

# Město Petřvald



## Závěrečný účet

města Petřvaldu za rok 2016

### **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 2016

Zpracovala:

Ing. Šárka Lehnerová

vedoucí finančního odboru

Petřvald, březen 2017

## 1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů za rok 2016

Druhové členění – položka	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
<b>Tř. 1 Daňové příjmy celkem</b>	<b>76 165 000,00</b>	<b>77 257 750,00</b>	<b>85 751 997,77</b>
1111 Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	15 400 000,00	15 400 000,00	17 458 247,60
1112 Daň z příjmů fyzických osob ze samost. činnosti	400 000,00	400 000,00	862 457,29
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál. výnosů	1 600 000,00	1 600 000,00	1 837 522,81
1121 Daň z příjmů právnických osob	15 800 000,00	15 800 000,00	18 788 233,58
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	-	1 092 750,00	1 092 750,00
1211 Daň z přidané hodnoty	32 910 000,00	32 910 000,00	34 222 328 44
1334 Odvody za odnětí půdy ze zeměd. půd. fondu	-	-	2 666,00
1335 Poplatky za odnětí pozem. plnění funkcí lesa	-	-	29 907,00
1340 Poplatek za provoz, shrom,...a odstr.kom. odpadu	3 800 000,00	3 800 000,00	4 020 989,08
1341 Poplatek ze psů	240 000,00	240 000,00	273 436,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	15 000,00	15 000,00	29 190,00
1351 Odvod loterií a podobných her	200 000,00	200 000,00	356 193,67
1355 Odvod z výherních hracích přístrojů	2 000 000,00	2 000 000,00	2 854 178,48
1361 Správní poplatky	500 000,00	500 000,00	623 055,00
1511 Daň z nemovitostí	3 300 000,00	3 300 000 00	3 300 842,82
<b>Tř. 2 Nedaňové příjmy celkem</b>	<b>11 220 000,00</b>	<b>12 666 000,00</b>	<b>13 608 463,90</b>
2111 Příjmy z poskytování služeb	5 870 000,00	5 882 000,00	5 847 233,69
2112 Příjmy z prodeje zboží	-	-	14 720,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50 000,00	50 000,00	187 489,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	146 000,00	146 000,00	202 530,15
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	4 555 000,00	4 555 000,00	4 556 657,70
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	20 000,00	20 000,00	22 963,00
2141 Příjmy z úroků	2 000,00	2 000,00	8 335,94
2142 Příjmy z podílu na zisku a dividend	45 000,00	1 227 000,00	1 233 974,67
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	5 000,00	5 000,00	3 750,00
2229 Ostatní přijaté vratky transferů	-	-	1 202,00
2310 Příjmy z prodeje majetku	-	-	23 336,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	-	157 000,00	180 071,00
2322 Přijaté pojistné náhrady	-	17 000,00	175 943,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	275 000,00	333 000,00	650 877,07
2329 Ostatní nedaňové příjmy	-	20 000,00	211 739,68
2343 Příjmy z úhrad dobýv. prostoru a z vydob. ner.	200 000,00	200 000,00	231 904,00
2460 Splátky půjček	52 000,00	52 000,00	55 737,00
<b>Tř. 3 Kapitálové příjmy celkem</b>	-	<b>93 000,00</b>	<b>115 333,00</b>
3111 Příjmy z prodeje pozemků	-	-	22 540,00
3121 Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku	-	93 000,00	92 793,00
<b>Tř. 4 Přijaté transfery celkem</b>	<b>3 818 000,00</b>	<b>8 641 087,00</b>	<b>150 050 095,20</b>
4111 Neinvestiční přijaté transfery z všeob. pokl. správy	-	132 540,00	132 540,00
4112 Neinvestiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	3 113 000,00	3 113 000,00	3 113 000,00
4116 Ostat. neinv. přijaté transfery ze stát. rozpočtu	-	502 297,00	438 612,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	53 000,00	53 000,00
4123 Neinvestiční přijaté transfery od regionál. rad	-	18 600,00	18 599,26
4133 Převody z vlastních rezervních fondů	-	-	3 995 864,00
4134 Převody z rozpočtových účtů	705 000,00	705 000,00	137 516 832,18
4139 Ostatní převody z vlastních fondů	-	-	665 000,00
4213 Investiční přijaté transfery ze státních fondů	-	11 435,00	11 434,45
4216 Ostat. investič. přijaté transfery ze stát. rozpočtu	-	1 990 403,00	1 990 402,22
4223 Investič. přijaté transfery od regionálních rad	-	2 114 812,00	2 114 811,09
<b>Příjmy celkem (včetně konsolidačních položek)</b>	<b>91 203 000,00</b>	<b>98 657 837,00</b>	<b>249 525 889,87</b>
<b>Konsolidace příjmů (- pol. 4133,4134,4139)</b>	<b>705 000,00</b>	<b>705 000 00</b>	<b>142 177 696,18</b>
<b>PRÍJMY CELKEM po konsolidaci</b>	<b>90 498 000,00</b>	<b>97 952 837,00</b>	<b>107 348 193,69</b>

