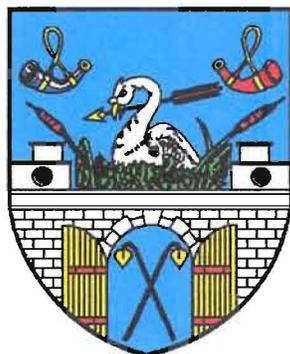


MĚSTO CHRATAVA



ZÁVĚREČNÝ ÚČET

2013

23. června 2014

Vyvěšeno dne: 9. 6. 2014

Sejmuto dne: 23. 6. 2014

14-045

91

Závěrečný účet města Chrastava za rok 2013

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013, výsledek hospodaření

(údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k upravenému k rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	68 976	4 902	73 878	72 491	98,12%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	18 869	728	19 597	19 343	98,70%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	300	7 298	7 598	7 125	93,77%
Třída 4 - Přijaté dotace	12 326	4 624	16 950	16 950	100,00%
Příjmy celkem	100 471	17 552	118 023	115 909	98,21%
Třída 5 - Běžné výdaje	67 115	22 208	89 323	84 407	94,50%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	47 996	- 1 030	46 966	43 108	91,79%
Výdaje celkem	115 111	21 178	136 289	127 515	93,56%
Saldo: Příjmy - výdaje	- 14 640	- 3 626	- 18 266	- 11 606	63,54%
Třída 8 - financování					
Přijaté úvěry a půjčky	-	-	-	-	
Splátky úvěrů	- 6 150	-	- 6 150	- 5 106	83,02%
Fondy	- 13 530	11 900	- 1 630	- 4 702	288,47%
Prostředky minulých let	34 320	- 8 274	26 046	21 414	82,22%
Financování celkem	14 640	3 626	18 266	11 606	63,54%
Přebytek (-), ztráta (+)					

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1, dále v přílohách č. 5 a 7, které jsou k nahlédnutí na hospodářsko finančním odboru MěÚ (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Daňové příjmy – celkem naplněny na 98,12%. DPFO ze SVČ byla naplněna na 92,76%, DPFO závislá činnost plnění 98,01%, DPPO plnění 85,54%. Obecně závaznou vyhláškou č. 2/2012 byl u daně z nemovitostí stanoven pro rok 2013 v souladu s § 12 ZDN místní koeficient ve výši 2 a též dle § 11 odst. 3b) koeficient 1,5. Inkaso daně z nemovitosti činilo v roce 2013 celkem 8,7mil. Kč, tj. plnění rozpočtu na 100,00%. V porovnání s rokem 2012 jde o navýšení na 231,68%. Správcem této daně je Finanční úřad pro Liberecký kraj, celý výnos daně je příjmem města.

U **sdílených** daní v roce 2013 došlo v porovnání s rokem předchozím k navýšení z důvodu novely zákona o rozpočtovém určení daní ve výši 12,4mil. Kč. Porovnání roku 2012/2013 je uvedeno v tabulce.

údaje v Kč

daň		2012	2013	%
1111	DPFO závislá činnost	9 964 341,61	12 741 947,20	127,88%
1112	DPFO OSVČ	532 406,50	463 814,10	87,12%
1113	DPFO kap. výnosy	984 287,93	1 277 024,30	129,74%
1121	DPPO	10 290 641,85	12 831 718,09	124,69%
1122	DPPO obec	2 369 300,00	3 166 730,00	133,66%
1211	DPH	20 493 884,00	27 388 670,60	133,64%
1347,1351,5	výherní hrací přístroje	961 025,93	1 714 416,04	178,39%
1361	správní poplatky	208 894,00	568 500,00	272,15%
1511	DZN	3 757 243,06	8 704 879,91	231,68%
celkem		49 562 024,88	68 857 700,24	138,93%

rozdíl

19 295 675,36

Do daňových příjmů jsou zahrnuty i **místní a správní poplatky**. Plnění podle druhů poplatků: poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění a odstraňování komunálních odpadů 98,14%, poplatek ze psů 89,76%, poplatek za užívání veřejného prostranství 124,90%, poplatek ze vstupného 98,36%, poplatek z ubytovací kapacity 53,58 %, odvod loterií a podobných her 100,20%, odvod z výherních hracích přístrojů 100,27% (od roku 2012 nově dle novely zákona o loteriích, celostátní výnos přerozděluje finanční úřad), správní poplatky 99,74%.

Kapitálové příjmy – tvoří příjmy z prodeje pozemků ve výši 1,409 mil. Kč (plnění 100,32%), příjmy z prodeje nemovitostí ve výši 2,755 mil. Kč (plnění 100,01%) a příjmy z prodeje majetkových podílů ve výši 1,958 mil. Kč (plnění 104,25%). Do kapitálových příjmů byl zahrnut dar na pořízení dlouhodobého majetku ve výši 1 mil. Kč od firmy BENTELER ČR, s.r.o. na financování realizace akce „Stavební objekt SO 105 Místní komunikace včetně chodníků a terénních úprav“.

