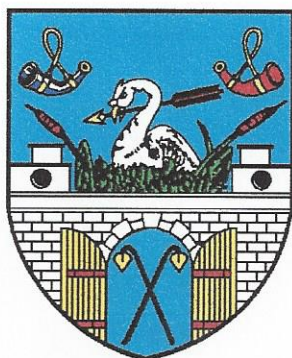


# MĚSTO CHRATAVA



## ZÁVĚREČNÝ ÚČET

2015

27. června 2016

16-131

a

## Závěrečný účet města Chrastava za rok 2015

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

### 1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015, výsledek hospodaření

(údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	% plnění k upravenému k rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	74 679	2 314	76 993	76 993	100,00%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	17 995	1 041	19 036	19 033	99,98%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	200	2 873	3 073	3 073	100,00%
Třída 4 - Přijaté dotace	7 404	9 108	16 512	16 513	100,01%
<b>Příjmy celkem</b>	<b>100 278</b>	<b>15 336</b>	<b>115 614</b>	<b>115 612</b>	<b>100,00%</b>
Třída 5 - Běžné výdaje	85 828	- 2 890	82 938	80 615	97,20%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	33 090	5 289	38 379	26 805	69,84%
<b>Výdaje celkem</b>	<b>118 918</b>	<b>2 399</b>	<b>121 317</b>	<b>107 420</b>	<b>88,54%</b>
<b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>	<b>- 18 640</b>	<b>12 937</b>	<b>- 5 703</b>	<b>8 192</b>	<b>-143,64%</b>
<b>Třída 8 - financování</b>					
Přijaté úvěry a půjčky	-	17 966	17 966	17 966	100,00%
Splátky úvěrů	- 5 350	-	- 5 350	- 4 306	80,49%
Fondy	- 1 840	- 10 158	- 11 998	5 364	-44,71%
Prostředky minulých let	25 830	- 20 746	5 084	- 27 216	-535,33%
<b>Financování celkem</b>	<b>18 640</b>	<b>- 12 938</b>	<b>5 702</b>	<b>- 8 192</b>	<b>-143,67%</b>
<b>Přebytek ( - ), ztráta ( + )</b>					

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 100,00%. DPFO ze SVČ byla naplněna na 99,92%, DPFO závislá činnost plnění 100,00%, DPPO plnění 100,00%. Obecně závaznou vyhláškou č. 2/2012 byl u daně z nemovitostí stanoven pro rok 2014 a 2015 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 2015 celkem 9,082 mil. Kč, tj. plnění rozpočtu na 100,00%. V porovnání s rokem 2014 jde o snížení na 96,55%. Správcem této daně je Finanční úřad pro Liberecký kraj, celý výnos daně je příjmem města.

U *sdílených* daní v roce 2015 došlo v porovnání s rokem předchozím k navýšení ve výši 1,042 mil. Kč. Porovnání roku 2014/2015 je uvedeno v tabulce.

údaje v Kč

daň		2014	2015	%
1111	DPFO závislá činnost	13 235 540,07	12 929 870,66	97,69%
1112	DPFO OSVČ	223 510,50	389 670,65	174,34%
1113	DPFO kap. výnosy	1 523 579,44	1 619 638,61	106,30%
1121	DPPO	14 584 791,77	15 032 964,68	103,07%
1122	DPPO obec	2 099 500,00	1 555 340,00	74,08%
1211	DPH	29 092 856,00	29 730 551,52	102,19%
1347,1351,5	výherní hrací přístroje	2 515 336,59	2 576 142,69	102,42%
1361	správní poplatky	570 865,31	623 569,34	109,23%
1511	DZN	9 406 752,60	9 082 115,92	96,55%
<b>celkem</b>		<b>73 252 732,28</b>	<b>73 539 864,07</b>	<b>100,39%</b>

rozdíl

287 131,79

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 100,01%, poplatek ze psů 100,11%, poplatek za užívání veřejného prostranství 106,00%, poplatek ze vstupného 81,20%, poplatek z ubytovací kapacity 99,17 %, odvod loterií a podobných her 100,02%, odvod z výherních hracích přístrojů 100,00% (od roku 2012 nově dle novely zákona o loteriích, celostátní výnos přerozděluje finanční úřad), správní poplatky 100,09%.

**Kapitálové příjmy** – tvoří mimo jiné příjmy z prodeje pozemků ve výši 0,233 mil. Kč (plnění 100,07%), příjmy z prodeje majetkových podílů ve výši 2,188 mil. Kč (plnění 100,00%), příjem z prodeje hasičského vozu Karosa typ CAS, rok výroby 1986 obci Kožlí ve výši 0,400 mil. Kč (plnění 100,00%) a investiční dar společnosti Benteler ČR na rekonstrukci komunikace k Benteleru SO 105 – II. eapa ve výši 0,251 mil. Kč (plnění 100,00%).

