

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA RYCHVALD ZA ROK 2012

Rozpočet pro rok 2012 byl schválen na 6. zasedání zastupitelstva města Rychvald dne 14.12.2011 v celkové výši 79 600 tis. Kč.

Před projednáním byl rozpočet řádně zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Připomínky k návrhu rozpočtu nebyly uplatněny.

Hospodaření města bylo zpracováno do závěrečného účtu, v němž jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem, informace o finančních operacích, včetně tvorby a použití fondů a o hospodaření právnických osob městem zřízených a založených. Součástí závěrečného účtu je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření a vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, státním fondům a jiným rozpočtům.

Změny schváleného rozpočtu se provádějí v průběhu roku rozpočtovým opatřením. Rada města schválila devět a zastupitelstvo města dvě rozpočtová opatření. Schválený rozpočet byl takto navýšen na celkový objem 100 741 tis. Kč, tj. o 26,6%.

K navýšení rozpočtu došlo přijetím dotací ve výši 4 646 tis. Kč, použitím vlastních příjmů ve výši 1 763 tis. Kč a zapojením rezerv z minulých let ve výši 14 732 tis. Kč. Prostřednictvím těchto zdrojů byly financovány projekty a stavby, jako např. klimatizace v kulturním domě, odvodnění základové spáry, odkup pozemku, zateplení a výměna oken ul. Sadová, čp. 1424-1426, rekonstrukce střechy budovy zdravotního střediska, byty v domě čp. 734 na ul. Orlovská, rekonstrukce chodníků, výměna oken a rekonstrukce WC ZŠ Václav, výměna oken v pavilonu ZŠ sídliště, úprava pohřebiště, odkanalizování města.

v tis.Kč

P Ř Í J M Y	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Skutečnost k upravenému rozpočtu</i>	V Ý D A J E	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Skutečnost k upravenému rozpočtu</i>
Celkem v tom:	74 800	81 209	82 242	101%	Celkem v tom:	79600	100 741	94 032	93%
příjmy	69 640	71 403	74 369	104%	běžné	67 250	73 037	67	92%
dotace	5 160	9 806	7 873	80%	kapitálové	12 350	27 704	26 617	96%
financování	4 800	19 532	11 790	60%	financování	0	0	0	0
Celkové zdroje	79 600	100 741	94 032	93%	Celkové výdaje	79 600	100 741	94 032	93%

Příjmy - 82 242 tis. Kč

Do plnění rozpočtu se zahrnují jen takové příjmy, které byly skutečně přijaty, resp. takové finanční operace, které byly uskutečněny v kalendářním roce. Celkové příjmy se skládají z příjmů vlastních, tj. příjmy daňové, nedaňové, kapitálové a z dotací. Daňové příjmy se podílejí na celkových příjmech téměř 72 %.

Daňové příjmy ve výši 58 822 tis. Kč jsou téměř o 3 000 tis. Kč vyšší, než-li v roce 2011. Největší podíl má jednoznačně daň z přidané hodnoty, menší pak daň z příjmů právnických osob, daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, poplatek za likvidaci komunálního odpadu a daň z nemovitostí.

Nedaňové příjmy ve výši 14 736 tis. Kč jsou s rokem 2011 srovnatelné. Základ nedaňových příjmů tvoří nájemné z bytů a nebytových prostor, úhrada z dobývacích prostor a z poskytovaných služeb (v příjmových tabulkách položka 2111).

Kapitálové příjmy ve výši 811 tis. Kč tvoří příjmy z prodeje pozemků a čističky odpadních vod (postupný odprodej, poslední příjem bude v roce 2013).

