

17. zasedání ZM Rychvald

MATERIÁL URČENÝ PRO ZASEDÁNÍ ZASTUPITELSTVA MĚSTA RYCHVALD DNE 11.6.2014

Bod 7. 1. Účetní závěrka města Rychvald sestavená k rozvahovému dni 31.12.2013

2. Závěrečný účet města Rychvald za rok 2013

Obsah:

1. Důvodová zpráva
2. Přílohy
 - a) Příjmy
 - b) Výdaje
 - c) Rozpis čerpání výdajů
 - d) Stav účelových fondů
 - e) Stav dlouhodobého majetku
 - f) Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření města Rychvald za rok 2013
 - g) Zpráva o výsledku hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem Rychvald
 - h) Zpráva o výsledku hospodaření společnosti Služby města Rychvald s.r.o.
 - i) Rozvaha
 - j) Výkaz zisku a ztrát
 - k) Příloha
 - l) Inventarizační zpráva
 - m) Zpráva o výsledku finanční kontroly

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo města

dle zákona o obcích č. 128/2000 Sb. a zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů č. 250/2000 Sb., v úplném znění

a) s c h v a l u j e

1. účetní závěrku města Rychvald sestavenou k rozvahovému dni 31.12.2013 dle přílohy písm. i) až písm. m)

2. závěrečný účet města Rychvald za rok 2013 včetně zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření města Rychvald za rok 2013

b) s o u h l a s í

s celoročním hospodařením, a to bez výhrad

c) b e r e n a v ě d o m í

zprávu o výsledku hospodaření za rok 2013 příspěvkových organizací zřízených městem Rychvald a společnosti Služby města Rychvald s.r.o.

Zpracovala: Jana Strnišřtřovřa - vedoucí úřředník finančnířho odboru *JS*

Předkládřa: Rada města

<u>Obsah:</u>	<u>str. č.</u>
Důvodová zpráva	2-6
Příjmy	7-8
Výdaje	9-10
Odbor stavební, ŽP a rozvoje	11-13
Odbor organizační	13
Odbor školství, kultury, sportu a vnitřní správa	14-19
Městská policie	19
Odbor bytový a správy majetku	20-21
Odbor finanční	22-23
Celková rekapitulace, stav účelových fondů	24
Stav dlouhodobého majetku	25
Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření	26-30
Zpráva o výsledku hospodaření příspěvkových organizací a společnosti Služby města Rychvald	31-33
Rozvaha	34-38
Výkaz zisku a ztráty	39-41
Příloha	42-56
Inventarizační zpráva	57-60
Zpráva o výsledku finančních kontrol	61

Důvodová zpráva

Rozpočet pro rok 2013 byl schválen usnesením zastupitelstva města č. 10/9 ze dne 12. prosince 2012 v celkové výši 82 500 tis. Kč.

Změny schváleného rozpočtu se prováděly v průběhu roku rozpočtovým opatřením. Celkem třináct rozpočtových opatření schválila rada města a rozpočet byl takto navýšen v příjmové i výdajové části o 3,3% .

K navýšení rozpočtu došlo přijetím dotací v celkové výši 1 629 tis. Kč, a to na volby prezidenta ČR a volby do poslanecké sněmovny Parlamentu ČR, na uspořádání kulturní akce Rychvaldské rybí slavnosti, na podporu poskytování pečovatelské služby, pro sbor dobrovolných hasičů a na výkon státní správy. Dále byl schválený rozpočet navýšen zapojením vlastních zdrojů ve výši 1 099 tis. Kč na svoz komunálního a tříděného odpadu, svoz odpadů ze sběrného dvora, údržbu a opravu bytů a nebytových prostor, opravu zábradlí u budovy zdravotního střediska, úpravu vytápění v budově č. p. 476, úhradu tepla pro nebytové prostory, na regeneraci panelových sídlišť, opravu chodníku u smuteční síně, revitalizaci potoka Klempířská, zpracování a distribuce kalendáře Města, osvětlení v budově zdravotního střediska, údržba školských zařízení a další.

Hospodaření města bylo zpracováno do závěrečného účtu, v němž jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění dle 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.

Rozpočtové hospodaření skončilo převahou příjmů nad výdaji ve výši 9 596 tis. Kč, kdy celkové příjmy byly splněny na 107% a celkové výdaje na 94%.

Zůstatek finančních prostředků na běžných účtech vykazuje k 31. prosinci 2013 hodnotu 34 266 tis. Kč.

v tis. Kč

PŘÍJMY	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	Skutečnost k upravenému rozpočtu	VÝDAJE	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	Skutečnost k upravenému rozpočtu
Celkem	81 000	83 643	89 480	107%	Celkem	82 500	85 228	79 884	94%
v tom: příjmy vlastní	78 700	79 654	85 552	107%	v tom: běžné	65 920	71 863	67 737	94%
přijaté dotace	2 300	3 989	3 928	98%	kapitálové	16 580	13 365	12 147	91%
financování	1 500	1 585	- 9 596	x					
Úhrnem	82 500	85 228	79 884	94%	Úhrnem	82 500	85 228	79 884	94%

Příjmy - 89 480 tis. Kč

Celkové příjmy se skládají z vlastních příjmů (daňové, nedaňové, kapitálové) a z dotací. Výrazný podíl na celkových příjmech mají daňové příjmy, a to 78 %.

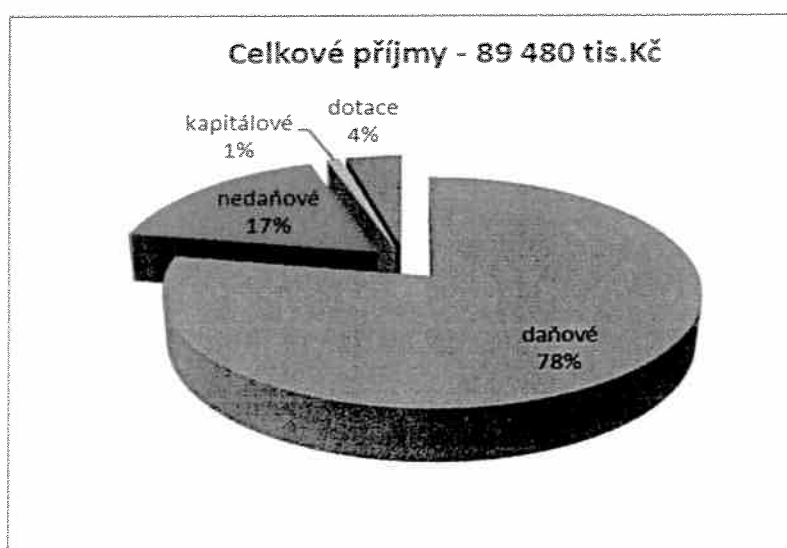
Daňové příjmy ve výši 69 759 tis. Kč jsou o 10 937 tis. Kč vyšší, než skutečnost roku 2012. Největší podíl má jednoznačně daň z přidané hodnoty, tvoří 43,4% všech daňových příjmů. Dále pak daň z příjmů právnických osob, daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, poplatek za likvidaci komunálního odpadu a daň z nemovitostí. K postupnému navýšování daňových příjmů dochází v důsledku změny zákona o rozpočtovém určení daní.

Nedaňové příjmy ve výši 15 125 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2012 vyšší o 390 tis. Kč. Základ nedaňových příjmů tvoří nájmy, úhrada z dobývacích prostor a z poskytovaných služeb, jako například příjmy za poskytování pečovatelské služby, z inzerce, kopírování, zařízení věcných břemen, ze svozu a likvidace odpadů a další.

Kapitálové příjmy ve výši 667 tis. Kč tvoří příjmy z prodeje pozemků, postupného odprodeje čističky odpadních vod Severomoravským vodovodům a kanalizacím a z prodeje 1 ks akcie Severomoravské plynárenské, a.s.

Dotace v objemu 3 929 tis. Kč je ve srovnání s rokem 2012 nižší o 4 mil. Kč. Z rozpočtu Moravskoslezského kraje jsme získali dvě dotace pro jednotku sboru dobrovolných hasičů, doplatek dotace na odkanalizování města Rychvald, 4. stavba, kanalizace Bohumínská a dotaci na uspořádání Rychvaldských rybí slavností. Ze státního rozpočtu pak dotaci na výkon státní správy, na podporu poskytování pečovatelské služby, na volby prezidenta a volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR.

Financování - do schváleného rozpočtu byla zapojena částka 1 500 tis. Kč, potřebná pro odkup nemovité věci - budovy č.p. 1608, bývalá mazutová kotelna.



Výdaje - 79 884 tis. Kč

v tom běžné výdaje - 67 737 tis. Kč, kapitálové výdaje - 12 147 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 zároveň nástrojem k tomu, aby se i nadále pokračovalo v práci vedoucí ke stálému zlepšování služeb a životního prostředí pro občany.

Prostřednictvím *běžných výdajů* je zajišťována např. údržba místních komunikací, veřejného osvětlení, veřejné zeleně, údržba bytového a nebytového fondu, sběr a svoz komunálního a tříděného odpadu, podpora kultury, sportu a rozvoje příspěvkových organizací, jejichž zřizovatelem je Město (školy, školky, dům dětí a mládeže). Z rozpočtu běžných výdajů se poskytují rovněž účelové dotace na činnost neziskových organizací, jako jsou různé spolky a občanská sdružení, na činnost městské policie a na podporu provozu veřejné dopravy. Rozpočet běžných výdajů byl v průběhu roku navýšen o 5 943 tis. Kč, z toho vlastní zdroje činí 4 314 tis. Kč, poskytnuté dotace 1 629 tis. Kč. V rámci vlastních zdrojů došlo k přesunu částky 3 215 tis. Kč z investičních výdajů do běžných výdajů. Podrobný rozpis výdajů poskytují jednotlivé přílohy.

Investiční výdaje si vyžádaly na úseku silnic, pozemních komunikací, kanalizace a pohřebnictví 361 tis. Kč, v oblasti kultury, školství, požární ochrany, místní správy 5 317 tis. Kč, na opravy bytů a nebytových prostor 6 469 tis. Kč. Rozpočet investičních výdajů byl rozpočtovým opatřením snížen o 3 215 tis. Kč.

Mezi největší investiční výdaje patří rekonstrukce budov mateřské a základní školy, stavební úpravy a zateplení domu č. p. 1516, 1517, 1532 na ulici Školní, stavební úpravy v budově zdravotního střediska a jeho okolí, oprava plynového kotle v budově rychvaldské pekárny, přístavba bezbariérové rampy ke smuteční síni a odkup budovy č. p. 1608 - bývalá mazutová kotelna.

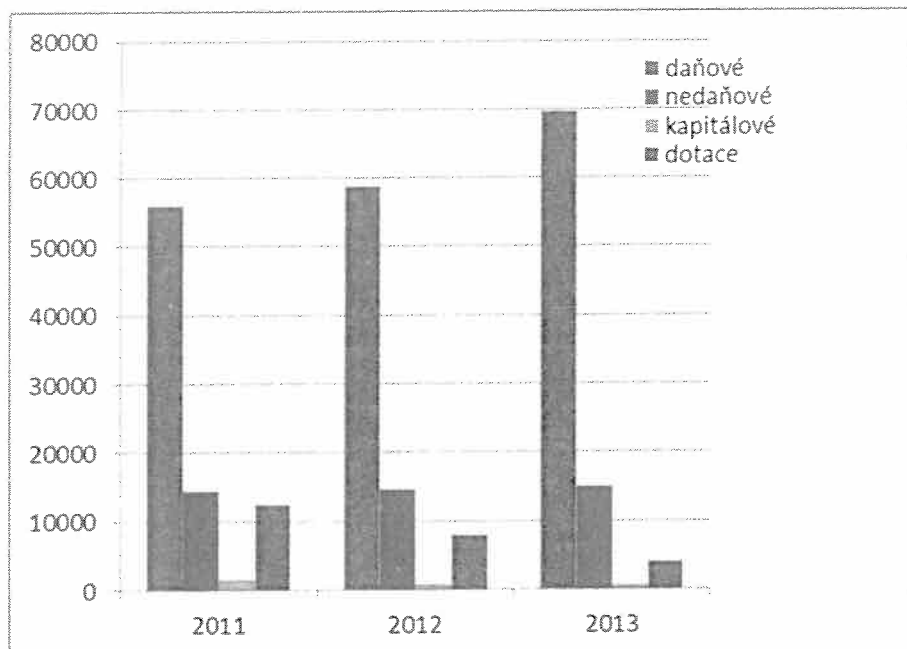


***Hospodaření města Rychvald za rok 2013 bylo uzavřeno
převahou příjmů nad výdaji ve výši 9 596 tis. Kč.***

Přezkoumání hospodaření města Rychvald za rok 2013 provedla auditorská společnost OK - AUDIT, s.r.o. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je nedílnou součástí závěrečného účtu.

