

Závěrečný účet 2015 – textová část

Schválený rozpočet na rok 2015 byl sestaven jako **schodkový** s příjmy ve výši **216,1 mil. Kč**, výdaji ve výši **208,5 mil. Kč** a splátkami úvěrů ve výši **17,0 mil. Kč**. Zdrojem pro financování schodku bylo zapojení zůstatku účtu (9,4 mil. Kč), tj. úspor minulých let.

Rozpočet byl následně v průběhu roku upravován rozpočtovými opatřeními v souladu s platným zněním zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění a rovněž v souladu s Pravidly pro schvalování rozpočtových opatření schválenými Zastupitelstvem města. Celkem bylo schváleno a provedeno **392 změn rozpočtu** (celkem 153 rozpočtová opatření). Zatímco rozpočtová opatření schválená Radou města reagovala na běžné potřeby změn uvnitř rozpočtu, rozpočtová opatření, která schválilo Zastupitelstvo města, měnila závazné ukazatele rozpočtu. Převážně šlo o změnu celkové výše příjmů a zároveň výdajů v souvislosti s investiční aktivitou města, s navýšením přijatých dotací a se zapojením úvěrů.

V upraveném rozpočtu po provedení již zmíněných rozpočtových opatření, činily rozpočtové příjmy cca **352,0 mil. Kč** a výdaje cca **395,0 mil. Kč**. Ke změně salda rozpočtu (tedy rozdílu příjmů a výdajů) došlo zejména zapojením úvěru na výstavbu sportovní haly u Základní školy v Mokropsech, souvisejícím navýšením splátek tohoto úvěru a dalším zapojením zůstatku účtů z předchozích let, čímž se saldo rozpočtu zvýšilo o 43 mil. Kč.

Skutečné příjmy za rok 2015 činily cca 367,4 mil. Kč a skutečné výdaje za totéž období činily cca 331,1 mil. Kč. Hospodaření města tak v r. 2015 skončilo přebytkem ve výši 36,3 mil. Kč. Tento výsledek hospodaření je způsoben zejména nevyčerpáním všech uvažovaných výdajů souvisejících s investičními akcemi, jejichž realizace se z různých důvodů posouvala, případně prodlužovala nebo jsou plánovány na více let, a proto je obtížné odhadnout rozvržení financování, a na straně druhé příznivým vývojem příjmů.

Výsledky v podrobnějším členění:

PŘÍJMY

1. DAŇOVÉ PŘÍJMY

Jak již bylo výše řečeno, rok 2015 byl opět příznivý z pohledu daňových příjmů, kdy se opakuje příznivý vývoj zaznamenaný v minulých letech.

V roce 2015 žádná z daní nezaznamenala pokles proti rozpočtovaným hodnotám. Daně byly rozpočtovány tak, aby odpovídaly jejich vývoji v roce 2014, přesto skutečnost překonala i tyto nové hodnoty.

Daň za obec ve výši 6,2 mil Kč je tzv. průběžnou položkou, která se ve stejné výši objevuje i na výdajové straně, takže bilance v rozpočtu je vyrovnaná.

Správní poplatky jsou další položkou, která zaznamenala příznivý vývoj. V roce 2015 bylo vybráno o 5,5 mil. Kč více proti upravenému rozpočtu. Důvodem je zejména nárůst objemu činností. Na výši správních poplatků nemá město vliv, jejich výše je dána příslušnými zákony.

Místní poplatky jsou tou částí rozpočtových příjmů, které dlouhodobě vykazují spíše vyrovnaný vývoj.

2. NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Nedaňové příjmy (vlastní příjmy města) byly naplněny, upravený rozpočet převýšily o 2,4 mil. Kč. Zejména se jedná o zvýšení příjmů z pokut za dopravní přestupky o 1,5 mil. Kč.

3. KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

Kapitálové příjmy (příjmy z prodeje majetku, dary a příspěvky) byly překročeny o 4,5 mil. Z těchto příjmů jsou 4,8 mil. Kč příjmy z darů na výstavbu sportovní haly u základní školy v Mokropsech. Po očištění o tyto dary pak kapitálové příjmy byly překročeny o 2,2 mil. Kč, a to díky prodeji pozemku a budovy úřadu v Riegrově ulici a příjmům z plánovacích smluv.

4. DOTAČNÍ PŘÍJMY

Objem dotací byl o 78,7 mil. vyšší proti roku 2014. Příspěvek na výkon státní správy nebyl valorizován a byl zvýšen pouze nepatrně o 613 tis. Kč proti roku 2014, a to zejména vlivem růstu počtu obyvatel správního obvodu.

K výraznému navýšení došlo u dotace na sociálně-právní ochranu dětí, a to o 4,6 mil. Kč na celkových 12,2 mil. Kč z důvodu rozšíření oddělení sociálně-právní ochrany dětí v souladu s požadavky Ministerstva práce a sociálních věcí. Oddělení sociálně-právní ochrany dětí dokončilo práce na projektu financovaném dotací z Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Tento projekt byl zahájen v roce 2014, v roce 2015 nebyla přijata žádná záloha dotace a její doplatek ve výši cca 2 mil. Kč je očekáván v roce 2016.

Město v roce 2015 obdrželo doplatky dotací z roku 2014 na Park and Ride, přednádraží Mokropsy (779 tis. Kč) a na hrací prvky u cyklostezky (59 tis. Kč). Dále město obdrželo náhradu výdajů na likvidaci ropné havárie v Úholičkách (229 tis. Kč).

VÝDAJE

Celkové rozpočtované výdaje činily po rozpočtových úpravách cca 395,0 mil. Kč. **Skutečné výdaje** činily **331,1 mil. Kč** včetně výdajů financovaných z úvěru.

Skutečné běžné výdaje činily **185,6 mil. Kč**, tedy o 24 mil. Kč méně než předpokládal rozpočet. **Skutečné investiční výdaje** činily **145,5 mil. Kč**, tedy o 39,9 mil. Kč méně než rozpočtované.

Podíl skutečných **investičních** výdajů na celkových výdajích činil zhruba 43,9%, proti roku 2014 se zvýšil se o více než 20%. Z celkových investičních výdajů patří největší podíl následujícím akcím (investice nad 1 mil. Kč):

sportovní hala u ZŠ Mokropsy	33,8 mil. Kč
půdní vestavba ZŠ Mokropsy	30,0 mil. Kč
intenzifikace ČOV	20,8 mil. Kč
rekonstrukce komunikací VT III	13,2 mil. Kč
rekonstrukce ulice Dr. Janského	8,2 mil. Kč
zateplení MŠ Karlická	7,4 mil. Kč
obnova vodních vrtů v Černošicích po povodních 2013	6,5 mil. Kč
obnova kanalizace v ul. Dr. Janského a Ukrajinská po povodních 2013	5,5 mil. Kč
zateplení budov B+C ZŠ Mokropsy	5,0 mil. Kč
rekonstrukce ulic Ukrajinská a Na Drahách (povodně 2013)	4,5 mil. Kč
konsolidace informačních technologií města	2,5 mil. Kč
Ve zbytkové hodnotě 8,1 mil. Kč byly realizovány drobné investice.	

Nezanedbatelnou část **běžných** výdajů ve všech oblastech, které město zajišťuje, představují **personální výdaje** (102,9 mil. Kč). Tyto výdaje tvoří cca 55,4 % běžných výdajů a jejich výše je do značné míry dána podmínkami vyplývajícími z pracovně právních předpisů a uzavřených pracovních smluv. Personální náklady tvoří jednak prostředky na platy, odvody na povinné zdravotní a sociální pojištění, dále výdaje za pracovní dohody, odměny zastupitelům a pojištění zaměstnanců. Procentní podíl personálních výdajů na celkových běžných výdajích je dán zejména výší nepersonálních provozních výdajů města. Celkově došlo k absolutnímu růstu personálních výdajů o 5,3 mil. Kč proti roku 2014, což je dáno zejména navýšením platů strážníků Městské policie a rozšiřováním oddělení sociálně-právní ochrany dětí, aby byly naplněny požadavky Ministerstva práce a sociálních věcí pro výkon této činnosti.

