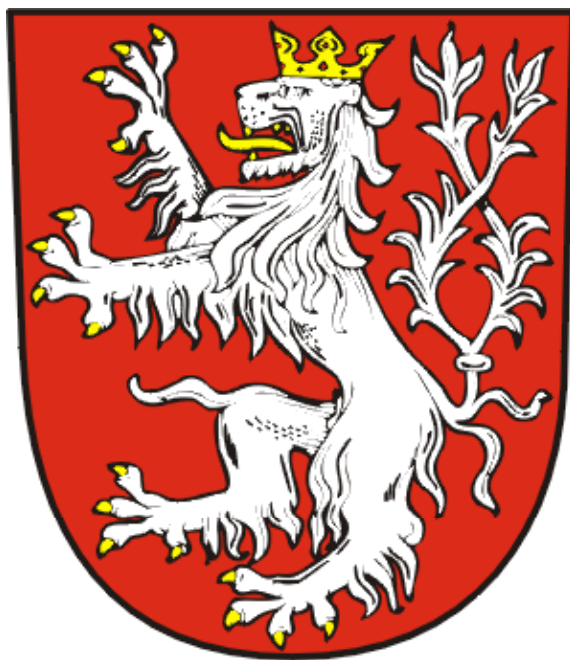


**Město Kynšperk nad Ohří, Jana A. Komenského 221,
Kynšperk nad Ohří**



Závěrečný účet Města Kynšperka nad Ohří za rok 2009

Obsah závěrečného účtu Města Kynšperk nad Ohří za rok 2009

Textová část:

- A. Hospodaření města Kynšperk nad Ohří
 - 1. Úhrn plnění příjmů
 - 1.1 Daňové příjmy
 - 1.2 Nedaňové příjmy
 - 1.3 Kapitálové příjmy
 - 1.4 Přijaté dotace
 - 2. Úhrn plnění výdajů
 - 2.1. Běžné výdaje
 - 2.2. Kapitálové výdaje
 - 3. Finanční vypořádání města se státním rozpočtem, rozpočtem krajů, ke státním fondům, k jiným rozpočtům
 - 4. Finanční prostředky, finanční majetek, zadluženost města, poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům a pohledávky a závazky města
 - 4.1. Finanční prostředky města k 31.12.2009
 - 4.2. Finanční majetek
 - 4.3. Zadluženost města
 - 4.4. Poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům
 - 4.5. Pohledávky a závazky města k 31.12.2009
 - 4.5.1. Pohledávky
 - 4.5.2. Závazky
 - 4.6. Hospodaření s majetkem města
 - 5. Financování zdrojů a potřeb města v roce 2009
 - 6. Tvorba a použití sociálního fondu v roce 2009
 - 7. Vyhodnocení stanoveného počtu pracovníků zařazených do Městského úřadu Kynšperk nad Ohří a organizačních složek města
 - 8. Hospodářská činnost Města Kynšperk nad Ohří
 - 9. Hospodaření příspěvkových organizací
 - 9.1. Mateřská škola, Školní 525, Kynšperk nad Ohří
 - 9.2. Mateřská škola, U Pivovaru 367, Kynšperk nad Ohří
 - 9.3. Základní škola, Jana A.Komenského 540, Kynšperk nad Ohří
 - 9.4. Základní umělecká škola, Sokolovská 511, Kynšperk nad Ohří
 - 9.5. Městské kulturní středisko, nám. SNP 389, Kynšperk nad Ohří

Tabulková část:

- Schválený a upravený rozpočet 2009 – RO č.8 k 31.12.2009, dle kapitol, včetně skutečnosti a plnění závazných ukazatelů
- Výsledky hospodaření příspěvkových organizací k 31.12.2009

Ostatní:

- Výkaz Fin 2 -12M – plnění příjmů a výdajů dle rozpočtové skladby
- Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření Města Kynšperk nad Ohří za rok 2009

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2009

A. Hospodaření města Kynšperk nad Ohří

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	% Plnění k UR
Příjmy za 1-12/2009				
po konsolidaci	57 112 600,00	57 740 290,30	53 699 068,71	93,00
Výdaje za 1-12/2009				
po konsolidaci	55 095 600,00	65 368 248,30	60 717 598,33	92,89
Výsledek rozpočtového hospodaření	2 017 000,00	- 7 627 958,00	- 7 018 529,62	92,01

FINANCOVÁNÍ

Změna stavu na bankovních účtech	- 850 000,00	8 794 958,00	8 150 703,98	92,67
Splátky půjček a úvěru	- 1 167 000,00	- 1 167 000,00	- 1 165 853,90	99,90
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech	0,00	0,00	33 679,54	
Financování celkem	- 2 017 000,00	7 627 958,00	7 018 529,62	92,01
Saldo příjmů a výdajů schodek			- 7 018 529,62 Kč	

Krytí výsledku hospodaření – financování tř. 8

Změna stavu na bankovních účtech 8 150 703,98 Kč

(Zvýšení stavu prostředků = snížení financování)