Vývoj příjmů (v tis. Kč)

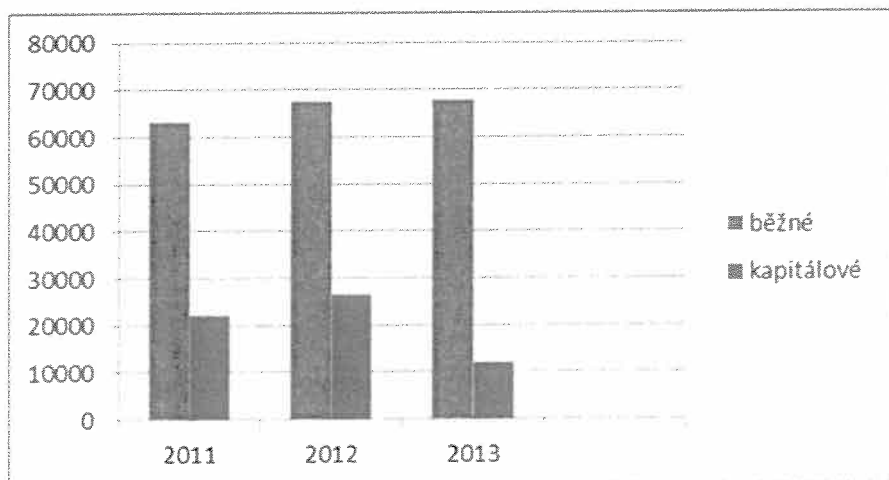
Z grafu jednoznačně vyplývá, že k nárůstu daňových příjmů došlo hlavně v roce 2013 v důsledku novely zákona o rozpočtovém určení daní (o 11 mil. Kč ve srovnání s rokem 2012). Nedaňové příjmy nezaznamenaly podstatných změn. Kapitálové příjmy obsahují prodej pozemků a postupný odprodej čističky odpadních vod v pravidelných ročních splátkách. Přijaté dotace mají sestupný vývoj.



v tis.Kč

Vývoj výdajů (v tis. Kč)

Běžné výdaje zaznamenaly mírný nárůst. Vývoj investičních výdajů úzce souvisí s možností získání dotací.



v tis.Kč

Součástí závěrečného účtu jsou rovněž výsledky hospodaření příspěvkových organizací, výsledek hospodaření společnosti Služby města Rychvald, s.r.o. a výsledek hospodaření Svazku měst a obcí okresu Karviná.

Mateřská škola Rychvald, příspěvková organizace

hospodařila s celkovými výnosy 12 040 tis. Kč, s celkovými náklady ve výši 11 958 tis. Kč. Hospodaření příspěvkové organizace k 31. 12. 2013 bylo ukončeno ziskem ve výši 82.338,76 Kč, který bude přidělen do rezervního fondu.

Základní škola Rychvald, příspěvková organizace

hospodařila s celkovými výnosy 25 528 tis. Kč, s celkovými náklady ve výši 25 522 tis. Kč. Hospodaření příspěvkové organizace k 31. 12. 2013 bylo ukončeno ziskem ve výši 6.534, Kč, který bude zdrojem rezervního fondu.

Dům dětí a mládeže Rychvald, příspěvková organizace

hospodařil s celkovými výnosy 3 514 tis. Kč, s náklady ve výši 3 514 tis. Kč. Hospodaření příspěvkové organizace k 31. 12. 2013 bylo ukončeno ziskem ve výši 140,60 Kč, který bude pro rok 2014 zdrojem rezervního fondu.

Výsledky hospodaření příspěvkových organizací, včetně přidělení zisku pro rok 2014 do rezervního fondu, schválila Rada města na svém 94. zasedání dne 24. března 2014.

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

hospodařila s celkovými výnosy 18 866 tis. Kč, s náklady ve výši 19 349 tis. Kč. Na základě smluv či objednávek vykonaly Služby pro město práce za 3 037 tis. Kč, na zálohách na teplo město zaplatilo 11 585 tis. Kč. Společnost dále poskytuje své služby školským zařízením a jiným fyzickým či právnickým osobám a subjektům. Hospodaření společnosti za rok 2013 bylo ukončeno ztrátou ve výši 483 tis. Kč.

Svazek měst a obcí okresu Karviná

hospodařil v roce 2013 s příjmy ve výši 17 277 tis. Kč, s celkovými výdaji 2 054 tis. Kč. Hospodaření Svazku bylo uzavřeno převahou příjmů nad výdaji ve výši 15 223 tis. Kč. Přezkoumání hospodaření SMOOK provedl odbor kontroly a interního auditu Krajského úřadu Moravskoslezského kraje dne 4. 2. 2014, kdy přezkoumání bylo ukončeno závěrem „bez výhrad“. Město Rychvald jako člen Svazku se na financování jeho činností podílelo v roce 2013 svým příspěvkem ve výši 21.510,-Kč.

Účetní závěrka

Novela zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví nově zavedla do našeho právního řádu povinnost schvalování účetních závěrek vybraných účetních jednotek, mezi něž patří města a obce a jimi zřízené příspěvkové organizace. Ke schválení účetní závěrky k rozvahovému dni 31. 12. 2013 jsou předloženy účetní výkazy jako Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha. Vypovídající schopnost o správnosti a kvalitě zpracování má rovněž Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření, Inventarizační zpráva a Zpráva o výsledku finančních kontrol.

Závěrem lze konstatovat, že hospodaření města Rychvald za rok 2013 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 31.12.2013	% plnění k UR
<u>Třída 1 - daňové příjmy</u>		<u>64 696</u>	<u>64 648</u>	<u>69 759</u>	<u>108%</u>
1111	daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	13 050	13 134	13 994	107%
1112	daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	450	510	513	101%
1113	daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	1 150	1 380	1 476	107%
1121	daň z příjmů právnických osob	13 400	13 000	14 312	110%
1122	daň z příjmů právnických osob za město	3 500	2 300	1 655	72%
1211	daň z přidané hodnoty	27 000	27 000	30 290	112%
1332	poplatky za znečišťování ovzduší	1	1	0	x
1334	odvod za odnětí půdy ze zeměděl.půdního fondu	1	1	0	x
1340	poplatek za likvidaci komunálního odpadu	3 500	3 500	3 352	96%
1341	poplatek ze psů	224	224	228	102%
1343	poplatek za užívání veřejného prostranství	20	20	33	165%
1349	zrušené místní poplatky - VHP	0	0	85	x
1351	odvod výtěžku z provozování loterií	0	545	323	59%
1355	odvod z výherních hracích přístrojů	0	278	346	125%
1361	správní poplatky	100	455	359	79%
1511	daň z nemovitostí	2 300	2 300	2 793	121%
<u>Třída 2 - nedaňové příjmy</u>		<u>13 304</u>	<u>14 366</u>	<u>15 125</u>	<u>105%</u>
2111	příjmy z poskytovaných služeb	836	1 051	1 800	171%
2112	příjmy z prodeje zboží	0	23	80	350%
2119	věcná břemena	30	56	126	224%
2131	příjmy z pronájmu pozemků	70	70	87	124%
2132	příjmy z pronájmu ost.nemovitostí	11 521	11 521	11 489	99%
2139	ostatní pronájem (krátkodobé pronájem)	82	82	56	68%
2141	příjmy z úroků	200	200	120	60%
2212	přijaté sankční platby (pokuty)	10	10	29	290%
2229	přijaté vratky transférů	0	0	44	x
2226	příjmy z finančního vypořádání	0	0	2	x
2322	přijaté pojistné náhrady	0	230	151	66%
2324	přijaté příspěvky a náhrady	0	368	389	106%
2329	ostatní nedaňové příjmy	0	0	8	x
2343	úhrada z dobývacího prostoru	500	700	689	98%
2412	splátky půjček od organizací	55	55	55	100%
<u>Třída 3 - kapitálové příjmy</u>		<u>700</u>	<u>700</u>	<u>667</u>	<u>95%</u>
3111	příjmy z prodeje pozemků	110	110	81	74%
3112	příjmy z prodeje ostatního nemovitého majetku	590	590	581	98%
3201	příjmy z prodeje akcií	0	0	5	x

pol.	Příjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2013	% plnění k UR
<u>Třída 4 - přijaté dotace</u>		<u>2 300</u>	<u>3 929</u>	<u>3 929</u>	<u>100%</u>
4111	neinvestiční dotace ze všeobecné pokladní správy	0	319	319	100%
4112	neinvestiční dotace ze SR - souhrnný dotační vztah	2 300	3 115	3 115	100%
4116	neinvestiční dotace ze státního rozpočtu	0	77	77	100%
4122	neinvestiční dotace od kraje	0	253	253	100%
4222	investiční dotace od kraje	0	165	165	100%
PŘÍJMY CELKEM		81 000	83 643	89 480	107%
Třída 8 - financování					
8115	změna stavu prostředků na bankovních účtech	1 500	1 585	-9 596	x
CELKOVÉ ZDROJE		82 500	85 228	79 884	94%

VÝDAJE

Výdaje dle odborů	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2013	% plnění k UR
<u>Běžné výdaje celkem</u>	<u>65 920</u>	<u>71 863</u>	<u>67 737</u>	<u>94%</u>
<u>Odbor školství, kultury, sportu, vnitřní správy</u>	<u>29 403</u>	<u>31 570</u>	<u>30 141</u>	<u>95%</u>
3111 příspěvková organizace MŠ	2 050	2 360	2 110	89%
3113 příspěvková organizace ZŠ	4 950	6 020	6 004	99%
3239 zájmové studium - univerzita třetího věku	24	26	25	97%
3314 činnost knihovnická	233	284	267	94%
3349 zpravodaj	322	322	272	84%
3392 zájmová činnost v kultuře - kulturní středisko	858	940	821	87%
3412 sportovní zařízení	775	559	556	99%
3419 tělovýchovné jednoty - dotace	700	700	700	100%
3421 dům dětí a mládeže - příspěvek	350	350	350	100%
5512 požární ochrana	310	288	239	83%
6112 místní zastupitelské orgány	2 198	2 198	1 921	87%
6171 činnost místní správy	16 633	17 145	16 569	97%
6114 volby do Parlamentu ČR	0	189	178	94%
6118 volba prezidenta republiky	0	189	129	68%
<u>Odbor bytový a správy majetku</u>	<u>4 629</u>	<u>8 341</u>	<u>8 035</u>	<u>96%</u>
3612 bytové hospodářství	2 514	3 548	3 354	95%
3613 nebytové hospodářství	2 005	4 626	4 603	99%
3639 ostatní výdaje bytového hospodářství	110	167	78	47%
<u>Odbor stavební, životního prostředí a rozvoje</u>	<u>24 170</u>	<u>26 309</u>	<u>24 727</u>	<u>94%</u>
1014 veterinární činnost	160	280	258	92%
2212 silnice - místní komunikace	6 670	5 618	5 535	99%
2219 pozemní komunikace - chodníky, parkoviště	0	1 437	1 256	87%
2221 provoz veřejné silniční dopravy	3 320	3 293	3 194	97%
2321 odvádění a čištění odpadních vod	100	216	149	69%
2333 úpravy drobných vodních toků	600	1 140	868	76%
3421 dětské hřiště	130	130	27	21%
3631 veřejné osvětlení	2 800	2 584	2 500	97%
3632 pohřebnictví	500	314	234	75%
3721 sběr a svoz nebezpečných odpadů	150	50	35	70%
3722 sběr a svoz komunálních odpadů	4 200	4 575	4 575	100%
3723 sběr a svoz ostatních odpadů	1 050	1 579	1 474	93%
3726 využívání a zneškodňování ostatních odpadů	1 400	1 956	1 937	99%
3728 monitoring nakládání s odpady	100	67	57	85%
3729 ostatní nakládání s odpady	70	40	29	71%
3745 péče o vzhled obce a veřejnou zeleň	2 920	3 030	2 599	86%
<u>Bezpečnost a veřejný pořádek</u>	<u>2 570</u>	<u>2 590</u>	<u>2 448</u>	<u>95%</u>
5311 neinvestiční dotace a ostatní náklady	2 570	2 570	2 436	95%
5399 bezpečnost veřejného pořádku	0	20	12	62%

