MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2016**

**Závěrečný účet města Kdyně za rok 2016**

Rozpočet Města Kdyně za rok 2016 byl sestaven v souladu s platnými právními předpisy upravujícími financování obcí (zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, zákon č. 250/2000 Sb.

o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zákon č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení daní).

Město Kdyně hospodařilo v roce 2016 podle rozpočtu schváleného dne 14.12.2015 Zastupitelstvem města Kdyně

**Plnění rozpočtu za období 2014 - 2016**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2014** | **2015** | **2016** |
| **PŘÍJMY** | 116 601 381,55 | 107 131 296,84 | 114 541 329,74 |
| **VÝDAJE** | 112 348 409,24 | 105 111 993,20 | 104 588 630,18 |
| SALDO | 4 252 972,31 | 2 019 303,64 | 9 952 699,56 |

Saldo celkových příjmů a výdajů rozpočtu města vykazuje za rok 2016 kladný rozdíl ve výši 9 952 699,56 Kč.

V roce 2016 nebyl uskutečněn nákup pozemků v objektu bývalých kasáren z důvodu neudělení souhlasu Ministerstvem financí.

V roce 2016 byl splacen úvěr ve výši 3.000.000,00 Kč.



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2016**

***1.Příjmy města Kdyně v roce 2016***

Celkové příjmy převedené v roce 2016 na účty Města Kdyně činily 114.541.329,74 Kč.

**1.1.Vlastní příjmy**

V roce 2016 činily daňové příjmy celkem 65.639.324 Kč. Celkem rozpočtovaných 54.800.000,00 Kč tj. 119,77 %. Příjmy z místních poplatků 310.106,00 Kč, správní poplatky ve výši 994.510,00 Kč. Ostatní odvody z vybraných činností a služeb činily 2.155.975,63 Kč. Kapitálové příjmy byly v roce 2016 ve výši 4.661.825,00 Kč. Nedaňové příjmy 33.494.126,82 Kč.

1.1.1.Daňové příjmy

V roce 2016 činily sdílené a výlučné daně částku 65.639.324 Kč.



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2016**

**1.2.Přijaté dotace**

Výše přijatých dotací v roce 2016 byla 7.035.462,00 Kč.

1.2.1.Neinvestiční dotace

Město Kdyně obdrželo v roce 2016 neinvestiční dotace v celkové výši 6.835.462,00 Kč. Od obcí v částce 80.544,00 Kč, prostřednictvím Plzeňského kraje ze SR, na volby do Senátu a zastupitelstev kraje 220.000,00 Kč na výkon státní správy 4.330.000,00 Kč, na výkon sociální práce 164.000 Kč, pro pečovatelskou službu dotaci ve výši 1.178.000,00 Kč. Z rozpočtu Plzeňského kraje dostalo město neinvestiční dotace ve výši 430.183,00 Kč, z toho 350.000,00 Kč na opravu domu čp. 89 Starokdyňská ul. ve Kdyni. Od úřadu práce obdrželo město neinvestiční dotaci v celkové výši 419.312,00 Kč.

1.2.2.Investiční dotace

V roce 2016 dostalo město Kdyně investiční dotaci ve výši 200.000,00 z rozpočtu Plzeňského kraje na MK Dobříkov

***2.Výdaje města Kdyně v roce 2016***

Celkové výdaje města Kdyně v roce 2016 činily 104.588.630,18 Kč. Výdaje na činnost místní správy a zastupitelstva (§ 6171 a § 6112) dosáhly výše 11.458.247,09 Kč. Příspěvky na provoz zřizovaným organizacím byly poskytovány měsíčně ve výši jedné dvanáctiny schváleného rozpočtu.

**2.1.Běžné výdaje**

V roce 2016 byla na běžné výdaje vynaložena částka 81.405.705,87 Kč.