(Snížení stavu prostředků = zvýšení financování)

▪ Základní běžný účet

Stav k 01.01.2009

17 568 852,13 Kč

Stav k 31.12.2009

9 418 148,15 Kč

Změna stavu dlouhodobých prostředků

33 679,54 Kč

▪ Rezervní fond + Sociální fond

Stav k 01.01.2009

398 611,57 Kč

Stav k 31.12.2009

364 932,03 Kč

Uhrazené splátky dlouhodobých půjček a úvěrů

- 1 165 853,90 Kč

▪ Úvěr – kostel Nanebevzetí Panny Marie

- 422 400,00 Kč

▪ Úvěr - dům č.p.1

- 743 453,90 Kč

Financování tř. 8

7 018 529,62 Kč

Schválený rozpočet na rok 2009 počítal v rozpočtovém hospodaření s přebytkem 2 017 000,- Kč, který byl v průběhu roku upraven na schodek 7 627 958,00 Kč. Ve skutečnosti rozpočtové hospodaření za rok 2009 skončilo schodkem ve výši 7 018 529,62 Kč. Ke zvýšení schodku došlo zejména nenaplněním daňových příjmů o 4 793 416,78 Kč i přes to, že město vydalo ve druhé polovině roku 2009 rozhodnutí, které vedlo ke snížení výdajů oproti upravenému rozpočtu o 4 650 649,97 Kč.

Nižší příjmy ve vztahu k upravenému rozpočtu

4 041 221,59 Kč

Úspora výdajů ve vztahu k upravenému rozpočtu

4 650 649,97 Kč

Upravený rozpočet – schodek

- 7 627 958,00 Kč

Nižší příjmy, skutečnost roku 2009

- 4 041 221,59 Kč

Úspora výdajů, skutečnost roku 2009

4 650 649,97 Kč

Schodek k 31. 12. 2009

- 7 018 529,62 Kč

Komentář k hospodaření města za rok 2009

Rozpočtové hospodaření města v roce 2009 se řídilo schváleným rozpočtem, který zastupitelstvo města schválilo dne 18.12.2008, usnesením č. 54. Schválený rozpočet byl v průběhu roku 8x upravován změnami, které byly v souladu s potřebami města, nebo vyvolány z úrovně centrálních orgánů ČR.

Rozdíl příjmů a výdajů v rámci rozpočtového hospodaření města po konsolidaci skončil v roce 2009 schodkem ve výši 7 018 529,62 Kč.

V hospodářské činnosti v roce 2009 vznikl zisk, který po zdanění činí 478 233,10 Kč.

Celkový hospodářský výsledek z rozpočtového hospodaření a z hospodářské činnosti města Kynšperk nad Ohří činí schodek 6 540 296,52 Kč.

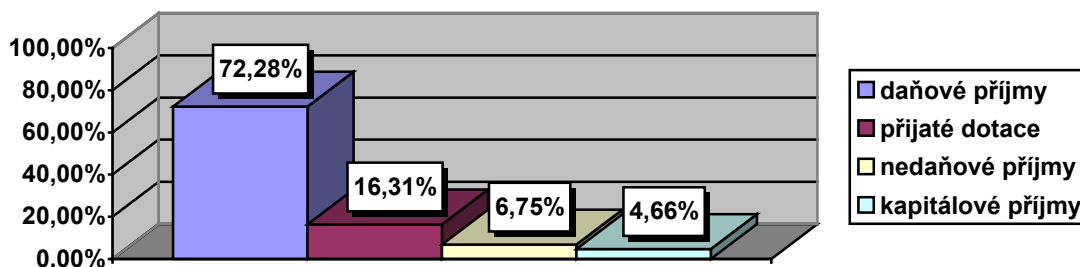
1. Úhrn plnění příjmů

Rozpočet příjmů města byl v roce 2009 schválen ve výši 57 112 600,00 Kč. Prostřednictvím rozpočtových změn byl rozpočet příjmů v průběhu roku upraven na částku 57 740 290,30 Kč. Ve skutečnosti dosáhlo město v roce 2009 celkových příjmů (po konsolidaci) 53 699 068,71 Kč. Celkové příjmy města (po konsolidaci) ve vztahu k upravenému rozpočtu jsou v roce 2009 plněny na 93,00 %.

Složení realizovaných příjmů města Kynšperk nad Ohří k 31.12.2009:

- 72,28 % daňové příjmy
- 16,31 % přijaté dotace
- 6,75 % nedaňové příjmy
- 4,66 % kapitálové příjmy

Procentní podíl na příjmech



Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2009

1. 1. Daňové příjmy

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	% Plnění k UR
Daňové příjmy celkem	44 492 000,00	43 606 000,00	38 812 538,22	89,01 %

Daňové příjmy nebyly vůči upravenému rozpočtu naplněny o částku 4 793,47 tis.Kč. Daňové příjmy se skládají: z daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, daně z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti, daně z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů, daně z příjmů právnických osob, daně z příjmů právnických osob za obec, daně z přidané hodnoty, daně z nemovitosti, ze správních poplatků a místních poplatků.