**Běžné výdaje** – nedočerpány rozpočtované výdaje v celkové výši 2,323 mil. Kč, z toho např. mikroprojekty 800 tis. Kč, krizová rezerva 100 tis. Kč, MBD 1,220 mil. Kč. Ostatní výdaje byly v rámci 6. změny rozpočtu 2015 upraveny na skutečnost. Proti schválenému rozpočtu tak došlo ke snížení skutečných výdajů např. u výdajů na veterinární služby o 239 tis. Kč, u společenského klubu o 600 tis. Kč (OON + odvody, materiál, opravy, DDHM), partnerská města 257 tis. Kč, osadní výbory 145 tis. Kč, dary dle § 85 písm. b) 110 tis. Kč, zastupitelstvo 141 tis. Kč, správa 404 tis. Kč (školení, poštovné, DDHM, materiál, OON, poplatky, programové vybavení), úroky 91 tis. Kč.

Z položky správa bylo zapláceno 195 tis. Kč paní Ing. Evě Sanyové a dále bylo vyplaceno 15 tis. Kč na nákladech soudního řízení Stop Genocidě. Dalšími náklady v položce správa jsou mimo jiné poštovní služby 229 tis. Kč, služby telekomunikací 286 tis. Kč a služby peněžních ústavů 664 tis. Kč (pojištění majetku, odpovědnosti, platební styk).

Na položce technická správa ORM byly mimo jiné výdaje na lesní hospodářství 443 tis. Kč, skládku 274 tis. Kč, koupaliště 153 tis. Kč, hřbitov 344 tis. Kč, zimní údržbu 1,448 mil. Kč, veřejné osvětlení 1,730 mil. Kč, likvidaci nebezpečných odpadů 65 tis. Kč, likvidaci komunálních odpadů 5,573 mil. Kč a údržbu zeleně 668 tis. Kč.

**Kapitálové výdaje** – rozpočtované výdaje nedočerpány v celkové výši 11,576 mil. Kč, z toho např. na výkup pozemků a nemovitostí nedočerpáno 1,023 mil. Kč, na nákup hasičského vozu nedočerpán 1 mil. Kč (nákup přesunut do roku 2016), na investiční dotaci pro TJ Spartak Chrastava – rekonstrukce sportovní haly nedočerpáno 9,266 mil. Kč. Rekonstrukce sportovní haly bude provedena v roce 2016 výhradně z prostředků Města Chrastava formou dotace pro TJ Spartak Chrastava.

Z kapitálových výdajů čerpána splátka dodavatelského úvěru SYNER na rekonstrukci ZŠ Chrastava 1,044 mil. 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 – 2015 – příloha č. 2.

**Financování** – v letošním roce došlo k načerpání úvěru od České spořitelny, a.s. Výše schváleného a čerpaného úvěru je 17,966.652,93 Kč, úroková sazba je pevná 1,09 % p.a. a konečná splatnost úvěru je dne 31.08.2023. Úvěr je účelový na doplacení všech stávajících úvěrů u SBERBANK CZ, a.s. Úvěry u SBERBANK CZ, a.s. byly dopláceny dne 04.01.2016.

## Výsledek hospodaření

Vývoj majetku (v tis. Kč)

stálá aktiva	oběžná aktiva	vlastní kapitál	VH běžný rok	cizí zdroje
509 567	66 500	517 556	17 415	58 512

Vývoj výsledku hospodaření (v tis. Kč)

	náklady		výnosy	Výsledek hospodaření po zdanění	Výsledek hospodaření min. období
náklady z činnosti	71 089	výnosy z činnosti	18 405		
finanční náklady	1 548	finanční výnosy	2 223		
náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	13 338	výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	11 399		
		výnosy z daní a poplatků	72 955		
celkem	85 975		104 982	17 415	19 543

## 2) Stav účelových fondů a finančních aktiv

### 2.1. Fond velkých investic

stav k 31.12.2015

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 2015

- počáteční stav fondu

+ 88.572,70 Kč

- daňové výnosy dle novely RUD

+ 2,882.000,00 Kč

- převod do rozpočtu ORM (6. změna rozpočtu 2015)	- 2,882.000,00 Kč
- konečný stav fondu	+ 88.572,70 Kč

2.2. Fond oprav obecních bytů stav k 31.12.2015 287.568,12 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. V roce 2015 byl navýšen fond oprav o 400.000,- Kč. Částka byla určena na rekonstrukci bytu pro nového stomatologa. Navýšení fondu schválilo zastupitelstvo města Chrastava na svém zasedání dne 31.08.2015 pod usnesením číslo 2015/05/XIII.

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

Přehled tvorby a čerpání fondu v roce 2015 je uveden v následující tabulce.

	příjmy	výdaje	
PS	355 142,37	9 053,94	přenesená daňová povinnost 2014
tvorba	2 236 432,00	246 088,75	přenesená daňová povinnost 2015
přenesená daňová povinnost 2015	246 088,75	2 294 952,31	Liberecká čp. 2, Turpišova čp. 241-242, Střelecký Vrch čp. 709, Turpišova čp. 204, Střelecký Vrch čp. 715, nám. 1. máje čp. 250 - opravy a investice
celkem	2 837 663,12	2 550 095,00	celkem

**KS 287 568,12**

2.3. Fond rezerv a rozvoje stav k 31.12.2015 2,998.000,-- Kč

Finanční prostředky fondu nebyly v roce 2015 čerpány.