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2016**

**2.2.Kapitálové výdaje**

Výše kapitálových výdajů v roce 2016 činila 23.182.924,31 Kč. Největší položku kapitálových výdajů tvoří výdaje na rekonstrukci domu čp. 643 výstavbu 11 b. j. PČB v částce 6.874.234,85 Kč, na nákup domu čp. 9 Náměstí ve Kdyni ve výši 5.000.000,00 Kč. Výdaje na výstavbu MK Na Šibenici byly uskutečněny ve výši 2.337.107,70 Kč a na parkoviště Br. Tšídů ve výši 1.966.763,94 Kč. Dále byla poskytnuta investiční dotace ve výši 500.000,00 Kč pro SK Kdyně na vybudování zavlažování hřiště, investiční dotace pro ZŠ Kdyně ve výši 300.000,00 Kč na nákup konvektomatu. Podrobný rozpis všech kapitálových výdajů je uveden v tabulce č. 4 Kapitálové výdaje.

**2.3. Celkové výdaje dle odvětví**

10 - Zemědělství, lesní hosp. a ryb. 2.910.846,50 Kč

21 - Průmysl, stav., obchod a služby 642.901,47 Kč

22 - Doprava 7.233.690,73 Kč

23 - Vodní hospodářství 1 765.508,61 Kč

31 - Vzdělávání a školské služby 9.175.141,20 Kč

32 - Vzdělávání a školské služby 388.368,40 Kč

33 - Kultura, církve a sděl. prostředky 11.180.482,48 Kč

34 – Tělovýchova a zájmová činnost 6.251.488,48 Kč

36 – Bydlení, komun. služ. a úz. rozvoj 38.218.908,22 Kč

37 – Ochrana životního prostředí 2.476.432,50 Kč

39 – Ost. činn.souv. se služ. pro obyvatele 353.386,00 Kč

43 – Soc. služby a spol. čin. v soc zabezp. 4.437.187,35 Kč

53 – Bezpečnost a veřejný pořádek 6.786,00 Kč

55 – PO a integrov. záchran. systém 794.836,89 Kč

61 – Státní moc, st.správa úz. samospráva,polit.strany. 11.628.147,88 Kč

63 – Finanční operace 7.124.514,47 Kč

Celkem: 104.588.630,18 Kč



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2016**

***3. Informace o hospodaření příspěvkových organizací***

**Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **rezervní fond** | **fond odměn** | **odvod zřizovateli** | **výsledek hospodaření celkem** |
|  | **v tis.Kč** | **v tis.Kč** | **v tis.Kč** | **v tis.Kč** |
| MZŠ Kdyně | 542,58 | 737,80 | - | 0,044 |
| ZŠ Prapořiště | 19,83 | - | - | 0,059 |
| MŠ II Markova | 60,93 | - | - | 20,73 |
| MŠ III Dělnická | 70,97 | - | - | 13,90 |
| ZUŠ Kdyně | 217,03 | 10,80 | - | 87,04 |
| MKS Kdyně | - | - | - | 30,23 |
| Technické služby | 1.346,05 | 60,54 | - | 90,87 |
| CVZ Kdyně | - | - | - | -1.022,53 |
|  |  |  |  |  |

V souladu s ustanovením § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek dne 14.2.2017 schválila RM Kdyně účetní výkazy za rok 2016 (rozvahu, výkaz zisků a ztrát, přílohu) PO Masarykova základní škola Kdyně. RM Kdyně schválila výkazy a výsledek hospodaření ZŠ Prapořiště dne 9.3.2017. Účetní výkazy PO MŠ Markova a MŠ Dělnická byly schváleny 14.2.2017..Účetní výkazy MKS byly schváleny RM Kdyně dne 29.3.2017. Dne 29.3.2017 schválila RM Kdyně účetní závěrku za rok 2016 CVZ Kdyně. Účetní závěrka Technických služeb za rok 2016 byla schválena dne 9.3.2017. Závěrka ZUŠ Kdyně dle předloženého návrhu PO byla schválena dne 9.5.2017

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací jsou založeny na finančním odboru MěÚ.



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2016**

***4. Informace o hospodaření právnických osob založených městem Kdyně***

Město Kdyně je zakladatelem: VaK Kdyně s.r.o., Transteplo s.r.o., Bytového družstva Kdyně-střed a Služby města Kdyně s.r.o.

Společnost Vak města Kdyně s.r.o. ukončila hospodářskou činnost za rok 2016 ziskem ve výši 246 tis. Kč. RM schválila vypořádání výsledku hospodaření dne 18.4.2017.

