



MĚSTO KLIMKOVICE

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022

ÚDAJE O ORGANIZACI

identifikační číslo **00298051**
název **město Klimkovice**
ulice, č. p. **Lidická 1**
obec **Klimkovice**
PSČ **742 83**



OBSAH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů	2
1.1 Výsledek rozpočtového hospodaření.....	2
1.2 Plnění příjmů rozpočtu.....	3
1.3 Plnění výdajů rozpočtu.....	4
1.4 Financování	10
2. Hospodaření s majetkem	12
2.1 Stav majetku, pohledávek a závazků k 31. 12.....	13
2.2 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků.....	14
3. Peněžní fondy	14
3.1 Fond na opravy, rekonstrukce a modernizace bytových domů a bytů.....	14
3.2 Sociální fond	14
3.3 Fond sportu	14
4. Hospodaření příspěvkových organizací.....	15
4.1 Základní škola Klimkovice.....	15
4.2 Mateřská škola Klimkovice	16
4.3 Domov pro seniory Klimkovice	16
4.4 Centrum volného času MOZAIKA Klimkovice	17
5. Vyúčtování finančních vztahů	18
5.1 Finanční vypořádání přijatých transferů bez průtokových dotací	18
5.2 Finanční vztahy k ostatním fyzickým a právnickým osobám	18
5.3 Vnitřní převody účetní jednotky	18
5.4 Poskytnuté transfery	19
6. Obchodní společnosti s majetkovou účastí.....	20
7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření	20
Seznam příloh	21

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů

Rozpočet města na rok 2022 byl schválen usnesením 28. zasedání zastupitelstva města dne 15. 12. 2021 pod bodem 28/511.1 jako schodkový. Schodek vznikl zapojením investičních výdajů, které byly kryty předpokládaným zůstatkem finančních prostředků z roku 2021. Schválený rozpočet příjmů představoval daňové příjmy ve výši 64.295.000,00 Kč, nedaňové příjmy 19.645.320,00 Kč, kapitálové příjmy 0,00 Kč a přijaté transfery 5.096.979,00 Kč – v tom částka 1.287.402,00 Kč představuje konsolidované příjmy, tj. peněžní převody v rámci účetní jednotky. Rozpočet výdajů byl schválen v celkové výši 132.402.816,00 Kč a byl tvořen běžnými výdaji ve výši 92.754.254,00 Kč a kapitálovými výdaji ve výši 39.648.562,00 Kč. V běžných výdajích je částka 1.287.402,00 Kč, která představuje konsolidované výdaje, tj. peněžní převody v rámci účetní jednotky.

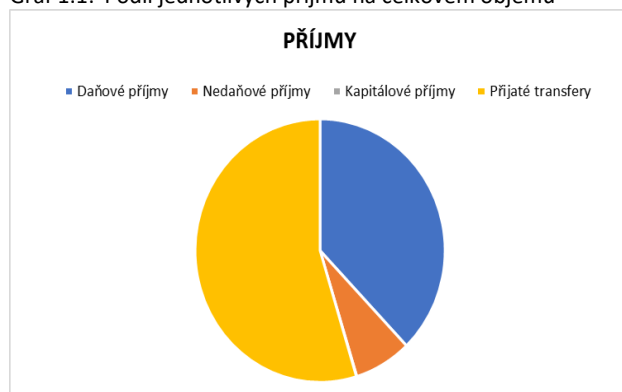
V dalším textu bude vykazován pouze stav příjmů a výdajů po konsolidaci bez konsolidačních položek pro objektivní posouzení hospodaření města. Konsolidace představuje výdaje a příjmy v rozpočtu v rámci peněžních převodů mezi vlastními účty města.

1.1 Výsledek rozpočtového hospodaření

Příjmy a výdaje města v členění dle rozpočtové skladby (v Kč)

Třída	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Daňové příjmy	64 295 000,00 Kč	74 468 520,00 Kč	91 431 551,68 Kč
Nedaňové příjmy	19 645 320,00 Kč	16 915 820,00 Kč	17 863 208,51 Kč
Kapitálové příjmy	- Kč	- Kč	177 617,50 Kč
Přijaté transfery	5 096 979,00 Kč	18 547 213,15 Kč	132 100 149,49 Kč
Konsolidace příjmů	1 287 402,00 Kč	1 287 402,00 Kč	114 983 192,47 Kč
Příjmy po konsolidaci celkem	87 749 897,00 Kč	108 644 151,15 Kč	126 589 334,71 Kč
Běžné výdaje	92 754 254,00 Kč	107 178 957,54 Kč	202 747 281,38 Kč
Kapitálové výdaje	39 648 562,00 Kč	53 833 888,43 Kč	45 513 126,87 Kč
Konsolidace výdajů	1 287 402,00 Kč	1 287 402,00 Kč	114 983 192,47 Kč
Výdaje po konsolidaci celkem	131 115 414,00 Kč	159 725 443,97 Kč	133 277 215,78 Kč
Saldo příjmů a výdajů	43 365 517,00 Kč	51 081 292,82 Kč	6 687 881,07 Kč

Graf 1.1: Podíl jednotlivých příjmů na celkovém objemu



Graf 1.2: Podíl jednotlivých výdajů na celkovém objemu



1.2 Plnění příjmů rozpočtu

Celkové příjmy města Klimkovic byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2022 ve výši 87.749.897,00 Kč. Po úpravách rozpočtu příjmy k 31. 12. 2022 dosáhly výše 108.644.151,15 Kč. Příjmy byly plněny na 116,52 %, to je 126.589.334,71 Kč, a to zejména v souvislosti s vyšším plněním daňových příjmů.

Plnění příjmů v členění dle rozpočtové skladby (v Kč)

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění
	1111	Příjem z daně z příjmů FO placené plátcí	12 000 000,00	12 000 000,00	12 671 550,19
	1112	Příjem z daně z příjmů FO placené poplatníky	400 000,00	400 000,00	1 138 074,54
	1113	Př.z DPFO vybírané srážkou podle zvlášť.sazby daně	1 500 000,00	1 500 000,00	2 529 786,59
	1121	Příjem z daně z příjmů právnických osob	14 000 000,00	14 000 000,00	19 132 439,74
	1122	Př.z DPPO v případech, kdy poplat.je obec	4 000 000,00	4 523 520,00	4 523 520,00
	1211	Příjem z daně z přidané hodnoty	28 500 000,00	35 000 000,00	43 443 659,27
	1334	Př.z odvodu za odnětí půdy ze zem.půd.fondu dle z.	35 000,00	35 000,00	9 761,90
	1341	Příjem z poplatku ze psů	130 000,00	130 000,00	121 413,00
	1342	Příjem z poplatku z pobytu	170 000,00	170 000,00	321 426,00
	1343	Příjem z poplatku za užívání veřej.prostranství	40 000,00	40 000,00	46 590,00
	1345	Př.z poplatku za obecní systém odpad.hosp.	0,00	3 150 000,00	3 464 583,00
	1361	Příjem ze správních poplatků	120 000,00	120 000,00	107 570,00
	1381	Př.z daně z hazard.her s výj.dílčí daně z tech.her	400 000,00	400 000,00	614 889,09
	1382	Př.ze zruš.odvodu z loterií a podob. her kromě od.	0,00	0,00	440,60
	1383	Př.ze zrušeného odvodu z výherních hracích přístř.	0,00	0,00	41,30
	1511	Příjem z daně z nemovitých věcí	3 000 000,00	3 000 000,00	3 305 806,46
	2420	Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol. a obdob.osob	0,00	64 000,00	64 000,00
	2451	Splátky půjčených prostředků od přísp.organizací	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
	2460	Splátky půjčených prostředků od fyz.osob (FORM)	943 500,00	879 500,00	328 992,00
	4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeob.pokl.správy SR	0,00	519 502,70	529 648,57
	4112	Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	1 546 200,00	1 546 200,00	1 546 200,00
	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	160 000,00	160 000,00	0,00
	4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0,00	5 401 198,02	5 413 198,02
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	45 000,00	85 000,00	80 000,00
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00	3 315 849,00	3 315 849,00
	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	0,00	3 057 858,00	3 057 858,00
	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	1 558 377,00	2 354 203,43	2 354 203,43
	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	500 000,00	820 000,00	820 000,00
1014		Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.plod. a zvl.vet.péče	0,00	0,00	4 300,00
2141		Vnitřní obchod	80 000,00	80 000,00	116 591,88
2144		Ostatní služby	8 000,00	8 000,00	6 897,00
2212		Silnice	0,00	0,00	794,05
2321		Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	5 200 000,00	5 200 000,00	6 417 515,49
3113	2122	Základní škola Klimkovic-odvod z investičního fondu	600 000,00	600 000,00	600 000,00
3311		Divadelní činnost	100 000,00	100 000,00	71 140,00
3312		Hudební činnost	10 000,00	10 000,00	23 987,00

