

Závěrečný účet města Bohumín za rok 2016

Připomínky k závěrečnému účtu města mohou občané uplatnit písemně do 6.4.2017 u odboru finančního nebo ústně přímo na jednání zastupitelstva města dne 10.4.2017.

Materiál je zveřejněn také na internetových stránkách města www.mesto-bohumin.cz

I. Základní údaje o hospodaření města v roce 2016

Rozpočet města pro rok 2016 byl schválen usnesením zastupitelstva města č. 107/9 ze dne 14. prosince 2015. V průběhu roku 2016 pak schválilo úpravy rozpočtu z důvodu navyšování příjmové i výdajové části rozpočtu a vzalo na vědomí zprávy o průběžném hodnocení výsledku hospodaření města. Účetní závěrka ve všech ohledech věrně zobrazovala majetek, závazky, zdroje krytí stálých a oběžných aktiv a finanční situaci města k 31. prosinci 2016.

					v tis. Kč
Celkem	614 145	652 093	Celkem	644 880	750 588
v tom:			v tom:		
vlastní	545 464	579 990	neinvestiční	437 392	488 706
dotace	68 681	72 103	investiční	195 515	244 777
			rezerva	11 973	17 105
Financování	45 354	113 114	Financování	14 619	14 619
- zůstatky peněz	11 478	66 030			
- sociální fond	0	77			
- úvěry	33 876	44 007			
- OP k DPH	0	3 000			
Uhrnem					

V souladu se zákony č. 128/2000 Sb., o obcích a č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, předalo město výsledky svého hospodaření za rok 2016 k přezkoumání odborné auditorské firmě Ing. Jiří Turoň.

1. Příjmová část rozpočtu

						v tis. Kč
Příjmy	Skutecnost 2014	Skutecnost 2015	Rozpočet 2016	Skutecnost 2016	% plnění k rozpočtu 2016	
daňové	270 733	273 270	272 080	284 921	104,72	
nedaňové	301 319	309 567	306 908	318 198	103,68	
kapitálové	1 801	6 411	2 746	2 734	99,56	
Vlastní příjmy	573 853	589 248	581 734	605 853	104,15	
dotace	58 812	71 888	84 220	83 967	99,65	
Celkem po konsolidaci	632 665	661 136	665 954	689 820	103,58	
Financování	92 945	62 563	97 389	-17 488		
přebytky	2 392	18 667	47 363	-62 926		
SF	-20	50	26	-92		
Úvěry	90 251	44 025	50 000	45 679		
OP k DPH	322	-179	0	-149		
Uhrnem	725 610	723 699	763 343	672 332	88,08	

Pozn.: minusové částky ve „financování“ představují úsporu vlastních finančních prostředků.

Příjmy vybrané v daném roce byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu v objemu 610 milionu korun. V upraveném rozpočtu k 31. prosinci 2016 dosáhly výše 666 milionu korun. Ve skutečnosti příjmy daného roku dosáhly 690 milionu korun. Tato příjmová část rozpočtu byla plněna na 104 procent. Samostatně jsou hodnoceny další zdroje v rozpočtu města určené na financování výdajů, jde o zdroje v rámci financování. Nedočerpáno zůstalo celkem 110 milionu korun. Jde o částku, která zůstala na rozpočtových účtech města k 31. 12. 2016. Byl dočerpán úvěr na rekonstrukce nevěžových domů.

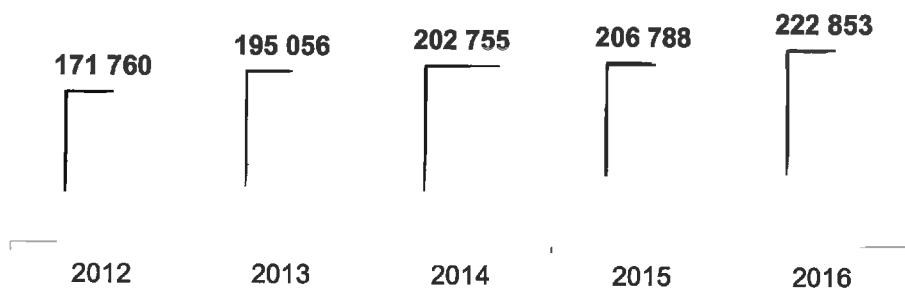
Daňové příjmy, které jsou tvořeny jak poplatky, tak především příjmy z daní, tvoří 38 % z příjmů vybraných v roce 2016. Niže uvedený graf ukazuje na vývoj jednotlivých daní, které představují významnou část v rozpočtu města. Tyto údaje jsou bez daně z příjmů města za rok 2015, která činila 19,9 mil. Kč.

Vývoj jednotlivých druhů daní za roky 2012-2016
(v tis. Kč)

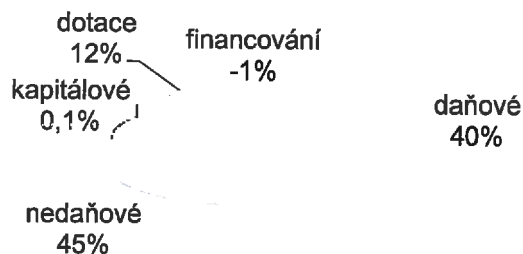


Další graf ukazuje na celkový vývoj těchto daní (bez daně zaplacené městem a daně z nemovitosti). Oproti roku 2015 jde o nárůst o 16 065 tis. Kč. Schválený rozpočet příjmů z daní v roce 2016 činil 206 000 tis. Kč, ve skutečnosti příjmy z daní činily 222 853 tis. Kč.

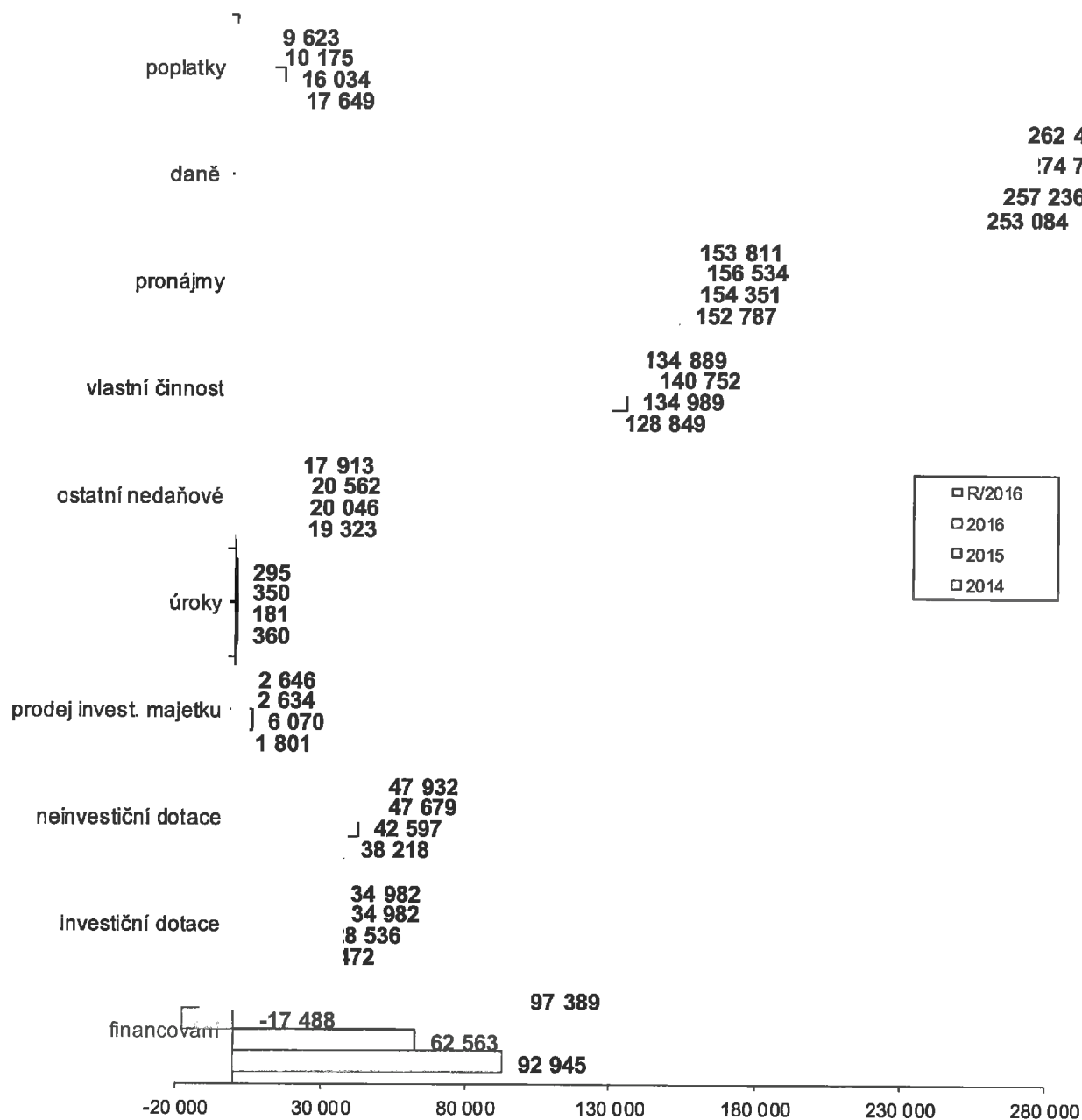
Celkový vývoj daní (v tis. Kč)



Podíl jednotlivých příjmů r. 2016



Vývoj skutečných příjmů a zdrojů města a rozpočet 2016 dle druhového třídění
(v tis. Kč)



Přijaté investiční dotace se plně vyčerpaly na daný účel. Město je obdrželo například na revitalizaci vnitrobloku lokality Jateční, Okružní, Čs. Armády (10 milionu korun), rekonstrukci náměstí Svobody ve Starém Bohumíně (16 milionu korun), stavební úpravy pavilonu C Bohumínské městské nemocnice, a.s. (6 milionu korun), na snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení (1,3 milionu korun) a skatepark (1 milion korun).

Neinvestiční dotace představovaly především souhrnný finanční vztah ke státnímu rozpočtu v objemu 22,5 milionu korun (dotace do školství a na výkon státní správy), dotaci na sociálně-právní ochranu dětí ve výši 5,4 milionu korun, dotaci na asistenty prevence kriminality ve výši 1 milion korun a dotaci pro Centrum sociálních služeb na zajištění sociálních služeb ve výši 10,7 milionu korun.