Dotace v objemu 7 873 tis. Kč jsme získali z rozpočtu kraje a ze státního rozpočtu. Z rozpočtu Moravskoslezského kraje na zabezpečení akceschopnosti jednotky sboru dobrovolných hasičů, na projekt kombinovaná výuka jako efektivní forma vzdělávání na základní škole, na odkanalizování města Rychvald, 4. stavba - kanalizace Bohumínská. Dotace ze státního rozpočtu byly poskytnuty na výkon státní správy a školství v rámci souhrnného dotačního vztahu a na podporu poskytování sociálních služeb, z MF ČR na volby do Senátu a zastupitelstev krajů a na zavedení povinnosti předávání pomocného analytického přehledu v účetnictví. Ministerstvo školství poskytlo dotaci na zlepšení podmínek pro vzdělávání na základních školách, Ministerstvo zemědělství na odkanalizování města Rychvald, 4. stavba - kanalizace Bohumínská. Úřad práce poskytl dotaci na činnost veřejně prospěšných prací.

V případě, že příjmy jsou nižší než výdaje, použijí se zdroje z minulých let prostřednictvím financování již při tvorbě návrhu rozpočtu nebo až v průběhu rozpočtového roku. V opačném případě dochází ke snížení rozpočtu výdajů nebo k zajištění zdrojů prostřednictvím finančních výpomocí, půjček nebo úvěrů.

Výdaje - 94 032 tis. Kč, v tom

běžné výdaje - 67 415 tis. Kč, kapitálové výdaje (investice) - 26 617 tis. Kč.

Rozpočet výdajů pomáhá zajišťovat péči o majetek města a jeho rozvoj, plnění povinností vyplývajících ze smluvních vztahů, podporu školství, kultury a sportu. Je nástrojem k tomu, aby se i nadále pokračovalo v práci vedoucí ke stálému zlepšování služeb a životního prostředí pro své občany.

Prostřednictvím *běžných výdajů* je zajišťována např. údržba místních komunikací, veřejného osvětlení, veřejné zeleně, údržba bytového a nebytového fondu, sběr a svoz komunálních odpadů, podpora rozvoje příspěvkových organizací (školy, školky), kultury, sportu. Z rozpočtu běžných výdajů se poskytují účelové dotace na činnost neziskových organizací, spolků, občanských sdružení, dotace na činnost městské policie, na podporu provozu veřejné dopravy a na další činnosti.

Investiční výdaje si vyžádaly na úseku pozemních komunikací, kanalizace a pohřebnictví 14 579 tis. Kč, v oblasti kultury, školství, požární ochrany, místní správy a veřejného pořádku 774 tis. Kč, na zhodnocování městského majetku (byty, nebyty) 11 264 tis. Kč.

Mezi větší investice patří kanalizace Bohumínská vč. komunikací pro pěší na ul. Bohumínská, stavební úpravy a zateplení domu čp. 1424-1426 na ul. Sadová, výstavba 8. podporovaných bytů v domě čp. 734, ul. Orlovská (doplatek), přechod pro chodce ul. Orlovská, stezka pro pěší ke garážím, nákup pozemku, stavba dětských hřišť vč. prvků pro dospělé.

Hospodaření města Rychvald za rok 2012 bylo uzavřeno převahou výdajů nad příjmy ve výši 11 790 tis. Kč.

Přezkum hospodaření města Rychvald za rok 2012 byl proveden auditorskou společností OK-AUDIT, s.r.o. Zpráva o přezkumu hospodaření je nedílnou součástí závěrečného účtu.

Součástí závěrečného účtu je výsledek hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem Rychvald, výsledek hospodaření společnosti Služby města Rychvald, s.r.o. a Svazku měst a obcí okresu Karviná.

Mateřská škola Rychvald, příspěvková organizace

hospodařila s celkovými výnosy 12 144 tis. Kč, s náklady ve výši 12 138 tis. Kč.

Hospodářský výsledek ve výši 6.493,80 Kč bude pro rok 2013 zdrojem rezervního fondu.

Základní škola Rychvald, příspěvková organizace

hospodařila s celkovými výnosy 24 343 tis. Kč, s náklady ve výši 24 163 tis. Kč.

Hospodářský výsledek ve výši 180.080,91 Kč bude pro rok 2013 zdrojem rezervního fondu ve výši 150.080,91 Kč a fondu odměn ve výši 30.000,-Kč.