3313		Filmová tvorba, distribuce, kina a shrom. audio archiv	105 000,00	125 000,00	252 197,45
3314		Činnosti knihovnické	40 000,00	40 000,00	38 946,15
3315		Činnosti muzeí a galerií	0,00	0,00	300,00
3349		Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků (zpravodaj)	50 000,00	50 000,00	75 975,00
3399		Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř.	196 000,00	196 000,00	43 929,00
3412		Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	61 200,00	61 200,00	159 988,85
3421		Využití volného času dětí a mládeže	10 000,00	10 000,00	0,00
3429		Ostatní zájmová činnost a rekreace	425 000,00	425 000,00	276 014,34
3612		Bytové hospodářství	1 070 000,00	1 106 000,00	1 112 270,42
3613		Nebytové hospodářství	2 330 000,00	2 575 000,00	2 424 194,37
3631		Veřejné osvětlení	0,00	71 300,00	72 516,16
3632		Pohřebnictví	82 000,00	94 200,00	100 276,55
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	363 500,00	363 500,00	586 690,79
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	3 313 120,00	313 120,00	81 758,99
3725		Využívání a zneškodňování komun. odpadů	500 000,00	500 000,00	823 339,86
3726		Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	60 000,00	60 000,00	48 291,95
4350	2122	Domovy pro seniory – odvod z investičního fondu zřizovateli	200 000,00	200 000,00	200 000,00
5311		Bezpečnost a veřejný pořádek	250 000,00	100 000,00	76 495,00
5512		Požární ochrana – dobrovolná část	0,00	0,00	11 200,00
6171		Činnost místní správy	56 000,00	56 000,00	19 722,05
6221		Humanitární zahraniční pomoc přímá	0,00	36 000,00	271 200,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	50 000,00	50 000,00	84 580,65
6320		Pojištění funkčně nespecifikované	0,00	0,00	120 130,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	1 287 402,00	1 287 402,00	114 983 192,47
6409		Ostatní činnosti j.n.	0,00	0,00	720,00
		Příjmy celkem	89 037 299,00	109 931 553,15	241 572 527,18
		Příjmy celkem po konsolidaci	87 749 897,00	108 644 151,15	126 589 334,71

Zdroj: výkaz FIN2-12 sestavený k 12/2022 a plnění příjmů v plném členění, jsou součástí přílohy č. 1.

Detailní rozbor příjmů:

Daňové příjmy (91.431.551,68 Kč)

Jedná se pouze o daňové příjmy. V tabulce v úvodu jsou uvedené daňové příjmy v součtu i s poplatky (místní poplatky, ostatní poplatky).

Plnění daňových příjmů bylo velmi vysoké, tj. 122,78 %. V porovnání s rokem 2021 došlo k nárůstu daňových příjmů o 13,5 mil. Kč.

Poplatky (4.014.992,00 Kč)

Jedná se o místní poplatky ze psů, z pobytu, za užívání veřejného prostranství, správní poplatky, poplatky za obecní systém odpadového hospodářství. U poplatků došlo také k navýšení o 2,6 mil.

1.3 Plnění výdajů rozpočtu

Výdaje jsou dle rozpočtové skladby tvořeny běžnými a kapitálovými výdaji. Rozpočet výdajů byl schválen v celkové výši po konsolidaci 131.115.414,00 Kč (běžné výdaje 92.754.254,00 Kč a kapitálové výdaje 39.648.562,00 Kč), skutečné plnění po konsolidaci dosáhlo k 31. 12. 2022 výše 133.277.215,78 Kč, což představovalo plnění na 83,44 % upraveného rozpočtu.

Plnění výdajů v členění dle rozpočtové skladby (v Kč)

Paragraf	Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění
1014	Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.plod.a zvl.vet.péče	80 000,00	80 000,00	39 064,99
2141	Vnitřní obchod	302 500,00	302 500,00	282 224,45
2143	Cestovní ruch	20 000,00	80 000,00	0,00
2212	Silnice	1 678 000,00	1 928 000,00	1 018 561,75
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	4 710 000,00	13 700 000,00	9 439 125,01
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	60 000,00	60 000,00	45 468,78
2223	Bezpečnost silničního provozu	38 000,00	38 128,00	38 128,00
2292	Dopravní obsluha	2 225 000,00	2 565 790,00	2 552 909,50
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	13 112 010,00	13 112 010,00	9 644 639,07
2339	Záležitosti vodních toků a vodohospod.děl.j.n.	400 000,00	400 000,00	391 864,00
2341	Vodní díla v zemědělské krajině	510 000,00	610 000,00	131 648,00
3111	Mateřské školy	2 997 899,00	4 567 445,00	4 353 589,50
3113	Základní školy	6 112 601,00	10 017 826,55	9 366 962,44
3311	Divadelní činnost	230 000,00	230 000,00	216 860,00
3312	Hudební činnost	122 000,00	226 100,00	224 142,72
3313	Film.tvorba,distribuce, kina a shrom.audio archiv.	1 188 000,00	1 208 000,00	677 782,72
3314	Činnosti knihovnické	1 267 100,00	1 375 500,00	1 309 741,50
3315	Činnosti muzeí a galerií	60 550,00	60 550,00	23 618,31
3317	Výstavní činnosti v kultuře	9 500,00	9 500,00	2 522,00
3319	Ostatní záležitosti kultury	30 000,00	30 000,00	21 600,00
3322	Zachování a obnova kulturních památek	80 000,00	380 000,00	349 849,99
3326	Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. his. povědomí	50 000,00	50 000,00	47 000,00
3341	Rozhlas a televize	624 640,00	724 640,00	564 593,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků (Zpravodaj)	332 500,00	332 500,00	282 748,20
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř. (Kulturní a informační středisko a SPOZ)	2 230 100,00	2 513 100,00	1 977 722,92
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	27 389 300,00	28 708 900,00	27 804 598,15
3419	Ostatní sportovní činnost	1 254 000,00	1 309 000,00	1 291 578,02
3421	Využití volného času dětí a mládeže	268 000,00	279 286,00	199 262,80
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	2 118 500,00	4 672 593,12	4 580 504,16
3611	Podpora individuální bytové výstavby (FORM)	200 000,00	265 000,00	263 160,00
3612	Bytové hospodářství	1 340 000,00	1 410 000,00	1 184 596,94
3613	Nebytové hospodářství	8 724 200,00	10 201 700,00	7 674 530,64
3631	Veřejné osvětlení	1 635 000,00	1 750 000,00	1 680 828,99
3632	Pohřebnictví	368 062,00	368 062,00	164 265,84
3635	Územní plánování	2 030 000,00	2 030 000,00	30 856,00
3636	Územní rozvoj	0,00	0,00	3 372,96
3639	Komunální služby a územní rozvoj	6 907 800,00	6 851 800,00	5 714 799,88
3713	Změny technologií vytápění	910 000,00	910 000,00	177 606,00
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	5 500 000,00	5 500 000,00	5 315 497,81
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	225 000,00	225 000,00	0,00
3729	Ostatní nakládání s odpady	60 000,00	60 000,00	0,00
3733	Monitoring půdy a podzemní vody	0,00	30 000,00	18 894,15
3741	Ochrana druhů a stanovišť	3 000,00	3 000,00	3 000,00
3742	Chráněné části přírody	25 000,00	25 000,00	25 000,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	1 630 000,00	1 630 000,00	1 016 749,50
3749	Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny	0,00	270 000,00	138 271,53
4341	Soc.pomoc osobám v hm.nouzi a obč. soc. nepřízpůs.	125 000,00	125 000,00	74 194,80