Kapitálové příjmy (prodej investičního majetku) obsahovaly především příjmy z prodeje pozemků a objektů.

Do nedaňových příjmů patří úroky, ostatní nedaňové příjmy, pronájmy majetku (zahrnují i licitace), vlastní činnost, což jsou především příjmy u správy domů, a to ze služeb za vyúčtování s nájemníky, příjmy ze svozu komunálního odpadu, příjmy z inzerce a prodeje propagačních předmětů.

Daně se podařilo naplnit na 105 procent. Město získalo vyšší příjmy z daní než v minulém roce. Daň z příjmů města za rok 2015 činila 19,9 milionu korun. Příjemcem zmiňované daně bylo město.

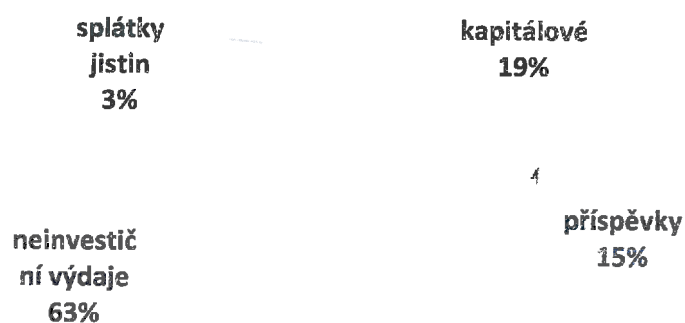
Poplatky zahrnují správní a místní poplatky, poplatky za uložení odpadů a odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu a odvod z loterií a jiných her. Tyto poplatky se podařilo v rozpočtu naplnit vyjma poplatku za uložení odpadů a odnětí půdy.

Výdajová část rozpočtu

Celkové výdaje města byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2016 ve výši 627 milionu korun. Upravený rozpočet výdajů k 31. prosinci 2016 byl navýšen na 763 milionu korun. Ve skutečnosti byla čerpána částka 672 milionu korun, tj. 88 procent.

Výdaje	v tis. Kč				
	rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost	rozpočet	skutečnost
neinvestiční	362 537	381 298	440 246	422 366	95,95
příspěvky	89 320	92 706	98 595	97 831	99,23
Neinvestiční celkem	451 857	474 004	538 841	520 197	96,55
Kapitálové	253 621	235 076	150 773	130 648	86,65
Rezerva			52 242		
Celkem po konsolidaci	705 478	709 080	741 856	650 845	87,73
Financování splátky jistin	20 132	14 619	21 487	21 487	100,00
Uhrnem	725 610	723 699	763 343	772 332	101,23

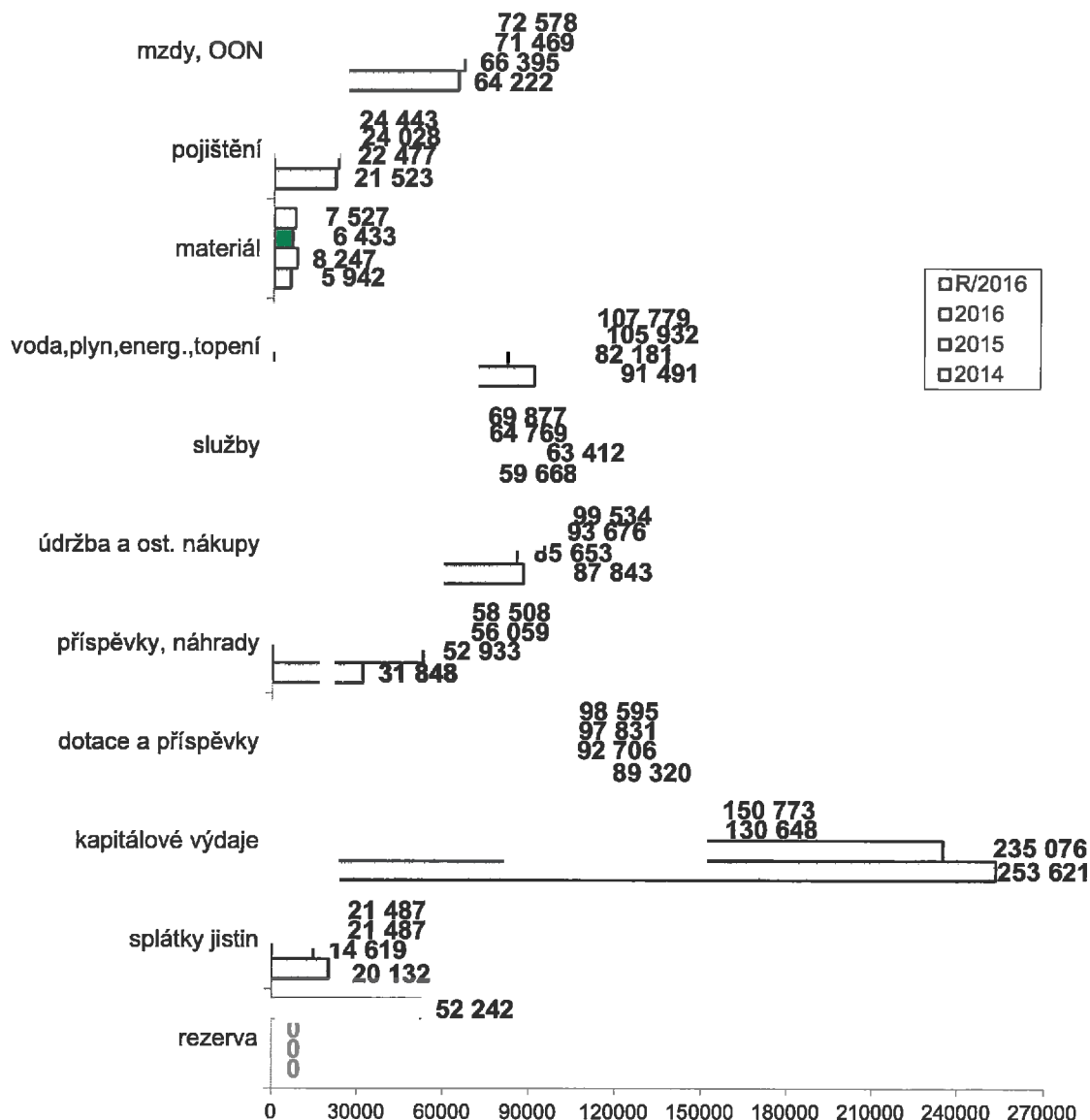
Podíl jednotlivých výdajů r. 2016



Jak vidíme z výše uvedené tabulky **rozpočtová kázeň města**, ale i jednotlivých odborů dle podrobných tabulek, byla dodržena. Některé odbory budou uplatňovat přesun nedokončených akcí do rozpočtu 2017.

Další graf ukazuje vývoj jednotlivých druhů výdajů a především rozbor neinvestičních výdajů města. Rozpočtová **rezerva** města nebyla v závěru prosince použita a využije se v rozpočtu roku 2017. **Splátky jistin** jsou hrazeny dle splátkových kalendářů.

Vývoj jednotlivých výdajů a porovnání s rozpočtem 2016 (v tis. Kč)



Kapitálové výdaje (investice a investiční dotace) byly čerpány v objemu 130 milionu korun (87 procent). Mezi objemově největší akce patřily rekonstrukce nevěžových bytových domů, napojení bytových domů na CZT, sítě pro rodinné domy ul. Slunečná Záblatí, revitalizace veřejného prostranství ve vnitrobloku Jateční, Okružní, Čs. Armády, rozšíření ulice Na Pískách v Záblatí, výměna oken v budově radnice, stavební úpravy pavilonu C Bohumínské městské nemocnice, a. s., parkoviště ulice Štefánikova, vybudování skateparku a kanalizací. Součástí kapitálových výdajů byly mimo jiných příspěvků také příspěvky na výkup pozemků pro stavbu hrází v Pudlově, zápůjčky občanům na pořízení kotlů, investiční dotace pro Bospor ve výši 2 974 tis. korun poskytnutá na pořízení rolby a rozšíření kolárny.

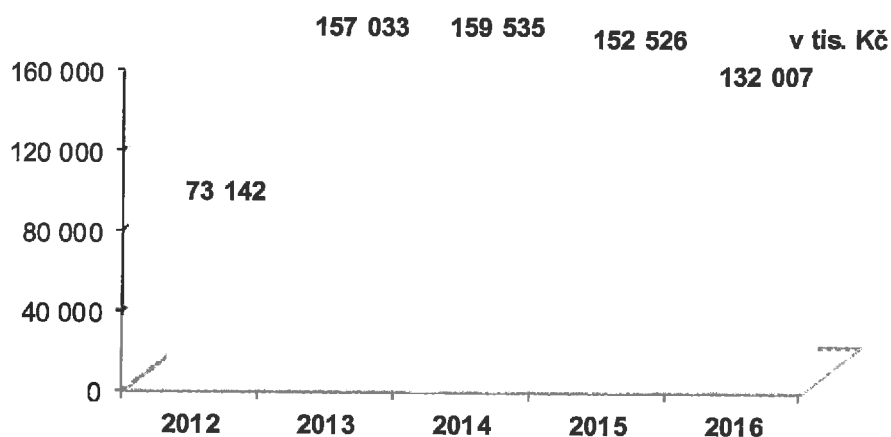
Dotace a příspěvky z rozpočtu města zaznamenaly nárůst, které byly ovlivněny vyšším příspěvkem pro Centrum sociálních služeb na zajištění sociálních služeb (převzetí Domova Jistoty od Moravskoslezského kraje).

Příspěvky a náhrady zahrnovaly přeplatky z vyúčtování služeb u správy domů, které se vracely občanům ve výši 29,4 milionu korun. Mezi další významnější částky patřily výdaje na dopravní obslužnost v objemu 2 miliony korun (ČSAD Karviná, Dopravní podnik města Ostrava) a daň z příjmů města ve výši 19,9 milionu korun.