Běžné výdaje – nedočerpaný rozpočtované výdaje v celkové výši 4,916mil. Kč, z toho např. výdaje na *veterinární služby* 83tis., *společenský klub* 246tis. (OON + odvody, materiál, opravy, DDHM), *partnerská města* 142tis., *mikroprojekty* 500tis., *správa* 716tis. (školení, poštovné, DDHM, materiál, OON, poplatky, programové vybavení), *krizová rezerva* 95tis., *úroky* 97tis., *daně a poplatky* 183tis., *zastupitelstvo* 132tis., *ORM* 132tis., *osadní výbory* 70tis., *MBD* 2,480mil. Kč.

Kapitálové výdaje – rozpočtované výdaje nedočerpaný v celkové výši 3,800mil. Kč, z toho např. *na výkup pozemků a nemovitostí* nedočerpano 2,569mil. Kč, *rekonstrukce MK* 2,370mil. Kč (nečerpana dotace z KÚLK – bude realizován v roce 2014).

Z kapitálových výdajů čerpána splátka dodavatelského úvěru SYNER na rekonstrukci ZŠ Chrastava 1,044mil. Kč (rozpočtováno ve financování na pol. 8124, hrazeno z výdajů pol. 6121).

Čerpání na jednotlivé investiční akce je uvedeno v přehledu – „Investiční plán města Chrastavy – 2013“ – příloha č. 2.

Výsledek hospodaření

Vývoj majetku (v tis. Kč)

stálá aktiva	oběžná aktiva	vlastní kapitál	VH běžný rok	cizí zdroje
497 813	36 055	476 072	18 282	57 796

Vývoj výsledku hospodření (v tis. Kč)

	náklady		výnosy	Výsledek hospodaření po zdanění	Výsledek hospodření min. období
náklady z činnosti	76 362	výnosy z činnosti	24 751		
finanční náklady	2 218	finanční výnosy	4 687		
náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	11 031	výnosy vybraných místních vládních institucí z tranferů	13 333		
		výnosy z daní a poplatků	67 033		
celkem	89 611		109 804	18 282	25 415

2) Stav účelových fondů a finančních aktiv**2.1. Fond velkých investic**

stav k 31.12.2013

88.572,70 Kč

Příjmy fondu tvoří část daňových příjmů získaná navíc v souladu s novelou zákona o rozpočtovém určení daní a finanční prostředky vložené na základě schváleného rozpočtu města.

Fond je určen na investiční výdaje, rekonstrukce, přestavby, příp. investiční výstavbu školních a jiných veřejných budov ve vlastnictví města.

Tvorba a čerpání fondu 2013

- počáteční stav fondu	+ 12,088.572,70 Kč
- daňové výnosy dle novely RUD	+ 11,208.000,-- Kč
- převod do rozpočtu ORM (1. – 6. změna rozpočtu 2013)	- 11,208.000,-- Kč
- čerpání na rekonstrukci budovy MŠ Revoluční ul.	- 5,400.000,-- Kč
- čerpání na multifunkční hřiště	- 6,600.000,-- Kč
- konečný stav fondu	88.572,70 Kč

2.2. Fond oprav obecních bytů stav k 31.12.2013 1,003.049,33 Kč

Příjmy fondu tvoří část vybraného nájemného z obecních bytů ve výši součtu rozdílů vybraného nájemného v roce 2011 a zvýšeného nájemného od roku 2012 a finanční prostředky vložené vlastníkem na základě schváleného rozpočtu města.

Fond je určen na výdaje investičního charakteru, větší opravy (nad 200tis. Kč), rekonstrukce, zateplení a další podobná opatření ke zkvalitnění městského bytového fondu.

Přehled tvorby a čerpání fondu v roce 2013 je uveden v následující tabulce.

	příjmy	výdaje	
PS	828 860,13	133 284,40	přenesená daňová povinnost 2012
tvorba	1 803 322,00		
přenesená daňová povinnost 2013	511,80	1 496 360,20	Turpišova 242,243 - opravy a investice
celkem	2 632 693,93	1 629 644,60	celkem

KS 1 003 049,33

2.3. Fond rezerv a rozvoje stav k 31.12.2013 2,998.000,-- Kč

Finanční prostředky fondu byly v roce 2013 použity na tvorbu Fondu voda Vítkov ve výši 200.000,-- Kč.

2.4. Sociální fond stav k 31.12.2013 59.670,88 Kč

Tvorba a čerpání sociálního fondu se řídí rozpočtem města a pravidly pro tvorbu a čerpání sociálního fondu pro rok 2013 s účinností od 2.1.2013, schválenými zastupitelstvem města dne 5.2.2013, č.j. 2013/01/VI.

2.5. Fond skládky stav k 31.12.2013 230.000,-- Kč

Fond je určen na zajištění rekultivace a asanace skládky Dolní Vítkov po jejím úplném uzavření.

