

Město Petřvald



Závěrečný účet

města Petřvaldu za rok 2014

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, spolcích a neziskových organizacích
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 2014

Zpracovala:
Ing. Šárka Lehnerová
vedoucí finančního odboru

Petřvald, březen 2015

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů za rok 2014

	Kč		
Druhové členění – položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Tř. 1 Daňové příjmy celkem	69 740 000,00	72 400 091,00	76 084 026,59
1111 Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	15 280 000,00	14 695 000,00	14 696 818,45
1112 Daň z příjmů fyzických osob ze samost. činnosti	1 280 000,00	295 000,00	296 201,16
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál. výnosů	1 430 000,00	1 430 000,00	1 678 802,25
1121 Daň z příjmů právnických osob	12 930 000,00	14 806 000,00	16 069 067,46
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	-	712 220,00	712 220,00
1211 Daň z přidané hodnoty	29 410 000,00	31 101 871,00	31 895 133,41
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem. půd. Fondu	-	-	234,00
1335 Poplatky za odnětí poz. plnění funkcí lesa	-	-	2 245,00
1340 Poplatek za provoz, shrom,...a odstr.kom.odp.	3 800 000,00	3 800 000,00	3 932 806,00
1341 Poplatek ze psů	240 000,00	240 000,00	258 345,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	20 000,00	20 000,00	17 444,00
1351 Odvod loterií a podobných her	300 000,00	250 000,00	248 514,80
1355 Odvod z výherních hracích přístrojů	1 700 000,00	1 700 000,00	2 411 045,43
1361 Správní poplatky	350 000,00	350 000,00	503 060,00
1511 Daň z nemovitostí	3 000 000,00	3 000 000,00	3 362 089,63
Tř. 2 Nedaňové příjmy celkem	10 222 000,00	10 462 000,00	11 801 863,34
2111 Příjmy z poskytování služeb	5 382 000,00	5 414 000,00	6 088 118,65
2112 Příjmy z prodeje zboží	-	10 000,00	10 612,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50 000,00	50 000,00	286 528,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	147 000,00	147 000,00	143 764,50
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	4 066 000,00	4 066 000,00	4 119 988,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 000,00	2 000,00	20 437,00
2141 Příjmy z úroků	70 000,00	70 000,00	78 793,80
2142 Příjmy z podílu na zisku a dividend	45 000,00	45 000,00	47 600,00
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	10 000,00	17 000,00	11 666,00
2310 Příjmy z prodeje majetku	-	-	1 440,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	-	137 000,00	140 091,20
2322 Přijaté pojistné náhrady	-	-	99 541,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	185 000,00	239 000,00	424 799,19
2329 Ostatní nedaňové příjmy	-	-	48 062,00
2343 Příjmy z úhrad dobýv. prostoru a z vydob. ner.	200 000,00	200 000,00	191 526,00
2460 Splátky půjček	65 000,00	65 000,00	88 896,00
Tř. 3 Kapitálové příjmy celkem	-	630 000,00	667 645,00
3111 Příjmy z prodeje pozemků	-	455 000,00	507 925,00
3122 Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. maj.	-	175 000,00	159 720,00
Tř. 4 Přijaté transfery celkem	3 705 300,00	14 069 409,00	161 458 310,85
4111 Neinv. přijaté transfery z všeob. pokl. správy SR	-	287 320,00	287 320,00
4112 Neinvestiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	3 070 300,00	3 082 700,00	3 082 700,00
4122 Neinv. přijaté transfery od krajů	-	5 750,00	5 750,00
4133 Převody z vlastních rezerv. fondů	-	-	12 010 622,81
4134 Převody z rozpočtových účtů	635 000,00	635 000,00	135 460 981,20
4139 Ostatní převody z vlastních fondů	-	-	552 300,00
4213 Investiční přijaté transfery ze státních fondů	-	335 289,00	335 287,92
4216 Ostat. invest. přijaté transfery ze SR	-	5 699 896,00	5 699 894,96
4223 Investiční přijaté transfery od regionál. rad	-	4 023 454,00	4 023 453,96
Příjmy celkem (včetně konsolidačních položek)	83 667 300,00	97 561 500,00	250 011 845,78
Konsolidace příjmů (- pol. 4133,4134,4139)	635 000,00	635 000,00	148 023 904,01
PRÍJMY CELKEM po konsolidaci	83 032 300,00	96 926 500,00	101 987 941,77