2.4. Sociální fond stav k 31.12.2015 69.181,88 Kč

Tvorba a čerpání sociálního fondu se řídí rozpočtem města a pravidly pro tvorbu a čerpání sociálního fondu pro rok 2015 s účinností od 02.01.2015, schválenými zastupitelstvem města dne 02.02.2015, č.j. 2015/01/XIV.

2.5. Fond skládky stav k 31.12.2015 230.000,-- Kč

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

2.6. Fond kotelen stav k 31.12.2015 1.125,37 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 2015 činila 1,363 mil. Kč, čerpání ve výši 2,151 mil. 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
2014	20 627,18	1 371 583,94	602 812,32	789 398,80
2015	789 398,80	1 362 530,00	2 150 803,43	1 125,37
celkem		8 409 426,94	8 408 301,57	1 125,37

rozpis čerpání fondu  
kotelny:

<b>2015</b>	oprava topných rozvodů kotelna SV	711 351,24
	oprava topných rozvodů kotelna SV	90 428,47
	oprava topných rozvodů kotelna SV	974 023,72
	oprava topných rozvodů kotelna SV	375 000,00
	<b>CELKEM</b>	<b>2 150 803,43</b>

2.7. Fond správy nemovitostí MBD stav k 31.12.2015 1,538.979,84 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 31.12.2015 byl zůstatek účtů správy nemovitostí MBD (29022-984852379/0800 a 39028-984852379/0800) převeden na základní běžný účet města ve výši 4,628.578,79 Kč a 4.1.2016 byla do fondu MBD převedena částka ve stejné výši, tj. 4,628.578,79 Kč.

2.8. Fond voda Vítkov stav k 31.12.2015 150.710,-- Kč

Předmětem tohoto fondu jsou opatření k zajištění zásobování domácností ve Vítkově pitnou vodou a opatření na likvidaci odpadních vod na celém území města Chrastava.

V roce 2015 byly vyplaceny dotace na následující realizovaná opatření:

Výstavba domovní ČOV pro objekt čp. 43, Frýdlantská, Horní Chrastava ve výši 30.000,-- Kč jednomu žadateli, výstavba kanalizační přípojky pro objekt čp. 123, Frýdlantská, Horní Chrastava ve výši 26.000,-- Kč jednomu žadateli a výstavba domovní ČOV včetně souvisejících hlavních kanalizačních řádů pro objekty čp. 153 až 166, Barandov, Chrastava ve výši 520.000,-- Kč zálohově celkem 17 žadatelům fyzickým osobám a Městskému bytovému družstvu Chrastava pro 3 byty (celkem 20 bytů).

### 3) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem Chrastava

Finanční vypořádání zřízených PO schváleno RM dne 14.03.2016, usnesením č.j. 2016/04/VII, 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 zřizovateli
	HČ	zisk z DČ	zlepšený VH	rezervní fond	fond odměn	
ZŠ Chrastava, náměstí 1. máje	48 251,42	89 180,55	137 431,97	92 931,97	44 500,00	-
ZŠ, Chrastava, Vítkov 69	165 965,39	-	165 965,39	165 965,39	-	-
MŠ, Chrastava, Revoluční 488	36 553,66	1 912,50	38 466,16	38 466,16	-	-
Školní jídelna, Turpišova 343	53 290,96	13 892,87	67 183,83	67 183,83	-	-
<b>Celkem</b>	<b>304 061,43</b>	<b>104 985,92</b>	<b>409 047,35</b>	<b>364 547,35</b>	<b>44 500,00</b>	<b>-</b>

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
19.10.2015	Školní jídelna Chrastava	69411123	11 – 12/2013 + 2014 + 1 – 9/2015
19.10.2015	Základní škola Chrastava, náměstí 1. máje 228	72741643	11 – 12/2013 + 2014 + 1 – 9/2015
03.11.2015	Základní škola a Mateřská škola, Chrastava, Vítkov 69	72741724	4 – 12/2014 + 1 – 6/2015
10/2016	Mateřská škola, Chrastava, Revoluční 488	72741881	10 - 12/2014 + 2015 + 1 – 6/2016

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 14.03.2016 rozhodla RM o vypořádání zlepšeného výsledku hospodaření zřízených PO za rok 2015 pod č.j. 2016/04/VII a téhož dne schválila RM účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací za rok 2015 pod č.j. 2016/04/VIII.