Údržba a ostatní nákupy byly provedeny v objemu 93 milionu korun. V porovnání s rokem 2015 jde o nárůst o 8 milionu korun. Největší částky šly do oprav objektů v majetku města 52,7 milionu korun, do rekonstrukcí základních a mateřských škol 5 milionu korun, do oprav komunikací a chodníků 19,3 milionu korun, do veřejného osvětlení 5,1 milionu korun a do údržby drobných vodních toků 1,7 milionu korun. Zbývající částku tvořily ostatní nákupy.

Služby zahrnují výdaje na služby pošt, peněžních ústavů, telekomunikací, konzultační a právní služby, školení a vzdělávání, služby za zpracování dat apod. Největší objemy finančních prostředků, které zahrnují neinvestiční výdaje, patřily především **nákupům energií** (voda, elektřina, plyn, topení) přes 105,9 milionu korun. **Mzdové náklady** včetně odvodů nebyly dočerpány a byly převedeny do roku 2017 k volnému použití.

Město se snaží vytvářet provozní přebytky ve prospěch financování investic, což znázorňuje níže uvedený graf. Tento provozní přebytek roku 2016 ve výši 132 milionu korun z části vyrovnal schodek u krytí kapitálových výdajů.



Vývoj výdajů města dle zařazení do jednotlivých odvětví (v tis. Kč)

	2012	2013	2014	2015	2016
komunální služby a územní rozvoj	19 446	16 619	21 560	15 252	26 255
bytový a nebytový fond města	209 331	206 087	289 007	325 803	260 934
vodní hospodářství včetně kanalizace	13 267	17 643	7 934	9 939	10 407
Doprava (obslužnost, komunikace)	19 566	56 613	43 718	72 656	45 652
kultura a sdělovací prostředky	16 690	16 615	18 165	18 721	18 268
tělovýchova a zájmová činnost	39 303	41 964	111 046	25 261	28 408
vzdělávání (školství)	36 827	35 545	37 298	40 627	35 347
zdravotnictví	16 000	13 008	15 036	21 455	28 630
sociální péče (DPS, Centrum sociálních služeb)	8 037	8 566	8 011	11 510	17 387
sociální dávky	615	0	0	0	0
bezpečnost a požární ochrana, CO	28 084	24 646	29 099	28 229	32 114
ochrana životního prostředí	33 632	34 801	34 277	32 873	36 487
územní samospráva	101 698	90 874	90 327	106 754	110 956
splátky jistin	38 854	29 667	20 132	14 619	21 487

Nejvyšší objemy výdajů města putovaly do bytového a nebytového fondu města, včetně služeb k vyúčtování (mimo nemovitosti ve správě příspěvkových organizací), což představovalo 39 procent z celkových výdajů. Pohyby finančních prostředků v jednotlivých letech byly ovlivňovány investicemi, které se právě v daném roce realizovaly. V roce 2016 byly vyšší prostředky vloženy do komunálních služeb a územního rozvoje (lokální zásobování teplem, výkupy pozemků, příspěvek na výkupy pozemků pro stavbu hrází v Pudlově), do zdravotnictví (stavební úpravy pavilonu C nemocnice), do ochrany životního prostředí (zápůjčky občanům na pořízení kotlů) a do bezpečnosti (obnova a rozšíření kamerového systému – ulice Ostravská ve Vrbici, ulice Trnková a Jeremenkova, asistenti prevence kriminality).

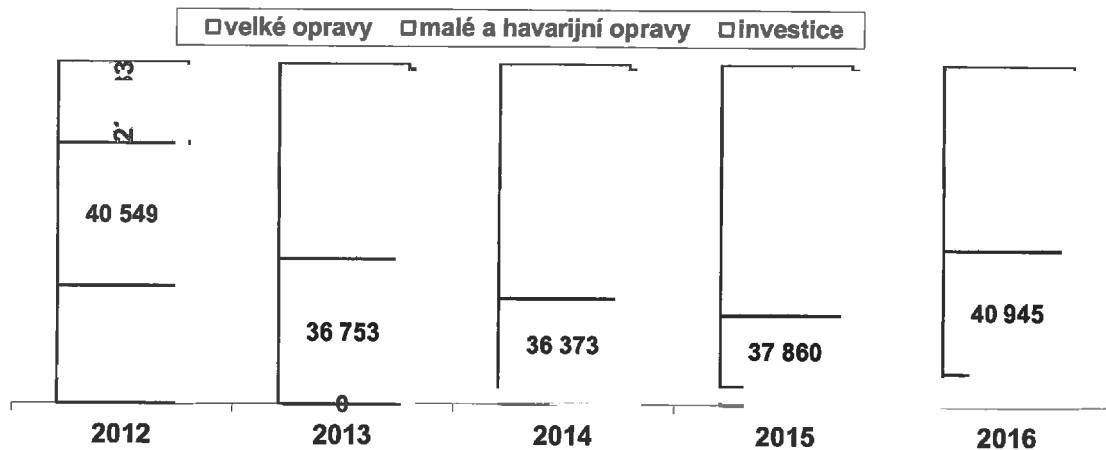
Přehled o příjmech a výdajích na úseku správy domů za rok 2016 (v tis. Kč)

Příjmy	celkem	služby k vyúčtování	nájem a osta	
- u správy domů	281 494	130 078	151 416	
Úhrnem	281 494	130 078	151 416	
Výdaje	celkem	vyúčtování	a ostatní	investice
- správa domů	184 347	128 864	53 289	2 194
- odb. investiční	27 156		4 504	22 652
- odb. finanční	10 068		10 068	
- odb. organizační	10 984	1 026	9 958	
- odb. ŽPaS odpady	5 985	5 985		
Úhrnem	238 540	135 875	77 819	24 846

Výsledek	Celkem
Přebytek roku 2015	10 760
Přebytek roku 2016	42 954
Zůstatek 31. 12. 2016	53 714

Z výše uvedené tabulky vidíme, že oddělení správy domů má vyšší příjmy v daném roce než výdaje, čímž dosáhly přebytku za rok 2016 ve výši 42 954 tis. Kč a nevyužily přebytku z roku 2015 ve výši 10 760 tis. Kč. Celkový zůstatek finančních prostředků na bankovním účtu k 31. 12. 2016 byl ve výši 53 714 tis. Kč.

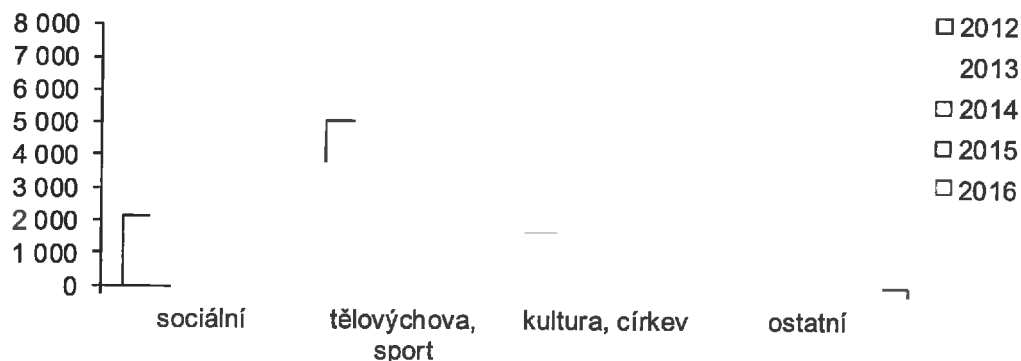
Vývoj financování oprav a investic v hospodaření správy domů (v tis. Kč)



V roce 2016 probíhaly rekonstrukce nevěžových bytových domů, které mají charakter investic a byly financovány z úvěru a dále napojování domů na centrální zásobování teplem. V roce 2016 byly prováděny malé a havarijní opravy v objemu 40,9 mil. Kč a velké opravy v objemu 10,8 mil. Kč.

Hospodaření příspěvkových organizací města je předloženo dále v přehledu ekonomických ukazatelů. Níže uvedený graf ukazuje na **vývoj ostatních dotací z rozpočtu města**.

Vývoj ostatních dotací z rozpočtu města (v tis. Kč)



V roce 2016 tvořily dotace do tělovýchovy a sportu 7,6 milionu korun, z toho na činnost a akce 3,8 milionu korun, na ostatní mimořádné dotace pro kluby 2,3 milionu korun, na sportování 1,2 milionu korun a na podporu zdraví dětí 318 tisíc korun. Na kulturu město přispělo 1 milion korun, církvím pak 83 tisíc korun. Zájmovou činnost dotovalo město částkou 597 tisíc korun, z toho na činnost a akce šlo 544 tisíc korun, na léčebné pobyty dětí 17 tisíc korun a pro U3V 36 tisíc korun.

II. Finanční vypořádání města za rok 2016

Zdroje města:

1/ stav finančních prostředků na účtech města k 31. 12. 2016	110 284 565,90 Kč
2/ doplatek na sociálně právní ochranu dětí	556 588,31 Kč
3/ doplatek volby	43 888,50 Kč
Celkem zdroje	110 885 042,71 Kč

Stav finančních prostředků po finančním vypořádání 110 042,71

III. Přehled ekonomických ukazatelů

Přehled o stavu finančních prostředků na účtech města po finančním vypořádání

110 885 042,71 Kč	122 216,29 Kč
--------------------------	----------------------

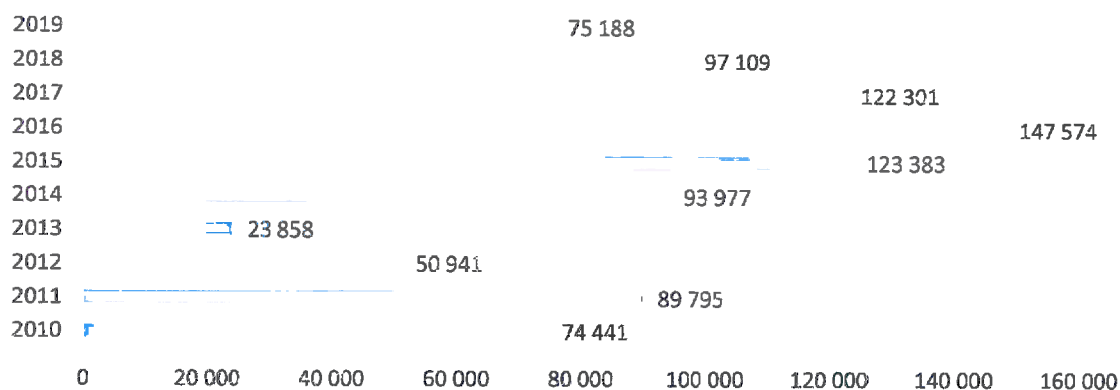
Tvorba a použití fondů v roce 2016 (v Kč)

