

# Město Petřvald



## Závěrečný účet

města Petřvaldu za rok 2015

### **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 2015

Zpracovala:

Ing. Šárka Lehnerová

vedoucí finančního odboru

Petřvald, březen 2016

## 1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů za rok 2015

Druhové členění – položka	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
<b>Tř. 1 Daňové příjmy celkem</b>	<b>71 700 000,00</b>	<b>72 782 150,00</b>	<b>78 803 288,52</b>
1111 Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	15 285 000,00	15 285 000,00	15 209 060,99
1112 Daň z příjmů fyzických osob ze samost. činnosti	400 000,00	400 000,00	757 943,71
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál. výnosů	1 475 000,00	1 475 000,00	1 810 129,06
1121 Daň z příjmů právnických osob	14 325 000,00	14 325 000,00	16 606 007,03
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	-	1 082 150,00	1 082 150,00
1211 Daň z přidané hodnoty	30 860 000,00	30 860 000,00	32 696 627,67
1332 Poplatky za znečišťování ovzduší	-	-	2 500,00
1340 Poplatek za provoz, shrom,...a odstr.kom.odp.	3 800 000,00	3 800 000,00	3 975 540,41
1341 Poplatek ze psů	240 000,00	240 000,00	272 594,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	15 000,00	15 000,00	16 950,00
1351 Odvod loterií a podobných her	200 000,00	200 000,00	294 101,49
1355 Odvod z výherních hracích přístrojů	1 700 000,00	1 700 000,00	2 064 778,71
1361 Správní poplatky	400 000,00	400 000,00	676 934,00
1511 Daň z nemovitostí	3 000 000,00	3 000 000,00	3 347 971,45
<b>Tř. 2 Nedaňové příjmy celkem</b>	<b>10 663 000,00</b>	<b>11 623 000,00</b>	<b>12 246 743,34</b>
2111 Příjmy z poskytování služeb	5 672 000,00	5 849 000,00	6 114 537,91
2112 Příjmy z prodeje zboží	-	-	17 357,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50 000,00	78 000,00	79 605,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	196 000,00	196 000,00	193 436,80
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	4 055 000,00	4 055 000,00	4 294 379,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	20 000,00	20 000,00	21 108,00
2141 Příjmy z úroků	70 000,00	70 000,00	30 182,45
2142 Příjmy z podílu na zisku a dividend	45 000,00	45 000,00	49 300,00
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	5 000,00	5 000,00	39 300,00
2229 Ostatní přijaté vratky transferů	-	-	10 517,00
2310 Příjmy z prodeje majetku	-	-	3 000,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	-	80 000,00	97 974,00
2322 Přijaté pojistné náhrady	-	-	60 438,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	295 000,00	373 000,00	360 180,67
2329 Ostatní nedaňové příjmy	-	597 000,00	606 091,51
2343 Příjmy z úhrad dobýv. prostoru a z vydob. ner.	200 000,00	200 000,00	203 336,00
2460 Splátky půjček	55 000,00	55 000,00	66 000,00
<b>Tř. 3 Kapitálové příjmy celkem</b>	-	<b>15 000,00</b>	<b>84 520,00</b>
3113 Příjmy z prodeje ostat. hmot. majetku	-	-	70 000,00
3121 Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku	-	15 000,00	14 520,00
<b>Tř. 4 Přijaté transfery celkem</b>	<b>16 301 095,00</b>	<b>21 776 598,00</b>	<b>163 773 623,05</b>
4112 Neinvestiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	3 083 100,00	3 083 100,00	3 083 100,00
4113 Neinvestiční přijaté transfery ze stát. fondů	-	117 491,00	117 491,00
4116 Ostat. neinv. Přijaté transfery ze stát. rozpočtu	-	2 658 502,00	2 658 502,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	2 800,00	2 800,00
4123 Neinvestiční přijaté transfery od regionál. rad	1 143 725,00	-	-
4133 Převody z vlastních rezerv. fondů	-	-	6 992 263,42
4134 Převody z rozpočtových účtů	675 000,00	675 000,00	135 052 664,82
4139 Ostatní převody z vlastních fondů	-	-	627 100,00
4213 Investiční přijaté transfery ze státních fondů	28 249,00	126 944,00	126 942,59
4216 Ostat. investič. přijaté transfery ze stát. rozpočtu	480 227,00	5 005 010,00	5 005 008,51
4222 Investiční přijaté transfery od krajů	-	1 000 000,00	1 000 000,00
4223 Investič. přijaté transfery od regionálních rad	10 890 794,00	9 107 751,00	9 107 750,71
<b>Příjmy celkem (včetně konsolidačních položek)</b>	<b>98 664 095,00</b>	<b>106 196 748,00</b>	<b>254 908 174,91</b>
<b>Konsolidace příjmů (- pol. 4133,4134,4139)</b>	<b>675 000,00</b>	<b>675 000,00</b>	<b>142 672 028,24</b>
<b>PRÍJMY CELKEM po konsolidaci</b>	<b>97 989 095,00</b>	<b>105 521 748,00</b>	<b>112 236 146,67</b>