Výdaje dle odborů		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2012	% plnění k UR
<i><u>Odbor organizační</u></i>		<u>313</u>	<u>313</u>	<u>259</u>	<u>83%</u>
3399	záležitosti kultury - komise pro občanské záležitosti	130	130	118	91%
4351	pečovatelská služba	183	183	141	77%
<i><u>Odbor finanční</u></i>		<u>4 835</u>	<u>2 740</u>	<u>2 127</u>	<u>78%</u>
3231	dotace Základní umělecké školy	80	80	80	100%
3330	dotace Církvím	60	60	60	100%
6310	výdaje z finančních operací - bankovní poplatky	70	70	28	40%
6320	pojištění majetku města	400	355	280	79%
6399	odvod a vratky DPH, daň z příjmů práv. osob za obec	4 000	1 924	1 426	74%
6402	finanční vypořádání	0	26	25	98%
6409	ostatní výdaje, dotace, dary	225	225	228	101%
<i><u>Kapitálové výdaje celkem</u></i>		<u>16 580</u>	<u>13 365</u>	<u>12 147</u>	<u>91%</u>
<i><u>Odbor stavební, životního prostředí a rozvoje</u></i>		<u>5 800</u>	<u>677</u>	<u>361</u>	<u>53%</u>
2212	silnice	0	218	208	99%
2219	pozemní komunikace - chodníky, parkoviště	5 700	339	142	42%
2321	odvádění a čištění odpadních vod	0	11	11	100%
3635	územní plánování	100	109	0	xx
<i><u>Odbor školství, kultury, sportu a vnitřní správy</u></i>		<u>980</u>	<u>5 603</u>	<u>5 317</u>	<u>95%</u>
3111	příspěvková organizace Mateřská škola Rychvald	980	3 988	3 799	95%
3113	příspěvková organizace Základní škola Rychvald	0	1 412	1 317	93%
5512	požární ochrana	0	155	154	99%
6171	místní správa	0	48	47	98%
<i><u>Odbor bytový a správy majetku</u></i>		<u>9 800</u>	<u>7 085</u>	<u>6 469</u>	<u>91%</u>
3612	bytové hospodářství	5 605	4 127	3 794	92%
3613	nebytové hospodářství	2 695	1 458	1 255	86%
3639	ostatní výdaje bytového hospodářství	1 500	1 500	1 420	95%
VÝDAJE CELKEM		82 500	85 228	79 884	94%

Odbor stavební, životního prostředí a rozvoje

příjmy

v tis.Kč

pol.		Upravený rozpočet	Skutečnost
1332	poplatek za znečišťování ovzduší	1	0
1334	poplatek za odnětí půdy ze zeměděln.půdního fondu	1	0
1340	poplatek za likvidaci komunálního odpadu	3 500	3 352
1341	poplatek ze psů	224	228
1343	poplatek za užívání veřejného prostranství	20	33
1361	správní poplatek	395	293
2111	příjmy z poskytování služeb	713	756
2212	sankční platby	0	18
2226	příjmy z finančního vypořádání - vyúčt. Autobus	0	2
2322	pojistné náhrady (VO)	0	37
2329	dědictví po zemřelém	0	7
Příjmy celkem		4 854	4 726

1361 - správní poplatky

stavební povolení	277 tis.Kč
zvláštní užívání komunikací	16 tis.Kč

2111 - poskytování služeb

odběr vody z pozemních toků - Bystřínka	103 tis.Kč	
pohřebnictví (poplatek za hrobová místa)	27 tis.Kč	
svoz komunálních odpadů - právní subjekty	43 tis.Kč	
využívání a zneškodňování nebezpečných odpadů	37 tis.Kč	Ekolamp, Asekol, Elektrowin
využívání a zneškodňování komunálních odpadů	546 tis.Kč	Ekokom

2212 - sankční platby

za pozdní předání stavby - chodník

1. Běžné výdaje

výdaje

v tis.Kč

	výdaje běžné	Upravený rozpočet	Skutečnost
1014	veterinární činnost	280	258
2212	silnice	5 618	5 535
2219	pozemní komunikace	1 437	1 256
2221	provoz veřejné silniční dopravy	3 293	3 194
2321	odvádění a čištění odpadních vod	216	149
2333	úpravy drobných vodních toků	1 140	868
3421	dětská hřiště	130	27
3631	veřejné osvětlení	2 584	2 500
3632	pohřebnictví	314	234
3721	sběr a svoz nebezpečných odpadů	50	35
3722	sběr a svoz komunálních odpadů	4 575	4 575
3723	sběr a svoz ostatních odpadů	1 579	1 474
3726	využívání a zneškodňování ostatních odpadů	1 956	1 937
3728	monitoring nakládání s odpady	67	57
3729	ostatní nakládání s odpady	40	29
3745	péče o vzhled obce a veřejnou zeleň	3 030	2 599
Běžné výdaje celkem		26 309	24 727

Rozpis běžných výdajů

Veterinární činnost - odchyt, převoz a ustájení toulavých psů, veterinární péče, nákup krmiva - 258 tis.Kč

Silnice - úchyty k radarům, dopravní zrcadlo, plastové sloupky - 47 tis.Kč, celoplošné vysprávký - 3 254 tis.Kč, oprava výtluků - 228 tis.Kč, opravy propustků, šachtic, oprava silničních zařízení - 405 tis.Kč, oprava palisád, vpustí, dlažby - 135 tis.Kč, zimní údržba komunikací a čištění po zimě - 905 tis.Kč, zimní údržba chodníků - 276 tis.Kč, čištění propustků a kanalizací - 96 tis.Kč, prohlídky mostů - 46 tis.Kč, PD k výtlukům a celoplošné údržbě - 43 tis.Kč, podlimitní řízení na celoplošné vysprávký MK a výtluky - 71 tis.Kč, dopravní značení - 29 tis.Kč

Pozemní komunikace - opravy chodníku u smuteční síně, vč. PD - 213 tis.Kč, regenerace panel.sídlíšť - lokalita 20 a lokalita 26 - 1 013 tis.Kč, geometrické posouzení - 10 tis.Kč, opravy chodníků - 20 tis.Kč

Provoz veřejné silniční dopravy - ČSAD Karviná - 332 tis.Kč, DP Ostrava - 2 042 tis.Kč, minibus - 439 tis.Kč, MH Orlová - 41 tis.Kč, VEOLIA - 53 tis.Kč, seniortaxi - 180 tis.Kč, opravy zastávek - 27 tis.Kč, provizorní zastávky - 80 tis.Kč

Odvádění a čištění odpadních vod - laboratorní rozborů - 53 tis.Kč, čištění dešťové kanalizace - 47 tis.Kč, zpracování kanalizačního řádu - 14 tis.Kč, závěrečné vyhodnocení kanalizace Bohumínská - 35 tis.Kč

Úpravy drobných vodních toků - stavební úpravy a revitalizace DVT, lokalita Klempířská - 575 tis.Kč, PD k úpravě DVT, lokalita Klempířská a Eldorado - 110 tis.Kč, čištění DVT - 183 tis.Kč

Veřejné osvětlení - vánoční výzdoba - 220 tis.Kč, spotřeba elektrické energie - 1 431 tis.Kč, údržba VO - 767 tis.Kč, demontáž a uskladnění vánoční výzdoby - 82 tis.Kč

Pohřebnictví - správa pohřebiště, vč.odvozu a likvidace odpadků a deratizace - 193 tis.Kč, spotřeba voda - 14 tis.Kč, drobné opravy na hřbitově - 13 tis.Kč, náhrady za pohřby zesnulých - 14 tis.Kč

Svoz a svoz nebezpečných odpadů - 35 tis.Kč

Sběr a svoz komunálních odpadů - 4 575 tis.Kč

Sběr a svoz ostatních odpadů - rozmístění a svoz velkoobjemových kontejnerů, objemový odpad, zelený odpad a suř - sběrný dvůr - 1 474 tis.Kč

Využívání a zneškodňování ostatních odpadů - nákup kontejnerů - 102 tis.Kč, svoz a zneškodňování tříděného odpadu, Bio nádoby - 1 552 tis.Kč, likvidace biologického odpadu z veřejných ploch - 283 tis.Kč

Monitoring nakládání s odpady - monitoring podzemní a povrchové vody, laboratorní práce na skládce - 57 tis.Kč

Ostatní nakládání s odpady - likvidace černých skládek - 29 tis.Kč

Péče o vzhled obce - veřejně prospěšné práce (pracovní oblečení a další služby) - 188 tis.Kč, sečení a údržba pozemků - 1 391 tis.Kč, ořezy a kácení stromů - 297 tis.Kč, výsadba zeleně - 31 tis.Kč, realizace zeleně - 135 tis.Kč, úklid veřejného prostranství - 440 tis.Kč, spotřeba vody - 1 tis.Kč, nákup nových laviček a odpadkových košů - 88 tis.Kč, opravy mobiliáře (zídky, veřejné hodiny) - 28 tis.Kč

Dětská hřiště - oprava herních prvků a měsíční kontrola - 27 tis.Kč

2. Kapitálové výdaje

v tis.Kč

	výdaje kapitálové	Upravený rozpočet	Skutečnost
2212	silnice	218	208
2219	pozemní komunikace	339	142
2321	odvádění a čištění odpadních vod	11	11
3635	územní plánování	109	0
	Kapitálové výdaje celkem	677	361

Rozpis kapitálových výdajů

měřič rychlostí - 4 ks	208 tis.Kč
PD k regeneraci panel.sídlíšť, parkoviště u Jiřinky	61 tis.Kč
aktualizace studie	3 tis.Kč
dokončení S002 - rekonstrukce chodníku Rychvald-Bohumín-Záblatí	78 tis.Kč
změna č.2 projektu na stavbu Odvodnění ul.Potoční	11 tis.Kč

Odbor organizačnípříjmy

v tis.Kč

	Upravený rozpočet	Skutečnost
1361 správní poplatky	30	42
2111 poskytování pečovatelské služby	265	324
Příjmy celkem	295	366

1361 - správní poplatky

trvalý pobyt	13 tis.Kč
delegované sňatky	1 tis.Kč
ověřování	28 tis.Kč

2111 - pečovatelská služba

za poskytování služeb - rozvoz obědů, úklid v domácnostech, praní, zajišťování nákupů a další služby.

výdaje

v tis.Kč

	Upravený rozpočet	Skutečnost
výdaje běžné		
3399 záležitosti kultury - komise pro občanské záležitosti	130	118
4351 pečovatelská služba	183	141
Běžné výdaje celkem	313	259

Komise pro občanské záležitosti - kulturní programy pro jubilanty, nákup dárečků u příležitosti dne dětí, mikulášská zábava, ocenění sportovců, vítání občánků, rozloučení s dětmi mateřských škol a nástup do 1.tříd základní školy, závěr školního roku, významná ocenění dětí a dospělých (např. matematik, fyzik, modelář, dárců krve), materiál - kytičky, blahopřání, pamětní listy, dárkové balíčky, reklamní předměty, zajištění fotografií = věcné dárky - 92 tis.Kč, pohoštění - 7 tis.Kč, ostatní služby - 19 tis.Kč.

Pečovatelská služba - nákup pracovních oděvů pro pečovatelky - 3 tis.Kč, myčka, koš na jídonosiče - 17 tis.Kč, materiál k údržbě, prací prostředky, hygienické a kancelářské potřeby - 34 tis.Kč, pohonné hmoty - 38 tis.Kč, telefonní poplatky - 11 tis.Kč, popl. za rozhlas a televizi - 4 tis.Kč, údržba - 13 tis.Kč, školení - 21 tis.Kč.

Pečovatelky zajišťují pečovatelskou službu nejen pro občany, kteří bydlí v domě s pečovatelskou službou, ale i v ostatních částech města. Zajišťují rozvoz obědů, úklid domácností, nákupy, praní a další služby.