4350	Domovy pro seniory	2 100 000,00	5 691 000,00	5 691 000,00
4359	Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče	200 000,00	200 000,00	184 000,00
5213	Krizová opatření	260 000,00	260 000,00	109 776,00
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	2 368 980,00	2 420 980,00	2 026 451,23
5512	Požární ochrana – dobrovolná část	556 000,00	556 000,00	487 946,47
5519	Ostatní záležitosti požární ochrany	40 000,00	40 000,00	34 800,00
6112	Zastupitelstva obcí	3 561 000,00	3 590 000,00	2 765 206,84
6115	Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků	0,00	270 000,00	159 438,69
6118	Volba prezidenta republiky	0,00	0,00	805,00
6171	Činnost místní správy	14 947 700,00	16 185 600,00	15 662 232,14
6221	Humanitární zahraniční pomoc přímá	0,00	326 000,00	257 689,51
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	270 000,00	270 000,00	363 711,43
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	452 000,00	495 000,00	433 746,00
6330	Převody vlastním fondům	1 287 402,00	1 287 402,00	114 983 192,47
6399	Ostatní finanční operace (platby daní a poplatků)	4 510 000,00	5 033 520,00	4 675 577,00
6402	Finanční vypořádání minulých let	13 346,78	59 250,45	59 250,45
6409	Ostatní činnost (rezerva)	2 653 125,22	3 102 162,85	1 650,00
	Výdaje celkem	132 402 816,00	161 012 845,97	248 260 408,25
	Výdaje celkem po konsolidaci	131 115 414,00	159 725 443,97	133 277 215,78

Zdroj: výkaz FIN2-12 sestavený k 12/2022 a plnění příjmů v plném členění, jsou součástí přílohy č. 1.

Detailní rozbor výdajů:

§ 1014 Ozdravování hospodářských zvířat (39.064,99 Kč)

Výdaje spojené s odchytém a umístěním zatoulaných psů v útulku.

§ 2141 Vnitřní obchod (282.224,45 Kč)

Výdaje spojené s informačním centrem města, dále nákup reklamního materiálu, venkovní vývěsní cedule, letáky, přeprava vstupenek na kulturní akce, grafické práce, výroba videa pro prezentaci města.

§ 2212 Silnice (1.018.561,75 Kč)

Výdaje na zimní údržbu, opravy místních komunikací, včetně pořízení nových dopravních značek (výroba, montáž, výměna), zapůjčení nakladače, sečení trávy u komunikací, asfaltování cesty Mexiko.

§ 2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací (9.439.125,01 Kč)

Výdaje na údržbu a opravu chodníků, parkovišť, cyklostezek. Realizace stavby – chodníky na ul. 28. října (administrace, dopravní projektování, stavební práce). Realizace stavby – Schodiště u kina Panorama (stavební práce včetně veřejného osvětlení). Oprava zpevněné plochy u č. p. 260 ul. Nerudova.

§ 2221 Provoz veřejné silniční dopravy (45.468,78 Kč)

Výdaje na opravy a údržbu autobusových zastávek.

§ 2223 Bezpečnost silničního provozu (38.128,00 Kč)

Výdaje na kalibraci měřidla Sorneco.

§ 2292 Dopravní obslužnost (2.552.909,50 Kč)

Výdaje spojené s dopravní obsluhou. Jednalo se o smluvní vztahy se: Statutárním městem Ostrava a Moravskoslezským krajem.

§ 2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakl. s kaly (9.644.639,07 Kč)

Výdaje placené Ostravským vodovodům a kanalizacím za odvádění a čištění odpadních vod; opravy a udržování čističky odpadních vod a další související výdaje s provozem a údržbou kanalizace města. Zaplacené úroky z úvěru na vybudování kanalizace města.

§ 2339 Záležitosti vodních toků a vodohospod.děl j.n. (391 864,00 Kč)

prohlídka potrubí kamerovým systémem; čištění, čerpání – kanalizace ul. Úzká, Lagnovská; čištění, čerpání kanalizace – Malá strana; průzkum za účelem snižování množství balastních vod ostravské vodárny a kanalizace.

§ 2341 Vodní díla v zemědělské krajině (131.648,00 Kč)

Výdaje spojené úpravou rybníků.

§ 3111 Mateřské školy (4.353.589,50 Kč)

Zahrnuje neinvestiční příspěvek Mateřské škole Klimkovice na činnost organizace v roce 2022; Průtokový transfer z Ministerstva školství a rekonstrukce v budově – rekonstrukce kuchyně.

§ 3113 Základní školy (9.366.962,44 Kč)

Neinvestiční příspěvek Základní škole Klimkovice na činnost organizace v roce 2022. Průtokový transfer z ministerstva pro místní rozvoj. Příspěvek na úsporná opatření.

§ 3311 Divadelní činnost (216.860,00 Kč)

Výdaje na zajištění divadelních představení ve městě Klimkovice.

§ 3312 Hudební činnost (224.142,72 Kč)

Výdaje na činnost Pěveckého sboru Klimkovice a hudební akce města jako jsou Klimkovický podzim a další koncerty (noc kostelů, jarní, adventní, novoroční a další...).

§ 3313 Filmová tvorba, distribuce, kina a shromažďování audio archiválií (677.782,72 Kč)

Výdaje na provoz a údržbu kina Panorama.

§ 3314 Činnosti knihovnické (1.309.741,50 Kč)

Výdaje na provoz a údržbu městské knihovny.

§ 3315 Činnosti muzeí a galerií (23.618,31 Kč)

Výdaje na provoz a činnost muzea.

§ 3317 Výstavní činnosti v kultuře (2.522,00 Kč)

Výdaje spojené s pořádáním výstav – věcný dar + květiny

§ 3319 Ostatní záležitosti kultury (21.600,00 Kč)

Vedení městské kroniky.

§ 3322 Zachování a obnova kulturních památek (349.849,99 Kč)

Výdaje na provoz, opravy a údržbu kostela Nejsv. Trojice. Poskytnutí dotace – Římskokatolická farnost Klimkovice.

§ 3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot nár.hist.povědomí (47.000,00 Kč)

Poskytnutí dotace na opravu kříže.

§ 3341 Rozhlas a televize (564.593,00 Kč)

Odměna LOCAL TV na výrobu programu a internetové vysílání. Výdaje na provoz městského rozhlasu a jeho údržbu.

§ 3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků (282.748,20 Kč)

Výdaje spojené s vydáváním městského zpravodaje.

§ 3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků (1.977.722,92 Kč)

Výdaje na provoz kulturního informačního centra a jeho kulturní akce: - Reprezentační ples, Jarmark, činnost osadních výborů: Hýlov, Josefovce, Klimkovické lázeňské kulturní léto, Delegace, partnerská a lázeňská města, Masopust, majka, hody, bludičky, Farmářské trhy, věcné dary pro občany při občanských záležitostech, životních výročí apod.

