

Město Petřvald



Závěrečný účet

města Petřvaldu za rok 2017

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 výsledcích přezkoumání hospodaření města Petřvald za rok 2017

Zpracovala:

Ing. Šárka Lehnerová

vedoucí finančního odboru

Petřvald, březen 2018

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů za rok 2017

Druhové členění – položka	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Tř. 1 Daňové příjmy celkem	85 055 000,00	86 794 600,00	98 227 331,25
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	18 100 000,00	18 100 000,00	20 193 452,97
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	415 000,00	415 000,00	795 943,52
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	1 610 000,00	1 610 000,00	1 830 408,91
1121 Daň z příjmů právnických osob	18 365 000,00	18 365 000,00	19 493 188,35
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	-	1 739 600,00	1 739 600,00
1211 Daň z přidané hodnoty	36 500 000,00	36 500 000,00	39 511 870,86
1334 Odvody za odnětí půdy ze zeměd. půd. fondu	-	-	27 245,20
1335 Poplatky za odnětí pozem. plnění funkcí lesa	-	-	3,60
1340 Poplatek za provoz, shrom,...a odstr.kom. odpadu	3 800 000,00	3 800 000,00	4 056 290,37
1341 Poplatek ze psů	250 000,00	250 000,00	270 160,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	15 000,00	15 000,00	25 330,00
1356 Příjmy úhrad za dobývání nerostů a popl. za g. p.	-	-	1 372 342,20
1361 Správní poplatky	500 000,00	500 000,00	700 450,00
1381 Daň z hazardních her	2 200 000,00	2 200 000,00	3 425 269,10
1382 Zrušený odvod z loterií a podobných her	-	-	121 377,63
1383 Zrušený odvod z výher. hracích přístrojů	-	-	984 365,28
1511 Daň z nemovitostí	3 300 000,00	3 300 000,00	3 680 033,26
Tř. 2 Nedaňové příjmy celkem	11 415 000,00	11 754 000,00	13 384 983,09
2111 Příjmy z poskytování služeb	5 647 000,00	5 647 000,00	6 009 501,80
2112 Příjmy z prodeje zboží	-	-	14 171,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	80 000,00	80 000,00	59 895,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	182 000,00	182 000,00	203 048,50
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	4 891 000,00	4 891 000,00	4 946 173,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 000,00	2 000,00	25 369,00
2141 Příjmy z úroků	3 000,00	3 000,00	9 695,01
2142 Příjmy z podílu na zisku a dividend	50 000,00	50 000,00	53 040,00
2143 Kursové rozdíly	-	-	2,06
2149 Ostatní příjmy z výnosů finančního majetku	-	-	509 667,00
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	-	-	491 039,22
2222 Ost. příjmy z fin. vypoř. předch. let	-	-	102 584,00
2229 Ostatní přijaté vratky transferů	-	-	1 200,00
2310 Příjmy z prodeje majetku	-	10 000,00	8 225,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	-	20 000,00	75 567,00
2322 Přijaté pojistné náhrady	-	-	69 847,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	325 000,00	573 000,00	699 389,50
2329 Ostatní nedaňové příjmy	-	-	40 230,00
2343 Příjmy dobíhajících úhrad z dobýv. prostoru	200 000,00	200 000,00	28 016,00
2460 Splátky půjček	35 000,00	35 000,00	38 323,00
Tř. 3 Kapitálové příjmy celkem	-	190 000,00	189 955,00
3111 Příjmy z prodeje pozemků	-	150 000,00	149 955,00
3121 Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku	-	40 000,00	40 000,00
Tř. 4 Přijaté transfery celkem	4 690 900,00	9 357 270,00	185 483 259 83
4111 Neinvestiční přijaté transfery z všeob. pokl. správy	-	163 092,00	163 092,00
4112 Neinvestiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	3 665 900,00	3 665 900,00	3 665 900,00
4116 Ostat. neinv. přijaté transfery ze stát. rozpočtu	280 000,00	2 579 704,00	2 579 702,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	-	342 620,00	342 619,47
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	298 000,00	298 000,00
4133 Převody z vlastních rezervních fondů	-	-	20 171 421,30
4134 Převody z rozpočtových účtů	745 000,00	745 000,00	156 015 771,76
4139 Ostatní převody z vlastních fondů	-	-	683 800,00
4213 Investiční přijaté transfery ze státních fondů	-	1 562 954,00	1 562 953,30