Odbor školství, kultury, sportu a vnitřní správy

I. Školství - příspěvkové organizace Mateřská škola Rychvald, Základní škola Rychvald

výdaje

výdaje běžné		Upravený rozpočet	Skutečnost
3111	příspěvková organizace MŠ	2 360	2 110
3113	příspěvková organizace ZŠ	5 988	5 972
3113	úhrada nákladů za žáky	32	32
3239	zájmové studium	26	25
Běžné výdaje celkem		8 406	8 139

Rozpis běžných výdajů

1. Mateřská škola (Sídliště, Podlesí, Václav)

nákup služeb - provoz ČOV	89 tis.Kč
údržba a opravy	51 tis.Kč
příspěvek zřizovatele	1 970 tis.Kč

2. Základní škola (Sídliště , Václav)

služby - servis a provoz ČOV ZŠ Václav, energetický audit	165 tis.Kč
opravy a údržba - střecha budovy dílen ZŠ sídl., výměna oken	1 037 tis.Kč
příspěvek zřizovatele	4 770 tis.Kč

3. Úhrada nákladů za žáky, kteří navštěvují školu v Orlové

32 tis.Kč

4. Zájmové studium

studium na Univerzitě třetího věku	25 tis.Kč
(cena studia celkem 1.800 Kč/1 semestr/1 osoba), příspěvek města činí 1.200,-Kč/1 semestr/1 osoba)	

výdaje

výdaje kapitálové		Upravený rozpočet	Skutečnost
3111	příspěvková organizace MŠ	3 988	3 799
3113	příspěvková organizace ZŠ	1 412	1 317
Kapitálové výdaje celkem		5 400	5 116

Rozpis kapitálových výdajů

sporák pro školní jídelnu - z investičního příspěvku zřizovatele	80 tis.Kč
stavební úpravy v budově MŠ sídliště, vč. koordinátora BOZP	115 tis.Kč
snížení energetické náročnosti budovy MŠ sídliště	3 588 tis.Kč
výměna svítidel v MŠ Podlesí	16 tis.Kč
PD ke stavebním úpravám ZŠ Petřvaldská (zateplení)	21 tis.Kč
PD ke snížení energetické náročnosti ZŠ sídl. (zateplení)	41 tis.Kč
výměna oken v pavilonech ZŠ sídl.	1 255 tis.Kč

Z rozboru běžných a kapitálových výdajů vyplývá, že z rozpočtu města, jako zřizovatele příspěvkových organizací MŠ a ZŠ, bylo v příspěvku poskytnuto celkem 6 820 tis.Kč a 6 378 tis.Kč na další provozní náklady a opravy.

II. Kultura

příjmy

v tis.Kč

	Upravený rozpočet	Skutečnost
knihovna		
2111 inzerce, za používání internetu, registrační poplatky	23	31
2112 prodej zboží - knihy	23	80
kulturní středisko		
2111 inzerce, kopírování	50	93
2139 krátkodobý pronájem sálu a ostatních místností	80	56
Příjmy celkem	176	260

výdaje

v tis.Kč

	Upravený rozpočet	Skutečnost
výdaje běžné		
3314 činnost knihovnická	284	267
3421 dům dětí a mládeže - příspěvek od zřizovatele	350	350
3349 zpravodaj	322	272
3392 zájmová činnost v kultuře - kulturní dům	940	821
Běžné výdaje celkem	1 896	1 710

Rozpis běžných výdajů

1. Městská knihovna

příjmy: 111 tis.Kč, výdaje: 267 tis.Kč

knihy , časopisy	130 tis.Kč
všeobecný materiál, dřevěné regály, stůl na časopisy	35 tis.Kč
telekomunikační služby včetně provozu internetu	12 tis.Kč
katalogizace knih, výměnné soubory, údržba on-line katalogu,	60 tis.Kč
autorské čtení pro děti a mládež	
drobné opravy	29 tis.Kč
věcné dárky	1 tis.Kč

2. Příspěvková organizace Dům dětí a mládeže

výdaje: 350 tis.Kč

Z rozpočtu jsme Domu dětí a mládeže poskytli příspěvek ve výši 350.000,-Kč na provoz, tj. energie, telefonní bankovní a poštovní poplatky, zpracování mezd, revize, svoz odpadů, kancelářský, čistící a ostatní všeobecný materiál, materiál pro výuky, učební pomůcky, drobný hmotný majetek.

3. Zpravodaj

výdaje: 272 tis.Kč

Náklady na zpravodaj: příprava a tisk - 253 tis.Kč, distribuce - 19 tis.Kč. Odměna pro redaktory je součástí odd. "činnost místní správy - ostatní osobní výdaje".

4. Kulturní středisko

příjmy: 149 tis.Kč, výdaje: 821 tis.Kč

Rozpis běžných výdajů

821 tis.Kč

DHDM - kancelářský nábytek	93 tis.Kč
kancelářské, hygienické a čisticí potřeby, ubrusy a další drobný materiál	31 tis.Kč
služby telekomunikací	12 tis.Kč
kulturní programy - např. Rybí slavnosti, pouť, betlém, koncerty, kladení věnců a další kulturní a společenské akce	574 tis.Kč
drobné opravy	13 tis.Kč
pohoštění pro děti	56 tis.Kč
poplatky - OSA a DILIA	12 tis.Kč
věcné dary - poháry, ceny, upomínkové předměty, dárky pro děti	30 tis.Kč

Náklady na energie v KD jsou součástí výdajů na nebytové prostory: spotřeba tepla - 225 tis.Kč, elektrická energie - 114 tis.Kč a spotřeba vody - 11 tis.Kč.

III. Sport

příjmy

v tis.Kč

	Upravený rozpočet	Skutečnost
2139 pronájem sportoviště	1	1
Příjmy celkem	1	1

výdaje

běžné výdaje	Upravený rozpočet	Skutečnost
3412 sportoviště	559	556
3419 tělovýchovné jednoty - dotace z rozpočtu města	700	700
Běžné výdaje celkem	1 259	1 256

Sportoviště

všeobecný materiál k opravám, nákup míčů, sítě a služby	43 tis.Kč
pohonné hmoty a nákup služeb	2 tis.Kč
údržba a oprava	511 tis.Kč

Finanční prostředky jsou vynaloženy na provoz a údržbu dvou sportovišť - hřiště u ZŠ Václav a ZŠ sídliště.

Tělovýchovné jednoty

TJ Sokol : na sportovní činnost, opravy a investice	242.100,- Kč
TJ Slavoj : na sportovní činnost, opravy a investice	217.100,- Kč
TJ Baník : na sportovní činnost, opravy a investice	196.100,- Kč
Šachový oddíl : na sportovní a organizační činnost	44.700,- Kč

Dotace jsou poskytovány na základě Smlouvy o poskytnutí účelové dotace s termínem vyúčtování 31.leden následujícího roku.

TJ Baník byla poskytnuta půjčka ve výši 170.000,-Kč na opravu 4 sprchových kabin , na opravu rozvodů teplé a studené vody a ústředního topení v areálu TJ. Poslední splátka v roce 2015.

TJ Slavoj byla poskytnuta půjčka ve výši 250.000,-Kč na přístavbu zázemí a tenisový kurt. Poslední splátka r.2013.

IV. Vnitřní správa

příjmy

v tis.Kč

	Upravený rozpočet	Skutečnost
1361 správní poplatky - Czech Point	30	24
2212 přijaté sankční platby - přestupky	10	11
2324 přijaté příspěvky a náhrady - vyúčt. tepla	133	135
Příjmy celkem	173	170

výdaje

v tis.Kč

výdaje běžné	Upravený rozpočet	Skutečnost
5512 požární ochrana	288	239
6112 místní zastupitelské orgány	2 198	1 921
6171 činnost místní správy	17 145	16 569
6114 volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	189	178
6118 volby prezidenta republiky	189	129
Běžné výdaje celkem	20 009	19 036

v tis.Kč

výdaje kapitálové	Upravený rozpočet	Skutečnost
5512 požární ochrana - sbor dobrovolných hasičů	155	154
6171 místní správa	48	47
Kapitálové výdaje celkem	203	201

Rozpis běžných výdajů

1. Požární ochrana

výdaje běžné: 239 tis.Kč

refundace	3 tis.Kč
pojištění placené zaměstnavatelem	1 tis.Kč
ochranné pomůcky - stejnokroj, rukavice, čepice apod.	6 tis.Kč
DHM - 4x pracovní oblek do vody, vysokotlaký čistič, elektrická bruska apod.	106 tis.Kč
materiál k opravám aut, toaletní a hygienické potřeby, adaptér, nabíječka, laserové ukazovátko, násada na lopatu apod.	20 tis.Kč
pohonné hmoty	58 tis.Kč
školení	3 tis.Kč
služby a opravy - preventivní prohlídky hasičů, technické prohlídky aut, emise, odvoz odpadu, oprava hasičského auta, výměna pneumatik	37 tis.Kč
cestovné	5 tis.Kč

výdaje kapitálové: 154 tis.Kč

motorová požární stříkačka	154 tis.Kč
----------------------------	------------

2. Místní zastupitelské orgány

výdaje běžné: 1 921 tis.Kč

odměny členům výborů a komisí (nečlen ZM)	195 tis.Kč
odměny členům ZM, včetně uvolněných zastupitelů	1 281 tis.Kč
pojištění zdravotní a sociální a pojistné placené zaměstnavatelem	422 tis.Kč
cestovné	15 tis.Kč
pohoštění	4 tis.Kč
příspěvek na úpravu zevnějšku při obřadech	4 tis.Kč

3. Činnost místní správy

výdaje běžné: 16 569 tis.Kč

platy zaměstnanců	9 308 tis.Kč
dotace pro pečovatelskou službu	77 tis.Kč
ostatní osobní výdaje	434 tis.Kč
povinné pojistné na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	3 347 tis.Kč
úrazové pojištění	42 tis.Kč
doplnění lékárníčky	1 tis.Kč
pracovní oděvy	6 tis.Kč
odborné publikace, předplatné, sbírky	36 tis.Kč
drobný hmotný dlouhodobý majetek	130 tis.Kč
nákup materiálu	174 tis.Kč
studená voda	22 tis.Kč
teplo	331 tis.Kč
elektrická energie	148 tis.Kč
pohonné hmoty	53 tis.Kč
služby pošt	165 tis.Kč
služby telekomunikací, včetně internetu	78 tis.Kč
služby právní	191 tis.Kč
školení a vzdělávání	96 tis.Kč
služby zpracování dat	120 tis.Kč
ostatní služby	872 tis.Kč
opravy a udržování	104 tis.Kč
programové vybavení	6 tis.Kč
cestovné	9 tis.Kč
pohoštění	32 tis.Kč
příspěvek na úpravu zevnějšku pro oddávající	6 tis.Kč
věcné dary	156 tis.Kč
příspěvek Svazku měst a obcí okresu Karviná	22 tis.Kč
platby daní a poplatků	3 tis.Kč
náhrady mezd v době nemoci	32 tis.Kč
sociální fond	568 tis.Kč

výdaje kapitálové: 47 tis.Kč

vývěsní skříňky	47 tis.Kč
-----------------	-----------

Rozpis běžných výdajů

pracovní oděvy

pracovní oděv pro uklízečky a řidiče

drobný hmotný majetek

nákup od 3.000,-Kč do 40.000,-Kč

počítače, mobilní telefon, šatní skříň, monitory, vysavač, kávovar, archivní skříň

nákup materiálu

nákup materiálu do 3.000,-Kč

kancelářské potřeby, příslušenství k počítačům, spotřební materiál pro kopírky a tiskárny (papíry, tonery, barva, cartridge..), materiál k údržbě auta, hygienické a čisticí prostředky, stolní kalendáře, letní a zimní pneumatiky, drobný materiál k běžné údržbě, apod.

nákup služeb

správa počítačové sítě, technická správa webové prezentace města, servisní poplatky k počítačovým programům, zpracování mezd, nákup stravenek, revize elektrických a jiných zařízení, STK a jiné kontroly, daňové poradenství, auditorská služba, systém KODEXIS, vazba sbírek, aktualizace antivirového programu, CCS poplatky, technická podpora produktů (stavební úřad, nájemné, spisová služba ..), reklama ve Zlatých stránkách, vytvoření, správa a aktualizace Tv, změny v systému GIS, zhotovení kalendáře města pro občany a další drobné služby

opravy a drobná údržba

opravy kopírek, tiskáren a počítačů, služebních automobilů a další drobné opravy v budově úřadu

věcné dary

kytice, upomínkové předměty, poháry a ocenění, která uděluje starosta města

4. Volby

výdaje běžné: 307 tis.Kč

volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR : dotace 189.560,00Kč, čerpáno 178.361,50Kč, vratka 11.198,50Kč
volby prezidenta republiky: dotace 189.140,00Kč, čerpáno 129.285,00Kč, vratka 59.855,00Kč

Bezpečnost a veřejný pořádek

běžné výdaje celkem: 2 448 tis.Kč

Dotace z rozpočtu města ve výši 2.420.244,50Kč byla určena k plnění úkolů městské policie na území města Rychvald. Jedná se o výdaje na platy, sociální a zdravotní pojištění, pohonné hmoty, pracovní oděvy, příspěvek na stravování a sociální fond, náhrady za nemoc, školení a nákup všeobecného materiálu..