§ 3412 Sportovní zařízení v majetku obce (27.804.598,15 Kč)

Výdaje na provoz, opravy a údržbu sokolovny, fotbalového a házenkářského hřiště a areálu koupaliště. V roce 2022 se pokračovalo v rekonstrukci střechy sokolovny.

§ 3419 Ostatní tělovýchovná činnost (1.291.578,02 Kč)

Zahrnuje neinvestiční dotace a dary neziskovým organizacím (spolkům), jako jsou TJ SOKOL Klimkovic, OREL jednota Klimkovic, TJ Klimkovic, DTJ Klimkovic a drobné dary sportovcům. Výdaje na vesnické sportovní hry.

§ 3421 Využití volného času dětí a mládeže (199.262,80 Kč)

Zahrnuje neinvestiční dotace a dary občanským sdružením, které se zabývají dětmi a mládeží např. SRPŠ při ZŠ Klimkovic, RC Želvička, Občanské sdružení RADOST, SDH Klimkovic. Dále jsou zde výdaje na mezinárodní setkání mládeže a údržbu a opravy dětských hřišť.

§ 3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace (4.580.504,16 Kč)

Výdaje na neinvestiční dotace a dary občanským sdružením jako jsou Český střelecký svaz, Český zahrádkářský svaz, Český svaz chovatelů apod. Výdaje na provoz elektromobilu. Od 1. 10. 2012 je zřízena příspěvková organizace Centrum volného času MOZAIKA Klimkovic, které byl schválen příspěvek na provoz v roce 2022. V čerpání je zahrnuta průtoková dotace pro příspěvkovou organizaci.

§ 3611 Podpora individuální bytové výstavby (263.160,00 Kč)

Poskytnutí půjčky.

§ 3612 Bytové hospodářství (1.184.596,94 Kč)

Výdaje na provoz a údržbu bytového fondu města. Vratky vyúčtování záloh nájemcům bytových prostor.

§ 3613 Nebytové hospodářství (7.674.530,64 Kč)

Výdaje na provoz a údržbu nebytových prostor vlastněných městem. Zahrnuje výdaje převážně na opravy a udržování, elektrickou energii, plyn a ostatní služby související s provozem nebytových prostor.

§ 3631 Veřejné osvětlení (1.680.828,99 Kč)

Výdaje na provoz, údržbu a opravy veřejného osvětlení. Největší položku tvoří elektrická energie.

§ 3632 Pohřebnictví (164.265,84 Kč)

Výdaje na provoz a údržbu hřbitova a smuteční síně.

§ 3635 Územní plánování (30.856,00 Kč)

Výdaje na pořízení územního plánu.

§ 3639 Komunální služby (5 714 799,88 Kč)

Zahrnuje výdaje na provoz a údržbu technické správy města, nákupy majetku, strojů a zařízení, materiál a opravy majetku k zajištění potřeb města. Zahrnuje také výdaje na geometrické plány, znalecké posudky, úhradu daně z převodu nemovitostí a výkup pozemků od obyvatel.

§ 3713 Změny technologií vytápění (177.606,00 Kč)

Výdaje spojené s podporou přechodu na ekologický způsob vytápění. Finanční příspěvky občanům na pořízení ekologického vytápění. Plnění smlouvy s Moravskoslezským krajem o spolupráci při poskytování „kotlíkových dotací“ občanům města Klimkovic.

§ 3722 Sběr a svoz komunálních odpadů (5.315.497,81 Kč)

Výdaje související se sběrem a svozem odpadů společností OZO Ostrava, a. s.

§ 3733 Monitoring půdy a podzemní vody (18.894,15 Kč)

Rozbory podzemních vod.

§ 3741 Ochrana druhů a stanovišť (3.000,00 Kč)

Transfer poskytnutý na ochranu druhů a stanovišť (Český svaz ochránců přírody).

§ 3742 Chráněné části přírody (25.000,00 Kč)

Údržba turistických atraktivit v Klimkovicích.

§ 3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň (1.016.749,50 Kč)

Výdaje na péči o veřejnou zeleň.

§ 3749 Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny (138.271,53 Kč)

Neinvestiční akce – ovocné stromořadí Kříbí

§ 4341 Sociální pomoc osobám v hmotné nouzi (74.194,80 Kč)

Příspěvky osobám potřebující sociální pomoc.

§ 4350 Domovy pro seniory (5.691.000,00 Kč)

Zahrnuje neinvestiční příspěvek pro Domov pro seniory Klimkovic na činnost v roce 2022. Přes rozpočet města protekl i transfer z rozpočtu Moravskoslezského kraje.

§ 4359 Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče (184.000,00 Kč)

Příspěvky osobám potřebující sociální pomoc.

§ 5213 Krizová opatření (109.776,00 Kč)

Testování COVID

§ 5311 Bezpečnost a veřejný pořádek (2.026.451,23 Kč)

Výdaje na zabezpečení městské policie a provoz městského kamerového systému. Pořízení elektrokola.

§ 5512 Požární ochrana – dobrovolná část (487 946,47 Kč)

Výdaje na jednotku sboru dobrovolných hasičů Klimkovic. Obsahuje výdaje především na nákup drobného majetku, ochranných pomůcek a opravy a údržby hasičské techniky a zbrojnice.

§ 5519 Ostatní záležitosti požární ochrany (34.800,00 Kč)

Výdaje na povinné školení požární ochrany, vypracování požárních plánů apod.

§ 6115 Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků (159.438,69 Kč)

Výdaje na volby do zastupitelstev územních samosprávných celků

§ 6118 Volba prezidenta republiky (805,00 Kč)

Výdaje na volbu prezidenta republiky

§ 6171 Činnost místní správy (15.662.232,14 Kč)

Jedná se o vlastní správní činnost obce, nejen výdaje spojené s městským úřadem. Jedná se především o mzdy, energie, daňové i právní poradenství, technické vybavení, ostatní služby, neinvestiční dotace jiným obcím, ostatní transfery obyvatelstvu, členské příspěvky sdružením Svaz měst a obcí, Sdružení lázeňských míst a Sdružení obcí Bílovecka.

§ 6221 Humanitární zahraniční pomoc přímá (257.689,51 Kč)

Výdaje spojené s pomocí lidem zasaženým válkou na Ukrajině.

§ 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací (363.711,43 Kč)

Výdaje na úroky a poplatky placené bankovním institucím.

§ 6320 Pojištění funkčně nespecifikované (433.746,00 Kč)

Pojištění majetku a odpovědnosti z činnosti města.

§ 6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně (114.983.192,47 Kč)

Konsolidační položka města. Jsou zde převody peněz, které probíhají z účtu na účet města.

§ 6399 Ostatní finanční operace (4.675.577,00 Kč)

Úhrady daní finančnímu úřadu, např. daň z přidané hodnoty. Je zde i zahrnuta daň z příjmu právnických osob za obec, která se pouze převede v rámci rozpočtu města z výdajů do příjmů.

§ 6402 Finanční vypořádání minulých let (59.250,45 Kč)

Vratka Moravskoslezskému kraji za volby a za OP – Zaměstnanost (příspěvkové organizace MOZAIKA)

§ 6409 Ostatní činnosti j.n. (1.650,00 Kč)

Vratka mylné platby.

1.4 Financování

Financování doplňuje rozpočet v případě jeho schodku nebo přebytku. Pokud vznikne schodek, zapojí se výdaje, které vznikly úsporou rozpočtových prostředků v minulých letech, případně musí obec přijmout půjčku, úvěr nebo návratnou finanční výpomoc.

