

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KLECANY ZA ROK 2015

Dle § 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

(údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2015	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	43964	57440	57440	56830	98,94
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3276	4166	4166	3888	93,32
Třída 3 - Kapitálové příjmy	742	341	341	341	100
Třída 4 - Přijaté transfery	6400	125947	125947	125947	100
<b>Příjmy celkem</b>	<b>54382</b>	<b>187894</b>	<b>187894</b>	<b>187006</b>	99,53
Třída 5 - Běžné výdaje	36554	144108	144108	141314	98,06
Třída 6 - Kapitálové výdaje	17828	44113	44113	37049	83,99
<b>Výdaje celkem</b>	<b>54382</b>	<b>188221</b>	<b>188221</b>	<b>178363</b>	94,76
<b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>	<b>0</b>	<b>-327</b>	<b>-327</b>	<b>8643</b>	2644,42-
<b>Třída 8 - financování</b>					
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	0	
Splátky úvěrů	0	0	0	0	
Fond rezerv	0	0	0	0	
Fond sociální	0	0	0	0	
Prostředky minulých let		327	327	-8643	2644,42-
<b>Financování celkem</b>	<b>0</b>	<b>327</b>	<b>327</b>	<b>-8643</b>	2644,42-
<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 a 2 a jsou k nahlédnutí na městském úřadu ve finanční účtárně (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

### 2) Hospodářská činnost obce

Obec vede hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

- Pronájem bytů a nebytových prostor
- Pronájem pozemků
- Provozování ubytovny v Dolních Kasárnách

Náklady a výnosy odpovídaly rozpočtovaným hodnotám.

Celkové náklady za rok 2015 činily: 7.229.219,59 Kč.

Celkové výnosy za rok 2015 činily: 11.099.839,84 Kč.

Hospodářský výsledek hospodářské činnosti k 31. 12. 2015 činil: 3.870.620,25 Kč.

Do rozpočtu města bylo v průběhu roku převedeno z hospodářské činnosti 4.500.000,00 Kč.

### 3) Stav účelových fondů a finančních aktiv

#### Fond kultury, sportu a volného času

stav k 1. 1. 2015 817.430,23 Kč

stav k 31. 12. 2015 1.110.200,74 Kč

Příjmy fondu tvoří na základě rozhodnutí zastupitelstva města přebytky hospodaření města, dary od fyzických a právnických osob, převody prostředků v rámci rozpočtu během roku, zejména z výtěžků výherních hracích přístrojů. Prostředky fondu jsou určeny k financování volnočasové činnosti a kulturních akcí města, sportovní a tělovýchovné činnosti na území města, prevence v oblasti sociálně patologických jevů, na prezentaci a reprezentaci města jinými subjekty (př. ZŠ, ZUŠ, Spolky).

Podmínky čerpání finančních prostředků z fondu jsou dány Statutem města Klecany, který schválilo Zastupitelstvo města dne 13. 3. 2008.

V roce 2011 schválilo Zastupitelstvo města dodatek Statutu města Klecany, ve kterém rozšířilo příjem prostředků do fondu o výnosy odvodů z loterií.

V roce 2015 byly prostředky z fondu kultury, sportu a volného času čerpány na kulturní akce - Klecanská Veteran Rallye a Slavnosti Pravý Levý břeh.

#### **Rekapitulace příjmů a výdajů Fondu kultury, sportu a volného času v roce 2015:**

Popis	Příjmy	Výdaje
Převod z účtu hlavní činnosti	395.894,26	
Přijaté dary	133.806,00	
Poplatek za užívání veř.prostranství	3.900,00	
Prodej zboží (trička, deštníky, pohlednice)	8.368,00	
Služby (převozník, startovné)	41.980,00	
Úroky	91,64	
Veteran Rallye		82.674,19
Slavnosti Pravý Levý břeh		204.860,00
Poplatek bance		3.735,20
<b>Celkem:</b>	<b>584.039,90</b>	<b>291.269,39</b>

Podrobný přehled o kulturních akcích pořádaných městem v roce 2015 a výše výdajů vynaložených na tyto akce jsou uvedeny v tabulkách, které jsou přílohou závěrečného účtu města za rok 2015.

#### 4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Finanční příspěvky pro zřízené příspěvkové organizace na rok 2015 byly schváleny zastupitelstvem města dne 11. 12. 2014.

Pro Základní školu a mateřskou školu Klecany příspěvek na činnost ve výši 3 700 000,00 Kč, pro Základní uměleckou školu Klecany příspěvek na činnost ve výši 250 000,00 Kč.

	rezervní fond	fond odměn	odvod zřizovateli	výsledek hospodaření celkem
Základní a mateřská škola	16	32	0	233
Základní umělecká škola	2	36	0	44

Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na městském úřadu ve finanční účtárně.

#### 5) Hospodaření organizací založených městem

**Město nemá založené další organizace.**

#### 6a) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace a příspěvky do rozpočtu města za rok 2015 činily celkem **16 915 902,03 Kč**. Rozpis jednotlivých přijatých dotací a příspěvků je uveden v „Přehledu přijatých dotací a příspěvků za rok 2015,“. Dotace a příspěvky byly čerpány v plné výši na účely, na které byly poskytnuty a byly řádně vyúčtovány.

**Přehled přijatých dotací a příspěvků  
za rok 2015**

<b>KÚSK</b>						
Popis	Pol.	ZJ	ÚZ	Částka přijatá	Částka k vrácení	
Příspěvek na přívoz	4122			257 000,00	0	
<b>Dotace ROP investiční</b>						
Rekonstrukce komunikace	4223		38582505	3 665 851,77	0	
<b>Dotace SFŽP investiční</b>						
Zateplení zdrav. střediska	4213		90877	121 940,98	0	
Zateplení zdrav. střediska	4216		15835	2 073 004,80	0	
Zateplení ZUŠ	4213		90877	110 770,48	0	
Zateplení ZUŠ	4216		15835	1 883 098,28	0	
Zateplení tělocvičny v ZŠ	4213		90877	110 770,49	0	
Zateplení tělocvičny v ZŠ	4216		15835	1 883 098,29	0	
Biovůz	4216		15839	1 881 789,09	0	
Zateplení ubytovny	4213		90877	5 904,37	0	
Zateplení ubytovny	4216		15835	100 376,50	0	
Zateplení hasičské zbroj.	4213		90877	66 002,00	0	
Zateplení hasičské zbroj.	4216		15835	1 122 034,00	0	
Zateplení budovy MěÚ	4213		90877	90 305,99	0	
Zateplení budovy Mě.Ú	4216		15835	1 535 201,99	0	
<b>Dar Letiště Praha</b>						
Nafukovací hala	3121			300 000,00	0	
Revitalizace parků	2321			375 770,00	0	
Slavnosti Pravý Levý břeh	2321			45 000,00	0	
<b>Příspěvky od obcí</b>						
Obec Větrušice	4121			590 493,00	0	
Obec Vodochody	4121			306 714,00	0	
Obec Máslovice	4121			169 884,00	0	
Obec Zdiby	4121			85 689,00	0	
Obec Husinec	4121			135 203,00	0	
<b>Celkem:</b>				<b>16 915 902,03</b>	<b>0</b>	

## 6b) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce

<b>Organizace:</b>	<b>Předáno vyúčtování k 31. 12. 2015:</b>	<b>Poskytnutá dotace, dar na činnost 2015:</b>
Dotace na činnost TJ Sokol Klecany	ANO	425.000,00
Dotace na činnost Pravý Hradec	ANO	365.000,00
Dotace na činnost Farní charita Neratovice	ANO	344.505,10
Dotace na činnost Junák	ANO	70.000,00
Dotace na činnost Bike service Klecany	ANO	25.000,00
Dotace na činnost Judo klub Bivoj	ANO	25.000,00
Dotace na činnost obecní policie Zdiby	ANO	481.200,00
Dotace na provoz přívozu Klecany	ANO	239.520,00
Dar Humbuk	*	15.000,00
Dar Myslivecké sdružení Zdiby	*	15.000,00
Dar Zákl.kynologická org. Klecany	*	15.000,00
Dar Český svaz včelařů	*	10.000,00
Dar Tom Řež	*	5.000,00
Dar Psí domov	*	5.000,00
Dar Věra Mouchová	*	2.000,00
Dar (investiční)Psí domov	ANO	31.970,00
Dotace a dary celkem:		2.074.195,10

**Pozn.:** Na základě nového zákona č. 24/2015 Sb., který mění zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, byl upraven proces poskytování dotací a návratných finančních výpomocí. Tento zákon v § 10a – 10d sjednocuje používané postupy a pojmy. Zejména náležitosti žádosti, smlouvy a proces schvalování.

Na stránkách města jsou pro občany (žadatele) umístěny vzory těchto žádostí, tak aby splňovaly podmínku zákona.

### **Vysvětlení k předaným vyúčtováním:**

Dotace byly vypláceny na základě schválené uzavřené smlouvy o poskytnutí veřejné finanční podpory. Dle této smlouvy mají příjemci povinnost sdělit poskytovateli formou vyúčtování a ve smlouvě stanoveném termínu, zda podporu čerpali v souladu s účelem uvedeným ve smlouvě. Případně si vyhrazuje právo kontroly účetnictví čerpání dotace.

\*Finanční dary byly vypláceny na základě uzavřené darovací smlouvy, u kterých není podmínkou dodat poskytovateli vyúčtování. V tomto případě si poskytovatel vyhrazuje právo nahlédnout do účetnictví zda byl splněn účel poskytnutého daru.

## 7) Investice města Klecany v roce 2015

### **Investiční akce v roce 2015**

**Budova č. p. 18 (bývalá drogerie)** – 2015 dokončovací práce na změně účelu budovy v majetku města, která v minulosti sloužila občanům jako drogerie. Změnou účelu bude občanům zajištěna služba dodání masa a masných výrobků. Činnost prodejny by měla být zahájena v prvním čtvrtletí roku 2016. Práce na rekonstrukci provozovny hradil z velké části provozovatel.