Sociální fond	
Stav 1. 1. 2016	25 859,80
příděly	2 604 000,00
příjem z chat	96 400,00
Příjmy	2 726 259,80
Výdaje:	2 604 043,51
odborový svaz	30 000,00
jubilea	59 998,00
kult. a sport. akce, zájezd, pracovní prostředí	284 471,00
stravné	1 516 620,00
penzijní poj.	535 500,00
rekreační zařízení	151 554,51
tábory	25 900,00
Stav 31. 12. 2016	122 216,29

Zadluženost města (v tis. Kč)

Zadluženost	2010	2011	2012	2013	2014
ČS, a.s.- PANEL (2003)	467	0	0	0	0
ČMZRB, a.s.- kanál. přivaděče	4 020	2 420	820	0	0
ČS, a.s. - PANEL (2008)	10 854	7 254	3 654	1 254	0
ČS, a.s. – výměna oken	35 600	11 600	0	0	0
ČS, a.s. – Sportovní hala		2 344	46 668	36 672	26 676
ČMZRB, a.s. – Národní dům		240	20 542	35 457	31 912
KB a.s. – věžové domy			22 293	50 000	43 307
ČS, a.s. – nevěžové domy					45 679
Úhrnem					

Vývoj zadluženosti města (v tis. Kč)

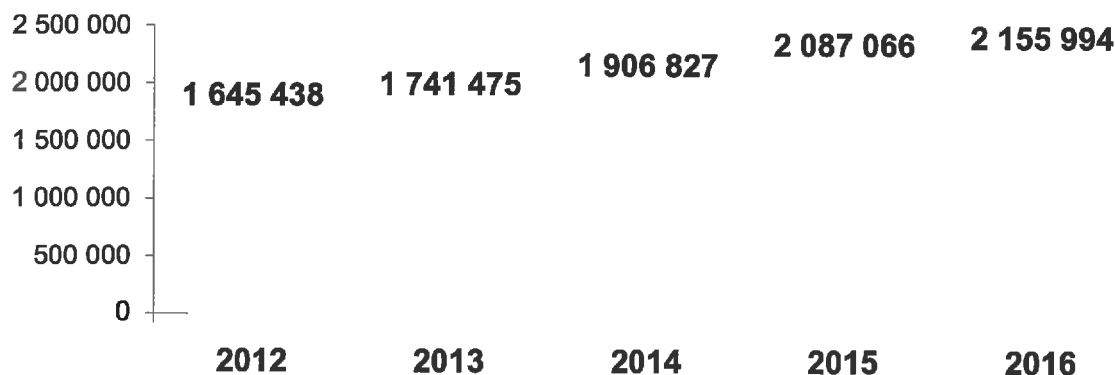


Ukazatelé v přepočtu na jednoho obyvatele Bohumína (v Kč)

	2012	2013	2014	2015	2016
daňová výtěžnost	9 048	10 098	10 541	10 796	11 778
příjmy daného roku	25 256	27 343	28 590	30 201	31 887
výdaje celkem	26 036	26 562	32 787	33 059	31 079
investice	3 590	5 923	11 461	10 739	6 039
zadluženost	2 281	1 069	4 247	5 636	6 822

Zadluženost města se v přepočtu na jednoho obyvatele zvýšila v důsledku přijetí úvěru na rekonstrukce nevěžových bytových domů. Daňová výtěžnost a příjmy se zvýšily. Investice výrazně klesly ve srovnání s roky 2014 a 2015, které byly ovlivněny velkými investičními akcemi, na které byly přijaty úvěry (výstavba sportovní haly, rekonstrukce Národního domu, rekonstrukce věžových domů) a akcí napojení domů na centrální zásobování teplem.

Graf vývoje majetku města (v tis. Kč)



Rozvaha města ve zkráceném rozsahu k 31. 12. 2016 (v tis. Kč)

Aktiva			Pasiva		
	1. 1. 2016	31. 12. 2016		1. 1. 2016	31. 12. 2016
Stálá aktiva:	2 087 066	2 155 994	Vlastní zdroje krytí:	1 961 886	2 054 177
nehmotný majetek	10 804	9 576	jmění	1 224 552	1 226 151
hmotný majetek	1 997 914	2 068 012	dotace	278 110	279 964
finanční majetek	77 442	75 648	oceňovací rozdíly z majetkových podílů	23 113	20 308
dlouhodobé pohledávky	906	2 758	fondy	26	122
			opravy minulých období	1 930	2 301
Oběžná aktiva:	184 150	269 036	výsledek hospodaření	434 155	525 331
zásoby	309	433	Cizí zdroje:	309 330	370 853
krátkodobé pohledávky	124 569	144 676	dlouhodobé závazky	29 743	30 797
finanční prostředky (ZBU, fondy)	47 389	110 407	krátkodobé závazky	156 204	192 482
ostatní finanční prostředky	11 883	13 520	půjčky a úvěry bank (ČS, a.s., ČMZRB)	123 383	147 574
Aktiva celkem	2 271 216	2 425 030	Pasiva celkem	2 271 216	2 425 030

Pozn.: Majetek města je ve správě příspěvkových organizací v objemu 485 mil. Kč.

Přehled o pohledávkách a závazcích města k 31. 12. 2016 (v tis. Kč)

Pohledávky-druh	k		po splatnosti	Závazky-druh	k	
	1.1.2016	31.12.2016			1.1.2016	31.12.2016
Odběratelé + ostatní	4 107	4 569		Dlouhodobé	153 126	178 371
- město	1 856	2 060	720	- úvěry	123 383	147 574
z toho oprávky	-364	-450		- město – přijaté zál.	7 687	7 874
- SD	16 908	16 549	15 802	- kauce u SD	22 056	22 823
z toho oprávky	-14 293	-13 590				
Poskytnuté zálohy	58 644	99 786		Krátkodobé -město	13 493	15 047
- město	1 986	2 756		- zaměstnanci	5 229	5 257
- SD zálohy na služby k vyúčtování	51 666	63 803		- odvody z mezd	3 683	3 675
- na transfery k vyúčtování	4 992	33 227		- zálohy na dotace	4 581	6 115
Dohadné účty aktivní	57 412	35 783		Krátkodobé - SD	105 752	111 616
- SD-sloužby k vyúčtování	23 135	23 109		- zálohy za služby, licitace	105 752	111 616
- město	34 277	12 674				
Jiné pohledávky	4 406	4 538		Dodavatelé	8 375	8 151
- z hlavní činnosti	11 000	12 482	11 951	- město	4 475	5 277
z toho oprávky	-7 733	-8 970		- u SD	3 900	2 873
- ostatní	837	1 207	510			
z toho oprávky	-272	-313				
- zaměstnanci (SF)	170	132				
- za SR, ÚSC	404	0				
Dlouhodobé pohledávky	906	2 758		Ostatní	28 585	57 669
- finanční výpomoci - FRB	50	1 183		- FÚ, instituce	89	600
- ostatní	1 021	1 016	1 002	- ostatní, depozit	1 456	2 913
z toho oprávky	-1 013	-1 002		- dohadné účty	27 040	54 156
- zálohy na transfery	848	1 561				
Úhrnem	122 512	147 434		Úhrnem	309 331	370 854

Pohledávky po splatnosti zahrnují odběratelské faktury, poplatky a pokuty, nájemné, soudní poplatky, odpady, náhrady škod, pronájmy pozemků, u správy domů jde o pohledávky z nájemného a ze služeb k vyúčtování, dlouhodobé pohledávky z prodeje nemovitosti. Jiné pohledávky za zaměstnanci - předpis úhrady za zaměstnance ze sociálního fondu (sportování, stravenky 12/2016). Oprávky k pohledávkám se tvoří ve výši 10%

z dlužné částky za každých 90 dnů po splatnosti. Dohadné účty aktivní zahrnují služby k vyúčtování ze správy domů, u města výše očekávaných dotací dle schválených žádostí o platbu. Dohadné účty pasivní – zahrnují předpokládanou daň z příjmů za rok 2016 + spotřebované energie. Dlouhodobé závazky tvoří nesplacená část úvěrů, finanční záruky po dobu záruční lhůty u investičních akcí, u správy domů kauce na byty. Ostatní závazky tvoří platby za výkupy nemovitostí, závazky ze zákonného pojištění zaměstnanců, finanční prostředky nesvéprávných občanů přijaté na depozitní účet. Městu vznikla za 12/2016 daňová povinnost DPH, která se eviduje na závazcích.

IV. Přehled dlouhodobých finančních investic (akcií a vkladů) za rok 2016

Název emise	IČO emitenta	Forma CP	Nominální hodnota v Kč	Počet ks	Nom. hodnota celkem v Kč	PC celkem v Kč	Reálná hodnota celkem v Kč
BM servis a.s. *1	47672315	na jméno	100 000,00	309	30 900 000,00	16 678 909,00	60 431 675,13
BM servis a.s. *1	47672315	na jméno	5 000,00	10	50 000,00		
Bohumínská městská nemocnice, a.s. *1	26834022	na jméno	100 000,00	157	15 700 000,00	15 700 000,00	7 647 787,16
BOSPOR spol. s r.o.*2	26815982					5 000 000,00	7 569 331,91

Pozn. *1 město Bohumín je 100% vlastníkem akcií

*2 vklad základního jmění do společnosti

V. Opatření z komplexních rozborů hospodaření

VI. Obchodní společnosti s majetkovou účastí města (v tis. Kč)

Výsledek hospodaření za rok 2016			
Náklady	171 027	175 133	36 795
spotřebované nákupy	74 395	41 603	9 764
služby	23 627	8 036	9 198
osobní náklady	62 696	119 648	15 862
odpisy	7 764	3 961	976
tvorba rezerv	466	328	0
daň z příjmů	-157	0	83
ostatní náklady	2 236	1 557	912
Výnosy	172 016	175 133	37 170
tržby z prodeje vlastních výkonů	141 796	157 723	26 708
prodej majetku	157	55	0
zúčtování rezerv	0	0	0
ostatní provozní výnosy	2 534	1 338	797
Dotace celkem z toho:	27 529	16 017	9 665
dotace města	3 563	14 896	9 665
dotace MSK	0	1 121	0
ostatní dotace	23 966	0	0
Hospodářský výsledek (neauditovaný)			37 170