Z výše jmenovaných daňových příjmů nebyly naplněny tyto:

- daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti o 576 582,49 Kč
- daň z příjmů právnických osob o 2 980 046,26 Kč
- daň z přidané hodnoty o 1 524 483,28 tis. Kč
- z místních poplatků:
 - místní poplatek za znečišťování ovzduší o 3,00 tis.Kč
 - poplatek za likvidaci komunálního odpadu fyzické osoby o 278,39 tis. Kč
 - poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt o 11,57 tis. Kč
 - poplatek z ubytovací kapacity o 22,21 tis. Kč
- správní poplatky o 44,17 tis. Kč

Všechny ostatní položky byly proti upravenému rozpočtu roku 2009 naplněny nebo překročeny.

1. 2. Nedaňové příjmy

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	% Plnění k UR
Nedaňové příjmy celkem	10 420 600,00	3 828 084,00	3 624 957,09	94,69 %

Nedaňové příjmy nebyly vůči upravenému rozpočtu naplněny o částku 203,12 tis.Kč. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty příjmy z poskytování služeb a výrobků, příjmy z pronájmu pozemků a nemovitostí, příjmy z prodeje krátkodobého hmotného majetku, příjmy z úroků, přijaté sankční platby a přijaté pojistné náhrady.

1. 3. Kapitálové příjmy

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	% Plnění k UR
Kapitálové příjmy celkem	1 700 000,00	1 700 000,00	2 502 169,50	147,19 %

Kapitálové příjmy byly vůči upravenému rozpočtu vyšší o částku 802,17 tis.Kč. Do této oblasti jsou zahrnuty příjmy z prodeje pozemků a příjmy z prodeje bytů a domů.

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2009

1. 4. Přijaté dotace

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	% Plnění k UR
Přijaté dotace celkem	500 000,00	8 606 206,30	8 759 403,90	101,99 %

Město v roce 2009 obdrželo tyto dotace a příspěvky:

1. Dotace na výkon státní správy a školství	3 107 594,00 Kč
2. Dofinancování příspěvku na výkon státní správy	432 392,00 Kč
3. Dotace na sociální dávky	2 550 000,00 Kč
4. Dotace na volby do EP	129 004,60 Kč
5. Dotace pojistného na veřejnou službu	3 208,00 Kč
6. Dotace z EU na Czech POINT	40 586,00 Kč
7. Dotace na restaurování 2 ks figurálních vitráží	390 000,00 Kč
1. Dotace pro MKS Kynšperk nad Ohří „Pořízení online WWW katalogu pro dokumenty	11 000,00 Kč
9. Dotace z Úřadu práce Sokolov	108 360,00 Kč
10. Dotace od ostatních obcí:	
❖ za dojíždějící žáky	528 198,00 Kč
❖ veřejnoprávní smlouvy	175 000,00 Kč
11. Neinvestiční příspěvky od KÚKK:	
❖ příspěvky pro ZŠ	208 048,00 Kč
❖ příspěvek pro SDH	316 013,30 Kč
❖ příspěvek na Kapli na Kamenném Dvoře	100 000,00 Kč
❖ dotace na IV. etapu naučné stezky nad rybníkem Sýkorák	30 000,00 Kč
12. Investiční dotace od KÚKK:	
❖ územní plán	150 000,00 Kč
❖ dotace pro SDH na sadu hydraulického vyprošťovacího zařízení	480 000,00 Kč

Dotace a příspěvky celkem

8 759 403,90 Kč

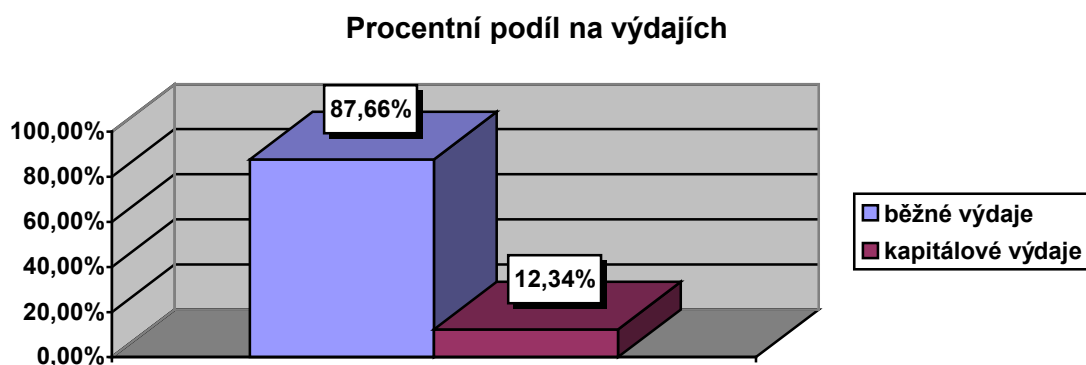
Původní rozpočet byl upravován o účelové dotace, které město v průběhu roku obdrželo. Pod položkou dotace od obcí jsou příjmy od obcí za žáky, kteří plní povinnou školní docházku v našem městě. Dále Město Kynšperk nad Ohří zabezpečuje požární ochranu pro obce Libavské Údolí a Kaceřov. Tyto obce na základě smlouvy hradí městu příspěvek. Libavské Údolí hradí městu ještě příspěvek za přenesenou působnost, kterou město vykonává za obec. Jedná se o přestupky.