## 2. Údaje o plnění rozpočtu výdajů za rok 2015

Odvětvové třídění – paragraf	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
1014 Ozdravování hospodářských zvířat	705 000,00	705 000,00	581 030,20
2169 Ostat. správa v prům., obch., stavebnictví	-	30 000,00	19 500,00
2212 Silnice	3 645 000,00	3 645 000,00	2 734 942,59
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	1 679 000,00	1 679 000,00	784 858,82
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	4 640 000,00	4 640 000,00	4 196 059,60
2321 Odvádění a čištění odpad. vod a naklád. s kaly	-	15 000,00	11 080,00
3111 Předškolní zařízení	3 933 000,00	5 508 000,00	2 972 547,25
3113 Základní školy	9 751 000,00	9 541 372,00	8 785 564,13
3314 Činnosti knihovnické	1 559 000,00	1 567 000,00	1 145 791,50
3319 Ostatní záležitosti kultury	26 000,00	26 000,00	19 200,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. pov.	75 000,00	75 000,00	61 447,25
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	274 000,00	321 000,00	309 922,17
3392 Zájmová činnost v kultuře	3 472 000,00	4 149 000,00	3 347 366,52
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	399 000,00	482 000,00	363 433,66
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	908 000,00	916 000,00	734 314,91
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	540 000,00	556 100,00	491 282,53
3421 Využití volného času dětí a mládeže	25 000,00	111 000,00	3 679,00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	70 000,00	98 000,00	98 000,00
3612 Bytové hospodářství	6 810 000,00	9 685 984,00	8 955 373,91
3631 Veřejné osvětlení	4 858 000,00	4 858 000,00	4 274 801,59
3632 Pohřebnictví	545 000,00	579 000,00	287 072,64
3639 Komunální služby a územní rozvoj	9 504 000,00	9 743 783,00	8 271 210,66
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	8 120 000,00	8 120 000,00	7 562 712,45
3725 Využívání a zneškodňování kom. odpadů	-	2 723 950,00	2 723 950,00
3729 Ostatní nakládání s odpady	50 000,00	50 000,00	4 313,60
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	2 750 000,00	2 828 119,00	2 614 801,05
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	130 000,00
4351 Osob. asistence, peč.služba a podpora sam. b.	1 320 000,00	1 320 000,00	1 142 846,65
4359 Ostat. služby a činnosti v oblasti sociál. péče	237 000,00	237 000,00	122 318,03
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	1 064 000,00	2 066 800,00	1 325 049,21
6112 Zastupitelstva obcí	2 088 000,00	2 148 000,00	1 950 732,00
6171 Činnost místní správy	45 029 000,00	45 518 336,00	43 391 701,29
6310 Obecné výdaje z finančních operací	60 000,00	60 000,00	39 608,90
6320 Pojištění funkčně nespécifikované	345 000,00	345 000,00	306 071,00
6330 Převody vlast. fondům v rozpočt. územ. úrov.	675 000,00	675 000,00	142 672 028,24
6399 Ostatní finanční operace	50 000,00	1 132 150,00	-1 131 102,00
6402 Finanční vypořádání	-	30 095,00	30 094,58
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	1 000 000,00	2 309 309,00	29 756,34
<b>Výdaje celkem (včetně konsolidačních položek)</b>	<b>116 421 000,00</b>	<b>128 709 998,00</b>	<b>251 406 832,27</b>
<b>Konsolidace výdajů (- § 6330)</b>	<b>675 000,00</b>	<b>675 000,00</b>	<b>142 672 028,24</b>
<b>VÝDAJE CELKEM po konsolidaci</b>	<b>115 746 000,00</b>	<b>128 034 998,00</b>	<b>108 734 804,03</b>

Druhové třídění - položka	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Třída 5 - Běžné výdaje	82 113 000,00	87 787 877,00	73 619 191,45
Třída 6 - Kapitálové výdaje	33 633 000,00	40 247 121,00	35 115 612,58
<b>VÝDAJE CELKEM po konsolidaci</b>	<b>115 746 000,00</b>	<b>128 034 998,00</b>	<b>108 734 804,03</b>