VII. Přehled o hospodaření příspěvkových organizací města za rok 2016 (v Kč)							
Organizace	Výnosy	Náklady	HV z toho: činnost			Návrh rozdělení HV:	
			zisk	hlavní	doplň.	odměn	rezervní
ZŠ ČSA	44 944 819,09	44 671 395,75	273 423,34	13 839,73	259 583,61	161 000,00	112 423,34
ZŠ Masarykova	44 548 396,35	44 514 231,51	34 164,84	-260 520,81	294 685,65	0	34 164,84
ZŠ Beneše	22 668 588,13	22 492 287,96	176 300,17	134 706,27	41 593,90	33 000	143 300,17
ZŠ Skřečoš	18 505 792,33	18 463 322,12	42 470,21	19 313,21	23 157,00	0	42 470,21
ZŠ Bezručova	12 389 219,81	12 340 584,83	48 634,98	36 489,98	12 145,00	9 000	39 634,98
ZŠ Pudlov	8 891 772,57	8 775 394,31	116 378,26	116 378,26	0	35 000	81 378,26
K3	19 720 209,22	19 619 998,89	100 210,33	-176 467,66	276 677,99	60 000	40 210,33
DDM	10 166 264,55	9 961 604,61	204 659,94	149 291,14	55 368,80	44 290,00	160 369,94
CSS	28 581 842,33	28 206 573,78	375 268,55	366 595,05	8 673,50	0	375 268,55

Město je zřizovatelem 9 příspěvkových organizací. Do působnosti odboru sociálního spadá Centrum sociálních služeb. Odbor školství, kultury a sportu metodicky řídí 6 ZŠ vč. MŠ, DDM a K3. Organizace předložily výsledky hospodaření za rok 2016 prostřednictvím výkazů a rozborů hospodaření. Po kontrole byly materiály projednány v „předrozdborové“ komisi dne 24. 2. 2017. Hospodaření bylo hodnoceno kladně, podařilo se udržet strukturu nákladů a všechny organizace vykázaly zlepšený hospodářský výsledek. Údaje o hospodářském výsledku jsou uvedeny v tabulce a po schválení zřizovatelem budou rozděleny v souladu s příslušnými ustanoveními do peněžních fondů organizace.

Podrobné tabulkové členění příjmů, výdajů a financování
v tis. Kč

Příloha č. 1

TEXT	Skutečnost k 31.12.2015	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 30.11.2016	Skutečnost k 31.12.2016	Procento plnění
Příjmy					
1. Daňové příjmy:					
rozpočtové určení daní	206 788	213 000	197 210	222 853	104,63%
112- daň z příjmů města	20 891	19 957	19 957	19 957	100,00%
136- správní poplatky	5 516	5 013	4 762	5 155	102,83%
v tom: odbor majetkový	2	3	3	3	100,00%
odbor životního prostředí a služeb	123	100	76	80	80,00%
organizační	275	300	234	264	88,00%
právní a živnostenský	1 466	1 300	1 296	1 357	104,38%
dopravy	2 833	2 500	2 409	2 648	105,92%
stavební	804	800	729	787	98,38%
finanční	13	10	15	16	160,00%
133- popl. za uložení odpadů a odnětí půdy	1 931	1 750	1 408	1 565	89,43%
134- ostatní daně a poplatky	1 681	1 300	1 431	1 519	116,85%
v tom: 1341- poplatek ze psa	736	700	734	743	106,14%
1343- popl.za veřejné prostranství	450	150	257	300	200,00%
1343- tržní poplatky	495	450	440	476	105,78%
135- odvod z loterií a jiných her	6 692	1 400	1 660	1 660	118,57%
135- odb. dopravy, odborná způsobilost	214	160	254	276	172,50%
135- odb. dopravy ekologický poplatek			35		
151- daň z majetku (nemovitostí)	29 557	29 500	19 304	31 936	108,26%
Daňové příjmy celkem	273 270	272 080	246 021	284 921	104,72%
2. Nedaňové příjmy:					
10 - odbor majetkový	11 808	11 357	10 235	11 465	100,95%
3639- pozemky, reklama	2 732	2 025	1 835	2 079	102,67%
3613- nebytové prostory	1 895	1 714	1 657	1 714	100,00%
3612- bytové prostory	127	50	52	52	104,00%
3634- lokální zásobování teplem (nájemné)	5 656	6 286	5 588	6 313	100,43%
2310,2321- voda, kanalizace	1 250	1 205	1 031	1 230	102,07%
xxxx- splátky půjčky na kanalizaci	148	77	72	77	100,00%
15 - odb.majetkový, odd. správa domů	272 002	272 358	257 286	281 494	103,35%
3612,3613- nájemné	145 001	144 223	134 251	146 718	101,73%
zálohy na služby	123 234	124 200	119 097	130 078	104,73%
ostatní	3 767	3 935	3 938	4 698	119,39%
20 - odb. život. prostředí a služeb	11 897	11 987	11 340	12 801	106,79%
2212,2219- silnice (prodej, ostatní,dar)	21	100	53	54	54,00%
xxxx- správa ve vodním hosp.,ovzduší,ekologii	38	50	50	123	246,00%
xxxx- splátky půjčky na kotlíky		700	720	1 080	154,29%
3632- pohřebnictví (poplatky)	1 000	400	450	484	121,00%
3722- komunální odpad	6 574	6 408	6 315	6 550	102,22%
3725- separace EKO-KOM a živnostníci	2 813	2 724	2 173	2 887	105,98%
3745,2119- rekultivace půdy, péče o vzhled obcí	853	885	900	900	101,69%
1014- útulek pro psy	164	170	114	122	71,76%
3631- veřejné osvětlení	434	550	565	601	109,27%
30 - odbor organizační	1 491	1 583	1 406	1 630	102,97%
5512- požární ochrana	14	13	15	15	115,38%
6171- pronájmy	298	270	249	293	108,52%
- ostatní	926	1 000	929	1 078	107,80%
3341,3349- reklama, inzerce OKO a TIK	241	300	213	244	81,33%
3349- prodej OKA	12				

TEXT	Skutečnost k 31.12.2015	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 30.11.2016	Skutečnost k 31.12.2016	Procento plnění
35 - odbor právní a živnostenský	1 714	1 500	1 942	2 118	141,20%
6171- pokuty, ostatní	1 714	1 500	1 942	2 118	141,20%
40 - odbor sociální	178	679	609	733	107,95%
3632- pohřebnictví	82	7	48	59	842,86%
3429- Senior klub	72	75	77	77	102,67%
3522- BMN odvod dotace		370	370	370	100,00%
4313- CSS Bohumín (odpisy,refakturace)	24	227	114	227	100,00%
50 - odbor školství, kultury a sportu	7 185	5 461	2 751	5 462	100,02%
3111- mateřské školy	134				
3113- základní školy	5 115	3 477	1 738	3 477	100,00%
3231- ZUŠ, pronájem	4	0			
3313- K3 (K.A.R.), odvod odpisů, příspěvků	1 771	1 784	892	1 784	100,00%
3421- DDM, odvod odpisů, příspěvků	137	200	121	201	100,50%
3429- Bospor, vratka dotace	24				
60 - Městská policie	1 372	1 100	1 252	1 323	120,27%
5311- bezpeč. a veřejný pořádek (pokuty)	777	550	787	847	154,00%
5311- ostat.činnost (prodeje, služby,dary)	595	550	465	476	86,55%
65 - odbor dopravy	140	60	135	136	226,67%
xxxx- pojistná plnění, ostatní	130	38	113	114	300,00%
2221- dopravní obslužnost	10	22	22	22	100,00%
70 - odbor stavební	61	50	69	71	142,00%
2169- pokuty, ostatní	61	50	69	71	142,00%
80 - odbor rozvoje a investic	517	20	44	44	220,00%
XXXX- ostatní (sankce, vyrovnání,náhrady..)	517	20	44	44	220,00%
90 - odbor finanční	1 109	658	771	824	125,23%
6310- úroky, realizace fin. majetku	110	230	262	268	116,52%
6310- příjmy finančního vypořádání	42				
3429- vratka dotace od SMOOKu		278	278	278	100,00%
xxxx- příspěvek Euroregionu (kamery, přístřešek)	118				
6409- ostatní příjmy	105	150	231	278	185,33%
6409- příspěvek na meziobecní spolupráci	734				
Sociální fond	93	95	94	97	102,11%
6171- příjmy sociálního fondu	93	95	94	97	102,11%
Nedaňové příjmy c e l k e m	309 567	306 908	287 934	318 198	103,68%
3. Kapitálové příjmy:					
10 - odbor majetkový	6 068	2 646	1 979	2 634	99,55%
3612, 3613- prodej bytů a objektů	710	264	263	264	100,00%
3639- prodej pozemků	4 426	2 382	1 716	2 370	99,50%
2212-- silnice	100				
2321- prodej ČOV a kanalizačních přívaděčů	832				
20 - odbor životního prostředí a služeb		100	100	100	100,00%
2333- dar ČEZu na odvodnění území		100	100	100	100,00%
30 - odbor organizační	47	0	0	0	
6171- prodej majetku	47	0			
60 - Městská policie	55	0	0	0	
5311- prodej HIM	55				
90 - odbor finanční	241	0	0	0	
2219- Euroregion přisp. (kamery, přístřešek)	241				
Kapitálové příjmy c e l k e m	6 411	2 746	2 079	2 734	99,56%
VLASTNÍ PŘÍJMY CELKEM	589 248	581 734	536 034	605 853	104,15%