Příjmy celkem (včetně konsolidačních položek)	101 160 900,00	108 095 870,00	297 285 529,17
Konsolidace příjmů (- pol. 4133,4134,4139)	745 000,00	745 000 00	176 870 993,06
PŘÍJMY CELKEM po konsolidaci	100 415 900,00	107 350 870,00	120 414 536,11

2. Údaje o plnění rozpočtu výdajů za rok 2017

Odvětvové třídění – paragraf	Kč		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
1014 Ozdravování hospodářských zvířat	710 000,00	840 000,00	825 916,10
2169 Ostat. správa v prům., obch., stavebnictví	50 000,00	50 000,00	2 400,00
2212 Silnice	3 825 000,00	5 425 000,00	4 665 830,70
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	26 043 000,00	28 308 000,00	14 656 413,60
2221 Provoz veřejné silniční dopravy,	230 000,00	230 000,00	142 695,80
2292 Dopravní obslužnost	4 610 000,00	4 610 000,00	4 390 703,00
2321 Odvádění a čištění odpad. vod a naklád. s kaly	2 000 000,00	2 000 000,00	-
3111 Mateřské školy	4 359 000,00	5 122 033,00	4 789 844,90
3113 Základní školy	8 365 000,00	10 205 929,00	9 765 995,98
3314 Činnosti knihovnické	1 411 000,00	1 411 000,00	1 145 101,09
3319 Ostatní záležitosti kultury	26 000,00	33 000,00	29 100,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. pov.	115 000,00	230 000,00	133 048,00
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	325 000,00	318 000,00	286 487,03
3392 Zájmová činnost v kultuře	14 977 000,00	15 704 000,00	14 549 373,61
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	1 252 000,00	1 052 000,00	576 449,94
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	1 438 000,00	1 204 000,00	1 059 704,20
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	700 000,00	700 100,00	514 809,00
3421 Využití volného času dětí a mládeže	3 025 000,00	3 759 000,00	3 454 640,37
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	150 000,00	150 000,00	149 000,00
3612 Bytové hospodářství	21 060 000,00	21 060 000,00	16 407 607,43
3631 Veřejné osvětlení	5 205 000,00	6 176 000,00	5 916 955,25
3632 Pohřebnictví	695 000,00	695 000,00	454 990,02
3635 Územní plánování	300 000,00	300 000,00	84 700,00
3636 Územní rozvoj	363 000,00	363 000,00	362 026,83
3639 Komunální služby a územní rozvoj	9 464 000,00	9 912 142,00	9 294 275,65
3713 Změny technologií vytápění	-	163 500,00	163 479,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	8 170 000,00	8 200 000,00	8 197 590,78
3725 Využívání a zneškodňování kom. odpadů	3 123 000,00	3 123 000,00	30 250,00
3729 Ostatní nakládání s odpady	50 000,00	20 000,00	19 268,00
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	2 038 000,00	2 038 000,00	1 492 210,75
3749 Ostat. činnosti k ochraně přírody a krajiny	15 000,00	15 000,00	1 742,00
4350 Domovy pro seniory	150 000,00	150 000,00	150 000,00
4351 Osob. asistence, peč.služba a podpora sam. b.	1 899 000,00	2 197 000,00	1 722 960,23
4359 Ostat. služby a činnosti v oblasti sociál. péče	442 000,00	452 000,00	260 879,40
5212 Ochrana obyvatelstva	10 000,00	10 000,00	-
5311 Bezpečnost a veřejný pořádek	-	140 000,00	29 859,30
5511 Požární ochrana – profesionální část	10 000,00	10 000,00	10 000,00
5512 Požární ochrana – dobrovolná část	388 000,00	399 600,00	317 084,28
6112 Zastupitelstva obcí	1 983 000,00	1 983 000,00	1 925 174,50
6114 Volby do Parlamentu ČR	-	163 092,00	115 659,61
6171 Činnost místní správy	19 500 000,00	20 291 000,00	19 104 624,64
6310 Obecné výdaje z finančních operací	45 000,00	45 000,00	31 150,00
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	315 000,00	320 000,00	318 574,00
6330 Převody vlast. fondům v rozpočt. územ. úrov.	745 000,00	745 000,00	176 870 993,06
6399 Ostatní finanční operace	50 000,00	1 789 600,00	649 756,00
6402 Finanční vypořádání minulých let	-	26 041,00	26 040,26
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	500 000,00	8 000,00	-