Kapitola financování zohlednila možnost čerpání kontokorentního úvěru ve výši 4.000.000,00 Kč. Byla zapojena předpokládaná částka finančního zůstatku na běžných účtech k 31. 12. 2021 ve výši 50.058.659,00 Kč; částka z fondu sportu ve výši 650.000,00 Kč a částka ve výši 170.000,00 Kč ze sociálního fondu. V položce 8124 byly zahrnuty splátky dlouhodobých bankovních úvěrů v celkové výši 7.513.142,00 Kč. Jedná se o úhradu úvěru na rekonstrukci Základní školy Klimkovice v projektu „Snížení emisí a energetické úspory Základní školy Klimkovice“ ve výši 944.688,00 Kč; splátku úvěru na stavbu kanalizace ve městě ve výši 1.985.688,00 Kč; splátku úvěru, který refinancoval půjčku SFŽP ve výši 501.134,20 Kč; splátku úvěru na stavbu kanalizace - Josefovce ve výši 2.319.168,00 Kč; splátku úvěru na zakoupení pozemku ve výši 800.004,00 Kč; splátku úvěru na pořízení nemovitosti ve výši 780.000,00 Kč a splátka úvěru na pořízení traktoru ve výši 166.664,00 Kč.

Přehled úvěrů města:

V roce 2010 byl schválen od České spořitelny a. s. dlouhodobý úvěr ve výši 30.000.000,00 Kč, a to na úhradu neuznatelných nákladů k projektu „Kanalizace města Klimkovic“. K tomuto účelu do konce roku 2012 bylo z úvěru vyčerpáno 25.650.000,00 Kč. Měsíční splátky jsou ve výši 210.000,00 Kč do roku 2017, od roku 2018 do roku 2025 budou měsíční splátky ve výši 165.474,00 Kč. **V roce 2022 bylo uhrazeno na splátkách 1.985.688,00 Kč. Zůstatek k 31.12.2022 je 1.441.560,00 Kč.**

V roce 2013 byl uzavřen úvěr u České spořitelny k projektu „Snížení emisí a energetické úspory Základní školy Klimkovice“ na částku 29.500.000,00 Kč. Tento úvěr se čerpal až v roce 2014, kdy probíhala rekonstrukce. Byla vyčerpána částka 28.915.032,00 Kč. Část úvěru ve výši 21.000.000,00 Kč byla uhrazena k 31.12.2014 z poskytnuté dotace. Zbývající část úvěru ve výši 7.915.032,00 Kč město splácí pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 78.810,00 Kč od ledna roku 2015 do roku 2023. **V roce 2022 bylo uhrazeno na splátkách 944.688,00 Kč. Zůstatek k 31.12.2022 je 358.872,00 Kč.**

V květnu 2016 byla uzavřena smlouva o úvěru u České spořitelny, která slouží k refinancování půjčky u Státního fondu životního prostředí, na účel vybudování kanalizace ve městě. Refinancování půjčky zefektivnilo hospodaření města v oblasti půjček. K čerpání úvěru ve výši 6.447.761,20 Kč došlo 13.5.2016. Úvěr se splácí pravidelnými čtvrtletními splátkami ve výši 258.549,00 Kč. První splátka byla dne 30.6.2016 a poslední splátka 30. 6. 2022. **V roce 2022 bylo uhrazeno na splátkách 501.134,20 Kč. Úvěr je již splacen.**

V prosinci 2017 byla uzavřena smlouva o úvěru u České spořitelny na projekt „ČOV a kanalizace pro obec Klimkovice-Josefovce“ na úvěrovou částku 32.000.000,00 Kč. V roce 2019 byl úvěr dočerpán do výše 32.000.000,00 Kč. Mimořádné splátky byly v celkové výši 16.288.638,87 Kč v letech 2019 a 2020. Pravidelné měsíční splátky jsou ve výši 136.364,00 Kč, první splátka byla zaplacená 31.1.2020 a poslední dne 31.12.2030. **V roce 2022 bylo uhrazeno na splátkách 1.636.368,00 Kč. Zůstatek k 31.12.2022 je 10.802.257,13 Kč.**

V srpnu 2018 byla uzavřena smlouva o úvěru u České spořitelny na projekt „ČOV a kanalizace pro obec Klimkovice – Josefovce“ na úvěrovou částku 7.500.000,00 Kč. V roce 2019 byl úvěr vyčerpán do výše 3.973.581,91 Kč. Pravidelné měsíční splátky jsou ve výši 56.900,00 Kč, první splátka byla zaplacená 31.1.2020 a poslední dne 31.12.2030. **V roce 2022 bylo uhrazeno na splátkách 682.800,00 Kč. Zůstatek k 31.12.2022 je 1.925.181,91 Kč.**

V prosinci 2018 byla uzavřena smlouva o úvěru u České spořitelny na projekt „Koupě nemovitosti – pozemku parc. č. 4448, část pozemku parc. č. 4449 o výměře 8.000 m²“ na úvěrovou částku 8.000.000,00 Kč. V roce 2019 byl úvěr vyčerpán do výše 8.000.000,00 Kč. Pravidelné měsíční splátky jsou ve výši 66.667,00 Kč, první splátka byla zaplacená 30.9.2019 a poslední dne 31.8.2029. **V roce 2022 bylo uhrazeno na splátkách 800.004,00 Kč. Zůstatek k 31.12.2022 je 5.333.320,00 Kč.**

V červnu 2018 byla uzavřena smlouva o úvěru u České spořitelny na projekt „Odkup bývalé hospodářské a hospodyňské školy na ulici Komenského v Klimkovicích a přilehlých pozemků“ na úvěrovou částku 3.900.000,00 Kč. V roce 2018 byl úvěr vyčerpán do výše 3.900.000,00 Kč. Pravidelné měsíční splátky jsou ve výši 65.000,00 Kč, první splátka byla zaplacená 31.1.2019 poslední dne 31.12.2023. **V roce 2022 bylo uhrazeno na splátkách 780.000,00 Kč. Zůstatek k 31.12.2022 je 780.000,00 Kč.**

V červnu 2021 byla uzavřena smlouva o investičním úvěru v rámci programu Investiční úvěry Lesnictví č. 2058030261 u Podpůrného a garančního rolnického a lesnického fondu, a.s. (dále jen PGRLF) na pořízení traktoru Case IH Farmall s příslušenstvím a nový čelní nakladač Heuer s příslušenstvím na úvěrovou částku 1.250.000,00 Kč. Úvěr byl vyčerpán do 15.7.2021. Dne 20.9.2021 proběhla mimořádná splátka ve výši 625.000,00 Kč, což byla finanční podpora od PGRLF. Pravidelné čtvrtletní splátky jsou ve výši 41.666,00 Kč, první splátka byla zaplacená 20.12.2021 a poslední bude dne 20.6.2025. **V roce 2022 bylo uhrazeno na splátkách 166.664,00 Kč. Zůstatek k 31.12.2022 je 416.670,00 Kč.**

2. Hospodaření s majetkem

V rozpočtu města Klimkovic byly použity finanční prostředky na pořízení, opravy a rekonstrukce zejména tohoto majetku:

- Zadláždění nádvoří zámku + kašna v celkové výši 6.571.480,12 Kč
- Rekonstrukce dětského bazénu v celkové výši 8.880.210,15 Kč
- ČOV a kanalizace Josefovice v celkové výši 38.652.344,30 Kč
- Chodníky na ulici 28.října ve výši 7.724.046,70 Kč (pouze I. A III. Etapa)
- Nákup elektrokola v hodnotě 65.368,00 Kč
- Technické zhodnocení budovy Mateřské školy 28.října (rekonstrukce kuchyně) v celkové výši 894.467,52 Kč
- Technické zhodnocení budovy Mateřské školy Josefovice (rekonstrukce WC) v celkové výši 509.902,45 Kč
- Technické zhodnocení budovy Základní školy (rekonstrukce WC) v celkové výši 1.056.193,79 Kč
- Pořízení zářivkových svítidel do knihovny v hodnotě 94.205,80 Kč
- Pořízení přístroje na odvlhčování zdiva v hodnotě 49.205,80 Kč
- Pořízení sněhové lokálního varovného systému v hodnotě 5.636.528,51 Kč
- Pořízení automobilu Škoda Roomster v hodnotě 326.416,00 Kč
- Pořízení automobilu Škoda Fabia v hodnotě 359.270,00 Kč
- A další....