**Rekonstrukce komunikací Klecany II.etapa** – v roce 2015 byly zahájeny stavební práce na rekonstrukci komunikací v Klecanech za podpory ROP Střední Čechy. Stavební práce byly dokončeny v termínu, konec roku 2015 a celkové náklady činily 9.045.760,88 Kč. Ty byly v plné výši kryty prostředky z rozpočtu města, dle platných podmínek ROPu pro rok 2015. Vzhledem k tomu, že termín pro žádost o platbu (poskytnutí dotace) nebylo možné z časových důvodů realizovat v roce 2015 (ROP má stanovené termíny pro vyplácení podpory a ještě musí proběhnout místní šetření), bude výplata podpory dořešena v roce 2016 a stane se tak rozpočtovým příjmem roku 2016. Předpokládaná výše poskytnuté podpory by měla činit 7.428.267,70 Kč.

### **Zateplení budov**

V roce 2015 byly zatepleny některé budovy v majetku města Klecany za podpory SFŽP.

#### **Jedná se tyto o budovy:**

Zdravotní středisko, hasičská zbrojnice, budova městského úřadu, Základní a Mateřské škola – tělocvična a Základní umělecká škola.

Zateplení byla dokončena v roce 2015 včetně výplat podpory SFŽP.

Výše podpory na jednotlivé akce jsou uvedeny v tabulce „ Přehled přijatých dotací a příspěvků.„

#### **Výše nákladů zateplení po jednotlivých akcích:**

Zdravotní středisko 3.933.310,22 Kč

Hasičská zbrojnice 2.670.031,91 Kč

Budova městského úřadu 4.777.288,70 Kč

ZŠ – tělocvična 3.409.629,49 Kč

ZUŠ 3.529.540,49 Kč

### **Přetlaková hala**

Na víceúčelový sportovní areál byla pořízena přetlaková (nafukovací) hala tak, aby se využití sportoviště rozšířilo i pro zimní období. Za finanční podpory (dar) od Letiště Praha v částce ve výši 300.000,00 Kč byl přístřešek na zimní sezonu pořízen. Celkové náklady činily 2.177.839,77 Kč.

### **Autobusové zastávky**

V roce 2015 město vybuďovalo nové autobusové zastávky v celkové hodnotě 814.884,50 Kč.

## **Neinvestiční akce 2015**

Byly zahájeny práce na akci Revitalizace parků v Klecanech, na tuto akci město obdrželo finanční dar od Letiště Praha ve výši 375.770,00 Kč.

Předpokládaný konec realizace je rok 2016. Dle předběžných informací se v některých případech bude jednat i o investiční činnosti – vybudování nových chodníků.

V některých případech o obnovu VO, pořízení stromů a keřů – neinvestice.

## **Ostatní sdělení**

Město Klecany se od 1. 1. 2015 stalo povinným účtovat PAP (Pomocný analytický přehled), tato povinnost nastala počtem trvale hlášených obyvatel. Hranice pro tuto povinnost je 3 000 obyvatel a město vykazovalo k 1. 1. 2015 3109 obyvatel.

Príspevek na veřejnou autobusovou dopravu poskytnutý městem (Ropid) činil v roce 2015 celkem 1.384.074,61 Kč.

Príspevek na veřejnou autobusovou dopravu přijatý městem (Ahold, P3 Prague D8 Manag) činil 778.081,00 Kč.

## **8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města za rok 2015**

Přezkoumání hospodaření města provedli pověřeni pracovníci kontrolního oddělení KÚSK ve složení – Jiří Černovský, Ing. Helena Francová.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č.255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) v termínech

19. 10. 2015 – 20. 10. 2015

04. 04. 2016 - 06. 04. 2016 (závěrečné práce, zpracování zpráv).

Přezkoumávané období 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015

Přezkoumání proběhlo v sídle města: Do Klecánek 52, 250 67 Klecany

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2015

### **Závěr zprávy:**

**Při přezkoumání hospodaření města Klecany za rok 2015 podle §2 a §3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů**

**Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c; (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č.420/2004 Sb.)**

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2015 je k nahlédnutí u starosty města.

Klecany, 25. květen 2016

Ivo Kurhajec  
Starosta města

Vyvěšeno:

Sejmuto:



**Nápravná opatření** k nedostatkům zjištěným přezkoumáním hospodaření města Klecany za rok 2015:

Územní celek bude změny rozpočtu v rámci § schvalovat Radou města

- napraví k 31. 12. 2016, správce rozpočtu, Rada města

Územní celek bude účtovat tak, aby ve Fin-2-12 byly v části XI. a XII. Příjmy a výdaje s označením nástroj, zdroj

- napraví k 31. 10. 2016 účetní města

Územní celek bude dodržovat postupy transferů

- napraví k 31. 10. 2016 účetní města