Vývoj majetku zřízených PO (v tis. Kč)

organizace	stálá aktiva	oběžná aktiva	cizí zdroje	výsledek hospodaření	dotace město
MŠ Revoluční	27 063	2 025	1 652	38	2 031
ZŠ Chrastava	53 200	3 503	2 297	137	4 834
ZŠ Vítkov	8 936	1 212	727	166	1 103
Školní jídelna	33 365	2 982	679	67	1 480

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. v likvidaci**, Liberecká 35, 463 31 Chrastava, IČ 254 25 706  
 Obchodní podíly společníků: Město Chrastava 50 %  
 .A.S.A. International Environmental Services GmbH 50 %

Valná hromada společnosti Technické a stavební služby a.s. dne 05.10.2015 rozhodla o zrušení společnosti a o jejím vstupu do likvidace ke dni 01.11.2015. Likvidátorem byl stanoven pan Ing. Petr Grof současný předseda představenstva.

**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. v likvidaci	135	1 904	1 950	-114	89
MBD	7 572	330	8 269	45	266

Vývoj výsledku hospodaření (v tis. Kč)

organizace	náklady	výnosy	HV	HV min. období
TSS a.s. v likvidaci	212	98	-114	-376
MBD	3 317	3 362	45	24

U společnosti Technické a stavební služby a.s. v likvidaci se jedná o účetní období 01.11.2015 – 31.12.2015.



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 2015 činily celkem 15,902 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 617 tis. Kč. Celkový objem dotací přijatých v roce 2015 činí 16,519 mil. Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2015 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané finanční prostředky z dotace na pořízení zásahových oděvů a přileb a podpěry pro stabilizaci havarovaného vozidla pro JSDH Chrastava 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	čerpání	%	finanční vypořádání čerpání v roce 2014, 2016
MF - SDV				Výkon státní správy	4112	4 904 300,00	4 904 300,00	100,00%	-
ÚP OPZ	104	1	13013	Úřad práce OPZ - podíl SR	4116	43 084,00	43 084,00	100,00%	-
ÚP OPZ	104	5	13013	Úřad práce OPZ - podíl EU	4116	201 433,00	201 433,00	100,00%	-
MMR			13015	Příspěvek na výkon sociální práce	4116	137 000,00	137 000,00	100,00%	-
MPSV	33	1	13234	ESF - OP LZZ - 15% podíl SR	4116	369 160,00	369 160,00	100,00%	-
MPSV	33	5	13234	ESF - OP LZZ - 85% podíl EU	4116	2 091 904,00	2 091 904,00	100,00%	-
KÚLK	32	1	33058	Vzdělávání pro konkurenceschopnost - 15% podíl SR	4116	74 407,35	74 407,35	100,00%	-
KÚLK	32	5	33058	Vzdělávání pro konkurenceschopnost - 85% podíl EU	4116	421 641,65	421 641,65	100,00%	-
MŽP			15002	Podpora obnovy funkcí krajiny - ošetření stromu	4116	9 680,00	9 680,00	100,00%	-
MPSV				Poskytování sociálních služeb	4122	578 000,00	578 000,00	100,00%	-
KÚLK				Pečovatelská služba Chrastava	4122	12 500,00	12 500,00	100,00%	-
KÚLK				Pečovatelská služba Chrastava - záloha na rok 2016	4122	44 000,00	-	0,00%	44 000,00
KÚLK				EDUCA doprava žáků na veletrh	4122	3 872,00	3 872,00	100,00%	-
KÚLK			14004	JSDH Chrastava - odborná příprava členů jednotky	4122	2 542,00	2 542,00	100,00%	-
KÚLK				Dopravní výchova ZŠ Chrastava	4122	10 000,00	10 000,00	100,00%	-
KÚLK				Hospodaření v lesích	4122	41 600,00	41 600,00	100,00%	-
KÚLK				Výsadba ovocné aleje Víška	4122	55 650,00	55 650,00	100,00%	-

## Závěrečný účet města Chrastava za rok 2015

KÚLK				JSDH Chrastava - zásahové oděvy a přílby	4122	57 039,00	56 855,00	99,68%	184,00
MŽP	54	1	90877	Podpora udržitel. využívání zdroje energie - zateplení MŠ	4213	226 084,48	213 695,53	94,52%	12 388,95
MŽP	54	5	15835	Podpora udržitel. využívání zdroje energie - zateplení MŠ	4216	3 843 436,46	3 632 824,46	94,52%	210 612,00
MŽP	54	1	15832	Podpora kvality ovzduší - zametací vůz - podíl SR	4216	119 235,99	119 235,99	100,00%	-
FS OPŽP	54	5	15833	Podpora kvality ovzduší - zametací vůz - podíl EU	4216	2 027 018,79	2 027 018,79	100,00%	-
KÚLK				Projektová příprava vybudování cyklistické stezky Paradise	4222	63 525,00	-	0,00%	63 525,00
KÚLK				JSDH Chrastava - podpěry pro stabilizaci havarovaného vozidla	4222	58 104,00	52 003,00	89,50%	6 101,00
KÚLK				JSDH Chrastava - nákup hasičského vozu - záloha na rok 2016	4222	270 000,00	-	0,00%	270 000,00
Euroregion	41	5		přeshraniční spolupráce ČR a PL - Pozorovatelna Výhledy	4232	236 483,51	-	0,00%	236 483,51
<b>CELKEM</b>						<b>15 901 701,23</b>	<b>15 058 406,77</b>	<b>94,70%</b>	<b>843 294,46</b>

rozdíl

**843 294,46**

0,00

přestupky, trvalé pobyty rušení

4121 61 000,00

MP Stráž nad Nisou

4121 556 044,22

617 044,22

	4 904 300,00	4112
	3 348 310,00	4116
	805 203,00	4122
	226 084,48	4213
	5 989 691,24	4216
	391 629,00	4222
	236 483,51	4232
<b>mezisoučet</b>	<b>15 901 701,23</b>	položky
	617 044,22	4121
<b>transfery celkem</b>	<b>16 518 745,45</b>	