Stav bankovních účtů k 31.12.2022

Základní běžný účet	1 263 136,83 Kč
OZO	1 115 986,93 Kč
Výdajový běžný účet	786 344,42 Kč
Příjmový běžný účet	14 507 166,17 Kč
Účet – původně na kanalizaci	1 760,34 Kč
Účet u ČNB	10 621 795,93 Kč
Účet u poštovní spořitelny ERA (ČSOB)	2 255,00 Kč
Sociální fond	90 384,07 Kč
Fond FORM	431 545,99 Kč
Fond sportu	5 122 166,15 Kč
Sbírkový účet	- Kč
Spořicí účet	15 076 088,08 Kč

Stav bankovních úvěrů celkem	- 21 057 861,04 Kč
Rekonstrukce budovy ZŠ	- 358 872,00 Kč
Kanalizace města SFŽP	- Kč
Hosp.škola ul. Komenského	- 780 000,00 Kč
koupě pozemků	- 5 333 320,00 Kč
Pořízení traktoru	- 416 670,00 Kč
Kanalizace města	- 1 441 560,00 Kč
ČOV a kanalizace Josefovice	- 10 802 257,13 Kč
Kanalizace Josefovice	- 1 925 181,91 Kč

2.1 Stav majetku, pohledávek a závazků k 31. 12.

Stav majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2022

	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2022	Změna oproti roku 2021
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 590 657,00	1 612 223,00	1,34 %
Dlouhodobý hmotný majetek	477 015 009,90	509 222 315,03	6,32 %
Dlouhodobý finanční majetek	0,00	0,00	0,00 %
Zásoby	325 763,30	304 779,00	-6,89 %
Krátkodobé pohledávky	27 128 850,36	32 578 794,10	16,73 %
Dlouhodobé pohledávky	4 537 000,00	905 876,00	-400,84 %
Finanční majetek	63 147 510,93	49 040 389,91	-28,77 %
Dlouhodobé závazky	46 718 741,04	38 505 999,91	-21,33 %
Krátkodobé závazky	8 889 886,74	13 600 615,36	34,64 %

Zdroj: Rozvaha k 31. 12. 2022, která je uvedena v příloze č. 2

Odůvodnění změn v majetku, pohledávkách a závazcích

- Hodnota dlouhodobého nehmotného majetku vzrostla o 1,34 % z důvodu zařazení digitálního povodňového plánu do majetku města.
- Dlouhodobý hmotný majetek vzrostl o 6,32 % hlavně v souvislosti se zařazením velkého množství dlouhodobého majetku viz. 2 kapitola – hospodaření s majetkem.
- Město Klimkovice nevlastní žádný dlouhodobý finanční majetek.
- Zásoby klesly oproti roku 2021 o 6,89 % z důvodu běžného oběhu zboží během roku 2022.
- Krátkodobé pohledávky se zvýšily o 16,73 % především z důvodu vystavení faktur za stočné ke konci roku 2022.
- Dlouhodobé pohledávky se snížily o 400,84 %, což bylo způsobeno úhradou poskytnutých úvěrů občanům na pořízení ekologického topení.
- U krátkodobého finančního majetku došlo ke snížení o 28,77 % a jedná se o změnu stavu peněžních prostředků na bankovních účtech.
- Dlouhodobé závazky klesly o 21,33 % v souvislosti s pravidelnými splátkami úvěrů města. A jeden úvěr byl splacen v průběhu roku úplně.
- Krátkodobé závazky vzrostly o 34,64 % z důvodu nevyúčtovaných přijatých dotací, které budou vyúčtovány až v průběhu roku 2023.

2.2 Inventarizace majetku, pohledávek a závazků

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena k 31. 12. 2022 na základě plánu inventur na rok 2022. Radou města byla jmenována hlavní inventarizační komise v následujícím složení: předseda: Bc. Jaroslav Varga a členové: p. Ondřej Mika a Bc. Jiří Teichmann.

Na základě plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který byl zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav odpovídal účetnímu stavu a podrobnosti o provedených inventurách byly uvedeny v jednotlivých soupisech a inventarizační zprávě. Inventarizační zpráva je součástí přílohy č. 3.

3. Peněžní fondy

Město Klimkovice má zřízeny tři peněžní fondy, a to:

- Fond na opravy, rekonstrukce a modernizace bytových domů a bytů,
- sociální fond a
- fond sportu.

3.1 Fond na opravy, rekonstrukce a modernizace bytových domů a bytů

Tento fond slouží k poskytování finančních prostředků na údržbu, opravy, rekonstrukce a modernizace budov a bytů na území města podle pravidel statutu fondu. Tvorba a použití jsou zpracovány ve Statutu fondu ze dne 19. října 2005.

Stav fondu na opravy, rekonstrukce a modernizace bytových domů (v Kč)

Stav fondu k 1. 1. 2022	Tvorba fondu	Čerpání fondu	Stav fondu k 31. 12. 2022
655 246,32	40 414,67	264 115,00	431 545,99

3.2 Sociální fond

Sociální fond je určen k zabezpečování všestranného rozvoje zaměstnanců v pracovním poměru, k podpoře kulturních a sociálních potřeb. Jeho čerpání a tvorba je upravena ve Statutu fondu ze dne 31. ledna 2000.

Stav Sociálního fondu (v Kč)

Stav fondu k 1. 1. 2022	Tvorba fondu	Čerpání fondu	Stav fondu k 31. 12. 2022
88 349,34	689 902,00	687 867,27	90 384,07

3.3 Fond sportu

Fond sportu je fond vytvořený pro účely výstavby nových sportovišť v majetku města a na financování oprav a rekonstrukcí sportovišť na území města. Při čerpání se postupuje podle zásad pro hospodaření ze dne 1. ledna 2002.

Stav Fondu sportu (v Kč)

Stav fondu k 1. 1. 2017	Tvorba fondu	Čerpání fondu	Stav fondu k 31. 12. 2017
5 015 224,45	596 893,00	489 951,30	5 122 166,15

4. Hospodaření příspěvkových organizací

Město Klimkovic má zřízeny čtyři příspěvkové organizace, a to Základní školu Klimkovic, Mateřskou školu Klimkovic, Domov pro seniory Klimkovic a Centrum volného času MOZAIKA Klimkovic. Město v rámci svého rozpočtu poskytuje příspěvkovým organizacím neinvestiční příspěvky na zajištění provozu a investiční příspěvky na potřebné investice.

4.1 Základní škola Klimkovic

Základní údaje:

Název: Základní škola Klimkovic, příspěvková organizace
Sídlo: Vřesinská 22, Klimkovic 742 83
IČO: 60609397
Zastoupena: Mgr. Miroslava Hoňková, ředitelka Základní školy

Hospodaření Základní školy Klimkovic, p. o. skončilo v roce 2022 kladným výsledkem hospodaření ve výši 308.249,40 Kč, který byl na základě rozhodnutí Rady města Klimkovic ze dne 24. 3. 2023 přesunut do rezervního fondu.