2.6. Fond kotelen stav k 31.12.2013 20.627,18 Kč

Fond je určen na zajištění investic (rekonstrukcí, modernizací), údržby a oprav a případných havárií zdrojů tepla a rozvodů. Příjmy fondu tvoří nájemné z pronájmu kotelny Andělohorská ul., Střelecký vrch, Liberecká 40, Nádražní 203, Bílokostelecká 66, Turpišova 240 a tepelné rozvody střed. Tvorba fondu v roce 2013 činila 1,360mil. Kč, čerpání ve výši 1,479mil. Kč je rozepsáno v následující tabulce.

rok	PS	tvorba	čerpání	KZ
2008	-	365 750,00	136 646,94	229 103,06
2009	229 103,06	399 180,00	600 000,00	28 283,06
2010	28 283,06	476 134,00	141 847,20	362 569,86
2011	362 569,86	1 223 692,00	1 281 020,56	305 241,30
2012	305 241,30	1 850 904,00	2 015 779,12	140 366,18
2013	140 366,18	1 359 653,00	1 479 392,00	20 627,18
celkem		5 675 313,00	5 654 685,82	20 627,18

rozpis čerpání fondu kotelen:

2013	oprava topných kanálů	300 000,00
	oprava teplovodu na poz. p. Fialy a ZŠ Soudní	270 878,00
	oprava topného kanálu SV	408 514,00
	oprava topného kanálu SV (fa 201321 - 1. splátka)	500 000,00
	celkem	1 479 392,00

2.7. Fond správy nemovitostí MBD stav k 31.12.2013 103.421,06 Kč

Fond je tvořen ze zůstatků účtů správy nemovitostí MBD Chrastava k 31.12. kalendářního roku a slouží k úhradě běžných provozních nákladů od 1.1. příslušného kalendářního roku do doby schválení rozpočtu města, k řešení případných havárií, k zajištění financování nákladů při časovém nesouladu příjmů z nájemného a výdajů během roku. K 31.12.2013 byl zůstatek účtů správy nemovitostí MBD (29022-984852379/0800 a 39028-984852379/0800) převeden na základní běžný účet města ve výši 2,026.797,28 Kč a 2.1.2014 byla do fondu MBD převedena částka ve stejné výši, tj. 2,026.797,28 Kč.

2.8. Fond voda Vítkov stav k 31.12.2013 198.330,-- Kč

Předmětem tohoto fondu jsou opatření k zajištění zásobování domácností ve Vítkově pitnou vodou.

V roce 2013 byla vyplacena dotace na realizované opatření (výměna skruží včetně kontrolních rozborů vody) jednomu žadateli ve výši 1.670,-- Kč.

3) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem Chrastava

Finanční vypořádání zřízených PO schváleno RM dne 10.3.2014, usnesením č.j. 2014/04/X, viz přehled v tabulce.

Příspěvková organizace	výsledek hospodaření po vypořádání se SR (561/2004 Sb., § 134, odst. 2)			příděl do fondů ze zlepšeného VH		odvod zřizovatelů
	HČ	zisk z DČ	zlepšený VH	rezervní fond	fond odměn	
ZŠ Chrastava, náměstí 1. máje	-	70 164,85	70 164,85	22 164,85	48 000,00	-
ZŠ, Chrastava, Vítkov 69	-	320,15	320,15	320,15	-	-
MŠ, Chrastava, Revoluční 488	181 652,72	-	181 652,72	181 652,72	-	-
Školní jídelna, Turpišova 343	45 812,34	38 691,79	84 504,13	84 504,13	-	-
Celkem	227 465,06	109 176,79	336 641,85	288 641,85	48 000,00	-

hlavní činnost HČ
výsledek hospodaření VH
doplňková činnost DČ
státní rozpočet SR

Účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na hospodářsko-finančním odboru MěÚ. Veřejnosprávní kontroly hospodaření s prostředky zřizovatele byly provedeny v následujících termínech a zápisy z kontrol jsou taktéž založeny na HFO.

termín kontroly	název organizace	IČ	kontrolované období
26.11.2013	Školní jídelna Chrastava	69411123	1.11.12 – 31.10.2013
26.11.2013	Základní škola Chrastava, náměstí 1. máje 228	72741724	1.11.12 – 31.10.2013
6/2014	Mateřská škola, Chrastava, Revoluční 488	72741881	1 - 12/2013
6/2014	Základní škola a Mateřská škola, Chrastava, Vítkov 69	72741643	1 - 12/2013

V souladu se zákonem č. 239/2012 Sb., kterým se mění zákon 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony a v souladu s usnesením RM ze dne 10.3.2014 č.j. 2014/04/X schválila RM dne 12.5.2014 účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací za rok 2013 pod č.j. 2014/09/VIII.

Vývoj majetku zřízených PO (v tis. Kč)

organizace	stálá aktiva	oběžná aktiva	cizí zdroje	výsledek hospodaření	dotace město
MŠ Revoluční	27 770	1 961	1 499	182	2 135
ZŠ Chrastava	54 652	6 126	5 083	70	4 809
ZŠ Vítkov	8 856	632	484	0,3	767
Školní jídelna	34 336	2 673	682	85	1 448

Do stálých aktiv příspěvkových organizací je zahrnut nemovitý a movitý majetek města předaný na základě zřizovacích listin příspěvkovým organizacím k hospodaření. Majetek uvedený ve zřizovacích listinách je veden v účetnictví města na podrozvahovém účtu, u PO je zařazen do rozvahy.

4) Hospodaření organizací založených městem Chrastava

Technické a stavební služby a.s., Liberecká 35, 463 31 Chrastava, IČ 254 25 706

Obchodní podíly společníků: Město Chrastava 50 %

A.S.A. International Environmental Services GmbH Wien 50 %

Městské bytové družstvo Chrastava, nám. 1. máje 251, 463 31 Chrastava, IČ 254 19 145

Vývoj majetku (v tis. Kč)

organizace	stálá aktiva	oběžná aktiva	vlastní kapitál	VH běžný rok	cizí zdroje
TSS a.s.	376	2 860	2 857	29	385
MBD	9 865	1 469	11 117	189	478

Vývoj výsledku hospodaření (v tis. Kč)

organizace	náklady	výnosy	HV	HV min. období
TSS a.s.	4 027	4 056	29	-40
MBD	3 581	3 590	9	189

Účetní závěrky založených organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na hospodářsko-finančním odboru MěÚ.

5a) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu města podléhající finančnímu vypořádání za rok 2013 činily celkem 10,757 mil. Kč. Dotace přijaté na položku 4121 nepodléhající vyúčtování, tj. platby za agendu přestupkového řízení a platby z obce Stráž nad Nisou za služby městské policie činily celkem 490 tis. Kč. Na projekt Chrastava, Skalice a Bersdorf-Hörmitz – hasiči společně proti přírodním živlům (cisterna hasiči) byla na položky 4121 a 4221 přijata částka celkem 5,703 mil. Kč. Celkový objem dotací přijatých v roce 2013 činí 16,950 mil. Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2013 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané finanční prostředky z dotace na volbu prezidenta, volby do Parlamentu ČR a dotace z Ministerstva dopravy na opravy povodňových škod byly vráceny do státního rozpočtu prostřednictvím Krajského úřadu Libereckého kraje.

Doklady o finančním vypořádání se SR jsou obsahem přílohy č. 3 závěrečného účtu.

poskytovatel	N	Z	UZ	účel	položka	příjem dotace	čerpaní	%	finanční vypořádání /čerpaní v r. 2009 /čerpaní 2012
MF - VPS			98008	volba prezidenta	4111	148 750,00	136 365,00	91,67%	12 385,00
MF - VPS			98071	volby do Parlamentu ČR	4111	140 700,00	112 789,00	80,16%	27 911,00
MF - SDV				výkon státní správy	4112	4 855 800,00	4 855 800,00	100,00%	-
SFŽP	53	1	90001	hřbitov - revitalizace zeleně 5%	4113	18 397,44	17 428,60	94,73%	968,84
EFRR SR	53	5	15319	hřbitov - revitalizace zeleně 70%	4116	257 564,25	244 000,36	94,73%	13 563,89
MPSV			13305	poskytování sociálních služeb	4116	403 000,00	403 000,00	100,00%	-
MPSV			13101	aktivní politika zaměstnanosti	4116	194 798,00	194 798,00	100,00%	-
MD			27034	povodňové škody 2013	4116	972 000,00	778 221,58	80,06%	193 778,42
MMR	41	1	17007	hasiči společně proti přírodním živlům 5% NIV	4116	277,36	276,45	99,67%	0,91
MPSV	33	1	13234	ESF - OP LZZ - 15% podíl SR	4116	330 542,00	330 542,00	100,00%	-
MPSV	33	5	13234	ESF - OP LZZ - 85% podíl EU	4116	1 873 067,00	1 873 067,00	100,00%	-
KÚLK				pečovatelská služba Chrastava	4122	93 600,00	93 600,00	100,00%	-
KÚLK				hospodaření v lesích	4122	70 190,00	70 190,00	100,00%	-
KÚLK				hasiči - oprava střechy dům hasičů	4122	241 862,60	241 862,60	100,00%	-
KÚLK			98011	povodně	4122	645 000,00	645 000,00	100,00%	-
KÚLK			14022	hasiči povodně	4122	99 500,00	99 500,00	100,00%	-
KÚLK			14004	hasiči akceschopnost	4122	179,00	179,00	100,00%	-
KÚLK				hasiči ochranné prostředky	4122	51 326,00	51 326,00	100,00%	-
KÚLK				tělesná výchova ZŠ Chrastava	4122	12 000,00	12 000,00	100,00%	-
KÚLK				dopravní výchova ZŠ Chrastava	4122	10 000,00	10 000,00	100,00%	-
MMR	41	1	17883	hasiči společně proti přírodním živlům 5% IV	4216	338 677,57	329 883,00	97,40%	8 794,57
CELKEM						10 757 231,22	10 499 828,59	97,61%	257 402,63

rozdíl

257 402,63

0,00

		darovací smlouvy obce	4121	-	
		přestupky, trvalé pobyty rušení	4121	29 400,00	
		MP Stráž nad Nisou	4121	459 946,29	
41	5	Skalice u ČL - auto hasiči	4121	4 663,17	4 663,17
41	5	Skalice u ČL - auto hasiči	4221	5 698 446,85	5 608 017,00
				6 192 456,31	
41	5	Euroregion - kniha E. Wiener	2329	143 747,40	
41	5	Euroregion - morový sloup	2329	206 320,50	
				289 450,00	4111
				4 855 800,00	4112
				4 031 248,61	4116
				18 397,44	4113
				-	4211
				338 677,57	4216
				1 223 657,60	4222
		mezisoučet	10 757 231,22		položky
				494 009,46	4121
				5 698 446,85	4221
		transfery celkem	16 949 687,53		