Vratky nevyčerpaných dotací do SR

dotace	vrácená částka	datum odvodu	příjemce vratky	číslo výpisu Sberbank CZ a.s.	d.č.
JSDH Chrastava – zásahové oděvy a přilby	184,00	23.11.2015	KÚLK	48	121750
JSDH Chrastava – podpěry pro stabilizaci havarovaného vozidla	6 101,00	12.10.2015	KÚLK	42	121506
Celkem	6 285,00				

**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)	2/2015	6 000	6 000	30.6.2015	22.4.2015
TJ Spartak Chrastava (rekonstrukce haly) - nedočerpáno	2/2015	9 300 000	34 279	30.6.2016	13.11.2015
TJ Spartak Chrastava - oddíl zápasu, (turnaj mládeže v Utrechtu)	3/2015	20 000	20 000	15.1.2016	28.12.2015
TJ Spartak Chrastava (údržba sportovišť – zejména fotbalového areálu)	4/2015	100 000	100 000	15.1.2016	25.11.2015
Sbor Jednoty bratrské v Chrastavě (oprava a údržba dětského hřiště Mořský Svět)	4/2015	30 000	30 000	15.1.2016	25.11.2015
TJ Spartak Chrastava (materiální vybavení oddílů)	6/2015	130 600	130 600	15.1.2016	22.12.2015
Občanské sdružení Svítání Horní Vítkov (zhotovení dokumentace – kostel Navštívení Panny Marie)	9/2015	25 000	25 000	31.1.2016	13.1.2016
TJ Spartak Chrastava (rekonstrukce haly)	10/2015	28 500 000		30.6.2017	
TJ Spartak Chrastava - oddíl zápasu (pořádání turnaje)	11/2015	15 000	15 000	15.1.2016	28.12.2015
Celkem		38 176 600	360 879		

**6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města Chrastava za rok 2015**

Přezkoumání hospodaření provedla na základě smlouvy o provedení přezkoumání hospodaření ze dne 13.05.2011, schválené RM dne 09.05.2011, čj. 2011/08/V a dodatku č. 5 smlouvy o vykonání přezkoumání hospodaření města Chrastava za rok 2015 ze dne 03.06.2015, schváleného RM dne 01.06.2015, čj. 2015/08/X. Společnost C.P.A. Audit, spol. s r.o., registrovaná Komořou auditorů České republiky jako společnost oprávněná provádět auditorskou činnost, osvědčení číslo 420. Odpovědný auditor Ing. Jana Králová, registrovaná Komořou 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 04.11.2015 a 25.01.2016 (předběžné kontroly), dále 21.04. – 22.04.2016 a 28.04. - 29.04.2016 (závěrečné kontroly, zpracování zprávy).

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

**Při přezkoumání hospodaření města Chrastava za rok 2015 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 2015 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 2015 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 2015
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 2015