TEXT	Skutečnost k 31.12.2015	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 30.11.2016	Skutečnost k 31.12.2016	Procento plnění
4. Dotace a převody					
dot.v rámci souhrn. vztahu se SR:	22 201	22 544	20 628	22 544	100,00%
běžná dotace	22 201	22 544	20 628	22 544	100,00%
dotace účelové neinvestiční:	20 396	25 388	24 081	25 135	99,00%
příspěvek na výkon pěstounské péče	48	48	48	48	100,00%
dotace na lesního hospodáře	67	68	51	68	100,00%
dotace na meliorační dřeviny	6	4	3	4	100,00%
dotace na informační centrum	33				
dotace města Rychvald za městskou policii	3 530	5 102	4 063	4 883	95,71%
dotace obce D. Lutyně za městskou policii	525	552	435	520	94,20%
dotace obce D. Lutyně za přestupky	29	24	24	24	100,00%
dotace na asistenta prevence kriminality		1 014	913	1 014	100,00%
dotace na sociálně právní ochranu dětí	4 581	4 966	4 966	4 966	100,00%
doplatek na soc.právní ochranu dětí za předchozí rok	1 096	431	431	431	100,00%
dotace na sociální práci	581	934	934	934	100,00%
dotace na úroky (úvěr panelové domy)	325	162	162	162	100,00%
dotace na volby		440	440	440	100,00%
dotace na válečné hroby	288				
dotace na výsadbu izolační zeleně IV.	949				
dotace IPRM - lokalita Nerudova I-IV etapa	10				
dotace IPRM - lokalita Nerudova V-VI etapa	5				
dotace na demolici Bezručova, Jeremenkova	1 237				
dotace pro K3 pro knihovnu	89	160	160	160	100,00%
dotace pro DDM	100				
dotace dobrovolným hasičům	13	30	29	29	96,67%
dotace pro CSS	3 553	10 726	10 726	10 726	100,00%
dotace pro ZŠ Masarykova		80	80	80	100,00%
dotace pro ZŠ Pudlov	65	144	144	144	100,00%
dotace pro ZŠ Bezručova	81				
dotace pro ZŠ ČSA	2 244				
dotace pro ZŠ Beneše	415	55	54	54	98,18%
dotace pro ZŠ Skřečůň	482				
dotace ROP - nám. Svobody		418	418	418	100,00%
dotace na bezpečné přechody	1				
dotace na zateplení MŠ Tovární	13				
dar MsK - oddělený odpad	30	30		30	100,00%
dotace účelové investiční:	28 195	34 882	33 830	34 882	100,00%
dotace pro BMN - pavilon C		6 015	6 015	6 015	100,00%
dotace ROP - nám. Svobody		16 334	16 334	16 334	100,00%
dotace IPRM a SR-bytový dům Nerudova 1157	5 500				
dotace IPRM - lokalita Nerudova I-IV etapa	6 047				
dotace IPRM - lokalita Nerudova V-VI etapa	2 738				
dotace IPRM - vnitroblok Jateční, Okružní, ČSA		10 111	10 111	10 111	100,00%
dotace na snížení energ. náročnosti VO		1 283	1 283	1 283	100,00%
dotace na chodník Záblatí	5 616				
dotace MŠ Tovární stavební úpravy	1 785				
dotace BMN stavební úpravy prádelny	1 591				
dotace pro ZŠ ČSA	151				
dotace na bezpečné přechody	848				
dotace na 3 kamerové body MP	291				
dotace na rozšíření VO u garáží ul. Fibichova	196				
dotace na stavební úpravy Nerudova 1156	1 806				
dotace na stavební úpravy stacionáře Salome	1 546				

TEXT	Skutečnost k 31.12.2015	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 30.11.2016	Skutečnost k 31.12.2016	Procento plnění
dotace pro ZŠ Beneše	80				
dotace na skatepark		1 052		1 052	100,00%
dotace MsK na PD		87	87	87	100,00%
dotace MsK na pořízení vozu pro JSDH		0			
převody:	3 596	4 058	3 992	4 010	98,82%
převod mezd z depozitního účtu	1 096	1 406	1 406	1 406	100,00%
Sociální fond - převod z výdajů	2 500	2 652	2 586	2 604	98,19%
Přijaté dotace c e l k e m	74 388	86 872	82 531	86 571	99,65%
P ř í j m y p ř e d k o n s o l i d a c í	663 636	668 606	618 565	692 424	103,56%
konsolidační položky	-2 500	-2 652	-2 586	-2 604	98,19%
P ř í j m y p o k o n s o l i d a c i	661 136	665 954	615 979	689 820	103,58%
Financování	62 563	97 389	-39 081	-17 488	
zůstatek finančních prostředků	18 667	47 363	-67 560	-62 926	
fondy: sociální	50	26	-437	-92	
úvěr Jessica - Národní dům	16 318				
úvěr na nevěžové domy		50 000	30 919	45 679	
úvěr na věžové domy	27 707				
opravné položky k finančním operacím (DPH)	-179		-2 003	-149	
P Ř Í J M Y	723 699	763 343	576 898	672 332	88,08%

TEXT	Skutečnost k 31.12.2015	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 3.11.2016	Skutečnost k 31.12.2016	Procento plnění
V ý d a j e					
5. Běžné výdaje					
10 - odbor majetkový	6 572	10 057	8 629	9 355	93,02%
3634- lokální zásobování teplem	4 788	7 141	6 670	7 093	99,33%
3612- bytové hospodářství	11	68	39	39	57,35%
2310,2321- kanalizace, pitná voda	1 172	1 522	901	1 053	69,19%
3639- pozemky	381	1 136	929	1 080	95,07%
3613- nebytové prostory	189	190	90	90	47,37%
4356- domov důchodců	31				
15 - odb.majet., odd. správa domů	149 596	190 179	164 934	182 153	95,78%
3612,3613- provozní výdaje	237	379	286	340	89,71%
opravy	37 860	45 358	35 559	40 945	90,27%
služby k vyúčtování	101 755	130 083	118 352	128 864	99,06%
ostatní	9 744	14 359	10 737	12 004	83,60%
20 - odb. život. prostředí a služeb	57 616	60 366	48 904	58 729	97,29%
372X- komunální odpad	15 302	15 647	14 022	15 534	99,28%
v tom: běžný komunální odpad, VKK (3722)	9 723	9 910	9 031	9 881	99,71%
sběrné dvory (3722)	3 602	3 618	3 352	3 615	99,92%
černé skládky (3739)	111	145	78	105	72,41%
ekologický kalendář	223	387	106	346	89,41%
nebezpečný odpad (3721)	15				
separace vč. EKO-KOMU(3725)	1 628	1 587	1 455	1 587	100,00%
<i>(z toho hrazeno správou domů)</i>	<i>5 916</i>	<i>6 055</i>	<i>5 489</i>	<i>5 985</i>	<i>98,84%</i>
2141- služby (tržiště)	190	245	176	205	83,67%
2212, 2219- silnice (opravy a údržba)	17 398	19 447	15 416	19 299	99,24%
2333- drobné vodní toky	2 001	2 072	1 316	1 756	84,75%
2310- údržba kašen	167	126	111	113	89,68%
3631- veřejné osvětlení	6 316	5 784	4 392	5 098	88,14%
3632- pohřebnictví (údržba)	1 796	1 920	948	1 756	91,46%
3733,3719- monitoring půdy,vody,ovzduší		30	15	17	56,67%
1014- útulek pro psy	530	574	467	545	94,95%
3745- veřejná zeleň	10 322	11 415	9 422	11 335	99,30%
- čištění města	2 417	2 750	2 517	2 716	98,76%
- výsadba izolační zeleně Rockwool	1 104				
- izolační zeleň následná péče		284	49	283	99,65%
1036- správa v lesním hospodářství	73	72	53	72	100,00%
30 - odbor organizační	93 426	96 624	76 120	94 690	98,00%
6112- zastupitelstva obcí	3 827	4 266	3 392	4 025	94,35%
v tom: mzdy	2 875	3 209	2 565	3 030	94,42%
pojištění vč. náhrady za nemoc	753	843	665	796	94,42%
provoz	199	214	162	199	92,99%
6171- místní správa	84 827	86 609	67 733	85 125	98,29%
v tom: mzdy	38 826	40 498	31 572	40 036	98,86%
mzdy oddělení správa domů	4 702	5 071	4 084	5 024	99,07%
pojištění vč. náhrady za nemoc	13 599	14 288	10 991	14 013	98,08%
pojiš.odd.spr.domů vč.náhr.za nem.	2 440	2 659	2 047	2 544	95,68%
OOV	685	870	666	824	94,71%
OOV oddělení správa domů	2 958	3 051	2 362	3 006	98,53%
provozní výdaje	19 829	19 762	15 717	17 601	89,06%
provoz.výdaje odd. správa domů	382	410	294	410	100,00%
převod na depozitní účet	1 406			1 667	
3341- TIK, regionální vysílání	2 186	2 295	2 072	2 295	100,00%

TEXT	Skutečnost k 31.12.2015	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 30.11.2016	Skutečnost k 31.12.2016	Procento plnění
3349- sdělovací prostředky (OKO)	870	930	768	843	90,65%
3399- záležitosti kultury (KPOZ)	287	300	269	292	97,33%
5512- požární ochrana	1 301	1 534	1 311	1 458	95,05%
5212- krizové řízení	42	55	6	51	92,73%
2144- družební vztahy	61	110	66	94	85,45%
XXXX- volby		500	481	484	96,80%
4349- ČD, prostor pro bezdomovce	25	25	22	23	92,00%
40 - odbor sociální	944	1 556	1 058	1 169	75,13%
3632- pohřebnictví (pohřby)	13	90	7	7	7,78%
3429- zájmová činnost (senior klub)	260	275	235	256	93,09%
4349- komunitní plánování	55	160	86	93	58,13%
- senior a baby taxi	590	790	706	789	99,87%
4399- výkon pěstounské péče	13	201	11	11	5,47%
4399- soc. právní ochrana dětí	13	40	13	13	32,50%
50 - odb. školství, kultury a sportu	11 382	9 075	7 948	8 768	96,62%
3111- mateřské školy	568	260	259	259	99,62%
3113- základní školy	7 716	4 930	4 629	4 913	99,66%
3141- školní jídelny	1 240	1 370	1 123	1 344	98,10%
3319- kultura, kronika, koncerty, publikace	495	723	622	652	90,18%
3421- zájmová činnost	241	750	432	658	87,73%
3412,3419- sport	697	842	702	742	88,12%
3326- oprava kulturních památek	425	200	181	200	100,00%
60 - Městská policie	24 147	29 748	23 309	28 327	95,22%
5311- provoz	2 542	3 022	2 311	2 433	80,51%
- mzdy	15 892	17 748	14 357	17 747	99,99%
- pojištění vč. náhrady za nemoc	5 450	6 116	4 935	6 113	99,95%
- asistent prevence kriminality	263	2 066	1 204	1 532	74,15%
- krimi-prevence+ přátelské pohraničí		796	502	502	63,07%
65 - odbor dopravy	2 595	3 200	2 503	2 995	93,59%
2223- akce besipu	44	50	24	24	48,00%
2221- provoz veřejné siln.dopravy	1 862	2 100	1 963	1 963	93,48%
2212- záležitosti v silniční dopravě	595	920	412	901	97,93%
3421- dětské dopravní hřiště	94	130	104	107	82,31%
80 - odbor rozvoje a investic	14 455	17 365	13 906	16 634	95,79%
3635,3639- provozní výdaje	376	286	160	160	55,94%
2212- oprava komunikace po kanal. Skřečoch	1 735	1 835	1 722	1 739	94,77%
2212- oprava komunikace po kanal. Šunychl		830	830	830	100,00%
2212- oprava komunikace po kanal. St.Boh.	78	1 985	1 985	1 985	100,00%
6171- oprava střechy MěÚ		930	888	888	95,48%
2212- stavební úpravy nám. Svobody	477				
3613- rekonstrukce Národního domu	1 953				
xxxx- archeologické průzkumy		385		174	45,19%
3612,3613- opravy domovního fondu	9 836	11 114	8 321	10 858	97,70%
90 - odbor finanční	20 422	21 955	19 934	19 541	89,00%
6399- hrazené úroky z úvěrů	1 086	943	871	920	97,56%
6310- daň z příjmů města	20 891	19 957	19 957	19 957	100,00%
6399- daň z přidané hodnoty	-1 620	1 000	-962	-1 386	-138,60%
6399- ostatní	8	15	28	10	66,67%
6402- výdaje finančního vypořádání	57	40	40	40	100,00%
Sociální fond	2 643	2 773	2 244	2 609	94,09%
6171- výdaje fondu	2 643	2 773	2 244	2 609	94,09%
Výdaje odborů c e l k e m	383 798	442 898	369 489	424 970	95,95%