2. Úhrn plnění výdajů

Rozpočet výdajů města v roce 2009 byl schválen ve výši 55 095 600,00 Kč. V průběhu roku byl rozpočet výdajů zvýšen formou upraveného rozpočtu na 65 368 248,30 Kč. Skutečné výdaje města po konsolidaci činí 60 717 598,33 Kč, ve vztahu k upravenému rozpočtu tak došlo k čerpání výdajů na 92,89 %.

Složení realizovaných výdajů Města Kynšperka nad Ohří k 31.12.2009:

- 87,66 % běžné výdaje
- 12,34 % kapitálové výdaje



2. 1. Běžné výdaje

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	% Plnění k UR
Běžné výdaje celkem	51 550 600,00	56 385 691,58	53 223 656,27	94,39 %

Běžné výdaje se podílí na celkových výdajích města částkou 53 223 656,27 Kč, tj. 87,66 %. Z běžných výdajů jsou financovány výdaje na provoz města, městského úřadu a jeho organizačních složek. Jedná se o výdaje na opravy a běžnou údržbu majetku města, obnovu vybavení, příspěvky příspěvkovým organizacím zřízených městem a neinvestiční transfery (příspěvky, dotace) podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím.

2. 2. Kapitálové výdaje

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	% Plnění k UR
Kapitálové výdaje celkem	3 545 000,00	8 982 556,72	7 493 942,06	83,43 %

Rozbor kapitálových (investičních) výdajů – rok 2009:

Nákup pozemků	146 750,00 Kč
Rekonstrukce sportovišť Areál zdraví – III. etapa	811 752,00 Kč
Rekonstrukce sportovišť Areál zdraví – sociální zařízení	148 021,60 Kč
Rekonstrukce sportovišť Areál zdraví – mobilní dům	125 000,00 Kč
Obnova dětských hřišť	72 778,00 Kč
Multifunkční centrum	15 000,00 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2009

Revitalizace Starého náměstí	300 378,83 Kč
Územní plán	946 050,00 Kč
Vodovod Tylova ulice	269 034,00 Kč
Veřejné osvětlení – Staré náměstí	24 000,00 Kč
Veřejné osvětlení – Truhlářská ulice	2 380,00 Kč
Veřejné osvětlení – Štědrá	164 101,00 Kč
Přípojka elektro – Ohře	160 175,91 Kč
Vodácká Ohře	140 420,00 Kč
Odkanalizování Dolních Pochlovic	694 960,00 Kč
Terénní úpravy – Pochlovická	11 165,00 Kč
PD schody z pěší lávky	3 000,00 Kč
Parkoviště – SDH	11 000,00 Kč
Parkoviště – SNP	12 000,00 Kč
Parkoviště – Krátká ulice	73 185,00 Kč
Parkoviště – Zahradní ulice	10 760,00 Kč
Kanalizace – Krátká ulice	2 000,00 Kč
Truhlářská ulice	101 867,00 Kč
Technické zhodnocení – budova MěÚ	384 317,00 Kč
Měřiče rychlosti	157 751,00 Kč
Investiční příspěvek MŠ	891 556,72 Kč
Investiční příspěvek ZŠ	604 000,00 Kč
Investiční příspěvek TJ Slavoj	600 000,00 Kč
SDH – sada hydraulického vyprošťovacího zařízení	610 539,00 Kč

Kapitálové výdaje celkem

7 493 942,06 Kč

3. Finanční vypořádání se státním rozpočtem, rozpočtem krajů, ke státním fondům, k jiným rozpočtům

	poskytnuto Kč	použito Kč	vráceno Kč v r. 2009	vráceno Kč v r. 2010
Neinv. dotace – Sociální dávky	2 550 000,00	2 451 923,00	0,00	98 077,00
Neinv. dotace – Volby do EP	130 000,00	129 004,60	995,40	0,00
Neinv. dotace – obcím	432 392,00	432 392,00	0,00	0,00
Neinv. dotace – Czech POINT	58 259,00	40 586,00	17 673,00	0,00
Neinv. dotace – pojistné na veřejnou službu	3 208,00	3 208,00	0,00	0,00
Neinv. dotace – MKS – pořízení online WWW katalogu	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00
Neinv. dotace – pro SDH	316 013,30	316 013,30	0,00	0,00

Při finančním vypořádání za rok 2009 vrátilo město Kynšperk nad Ohří do státního rozpočtu v roce 2009 finanční prostředky v celkové výši 18 668,40 Kč a v roce 2010 finanční prostředky v celkové výši 98 077,00 Kč .

