

město Kaznějov



Závěrečný účet za rok 2015

(§ 17 zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů)

Údaje o organizaci

IČ 00257893
název město Kaznějov
sídlo Ke Škále 220, Kaznějov 331 51

Kontaktní údaje

telefon 373332163
e-mail urad@kaznejov.cz
www stránky www.kaznejov.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Údaje o plnění příjmů a výdajů
- II. Účetní závěrka
- III. Stav účelových fondů
- IV. Výsledek inventarizace k 31.12.2015
- V. Informace o hospodaření s majetkem
- VI. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem
- VII. Hospodaření organizací založených městem
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně
- IX. Poskytnuté finanční příspěvky
- X. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2015

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č.1 k závěrečnému účtu (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů) a jsou uloženy ve finančním a správním odboru.

S podrobným přehledem plnění rozpočtu byl seznámen finanční výbor 24.2.2016 a zastupitelstvo města dne 25.2.2016.

v tis. Kč

	schválený rozpočet	rozpočet po rozp. opatřeních č. 1 - 4	plnění k 31.12.2015	% plnění k upravenému rozpočtu
tř. 1 - daňové příjmy	31458,0	33425,0	35388,1	105,87
tř. 2 - nedaňové příjmy	10239,0	12243,2	12271,5	100,23
tř. 3 - kapitálové příjmy	0	4200,0	4251,0	101,21
tř. 4 - přijaté transfery	1506,0	2126,2	2123,9	99,89
Příjmy celkem	43203,0	47798,6	49787,7	104,16
tř. 5 - běžné výdaje	42748,1	37754,9	36118,6	95,66
tř. 6 - kapitálové výdaje	3719,0	5252,6	4635,0	88,24
Výdaje celkem	46467,1	43007,5	40753,6	94,75
Saldo: příjmy - výdaje	-3264,1	4791,1	9034,1	
splátky úvěru	520,8	520,8	520,8	
opravné položky k fin. operacím			47,9	
Financování ze zůstatku min. obd.	3784,9	-4270,3	-8561,2	

II. Účetní závěrka

Účetní závěrka obsahuje rozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu k účetní závěrce. Všechny dokumenty jsou přílohou č. 2 k závěrečnému účtu.

	<i>Stav k 31.12.2015 v tis. Kč</i>
Aktiva celkem	334 445,9
Stálá aktiva	299 694,5
Oběžná aktiva	34 751,4
Pasiva celkem	334 445,9

Vlastní kapitál	321 922,9
Cizí zdroje	12 522,9
	<i>Stav k 31.12.2015 v tis. Kč</i>
Náklady celkem	41 719,3
Výnosy celkem	47 099,6
Výsledek hospodaření	5380,3

III. Stav účelových fondů

Město tvořilo v roce 2015 sociální fond. Jeho tvorba a čerpání se řídily statutem sociálního fondu a rozpočtem schváleným zastupitelstvem města dne 25.2.2015, č. us. 39. Finanční prostředky SF jsou vedeny na běžném účtu č. 725660399/0800.

PZ účtu 419 0000 (sociální fond)	102 805,04,- Kč
příjmy	90 000,00,- Kč
výdaje	83 702,00,- Kč
KZ účtu 419 000	109 103,04,- Kč

IV. Výsledky inventarizace k 31.12.2015

Na základě Směrnice pro inventarizaci majetku, pohledávek a závazků a Plánu inventur na rok 2015 schváleného v radě města 9.11.2015, č. us. 310, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků města a sestavena Závěrečná inventarizační zpráva.

Inventarizací byl zjištěn majetek nezařazený do evidence; bylo jeho provedeno ocenění, zařazení do majetkové evidence a zaúčtování na účet 021 0400. Veškerá dokumentace k provedené inventarizaci je založena v odboru finančním a správním.