Další výdaje z rozpočtu města ve výši 16.176,58Kč - telefonní poplatky - 8 tis.Kč, nákup drobného materiálu - 3 tis.Kč, údržba a pravidelná prohlídka automobilu - 5 tis.Kč.

Součástí bezpečnosti a veřejného pořádku ve městě jsou náklady na službu na přechodu pro chodce ve výši 12 tis.Kč, kterou vykonávají veřejně prospěšné práce.

Bytové hospodářství a správa majetku
a ostatní komunální služby

příjmy

v tis.Kč

	Upravený rozpočet	Skutečnost
2111 poskytování služeb - dopl. loň. rok	0	596
2119 věcná břemena	56	126
2131 příjmy z pronájmu pozemků	70	87
2132 pronájem nemovitostí	11 521	11 489
2322 pojistné náhrady	230	114
2324 přijaté příspěvky a náhrady - vyúčt.loň.rok	235	234
2329 ostatní nedaňové příjmy	0	1
3111 prodej pozemků	110	81
3112 prodej nemovitostí	590	581
Příjmy celkem	12 812	13 309

2111- z poskytování služeb: byty	365 tis.Kč
z poskytování služeb: nebytové prostory	231 tis.Kč
2132- nájem z bytů	9 100 tis.Kč
nájem z nebytových prostor	2 389 tis.Kč
3112- prodej čističky odpadních vod	581 tis.Kč

výdaje

v tis.Kč

výdaje běžné a kapitálové	Upravený rozpočet	Skutečnost
<i>běžné výdaje</i> (byty, nebyty)	8 174	7 957
<i>běžné výdaje</i> (služby spojené s prodejem majetku)	167	78
<i>kapitálové výdaje</i> (byty, nebyty, ostatní)	7 085	6 469
Celkem výdaje	15 426	14 504

Výdaje na byty

7 148 tis.Kč, v tom :

Běžné výdaje

3 354 tis.Kč

OOV - domovnícká činnost	58 tis.Kč
DHM - vaříče	11 tis.Kč
nákup materiálu k opravám a údržbě	43 tis.Kč
nájemné	1 tis.Kč
služby zpracování dat - SIPO	25 tis.Kč
nákup služeb	297 tis.Kč
opravy a údržba	2 872 tis.Kč
platby daní a poplatků	47 tis.Kč

Kapitálové výdaje

3 794 tis.Kč

stavební úpravy a zateplení č.p. 1515, 1516	3 317 tis.Kč
kanalizační přípojka pro č.p. 1461	109 tis.Kč
odvodnění základové spáry bytového domu č.p. 1515,1516	368 tis.Kč

Rozpis běžných výdajů

nákup materiálu

nářadí, materiálu potřebný k provádění oprav svépomocí občanů, vodoinstalační materiál, postřiky, vanové baterie, zámky, žárovky a další drobný materiál

nákup služeb

znalecké posudky, revize plynových sporáků, svoz odpadu, platby za rozúčtování tepla, kontrola hasičských přístrojů a hydrantů, laboratorní rozbory, čištění splaškové kanalizace, deratizace, zaměření a vypracování znaleckých posudků. ...

opravy a údržba

běžná údržba, vodoinstalační práce, porevizní opravy, servis výtahů, dodání a montáž plynových sporáků, oprava stříšky nad vchodovými dveřmi, oprava zvonků, sklepních prostor, porevizní opravy komínových těles ul. Sadová, Bohumínská, revize a opravy hromosvodů, stavební úpravy v neobsazených bytech před pronájmem, oprava společných Tv antén, výměna vodoměrů, výměna indikátorů v budově domu s pečovatelskou službou, výmalba společných prostor, rekonstrukce elektroinstalace, oprava kotelen a další opravy a údržba

Výdaje na nebytové prostory

5 858 tis.Kč, v tom :

Běžné výdaje

4 603 tis.Kč

drobný hmotný majetek - nové hasičské přístroje	13 tis.Kč
materiál potřebný k běžné údržbě	6 tis.Kč
studená voda	94 tis.Kč
teplo	1 590 tis.Kč
elektrická energie	221 tis.Kč
ostatní služby	276 tis.Kč
údržba a opravy	2 401 tis.Kč
pojistná událost - spoluúčast	1 tis.Kč
soudní poplatky	2 tis.Kč

Kapitálové výdaje

1 255 tis.Kč

studie - sportovně relaxační centrum	30 tis.Kč
stavební úpravy v budově zdravotního střediska	1 031 tis.Kč
přístavba bezbariérové rampy u smuteční síně	194 tis.Kč

Rozpis běžných výdajů

nákup služeb

elektrorevize, deratizace, za uskutečněné smuteční obřady, zpracování znaleckých posudků, polohopisné a výškopisné zaměření, PD k opravě hromosvodu, sběrný dvůr, provoz ČOV, za pročištění odpadů a další služby

opravy a údržba

sanace zamoklého zdiva a podlahy 1 NP domu č.p. 734, porevizní opravy, oprava vnitřních prostor prodejny v budově č.p. 377 - U hada, oprava elektroinstalace, výměna oken v budově zdravotního střediska, výměna vchodových dveří do prodejny č.p. 476, oprava plynového kotle č.p. 476 - pekárna, oprava zábradlí, výmalba v budově zdravotního střediska, výměna osvětlovacích těles, a další běžná údržba

Ostatní běžné výdaje - 78 tis. Kč

nájem z pozemků, věcná břemena, geometrické plány a zaměření, nákup kolků k pozemkům, posudky

Ostatní kapitálové - 1 420 tis. Kč

nákup budovy č.p. 1608 (bývalá mazutová kotelná)

Odbor finanční

1. příjmy

v tis.Kč

poř.č.	Upravený rozpočet	Skutečnost
1111	daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	13 135 13 993
1112	daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	510 513
1113	daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	1 380 1 476
1121	daň z příjmů právnických osob	13 000 14 312
1122	daň z příjmů právnických osob za město	2 300 1 655
1211	daň z přidané hodnoty	27 000 30 290
1349	zrušené místní poplatky - VHP	0 85
1351	odvod výtěžku z provozování loterií	545 323
1355	odvod z výherních hracích přístrojů	278 346
1511	daň z nemovitostí	2 300 2 793
2141	příjmy z úroků	200 120
2229	vrátka dotace	0 44
2324	nekapitálové náhrady	0 20
2343	příjmy z úhrad dobývacího prostoru	700 689
2412	splátky půjček od organizace	55 55
3201	z prodeje akcií	0 5
4111	neinvestiční dotace ze všeobecné pokladní správy	319 319
4112	neinvestiční dotace ze SR - souhrnný dotační vztah	3 115 3 115
4116	neinvestiční dotace ze státního rozpočtu	77 77
4122	neinvestiční dotace od kraje	253 253
4222	investiční dotace z kraje	165 165
Příjmy celkem		65 332 70 648

položka

- 2229 vrátka nevyčerpané dotace od TJ Baník a TJ Slavoj
- 2324 vrátka pojistného za VPP a teplo
- 2328 přeplatek služeb za rok 2011 (byty, nebyty)
- 2412 TJ Slavoj - 25 tis.Kč, TJ Baník - 30 tis.Kč

Rozpis dotací

- 4111 z MF ČR na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR - 189.560,-Kč
- 4111 z MF ČR na volby prezidenta ČR - 129.285,-Kč
- 4112 ze státního rozpočtu na výkon státní správy - 3,115.400,-Kč
- 4116 ze státního rozpočtu na poskytování sociálních služeb - 77.000,-Kč
- 4122 z Kraje na Rychvaldské rybí slavnosti - 150.000,-Kč
- 4122 z Kraje na zabezpečení akceschopnosti jednotky sboru dobrovolných hasičů - 3.000,-Kč
- 4122 z Kraje na pokrytí mimořádných výdajů jednotky sboru dobrovolných hasičů - 99.500,-Kč
- 4222 z Kraje na odkanalizování města Rychvald, 4. stavba - kanalizace Bohumínská - 164.900,-Kč

2. dotace podléhající finančnímu vypořádání se státním rozpočtem a s rozpočtem Kraje

v Kč

ÚZ	název	poskytnuto	použito	vratka
201	odkanalizování města R.,4.stavba - Bohumínská	164.900,00	164.900,00	0
341	Rychvaldské rybí slavnosti	150.000,00	150.000,00	0
98071	volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	189.560,00	178.361,50	11.198,50
98008	volby prezidenta ČR	129.285,00	129.285,00	0
13305	podpora poskytování sociální služby	77.000,00	77.000,00	0
14004	zabezpečení akceschopnosti jednotky dobrovolných hasičů	3.000,00	3.000,00	0
14022	mimořádné výdaje jednotky dobrovolných hasičů	99.500,00	99.500,00	0

3. výdaje

v tis.Kč

§	výdaje běžné	Upravený rozpočet	Skutečnost
3231	neinvestiční dotace - ZUŠ	80	80
3330	neinvestiční dotace - církve	60	60
6310	služby peněžních ústavů	70	28
6320	pojištění majetku města	355	280
6399	odvod daní FÚ, daň z příjmů právnických osob za obec	1 924	1 426
6402	finanční vypořádání	25	25
6409	ostatní neinvestiční dotace - viz rozpis dotací	205	185
6409	dary obyvatelstvu	20	8
6409	ostatní výdaje	0	35
Výdaje celkem		2 739	2 127

paragraf 6310 - bankovní poplatky

paragraf 6399 - odvod a vratky DPH, daň z příjmů právnických osob za obec

paragraf 6402 - vratka dotace na volby - rok 2012

paragraf 3231,3330, 6409 - poskytnuté dotace neziskovým a podobným organizacím

paragraf 6409 - ostatní výdaje - neuhrazené refakturace a dar fyzické osobě

Rozpis poskytnutých dotací neziskovým organizacím

325 tis.Kč

§ 3231, 3330, 6409

Základní umělecká škola	80 tis.Kč
Český kynologický svaz Rychvald	15 tis.Kč
Český svaz včelařů Rychvald	25 tis.Kč
ZO Českého svazu bojovníků za svobodu Rychvald	3 tis.Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR - ZO Rychvald	10 tis.Kč
Klub důchodců	7 tis.Kč
Místní skupina Českého červeného kříže Rychvald	10 tis.Kč
Místní skupina Polského-kulturně osvětového svazu	7 tis.Kč
Chovatelé poštovních holubů	10 tis.Kč
Myslivecké sdružení	18 tis.Kč
Československá obec legionářská, Jednota Havířov	5 tis.Kč
Římskokatolická církev	30 tis.Kč
Církev československá husitská	30 tis.Kč
Sbor dobrovolných hasičů Rychvald	30 tis.Kč
Veterán Klub Rychvald	10 tis.Kč
Junák - Svaz skautů a skautek	25 tis.Kč
Nestátní denní zařízení DUHA, o.p.s., Orlová	5 tis.Kč
Sjednocená organizace nevidomých a slabozrakých v ČR	5 tis.Kč

I.