### 3. Údaje o financování v roce 2015

Položka	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
8115 Změna stavu prostředků na sociálním fondu	27 000,00	27 000,00	-34 838,00
8115 Změna stavu prostřed. na fondu rezerv a rozvoje	5 130 260,00	10 012 006,00	-9 065 622,08
8115 Změna stavu prostředků na ostat. bankov. účtech	-	-	-4 288 179,84
8123 Poskytnutý úvěr	14 519 645,00	14 394 244,00	14 394 243,34
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	-	-	-2 586 946,06
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>17 756 905,00</b>	<b>22 513 250,00</b>	<b>-3 501 342,64</b>

### 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, plánem inventur ze dne 21. 9. 2015 a směrnicí k provádění inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31. 12. 2015 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 2015

Kč	
<b>Tvorba</b>	
Počáteční stav k 1. 1. 2015	357 215,12
Jednotný příděl	663 188,00
Splátky půjček	66 000,00
<b>Použití</b>	
Příspěvek na rodinnou a dětskou rekreaci, zájezd	27 550,00
Příspěvek na stravování zaměstnanců	465 500,00
Odměny a dary při životních a pracovních jubileích	15 500,00
Příspěvek na penzijní připojištění	145 800,00
Půjčky	40 000,00
<b>Konečný stav k 31. 12. 2015</b>	<b>392 053,12</b>

## 6. Tvorba a použití fondu rezerv a rozvoje v roce 2015

Kč

<b>Tvorba</b>	
Počáteční stav k 1. 1. 2015	12 967 671,28
Převod zůstatku finančních prostředků na běžných účtech	16 036 375,51
Úroky	21 825,99
<b>Použití</b>	
§ 2212 - výkupy pozemků	1 050 401,00
§ 2219 – rekonstrukce lávky pro pěší ul. Družstevní	582 590,00
§ 3111 – zateplení MŠ K Muzeu	589 067,80
§ 3113 – zateplení ZŠ a ZUŠ Školní	337 711,00
§ 3349 – Petřvaldské noviny	6 700,10
§ 3392 – oprava fasády kulturního domu	270 578,99
- dokumentace zateplení kulturního domu	52 030,00
§ 3419 – spolupořádání šachového turnaje	15 891,53
§ 3639 – daň z převodu nemovitých věcí	39 896,00
§ 3725 – pořízení kompostérů a kontejnerů	266 990,00
§ 3745 – údržba veřejně zeleně	1 400,00
§ 6112 – zastupitelé-refundace platů a pojištění, školení	11 617,00
§ 6171 – služby	18 150,00
- AMEServer-pasport hřbitova	108 900,00
- výstavba radnice	3 640 340,00
§ 6310 – poplatky za bankovní operace	316,00
<b>Konečný stav k 31. 12. 2015</b>	<b>22 033 293,36</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 1 333 tis. Kč, tato příspěvková organizace vykázala k 31. 12. 2015 výsledek hospodaření ve výši 118.351,94 Kč.

Základní škole a Základní umělecké škole Školní 246 Petřvald byl poskytnut neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 5 859 tis. Kč. Tato příspěvková organizace vykázala k 31. 12. 2015 výsledek hospodaření ve výši 439.550,24 Kč.

Obě příspěvkové organizace zpracovaly rozbor hospodaření za rok 2015, které byly spolu s jejich účetními závěrkami sestavenými k rozvahovému dni 31. 12. 2015, 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 21.290 Kč, členem Svazu měst a obcí ČR, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 17.771 Kč a členem Místní akční skupiny Bohumínsko, které byl uhrazen členský příspěvek ve výši 14.190 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

### Přijaté transfery

Účel	Výše dotace Kč
Příspěvek na výkon státní správy	3 083 100,00
Pořízení kompostérů pro občany Petřvaldu	2 114 838,00
Dotace na mzdové náklady-zaměstnanci na veřejně prospěšné práce	262 783,00
Nové cesty za jazykovým poznáním – ZŠ a ZUŠ Školní	390 372,00
Literár. besedy se spisovateli a interaktiv. programy pro děti a mládež-knihovna	8 000,00
Zabezpečení akceschopnosti jednotky Sboru dobrovolných hasičů	2 800,00
Pořízení velkoobjemových kontejnerů	113 428,16
Zateplení fasády budovy MŠ 2. května	729 988,20
Zateplení fasády budovy ZŠ Školní	1 441 550,74
Stavební úpravy za účelem změny užívání domu č. p. 1738 na DPS	2 846 984,00
Nákup cisternové automobilní stříkačky	1 000 000,00
Výstavba radnice	9 107 750,71
<b>Celkem</b>	<b>21 101 594,81</b>

### Poskytnuté transfery

Spolkům, neziskovým organizacím, jiným veřejným rozpočtům a cizím příspěvkovým organizacím bylo poskytnuto 34 dotací ve výši 798 tis. Kč. Poskytnuté dotace byly řádně vyúčtovány. Finanční prostředky byly použity na účel, na který byly poskytnuty.