Vratky nevyčerpaných dotací do SR

dotace	vrácená částka	datum odvodu	příjemce vratky	číslo výpisu VB CZ a.s.	d.č.
volba prezidenta	12 385,00	11.2.2014	KÚLK	7	140034
volby do Parlamentu ČR	27 911,00	11.2.2014	KÚLK	7	140035
MD – povodňové škody	193 778,42	4.2.2014	KÚLK	6	120091
celkem	234 074,42				

5b) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu města

	poskytnutá dotace		vyúčtování dotace	termín pro podání vyúčtování do	vyúčtováno dne
	měs./rok	částka			
TJ Spartak Chrastava - oddíl volejbalu (volejbalový turnaj)	3/2013	2 500	2 500	15.1.2014	28.5.2013
TJ Spartak Chrastava - oddíl sálové cyklistiky (pořádání turnajů 2013)	4/2013	20 000	20 000	15.1.2014	14.1.2014
TJ Spartak Chrastava (údržba sportovních zařízení)	4/2013	100 000	100 000	15.1.2014	6.12.2013
TJ Spartak Chrastava - oddíl zápasu (pronájem haly)	7/2013	20 000	20 000	15.1.2014	10.1.2014
SPHMCH (obnova pomníků)	8/2013	20 000	20 000	15.1.2014	15.1.2014
TJ Spartak Chrastava (údržba sportovních zařízení - k dotaci MŠMT)	9/2013	100 000	100 000	30.6.2014	6.12.2013
TJ Spartak Chrastava - oddíl kopané (oslavy 90 let)	9/2013	10 000	10 000	15.1.2014	10.1.2014
Základní kynologická organizace č. 429 (zahradní technika)	11/2013	30 000	30 000	15.1.2014	25.11.2013
TJ Spartak Chrastava - oddíl sálové cyklistiky (kolo na kolovou)	12/2013	12 000	12 000	15.1.2014	14.1.2014
Celkem		314 500	314 500		

6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města Chrastava za rok 2013

Přezkoumání hospodaření provedla na základě smlouvy o provedení přezkoumání hospodaření ze dne 13.5.2011, schválené RM dne 9.5.2011, čj. 2011/08/V a dodatku č. 3 smlouvy o přezkoumání hospodaření města Chrastava za rok 2013 ze dne 3.7.2013, schváleného RM dne 1.7.2013, čj. 2013/10/XVI Společnost C.P.A. Audit, spoř. s r.o., registrovaná Komorou auditorů České republiky jako společnost oprávněná provádět auditorskou činnost, osvědčení číslo 420. Odpovědný auditor Ing. Jana Králová, registrovaná Komorou auditorů České republiky jako osoba oprávněná provádět auditorskou činnost, osvědčení číslo 1908.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu s § 17, odst. 4, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů a zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných

svazků obcí v termínu od 29.10.2013 do 31.10.2013 (předběžné kontroly), dále 31.3. – 3.4.2014 (závěrečné kontroly, zpracování zprávy).

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

Při přezkoumání hospodaření města Chrastava za rok 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které mají závažnost nedostatků dle § 10 odst. 3 c) zákona 420/2004 Sb.

Při přezkoumání hospodaření města Chrastava za rok 2013 jsme nezjistili chyby a nedostatky uvedené v § 10 odst. 3 písm. b).

Plné znění zprávy nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření Města Chrastava za rok 2013 je k nahlédnutí na hospodářsko-finančním odboru MěÚ Chrastava.

Přílohy:

1. Plnění rozpočtu příjmů, výdajů a finančních operací
2. Čerpání výdajů na investice – Investiční plán města Chrastavy 2013
3. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu
4. Úvěrová zadluženost - přehled
5. Výkaz FIN 2 – 12
6. Rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha
7. Rozbor čerpání příjmů a výdajů
8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města Chrastava za rok 2013