V Chrastavě 01.06.2016

Předkládá: Martin Sluka, ved. HFO



Ing. Michael Canov  
starosta

## Příloha k závěrečnému účtu města Chrástava za rok 2015

## I. Příjmy

příloha č. 1

						provizorium 2015	schválený rozpočet 2015	6. změna rozpočtu 2015	skutečnost 2015	%
vlastní příjmy	daňové příjmy	1	1111		daň z příjmů fyzických osob ze ZVČ	10000	10000	12930	12930	100,00%
		2	1112		daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	500	500	390	390	100,00%
		3	1113		daň z příjmu fyzických osob z kap. výnosů	1000	1000	1620	1620	100,00%
		4	1211		DPH	21500	21500	29731	29731	100,00%
		5	1121		DP právnických osob	10000	10000	15033	15033	100,00%
		6	1111-1211		navýšení RUD 2015	13000	15500	0	0	
		7	1122		DP PO - obec	2000	2000	1555	1555	100,00%
		8	1332,34,35		znečištění ovzd., odvod za odnětí pudy	1	4	4	4	100,00%
		9	1340		místní poplatky z odpadů	3200	3200	3224	3224	100,00%
		10	1341		poplatky ze psů	240	240	195	195	100,00%
		11	1343		poplatky za užívání veř. prostranství	30	30	3	3	100,00%
		12	1344		poplatek z vstupného	5	5	2	2	100,00%
		13	1345		poplatek z ubytovací kapacity	50	50	25	25	100,00%
		14	1355		odvod z VHP a jiných tech. zařízení	900	1800	2322	2322	100,00%
		15	1351		odvod z loterií	500	200	254	254	100,00%
		16	1361		správní poplatky	400	500	623	623	100,00%
		17	1511		daň z nemovitosti	8150	8150	9082	9082	100,00%
		18			<b>Daňové celkem</b>	<b>71476</b>	<b>74679</b>	<b>76993</b>	<b>76993</b>	100,00%
	19		1032	těžební činnost - les	600	600	950	950	100,00%	
	20			příjmy les	600	600	950	950	100,00%	
	21	2122	31xx	příjmy z odpisů PO	1487	1630	1737	1737	100,00%	
	22	2132	3113,9	škola /májem - byty/	80	0	0	0		
	23		3141	školní jídelna - teplo	0	0	19	19	100,00%	
	24			příjmy školství	1567	1630	1756	1756	100,00%	
	25		3314	čtenářské poplatky	30	30	24	24	100,00%	
	26		3315	vstupné muzeum,prodeje	55	55	69	69	100,00%	
	27		3319	Chrástavské slavnosti	140	140	132	132	100,00%	
	28		3349	Chrástavské listy	100	100	112	112	100,00%	
	29		3313,3392	Společenský klub, kino	500	750	722	722	100,00%	
	30									
	31			příjmy kultura a cestovní ruch	825	1075	1059	1059	100,00%	
	32		3612	příjmy - domovní správa					100,00%	
	33		3612	příjmy z nájemného Nádražní + Bílokoštecká	11840	11420	11748	11748		
	34		3612	snížení příjmů o odvod podilu IMSTAV Group						
	35		3632	hřbitov	100	100	102	102	100,00%	
	36		3639	výnosy ORM	50	50	61	61	100,00%	
	37		3639	pronájmy kotelný + rozvody tepla	1350	1350	1350	1350	100,00%	
	38		2341,3639	ostatní pronájmy (pozemky, zařízení, ryb.)	400	400	855	853	99,77%	
	39		3722-9	tříděný odpad Ecoكوم + skládka	200	200	416	416	100,00%	
	40			příjmy bydlení, kom. služby, ochr. živ. prostředí	13940	13520	14532	14530	99,99%	
	41	2212	5311	pokuty MP	80	80	59	59	100,00%	
	42	2212	6171	správa - pokuty	50	30	41	41	100,00%	
	43	2111	6171	správa - náklady řízení, ostatní služby	20	30	30	30	100,00%	
	44			příjmy - sankční poplatky	150	140	130	130	100,00%	
	45	2111	4351	DPS - služby	220	250	333	333	100,00%	
	46		5512	hasiči - muzeum /vstupné/, dary, plnění poj.	10	30	425	425	100,00%	
	47	2141	6310	přijaté úroky	200	100	34	34	100,00%	
	48	2322	6171, 6320	pojistné náhrady	0	0	17	17	100,00%	
	49	2310, 2133	6171	prodej drobného dlouhodobého majetku, pronáj	0	0	23	23	100,00%	
	50				0	0	0	0		
	51	119,2329,213	6171	ostatní příjmy, věcná břemena	150	150	182	182	100,00%	
	52				0	0	0	0		
	53				0	0	0	0		
	54			příjmy ostatní	580	530	1014	1014	100,00%	
	55			<b>Nedaňové celkem</b>	<b>17662</b>	<b>17495</b>	<b>19441</b>	<b>19439</b>	99,99%	
	56			<b>Běžné příjmy celkem</b>	<b>89138</b>	<b>92174</b>	<b>96434</b>	<b>96432</b>	100,00%	
	57	3111	3639	prodej pozemků	300	200	233	233	100,00%	
	58	3112	3639	prodej nemovitosti	0	0	0	0		
	59	3121		investiční dary	0	0	251	251	100,00%	
	60	3202		prodej družstevních podílů	0	0	2188	2188	100,00%	
	61	3122		příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	558	0	0	0		
	62			<b>Kapitálové příjmy celkem</b>	<b>858</b>	<b>200</b>	<b>2672</b>	<b>2672</b>	100,00%	
	63			<b>Vlastní příjmy celkem</b>	<b>89996</b>	<b>92374</b>	<b>99106</b>	<b>99104</b>	100,00%	
	64				0	0	0	0		
	65	4112		dotace státní správa	4895	4904	4904	4904	100,00%	
	66	4116	3742	dotace MŽP - ošetření stromu za muzeem	0	0	9	9	100,00%	
	67	4116,22		dotace sociální služby MPSV, KULK	500	500	771	771	100,00%	
	68	4116		dotace na VPP úřad práce	2000	2000	2706	2706	100,00%	
	69	4111		dotace volba prezidenta, volby EU	0	0	0	0		
	70	4121		dotace od obcí /přestupky,MP Stráž/	500	500	617	617	100,00%	
	71	4116		dotace MMR - Luční ul.	0	0	0	0		
	72	4122		dotace KULK - výsadba ovocná alej Víska	0	0	55	55	100,00%	
	73	4122		dotace KULK - dopr. vých., EDUCA	0	0	14	14	100,00%	
	74	4122	UZ 14004	dotace KULK - hasiči, les	0	0	100	100	100,00%	
	75	4116		dotace KULK - zvyšování kvality ve vzděl.	0	0	496	496	100,00%	
	76			<b>Běžné dotace celkem</b>	<b>7895</b>	<b>7904</b>	<b>9672</b>	<b>9672</b>	100,00%	
	77	4213	UZ 90877	dotace FS OPŽP - zateplení MŠ Luční, Nádraž	0	0	225	225	100,00%	
	78	4216	UZ 15835	dotace SFŽP - zateplení MŠ Luční, Nádražní	0	0	3843	3843	100,00%	
	79	4216	UZ 15832	dotace MŽP - zametací vůz	0	0	119	119	100,00%	
	80	4216	UZ 15833	dotace FS OPŽP - zametací vůz	0	0	2027	2027	100,00%	
	81	4222		dotace KULK - cyklostezka	0	0	64	64	100,00%	
	82	4222		dotace KULK - hasiči - nové auto	0	0	322	322	100,00%	
	83	4232		dotace Euroregion Nisa - Výhledy	0	0	236	236	100,00%	
	84			<b>Kapitálové dotace celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6836</b>	<b>6836</b>	100,00%	
	85			<b>Dotace celkem</b>	<b>7895</b>	<b>7904</b>	<b>16508</b>	<b>16508</b>	100,00%	
	86			<b>Příjmy celkem</b>	<b>97891</b>	<b>100278</b>	<b>115614</b>	<b>115612</b>	100,00%	