Dům dětí a mládeže Rychvald, příspěvková organizace

hospodařil s celkovými výnosy 3 598 tis. Kč, s náklady ve výši 3 598 tis. Kč.

Hospodářský výsledek ve výši 759,75 Kč bude pro rok 2013 zdrojem rezervního fondu.

Výsledek hospodaření příspěvkových organizací Mateřská škola Rychvald, Základní škola Rychvald a Dům dětí a mládeže Rychvald, včetně rozdělení hospodářského výsledku za rok 2012, schválila Rada města na svém 63. zasedání dne 11.03.2013.

Společnost Služby města Rychvald, spol. s r.o.

hospodařila s celkovými výnosy 16 750 tis. Kč, s náklady ve výši 15 998 tis. Kč. Na základě smluv či objednávek vykonaly Služby pro město práce za 2 897 tis. Kč, na zálohách na teplo město zaplatilo 11 563 tis. Kč. Společnost dále poskytuje své služby školským zařízením a jiným fyzickým či právnickým osobám a subjektům.

Hospodaření společnosti za rok 2012 bylo ukončeno ziskem ve výši 752 tis. Kč.

Svazek měst a obcí okresu Karviná

hospodařil v roce 2012 s příjmy ve výši 44 894 tis. Kč, s celkovými výdaji 44 726 tis. Kč. Hospodaření za rok 2012 bylo uzavřeno převahou příjmů nad výdaji ve výši 168 tis. Kč. Město Rychvald je členem Svazku měst a obcí okresu Karviná a na financování jeho činnosti se podílelo v roce 2012 částkou 21.360,-Kč.

Závěrem lze konstatovat, že hospodaření města Rychvald za rok 2012 bylo řádně účetně zpracováno, byla provedena inventarizace majetku a závazků, při níž nebyly zjištěny účetní ani fyzické rozdíly, a že při přezkumu hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

PŘÍJMY

v tis.Kč

pol.	Příjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2012	% plnění k UR
<u>Třída 1 - daňové příjmy</u>		<u>55 630</u>	<u>56 787</u>	<u>58 822</u>	<u>103%</u>
1111	daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	10 600	10 600	11 099	105%
1112	daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	500	500	268	54%
1113	daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	920	1 048	1 228	117%
1121	daň z příjmů právnických osob	11 250	11 270	12 032	107%
1122	daň z příjmů právnických osob za město	2 500	3 335	3 334	100%
1211	daň z přidané hodnoty	23 600	23 600	23 789	101%
1332	poplatky za znečišťování ovzduší	1	1	1	100%
1334	odvod za odnětí půdy ze zeměděl.půdního fondu	1	1	0	xx
1340	poplatek za likvidaci komunálního odpadu	3 500	3 500	3 456	99%
1341	poplatek ze psů	230	230	220	96%
1343	poplatek za užívání veřejného prostranství	13	35	46	130%
1347	poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj	160	0	0	xx
1351	odvod výtěžku z provozování loterií	55	83	172	207%
1355	odvod z výherních hracích přístrojů	0	140	181	129%
1361	správní poplatky	300	150	171	114%
1511	daň z nemovitostí	2 000	2 294	2 825	123%
<u>Třída 2 - nedaňové příjmy</u>		<u>13 360</u>	<u>13 922</u>	<u>14 736</u>	<u>106%</u>
2111	příjmy z poskytovaných služeb	931	1 185	1 802	152%
2112	příjmy z prodeje zboží	0	0	14	xx
2119	věcná břemena	80	80	35	44%
2131	příjmy z pronájmu pozemků	70	70	68	97%
2132	příjmy z pronájmu ostatní nemovitostí	11 462	11 460	11 462	100%
2139	ostatní pronájmy (krátkodobé pronájmy)	82	82	86	105%
2141	příjmy z úroků	180	253	283	112%
2142	příjmy z dividend	0	0	1	xx
2211	přijaté sankční platby (od státu,obcí,kraje)	0	5	5	100%
2212	přijaté sankční platby (pokuty)	0	46	47	102%
2229	přijaté vratky transférů	0	64	64	100%
2226	příjmy z finančního vypořádání	0	0	4	xx
2324	přijaté příspěvky a náhrady	0	122	124	102%
2328	ostatní nedaňové příjmy	0	0	182	xx
2343	úhrada z dobývacího prostoru	500	500	495	99%
2412	splátky půjček od organizací	55	55	55	100%
2460	splátky půjček od obyvatelstva	0	0	9	xx