## 2. Údaje o plnění rozpočtu výdajů za rok 2016

Odvětvové třídění – paragraf	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
1014 Ozdravování hospodářských zvířat	710 000,00	710 000,00	547 096,20
2115 Úspora energie a obnovitelné zdroje	-	34 835,00	34 835,00
2169 Ostat. správa v prům., obch., stavebnictví	50 000,00	50 000,00	36 400,00
2212 Silnice	5 265 000,00	7 940 000,00	5 733 360,79
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	1 484 000,00	1 484 000,00	661 785,27
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	4 370 000,00	4 270 000,00	4 249 614,80
2321 Odvádění a čištění odpad. vod a naklád. s kaly	300 000,00	300 000,00	163 350,00
3111 Mateřské školy	2 663 000,00	3 533 000,00	1 367 940,14
3113 Základní školy	9 771 000,00	7 511 000,00	6 390 867,60
3314 Činnosti knihovnické	1 516 000,00	1 533 000,00	1 191 722,64
3319 Ostatní záležitosti kultury	26 000,00	26 000,00	22 709,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. pov.	75 000,00	75 000,00	25 621,48
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	309 000,00	327 000,00	306 770,76
3392 Zájmová činnost v kultuře	6 145 000,00	5 982 000,00	4 672 981,97
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	491 000,00	491 000,00	307 629,93
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	1 733 000,00	1 878 000,00	1 677 427,06
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	500 000,00	500 100,00	493 800,57
3421 Využití volného času dětí a mládeže	2 115 000,00	785 000,00	96 230,00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	150 000,00	150 000,00	98 000,00
3541 Prevence před drogami, alkoholem, nikot. ...	-	100 000,00	96 000,00
3612 Bytové hospodářství	18 770 000,00	21 482 000,00	19 999 755,42
3631 Veřejné osvětlení	4 138 000,00	4 138 000,00	3 843 293,85
3632 Pohřebnictví	535 000,00	535 000,00	307 056,05
3635 Územní plánování	100 000,00	135 000,00	34 122,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj	9 386 000,00	10 034 297,00	8 451 058,03
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	8 170 000,00	8 145 000,00	8 063 387,98
3725 Využívání a zneškodňování kom. odpadů	-	33 000,00	32 670,00
3729 Ostatní nakládání s odpady	50 000,00	75 000,00	51 595,26
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	1 338 000,00	1 535 000,00	1 454 215,29
3749 Ostat. činnosti k ochraně přírody a krajiny	15 000,00	15 000,00	5 215,00
4350 Domovy pro seniory	150 000,00	150 000,00	140 000,00
4351 Osob. asistence, peč.služba a podpora sam. b.	1 388 000,00	1 441 000,00	1 294 296,76
4359 Ostat. služby a činnosti v oblasti sociál. péče	192 000,00	292 000,00	230 886,07
5212 Ochrana obyvatelstva	10 000,00	10 000,00	-
5311 Bezpečnost a veřejný pořádek	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	2 147 000,00	2 147 000,00	350 961,39
6112 Zastupitelstva obcí	1 985 000,00	1 985 000,00	1 869 162,50
6115 Volby do zastupitelstev územ. samospr. celků	-	132 540,00	110 202,91
6171 Činnost místní správy	19 180 000,00	19 325 000,00	16 324 504,03
6310 Obecné výdaje z finančních operací	45 000,00	45 000,00	41 384,92
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	317 000,00	317 000,00	316 127,00
6330 Převody vlast. fondům v rozpočt. územ. úrov.	705 000,00	705 000,00	142 177 696,18
6399 Ostatní finanční operace	50 000,00	1 149 750,00	1 149 035,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	1 000 000,00	2 353 399,00	-
<b>Výdaje celkem (včetně konsolidačních položek)</b>	<b>107 367 000,00</b>	<b>113 899 821,00</b>	<b>234 430 768,85</b>
<b>Konsolidace výdajů (- § 6330)</b>	<b>705 000,00</b>	<b>705 000,00</b>	<b>142 177 696,18</b>
<b>VÝDAJE CELKEM po konsolidaci</b>	<b>106 662 000,00</b>	<b>113 194 821,00</b>	<b>92 253 072,67</b>