2. Údaje o plnění rozpočtu výdajů za rok 2014

	Kč		
Odvětvové třídění – paragraf	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
1014 Ozdravování hospodářských zvířat	700 000,00	700 000,00	688 283,30
2212 Silnice	3 935 000,00	6 768 000,00	5 993 861,43
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	423 000,00	423 000,00	297 927,34
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	4 300 000,00	4 300 000,00	4 255 305,00
2321 Odvádění a čištění odpad. vod a naklád. s kaly	2 720 000,00	2 895 000,00	2 887 807,00
3111 Předškolní zařízení	2 242 000,00	3 652 787,00	3 629 048,06
3113 Základní školy	11 440 000,00	22 586 398,00	21 575 686,80
3314 Činnosti knihovnické	1 516 000,00	1 526 000,00	1 236 077,87
3319 Ostatní záležitosti kultury	26 000,00	26 000,00	20 200,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. pov.	215 000,00	222 000,00	215 878,00
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	274 000,00	281 000,00	275 918,43
3392 Zájmová činnost v kultuře	3 922 000,00	4 616 000,00	4 116 480,23
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	465 000,00	465 000,00	291 725,48
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	298 000,00	385 000,00	305 784,95
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	540 000,00	540 000,00	396 398,76
3421 Využití volného času dětí a mládeže	23 000,00	23 000,00	6 059,00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	70 000,00	88 000,00	87 592,00
3612 Bytové hospodářství	6 842 000,00	7 109 000,00	6 437 151,10
3631 Veřejné osvětlení	4 745 000,00	4 745 000,00	4 122 256,01
3632 Pohřebnictví	470 000,00	470 000,00	305 392,04
3633 Výstavba a údržba míst. inženýr. sítí	86 000,00	86 000,00	-
3639 Komunální služby a územní rozvoj	8 484 000,00	8 484 000,00	7 886 238,82
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	8 100 000,00	8 100 000,00	7 798 953,16
3729 Ostatní nakládání s odpady	50 000,00	50 000,00	-
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	2 485 000,00	2 485 000,00	2 385 717,01
3749 Ostat. činnosti k ochraně přírody a krajiny	-	4 000,00	3 908,00
3900 Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatel.	-	2 000,00	2 000,00
4350 Domovy pro seniory	150 000,00	150 000,00	135 000,00
4351 Osob. asistence, peč.služba a podpora sam. b.	1 299 000,00	1 299 000,00	1 217 126,51
4359 Ostat. služby a činnosti v oblasti sociál. péče	177 000,00	175 000,00	94 523,54
5212 Ochrana obyvatelstva	10 000,00	10 000,00	-
5311 Bezpečnost a veřejný pořádek	30 000,00	30 000,00	30 000,00
5511 Požární ochrana – profesionální část	10 000,00	10 000,00	10 000,00
5512 Požární ochrana – dobrovolná část	410 000,00	415 750,00	280 272,96
6112 Zastupitelstva obcí	2 455 000,00	2 515 000,00	2 273 398,87
6115 Volby do zastupitelstev územ. samospráv. celk.	-	139 960,00	129 812,18
6117 Volby do Evropského parlamentu	-	147 360,00	127 413,24
6171 Činnost místní správy	16 753 000,00	26 456 033,00	24 523 614,12
6310 Obecné výdaje z finančních operací	50 000,00	60 000,00	58 491,70
6320 Pojištění funkčně nspecifikované	345 000,00	345 000,00	291 438,00
6330 Převody vlast. fondům v rozpočt. územ. úrov.	635 000,00	635 000,00	148 023 904,01
6399 Ostatní finanční operace	50 000,00	762 220,00	538 116,00
6402 Finanční vypořádání minulých let	-	363,00	362,70
Výdaje celkem (včetně konsolidačních položek)	86 745 000,00	114 182 871,00	252 955 123,62
Konsolidace výdajů (- § 6330)	635 000,00	635 000,00	148 023 904,01
VÝDAJE CELKEM po konsolidaci	86 110 000,00	113 547 871,00	104 931 219,61

Kč

Druhové třídění – položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Třída 5 - Běžné výdaje	82 803 000,00	81 958 053,00	221 177 529,33
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3 942 000,00	32 224 818,00	31 777 594,29
VÝDAJE CELKEM po konsolidaci	86 110 000,00	113 547 871,00	104 931 219,61

3. Údaje o financování v roce 2014

Kč

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
8115 Změna stavu prostředků na sociálním fondu	25 000,00	25 000,00	- 60 815,00
8115 Změna stavu prostřed. na fondu rezerv a rozvoje	3 052 700,00	12 531 063,00	3 662 305,90
8115 Změna stavu prostředků na ostat. bankov. účtech	-	-	- 7 617 107,84
8123 Dlouhodobě přijaté půjčené prostředky	-	4 065 308,00	4 065 307,33
8901 Neodvedená daň z přidané hodnoty v režimu přenesené daňové povinnosti	-	-	2 893 587,45
FINANCOVÁNÍ CELKEM	3 077 700,00	16 621 371,00	2 943 277,84

4. Údaje o hospodaření s majetkem

Majetek města Petřvaldu představuje:

- majetek vedený v účetnictví města v hodnotě 746,010.600,77 Kč,
- majetek vedený v účetnictví příspěvkové organizace Základní škola a Základní umělecká škola Školní 246 Petřvald v hodnotě 21,990.382,87 Kč,
- majetek vedený v účetnictví příspěvkové organizace Mateřská škola 2. května 1654 Petřvald v hodnotě 7,721.148,49 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, plánem inventur ze dne 24. 9. 2014 a směrnicí k provádění inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31. 12. 2014 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 sociálního fondu v roce 2014

Kč

Tvorba	
Počáteční stav k 1. 1. 2014	418 030,12
Jednotný příděl	533 446,00
Splátky půjček	88 896,00
Použití	
Příspěvek na rodinnou a dětskou rekreaci, zájezd	28 920,00
Příspěvek na stravování zaměstnanců	397 600,00
Odměny a dary při životních a pracovních jubileích	14 900,00
Příspěvek na penzijní připojištění	139 800,00
Půjčky	99 737,00
Sociální výpomoci	2 200,00
Konečný stav k 31. 12. 2014	357 215,12

6. Tvorba a použití fondu rezerv a rozvoje v roce 2014

Kč

Tvorba	
Počáteční stav k 1. 1. 2014	9 305 365,38
Převod zůstatku finančních prostředků na běžných účtech	15 622 249,47
Úroky	51 474,74
Použití	
§ 2212 – obnova aleje křížové cesty ke kostelu - výkupy pozemků	2 368 911,00 308 711,30
§ 2321 – sanace a rekonstrukce kanalizační soustavy	200 000,00
§ 3111 – kanalizace MŠ Šenovská-věc. břemeno - zateplení MŠ 2. května	28 000,00 595 698,75
§ 3113 – zateplení ZŠ a ZUŠ	5 994 302,66
§ 3392 – oprava schodiště a vstupu kulturního domu	109 000,00
§ 3429 – investiční dotace Český kynologický svaz	18 000,00
§ 3612 – opravy bytového fondu	1 288 735,20
§ 3749 – zabezpečení sesuvu Petřvald-Podlesí	3 908,00
§ 6171 – dokončení datového centra, telefon. ústředna	1 094 993,20
§ 6310 – poplatky za bankovní operace	795,50
§ 6402 – vratka dotace	362,70
Konečný stav k 31. 12. 2014	12 967 671,28

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 1 274 tis. Kč, tato příspěvková organizace vykázala k 31. 12. 2014 výsledek hospodaření ve výši 281,20 Kč.

Základní škole a Základní umělecké škole Školní 246 Petřvald byl poskytnut neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 6 130 tis. Kč. Tato příspěvková organizace vykázala k 31. 12. 2014 výsledek hospodaření ve výši 619.988, 86 Kč.

Obě příspěvkové organizace zpracovaly rozbor hospodaření za rok 2014, které byly spolu s jejich účetními závěrkami sestavenými k rozvahovému dni 31. 12. 2014, 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 21.280,- Kč, členem Svazu měst a obcí ČR, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 17.769,20 Kč a členem Místní akční skupiny Bohumínsko, které byl uhrazen členský příspěvek ve výši 14.188,- Kč. Knihovna města je členem Svazu knihovníků a informačních pracovníků ČR, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 1.100,- 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
98187	4111	Volby do Parlamentu ČR a zastupitelstev	139 960,00	129 812,18
98348	4111	Volby do Evropského Parlamentu	147 360,00	127 413,24

Na úhradu výdajů spojených se společnými volbami do Parlamentu ČR a zastupitelstev v obcích (ÚZ 98187) byla poskytnuta dotace ve výši 139.960,- Kč, skutečné výdaje v roce 2014 činily 129.812,18 Kč. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 10.147,82 Kč byly vráceny dne 3. 2. 2015.

Na úhradu výdajů spojených s přípravou a konáním voleb do Evropského Parlamentu (ÚZ 98348) byla poskytnuta dotace ve výši 147.360,- Kč, skutečné výdaje v roce 2014 činily 127.413,24 Kč. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 19.946,76 Kč byly vráceny dne 3. 2. 2015.

Ostatní přijaté dotace

ÚZ	Pol.	Účel	Výše dotace Kč	Skutečnost Kč
	4112	Příspěvek na výkon státní správy	3 082 700,00	3 082 700,00
14004	4122	Zabezpečení akceschopnosti jednotky SDH	5 750,00	5 750,00
90877	4213	Zateplení fasády budovy MŠ 2. května, ZŠ Školní	335 287,92	335 287,92
15835	4216	Zateplení fasády budovy MŠ 2. května, ZŠ Školní	5 699 894,96	5 699 894,96
88505	4223	Výstavba radnice	4 023 453,96	4 023 453,96

Poskytnuté dotace

Spolkům, neziskovým organizacím, jiným veřejným rozpočtům a cizím příspěvkovým organizacím bylo poskytnuto 27 dotací ve výši 681 tis. Kč. Poskytnuté dotace byly řádně vyúčtovány. Finanční prostředky byly použity na účel, na který byly poskytnuty.