Složení vrácených dotací:

- Ministerstvo financí 995,40 Kč
- Ministerstvo vnitra 17 673,00 Kč
- Ministerstvo práce a sociálních věcí 98 077,00 Kč

4. Finanční prostředky, finanční majetek, zadluženost města, poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům a pohledávky a závazky města

4. 1. Finanční prostředky města k 31.12.2009

Fond rezerv – vlastní finanční prostředky (volné zdroje)	315 647,20 Kč
Depozitní účet	504 761,78 Kč
z toho: správní poplatky zaplacené na I.pololetí 2010 – VHP	292 000,00 Kč
finanční prostředky – opatrovnictví	25 547,50 Kč
pozastávka – fi. Kadlec – územní plán	118 107,50 Kč
vlastní prostředky	69 106,78 Kč
Běžné účty města	9 418 148,15 Kč
z toho: byty	6 931 323,07 Kč
volné zdroje	2 486 825,08 Kč
Sociální fond	49 284,83 Kč
Finanční prostředky města	10 287 841,96 Kč
Finanční prostředky na účtu hospodářské činnosti	3 172 253,17 Kč
Celkem finanční prostředky města	13 460 095,13 Kč

4. 2. Finanční majetek

Město je jedním ze společníků Sokolovské vodárenské společnosti s.r.o., se sídlem v Sokolově, ve které má vložen vklad.

Peněžitý vklad **20 000,00 Kč**

Město je jedním ze společníků obecně prospěšné společnosti Místní akční skupiny Sokolovsko o.p.s., se sídlem nám. Míru 230, Brezová.

Peněžitý vklad **40 000,00 Kč**

Město je vlastníkem obchodní firmy Správa majetku Kynšperk nad Ohří spol. s r.o., s obchodním podílem 100%.

Vklad základní kapitál **968 000,00 Kč**
Vklad ostatní kapitálové fondy **3 843 961,93 Kč**

Celkem dlouhodobý finanční majetek: **4 871 961,93 Kč**

4. 3. Zadluženost města

1) Město mělo poskytnutý dlouhodobý úvěr od České spořitelny a.s. Praha. Jednalo se o úvěr na rekonstrukci domu č.p.1 v ulici Gorkého, který byl doplacen 20.05.2009.

2) Dále Město uzavřelo smlouvu o dlouhodobém úvěru s Komerční bankou a.s., Praha na rekonstrukci kostela Nanebevzetí Panny Marie.

Stav úvěru ve výši	12 646 158,20 Kč
Splaceno k 31.12.2009	12 114 551,00 Kč
Zbývá doplatit k 20.04.2011	531 607,20 Kč

3) V roce 2004 Město pořídilo na leasing automobil Škodu Fabia – věřitel GE Capital Leasing. a.s. Praha. Tento leasing byl doplacen 06.02.2009.

4) V roce 2008 Město pořídilo na leasing automobil Mazda 6 – věřitel Credium, a. s. Praha.

Celkové splátky leasingu	773 021,00 Kč
Zaplaceno k 31.12.2009	353 083,00 Kč
Zbývá doplatit k 20.02.2013	419 938,00 Kč

5) V roce 2009 Město pořídilo na leasing automobil Fiat Bravo – věřitel Credium, a. s. Praha.

Celkové splátky leasingu	432 400,00 Kč
Zaplaceno k 31.12.2009	160 940,00 Kč
Zbývá doplatit k 20.01.2014	271 460,00 Kč

Celková zadluženost:	1 223 005,20 Kč
-----------------------------	------------------------

4. 4. Poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům

Vodohospodářský svaz měst a obcí	57 698,00 Kč
MAS Sokolovsko – členský příspěvek	40 000,00 Kč
Junák – středisko Lípa – činnost r. 2009	25 000,00 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami – rekondiční pobyty	4 500,00 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami – celoroční činnost	2 500,00 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami – poznávací zájezdy	2 000,00 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami – celoroční činnost - senioři	2 500,00 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami – zájezdy - senioři	2 500,00 Kč
Miroslav Volf – Den Ohře	18 000,00 Kč
Martina Neméřhová – Letní dětský tábor	5 000,00 Kč
Český svaz zahrádkářů – zájezd Zahrada Čech	3 500,00 Kč
TJ Slavoj – energie v roce 2009	300 000,00 Kč
Spolek přátel ZUŠ Kynšperk – soustředění výtvarného a dramatického oboru	6 000,00 Kč
Spolek přátel ZUŠ Kynšperk – soutěžní festival MDO Belgie	40 000,00 Kč
ZO ČSV – léčení včelstev	5 000,00 Kč
Český svaz bojovníků za svobodu – celoroční činnost	8 000,00 Kč
Myslivecké sdružení LESANA, Den dětí	4 000,00 Kč
Agentura osobní asistence – celoroční činnost	5 000,00 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2009

