

Město Petřvald



Závěrečný účet

města Petřvaldu za rok 2013

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, 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 2013

Zpracovala:
Ing. Šárka Lehnerová
vedoucí finančního odboru

Petřvald, březen 2014

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů za rok 2013

Kč

Druhové členění – položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Tř. 1 Daňové příjmy celkem	67 440 000,00	67 075 991,00	71 138 421,35
1111 Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	13 820 000,00	13 820 000,00	14 277 753,00
1112 Daň z příjmů fyzických osob ze samost. činnosti	350 000,00	350 000,00	483 496,58
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál. výnosů	1 450 000,00	1 450 000,00	1 462 764,44
1121 Daň z příjmů právnických osob	13 410 000,00	13 210 000,00	14 171 616,85
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	-	854 530,00	854 530,00
1211 Daň z přidané hodnoty	28 650 000,00	27 979 700,00	29 761 855,08
1340 Poplatek za provoz, shrom,...a odstr.kom.odp.	3 800 000,00	3 800 000,00	3 932 712,00
1341 Poplatek ze psů	240 000,00	240 000,00	250 790,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	20 000,00	20 000,00	38 785,00
1347 Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj	-	-	83 805,00
1351 Odvod loterií a podobných her	200 000,00	200 000,00	300 689,44
1355 Odvod z výherních hracích přístrojů	2 300 000,00	1 951 761,00	1 841 001,32
1361 Správní poplatky	200 000,00	200 000,00	388 735,00
1511 Daň z nemovitostí	3 000 000,00	3 000 000,00	3 289 887,64
Tř. 2 Nedaňové příjmy celkem	9 795 000,00	9 923 876,00	10 910 411,50
2111 Příjmy z poskytování služeb	5 209 000,00	5 215 000,00	5 652 527,86
2112 Příjmy z prodeje zboží	-	-	7 137,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	60 000,00	60 000,00	141 493,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	126 000,00	126 000,00	162 923,30
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	3 880 000,00	3 944 000,00	4 042 324,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 000,00	2 000,00	2 541,00
2141 Příjmy z úroků	70 000,00	70 000,00	97 196,41
2142 Příjmy z podílu na zisku a dividend	40 000,00	40 000,00	45 900,00
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	10 000,00	10 000,00	20 640,00
2222 Ost. příjmy z fin. vypořádání předch. let	-	-	29 942,10
2310 Příjmy z prodeje majetku	-	1 000,00	6 856,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	-	54 000,00	53 329,00
2322 Přijaté pojistné náhrady	-	-	54 832,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	185 000,00	185 000,00	241 674,83
2329 Ostatní nedaňové příjmy	-	3 876,00	62 277,00
2343 Příjmy z úhrad dobýv. prostoru a z vydob. ner.	150 000,00	150 000,00	214 818,00
2460 Splátky půjček	63 000,00	63 000,00	74 000,00
Tř. 3 Kapitálové příjmy celkem	-	-	1 047 190,00
3111 Příjmy z prodeje pozemků	-	-	17 190,00
3113 Příjmy z prodeje ostat. hmot. dlouhodobého maj.	-	-	30 000,00
3121 Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku	-	-	1 000 000,00
Tř. 4 Přijaté transfery celkem	3 020 000,00	4 489 031,00	110 936 372,17
4111 Neinv. přijaté transfery z všeob. pokl. správy SR	-	295 492,00	295 491,22
4112 Neinvestiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	2 400 000,00	3 070 300,00	3 070 300,00
4116 Ostat. neinv. přijaté transfery ze SR	-	7 000,00	7 000,00
4122 Neinv. přijaté transfery od krajů	-	48 000,00	48 000,00
4133 Převody z vlastních rezerv. fondů	-	-	4 772 940,71
4134 Převody z rozpočtových účtů	620 000,00	620 000,00	101 749 001,71
4139 Ostatní převody z vlastních fondů	-	-	545 400,00
4213 Investiční přijaté transfery ze státních fondů	-	24 902,00	24 901,99
4216 Ostat. invest. přijaté transfery ze SR	-	423 337,00	423 336,54
Příjmy celkem (včetně konsolidačních položek)	80 255 000,00	81 488 898,00	194 032 395,02
Konsolidace příjmů (- pol. 4133,4134,4139)	620 000,00	620 000,00	107 067 342,42
PRÍJMY CELKEM po konsolidaci	79 635 000,00	80 868 898,00	86 965 052,60

2. Údaje o plnění rozpočtu výdajů za rok 2013

Kč

Odvětvové třídění – paragraf	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
1014 Ozdravování hospodářských zvířat	700 000,00	700 000,00	586 583,72
2212 Silnice	2 740 000,00	3 256 000,00	3 030 972,22
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	446 000,00	446 000,00	155 635,00
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	3 990 000,00	4 014 000,00	3 988 573,16
2321 Odvádění a čištění odpad. vod a naklád. s kaly	2 500 000,00	2 924 000,00	2 072 329,59
3111 Předškolní zařízení	2 004 000,00	2 247 000,00	2 005 631,90
3113 Základní školy	7 640 000,00	7 449 000,00	7 163 685,41
3314 Činnosti knihovnické	2 084 000,00	2 141 000,00	2 012 781,76
3319 Ostatní záležitosti kultury	26 000,00	26 000,00	20 361,50
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. pov.	90 000,00	113 800,00	45 300,00
3330 Činnost registr. církví a nábožen. spol.	-	2 000,00	2 000,00
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	274 000,00	274 000,00	265 962,80
3392 Zájmová činnost v kultuře	4 637 000,00	6 039 000,00	5 425 215,21
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	675 000,00	675 000,00	320 983,10
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	348 000,00	348 000,00	229 214,51
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	540 000,00	540 000,00	470 491,00
3421 Využití volného času dětí a mládeže	165 000,00	165 000,00	113 581,67
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	70 000,00	70 000,00	70 000,00
3612 Bytové hospodářství	6 110 000,00	5 810 000,00	5 117 328,95
3631 Veřejné osvětlení	4 803 000,00	4 803 000,00	4 182 166,17
3632 Pohřebnictví	757 000,00	757 000,00	416 540,99
3639 Komunální služby a územní rozvoj	8 645 000,00	8 645 000,00	7 632 160,43
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	8 100 000,00	7 945 000,00	7 521 608,14
3729 Ostatní nakládání s odpady	50 000,00	50 000,00	5 695,08
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	2 383 000,00	2 383 000,00	1 957 834,65
3749 Ostat. činnosti k ochraně přírody a krajiny	105 000,00	200 000,00	199 099,62
4350 Domovy pro seniory	-	100 000,00	100 000,00
4351 Osob. asistence, peč.služba a podpora sam. b.	1 224 000,00	1 224 000,00	1 118 434,11
4357 Domovy pro osoby se zdrav. post. a se zvl. rež.	100 000,00	-	-
4359 Ostat. služby a činnosti v oblasti sociál. péče	162 000,00	162 000,00	86 701,80
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	360 000,00	384 200,00	331 633,68
6112 Zastupitelstva obcí	1 859 000,00	1 816 000,00	1 613 108,96
6114 Volby do Parlamentu ČR	-	167 480,00	162 117,30
6118 Volba prezidenta republiky	-	133 012,00	133 011,22
6171 Činnost místní správy	16 748 000,00	18 524 876,00	16 678 214,13
6310 Obecné výdaje z finančních operací	50 000,00	50 000,00	50 322,60
6320 Pojištění funkčně nspecifikované	345 000,00	345 000,00	343 079,00
6330 Převody vlast. fondům v rozpočt. územ. úrov.	620 000,00	620 000,00	107 067 342,42
6399 Ostatní finanční operace	50 000,00	904 530,00	700 004,00
Výdaje celkem (včetně konsolidačních položek)	81 450 000,00	86 503 898,00	183 435 705,80
Konsolidace výdajů (- § 6330)	620 000,00	620 000,00	107 067 342,42
VÝDAJE CELKEM po konsolidaci	80 830 000,00	85 883 898,00	76 368 363,38

Kč

Druhové třídění - položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Třída 5 - Běžné výdaje	76 055 000	78 755 898,00	70 032 367,81
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4 775 000	7 128 000,00	6 335 995,57
VÝDAJE CELKEM po konsolidaci	80 830 000	85 883 898,00	76 368 363,38

3. Údaje o financování v roce 2013

Kč

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
8115 Změna stavu prostředků na sociálním fondu	41 000,00	41 000,00	- 42 201,00
8115 Změna stavu prostřed. na fondu rezerv a rozvoje	1 154 000,00	4 064 000,00	- 3 168 263,70
8115 Změna stavu prostředků na ostat. bankov. účtech	-	-	- 7 737 074,76
8901 Neodvedená daň z přidané hodnoty v režimu přenesené daňové povinnosti	-	-	350 850,24
FINANCOVÁNÍ CELKEM	1 195 000,00	5 015 000,00	- 10 596 689,22

4. Údaje o hospodaření s majetkem

Majetek města Petřvaldu představuje:

- majetek vedený v účetnictví města v hodnotě 388,284.432,41 Kč,
- majetek vedený v účetnictví příspěvkové organizace Základní škola a Základní umělecká škola Školní 246 Petřvald v hodnotě 16,277.190,93 Kč,
- majetek vedený v účetnictví příspěvkové organizace Mateřská škola 2. května 1654 Petřvald v hodnotě 7,181.598,89 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 4. 10. 2013 a směrnicí k provádění inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31. 12. 2013 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 2013

Kč

Tvorba	
Počáteční stav k 1. 1. 2013	375 829,12
Jednotný příděl	570 827,00
Splátky půjček	74 000,00
Použití	
Příspěvek na rodinnou a dětskou rekreaci, zájezd	22 330,00
Příspěvek na stravování zaměstnanců	392 000,00
Odměny a dary při životních a pracovních jubileích	14 800,00
Příspěvek na penzijní připojištění	138 600,00
Půjčky	34 896,00
Konečný stav k 31. 12. 2013	418 030,12

6. Tvorba a použití fondu rezerv a rozvoje v roce 2013

Kč

Tvorba	
Počáteční stav k 1. 1. 2013	6 137 101,68
Převod zůstatku finančních prostředků na běžném účtě	7 885 174,71
Úroky	56 814,70
Použití	
§ 2212 – oprava místní komunikace ul. K Trati	450 000,00
- projektová dokumentace – obnova aleje kříž. cesty	33 000,00
§ 2221 – prokazatelná ztráta –dopravní obslužnost	24 000,00
§ 2321 – oprava dešťové kanalizace v lokalitě Nová Dědina	423 854,29
- sanace a rekonstrukce kanalizační soustavy	154 000,00
§ 3111 – výměna regulace v kotelně MŠ ul. 2. května	96 775,80
§ 3113 – oprava střechy ZŠ ul. Závodní	60 000,00
§ 3330 – dotace Římskokatolické farnosti Petřvald	2 000,00
§ 3392 – jarmareční stánky	124 000,00
- rekonstrukce sociálního zařízení – kulturní dům	1 178 000,00
§ 3749 – zabezpečení sesuvu Petřvald-Podlesí	94 099,62
§ 6171 – výstavba radnice	1 133 211,00
- modernizace serveru	1 000 000,00
§ 6310 – poplatky za bankovní operace	785,00
Konečný stav k 31. 12. 2013	9 305 365,38

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 1 316 tis. Kč a dotace na pořízení dlouhodobého majetku ve výši 155 tis. Kč, tato příspěvková organizace vykázala k 31. 12. 2013 výsledek hospodaření ve výši 29 tis. Kč.

Základní škole a Základní umělecké škole Školní 246 Petřvald byl poskytnut neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 5 990 tis. Kč. Tato příspěvková organizace vykázala k 31. 12. 2013 výsledek hospodaření ve výši 47 tis. Kč.

Obě příspěvkové organizace zpracovaly rozbor hospodaření za rok 2013, které budou spolu s jejich účetními závěrkami sestavenými k rozvahovému dni 31. 12. 2013, předloženy radě města.

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 uhrazen členský příspěvek ve výši 21.200,- Kč, členem Svazu měst a obcí ČR, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 17.717,- Kč, členem občanského sdružení Památková komora, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 1.000,- Kč, a členem Místní akční skupiny Bohumínsko. Knihovna města je členem občanského sdružení Svaz knihovníků a informačních pracovníků ČR, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 900,- 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	Vyčerpáno Kč
98008	4111	Volba prezidenta	162 120,00	133 011,22
98071	4111	Volby do Parlamentu ČR	162 480,00	162 117,30

Na úhradu výdajů spojených s volbou prezidenta ČR (ÚZ 98008) byla poskytnuta dotace ve výši 162.120,- Kč, skutečné výdaje v roce 2013 činily 133.011,22 Kč. Na základě žádosti Moravskoslezského kraje ze dne 19. 8. 2013 byly nevyčerpané finanční prostředky ve výši 29.108,78 Kč vráceny dne 23. 8. 2013.

Na úhradu výdajů spojených s volbami do Parlamentu České republiky (ÚZ 98071) byla poskytnuta dotace ve výši 162.480,- Kč, skutečné výdaje v roce 2013 činily 162.117,30 Kč. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 362,70 Kč byly vráceny dne 6. 2. 2014.

Ostatní přijaté dotace

ÚZ	Pol.	Účel	Výše dotace Kč	Skutečnost Kč
	4112	Příspěvek na výkon státní správy	3 070 300,00	3 070 300,00
34053	4116	Projekt Seznámení s e-knihami	7 000,00	7 000,00
201	4122	Restaurování pomníku obětem 1. světové války	23 800,00	23 800,00
14004	4122	Zabezpečení akceschopnosti jednotky SDH	1 200,00	1 200,00
14004	4122	Zabezpečení akceschopnosti jednotky SDH	23 000,00	23 000,00
90877	4213	Zateplení fasády budovy SKS	24 901,99	24 901,99
15835	4216	Zateplení fasády budovy SKS	423 336,54	423 336,54

Poskytnuté dotace

Občanským sdružením, neziskovým organizacím, jiným veřejným rozpočtům a cizím příspěvkovým organizacím bylo poskytnuto 30 dotací ve výši 698 tis. Kč. Poskytnuté dotace byly řádně vyúčtovány. Finanční prostředky byly použity na účel, na který byly poskytnuty.