Provozní **příspěvky školám a školkám** včetně příspěvků na odpisy činily celkem 11,7 mil. Kč, což je o 400 tis. Kč méně než v roce 2014.

Platby za **leasing** vozidel činily za rok 2015 už jen 582 tis. Kč, což souvisí s uzavřením dvou nových smluv na nákup vozů pro rozšiřující se oddělení sociálně-právní ochrany dětí. Tyto leasingové výdaje jsou plně hrazeny z dotace na sociálně-právní ochranu dětí.

Platby **úroků z úvěrů** představovaly 882 tis. Kč a **splátky úvěrů a půjček** činily 19,9 mil. Kč. V roce 2015 byl pro svou velmi vysokou úrokovou sazbu předčasně splacen úvěr na rekonstrukci ulice Střední (3,1 mil. Kč).

Náklady na nákup **vody** z cizích zdrojů činily zhruba 3,3 mil. Kč, což je o 600 tis. Kč více, než bylo původně očekáváno a rozpočet na nákup vody musel být proto navýšen. Náklady na elektrickou energii činily celkem cca 3,7 mil. Kč, přičemž cca 1,3 mil. Kč z této částky činí výdaje za **elektřinu** pro kanalizace (ČOV a čerpadla). Výdaje za **PHM** za všechny složky městské správy (včetně provozu TS, MP a SDH) činily cca 1,3 mil. Kč. Výdaje za **poštovní** činily cca 1,0 mil. Kč, výdaje za služby **telekomunikací** 1,4 mil. Kč, výdaje za **služby IT** 3,5 mil. Kč. Výdaje na **školení** zaměstnanců činily 2,2 mil. Kč.

Město věnovalo na práci s mládeží 939 tis. Kč, z toho 200 tis. na veřejné bruslení a 200 tis. na činnost Sokola (vše rozděleno), granty v oblasti kultury 350 tis. Kč (vše rozděleno), granty v oblasti sociální 30 tis. Kč (vše rozděleno).

Ke konci roku bylo v rozpočtu stále cca 4,5 mil. Kč rezerv.

Město vytváří samostatnou položku na sociální fond. V jeho rámci bylo vyplaceno 1,4 mil. Kč.

Shrnutí:

Závěrem lze říci, že město Černošice čerpalo prostředky na zajištění potřeb pro všechny oblasti, které spravuje, dle předem stanoveného a schváleného rozpočtu v řádu cca 209 mil. Kč upraveného 153 rozpočtovými opatřeními. Výsledný přebytek hospodaření ve výši cca 28,7 mil. Kč vznikl příznivým vývojem příjmů, úsporami ve výdajích a výdaji přesunutými do následujícího roku. Úplná podoba závěrečného účtu včetně všech příloh v plném znění je zveřejněna na webu města.

Přezkoumání hospodaření města provedl Krajský úřad Středočeského kraje na základě žádosti schválené Radou města. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny žádné nedostatky, a to ani při dílčím ani závěrečném přezkoumání. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města je v plném znění přílohou závěrečného účtu.

Součástí závěrečného účtu jsou i účetní výkazy všech zřízených příspěvkových organizací města, tj. tří mateřských škol, základní školy a základní umělecké školy.

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Milena Franková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Ing. Martina Šnobllová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Statutární zástupce

Mgr. Filip Kořínek

Podpisový záznam statutárního
zástupce

--

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne: