

Město Mníšek pod Brdy
IČ 00242748, Dobříšská 56, 25210 Mníšek pod Brdy

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

Za rok 2015

/ v Kč /

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

sestavený ke dni 31. 12. 2015

Kontaktní údaje:

Telefon *318541911, 318541928*
e-mail *e-podatelna@mnisek.cz*
wwwstránky *mesto@mnisek.cz*

Zpracovala: Olga Šibřinová
Vedoucí finančního odboru MÚ
V Mníšku pod Brdy dne: 16. 5. 2016

Komentář

k výsledkům hospodaření Města Mníšek pod Brdy za rok 2015

Od 1. ledna 2015 do 25. 3.2015 hospodařilo město dle rozpočtového provizoria schváleného zastupitelstvem města na svém zasedání dne 17. 12.2014.

Schválený rozpočet pro rok 2015 byl sestaven jako schodkový, t.j. na straně příjmů ve výši **151 210 tis. Kč** a na straně výdajů ve výši **156 237 tis. Kč**, splátkami úvěru ve výši 9 400 tis. Kč a zapojením zůstatku BÚ ve výši 5 927 tis. Kč a úvěru ve výši 8500 tis. Kč, /schválen ZM dne 25.3.2015/.

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015

(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	66638	452	67090	68814	102,6
Třída 2 - Nedaňové příjmy	12219	1195	13414	10190	76
Třída 3 - Kapitálové příjmy	10540	0	10540	4492	42,6
Třída 4 - Přijaté dotace	61813	5650	67463	67463	100
Příjmy celkem	151210	7297	158507	150959	95,2
Třída 5 - Běžné výdaje	61347	7133	68480	63439	92,6
Třída 6 - Kapitálové výdaje	94890	5164	100054	97862	97,8
Výdaje celkem	156237	12297	168534	161301	57,5
Saldo: Příjmy - výdaje	-5027	-5000	-10027	-10342	
Třída 8 - financování					
Přijaté úvěry a půjčky	8500	5000	13500	13500	
Splátky úvěrů	-9400	0	-9400	-2153	
DPH PDP	0	0	0	-1402	
Fond sociální	0	0	0	0	
Prostředky minulých let	5927	0	5927	397	
Financování celkem	5027	5000	10027	10342	
Přebytek (-), ztráta (+)			-	-	

Do schváleného rozpočtu byly během roku promítnuty rozpočtové změny na základě rozpočtových opatření.

RO č. 1 - schváleno RM dne	17. 6. 2015
RO č. 2 - schváleno RM dne	12. 8. 2015
RO č. 3 - schváleno RM dne	17. 8. 2015
RO č. 4 - schváleno ZM dne	10. 9. 2015
RO č. 5 - schváleno RM dne	7.10. 2015
RO č. 6 – schváleno ZM dne	14.10. 2015
RO č. 7 - schváleno RM dne	14.12. 2015
RO č. 8 - schváleno RM dne	21.12. 2015
RO č. 9 – schváleno RM dne	20.1.2016

V upraveném rozpočtu po provedení výše uvedených rozpočtových opatření, činily rozpočtované příjmy celkem **158 507 tis. Kč** a celkové rozpočtované výdaje **168 534 tis. Kč**

Stav bankovních účtů města k 31. 12. 2015:

Sociální fond	107 -	80 701,49
	94-	
ČNB	1519111	1 061 781,01
Základní	388055349	1 204 835,14
Příjmový	19-	0
Kom. odpad	35-	0
Příspěvky na inv. města	40037-	0
<u>Výdajový</u>	<u>27-</u>	<u>3 311 851,30</u>
<u>Celkem</u>		<u>5 659 168,94</u>

PŘÍJMY

Daňové příjmy byly plněny mírně nad schválený rozpočet a to o 3,3%. Pokles oproti schválenému rozpočtu zaznamenala daň ze závislé činnosti o 1 147 tis. Kč a daň z nemovitosti o cca 900 tis. Kč, ostatní daně jsou nad plánovaným rozpočtem. Daň za obec je na straně příjmů i výdajů, neovlivňuje rozpočet.

Správní poplatky jsou další položkou, která nebyla v roce 2015 naplněna, o cca 400 tis. Kč.

Z místních poplatků není naplňován poplatek za zhodnocení stavebního pozemku o cca 1 100 tis. Kč.

Nedaňové příjmy – do pronájmu nebytových prostor/ 3613/v rozpočtu je zahrnuto předplacené nájemné za sběrný dvůr / Komwag/- dle smlouvy- neplněno, a chybně stanovená částka za pronájem nebytových prostor.

Kapitálové příjmy - Prodej pozemků se v roce 2015 neuskutečnil, příspěvky na pořízení dlouhodobého majetku jsou vázány na plánovací smlouvy a výdajovou část rozpočtu a byly překročeny o 16,2 %.

Dotační příjmy – neinvestiční

výkon sociální práce

výkon státní správy

průtoková dotace na provoz Domova pro seniory

zaměstnávání uchazečů z Úřadu práce

ZŠ Komenského 420, 886

investiční -

ČOV – investice dokončena

Sběr a svoz separovaného odpadu – doplatek z roku 2014

Rozšíření kapacity ZŠ Komenského 420 – pokračování investice

rekonstrukce zásahových vozidel SDH SL – doplatek z roku 2014

Zhodnocení příjmů

Příjmová strana schváleného rozpočtu pro rok 2015 se naplnila dle následně upraveného rozpočtu do výše 95,2%.

VÝDAJE

Skutečné výdaje roku 2015 byly ve výši 161 301 tis. Kč, což je o 7 233 tis. Kč méně, než je výše upraveného rozpočtu / 168 534 tis. Kč. /.

Investiční výdaje jsou ve výši 97 862 tis. Kč, podíl na celkových výdajích města je ve výši 60,7%.

Investiční akce většího rozsahu:

Intenzifikace ČOV	52 057 tis. Kč
Obnova zeleně	2 242 tis. Kč
Rozšíření kapacity ZŠ	13 482 tis. Kč
Rekonstrukce ŠD na MŠ	2 782 tis. Kč
Kanal. a vodov. SL	1 890 tis. Kč
Výtah DPS	1 182 tis. Kč
Odvodnění Mníšek p. B.	503 tis. Kč
Dostavba sběr. dvora	4 884 tis. Kč
Příspěvek na výstavbu přivaděče Baně	12 000 tis. Kč
Ostatní inv. malého rozsahu	6 840 tis. Kč

Běžné výdaje za rok 2015 jsou ve výši 63 439 tis. Kč, z toho položky většího objemu:

výdaje na platy zaměstnanců cca 11 550 tis. Kč,

nákup ostatních služeb 12 032 tis. Kč,

/ dílčí část ÚP 491 tis. Kč, vydávání Zpravodaje

315 tis. Kč, služby spojené s pořádáním kulturních akcí 387 tis. Kč, sběr a svoz TKO 3 092 tis. Kč, správa VO 1 652 tis. Kč, likvidace odpadu SD 1291 tis. Kč, stravenky pro zaměstnance 407 tis. Kč/

příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím 8 420 tis. Kč + průtoková dotace pro Domov pod Skalkou ve výši 3 978 tis. Kč

náklady na opravy majetku města 8 624 tis. Kč

/ zimní údržba 3 379 tis. Kč, údržba zeleně 2 101 tis. Kč, výměna části vodovodu 395 tis. Kč, přečerpávací stanice – výměna kalových

čerpadel 452 tis. Kč, opravy komunikací 470 tis. Kč /

úhrada úroků z úvěrů ve výši 666 tis. Kč

Zhodnocení výdajů

Výdajová stránka rozpočtu byla plněna dle schváleného a následně upraveného rozpočtu města na rok 2015.

FINANČNÍ OPERACE

Splátky úvěrů v roce 2015 byly ve výši 2 153 tis. Kč, město uzavřelo další úvěrovou smlouvu na revitalizaci ČOV v částce 13 500 tis. Kč

Město skončilo celoroční hospodaření roku 2015 se záporným hospodářským výsledkem ve výši 10 342 tis. Kč.

DALŠÍ UKAZATELE HOSPODAŘENÍ za rok 2015

1. DOTACE

V tomto roce obdrželo město v dotačních titulech celkem 67 463 tis. Kč. Podíl dotací na celkových příjmech činí 44,7%.

Přehled přijatých dotací

položka/účel

4112

příspěvek na výkon státní správy.....5 040 000

4116

ZŠ, Komenského 420, 886..... 1 418 450

Úřad práce 181 538

Na výkon sociální práce 107 000

4121

Příspěvky od obcí – přest. komise..... 74 000

4122

KUSK - SDH Mníšek, SL,..... 407 000

DPS průtoková dotace na provoz..... 3 978 000

4211

Zkapacitnění ZŠ 420 12 037 000

4213

Intenzifikace ČOV 2 322 325

Separovaný odpad..... 20 019

Obnova zeleně 129 223

4216

Intenzifikace ČOV 39 479 528

Separovaný odpad 340 331

Obnova zeleně 1 809 120

4222

Dotace zásahové vozidlo SDH SL..... 120 400

2. DARY

Celkem bylo od dárců přijato 164 884 Kč,

z toho:

Regiontour 15 000

Obnova kult. Památek 8 884

Kulturní akce města . 80 000

Hry bez hranic 61 000

3. ZÁVAZKY

Přehled závazků ve sledovaném období je sumarizován ve výkazu Rozvaha územních samosprávných celků.

321 – dodavatelé celkem	4 570 611
- 0010 neinvestice	3 073 335
- 0011 investice Kamenné	500 000
- 0020 investice	997 276

(nezaplacené fa v evidenci k 31.12.2015)

324 - Přijaté zálohy	197 600
/ kanalizace Lhotecká, Nádražní, převod pozemků/	
336 - sociální zabezpečení za 12/2015.....	330 272
337 - zdravotní pojištění za 12/2015.....	143 549
342 – ostatní přímé daně.....	113 880
384 – výnosy příštích období / nájemné Komwag 2015-2021.....	450 000
389 - Dohadné účty pasivní / přijaté neuhr.f.a., nevyúčt. zálohy.....	1 220 221
378 - Ostatní krátkodobé závazky/mzdy, příspěvky TKO.....	526 783
451 - Dlouhodobé bankovní úvěry /	27 183 629
/ ČOV /	
459 – Úvěr na auto městské policie.....	206 124

4. POHLEDÁVKY

Přehled pohledávek ve sledovaném období je sumarizován ve výkazu Rozvaha územních rozpočtů samosprávných celků.

311 - Odběratelé celkem	6 493 190
z toho:	
0010 - nájemné –nebytové prostory	246 130
/2 poplatníci uhradili v lednu 2016, 1 poplatník splácí na základě soudního rozhodnutí/	
0013 - byty	1 278 042
0011 - pozemky	21 725
0014 – Zpravodaj inzerce	37 573
0015 – Zpravodaj 650 let	2 745
0017 - kanalizační přípojky	86 458
0020 - příspěvky na inv. města.....	4 092 405
/ odůvodnění OSMI/	
0021 - věcná břemena.....	572 257
/ odůvodnění OSMI/	
0023 – ekonomické služby – jedná se o odvoz odpadu	7 973
0024 - pohřební služby.....	4 186
/ odůvodnění OSMI/	
0025 – krátkodobé nájmy –MKS	851
0027 – Sběrný dvůr- prodej odpadu	4 013
0028 – vystavené faktury města / 2005 – 2009/	138 832
Jedná se o fakturaci za žáky, kteří navštěvovali místní ZŠ a obcím, kde měli žáci trvalé bydliště se účtovaly náklady s docházkou spojené, dle advokátní kanceláře se vymáhání nevyplatí a dohoda nebyla možná. Bude navrženo k odpisu do podrozvahové evidence.	
Poskytnuté zálohy / 314/	274 716

315 - Jiné pohledávky z hl. činnosti celkem	1 565 027
z toho :	
0010 - pokuty SÚ	45 000
0030 - pokuty MP	115 499
0031 - pokuty PK	127 450
0040 - pohledávky za přeplatky soc. dávek	19 860
0050 - poplatek ze psů - přeplatek	- 1 154
0060 - pohledávky za TKO / ve vymáhání/	744 620
0070 - správní poplatky	222 250
0071 - přest. komise, náhr .nákl. řízení	18 500
0080 - zhodnocení stav. pozemku	268 102
0092 - jiné pohl.	4 900
343 – DPH	263 332
373 - Zálohy na dopr. obslužnost	76 298
381 - Servisní smlouva na 3 roky.....	8 642
388 - Dohadné účty aktivní	61 675 440
Z toho	
0010 – odběr odpadu 4. Q. 2015	250 768
0020 – dotace v roce 2014	7 585 818
Dotace rozšíření kapacity ZŠ	12 037 000
Dotace ČOV	41 801 853
465 - poskytnuté zálohy /nájemné poz.ČOV, mýtné Avia	57 020
469 - Dluh vodné, stočné, byt 507/6 Lhotecká.....	10 075
132 - Materiál – knihy a balonky k prodeji	207 387
Podrozvahová evidence účet 9* celkem	62 373 136
/rozpis jednotlivých účtů je přílohou této zprávy/	

Rozpis jednotlivých položek a jmenovitý přehled o dlužnících je veden na kontech ke každému účtu ve finančním odboru a je zahrnut v inventarizaci majetku k 31. 12. 2015.

Účet 042- pořízení investičního majetku

Stav tohoto účtu k 31.12.2015 je ve výši 101 689 883 Kč, rozpis jednotlivých akcí je součástí této zprávy jako příloha.

Inventarizace majetku byla provedena na základě zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, § 29 a 30, a v souladu s vyhláškou č.270/2010 Sb., ke dni uzávěrky 31. 12.2015.

Závěrečná zpráva o fyzické inventarizaci je součástí schvalování účetní závěrky města za rok 2015.

Stav majetku města dle účetní evidence k 31. 12. 2015 :

Software	01300	161 497
dr. nehm. majetek	01800	475 131
stavby, budovy	02100	438 469 478
movité věci	02220	966 296
movitý majetek	02230	3 200 847
dopravní prostředky	02240	6 907 977
inventář	02250	50 911
DDHM	02800	2 367 475
ostatní majetek	02900	257 090
pozemky	03100	21 392 182

umělecká díla	03200	181 441
majetek určený k prodeji	036 0900	1 369 225
operativní evidence		8 881 973
knižní fond		4 066 175
.....		

Z á v ě r

Hospodaření Města Mníšku pod Brdy k 31. 12. 2015 skončilo schodkem. Rada města doporučuje zastupitelstvu města podle § 17 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, uzavřít závěrečný účet města, udělením souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

Veškeré materiály, které se týkají závěrečného účtu Města Mníšku pod Brdy za rok 2015, jsou k nahlédnutí u vedoucí finančního odboru.

16. 5. 2016

Olga Šibřinová

Projednáno ve FV dne:

Projednáno v RM dne:

Projednáno v ZM dne:

Příloha č.1

Provozní a kapitálový rozpočet 2012 - 2015

Plnění rozpočtu - údaje v tis.Kč

Rozpočtový rok		2 012	2013	2 014	2 015	
PROVOZNÍ ROZPOČET						
Příjmy celkem	položky	67785	104810	84497	90209	
Daňové příjmy	1xxx	46509	87800	66422	68814	
Nedaňové příjmy	2xxx	9198	9976	10336	10190	
Přijaté neinvestiční dotace	41xx	12078	7034	7739	11205	
Výdaje celkem	5xxx	58686	73723	67739	63439	
SALDO BĚŽNÉHO ROZPOČTU		9099	31087	16758	26770	
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET						
Příjmy celkem	položky	11110	4039	20889	60750	
Kapitálové příjmy	3xxx	4935	4039	3436	4492	
Přijaté investiční dotace	42xx	6175	0	17453	56258	
Výdaje celkem	6xxx	18057	13084	54389	97862	
SALDO KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU		-6947	-9045	-33500	-37112	
CELKEM SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ		2152	22042	-16742	-10342	
FINANCOVÁNÍ						
Přijaté dlouhodobé úvěry	8x23				13500	
Splátky jistiny dlouhodobých úvěrů	8x24	-1916	-4512	-2288	-2153	
Změna stavu rozpočtových účtů (+/-)	8xx5	-1665	-19151	19030	397	
Krátkodobé přijaté prostředky	8113	1429				
Opravné položky k peněžním operacím	890x		1621		-1402	
FINANCOVÁNÍ CELKEM		-2152	-22042	16742	10342	
Zůstatek rozpočtových účtů		5936	25087	5927	5659	