Tělovýchovná unie Sokolov – sportovní liga škol	5 000,00 Kč
Kronika František – celoroční činnost HC Kynšperk nad Ohří	5 000,00 Kč
Kronika František – celoroční činnost HC Kynšperk nad Ohří	7 500,00 Kč
Misslareuth, Mitte Europa – XVII. ročník festivalu	30 000,00 Kč
Spolek Městské hudby – Hudební festival Vejvodova Zbraslav 2009	18 000,00 Kč
Okresní ústav soc. služeb – kulturní akce domova v Kynšperku	8 000,00 Kč
Český kynologický svaz – Voříšskáda	2 000,00 Kč
Český kynologický svaz – Branný závod se psy	1 000,00 Kč
Český kynologický svaz – ochranné pomůcky	2 000,00 Kč
Jan Žilina – BOTAS	5 000,00 Kč
Aragonit Karlovy Vary - Festival souznění	5 000,00 Kč
Členský příspěvek – svaz tajemníků	1 000,00 Kč
Členský příspěvek – svaz majitelů lesů	900,00 Kč

Celkem poskytnuté finanční prostředky **621 598,00 Kč**

4. 5. Pohledávky a závazky města k 31.12.2009

4. 5. 1. Pohledávky

▪ Odběratelé	222 483,20 Kč
▪ Poskytnuté provozní zálohy	358 956,00 Kč
▪ Pohledávky za rozpočtové příjmy	1 969 139,50 Kč
z toho: prodej bytů	0,00 Kč
úroky z prodeje bytů	0,00 Kč
prodej pozemků	23 590,00 Kč
komunální odpad – fyzické osoby	1 043 057,00 Kč
komunální odpad – podnikatelé	55 776,50 Kč
nájem z pozemků	58 325,00 Kč
nájem nebytových prostor	560 090,00 Kč
pronájem vývěsních skříněk	0,00 Kč
pokuty – přestupkové řízení	66 965,00 Kč
pokuty – OVÚPD	2 000,00 Kč
pokuty – Městská policie	5 100,00 Kč
přeplatky sociálních dávek	118 373,00 Kč
poplatky ze psů	35 863,00 Kč
▪ Ostatní pohledávky	5 515 305,96 Kč
z toho: p. Slánský – úroky	1 298 901,81 Kč
Základní škola – příspěvek	40 000,00 Kč
pronájem lesních pozemků	36 600,00 Kč
pohledávky – hospodářská činnost	20 966 527,15 Kč
opravná položka – hosp. čin.	- 16 826 723,00 Kč
▪ Pohledávky za zaměstnanci	70,00 Kč
▪ Jiné pohledávky	27 875,60 Kč

Pohledávky celkem **8 093 830,26 Kč**

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2009

4. 5. 1. Závazky

▪ Dlouhodobé přijaté zálohy – předplacené nájemné	1 000 000,00 Kč
▪ Dodavatelé	833 727,98 Kč
▪ Ostatní závazky	2 199 179,15 Kč
▪ Závazky vůči zaměstnancům	43 917,00 Kč
▪ Závazky ze sociál.zabezpečení a zdrav.pojištění	285 464,00 Kč
▪ Daň z příjmů - hospodářská činnost	119 400,00 Kč
▪ Ostatní přímé daně	69 923,00 Kč
▪ Daň z přidané hodnoty	12 653,00 Kč
▪ Jiné závazky – složené kauce, závazky z hosp. činnosti - byty	664 919,00 Kč
▪ Náklady příštích období	2 100,00 Kč
Přijaté úvěry (zůstatky úvěrů - závazek, který máme splatit) - Komerční banka „Rekonstrukce kostela“	531 607,20 Kč
Závazky celkem	5 762 890,33 Kč

Město nevykazuje žádné závazky po splatnosti.

4. 6. Hospodaření s majetkem města

V roce 2009 byly provedeny inventarizace majetku a závazků na základě příkazu starosty č.1/2009 ze dne 23. července 2009, tímto příkazem byla jmenovaná i hlavní inventarizační komise.

Dále starosta města dodatkem č. 1 a č. 2 jmenoval nové předsedy a členy dílčích inventarizačních komisí.

Počínaje rokem 2007 město nevydává pro příspěvkové organizace příkaz k provádění inventarizací. Příspěvkové organizace si stanovily hlavní inventarizační komisi a dílčí inventarizační komise samostatně. Na finanční odbor byly odevzdány pouze rekapitulace inventarizovaného majetku (přírůstky a úbytky majetku za rok 2009).