pol.	Příjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2012	% plnění k UR
<u>Třída 3 - kapitálové příjmy</u>		<u>650</u>	<u>694</u>	<u>811</u>	<u>117%</u>
3111	příjmy z prodeje pozemků	69	113	230	204%
3112	příjmy z prodeje ostatního nemovitého majetku	581	581	581	100%
<u>Třída 4 - přijaté dotace</u>		<u>5 160</u>	<u>9 806</u>	<u>7 873</u>	<u>80%</u>
4111	neinvestiční dotace ze všeobecné pokladní správy	0	314	314	449%
4112	neinvestiční dotace ze SR - souhrnný dotační vztah	3 000	3 314	3 314	100%
4116	neinvestiční dotace ze státního rozpočtu	2 160	3 088	1 320	58%
4122	neinvestiční dotace od kraje	0	30	30	100%
4216	investiční dotace ze státního rozpočtu	0	2 440	2 440	100%
4222	investiční dotace přijaté od kraje	0	620	455	73%
PŘÍJMY CELKEM		74 800	81 209	82 242	101%
Třída 8 - financování					
8115	změna stavu prostředků na bankovních účtech	4 800	19 532	11 790	60%
CELKOVÉ ZDROJE		79 600	100 741	94 032	93%

Rozpis dotací

4111	z MF ČR na přípravu voleb do Senátu a zastupitelstev krajů - 244.160,-Kč
4111	z MF ČR na zavedení povinnosti předávání Pomocného analytického přehledu - 70.000,-Kč
4112	ze státního rozpočtu na výkon státní správy a školství - 3,314.417,-Kč
4116	ze státního rozpočtu na poskytování sociálních služeb - 96.000,-Kč
4116	z MŠMT ČR na zlepšení podmínek pro vzdělávání na základních školách - 831.629,60Kč
4116	z Úřadu práce pro veřejně prospěšné práce - 391.695,-Kč
4122	z Kraje na zabezpečení akceschopnosti jednotky sboru dobrovolných hasičů - 1.000,-Kč
4122	z Kraje na projekt kombinovaná výuka jako efektivní forma vzdělávání na ZŠ - 29.046,71Kč
4216	z MZe ČR na odkanalizování města Rychvald, 4. stavba - kanalizace Bohumínská - 2,440.000,-Kč
4222	z Kraje na odkanalizování města Rychvald, 4. stavba - kanalizace Bohumínská - 455.000,-Kč