V Chrastavě 3.6.2014

Předkládá: Lenka Bulířová, ved. HFO



Ing. Michael Canov
starosta

51

Příloha k závěrečnému účtu města Chrastava za rok 2013

I. Příjmy

příloha č. 1

	ř.	pol.	§	text	provizorium 2013	schválený rozpočet 2013	6. změna rozpočtu	skutečnost 2013	%	
daňové příjmy	1	1111		daň z příjmů fyzických osob ze ZVČ	10000	10000	13000	12742	98,02%	
	2	1112		daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	500	500	500	464	92,80%	
	3	1113		daň z příjmu fyzických osob z kap. výnosů	1000	1000	1000	1277	127,70%	
	4	1211		DPH	21500	21500	26500	27389	103,35%	
	5	1121		DP právnických osob	10000	10000	15000	12831	85,54%	
	6	1111-1211		navýšení RUD 2013 - rozpis do pol.	13000	13000	0	0		
	7	1122		DP PO - obec	2000	2000	3167	3167	100,00%	
	8	1332,34,35		znečištění ovzd., odvod za odnětí půdy	1	1	201	208	103,48%	
	9	1337		místní poplatek z odpadů	3200	3200	3200	3140	98,13%	
	10	1341		poplatky ze psů	240	240	240	215	89,58%	
	11	1343		poplatky za užívání veř. prostranství	30	30	30	37	123,33%	
	12	1344		poplatek ze vstupného	5	5	5	5	100,00%	
	13	1345		poplatek z ubytovací kapacity	50	50	50	27	54,00%	
	14	1355		odvod z VHP a jiných tech. zařízení	500	500	1360	1364	100,29%	
	15	1351		odvod z loterií	500	500	350	351	100,29%	
	16	1361		správní poplatky	250	250	570	569	99,82%	
	17	1511		daň z nemovitostí	6200	6200	8705	8705	100,00%	
	18			Daňové celkem	68976	68976	73878	72491	98,12%	
běžné příjmy	19		1032	těžební činnost - les	600	600	910	911	100,11%	
	20			<i>příjmy les</i>	<i>600</i>	<i>600</i>	<i>910</i>	<i>911</i>	100,11%	
	21	2122	31xx	příjmy z odpisů PO	2144	2144	1652	1653	100,06%	
	22	2132	3113,9	škola /nájem - byty/	80	80	80	76	95,00%	
	23									
	24			<i>příjmy školství</i>	<i>2224</i>	<i>2224</i>	<i>1732</i>	<i>1729</i>	99,83%	
	25		3314	čtenářské poplatky	30	30	30	22	73,33%	
	26		3315	vstupné muzeum,prodeje	55	55	55	52	94,55%	
	27		3319	Chrastavské slavnosti	150	150	150	114	76,00%	
	28		3349	Chrastavské listy	120	120	120	85	70,83%	
	29		3392	Společenský klub	400	400	400	495	123,75%	
	30		3316	Euroregion - kniha E. Wiener			143,8	143,8	100,00%	
	31			<i>příjmy kultura a cestovní ruch</i>	<i>755</i>	<i>755</i>	<i>898,8</i>	<i>911,6</i>	101,45%	
	32		3612	příjmy - domovní správa						
	33		3612	příjmy z nájemného Nádražní + Bílokoštelecká	11980	11980	11980	11779	98,32%	
	34		3612	snížení příjmů o odvod podílu IMSTAV Group						
	nedanňové příjmy	35		3632	hřbitov	100	100	125	126	100,80%
		36		3639	výnosy ORM	50	50	50	87	174,00%
37			3639	pronájmy kotelný + rozvody tepla	1350	1350	1350	1430	105,93%	
38			3639	ostatní pronájmy (pozemky, zařízení)	400	400	400	168	42,00%	
39			3722+9	tríděný odpad Ecoكوم + skládka	200	200	505	512	101,39%	
40				<i>příjmy bydlení, kom. služby, ochr. živ. prostř.</i>	<i>14080</i>	<i>14080</i>	<i>14410</i>	<i>14102</i>	97,86%	
41		2212	5311	pokuty MP	80	80	80	69	86,25%	
42		2212	6171	správa - pokuty	50	50	50	76	152,00%	
43		2111	6171	správa - náklady řízení, ostatní služby	20	20	20	17	85,00%	
44				<i>příjmy - sankční poplatky</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>162</i>	108,00%	
45		2111	4351	DPS - služby	200	200	200	228	114,00%	
46			5512	hasiči - muzeum /vstupné/, dary	10	10	10	16	160,00%	
47		2141	6310	přijaté úroky	350	350	150	137	91,33%	
48		2322	6171	pojistné náhrady	0	0	160	157	98,13%	
49		2324	6310	smluvní pokuta ZIEGLER	0	0	620	620	100,00%	
50		2321		příjmy - převod z veřejné sbírky	0	0	0	0		
51		2329	6171	ostatní příjmy	0	0	150	163	108,67%	
52		2321	5269	přijaté dary - povodně (pro postižené)	0	0	0	0		
53	2329		Euroregion - oprava morového sloupu	0	0	206	206	100,00%		
54			<i>příjmy ostatní</i>	<i>560</i>	<i>560</i>	<i>1496</i>	<i>1527</i>	102,07%		
55			Nedaňové celkem	18369	18369	19596,8	19342,8	98,70%		
56			Běžné příjmy celkem	87345	87345	93474,8	91833,8	98,24%		
kapitálové příjmy	57	3111	3639	prodej pozemků	300	300	1405	1409	100,28%	
	58	3112,13	3639	prodej nemovitostí	0	0	2755	2758	100,11%	
	59	3121		investiční dary	0	0	1000	1000	100,00%	
	60	3202		prodej družstevních podílů	0	0	1878	1958	104,26%	
	61	3122		příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	0	0	560	0	0,00%	
	62			Kapitálové příjmy celkem	300	300	7598	7125	93,77%	
	63			Vlastní příjmy celkem	87645	87645	101072,8	98958,8	97,91%	
přijaté dotace	64	4111		dotace MFCR - PAP	0	0	0	0		
	65	4112		dotace státní správa	3580	4856	4856	4856	100,00%	
	66	4116		dotace MMR neinvestiční 5% - auto hasiči	0	0	0,3	0,3	100,00%	
	67	4116,22		dotace sociální služby MPSV, KÚLK	0	0	497	497	100,00%	
	68	4116		dotace na VPP úřad práce	1100	1100	2397	2397	100,00%	
	69	4111		dotace volba prezidenta, parlament	0	170	290	290	100,00%	
	70	4121		dotace od obcí /žáci, přestupky, MP Stráž/	500	500	494	494	100,00%	
	71	4116		dotace MD - oprava povodňových škod	0	0	972	972	100,00%	
	72	4122		dotace Fond solidarity EU	0	0	0	0		
	73	4122		dotace KÚLK - dopr. vých., těl. vých., les	0	0	92,2	92,2	100,00%	
	74	4113,16		SFŽP, ERDF - dotace hřbitov	0	0	276	276	100,00%	
	75	4122		dotace KÚLK - hasiči, povodně 13	0	0	1039	1039	100,00%	
	76			Běžné dotace celkem	5180	6626	10913,5	10913,5	100,00%	
	77									
78		4221	dotace EU 85% - auto hasiči	6200	6200	5698	5698	100,00%		
79	4216	17883	dotace MMR investiční 5% - auto hasiči	0	0	338,7	338,7	100,00%		
80	4222		dotace KÚLK - secesní most, komunikace	0	0	0	0			
81	4222	49595522	dotace Fond solidarity EU	0	0	0	0			
82			Kapitálové dotace celkem	6200	6200	6036,7	6036,7	100,00%		
83			Dotace celkem	11380	12826	16950,2	16950,2	100,00%		
84			Příjmy celkem	99025	100471	118023	115909	98,21%		