TEXT	Skutečnost k 31.12.2015	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 30.11.2016	Skutečnost k 31.12.2016	Procento plnění
Neinvestiční příspěvky a dotace					
20 - odbor životního prostředí a služeb	3 073	3 563	3 274	3 563	100,00%
3745- BM servis, a.s.	3 073	3 563	3 274	3 563	100,00%
40 - odbor sociální	25 912	31 404	30 282	31 404	100,00%
3522- BMNemocnice - provozní dotace	18 000	18 000	16 500	18 000	100,00%
4356- Centrum soc. služeb	4 359	2 678	3 964	2 678	100,00%
Centrum soc. služeb - granty a dotace	3 553	10 726	9 818	10 726	100,00%
50 - odb. školství, kultury a sportu	51 653	49 463	43 704	49 408	99,89%
3111- mateřské školy	1 199	400	345	345	86,25%
- MŠ Nerudova 1040	846				
- soukromé MŠ	353	400	345	345	86,25%
3113- základní školy	25 493	23 486	20 412	23 486	100,00%
- ZŠ Masarykova	5 541	5 565	4 774	5 565	100,00%
ZŠ Masarykova - dot.		80	80	80	100,00%
- ZŠ ČSA	5 278	6 272	5 347	6 272	100,00%
ZŠ ČSA - státní dotace	2 244				
- ZŠ Pudlov	1 929	2 059	1 725	2 059	100,00%
ZŠ Pudlov - státní dotace	65	144	144	144	100,00%
- ZŠ Bezručova	2 782	2 689	2 322	2 689	100,00%
ZŠ Bezručova - státní dotace	81				
- ZŠ Skřečoch	2 443	2 437	2 105	2 437	100,00%
ZŠ Skřečoch - státní dotace	482				
- ZŠ Beneše	4 233	4 185	3 860	4 185	100,00%
ZŠ Beneše - státní dotace	415	55	55	55	100,00%
3313- K3	12 305	12 503	11 009	12 503	100,00%
K3 státní dotace	89	160	160	160	100,00%
3421- DDM	2 502	3 331	2 962	3 331	100,00%
DDM - státní dotace	100				
3429- BOSPOR s.r.o.	9 965	9 583	8 816	9 583	100,00%
Ostatní dotace					
20 - odbor životního prostředí a služeb	0	500	500	500	100,00%
2333- příspěvek na čištění Bajcůvky		500	500	500	100,00%
40 - odbor sociální	3 338	3 601	3 501	3 601	100,00%
XXXX- poskytovatele registrovaných soc. služeb	2 030				
xxxx- podpora poskytovatelů soc. služeb		2 640	2 640	2 640	100,00%
XXXX- ostatní příspěvky v soc.zdrav. oblasti	460				
xxxx- ostatní přísp- dle individuálních žádostí		200	100	200	100,00%
dotace na podporu sociálních služeb MSK	848	761	761	761	100,00%
50 - odb. školství, kultury a sportu	8 730	10 064	8 767	9 355	92,96%
3419- tělovýchova	3 199	3 600	3 317	3 456	96,00%
XXXX- spolky opravy	347	500	262	319	63,80%
3419- individ. dotace HC Bospor Bohumín	600	720	577	720	100,00%
3419- individ. dotace FK Bospor Bohumín	900	900	900	900	100,00%
3419- individ. dotace Plavecký klub Bohumín		420	322	420	100,00%
3419- individ. dotace pro oddíl házené		250	250	250	100,00%
xxxx- program sportování a zkvalitnění výuky	1 420	1 250	1 124	1 214	97,12%
XXXX-zdraví dětí	400	450	316	318	70,67%
3319- kultura	1 198	1 200	1 007	1 078	89,83%
3330- církev	100	100	84	83	83,00%
3429- ostatní dotace	566	674	608	597	88,58%
Výdaje na příspěvky c e l k e m	92 706	98 595	90 028	97 831	99,23%
Běžné výdaje c e l k e m	476 504	541 493	459 517	522 801	96,55%

TEXT	Skutečnost k 31.12.2015	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 30.11.2016	Skutečnost k 31.12.2016	Procento plnění
6. Kapitálové výdaje					
10 - odbor majetkový	1 035	6 238	4 585	5 425	86,97%
2310- vodovod Mládežnická		1 640	1 058	1 614	98,41%
3639- výkupy pozemků a objektů	1 035	4 552	3 527	3 811	83,72%
3612- výkup spoluvlast.podílu na domech		46			
15 - odb.majet., odd. správa domů	1 411	4 420	1 913	2 194	49,64%
3612- investice odd. správa domů	1 411	4 420	1 913	2 194	49,64%
20 - odbor životního prostředí	241	3 100	866	2 667	86,03%
3631- snížení energ. náročnosti VO		3 000	866	2 567	85,57%
2333- PD odvodnění ČS v Pudlově		100		100	100,00%
3631- rozšíření VO u garáží Budovatelská	241				
30 - odbor organizační	3 255	4 195	2 426	2 782	66,32%
6171- referentské vozidlo	276	510	506	506	99,22%
- software, stroje, zařízení	209	355	350	350	98,59%
- napojení MP na CZT		250	235	235	94,00%
3341- modernizace TIKu	306				
5512- investice do požární ochrany		530	133	489	92,26%
5512- auto pro požární ochranu	2 464	2 550	1 202	1 202	47,14%
50 - odb. školství, kultury a sportu	3 007	5 187	4 207	4 809	92,71%
3421- DDM základna Návsí sedlová střecha	1 679				
3421- DDM rekonstrukce 1. NP základna Návsí	63	730	730	730	100,00%
3426- pietní místo P. Srníčkovi		50	38	38	76,00%
3419- zastřešení tribuny Bospor	95				
3421- minikoutek m.č. Pudlov	220				
3421- multifunkční dětská atrakce v centru města	99				
3429- obnova atrakcí v hobby parku		200			0,00%
3111- SMŠ Tovární-změna kuchyně na výdejnu	80				
3113- ZŠ Záblatí - PD školní zahrady	55				
3113- ZŠ Masarykova obnova technol. vybavení kuchyně		500	499	499	99,80%
3113- ZŠ ČSA zateplení budov PD	226				
3113- ZŠ Záblatí modernizace školního dvora		1 812	1 805	1 805	99,61%
3113- ZŠ Skřečoch zrušení septiku a napoj. na kanal.		290	173	173	59,66%
3113- ZŠ Skřečoch kolárna		130	125	125	96,15%
3113- ZŠ ČSA doskočiště pro skok o tyči		250	230	230	92,00%
3113- ZŠ ČSA obnova technol.vybavení kuchyně		620	607	607	97,90%
3113- ZŠ Beneše větrací jednotky s rekuperací		605		602	99,50%
3113- ZŠ Masarykova a ČSA -technol.vybavení kuchy	490				
60- Městská policie	901	497	421	478	96,18%
5311- kamerový systém	542	435	421	420	96,55%
5311- nákup alcoltestu		62		58	93,55%
5311- dopravní prostředek	359				
80 - odbor rozvoje a investic	222 623	113 421	74 212	101 088	89,13%
XXXX- pořízení DHM, budovy, stavby	90 886	42 777	29 827	38 649	90,35%
3635,3636- územní plán, územní studie	380	650	375	462	71,08%
3612,3613- investice domovního fondu	131 357	69 994	44 010	61 977	88,55%
Výdaje odborů c e l k e m	232 473	137 058	88 630	119 443	87,15%
Investiční příspěvky a dotace	2 603	13 715	11 242	11 205	81,70%
10 - odbor majetkový	0	4 500	4 130	4 130	91,78%
3639- přisp. na výkup pozemků pro stavbu hrázi v Pudlově		4 000	4 000	4 000	100,00%
3639- půjčky občanům kanalizace, kotle		500	130	130	26,00%