V roce 2022 poskytlo město Základní škole neinvestiční příspěvek na činnost ve výši 5.090.000,00 Kč. A příspěvek na úsporná opatření ve výši 240.528,00 Kč. Ostatní příjmy základní školy byly složeny z dotací z kraje a tržeb z poskytování služeb. Základní škola obdržela v roce 2022 investiční dotaci z Ministerstva pro místní rozvoj na rekonstrukci v celkové výši 2.256.798,43 a neinvestiční dotaci v celkové výši 2.190.621,12 Kč. Zároveň byl nařízen odvod odpisů z investičního fondu do rozpočtu zřizovatele pro rok 2022 v částce 600.000,00 Kč.

Stav peněžních fondů ZŠ Klimkovic k 31. 12. 2022:

Fond odměn	32.380,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	756.424,99 Kč
Rezervní fond	463.586,93 Kč
Fond investic	442.120,33 Kč

Náklady celkem z hlavní činnosti: 48.533.691,11 Kč

Náklady celkem z hospodářské činnosti: 907.814,57 Kč

Výnosy celkem z hlavní činnosti: 49.114.728,64 Kč

Výnosy celkem z hospodářské činnosti: 976.049,00 Kč

Stav majetku, pohledávek a závazků (v Kč)

Druh	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2022	Změna oproti roku 2021
Dlouhodobý hmotný majetek	58.760.622,84	58.392.942,75	-0,63 %
Zásoby	77.625,56	36.536,53	-112,46 %
Pohledávky	3.594.935,88	1.006.493,20	-257,17 %
Finanční majetek	10.244.542,27	9.002.985,09	-13,79 %
Krátkodobé závazky	5.049.647,58	5.005.923,22	-0,87 %
Dlouhodobé závazky	3.659.774,00	586.021,00	-524,51 %

4.2 Mateřská škola Klimkovice

Základní údaje

Název: Mateřská škola Klimkovice, příspěvková organizace
Sídlo: 28. října 89, Klimkovice 742 83
IČO: 70986703
Zastoupena: Bc. Šárka Čaňová, ředitelka Mateřské školy

Hospodaření Mateřské školy Klimkovice, p. o. skončilo v roce 2022 kladným výsledkem hospodaření ve výši 1.112,30 Kč. Výsledek hospodaření byl na základě rozhodnutí rady města ze dne 24. 3. 2023 přesunut do rezervního fondu v plné výši a následně převeden do fondu investic v celkové výši.

V roce 2022 poskytlo město Mateřské škole neinvestiční příspěvek na činnost ve výši 2.360.000,00 Kč. Ostatní příjmy mateřské školy byly složeny z dotací. Mateřská škola obdržela v roce 2022 stejně jako Základní škola investiční dotaci z Ministerstva pro místní rozvoj na rekonstrukci v celkové výši 2.256.798,43 a neinvestiční dotaci v celkové výši 2.190.621,12 Kč. Mateřská škola obdržela průtokovou dotaci na projekt „Jan Amos Komenský“ v celkové výši 725.546,00 Kč.

Stav peněžních fondů MŠ Klimkovice k 31. 12. 2022:

Fond odměn	13.715,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	109.922,62 Kč
Rezervní fond	272.505,51 Kč
Fond investic	372.145,12 Kč

Celkové náklady z hlavní činnosti: 17.110.547,55 Kč

Celkové výnosy z hlavní činnosti: 17.111.659,85 Kč

Stav majetku, pohledávek a závazků (v Kč)

Druh	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2022	Změna oproti roku 2021
Dlouhodobý hmotný majetek	6.883.432,99	6.642.196,99	-3,63 %
Zásoby	33.294,42	42.292,43	21,28 %
Pohledávky	587.629,50	1.055.823,25	44,34 %
Finanční majetek	2.440.819,64	2.973.665,73	17,92 %
Krátkodobé závazky	1.257.898,63	1.517.625,86	17,11 %
Dlouhodobé závazky	418.917,00	1.144.463,00	63,40 %

4.3 Domov pro seniory Klimkovice

Základní údaje

Název: Domov pro seniory Klimkovice, příspěvková organizace
Sídlo: Jarmily Glazarové 245, Klimkovice 742 83
IČO: 70867844
Zastoupena: Bc. Marie Zetková, ředitelka Domova pro seniory

Hospodaření Domova pro seniory Klimkovice, p. o. skončilo v roce 2022 záporným výsledkem hospodaření ve výši -332,09 Kč. Výsledek hospodaření byl na základě rozhodnutí rady města ze dne 24. 3. 2023 schválen.

V roce 2022 poskytlo město Domovu pro seniory neinvestiční příspěvek na zajištění provozu ve výši Kč 2.100.000,00 Kč. A mimořádný neinvestiční příspěvek ve výši 563.000,00 Kč. Organizaci byl

nařízen odvod z investičního fondu do rozpočtu zřizovatele pro rok 2017 ve výši 200.000,00 Kč. Přes rozpočet města protékly i transfery z rozpočtu Moravskoslezského kraje v celkové výši 3.028.000,00 Kč.

Stav peněžních fondů Domova pro seniory Klimkovice k 31. 12. 2022:

Fond odměn	25.000,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	138.210,50 Kč
Rezervní fond	405 127,68 Kč
Fond investic	608.977,80 Kč

Celkové náklady z hlavní činnosti: 12.296.330,09 Kč

Celkové výnosy z hlavní činnosti: 12.296.008,00 Kč

Stav majetku, pohledávek a závazků (v Kč)

Druh	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2022	Změna oproti roku 2021
Dlouhodobý hmotný majetek	13.094.564,37	12.730.172,37	-2,86 %
Zásoby	12.619,39	1.282,60	-883,89 %
Pohledávky	570.532,05	656.131,00	13,05 %
Finanční majetek	1.659.690,04	1.956.095,71	15,15 %
Krátkodobé závazky	917.996,24	1.180.917,16	22,26 %

4.4 Centrum volného času MOZAIKA Klimkovice

Základní údaje

Název: Centrum volného času MOZAIKA Klimkovice, příspěvková organizace
Sídlo: Komenského 112, Klimkovice 742 83
IČO: 21551375
Zastoupena: Bc. Renata Návrátová, ředitelka příspěvkové organizace

Hospodaření příspěvkové organizace skončilo v roce 2022 kladným výsledkem hospodaření ve výši 254.328,11 Kč. Výsledek hospodaření byl na základě rozhodnutí rady města ze dne 24. 3. 2023 převeden do rezervního fondu v celkové výši a následně 100.000,00 Kč bylo převedeno do investičního fondu.

V roce 2022 poskytlo město organizaci neinvestiční příspěvek na zajištění provozu ve výši 1.510.000,00 Kč. Ministerstvo práce a sociálních věcí poskytlo dotace na operační projekt zaměstnanost v celkové výši 2.444.093,12.

Stav peněžních fondů MOZAIKY k 31. 12. 2022:

Fond odměn	20.000,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	24.819,00 Kč
Rezervní fond	222.472,73 Kč
Fond investic	108.986,17 Kč

Celkové náklady z hlavní činnosti: 5.603.757,86 Kč

Celkové výnosy z hlavní činnosti: 5.858.085,97 Kč

Stav majetku, pohledávek a závazků (v Kč)

Druh	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2022	Změna oproti roku 2021
Dlouhodobý hmotný majetek	3.049.691,22	3.225.023,22	5,44 %
Pohledávky	5.639.631,24	4.746.093,14	-18,83 %
Finanční majetek	1.310.160,99	1.010.823,20	-29,61 %
Krátkodobé závazky	554.176,18	661.266,69	16,19 %
Dlouhodobé závazky	5.842.061,85	4.465.043,64	-30,84 %

5. Vyúčtování finančních vztahů

Město Klimkovice přijalo v roce 2022 ze státního rozpočtu, z rozpočtu regionálních rad, z rozpočtu kraje a obcí dotace ve výši 17.116.957,02 Kč. Částka obsahuje i průtokové transfery určené příspěvkovým organizacím města.