## II. Výdaje

	ř.	pol.	§	text	provizorium 2015	schválený rozpočet 2015	6. změna rozpočtu 2015	skutečnost 2015	%
	1		1014	veterinární péče	300	300	61	61	100,00%
	2			<i>výdaje na veterinární péči</i>	300	300	61	61	100,00%
	3	5323	2221	Dopravní obslužnost	562	560	560	560	100,00%
	4			<i>výdaje dopravní obslužnost</i>	562	560	560	560	100,00%
	5		3111	MŠ Revoluční	1583	1818	2031	2031	100,00%
	6		3119	MŠ a ZŠ Vítkov	1090	1092	1322	1322	100,00%
	7		3113	Základní škola	4824	4948	5115	5115	100,00%
	8		3141	Školní jídelna	1458	1458	1516	1516	100,00%
	9		3111	MŠ Chrastava - budova Nádražní - výměna oken	500	0	0	0	
	10			Fond mikroprojektů	500	0	0	0	
	11								
	12			<i>výdaje školství</i>	9955	9316	9984	9984	100,00%
	13		3319	obřadní síň	42	45	45	45	100,00%
	14		3319	Chrastavské slavnosti	700	800	810	810	100,00%
	15		3349	Chrastavské listy	300	300	300	286	95,33%
	16		3313-8,92	Společenský klub(SK,kino,knihovny,muzeum)	5287	5647	5047	5047	100,00%
	17		3399	ostatní činnost v kultuře	105	110	110	110	100,00%
	18		3xxx	osadní výbor Andělská Hora	100	100	100	100	100,00%
	19		3xxx	osadní výbor Vítkov	179	260	115	115	100,00%
	20			<i>výdaje kultura a cestovní ruch</i>	6713	7262	6527	6513	99,79%
	21								
	22		3639	Lidový dům	0	0	0	0	
	23		3399/3419	Partnerská města	400	400	143	143	100,00%
	24	5229		Spartak Chrastava	200	200	236	236	100,00%
	25	5229	3419	podpora sportovní a kulturní činnosti	500	500	500	500	100,00%
				grant dary, dotace zájmovým spolkům na mimořádné akce	100	200	207	207	100,00%
	26			<i>rozvoj sportu, kultury, zájmová činnost</i>	1200	1300	1086	1086	100,00%
	27	5023	6112	0603 zastupitelstvo - starosta, místostar.	1660	1660	1473	1473	100,00%
	28	5023	6112	0601 zastupitelstvo - ostatní	370	370	456	456	100,00%
	29	5021	6112	0601 výbory zastupitelstva + komise	90	90	50	50	100,00%
	30	5492	6112,71	dary dle § 85 písm. b)	120	120	10	10	100,00%
	31		6114	volba prezidenta	0	0	0	0	
	32		6117	volby do parlamentu EU	0	0	0	0	
	33		6171	0604 správa	16364	16664	16260	16260	100,00%
	34		6171	0605 pokladna, obědy	250	250	460	460	100,00%
	35		6399	0606 DPN, DPPO - obec, DPH	2600	3000	2094	2094	100,00%
	36		6171	0607 služební vozidla	100	100	63	63	100,00%
	37		6310	0610 úroky z půjček	591	415	324	324	100,00%
	38		6402	vypoř. minulých let	0	0	40	40	100,00%
	39	52xx,53xx	6409,6171	neinv. dotace a transfery(ER,MR,SMO)	110	120	283	271	95,76%
	40			<i>výdaje správa</i>	22255	22789	21513	21501	99,94%
	41		5512	sbor dobrovolných hasičů Chrastava	470	549	755	756	100,13%
	42		5521	integrováný záchranný systém					
	43			<i>výdaje PO a IZS</i>	470	549	755	756	100,13%
	44		5311	městská policie	2300	2596	2746	2752	100,22%
	45			<i>výdaje MP</i>	2300	2596	2746	2752	100,22%
	46								
	47	52xx,53xx	3399,3639	dary-Oblastní charita, Římskokatolická farnost Chrastava	0	0	81	81	100,00%
	48	xxxx	4351,59	0404 DPS, klub důchodců	1496	1570	1647	1632	99,09%
	49			<i>výdaje soc. dávky a soc. péče</i>	1496	1570	1728	1713	99,13%
	50								
	51	5901	5212	krizové situace - rezerva	100	100	100	0	0,00%
	52	5169,5171	xxxx	povodně - oprava povodňových škod MD	0	0	0	0	
	53	xxxx	3639	povodně - pomoc obcím	0	0	0	0	
	54			<i>povodně</i>	100	100	100	0	0,00%
	55		xxxx	mikroprojekty - předfinancování	0	800	800	0	0,00%
	56		2341	rybník (Bedřichovka)	0	0	600	600	100,00%
	57		2310, 21	fond voda	0	0	0	0	
	58		3612	fond oprav obecních bytů	1500	1800	1860	1860	100,00%
	59		3634	fond kotelen	1000	1000	2200	2193	99,68%
	60			ORM - § 1031, 3729, 3639, 3632, 2212, 2321, 2341, 3341, 3631, 3721, 3722, 3745	19159	18234	19307	19191	99,40%
	61		3639	0332 technická správa - opravy komunikací, chodníků	5000	2000	1286	1287	100,08%
	62		3612	0328 domovní správa + Nádražní 104					
	63		3612	0328 Bílokožská 50	15777	14952	11173	9953	89,08%
	64		3669	0329 neobsazené byty	50	200	150	143	95,33%
	65			<i>výdaje bydlení, kom. služby</i>	42486	38986	37376	35227	94,25%
	66	5xxx	6171	sociální fond	370	500	500	460	92,00%
	67			<i>sociální fond</i>	370	500	500	460	92,00%
	68	5363	6402	vrazení finančních prostředků z Fondu solidarity EU	800	0	1	1	100,00%
	69			<i>sankce jiným rozpočtům</i>	800	0	1	1	100,00%
	70			<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>89007</b>	<b>85828</b>	<b>82937</b>	<b>80614</b>	<b>97,20%</b>
kapitálové výdaje	71			viz rozpis investiční plán	19760	33090	38379	26806	69,84%
	72								
	73								
	74			<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>19760</b>	<b>33090</b>	<b>38379</b>	<b>26806</b>	<b>69,85%</b>
	75			<b>Výdaje celkem</b>	<b>108767</b>	<b>118918</b>	<b>121316</b>	<b>107420</b>	<b>88,55%</b>