Rekapitulace výsledku hospodaření

Příjmy	v tis.Kč			
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2012	% plnění k UR
Třída 1 - daňové příjmy	64 696	64 648	69 759	108%
Třída 2 - nedaňové příjmy	13 304	14 366	15 125	105%
Třída 3 - kapitálové příjmy	700	700	667	95%
Třída 4 - přijaté dotace	2 300	3 929	3 929	100%
PŘÍJMY CELKEM	81 000	83 643	89 480	107%
Třída 8 - financování	1 500	1 585	-9 596	x
CELKOVÉ ZDROJE	82 500	85 228	79 884	94%
Výdaje				
Běžné výdaje	65 920	71 863	67 737	94%
Kapitálové výdaje	16 580	13 365	12 147	91%
VÝDAJE CELKEM	82 500	85 228	79 884	94%

Hospodaření Města Rychvald za rok 2013 bylo uzavřeno převahou
příjmů nad výdaji ve výši 9,596.361,60Kč

II.

Stav účelových fondů

1) Sociální fond	stav k 1.1.2013	118.581,65Kč
	tvorba	528.000,00Kč
	úrok	321,79 Kč
	mínus čerpání	561.394,05Kč
	stav k 31.12.2013	85.509,39Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí Zásadami a Statutem sociálního fondu schváleným zastupitelstvem města dne 30.3.2011.

2) Fond rozvoje a rezerv	stav k 1.1.2013	17,476.688,66Kč
	úroky	63.854,35Kč
	stav k 31.12.2013	17,540.543,01Kč

III.

Stav dlouhodobého majetku k 31.12.2013

537 501 tis.Kč

1) Dlouhodobý nehmotný majetek

stav k 31.12.2013

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 31.12.2013

534 754 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 31.12.2013

1 134 tis.Kč

Jedná se o cenné papíry (CP): 1 ks CP Severomoravských vodovodů a kanalizací Ostrava, a.s., 700 ks CP Pramenu Orlová. Akcie jsou neobchodovatelné a majetková účast v osobách s rozhodujícím vlivem (SMR).

4) Dlouhodobé pohledávky

stav k 31.12.2013

86 tis.Kč

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

IV.

Zadluženost města

Město Rychvald nepřijalo v roce 2013 žádné půjčky, úvěry ani jiné finanční výpomoci.

Zpráva
o výsledcích přezkoumání hospodaření
Města Rychvald

za rok 2013

Určena pro: Zastupitelstvo Města Rychvald

duben 2014

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“) vydáváme tuto zprávu:

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Název obce

Město Rychvald
se sídlem: Orlovská 678, 735 32 Rychvald
IČO: 00297593

Přezkum provedl:

OK-AUDIT, s.r.o.
se sídlem: Mojmírovců 1246/34, 709 00 Ostrava-Mariánské Hory
číslo oprávnění 55

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:
Ing. Petr Ohera

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:
Ing. Jiří Turoň

Místo přezkoumání:

Město Rychvald, Orlovská 678, 735 32 Rychvald

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 21.10.2013
- Závěrečné přezkoumání hospodaření dne 02.04.2014.

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení §2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle §17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů: sociální fond a fond rozvoje a rezerv,
- c) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- d) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví (jistiny),

- e) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006., o veřejných zakázkách, veznění pozdějších předpisů,
- c) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- d) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- e) účetnictví vedené územním celkem.

Město Rychvald v roce 2013:

- a) neprovozovalo podnikatelskou činnost,
 - b) nehospodařilo s majetkem státu,
 - c) nehospodařilo s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
 - d) nezastavilo nový majetek ve prospěch třetích osob,
 - e) neuzavřelo nové smlouvy o ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení §3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán Města Rychvald.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3, 10 a 17 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání

hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření Města Rychvald je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření Města Rychvald byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku Města Rychvald. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření Města Rychvald jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly.

Při přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Doporučení uvedená v zápisu z dílčího přezkumu hospodaření byla městem Rychvald realizována.

Doporučení uvedená v zápisu z dílčího přezkumu hospodaření byla realizována

C. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU MĚSTA RYCHVALD A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU MĚSTA RYCHVALD

Podíl pohledávek na skutečných příjmech

Dlouhodobé pohledávky splatné v r. 2014 (z Rozvahy A IV)	23,18 tis. Kč
Krátkodobé pohledávky (Rozvaha B II)	26 692,66 tis. Kč
Krátkodobé zálohy (Rozvaha B II. 4)	- 12 734,02 tis. Kč
Zálohy na transfery (Rozvaha B II. 24)	- 3 299,02 tis. Kč
Časové rozlišení dohad. účty (Rozvaha B II. 25-27)	- 4 860,51 tis. Kč
<i>Pohledávky celkem</i>	<i>5 822,29 tis. Kč</i>

OK – AUDIT, s.r.o., Mojmírovců 1246/34, 709 00 Ostrava – Mariánské Hory

Příjmy celkem po konsolidaci ř 4200 sl. 43 Fin2-12 89 480,32 tis. Kč
Podíl 6,51%

Dlouhodobé pohledávky celkem 86,45 tis. Kč

Podíl závazků na skutečných příjmech

Krátkodobé závazky (Rozvaha D III)	22 518,94 tis. Kč
Přijaté zálohy (Rozvaha D III. 7)	- 14 163,64 tis. Kč
Zálohy na transfery (Rozvaha D III 30)	- 11,20 tis. Kč
Časové rozlišení dohad. účty (Rozvaha D III 31-33)	- 6 023,19 tis. Kč
<i>Závazky celkem</i>	2 320,91 tis. Kč
Příjmy celkem po konsolidaci ř 4200 sl. 43 Fin2-12	89 480,32 tis. Kč
Podíl	2,59%

Dlouhodobé závazky celkem 20 040,14 tis. Kč (dlouhodobé přijaté zálohy a dlouhodobé přijaté zálohy na transfery).

Podíl zastaveného majetku města k celkovému majetku města

Zastavený majetek	64 416,27 tis. Kč
Stálá aktiva celkem (Rozvaha A sl.1)	537 500,74 tis. Kč
Podíl	11,98%

Auditorská společnost:

OK-AUDIT, s.r.o.


se sídlem: Mojmírovců 1246/34, 709 00 Ostrava-Mariánské Hory

číslo oprávnění 55

Odpovědný auditor:

Ing. Petr Ohera

číslo oprávnění 529



OK-AUDIT s.r.o.
Mojmírovců 1246
709 00 OSTRAVA I

V Ostravě: 7. dubna 2014

Přílohy:

Příloha A Přehled právních předpisů jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

Příloha E Finanční výkaz Fin 2-12 sestavený k 31.12. 2013

Výsledek hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Rychvald

Příspěvková organizace hospodařila v roce 2013 s celkovými **výnosy ve výši 12 040 tis. Kč.**

Výnosy z hlavní činnosti ve výši 11 958 tis. Kč tvoří příspěvek na úhradu přímých nákladů na vzdělávání z rozpočtu Kraje ve výši 8 555 tis. Kč, dotace na provoz z rozpočtu města Rychvald ve výši 1970 tis. Kč, úplata za předškolní vzdělávání (školné) - 431 tis. Kč, tržby za stravné - 976 tis. Kč, úroky z vkladů na účtech - 3 tis. Kč, dary - 10 tis. Kč, sběrová činnost - 1 tis. Kč, čerpání FKSP - 12 tis. Kč.

Výnosy z hospodářské činnosti ve výši 82 tis. Kč tvoří tržby z prodeje služeb, tj. zajištění stravování zaměstnanců ZŠ a pronájem bývalé prádelny. Výnosy z této činnosti lze použít jen ve prospěch hlavní činnosti.

Celkové náklady činí 11 958 tis. Kč.

Náklady v hlavní činnosti činí 11 892 tis. Kč.

V tom dotace z rozpočtu Kraje ve výši 8 555 tis. Kč byla vynaložena v oblasti přímých nákladů na vzdělávání, z toho na platy 6 270 tis. Kč, zákonné odvody 2 169 tis. Kč, příděl do FKSP 63 tis. Kč, ostatní 53 tis. Kč.

Neinvestiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele ve výši 1 970 tis. Kč byl vynaložen spolu s ostatními výnosy z hlavní i hospodářské činnosti na pokrytí provozních nákladů - viz přehled nákladů.

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti činí 66 tis. Kč.

Náklady v hospodářské činnosti ve výši 66 tis. Kč pokrývají částečně nákup potravin, mzdové náklady a spotřebu energií.

Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti činí 16 tis. Kč.

Stav fondů k 31.12.2013

Rezervní fond	0,-Kč
Investiční fond	58.873,16 Kč
Fond odměn	50.000,00 Kč

**Hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Rychvald k 31.12.2013
bylo ukončeno ziskem ve výši 82.338,76Kč, který bude v roce 2014
zdrojem rezervního fondu.**

Výsledek hospodaření příspěvkové organizace Základní škola Rychvald

Příspěvková organizace hospodařila v roce 2013 s celkovými **výnosy ve výši 25 528 tis. Kč**, z toho výnosy z hlavní činnosti činí 24 964 tis. Kč, z hospodářské činnosti 564 tis. Kč.

Výnosy z hlavní činnosti tvoří příspěvek na úhradu přímých nákladů na vzdělávání z prostředků Krajského úřadu MSK ve výši 17 279 tis. Kč, příspěvek z rozpočtu města Rychvald na provozní náklady ve výši 4 770 tis. Kč, tržby ze stravného žáků a zaměstnanců činí 1 095 tis. Kč, ze školného ve školní družině 150 tis. Kč, ostatní jiné výnosy, jako např. doprava na plavání dětí, sběr, lyžařský výcvik 214 tis. Kč, čerpání fondu investic a odměn 502 tis. Kč a úroky 9 tis. Kč.

Dále bylo v rámci víceleté dotace "Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost" poskytnuta část dotace ve výši 654 tis. Kč včetně úroků a dotace ze Státního fondu životního prostředí ČR na školu v přírodě ve výši 291 tis. Kč.

Výnosy z hospodářské činnosti tvoří příjmy ze stravování cizích strávnicků ve školní jídelně 505 tis. Kč, z pronájmu tělocvičny a bufetu 59 tis. Kč.

Celkové náklady činí 25 522 tis. Kč.

Náklady v hlavní činnosti činí 25 021 tis. Kč, v tom dotace z rozpočtu Kraje ve výši 17 279 tis. Kč byla vynaložena v oblasti přímých nákladů na vzdělávání, z toho na platy 12 442 tis. Kč, zákonné odvody a ostatní pojištění 4 285 tis. Kč, příděl do FKSP 125 tis. Kč, náhrady nemoc 22 tis. Kč, nákup dlouhodobého majetku 127 tis. Kč, učební pomůcky, učebnice, osobní ochranné pomůcky a vzdělávání pedagogických pracovníků 278 tis. Kč.

Neinvestiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele ve výši 4 770 tis. Kč byl vynaložen spolu s ostatními výnosy z hlavní i hospodářské činnosti na pokrytí provozních nákladů - viz přehled nákladů.

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti činí ztrátu ve výši - 57 tis. Kč.

Náklady v hospodářské činnosti ve výši 501 tis. Kč pokrývají částečně nákup potravin, mzdové náklady a spotřebu energií.

Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti činí 64 tis. Kč.

Stav fondů k 31.12.2013

Rezervní fond	457.175,58 Kč
Investiční fond	236.115,60 Kč
Fond odměn	145.773,00 Kč

Hospodaření příspěvkové organizace Základní škola Rychvald k 31.12.2013 bylo ukončeno ziskem 6.534,06 Kč, který bude v roce 2014 zdrojem rezervního fondu.

Výsledek hospodaření příspěvkové organizace Dům dětí a mládeže Rychvald

Příspěvková organizace hospodařila s celkovými **výnosy ve výši 3,514.456,20 Kč.**

Výnosy tvoří příspěvek z rozpočtu Kraje ve výši 2 023 tis. Kč na platy a ostatní osobní náklady a dotace z rozpočtu města Rychvald ve výši 350 tis. Kč na částečné krytí provozních nákladů organizace. Vlastní zdroje ve výši 1 141 tis. Kč tvoří příspěvek na dětské tábory, zápisné do zájmových kroužků a ostatní příjmy, jako vstupné za taneční vystoupení, startovné a použití rezervního fondu.

Náklady činí 3,514.315,60 Kč. Výdaje byly použity k úhradě provozních nákladů - energie, služby, nákup kancelářských a hygienických potřeb, drobné opravy, nákup čistících prostředků, učebních pomůcek, k úhradě telefonních, poštovních a bankovních poplatků, na svoz a likvidaci odpadu, revize, cestovné, pojištění, na platy a ostatní osobní náklady a zákonné pojistné.