5.1 Finanční vypořádání přijatých transferů bez průtokových dotací

Město přijalo transfery ze státního rozpočtu, rozpočtu státních fondů a kraje ve výši 7.742.465,35 Kč. Průtokové dotace celkem: 9.209.086,67 Kč.

Finanční vypořádání dotací ze státního rozpočtu, rozpočtu státních fondů a kraje

UZ	Účel	Poskytovatel	Poskytnuto v roce 2022
	Souhrnný dotační vztah	Ministerstvo financí	1.546.200,00 Kč
98043	Kompenzační bonus	Ministerstvo financí	280.048,57 Kč
98197	Volby do zastupitelstev obcí a samosprávných celků	Ministerstvo financí	212.000,00 Kč
98008	Volba prezidenta republiky	Ministerstvo financí	37.600 Kč
15011	Revitalizace lipové aleje	Ministerstvo životního prostředí	27.937,78 Kč
14004	Sbor dobrovolných hasičů	Ministerstvo vnitra	12.000,00 Kč
672	Turistické video města Klimkovic	Moravskoslezský kraj	47.999,00 Kč
341	Řezbářské sympozium	Moravskoslezský kraj	90.000,00 Kč
602	Pořízení senzorů	Moravskoslezský kraj	80.000,00 Kč
324	Podpora odpadového hospodářství	Moravskoslezský kraj	69.850,00 Kč
91628	Chodníky na ulici 28.října	Státní fond dopravní infrastruktury	3.057.858,00 Kč
17508	Rekonstrukce v budovách MŠ a ZŠ	Ministerstvo pro místní rozvoj	1.460.972,00 Kč
602	Schodiště u kina Panorama	Moravskoslezský kraj	320.000,00 Kč
201	Zadláždění zámku v Klimkovicích	Moravskoslezský kraj	500.000,00 Kč

5.2 Finanční vztahy k ostatním fyzickým a právnickým osobám

Neinvestiční dotace přijaté od obcí činily 80.000,00 Kč. Jednalo se o dotace na zajištění činnosti JSDH Klimkovice na jejím území.

Organizace	Částka (v Kč)
Zbyslavice – JSDH Klimkovice	80 000,00 Kč

5.3 Vnitřní převody účetní jednotky

Převody z rozpočtových účtů byly ve výši 114.983.192,47 Kč. Jedná se o konsolidační položky, kdy se finanční prostředky převádějí v rámci účtů ve vlastnictví města Klimkovice.

5.4 Poskytnuté transfery

Město Klimkovice v roce 2022 poskytlo z rozpočtu investiční a neinvestiční transfery v celkové výši 16 924 109,50 Kč bez průtokových transferů pro příspěvkové organizace města.

Subjekt	Částka (v Kč)
Dělnická tělocvičná jednota Klimkovice (dar)	50 000,00 Kč
TJ Klimkovice (dar)	400 000,00 Kč
Tělocvičná jednota SOKOL Klimkovice (dotace)	40 000,00 Kč
Tělocvičná jednota SOKOL Klimkovice (dar)	670 000,00 Kč
B.O CHANCE RIDERA SPROTCLUB (dar)	25 000,00 Kč
TJ Klimkovice (dotace)	70 000,00 Kč
Rodinné centrum Želvička (dar)	17 000,00 Kč
Spolek rodičů při ZŠ Klimkovice (dar)	36 000,00 Kč
Spolek RADOST při MŠ Klimkovice (dar)	20 000,00 Kč
Junák – český skaut, středisko Klimkovice (dar)	40 000,00 Kč
OREL Jednota (dar)	3 250,00 Kč
Sbor dobrovolných hasičů Klimkovice (dotace)	15 000,00 Kč
Junák – český skaut, středisko Klimkovice (dar)	22 500,00 Kč
TJ Sokol Klimkovice – badminton (dotace)	3 536,00 Kč
TJ Sokol Klimkovice (dar)	27 000,00 Kč
Sbor dobrovolných hasičů Klimkovice (dar)	200 000,00 Kč
Český kynologický svaz ZKO (dar)	20 000,00 Kč
Český svaz chovatelů, z.o. Klimkovice (dar)	15 000,00 Kč
ZO AVZO TSČ ČR p.s. (dotace)	20 000,00 Kč
ZO AVZO TSČ ČR p.s. (dar)	30 000,00 Kč
Hana Kubzová – ČČK (dar)	5 000,00 Kč
Český svaz ochránců přírody ZO Nový Jičín (dar)	3 000,00 Kč
p. Čápová (dotace)	20 000,00 Kč
Farnost Klimkovice (dotace)	300 000,00 Kč
Badeor Mexiko z.s.	20 000,00 Kč
p. Švab (dar)	25 000,00 Kč
Dohoda Ulmannovi (dar)	26 556,00 Kč
p. Marek (dotace)	15 000,00 Kč
Moravskoslezský kraj (kotlíkové dotace)	162 606,00 Kč
Čmeláček z.s. (dar)	5 000,00 Kč
Armáda spásy ČR (dar)	10 000,00 Kč
Linka bezpečí z.s. (dar)	2 000,00 Kč
Anděl stromu života (dar)	10 000,00 Kč
Centrum pro rodinu (dar)	5 000,00 Kč
Centrum signálních zvířat (dar)	5 000,00 Kč
Podané ruce (dar)	20 000,00 Kč
Charita Ostrava (dar)	20 000,00 Kč
Charita Frýdek Místek (dar)	10 000,00 Kč
Příspěvky na dopravu	77 000,00 Kč

Příspěvek na provoz ZŠ Klimkovic	5 330 528,00 Kč
Příspěvek na provoz MŠ Klimkovic	2 360 000,00 Kč
Příspěvek na provoz DPS Klimkovic	2 663 000,00 Kč
Příspěvek na provoz CVČ MOZAIKA Klimkovic	1 510 000,00 Kč
Sdružení obcí Bílovecko	58 617,00 Kč
Dopravní obslužnost	2 536 516,50 Kč
	16 924 109,50 Kč

6. Obchodní společnosti s majetkovou účastí

Město Klimkovic v roce 2022 nevlastnilo žádné vklady ve společnostech.

7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno Krajským úřadem Moravskoslezského kraje, takto: dílčí přezkoumání k datu 30.06.2022 bylo vykonáno ve dnech 17.10.2022 – 19.10.2022 a závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2022 bylo vykonáno ve dnech 15.05.2023 – 16.02.2023. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 je přílohou č. 4.

Závěr přezkumu hospodaření města za rok 2022 dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů zní:

Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- byly dle § 10 odst. 3 písm. b) zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c)
 - zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy v souladu se zákonem
 - zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem
- byly dle § 10 odst. 3 písm. c) zjištěny nedostatky, spočívající:
 - v porušení rozpočtové kázně nebo ve vzniku přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů
 - poskytovatel nezveřejnil veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci a jejich dodatky na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu se zákonem
 - V neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání a při přezkoumání za předešlé roky

Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- z nedostatku spočívajícího v nezveřejnění veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace vyplývá riziko pokuty za spáchání přestupků dle § 22a) zákona č. 250/2000 Sb.

Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 905 876,00) 1,78 %
- podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 38 505 999,91) 7,47 %
- podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

Rozpočtová odpovědnost města

- podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky 18,44 %.

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh územního celku nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Bc. Leona Kalužová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Bc. Leona Kalužová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

--

Statutární zástupce

Bc. Jaroslav Varga

Podpisový záznam
statutárního zástupce

--

Seznam příloh

- | | |
|--------------|---|
| Příloha č. 1 | Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad sestavený ke dni 31.12.2022 |
| Příloha č. 2 | Účetní závěrka za rok 2022 – Rozvaha, VZZ a příloha |
| Příloha č. 3 | Inventarizační zpráva za rok 2022 |
| Příloha č. 4 | Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022. |