Město Kynšperk nad Ohří eviduje k 31.12.2009 ve své účetní evidenci

Majetek ve výši 420 746 486,09 Kč

Z toho:

• pozemky	77 528 926,25 Kč
• umělecká díla	10 093,00 Kč
• budovy a stavby	305 173 040,47 Kč
• samostatné movité věci a soubory movitých věcí	14 475 652,39 Kč
• drobný dlouhodobý nehmotný majetek	245 411,10 Kč
• ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2 049 801,24 Kč
• pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	112 000,00 Kč
• pěstitelské celky trvalých porostů	301 895,20 Kč
• drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 687 892,98 Kč
• nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 289 811,53 Kč
• majetkové účasti	4 811 961,93 Kč
• ostatní dlouhodobý finanční majetek	60 000,00 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2009

Město Kynšperk nad Ohří v souladu s platnými právními předpisy majetek v hlavní činnosti neodepisuje, proto vyjádření ocenění tohoto majetku je v pořizovacích cenách.

5. Financování zdrojů a potřeb města v roce 2009

Zdroje

1. Rozpočtové příjmy	53 699 068,71 Kč
2. Financování – přebytky	8 184 383,52 Kč

Zdroje celkem **61 883 452,23 Kč**

Potřeby

1. Rozpočtové výdaje	60 717 598,33 Kč
2. Splátky přijatých půjček	1 165 853,90 Kč

Potřeby celkem **61 883 452,23 Kč**

6. Tvorba a použití sociálního fondu v roce 2009

Sociální fond Města Kynšperk nad Ohří je určen k uspokojování sociálních potřeb zaměstnanců a starosty města, jako uvolněnému členu zastupitelstva města. Čerpání se řídí zásadami pro používání sociálního fondu, které jsou součástí kolektivní smlouvy. Tvorba a použití sociálního fondu bylo v roce 2009 následující:

Příjmy:

Počáteční stav sociálního fondu	83 502,68 Kč
Tvorba sociálního fondu	350 000,00 Kč
Příjmy celkem	433 502,68 Kč

Výdaje - čerpání sociálního fondu:

Příspěvek na stravování zaměstnanců	70 070,00 Kč
Příspěvek na reprezentaci (ošatné)	122 593,00 Kč
Dary při životních a pracovních výročí	24 119,00 Kč
Osobní účty zaměstnanců – vitamíny, kultura, apod.	62 450,80 Kč
Osobní účty zaměstnanců – penzijní připojištění	30 210,00 Kč
Osobní účty zaměstnanců – UNIŠEK	28 457,00 Kč
Sportovní akce pořádané MěÚ	4 450,00 Kč
Očkování chřipkovou vakcinací	2 520,00 Kč
Tuzemský poznávací zájezd	33 460,00 Kč
Příspěvek na dětskou rekreaci	1 000,00 Kč
Jednorázové nevratné sociální výpomoci	5 000,00 Kč
Výdaje celkem	384 329,80 Kč

Úroky z vkladu na běžném účtu	111,95 Kč
Zůstatek sociálního fondu k 31.12.2009	49 284,83 Kč

7. Vyhodnocení stanoveného počtu pracovníků zařazených do Městského úřadu Kynšperk nad Ohří a organizačních složek města

K datu 31.12.2009 bylo v evidenčním stavu zaměstnavatele Města Kynšperk nad Ohří **celkem 28 zaměstnanců**.

z toho: v organizační složce Sbor dobrovolných hasičů	1 zaměstnanec
v organizační složce Městská policie	2 zaměstnanci

V průběhu roku 2009 se městu podařilo získat dotace od Úřadu práce v Sokolově poskytnuté:

1. od 01.06.2009 na veřejně prospěšné práce (přední dělník čištění města) v měsíční výši 12 060,00 Kč
2. od 01.08.2009 pro uchazeče o zaměstnání (absolvent školy) v měsíční výši 9 000,00 Kč.

8. Hospodářská činnost Města Kynšperk nad Ohří

Město provozuje hospodářskou činnost v oblasti správy nemovitostí (městské byty). Tuto oblast zabezpečuje na mandátní smlouvu Správa majetku Kynšperk nad Ohří, spol. s r.o.

Hospodářská činnost v roce 2009 vykazuje zisk ve výši 597 633,10 Kč před zdaněním, po zdanění činí zisk 478 233,10 Kč.

Zastupitelstvo města schválilo v rozpočtu prostředky na opravy a rekonstrukce kotelen ve výši 76 697,00 Kč. Jedná se o majetek města.

V roce 2008 nebyly finanční prostředky, které město poskytlo jako účelový příspěvek na údržbu a opravy kotelen ve výši 69 000,00 Kč, čerpány. Tyto prostředky zůstaly v roce 2009 na účtu hospodářské činnosti a dle sdělení jednatele společnosti byly použity na zpracování energetického auditu a energetického projektu na úsporu spotřeby tepelné energie. Tento audit stále probíhá a po jeho ukončení budou městu předloženy výsledky. Finanční prostředky poskytnuté městem na údržbu a opravy kotelen v roce 2009 ve výši 76 697,00 Kč budou použity na financování stejného projektu. Vyúčtování finančních prostředků je součástí rozboru hospodaření hospodářské činnosti k 31.12.2009, a to na finančním odboru.