Druhové třídění - položka	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Třída 5 - Běžné výdaje	81 326 000,00	85 037 187,00	73 017 283,96
Třída 6 - Kapitálové výdaje	25 336 000,00	28 157 634,00	19 235 788,71
<b>VÝDAJE CELKEM po konsolidaci</b>	<b>106 662 000,00</b>	<b>113 194 821,00</b>	<b>92 253 072,67</b>

### 3. Údaje o financování v roce 2016

Položka	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
8115 Změna stavu prostředků na bankovní účtech	8 084 000,00	8 343 984,00	-21 606 089,72
8124 Uhrazené splátky půjčených prostředků	-1 920 000,00	-1 920 000,00	-1 920 000,00
8127 Odprodej podílových listů	10 000 000,00	8 818 000,00	8 817 025,33
8901 Neodvedená daň z přidané hodnoty v režimu přenesené daňové povinnosti	-	-	-386 056,63
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>16 164 000,00</b>	<b>15 241 984,00</b>	<b>-15 095 121,02</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, směrnici k provádění inventarizace majetku a závazků a plánem inventur ze dne 22.9.2016 byla provedena ke dni 31. 12. 2016 řádná roční inventarizace veškerého majetku a závazků města Petřvaldu. Dne 21.2.2017 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 2016

Kč	
<b>Tvorba</b>	
Počáteční stav k 1. 1. 2016	392 053,12
Jednotný příděl	666 697,00
Splátky půjček	56 737,00
<b>Použití</b>	
Příspěvek na rodinnou a dětskou rekreaci, zájezd	26 450,00
Příspěvek na stravování zaměstnanců	503 100,00
Odměny a dary při životních a pracovních jubileích	14 300,00
Příspěvek na penzijní připojištění	147 600,00
<b>Konečný stav k 31. 12. 2016</b>	<b>424 037,12</b>

## 6. Tvorba a použití fondu rezerv a rozvoje v roce 2016

Kč

<b>Tvorba</b>	
Počáteční stav k 1. 1. 2016	22 033 293,36
Převod zůstatku finančních prostředků na běžných účtech	20 324 555,35
Úroky	3 978,23
<b>Použití</b>	
§ 2212 - výkupy pozemků	873 020,00
§ 3392 – zateplení kulturního domu	248 776,00
§ 3412 – streetworkové hřiště	115 580,00
- víceúčelové hřiště u ZŠ Školní - rozšíření	14 420,00
§ 3421 – dětské hřiště ul. Březinská – porevizní oprava	7 700,00
- dětské hřiště ul. Šumbarská	85 305,00
§ 3612 – stavební úpravy domu č. p. 1738	2 505 981,00
§ 6171 – stěhování spisoven, vytvoření kanceláře pro stavební úřad	145 082,00
§ 6310 – poplatky za bankovní operace	120,00
<b>Konečný stav k 31. 12. 2016</b>	<b>38 365 842,94</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 903 tis. Kč, tato příspěvková organizace vykázala k 31.12.2016 výsledek hospodaření ve výši 6 561,20 Kč.

Základní škole a Základní umělecké škole Školní 246 Petřvald byl poskytnut neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 4 806 tis. Kč. Tato příspěvková organizace vykázala k 31.12.2016 výsledek hospodaření ve výši 0 Kč.