Výdaje celkem (včetně konsolidačních položek)	150 140 000,00	162 145 937,00	305 095 364,31
Konsolidace výdajů (- § 6330)	745 000,00	745 000,00	176 870 993,06
VÝDAJE CELKEM po konsolidaci	149 395 000,00	161 400 937,00	128 224 371,25

Kč

Druhové třídění - položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Třída 5 - Běžné výdaje	90 215 000,00	98 057 937,00	83 003 117,21
Třída 6 - Kapitálové výdaje	59 925 000,00	64 088 000,00	45 221 254,04
VÝDAJE CELKEM po konsolidaci	150 140 000,00	162 145 937,00	128 224 371,25

3. Údaje o financování v roce 2017

Kč

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
8115 Změna stavu prostředků - fond rezerv a rozvoje	36 000 000,00	36 802 046,00	10 167 017,19
8115 Změna stavu prostředků - sociální fond	-	-	- 46 957,00
8115 Změna stavu prostředků - běžné účty	9 899 100,00	14 168 021,00	- 5 312 501,52
8124 Uhrazené splátky půjčených prostředků	- 1 920 000,00	- 1 920 000,00	- 1 920 000,00
8127 Odprodej podílových listů	5 000 000,00	5 000 000,00	4 490 333,00
8901 Neodvedená daň z přidané hodnoty v režimu přenesené daňové povinnosti	-	-	431 943,47
FINANCOVÁNÍ CELKEM	48 979 100,00	54 050 067,00	7 809 835,14

4. Údaje o hospodaření s majetkem

Majetek města Petřvaldu představuje:

- a) majetek vedený v účetnictví města,
- b) majetek vedený v účetnictví příspěvkové organizace Základní škola a Základní umělecká škola Školní 246 Petřvald,
- c) 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, směrnicí k provádění inventarizace majetku a závazků a plánem inventur ze dne 18.09.2017 byla provedena ke dni 31.12.2017 řádná roční inventarizace veškerého majetku a závazků města Petřvaldu. Dne 20.02.2018 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 2017

Kč

Tvorba	
Počáteční stav k 01.01.2017	424 037,12
Jednotný příděl	727 657,00
Splátky půjček	38 323,00
Použití	
Příspěvek na rodinnou a dětskou rekreaci, zájezd	14 900,00
Příspěvek na stravování zaměstnanců	518 700,00
Odměny a dary při životních a pracovních jubileích	16 000,00
Příspěvek na penzijní připojištění	149 100,00
Poskytnuté půjčky	20 323,00
Konečný stav k 31.12.2017	470 994,12

6. Tvorba a použití fondu rezerv a rozvoje v roce 2017

Kč

Tvorba	
Počáteční stav k 01.01.2017	38 365 842,94
Převod části zůstatku finanč. prostředků na běžných účtech	10 000 000,00
Úroky	4 404,11
Použití	
§ 2219 - chodník podél silnice III/4726, ul. Šumbarská	10 278 781,27
§ 3612 – realizace energet. úspor byt. domů č. p. 1611-1615	9 892 640,03
Konečný stav k 31.12.2017	28 198 825,75

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 1 348 tis. Kč a neinvestiční transfer na projekt Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání ve výši 622 tis. Kč. Tato příspěvková organizace vykázala k 31.12.2017 výsledek hospodaření ve výši 38 507,04 Kč.