<i>Účet</i>	<i>Stav k 31.12.2015 v tis. Kč</i>	
Dlouhodobý nehmotný majetek	018,019	957,5
Dlouhodobý hmotný majetek	021 - 028	359 399,6
Pozemky	031	20 401,2
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	120,0
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek	042	2 006,6
Dlouhodobý finanční majetek	062,069	16 956,4
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku	078,088	5 334,2
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku	081,082,079	94 812,6
Materiál 112		27,4
Opravné položky k pohledávkám	192,194	408,0
Finanční prostředky, ceniny	231,261,263	29 296,6
Pohledávky	311,314,315,377	5 715,6

Závazky	321,324,331,335,336,337,342,343,345,347,349	4 722,5
Náklady příštích období	381	114,7
Dohadné účty aktivní	388	0
Dohadné účty pasivní	389	700,0
Úvěry	451	3 619,9
Jmění účetní jednotky	401	308 410,1
Transfery na pořízení dl. majetku	403	38 400,2
Oceňovací rozdíly	406,407	75 875,3
Ostatní fondy	419	109,1
Nerozdělený zisk	432	45 266,0
Rezervy	441	3 485,5
Podrozvahová evidence – majetek předaný PO	909	49 569,5
Dl.pohledávky ze soudních sporů	948	1 153,4
Dl. podmíněné závazky ze soudních sporů	986	2 500,0
Vyrovňovací účet	999	48 222,9

V. Informace o hospodaření s majetkem

<i>zařazení investic do majetku</i>	<i>Kč</i>
Veřejné osvětlení ul. Plzeňská a Plaská	1 321 881,00
Hřbitovní zeď	445 366,00
Komunikace dle inventurního nálezu dle pasportu komunikací	17 328 021,00
Kanalizace K Doubravě	384 630,00
Technické zhodnocení Multicar	209 342,00
Měřič tepla v kotelně Prodeje tepla	113 251,00
Plynový kotel 1 ks – BD U Viaduktu 312/o3	89 850,00
Nákup lesních pozemků v ceně	270 000,00
Nákup ostatních pozemků v ceně	43 050,00

VI. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Město Kaznějov je zřizovatelem příspěvkových organizací Základní škola Kaznějov, Mateřská škola Kaznějov sídliště a Mateřská škola Kaznějov u továrny. Roční účetní závěrky příspěvkových organizací projednala a schválila Rada města Kaznějov dne 10.2.2016, č. us. 372. Všechny zákonem stanovené výkazy jsou založeny ve finančním a správním odboru Měú.

<i>stav k 31.12.2015 v tis. Kč</i>	<i>stálá aktiva</i>	<i>oběžná aktiva</i>	<i>vlastní kapitál</i>	<i>cizí zdroje</i>	<i>výsledek hospodaření</i>
Základní škola	19 383,4	3 303,5	19 971,2	2 715,7	38,7
MŠ U továrny	3 454,7	1 691,4	4 731,9	414,2	10,2
MŠ sídliště	2 198,5	984,0	2 869,7	312,8	88,0

v tis. Kč

<i>stav k 31.12.2015 v tis. Kč</i>	<i>Hospodářský výsledek</i>	<i>Fond odměn (20 %)</i>	<i>Fond rezervní (80 %)</i>
ZŠ	38,7	8,0	30,7
MŠ U tov.	10,2	2,6	7,7
MŠ sídl.	88,0	44,0	44,0

VII. Hospodaření organizací založených městem

Město je spoluzakladatelem společnosti Prodej tepla s.r.o., se sídlem Špálova 276, Plzeň, IČ 64360610, jejímž předmětem podnikání je výroba a rozvod tepelné energie. Zakladatelský vklad ve výši 84 000,- Kč je veden na účtu 062 0100. Účetní závěrka společnosti sestavená k 31.12.2015 je založená u tajemnice.

v celých tis. Kč

oběžná aktiva	7 069
časové rozlišení	2 795
aktiva celkem	9 864
vlastní kapitál	884
cizí zdroje	4 272
časové rozlišení	4 708
pasiva celkem	9 864

tržby	26 544
ostatní provozní výnosy	0
výnosy celkem	26 544
výkonová spotřeba	24 250
osobní náklady	1 992
daně a poplatky	236
ostatní provozní náklady	35

náklady celkem	26 513
provozní výsledek hospodaření	31
výnosové úroky	1
ostatní finanční náklady	10
finanční výsledek hospodaření	-9
výsledek hospodaření před zdaněním	22

VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Celkově činily v roce 2015 dotace přijaté do rozpočtu města Kaznějov 1 950 174,39,- Kč. Dotace byly řádně vyúčtovány.