Obě příspěvkové organizace zpracovaly rozbor hospodaření za rok 2016, které byly spolu s jejich účetními závěrkami sestavenými k rozvahovému dni 31.12.2016, 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 35 690 Kč, členem Svazu měst a obcí ČR, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 17 848,40 Kč a členem Místní akční skupiny Bohumínsko, které byl uhrazen členský příspěvek ve výši 14 279 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 podléhající finančnímu vypořádání se státním rozpočtem

ÚZ	Pol.	Účel	Přijato Kč	Vyčerpano Kč
98193	4111	Volby do zastupitelstev krajů	132 540,00	107 084,74
34053	4116	Obnova tech. vybavení děts. oddělení knihovny	17 000,00	16 415,00

Na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do zastupitelstev krajů byla poskytnuta účelová dotace ve výši 132 540 Kč, skutečné uznatelné výdaje v roce 2016 činily 107 084,74 Kč. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 25 455,26 Kč byly vráceny dne 1. 2. 2017.

Na realizaci projektu „Obnova technického vybavení dětského oddělení knihovny“ v rámci projektu Veřejné informační služby knihoven – VISK3 byla poskytnuta dotace ve výši 17 000 Kč, skutečné uznatelné výdaje v roce 2016 činily 16 415 Kč. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 585 Kč byly vráceny dne 1.2.2017.

### Ostatní přijaté transfery

Účel	Výše dotace Kč
Příspěvek na výkon státní správy	3 113 000,00
Dotace na mzdové náklady-zaměstnanci na veřejně prospěšné práce	421 612,00
Výdaje související s poskytováním základ. druhů a forem sociál. služeb	53 000,00
Pořízení štěpkovače	205 820,67
Stavební úpravy za účelem změny užívání domu č. p. 1738 na DPS	1 796 016,00
Výstavba radnice	2 133 410,35
<b>Celkem</b>	<b>7 722 859,02</b>

### Poskytnuté transfery

Spolkům, neziskovým organizacím, jiným veřejným rozpočtům a cizím příspěvkovým organizacím byly poskytnuty dotace ve výši 792,1 tis. Kč. Poskytnuté dotace byly řádně vyúčtovány. Pouze dotace Mateřské škole Radost Orlová ve výši 6 600 Kč, která je poskytována vždy na školní rok, se vyúčtovává v měsíci září. Finanční prostředky byly použity na účel, na který byly poskytnuty.

Příjemce	Výše dotace Kč
Mateřská škola Radost Orlová	6 600,00
Nadace Landek Ostrava	10 000,00
Tělocvičná jednota Sokol Petřvald	95 000,00
SK Slavia Orlová	19 000,00
Klub českých turistů Petřvald	10 000,00
Cyklistický klub FESO Petřvald	65 000,00
Tělovýchovná jednota Petřvald	190 000,00
SK Slavoj Petřvald	100 000,00
Myslivecký spolek Haldy Petřvald	10 000,00

Odborový klub důchodců závodu J. Fučík	5 000,00
Svaz tělesně postižených v České republice, MO Orlová	3 000,00
Sjednocená organizace nevidomých a slabozrakých Havířov	3 000,00
ZO Českého svazu žen Petřvald - sídliště	5 000,00
ZO Českého svazu žen Petřvald - Podlesí	5 000,00
Český kynologický svaz, ZO Petřvald	30 000,00
Českomoravský svaz chovatelů poštovních holubů, ZO Petřvald	15 000,00
Sdružení rodičů při Základní škole Školní 246	3 500,00
Sdružení rodičů žáků Masarykovy školy	3 500,00
Klub přádel hornického muzea v Ostravě	5 000,00
Parkinson – Help Ostrava	3.000,00
Český svaz včelařů, ZO Petřvald	7 000,00
Domov Březiny Petřvald	90 000,00
Domov Vesna Orlová	40 000,00
Nový domov Karviná	10 000,00
Fond pro opuštěné a handicapované děti	1 000,00
Slezská diakonie – denní stacionář Eunika Karviná	5 000,00
Slezská diakonie – Poradna rané péče Karviná	10 000,00
Slezská Humanita Karviná	10 000,00
Svépomocná společnost Mlýnek Ostrava	7 500,00
Integrační klub Brána Ostrava	5 000,00
Kafira Ostrava	10 000,00
Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje	10 000,00
<b>Celkem</b>	<b>792 100, 00</b>

Moravskoslezskému kraji byla poskytnuta investiční dotace ve výši 34 835 Kč účelově určená na spolufinancování projektu „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji“.