Stav fondu k 31.12.2013:

Rezervní fond 14.785,00 Kč

Hospodaření příspěvkové organizace Dům dětí a mládeže Rychvald k 31.12.2013 bylo ukončeno ziskem ve výši 140,60 Kč, který bude v roce 2014 zdrojem rezervního fondu.

Výsledek hospodaření společnosti Služby města Rychvald, s.r.o.

hospodařila s celkovými výnosy 18 866 tis. Kč, s náklady ve výši 19 349 tis. Kč. Na základě smluv či objednávek vykonaly Služby pro město práce za 3 037 tis. Kč, na zálohách na teplo město zaplatilo 11 585 tis. Kč. Společnost dále poskytuje své služby školským zařízením a jiným fyzickým či právnickým osobám a subjektům.

Hospodaření společnosti za rok 2013 bylo ukončeno ztrátou ve výši 483 tis. Kč.

ROZVAHA - BILANCE

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 00297615

Název: Město Rychvald



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Brutto	Běžné korekce	Netto	
					Minulé	
AKTIVA CELKEM			601 318 550,41	241 778 887,26	359 539 663,15	340 110 817,22
A.	Stála aktiva		537 500 739,20	239 628 638,30	297 872 100,90	292 102 944,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 527 153,50	594 329,49	932 824,01	932 824,01
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	282 401,10	279 577,09	2 824,01	2 824,01
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	314 752,40	314 752,40		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	930 000,00		930 000,00	930 000,00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		534 754 162,70	239 034 308,81	295 719 853,89	290 194 684,99
1.	Pozemky	031	32 017 633,16		32 017 633,16	31 367 753,16
2.	Kulturní předměty	032	130 764,00		130 764,00	130 764,00
3.	Stavby	021	470 380 042,47	224 543 311,15	245 836 731,32	237 240 405,89
4.	Samostatně movité věci a soubory movitých věcí	022	16 303 916,57	6 540 804,51	9 763 112,06	10 097 052,10
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	7 728 391,65	7 728 391,65		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	8 193 414,85	221 801,50	7 971 613,35	11 358 709,84
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
III.	Dlouhodobý finanční majetek		1 132 973,00		1 132 973,00	701 760,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	432 213,00		432 213,00	
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období		
			Brutto	Běžné korekce	Netto
					Minulé
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4.	Jiné dlouhodobé půjčky	067			
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	700 760,00		700 760,00
7.	Pořízený dlouhodobý finanční majetek	043			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053			
IV.	Dlouhodobé pohledávky		86 450,00		86 450,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	50 000,00		50 000,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468			
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	36 450,00		36 450,00
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
B.	Oběžna aktiva		63 817 811,21	2 150 248,96	61 667 562,25
I.	Zásoby		16 391,30		16 391,30
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132	16 391,30		16 391,30
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II.	Krátkodobé pohledávky		28 842 907,93	2 150 248,96	26 692 658,97
1.	Odběratelé	311	3 592 558,20	1 484 247,80	2 108 310,40
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	12 734 023,79		12 734 023,79
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 018 119,12	593 835,44	424 283,68
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317			
8.	Pohledávky z výběru daní	318			
9.	Pohledávky ze sdílených daní	319			

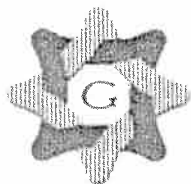
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336				606,00
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342				
14.	Daň z přidané hodnoty	343				
15.	Jiné daně a poplatky	344				177 032,00
16.	Pohledávky za státním rozpočtem	346				
17.	Pohledávky za rozpočtem územních samosprávných celků	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
20.	Pevné termínové operace a opce	363				
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				
24.	Poskytnuté zálohy na dotace	373	3 299 024,00		3 299 024,00	846 844,00
25.	Náklady příštích období	381	150 522,88		150 522,88	130 447,65
26.	Příjmy příštích období	385				
27.	Dohadné účty aktivní	388	4 709 990,40		4 709 990,40	3 480 000,00
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	3 338 669,54	72 165,72	3 266 503,82	3 194 776,89
IV.	Krátkodobý finanční majetek		34 958 511,98		34 958 511,98	24 953 790,51
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	662 111,62		662 111,62	449 527,49
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	16 639 647,96		16 639 647,96	6 883 482,71
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	17 626 052,40		17 626 052,40	17 601 620,31
15.	Ceniny	263	30 700,00		30 700,00	19 160,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			359 539 663,15	340 110 817,22
C.	Vlastní kapitál		316 980 574,07	300 515 409,17
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		246 015 393,64	244 596 421,71
1.	Jmění účetní jednotky	401	413 909 736,35	413 861 533,35
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	69 150 524,61	69 039 140,97
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při změně metody	406	234 181 379,30-	234 181 379,30-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	2 415 570,10-	3 738 342,10-
7.	Opravy chyb minulých období	408	447 917,92-	384 531,21-
II.	Fondy účetní jednotky		17 619 702,40	17 595 270,31
6.	Ostatní fondy	419	17 619 702,40	17 595 270,31
III.	Výsledek hospodaření		53 345 478,03	38 323 717,15
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	15 021 760,88	5 805 762,62
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432	38 323 717,15	32 517 954,53
D.	Cizí zdroje		42 559 089,08	39 595 408,05
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		20 040 148,40	19 914 413,40
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	17 250 148,40	16 669 413,40
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	2 790 000,00	3 245 000,00
III.	Krátkodobé závazky		22 518 940,68	19 680 994,65
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Vydané krátkodobé dluhopisy	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	127 280,90	26 563,00
6.	Směnky k úhradě	322		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	14 163 638,00	13 785 569,00
8.	Závazky z dělené správy a kauci	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Přijaté zálohy daní	327		
13.	Zaměstnanci	331	706 526,00	728 564,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	360 937,00	362 745,00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	98 421,00	82 851,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	400 858,00	
19.	Jiné daně a poplatky	344		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
24.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25.	Pevné termínové operace a opce	363		
27.	Závazky z finančního zajištění	366		
28.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Přijaté zálohy na dotace	374	11 198,50	25 390,50
31.	Výdaje příštích období	383	1 038 593,08	1 306 482,38
32.	Výnosy příštích období	384	20 063,50	19 792,00
33.	Dohadné účty pasivní	389	4 964 532,00	2 889 444,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	626 892,70	453 593,77

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY



územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 00297615

Název: Město Rychvald

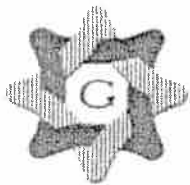
Číslo položky	Název položky	Syntetický účel	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. Náklady celkem			73 942 914,94		72 934 635,67	
I. Náklady z činnosti			59 087 863,34		56 748 179,52	
1.	Spotřeba materiálu	501	802 656,02		919 953,47	
2.	Spotřeba energie	502	2 677 946,83		2 775 711,15	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504	60 734,08		25 365,76	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	13 551 248,07		12 091 997,46	
9.	Cestovné	512	28 360,00		36 008,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	115 429,15		102 205,40	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	16 212 717,98		14 099 486,74	
13.	Mzdové náklady	521	11 572 241,00		11 635 111,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 773 230,00		3 658 307,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	42 560,00		41 075,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	625 045,00		598 225,00	
17.	Jiné sociální náklady	528			454 472,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	72 311,00		51 260,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary	543	276 332,00		270 697,00	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	16 000,00		265 281,80	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
27.	Tvorba fondů	548	64 176,14		135 849,37	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	7 263 467,61		7 079 649,21	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554	288 882,00		254 232,00	
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	76 804,69-		140 722,90	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	189 885,00		197 058,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	826 911,90		512 349,20	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	704 534,25		1 403 162,06	
II. Finanční náklady			1 000,00		76,65	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	1 000,00			
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569			76,65	
III. Náklady na transfery			13 584 261,60		13 684 439,50	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	13 584 261,60		13 684 439,50	
V. Daň z příjmů			1 269 790,00		2 501 940,00	
1.	Daň z příjmů	591	1 269 790,00		2 501 940,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			88 964 675,82		78 740 398,29	
I. Výnosy z činnosti			17 130 852,87		17 469 904,99	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 077 189,28		1 272 629,24	
3.	Výnosy z pronájmu	603	11 427 086,86		11 406 013,10	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58 197,98		24 500,20	
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	358 570,00		170 610,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	3 792 843,38		3 786 546,50	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	125 242,54		27 961,05	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	14 774,00		62 063,00	
10.	Jiné pokuty a penále	642	26 000,00		39 625,00	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				

Číslo položky	Název položky	Synteticky účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647		265,00		145 370,00
16.	Čerpání fondů	648		32,10		458 586,90
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649		250 651,73		76 000,00
II. Finanční výnosy				126 008,34		284 559,79
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661		5 305,00		
2.	Úroky	662		120 272,28		284 065,79
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665		431,06		494,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů				5 407 971,26		5 566 094,26
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		5 407 971,26		5 566 094,26
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků				66 299 843,35		55 419 839,25
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681		15 982 488,19		12 596 287,62
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682		15 967 363,16		15 365 736,36
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684		30 289 943,67		23 789 043,31
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686		2 793 285,47		2 824 600,88
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688		1 266 762,86		844 171,08
C. Výsledek hospodáření						
1.	Výsledek hospodáření před zdaněním			16 291 550,88		8 307 702,62
2.	Výsledek hospodáření běžného účetního období			15 021 760,88		5 805 762,62

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA



územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 00297615

Název: Město Rychvald

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka pokračuje ve své činnosti. Účetnictví se řídí Zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb., vyhláškou 410/2009 a platnými Českými účetními standardy.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

V roce 2014 nedošlo ke změnám.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek, dlouhodobý hmotný majetek a nehmotný majetek je v účetnictví veden v pořizovacích cenách včetně nákladů souvisejících s jeho pořízením. Bezúplatně nabytý majetek je veden v odhadní ceně stanovené znaleckým posudkem. Účetní odepisování majetku je prováděno rovnoměrným způsobem dle Směrnice o odepisování majetku a platného Odpisového plánu. Cenné papíry, které nezakládají podstatný ani rozhodující vliv, jsou vedeny v účetnictví v nominální hodnotě. Je účtováno o zboží na skladě - jedná se o publikaci Rychvald včera a dnes ve fotografii, která je určena k prodeji. Pozemky určené k prodeji byly přeceněny reálnou hodnotou na základě znaleckého posudku a jsou vedeny v oddělené účetní evidenci / samostatné analytické členění /. Opravné položky jsou tvořeny v souladu s ČÚS 706. Na účtu 408 došlo k opravě účtování minulých období z důvodu zrušení kupní smlouvy na pozemek prodávaný p. Alžbětě Bojďákové - smlouva byla uzavřena v roce 2008. Oprava činila 76.250,- Kč, ostatní drobné opravy mají nepodstatný charakter.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		7 676 465,68	7 754 280,58
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Ostatní majetek	903	7 676 465,68	7 754 280,58
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		179 777,00	168 850,00
1.	Vyřazené pohledávky	911	179 777,00	168 850,00
2.	Vyřazené závazky	912		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva			165 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EU	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EU	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	943		165 000,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNĚ	MINULĚ
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII.	Vyrovnávací účty			
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	7 856 242,68	8 088 130,58
			7 856 242,68	8 088 130,58

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	245 723,00	246 502,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	115 214,00	116 243,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		82 851,00

SH

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

K rozvahovému dni jsou zachyceny v účetnictví všechny skutečnosti, které mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

Účetní jednotka nemá informace o nejistých podmínkách a situacích, které nejsou zobrazeny v účetní závěrce, a které by ovlivnily finanční situaci účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

K 31. 12. 2013 účetní jednotka nemá podaný vklad do katastru nemovitostí, ke kterému k datu závěrky nebyla doručena doložka o zápisu.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

B.