Hospodaření Bytového družstva Kdyně-střed za rok 2016 skončilo ztrátou 3 tis. Kč.

Služby města Kdyně ukončily hospodaření ztrátou 21 tis. Kč. RM dosud neschválila výsledek hospodaření a způsob vypořádání hospodářského výsledku.

Hospodaření Transtepla s.r.o. skončilo za rok 2016 ztrátou 724,08 tis. Kč (před auditem). RM dosud neschválila výsledek hospodaření a způsob vypořádání hospodářského výsledku.

***5. Vztah rozpočtu Města Kdyně ke státnímu rozpočtu, státním fondům***

Město Kdyně obdrželo v průběhu roku 2016 na účty účelové dotace v celkové výši 1.761.312,00 Kč. Rozpis přijatých účelových dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2016 je zpracován v tabulce. Účelové dotace byly řádně vyúčtovány.

.

**Přehled přijatých dotací v roce 2016 s UZ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **UZ** | **Označení účelového transferu** | **přiděleno Kč** | **vyčerpáno Kč** | **rozdíl Kč** |
| 13013 | Op.progr.zaměstnanost | 218 971,00 | 218 971,00 |  |
| 13015 | Přísp.na výkon soc.práce | 164 000,00 | 164 000,00 |  |
| 13101 | Akt.politika zaměstnanosti | 200 341,00 | 200 341,00 |  |
| 13305 | Neinv.dávkové transfery | 1178 000,00 | 1178 000,00 |  |
| 14004 | Neinv.transf.krajům-PO (SDH) | 13 423,00 | 13 423,00 |  |
| 98193 | ÚD-Volby do Senátu a zast.krajů | 220 000,00 | 169 900,79 | 50 099,21 |
|  | **Celkem** | **1 774 735,00** | **1 724 635,79** | **50 099,21** |
|  |  |  |  |  |



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2016**

***6.Tvorba a použití účelových fondů***

Sociální fond stav k 31.12.2016 44.620,62 Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a vnitřní směrnicí č.1/2011 o tvorbě sociálního fondu a zásadách jeho čerpání.

***7. Informace o stavu majetku k 31.12.2016***

Součástí závěrečného účtu je příloha č. 2 - Inventarizační zpráva za rok 2016 o stavu majetku města Kdyně.

***8. Stav úvěrů a půjček, dlouhodobých závazků***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Účet - název** |  |  |  |

459 20 – Dlouhodobé závazky stav k 31.12.2016 – 317 808,35 Kč

459 40 – Dlouhodobé závazky stav k 31.12.2016 - 21 588 922,40 Kč

459 41 – Dlouhodobé závazky stav k 31.12.2016 – 4 879 638,91 Kč

Účet 459 20 – město spravuje účet cizích prostředků /nesvéprávný ing. Hlásny, město bylo

soudem určeno opatrovníkem/

Účet 459 40 - závazek vůči Bytovému družstvu Kdyně-střed /výstavba bytů Br.Tšídů/

Účet 459 41 – jedná se o účet, který byl založen na základě vyhlášky ministerstva životního prostředí ze dne 11. prosince 1997, která stanovila výše finanční rezervy na rekultivaci, zajištění péče o skládku a asanaci po ukončení jejího provozu /skládka Libkov/.



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2016**

***9.Přezkum hospodařením města Kdyně za rok 2016***

Přezkoumání hospodaření provedlo oddělení finanční kontroly KÚPK na základě zákona č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2016 je přílohou č.1 k závěrečnému účtu.

Ve Kdyni dne 18.5.2017

Předkládá: vedoucí finančního odboru Vlasta Lišková



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2016**

***Přílohy:***

Příloha č.1: Zpráva auditora o hospodaření Města Kdyně za rok 2016.

Příloha č.2: Inventarizační zpráva za rok 2016

Příloha č.3: Komentář

tabulky:

* tabulka č.1–Příjmy 2016
* tabulka č.2–Výdaje 2016
* tabulka č.3–Převody výnosů daní do rozpočtu města Kdyně v r. 2016
* tabulka č.4–Kapitálové výdaje za rok 2016
* tabulky FV za rok 20196

grafy:

* graf č. 1–Převody výnosů daní do rozpočtu města Kdyně v roce 2016