II. Výdaje

ř.	pol.	§	text	provizorium 2013	schválený rozpočet 2013	6. změna rozpočtu	skutečnost 2013	%
1		1014	veterinární péče	300	300	300	217	72,33%
2			<i>výdaje na veterinární péči</i>	300	300	300	217	72,33%
3	5323	2221	Dopravní obsluha	551	562	562	562	100,00%
4			<i>výdaje dopravní obsluha</i>	551	562	562	562	100,00%
5		3111	MŠ Revoluční	1715	1715	2135	2135	100,00%
6		3111	MŠ a ZŠ Vítkov	879	879	767	767	100,00%
7		3113	Základní škola	5200	5200	4809	4809	100,00%
8		3141	Školní jídelna	1652	1652	1448	1448	100,00%
9			Fond mikroprojektů	500	500	500	0	0,00%
10								
11								
12			<i>výdaje školství</i>	9948	9946	9659	9159	94,82%
13		3319	obřadní síň	35	35	35	38	108,57%
14		3319	Chrastavské slavnosti	600	600	600	577	96,17%
15		3349	Chrastavské listy	300	300	300	248	82,67%
16		3315,92	Společenský klub(SK,kino,knihovny,muzeum)	4680	4680	4680	4489	95,92%
17		3399	ostatní činnost v kultuře	95	95	95	116	122,11%
18		3xxx	osadní výbor Andělská Hora	100	115	20	20	100,00%
19		3xxx	osadní výbor Vítkov	100	100	100	28	28,00%
20			<i>výdaje kultura a cestovní ruch</i>	5910	5925	5830	5516	94,61%
21								
22		3376	kniha E. Wiener	0	0	160	160	100,00%
23		3399/3419	Partnerská města	400	400	400	259	64,75%
24	5229		Spartak Chrastava	100	100	200	200	100,00%
25		3419	podpora sportovní a kulturní činnosti	400	400	388	388	100,00%
			grant					
			dary, dotace zájmovým spolkům na mimořádné akce	100	100	225	225	100,00%
26			<i>rozvoj sportu,kultury,zájmová činnost</i>	1000	1000	1373	1232	89,73%
27	5023	6112	0603 zastupitelstvo - starosta, místostar.	1510	1510	1510	1396	92,45%
28	5023	6112	0601 zastupitelstvo - ostatní	370	370	370	354	95,68%
29	5021	6112	0601 výbory zastupitelstva + komise	90	90	90	89	98,89%
30	5492	6112,71	dary dle § 85 písm. b)	120	120	120	0	0,00%
31		6114	volba prezidenta	0	170	149	136	91,28%
32		6114	volby do parlamentu	0	0	141	113	80,14%
33		6171	0604 správa	15764	15764	15774	15157	96,09%
34		6171	0605 pokladna, obědy	250	250	250	286	114,40%
35		6399	0606 DPN, DPPO - obec, DPH	2600	2600	3767	3584	95,14%
36		6171	0607 služební vozidla	100	100	100	84	84,00%
37		6310	0610 úroky z půjček	970	970	670	574	85,67%
38		6402	vypoř. minulých let	0	0	33	33	100,00%
39	52xx,53xx	6409	neinv. dotace a transfery(ER,MR,SMO) + KÚLK	110	110	162	158	97,53%
40			<i>výdaje správa</i>	21884	22054	23136	21964	94,93%
41		5512	sbor dobrovolných hasičů Chrastava	470	470	662	669	101,06%
42		5521	integrováný záchranný systém					
43			<i>výdaje PO a IZS</i>	470	470	662	669	101,06%
44		5311	městská policie	2300	2300	2300	2286	99,39%
45			<i>výdaje MP</i>	2300	2300	2300	2286	99,39%
46	5410	4171	soc. dávky - příspěvek na živobytí					
47	5410	4172	soc. dávky - doplatek na bydlení	0	0	0	0	
48	5410	4173	soc. dávky - mimořádná okamžitá pomoc					
49								
50	52xx,53xx	3399,3639	dary -Oblastní charita, Frenštát, Křešice, Nový Knín	0	0	350	350	100,00%