### III. Financování

ř.	pol.	§	text	provizorium 2015	schválený rozpočet 2015	6. změna rozpočtu 2015	skutečnost 2015	%
1	8115		fond skládky	-330	-330	-330	-230	69,70%
2	8115		prostředky minulých let /změna stavu/	17170	22700	19920	6958	34,93%
3	8115		prostředky minulých let správa nemovitostí MBD	1000	3130	3130	4297	137,28%
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 850+1350-1000-1000-200)	-370	-1200	0	-1	
7	8115		fond velkých investičních akcí	0	0	0	-89	
8	8115		FVI - RUD (13000-1260)	-11740	-14240	-11358	-11358	100,00%
9	8115		fond oprav obecních bytů (PS 350+1560-1800)	-670	-110	-110	-288	261,82%
10	8124		splátky úvěr VB CZ a.s. - radnice	-3245	-3245	-3245	-3245	100,00%
11	8115		fond voda	-200	-200	-200	-151	75,50%
12	8124		splátka úvěru VB CZ, a.s.- refinancování DPS	-1061	-1061	-1061	-1061	100,00%
13	8113		kontokorentní úvěr - auto hasiči	0	0	0	0	
14	8114		kontokorentní úvěr - auto hasiči - splátka	0	0	0	0	
15								
16	8124		investiční úvěr VB - investiční úvěr RTN - splátka	-374	0	0	0	
17	8124		SYNER - splátky dodav. úvěr - škola	-1044	-1044	-1044	0	0,00%
18	8123		čerpání úvěru Česká spořitelna - refinancování			17966	17966	100,00%
19	8115		sociální fond, fond správy nemovitostí				-1608	
20								
21			<b>Financování celkem</b>	<b>-864</b>	<b>4400</b>	<b>23668</b>	<b>8192</b>	<b>34,61%</b>

příjmy	97891	100278	115614	115612	100,00%
výdaje	108767	118918	121316	107420	88,55%
saldo	-10876	-18640	-5702	8192	-143,67%
financování	-864	4400	23668	-8192	-34,61%