<i>poskytovatel</i>	<i>účel</i>	<i>ÚZ</i>	<i>položka</i>	<i>čerpání v Kč</i>
SR	Dotace na školství a výkon státní správy		4112	1 023 000,-
MPSV	Veřejně prospěšné práce	13234	4116	172 592,00,-
MŠMT	ZŠ projekt Evropská škola průtoková dotace z ESF	33058	4116	403 334,00,-
Plzeňský kraj	ZŠ projekt Duhová škola, průtoková dotace z ESF		4122	133 148,39
Plzeňský kraj	Podpora sociální služby - pečovatelská služba		4122	181 380,-
Plzeňský kraj	JSDH -zásahy mimo územní obvod, přísp. na odb. přípravu		4122	36 720,-

IX. Poskytnuté finanční příspěvky

Na základě předložených žádostí a vzhledem ke schválenému rozpočtu bylo rozhodováno v průběhu roku o poskytování finančních příspěvků radou případně zastupitelstvem města.

<i>příjemce</i>	<i>částka v Kč</i>	<i>č. usnesení</i>
Spolek pro Kaznějov	6 500,-	RM č.309
Středisko volného času RADOVÁNEK – Lampionový průvod a jarmark	10 000,-	RM č.307, 308
Divadelní soubor Štace, o.s.	19 000,-	RM č.247
Středisko volného času RADOVÁNEK - Radovánkohraní	3 000,-	RM č.193
Kynologický klub Kaznějov	10 000,-	RM č.191

POHYB KAZNĚJOV, oddíl ASPV	5 000,-	RM č.155
Kynologický klub kaznějov	3 000,-	RM č. 136
Asociace pro pomoc handicapovaným dětem	5 000,-	RM č.116
Spolek pro Kaznějov	2 000,-	RM č.117
Marie Palmová - „Noc kostelů 2015“	1 000,-	RM 1.4.2015
Středisko volného času RADOVÁNEK - jarmark	6 299,-	RM 11.3.2015
Akademický vršíček Plasy, o.s.	1 000,-	RM č.102
Tenisový klub Kaznějov	120 000,-	ZM č.40
Fotbalový klub Bohemia Kaznějov	290 000,-	ZM č.41
Svaz tělesně postižených v ČR, o.s.	1 000,-	RM č.103
POHYB KAZNĚJOV, oddíl ASPV	10 000,-	RM č.98
Tenisový klub Kaznějov	10 000,-	RM č.98
Kynologický klub kaznějov	10 000,-	RM č.98
Český svaz včelařů	5 000,-	RM č.98
Středisko volného času RADOVÁNEK - Masopust	5 000,-	RM č.99
Plzeňský kraj – dopravní obslužnost	157 000,-	ZM č.38

X. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2015

Přezkoumání hospodaření provedl na základě žádosti města Odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly Krajského úřadu Plzeňského kraje ve dnech 19.11. - 20.11.2015 a 28.4. - 29.4.2016.

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zák. č. 420/2004 Sb.) kromě chyb a nedostatků uvedených v textu zprávy odstraněných v průběhu přezkoumání. Zpráva byla zveřejněna dne 3.5.2016, její plné znění je přílohou č. 3 k závěrečnému účtu.

Vypracovala: Ing. Bartásková, Ing. Fryčová

V Kaznějově dne 30.5.2016

Ing. Petr Sýkora, starosta

Zveřejněno:

Sejmuto:

Zveřejněno elektronicky na www.kaznejov.cz