,72
5212 Ochrana obyvatelstva	10 000,00	-	-
5213 Krizová opatření	-	10 000,00	-
5311 Bezpečnost a veřejný pořádek	500 000,00	500 000,00	360 900,90
5511 Požární ochrana – profesionální část	10 000,00	10 000,00	10 000,00
5512 Požární ochrana – dobrovolná část	840 000,00	6 340 000,00	5 710 663,87
6112 Zastupitelstva obcí	3 049 000,00	3 049 000,00	2 743 830,00
6117 Volby do Evropského parlamentu	-	174 000,00	148 493,11
6149 Ostatní všeobecná vnitřní správa j.n.	-	7 350,00	7 350,00
6171 Činnost místní správy	26 842 000,00	27 207 000,00	23 673 346,42
6310 Obecné výdaje z finančních operací	32 000,00	35 000,00	32 726,99
6320 Pojištění funkčně nespécifikované	325 000,00	325 000,00	172 720,00
6330 Převody vlast. fondům v rozpočt. územ. úrov.	995 000,00	995 000,00	147 999 845,41
6399 Ostatní finanční operace	50 000,00	1 210 340,00	1 003 650,00
6402 Finanční vypořádání minulých let	150 000,00	157 607,00	157 548,12
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	10 194 410,00	9 350 625,00	-
Výdaje celkem (včetně konsolidačních položek)	148 257 410,00	171 816 530,00	281 421 906,24
Konsolidace výdajů (- § 6330)	995 000,00	995 000,00	147 999 845,41
VÝDAJE CELKEM po konsolidaci	147 262 410,00	170 821 530,00	133 422 060,83

Kč

Druhové třídění	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Třída 5 - Běžné výdaje	106 134 265,00	117 647 061,00	97 923 585,80
Třída 6 - Kapitálové výdaje	41 128 145,00	53 174 469,00	35 498 475,03
VÝDAJE CELKEM po konsolidaci	147 262 410,00	170 821 530,00	133 422 060,83

3. Údaje o financování v roce 2019

Kč

Položka	Schválený rozpočet	Upravený Rozpočet	Skutečnost
8115 Změna stavu prostřed. na sociálním fondu	0	120 000,00	- 14 530,00
8115 Změna stavu prostřed. na fondu rezerv a rozvoje	2 000 000,00	2 000 000,00	- 901 315,13
8115 Změna stavu prostředků na ostat. bankov. účtech	4 665 560,00	16 745 860,00	- 14 883 340,12
8124 Uhrazené splátky půjčených prostředků	- 1 920 000,00	- 1 920 000,00	- 1 920 000,00
8901 Neodvedená daň z přidané hodnoty v režimu přenesené daňové povinnosti	0	0	- 1 117 103,78
FINANCOVÁNÍ CELKEM	4 745 560,00	23 828 469,00	-18 836 289,03

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 09.09.2019 byla provedena ke dni 31.12.2019 řádná roční inventarizace veškerého majetku a závazků města Petřvaldu. Dne 20.02.2020 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 2019

Kč

Tvorba	
Počáteční stav k 01.01.2019	561 906,12
Jednotný příděl	912 840,00
Splátky půjček	8 000,00
Použití	
Příspěvek na rodinnou a dětskou rekreaci, zájezd	44 110,00
Příspěvek na stravování zaměstnanců	608 400,00
Odměny a dary při životních a pracovních jubileích	46 000,00
Příspěvek na penzijní připojištění	207 800,00
Konečný stav k 31.12.2019	576 436,12

6. Tvorba a použití fondu rezerv a rozvoje v roce 2019

Kč

Tvorba	
Počáteční stav k 01.01.2019	10 201 269,94
Převod části zůstatku finanč. prostředků na běžném účtě	5 000 000,00
Úroky	1 315,13
Použití	
§ 2212 – Oprava komunikace ul. Březinská	900 000,00
§ 2219 – Realizace chodníku ul. Březinská	1 100 000,00
§ 5512 – Rekonstrukce hasičské zbrojnice	2 100 000,00
Konečný stav k 31.12.2019	11 102 585,07

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 1 444 tis. Kč a průtokový transfer z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 786 tis. Kč. Tato příspěvková organizace vykázala k 31.12.2019 výsledek hospodaření ve výši 88 266,99 Kč.

Základní škole a Základní umělecké škole Školní 246 Petřvald byl poskytnut neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 6 548 tis. Kč, průtokový transfer z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 2 053 tis. Kč a investiční transfer na pořízení dlouhodobého majetku ve výši 764 tis. Kč. Tato příspěvková organizace vykázala k 31.12.2019 výsledek hospodaření ve výši 356 378,82 Kč.

Obě příspěvkové organizace zpracovaly rozbor hospodaření za rok 2019, které byly spolu s jejich účetními závěrkami sestavenými k rozvahovému dni 31.12.2019, předloženy radě města.

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

Město Petřvald je členem Svazku měst a obcí okresu Karviná, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 35 945,00 Kč, členem Svazu měst a obcí ČR, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 26 567,00 Kč a členem Místní akční skupiny Bohumínsko, které byl uhrazen členský příspěvek ve výši 14 378,00 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
98018	4111	Příprava sčítání lidu, domů a bytů 2021	7 350,00	7 350,00
98348	4111	Volby do Evropského Parlamentu	174 500,00	148 493,11

Nevyčerpané finanční prostředky na úhradu výdajů spojených s přípravou a konáním voleb do Evropského Parlamentu 25 506,89 Kč byly vráceny dne 28.01.2020.

Ostatní přijaté transfery

ÚZ	Pol.	Účel	Výše dotace Kč
	4112	Příspěvek na výkon státní správy	4 154 200,00
13101	4116	Mzdové náklady-zaměstnanci na veřejně prospěšné práce	358 236,00
17015 17016	4116	Specifické informační systémy města Petřvaldu	313 237,54
33063	4116	Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání – příspěvkové organizace MŠ, ZŠ a ZUŠ	2 838 994,00
13305	4122	Uznatelné náklady sociálních služeb	300 000,00
	4122	Ozdravný pobyt žáků 1. stupně základních škol	82 268,00
	4122	Den tradic města Petřvaldu	50 000,00
17968 17969	4216	Specifické informační systémy	3 412 627,45
17968 17969	4216	Oprava chodníku vč. výměny kabelu VO u silnice I/59	13 657 199,93

Poskytnuté transfery

Spolkům, neziskovým organizacím, jiným veřejným rozpočtům a cizím příspěvkovým organizacím byly poskytnuty dotace ve výši 984 600,00 Kč. Poskytnuté dotace byly řádně vyúčtovány. Finanční prostředky byly použity na účel, na který byly poskytnuty.

Příjemce	Výše dotace Kč
Nadace Landek Ostrava	10 000,00
Tělocvičná jednota Sokol Petřvald	75 000,00
SK Slavia Orlová	19 000,00
Klub českých turistů Petřvald – odbor Klub Ferdy Mravence	5 000,00
Klub českých turistů Petřvald	10 000,00
Klub českých turistů - odbor Beskydy	10 000,00
Cyklistický klub FESO Petřvald	80 000,00
Tělovýchovná jednota Petřvald	240 000,00
SK Slavoj Petřvald	160 000,00
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	5 000,00
Český kynologický svaz, ZO Petřvald	40 000,00
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
Klub přátel Petřvaldu	5 000,00
Český svaz ochránců přírody Nový Jičín	3 000,00
Domov Březiny Petřvald	105 600,00
Domov Vesna Orlová	35 200,00
Nový domov Karviná	4 400,00
Charita Ostrava	4 400,00
Na kole dětem – nadační fond Josefa Zimovčáka	10 000,00
Slezská diakonie – denní stacionář EUNIKA Karviná	6 000,00
Slezská diakonie – azylový dům HANNAH Orlová	10 000,00
Kafira Opava	10 000,00
Adra Praha	10 000,00
Svépomocná společnost Mlýnek Ostrava	14 000,00
Linka bezpečí Praha	5 000,00
Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje	10 000,00
Celkem	984 600,00

Statutárnímu městu Ostrava byl poskytnut finanční příspěvek ve výši 1 236 659,00 Kč na zajištění dopravní obslužnosti území města Petřvald městskou hromadnou dopravou společností Dopravní podnik Ostrava a.s..

Moravskoslezskému kraji byl poskytnut finanční příspěvek ve výši 654 165,00 Kč na zajištění dopravní obslužnosti na území Moravskoslezského kraje veřejnou linkovou dopravou – oblast Orlovsko a oblast Karvinsko.

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 360 900,90 Kč za výkon některých činností městské policie.