VÝDAJE

Výdaje dle odborů	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2012	% plnění k UR
<u>Běžné výdaje celkem</u>	<u>67 250</u>	<u>73 037</u>	<u>67 415</u>	<u>92%</u>
<u>Odbor školství, kultury, sportu, vnitřní správy</u>	<u>29 455</u>	<u>32 924</u>	<u>31 777</u>	<u>97%</u>
3111 příspěvková organizace MŠ	2 112	2 294	2 236	97%
3113 příspěvková organizace ZŠ	5 570	7 960	7 937	99%
3239 zájmové studium	24	30	30	100%
3314 činnost knihovnická	217	233	212	91%
3349 sdělovací prostředky - zpravodaj	322	322	310	96%
3392 zájmová činnost v kultuře - kulturní středisko	975	964	756	78%
3412 sportovní zařízení	25	25	11	45%
3419 tělovýchovná činnost - neinvestiční dotace	700	715	715	100%
3421 dům dětí a mládeže - neinvestiční příspěvek	500	535	535	100%
5512 požární ochrana	304	362	340	94%
6112 místní zastupitelské orgány	2 184	2 184	1 941	89%
6171 činnost místní správy	16 522	17 056	16 535	97%
6115 volby do zastupitelstev krajů	0	244	219	90%
<u>Odbor bytový a správy majetku</u>	<u>5 465</u>	<u>7 691</u>	<u>7 533</u>	<u>98%</u>
3612 bytové hospodářství	3 553	4 071	4 000	98%
3613 nebytové hospodářství	1 850	3 543	3 498	99%
3639 ostatní výdaje bytového hospodářství	62	77	35	45%
<u>Odbor stavební, životního prostředí a rozvoje</u>	<u>25 763</u>	<u>24 666</u>	<u>21 357</u>	<u>87%</u>
1014 veterinární činnost	195	189	134	71%
2212 silnice	6 670	5 419	5 108	94%
2219 pozemní komunikace	0	150	132	88%
2221 provoz veřejné silniční dopravy	3 820	3 420	3 227	94%
2321 odvádění a čištění odpadních vod	100	100	73	73%
2333 úpravy drobných vodních toků	150	70	34	49%
3421 dětské hřiště	170	131	85	93%
3631 veřejné osvětlení	2 600	2 430	2 329	96%
3632 pohřebnictví	265	353	293	83%
3721 sběr a svoz nebezpečných odpadů	150	150	122	81%
3722 sběr a svoz komunálních odpadů	4 200	4 394	4 393	100%
3723 sběr a svoz ostatních odpadů	1 050	1 144	1 143	100%
3726 využívání a zneškodňování ostatních odpadů	1 150	1 588	1 587	100%
3728 monitoring nakládání s odpady	100	52	51	98%
3729 ostatní nakládání s odpady	70	30	26	85%
3745 péče o vzhled obce a veřejnou zeleň	5 073	5 046	2 620	52%
<u>Bezpečnost a veřejný pořádek</u>	<u>2 547</u>	<u>2 562</u>	<u>2 442</u>	<u>95%</u>
5311 neinvestiční dotace a ostatní náklady	2 547	2 562	2 442	95%

Výdaje dle odborů		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2012	% plnění k UR
<u><i>Odbor organizační</i></u>		<u>290</u>	<u>290</u>	<u>231</u>	<u>80%</u>
3399	záležitosti kultury - komise pro občanské záležitosti	130	130	126	97%
4351	pečovatelská služba	160	160	105	65%
<u><i>Odbor finanční</i></u>		<u>3 730</u>	<u>4 904</u>	<u>4 075</u>	<u>83%</u>
3231	dotace Základní umělecké školy	70	70	70	100%
3330	dotace Církvím	60	60	60	100%
6310	výdaje z finančních operací - bankovní poplatky	70	70	51	72%
6320	pojištění majetku	310	310	279	90%
6399	platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	3 050	3 815	2 964	78%
6402	finanční vypořádání	0	38	38	100%
6409	ostatní výdaje, dotace, vratky	170	541	613	113%
<u><i>Kapitálové výdaje celkem</i></u>		<u>12 350</u>	<u>27 704</u>	<u>26 617</u>	<u>96%</u>
<u><i>Odbor stavební, životního prostředí a rozvoje</i></u>		<u>9 700</u>	<u>15 436</u>	<u>14 579</u>	<u>94%</u>
2219	pozemní komunikace	3 200	5 120	5 021	98%
2321	odvádění a čištění odpadních vod	6 500	8 925	8 200	92%
3421	využití volného času dětí a mládeže	0	1 100	1 072	97%
3632	pohřebnictví	0	225	223	99%
3635	územní plánování	0	6	6	100%
3726	využívání a zneškodňování ostatních odpadů	0	60	57	94%
<u><i>Odbor školství, kultury, sportu a vnitřní správy</i></u>		<u>0</u>	<u>738</u>	<u>722</u>	<u>98%</u>
3111	příspěvková organizace Mateřská škola Rychvald	0	178	172	97%
3113	příspěvková organizace Základní škola Rychvald	0	388	387	99%
3392	zájmová činnost v kultuře	0	60	51	85%
5512	požární ochrana	0	42	42	100%
6171	místní správa	0	70	70	100%
5311	<u><i>Bezpečnost a veřejný pořádek</i></u>	<u>0</u>	<u>61</u>	<u>52</u>	<u>85%</u>
<u><i>Odbor bytový a správy majetku</i></u>		<u>2 650</u>	<u>11 469</u>	<u>11 264</u>	<u>98%</u>
3612	bytové hospodářství	2 650	5 005	5 005	100%
3613	nebytové hospodářství	0	4 618	4 413	96%
3639	ostatní výdaje bytového hospodářství	0	1 846	1 846	100%
VÝDAJE CELKEM		79 600	100 741	94 032	93%