51	xxxx	4351,59	0404 DPS, klub důchodců	1337	1337	1377	1388	100,80%
52			<i>výdaje soc. dávky a soc. péče</i>	1337	1337	1727	1738	100,64%
53		2310	fond voda Vítkov			2	2	100,00%
54	5901	5212	krizové situace - rezerva	10	10	110	15	13,64%
55	5169,5171	xxxx	povodně - oprava povodňových škod MD	0	0	972	778	80,04%
56	xxxx	3639	povodně - pomoc obcím	0	0	100	67	67,00%
57			<i>povodně</i>	10	10	1184	862	72,80%
58		3635	územní plán	0	0	140	140	100,00%
59		3632	projekt revitalizace hřbitova	600	600	600	496	82,67%
60		3639	demolice KD			1200	1204	100,33%
61		3639	0332 technická správa	19766	7166	24599	24682	100,34%
62		3612	0328 domovní správa					
63		3612	0328 domovní správa Nádražní, Bílokostelecká	15025	15025	15296	12811	83,75%
64		3669	0329 neobsazené byty	50	50	200	315	157,50%
65		3612	vratka půjček Bílokostelecká 50	0	0	182	182	100,00%
66			<i>výdaje bydlení, kom. služby</i>	35441	22841	42217	39830	94,35%
67	5xxx	6171	sociální fond	370	370	370	372	100,54%
68			<i>sociální fond</i>	370	370	370	372	100,54%
69			Běžné výdaje celkem	79519	67115	89320	84407	94,50%
70			viz rozpis investiční plán	34126	47996	46971	43108	91,78%
71								
72			Kapitálové výdaje celkem	34126	47996	46971	43108	91,78%
73			Výdaje celkem	113645	115111	136291	127515	93,56%

691

III. Financování

ř.	pol.	§	text	provizorium 2013	schválený rozpočet 2013	6. změna rozpočtu	skutečnost 2013	%
1	8115		fond skládky	-330	-330	-330	-230	69,70%
2	8115		prostředky minulých let /změna stavu/	33000	33020	24748	20646	83,42%
3	8115		prostředky minulých let správa nemovitostí MBD	1300	1300	1300	1300	100,00%
4	8115		fond rezerv - spoluúčast dotačních titulů	0	0	0	0	
5	8115		fond rezerv - jiné účely	0	0	0	-2998	
6	8115		fond kotelen (PS 140+1350-500-1000)	0	0	0	-21	
7	8115		fond velkých investičních akcí	-400	-400	0	-89	
8	8115		fond velkých investičních akcí - RUD (13000-1260)	-11740	-11740	-532	-532	100,00%
9	8115		fond oprav obecních bytů (800+1560-1500-133+233-390)	-860	-860	-570	-1003	175,96%
10	8124		splátky úvěr VB CZ a.s. - radnice	-3245	-3245	-3245	-3245	100,00%
11	8115		fond voda Vítkov	-200	-200	-198	-198	100,00%
12	8124		splátka úvěru VB CZ, a.s.- refinancování DPS	-1061	-1061	-1061	-1061	100,00%
13	8113		kontokorentní úvěr - auto hasiči	6200	6200	0	0	
14	8114		kontokorentní úvěr - auto hasiči - splátka	-6200	-6200	0	0	
15								
16	8124		investiční úvěr VB - investiční úvěr RTN - splátka	-800	-800	-800	-800	100,00%
17	8124		SYNER - splátky dodav. úvěr - škola	-1044	-1044	-1044	0	0,00%
18	8115		sociální fond, fond správy nemovitostí				-163	
19								
20								
21			Financování celkem	14620	14640	18268	11606	63,53%

příjmy	99025	100471	118023	115909	98,21%
výdaje	113645	115111	136291	127515	93,56%
saldo	-14620	-14640	-18268	-11606	63,53%
financování	14620	14640	18268	11606	63,53%

0 0 0 0