TEXT	Skutečnost k 31.12.2015	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 30.11.2016	Skutečnost k 31.12.2016	Procento plnění
20 - odbor životního prostředí a služeb		4 480	2 406	2 406	53,71%
3713- návratná výpomoc občanům na kotlíky (zapůjčka)		2 480	2 160	2 160	87,10%
3713- kotlíková dotace (MsK + obec)		2 000	246	246	12,30%
30 - odbor organizační	0	800	800	800	100,00%
5511- inv. příspěvek HZS		800	800	800	100,00%
40 - odbor sociální		500	500	500	100,00%
3522- inv. dotace BMN		500	500	500	100,00%
50 - odbor školství, kultury a sportu	2 602	3 435	3 406	3 369	98,08%
3429- inv. dotace BOSPORu spol.s r.o.	1 550	2 995	2 995	2 974	99,30%
3313- inv. příspěvek K3	460	140	140	123	87,86%
3113- inv. příspěvek školám	309				
3113- inv. přfs. pro ZŠ ČSA - grant	151	300	271	272	90,67%
3113- inv. přfs. pro ZŠ Beneše - grant	80				
3419- inv. přfs. OS na opravy	52				
80 - odbor rozvoje a investic	1	0	0	0	
2144- přísp. SMOOKu na rozvoj infrastruktury	1				
Kapitálové výdaje c e l k e m	235 076	150 773	99 872	130 648	86,65%
V ý d a j e p ř e d k o n s o l i d a c í	711 580	692 266	559 389	653 449	94,39%
konsolidační položky	-2 500	-2 652	-2 586	-2 604	98,19%
V ý d a j e p o k o n s o l i d a c í	709 080	689 614	556 803	650 845	94,38%
Rezerva města		22 342			
Rezerva správy domů		29 900			
V Ý D A J E	709 080	741 856	556 803	650 845	87,73%
8. Financování	14 619	21 487	20 095	21 487	100,00%
splátka úvěru Jateční (správa domů)	2 400	1 254	1 254	1 254	100,00%
splátka úvěru sportovní hala	9 996	9 996	9 163	9 996	100,00%
splátky úvěru na Národní dům	1 403	3 546	3 546	3 546	100,00%
splátky úvěru věžové domy (správa domů)		6 691	6 132	6 691	100,00%
splátky úvěru kanalizační přivaděče	820				
V Ý D A J E	723 699	763 343	576 898	672 332	88,08%

	1-12/2015		1-11/2016	1-12/2016
stavy na účtech:				
běžné výdaje	47.363.295,41		48.841.560,34	110.284.565,90
oddělení správa domů			66.079.120,40	

	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 31.12.2016
Plochy a komunikace		
chodník Sokolská Záblatí	32	31
sítě pro RD ul. Anenská Záblatí	8 200	8 111
RVP Jateční, Okružní, ČSA - III., IV. etapa	3 200	3 106
RVP Alešova - přeložka ČEZ	885	154
komunikace Sportovní	1 000	897
rozšíření ul. Na Pískách Záblatí	3 400	2 871
chodník ul. Slezská od parkoviště	800	538
parkoviště RVP Štefánikova	2 000	1 809
Nebytové hospodářství		
rekonstrukce Národního domu - dovybavení interiéru	231	202
budova MěÚ - okna	2 500	2 430
Sport a zájmová činnost		
scate park	1 830	1 753
Zdravotnictví		
BMN - stavební úpravy pavilonu C	10 104	9 605
Kanalizace		
kanalizace Skřečoch - ul. Úvozní	2 000	1 851
kanalizace St. Bohumín - ul. Malá	970	970
kanalizace Šunychl - ul. Mlýnská	1 861	1 861
projektové dokumentace	3 764	2 460
modernizace povrchu region. cyklotrasy Kopytov-Červín	90	81
obnova lávky přes Orlovskou Stružku v Bohumíně	215	198
cyklistická trasa Hrušov - Vrbice	150	121
propojení cyklostezky na protipov. hrázi ve Vrbici s ul. Ostravskou	100	86
chodník ul. Bezručova	200	182
chodník ul. ČSA	150	72
odkanalizování Vrbice	310	268
odkanalizování Záblatí	100	46
stavební úpravy budovy T.G.Masaryka 365	400	350
přechody pro chodce ul. Mírová	75	67
RVP Bezručova	290	
cyklostezka přes lesopark Na Pánském	375	163
příprava území lokalita P. Cingra ve Starém Bohumíně	585	283
kanalizace Záblatí ul. Sokolská (gravitační)	220	182
cyklostezka a chodník Bezručova a Revoluční	380	325
dostavba úseku oddílné kanalizace ul. Bezručova Záblatí	80	
pozastávky	44	36
celkem	42 777	38 649

Rozpis velkých oprav správy domů realizovaných odborem rozvoje a investic

	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 31.12.2016
Slezská 227,276,292 - výměna zateplení, opr. fasády,balkónů, opr. střechy	6 589	6 463
Osvoboditelů 1019 - GO elektro společných prostor + malby a nátěry SP	914	913
Nerudova 364,366,565-567,467,468 - oprava balkónů	2 600	2 472
Husova 309 - oprava omítek, nátěr fasády	1 011	1 010
celkem	11 114	10 858

Rozpis investic správy domů realizovaných odborem rozvoje a investic

	Upravený rozp. 2016	Skutečnost k 31.12.2016
ČSA 1032-1036 - zateplení domu včetně střechy	6 000	5 507
BMN - zateplení HTS		
Čáslavská 53,55,193,205-zatepl. domu, opr.balkónů	3 600	3 246
ČSA 148,176,200 - přepojení TUV na CZT	700	482
Štefánikova 905-907 - přepojení TUV na CZT	500	404
Jateční 865,875,964,965 - přepojení TUV na CZT	3 700	3 647
ťf. Dr. Beneše 98,101 - přepojení TUV na CZT	1 600	1 585
Okružní 1068,1069 - GO výtahů	1 490	1 489
Tovární 426 - GO výtahů	2 100	1 860
Alešova 1070 - GO výtahů	2 200	2 045
ul. Drátovenská - rekonstrukce domů vč. kanalizace – I. etapa	4 500	4 391
ČSA 1042-1050 - stavební úpravy bytových domů	13 000	12 197
Komenského 1150,1151,1152 - stavební úpravy bytových domů	8 500	5 325
Okružní 1068 - stavební úpravy bytového domu	7 000	6 571
Okružní 1069 - stavební úpravy bytového domu	7 000	6 618
Trnková 304-307,320.. - plynová kotelna + ÚT, úpravy soc.zařízení	7 700	6 251
projektové dokumentace (nevěžové domy, plyn, kotelna Trnková)	404	359
celkem	69 994	61 977

Zpráva
o výsledcích přezkoumání hospodaření
Města

B o h u m ě n

za období od 1.1. 2016 do 31.12. 2016

Určena pro: Zastupitelstvo Města Bohumín

březen 2017

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, ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení §10 zákona 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon 420/2004 Sb.“) vydávám tuto zprávu za období od 1.1. 2016 do 31.12. 2016 pro Město Bohumín.

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Název obce

Město Bohumín
se sídlem: Masarykova 158, 735 81 Bohumín
IČO: 00297569

Přezkum provedl:

auditor Ing. Jiří Turoň
číslo oprávnění 1907
místo podnikání: Havířov-Město, Palackého 689/2

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:

Bc. Hana Mikešová
Miroslava Kaštanová
Marie Pastorková
Ing. Andrea Jančíková (při dílčím přezkumu)
Ing. Veronika Nečasová

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření Města Bohumín

Auditor provedl přezkoumání hospodaření Města Bohumín v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. b) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Místo přezkoumání:

Městský úřad v Bohumíně, Masarykova 158, 735 81 Bohumín

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 27. 9. a 29. 9. 2016
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 2. a 3. 3. 2017

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření Města Bohumín auditorem

- První činnost auditora: zaslání přehledu podkladů pro dílčí přezkoumání hospodaření, den provedení: 2. 9. 2016
- Poslední činnost auditora: převzetí „Prohlášení vedení Města Bohumín k přezkumu hospodaření za rok 2016“, den provedení: 17. 3. 2017

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
- c) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví (operace na účtu 245)
- d) 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:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- f) účetnictví vedené územním celkem,
- g) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Město Bohumín v roce 2016:

- a) nevykazovalo náklady a výnosy či příjmy a výdaje z podnikatelské činnosti. *(Pozn. Město je však držitelem živnostenských oprávnění k provozování podnikatelské činnosti a je zapsáno do živnostenského rejstříku).*
- b) nezastavilo nový majetek ve prospěch třetích osob. Při přezkumu nebylo zjištěno, že by závazky vyplývající ze zástavních smluv byly v roce 2016 městem porušeny. *(Pozn. všechna zástavní práva na nemovitých věcech ve vlastnictví města byla v průběhu roku 2016 vymazána).*
- c) neuzavřelo nové smlouvy o ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- d) neuzavřelo smlouvu o sdružení prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- e) neobdrželo prostředky poskytnuté z Národního fondu a další prostředky ze zahraničí poskytnuté na základě mezinárodních smluv,

a proto přezkoumání finančních operací a dalších údajů 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 Bohumín.

Mou úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsem provedl 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 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abych získal omezenou jistotu, zda hospodaření Města Bohumín je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření Města Bohumín 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 Bohumín. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě mnou provedeného přezkoumání hospodaření Města Bohumín nezjistil žádnou skutečnost, která by mne 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. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

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

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Město realizovalo má doporučení uvedená v Zápisu z dílčího přezkoumání.

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

- a) Podíl pohledávek na rozpočtu Města Bohumín k 31.12. 2016 činí **1,44%**
- b) Podíl závazků na rozpočtu Města Bohumín k 31.12. 2016 činí **6,70%**
- c) Město nemá k 31. 12. 2016 žádný majetek zatížený zástavním právem, a proto je podíl zastaveného majetku na celkovém majetku Města Bohumín k 31.12. 2016 **nulový**.

Oproti roku 2015 nedošlo k zásadní změně algoritmu výpočtu poměrových ukazatelů, nově definovaný algoritmus byl publikován ve Zprávách ministerstva financí pro finanční orgány obcí a krajů číslo 1/2017. Z dlouhodobých pohledávek a dlouhodobých závazků byly zahrnuty pouze ty, které jsou splatné v roce 2017.

Celková výše dlouhodobých pohledávek k 31. 12. 2016 v netto hodnotě činila 2 758,05 tis. Kč.

Celková výše dlouhodobých závazků k 31. 12. 2016 činila 178 371,46 tis. Kč.

D. VÝROK K POMĚRU DLUHU OBCE K PRŮMĚRU JEJICH PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ 4 ROKY DLE ZÁKONA UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

Dluh Města Bohumín k 31. 12. 2016 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Odpovědný auditor:
Ing. Jiří Turoň
číslo oprávnění 1907



Místo a datum vyhotovení zprávy:
V Havířově dne 17. 3. 2017