Rekapitulace výsledku hospodaření

	v tis.Kč			
Příjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2012	% plnění k UR
Třída 1 - daňové příjmy	55 630	56 787	58 822	103%
Třída 2 - nedaňové příjmy	13 360	13 922	14 736	106%
Třída 3 - kapitálové příjmy	650	694	811	117%
Třída 4 - přijaté dotace	5 160	9 806	7 873	80%
PŘÍJMY CELKEM	74 800	81 209	82 242	101%
Třída 8 - financování	4 800	19 532	11 790	60%
CELKOVÉ ZDROJE	79 600	100 741	94 032	93%
Výdaje				
Běžné výdaje	67 250	73 037	67 415	92%
Kapitálové výdaje	12 350	27 704	26 617	96%
VÝDAJE CELKEM	79 600	100 741	94 032	93%

Hospodaření Města Rychvald za rok 2012 bylo uzavřeno převahou
výdajů nad příjmy ve výši 11,789.862,28Kč

Stav účelových fondů

1) Sociální fond	stav k 1.1.2012	322.052,63Kč
	tvorba + úroky	503.032,32Kč
	použití	706.503,30Kč mínus
	stav k 31.12.2012	118.581,65Kč
2) Fond rozvoje a rezerv	stav k 1.1.2012	17,344.190,61Kč
	úroky	134.513,05Kč
	poplatky	2.015,00Kč mínus
	stav k 31.12.2012	17,476.688,66Kč

Stav dlouhodobého majetku k 31.12.2012**523 815 tis. Kč****1) Dlouhodobý nehmotný majetek**

stav k 31.12.2012

1 527 tis.Kč

Dlouhodobý nehmotný majetek - nad 60 tis.Kč - software, drobný dlouhodobý nehmotný majetek - od 7 tis. Kč do 60 tis.Kč - počítačové programy.

2) Dlouhodobý hmotný majetek

stav k 31.12.2012

521 312 tis.Kč

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis.Kč - pozemky, kulturní předměty, stavby, samostatné movité věci, drobný dlouhodobý majetek od 3 tis.Kč do 40 tis.Kč, nedokončený dlouhodobý hmotný majetek.

3) Dlouhodobý finanční majetek

stav k 31.12.2012

702 tis.Kč

Jedná se o cenné papíry (CP) : 1 ks CP Severomoravských vodovodů a kanalizací Ostrava, a.s., 700 ks CP Pramenu Orlová , 1 ks CP Severomoravská plynárenská, a.s. Akcie jsou neobchodovatelné.

4) Dlouhodobé pohledávky

stav k 31.12.2012

274 tis.Kč

Je to zůstatek půjček poskytnutých Tělovýchovné jednotě Baník a Tělocvičné jednotě Slavoj se splatností do roku 2015 a pozemky prodané na splátky.

Zadluženost města

Město Rychvald nepřijalo žádné půjčky, úvěry ani jiné finanční výpomoci.