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

47

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jména účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	1 766 908,40	3 060 000,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 655 524,76	1 469 749,76

87

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

0

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

0

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

0

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

0

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

0

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0

D.7. Výše ocenění lesních porostů

0

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

0

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

50

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

51

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

52

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce

Doplnující informace

Číslo

53

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		17 595 270,31
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		592 176,14
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		528 321,79
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		63 854,35
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		567 744,05
			17 619 702,40

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	470 380 042,47	224 543 311,15	245 836 731,32	237 240 405,89
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	168 939 955,88	116 088 378,31	52 851 577,57	50 396 488,28
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	60 698 917,03	27 170 956,25	33 527 960,78	32 693 819,78
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	97 948 116,35	38 417 436,88	59 530 679,47	56 148 793,44
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	71 943 708,24	24 164 801,62	47 778 906,62	45 010 302,79
G.5.	Jiné inženýrské sítě	14 078 140,91	1 562 187,00	12 515 953,91	12 794 706,91
G.6.	Ostatní stavby	56 771 204,06	17 139 551,09	39 631 652,97	40 196 294,69

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	32 017 633,16		32 017 633,16	31 367 753,16
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	16 342,70		16 342,70	16 342,70
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	8 300 072,60		8 300 072,60	8 112 005,60
H.4.	Zastavěná plocha	5 888 294,40		5 888 294,40	5 468 559,40
H.5.	Ostatní pozemky	17 812 923,46		17 812 923,46	17 770 845,46

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji		
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		

* Konec sestavy *

Zpráva Ústřední inventarizační komise o výsledku inventarizace majetku a závazků města Rychvald za rok 2013

Rada města Rychvald usnesením číslo 73/6 ze dne 17.6.2013 vzala na vědomí plán inventur na rok 2013, zřídila ústřední inventarizační komisi, dále jen ÚIK, ve složení: předseda - Irena Kubíčková, členové - Jana Dostálová a Simona Augustýnková a uložila předsedovi ÚIK předložit radě města zprávu o výsledku inventarizace majetku a závazků města Rychvald za rok 2013.

Na základě výše uvedeného usnesení ÚIK předkládá radě města tuto zprávu:

V průběhu roku 2013 jednotlivé odbory Městského úřadu Rychvald ustanovily k provedení inventarizace inventarizační komise ve složení:

ODBOR FINANČNÍ:

Jana Strnišťová, Jindřiška Poskerová, Věra Vašíčková a Bc. Jana Krasňanová

ODBOR BYTOVÝ A SPRÁVY MAJETKU:

Bc. Markéta Blažková, Irena Kubíčková a Lucie Jendřejková

ODBOR STAVEBNÍ, ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A ROZVOJE:

Bc. Jana Újezdská, Yveta Bodoloszová, Jana Dostálová, Jana Kostruhová, Regina Ondrušková a Vladimíra Skupníková

ODBOR ŠKOLSTVÍ, KULTURY, SPORTU A VNITŘNÍ SPRÁVY:

Dana Ochodková, Simona Augustýnková, Tamara Tluštíková, Hana Popiolková, Věra Cieslarová a Daniela Budníková

ODBOR ORGANIZAČNÍ:

Jana Sarganková, Bc. Lena Koláková, Iveta Rozsivalová, Jana Kiková, Svatava Adamčíková, Iveta Greňová a Iva Sasoňová

Inventarizační komise prováděly inventarizaci majetku, závazků a pohledávek města Rychvald za rok 2013 dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, včetně změn a doplňků, dle vyhlášky 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a dle Plánu inventur na rok 2013. Skutečný stav inventarizovaného majetku závazků a pohledávek byl zjištěn fyzickým a dokladovým způsobem ke dni 31.12.2013.

ÚIK provedla kontrolu Předávacích protokolů k inventarizaci za rok 2013. ÚIK konstatuje, že byla provedena inventarizace veškerého majetku, závazků a pohledávek města. Skutečné stavy jsou zapsány v Předávacích protokolech k inventarizaci a souhlasí s účetním stavem. Při inventarizaci majetku nebyly zjištěny rozdíly a nevznikla žádná nápravná opatření. Investice, kde došlo k ukončení stavby do konce roku 2013, byly zařazené do majetku města. K vyřazení byl v roce 2013 navržen majetek ve výši 305 427,00 Kč. Jedná se o zmařené

investice (zastaralé a neupotřebitelné projekty, studie, energetické audity atd.)
 Z předchozího období (rok 2011) dosud nebyly vyřazené zmařené investice ve výši
 221 801,50 Kč. K 31.12.2013 byl k vyřazení navržený majetek z evidence města v celkové výši
 527 228,50 Kč:

Název majetku	-	Účetní hodnota	Veden	Ev. návrhu vyřazení
Energetický audit		28 560,00	OŠK/org.1	12/2011
Uveřejnění inzerce		3 141,50	OŠK/org.1	12/2011
Uveřejnění ozn. v centr. adrese		1 100,00	OŠK/org.1	12/2011
Energetický audit		189 000,00	OŠK/org.4	12/2011
Kreslířské práce – stav. úpravy		10 000,00	OŠK/org.1	12/2013
BOZP při stav. pracích		2 000,00	OŠK/org.1	12/2013
Energetický audit		41 055,00	OŠK/org.1	12/2013
Energetický štítek a protokol		5 355,00	OŠK/org.1	12/2013
Oprava kreslířských prací		1 000,00	OŠK/org.1	12/2013
BOZP při stav. pracích		2 000,00	OŠK/org.1	12/2013
Energetický audit		12 240,00	OŠK/org.1	12/2013
Energetické doplnění		4 200,00	OŠK/org.1	12/2013
Studie energetické náročnosti		120 000,00	OŠK/org.4	12/2013
Energetický štítek a protokol		5 355,00	OŠK/org.4	12/2013
Oprava kreslířských prací SO1,2,3		3 000,00	OŠK/org.4	12/2013
Vyhotovení vizit. BOZP		2 000,00	OŠK/org.4	12/2013
Energetický audit		15 600,00	OŠK/org.4	12/2013
Doplnění energetického auditu		4 200,00	OŠK/org.4	12/2013
Regenerace parčíku MŠ sídliště		77 422,00	SŽPR/org. 453	12/2013
		527 228,50 Kč		

Inventurou byl k 31.12.2013 zjištěn následující stav majetku města Rychvald:

AKTIVA		Brutto	Netto
a) stálá aktiva			
1. Dlouhodobý nehmotný majetek			
013	software	282 401,10	2 824,01
018	drobný dl. nehmotný majetek	314 752,40	
041	nedokončený dl. neh. majetek	930 000,00	930 000,00
2. Dlouhodobý hmotný majetek			
031	pozemky	32 017 633,16	32 017 633,16
032	kulturní předměty	130 764,00	130 764,00
021	stavby	470 380 042,47	245 836 731,32
022	sam. movité věci a soubory	16 303 916,57	9 763 112,06
028	drobný dl. hmotný majetek	7 728 391,65	
042	nedokonč. dl. hm. majetek	8 193 414,85	7 971 613,35

3. Dlouhodobý finanční majetek			
061	majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	432 213,00	432 213,00
069	ostatní dlouhodobý fin. majetek	700 760,00	700 760,00
4. Dlouhodobé pohledávky			
462	poskytnuté návratné fin. výpomoci dl.	50 000,00	50 000,00
469	ostatní dlouhodobé pohledávky	36 450,00	36 450,00
b) oběžná aktiva			
1. Zásoby			
132	zboží na skladě	16 391,30	16 391,30
2. Krátkodobé pohledávky			
311	odběratelé	3 592 558,20	2 108 310,40
314	krátkodobé poskytnuté zálohy	12 734 023,79	12 734 023,79
315	jiné pohledávky z hlavní činnosti	1 018 119,12	424 283,80
373	poskytnuté zálohy na transfery	3 299 024,00	3 299 024,00
381	náklady příštích období	150 522,88	150 522,88
388	dohadné účty aktivní	4 709 990,40	4 709 990,40
377	ostatní krátkodobé pohledávky	3 338 669,54	3 266 503,82
3. Krátkodobý finanční majetek			
245	jiné běžné účty	662 111,62	662 111,62
231	základní běžný účet územních samosprávných celků	16 639 647,96	16 639 647,96
236	běžné účty fondů územních samosprávných celků	17 626 052,40	17 626 052,40
263	ceniny	30 700,00	30 700,00
AKTIVA CELKEM:		601 318 550,41	359 539 663,15

PASIVA

c) vlastní kapitál

1. Jmění účetní jednotky a upravující položky

401	jmění účetní jednotky	413 909 736,35
403	transfery na pořízení dl. majetku	69 150 524,61
406	oceň. rozdíly při změně metody	234 181 379,30-
407	jiné oceňovací rozdíly	2 415 570,10-
408	opravy minulých období	447 917,92-

2. Fondy účetní jednotky

419	ostatní fondy	17 619 702,40
3. Výsledek hospodaření		
493	výsledek hospodaření běžného účetního období	15 021 760,88
432	nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	38 323 717,15
d) cizí zdroje		
2. Dlouhodobé závazky		
455	dlouhodobé přijaté zálohy	17 250 148,40
472	dl. přijaté zálohy na transfery	2 790 000,00
3. Krátkodobé závazky		
321	dodavatelé	127 280,90
324	krátkodobé přijaté zálohy	14 163 638,00
331	zaměstnanci	706 526,00
336	zúčtování s institucemi SZ a ZS	360 937,00
342	jiné přímé daně	98 421,00
343	daň z přidané hodnoty	400 858,00
374	přijaté zálohy na transfery	11 198,50
383	výdaje příštích období	1 038 593,08
384	výnosy příštích období	20 063,50
389	dohadné účty pasiv	4 964 532,00
378	ostatní krátkodobé závazky	626 892,70
PASIVA CELKEM:		359 539 663,15

V Rychvaldě dne 12.3.2014

ÚIK:

Simona Augustýnková



Jana Dostálová



Irena Kubíčková



Zpráva o výsledcích finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2013

Vnitřní kontrolní systém dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a vyhlášky č. 416/2004 Sb., v úplném znění, se řídí **Kontrolním řádem města Rychvald**.

Kontrolní řád města Rychvaldu ze dne 1.7.2002, včetně jeho dodatků č. 1 až č. 3, byl nahrazen novým Kontrolním řádem, který nabyl účinnosti dnem 19.12.2011.

Kontrolní řád upravuje práva a povinnosti zaměstnanců města Rychvald při výkonu kontrolní činnosti a současně nahrazuje útvar interního auditu.

Kontrolní systém zahrnuje řídicí a veřejnosprávní kontrolu.

Řídicí kontrolu provádějí vedoucí úředníci jednotlivých odborů a další odpovědní zaměstnanci města v rozsahu svých pověření a odpovědností, vymezené v organizačním a kontrolním řádu, podpisových vzorech a ostatních normách.

Příslušní zaměstnanci zabezpečují výkon vnitřní kontroly formou předběžné, průběžné a následné kontroly.

Veřejnosprávní kontrola se provádí u příjemců veřejné podpory a u příspěvkových organizací, jejichž zřizovatelem je města Rychvald.

V roce 2013 byla z rozpočtu města poskytnuta dotace (veřejná podpora) ve výši 1,025.000,-Kč. U těchto příjemců (zájmová sdružení, tělovýchovné jednoty, občanská sdružení, církve a další organizace) byla provedena předběžná, průběžná a následná veřejnosprávní kontrola.

Ve všech případech byla dotace použita v souladu se Smlouvou o poskytnutí účelové dotace a o dotaci bylo řádně účtováno. Nedostatky nebyly zjištěny.

Město Rychvald je zřizovatelem tří příspěvkových organizací, a to Základní školy Rychvald, Mateřské školy Rychvald a Domu dětí a mládeže Rychvald.

Na základě uzavřené smlouvy s auditorskou firmou se u těchto organizací provádí průběžná a následná veřejnosprávní kontrola.

V příloze č. 4 uvádíme výnosy a náklady příspěvkových organizací za druhé pololetí 2012 a první pololetí 2013.

Kontrolou nebylo zjištěno, že by příspěvkové organizace postupovaly při provádění operací v rozporu se zákonem, a že by realizované nákupy prováděly neefektivně a nehospodárně. Příspěvkové organizace mají zaveden vnitřní kontrolní systém, je stanoven rozsah pravomocí a odpovědností vedoucích a ostatních zaměstnanců při přípravě, schvalování a provádění vnitřní kontroly.

V Rychvaldě, 22.01.2014

Zpracoval:
Strnišťová Jana
vedoucí úředník finančního odboru