Výsledky hospodářské činnosti (bytový fond) – Výsledovka

Spotřeba materiálu	624 634,46 Kč
Spotřeba energie	114 297,66 Kč
Opravy a udržování	1 705 244,54 Kč
Ostatní služby	212 342,74 Kč
Odpis pohledávky	275 834,50 Kč
Jiné ostatní náklady	6 850,40 Kč
Náklady celkem	2 939 204,30 Kč
Tržby z prodeje služeb	3 353 814,00 Kč
Úrok	61 657,19 Kč
Jiné ostatní výnosy	2,21 Kč
Zúčtování zákonných opravných položek	121 364,00 Kč
Výnosy	3 536 837,40 Kč
Hospodářský výsledek před zdaněním	597 633,10 Kč
Daň z příjmů	119 400,00 Kč
Hospodářský výsledek – zisk po zdanění	478 233,10 Kč

9. HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

9. 1. Mateřská škola, Školní 525, Kynšperk nad Ohří

Mateřská škola vykazuje v roce 2009 celkový hospodářský výsledek, a to zisk ve výši 195 211,45 Kč. Mimo příspěvek na provoz poskytnutý od zřizovatele příspěvková organizace hospodaří s dalšími zdroji, které získává od rodičů dětí, kteří navštěvují mateřskou školu, a to za neinvestiční výdaje (úplata) a dalším zdrojem jsou úroky z běžného účtu.

	Závazný ukazatel v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR
1. Příspěvek města	1 194,44	1 194,44	100,00
z toho: energie	622,00	420,49	67,60
telekomunikační služby	40,00	34,88	87,21
2. Investiční příspěvek	891,56	891,56	100,00

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

9. 2. Mateřská škola, U Pivovaru 367, Kynšperk nad Ohří

Mateřská škola vykazuje v roce 2009 celkový hospodářský výsledek, a to zisk ve výši 728,94 Kč. Mimo příspěvek na provoz poskytnutý od zřizovatele příspěvková organizace hospodaří s dalšími zdroji, které získává od rodičů dětí, kteří navštěvují mateřskou školu, a to za neinvestiční výdaje (úplata) a dalším zdrojem jsou úroky z běžného účtu.

	Závazný ukazatel v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR
1. Příspěvek města	680,00	680,00	100,00
z toho: energie	210,00	207,93	99,01
telekomunikační služby	20,00	15,78	78,91

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

9. 3. Základní škola, Jana A.Komenského 540, Kynšperk nad Ohří

Příspěvková organizace vykázala ve svém hospodaření za rok 2009 zisk ve výši 193 947,11 Kč. Organizaci byl poskytnut dlouhodobý úvěr od České spořitelny ve výši 3 620 000,00 Kč na akci „zateplení školy“, na který bude zřizovatel organizaci přispívat ročními splátkami v provozním příspěvku. Na tuto akci byla organizaci schválena dotace ve výši 4 906 308,00 Kč ze Státního fondu životního prostředí ČR.

	Závazný ukazatel v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR
1. Příspěvek města	4 374,45	4 374,45	100,00
z toho: energie	1 121,00	931,00	83,05
telekomunikační služby	95,00	63,00	66,32
cestovné	85,00	53,00	62,35

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2009

2. Investiční příspěvek	604,00	604,00	100,00
-------------------------	--------	--------	--------

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

9. 4. Základní umělecká škola, Sokolovská 511, Kynšperk nad Ohří

Základní umělecká škola vykazuje v roce 2009 celkový hospodářský výsledek, a to zisk ve výši 912,71 Kč. Organizace má hlavní zdroj příjmů školné, které vybírá od rodičů za děti, které školu navštěvují.

	Závazný ukazatel v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR
1. Neinvestiční příspěvek města	187,60	187,60	100,00
z toho: telekomunikační poplatky	20,00	12,53	62,65

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

9. 5. Městské kulturní středisko, nám. SNP 389, Kynšperk nad Ohří

Městské kulturní středisko v roce 2009 vykázalo celkový hospodářský výsledek, a to zisk ve výši 179 730,73 Kč. Příspěvková organizace má dle zřizovací listiny povolenou hospodářskou činnost, ze které v roce 2009 vykazuje zisk ve výši 189 167,68 Kč. V hlavní činnosti organizace vykazuje ztrátu 9 436,95 Kč.

	Závazný ukazatel v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR
1. Příspěvek města	3 917,00	3 917,00	100,00
z toho: mzdové prostředky	1 750,00	1 695,00	96,86
zákonné soc. a zdrav.pojištění	613,00	501,00	81,73
energie	858,00	585,00	68,18
telekomunikační služby	40,00	44,00	110,00

Závazné ukazatele stanoveny k rozpočtu města byly příspěvkovou organizací překročeny pouze v případě limitu na telefonní hovory, a to o 4,00 tis. Kč, jejichž výši nepříznivě ovlivnila fakturace nákladů za telefonní hovory v infocentru za rok 2008 zaúčtovaná až po roční uzávěrce v roce 2009.

Zpracovala: Jaroslava Kocová