Základní škole a Základní umělecké škole Školní 246 Petřvald byl poskytnut neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 5 910 tis. Kč a neinvestiční transfer na projekt Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání ve výši 1 463 tis. Kč. Tato příspěvková organizace vykázala k 31.12.2017 výsledek hospodaření ve výši 417 667,69 Kč.

Obě příspěvkové organizace zpracovaly rozbor hospodaření za rok 2017, které byly spolu s jejich účetními závěrkami sestavenými k rozvahovému dni 31.12.2017, 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 35 630 Kč, členem Svazu měst a obcí ČR, kterému byl uhrazen členský příspěvek

ve výši 17 826,80 Kč a členem Místní akční skupiny Bohumínsko, které byl uhrazen členský příspěvek ve výši 14 252 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	Vyčerpáno Kč
98071	4111	Volby do Parlamentu ČR	163 092,00	115 659,61

Na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do Parlamentu ČR byla poskytnuta účelová dotace ve výši 163 092,00 Kč skutečné uznatelné výdaje v roce 2017 činily 115 659,61 Kč. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 47 432,39 Kč byly vráceny dne 30.01.2018.

Ostatní přijaté transfery

Účel	Výše dotace Kč
Příspěvek na výkon státní správy	3 665 900,00
Dotace na mzdové náklady-zaměstnanci na veřejně prospěšné práce	483 142,00
Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání – příspěvkové organizace MŠ, ZŠ a ZUŠ	2 084 960,00
Dotace na výdaje jednotky Sboru dobrovolných hasičů	11 600,00
Zpracování Strategického plánu města Petřvaldu	342 619,47
Dotace na úhradu uznatelných nákladů sociálních služeb	298 000,00
Realizace chodníku ul. Šumbarská	1 562 953,30
Celkem	8 449 174,77

Poskytnuté transfery

Spolkům, neziskovým organizacím, jiným veřejným rozpočtům a cizím příspěvkovým organizacím byly poskytnuty dotace ve výši 875,5 tis. Kč. Poskytnuté dotace byly řádně vyúčtovány. Finanční prostředky byly použity na účel, na který byly poskytnuty.

Příjemce	Výše dotace Kč
Tělocvičná jednota Sokol Petřvald	75 000,00
SK Slavia Orlová	26 528,00
Klub českých turistů Petřvald	10 000,00
Cyklistický klub FESO Petřvald	70 000,00
Tělovýchovná jednota Petřvald	210 000,00
SK Slavoj Petřvald	115 000,00
Myslivecký spolek Haldy Petřvald	20 000,00
Spolek hornických důchodců dolu závodu J. Fučík, Šenov	8 000,00

Svaz tělesně postižených v České republice, MO Orlová	3 000,00
Sjednocená organizace nevidomých a slabozrakých Havířov	5 000,00
Asociace malých debrujárů ČR Praha	18 000,00
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, MO Petřvald	5 000,00
Klub přátel hornického muzea v Ostravě	5 000,00
Parkinson – Help Ostrava	5 000,00
Český svaz včelařů, ZO Petřvald	15 000,00
Kroužek krojovaných horníků Barbora	5 000,00
Základní organizace Českého zahrádkářského svazu Petřvald	20 000,00
Domov Březiny Petřvald	111 500,00
Domov Vesna Orlová	30 800,00
Nový domov Karviná	7 700,00
Fond pro opuštěné a handicapované děti	5 000,00
Slezská diakonie – denní stacionář EUNIKA Karviná	5 000,00
Slezská diakonie – Poradna rané péče Karviná	5 000,00
Slezská diakonie – azylový dům HANNAH	5 000,00
Slezská humanita Karviná	7 000,00
Svépomocná společnost Mlýnek Ostrava	5 000,00
Adra, dobrovolnické centrum Havířov	6 000,00
Kafira Ostrava	7 000,00
Linka bezpečí Praha	5 000,00
Sociální služby města Orlové	10 000,00
Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje	10 000,00
Celkem	875 528, 00

Moravskoslezskému kraji byla poskytnuta investiční dotace ve výši 163 479 Kč účelově určená na spolufinancování projektu „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji“.

Městu Orlová byl poskytnut neinvestiční transfer ve výši 29 859,30 Kč za výkon některých činností městské policie.