

Město Chabařovice, Husovo náměstí 183, 403 17 Chabařovice

Závěrečný účet města Chabařovice
za rok 2019



Obsah:

1. Základní údaje
2. Rozpočet
3. Vztah k jiným rozpočtům
4. Bilance příjmů a výdajů
5. Výsledek hospodaření příspěvkových organizací a hospodářská činnost města
6. Tvorba a použití finančních fondů
7. Stav úvěrů města
8. Závazky a pohledávky
9. Majetek
10. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

1. Základní údaje

Město Chabařovice je vymezeno jako právnická osoba zákonem č.128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.

Sídlo: Město Chabařovice, Husovo náměstí 183, 403 17 Chabařovice
IČO: 00556912
DIČ: CZ 00556912
Bankovní spojení: 0882509369/0800
Kontaktní údaje k zveřejněnému závěrečnému účtu: 475225492, 720951158
Fax: 475225412
E-mail: podatelna@chabarovice.cz
Web: www.chabarovice.cz

Město Chabařovice v souladu s § 17 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zpracovalo údaje o svém rozpočtovém hospodaření do tohoto závěrečného účtu.

Podklady:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků Fin 2-12 k 31. 12. 2019
Účetní závěrka k 31. 12. 2019 – Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha k 31. 12. 2019
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 Krajským úřadem ÚK

Zpracovala:

Martina Brousková, Ing. Alena Tomešová, odbor ekonomický města Chabařovice.

2. Rozpočet

Rozpočet města na rok 2019 byl schválen usnesením zastupitelstva města č. 13/2018 dne 10. 12.2018 ve výši 54 127 077,98,-Kč. Rozpočet města byl sestaven v souladu se zákonem 128/2000 Sb., o obcích, zákonem č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákonem č.243/2000Sb., o rozpočtovém určení daní, včetně pozdějších změn.

K 30. 12. 2019 byly schváleny zastupitelstvem města pět rozpočtových opatření.

1. rozpočtové opatření ze dne 25. 2. 2019 usnesení č. 20/2019	navýšení o	650 764,00Kč	na 54 777 841,98Kč
2. rozpočtové opatření ze dne 29. 4. 2019 usnesení č. 29/2019	navýšení o	1 065 000,00Kč	na 55 842 841,98Kč
3. rozpočtové opatření ze dne 24. 6. 2019 usnesení č. 39/2019	snížení o	- 1 274 958,00Kč	na 54 567 883,98Kč
4. rozpočtové opatření ze dne 16. 10. 2019 usnesení č. 63/2019	navýšení o	1 426 634,89Kč	na 55 994 518,87Kč
5. rozpočtové opatření ze dne 16. 12. 2019 usnesení č. 66/2019	navýšení o	1 612 037,00Kč	na 57 606 255,87Kč

Celkové příjmy za rok 2019 dosáhly výše 50 801 275,49Kč, to je 99,38% upraveného rozpočtu. Výdaje města v roce 2019 činily 47 695 801,63Kč, to je 87,19% upraveného rozpočtu. Plnění a čerpání rozpočtu je s financováním – 3 105 473,86Kč

Přehled příspěvků a dotací poskytnutých z rozpočtu města v roce 2019

Příspěvkové organizace - příspěvky

Organizace	rozpočet schválený	rozpočet upravený	poskytnuto	%
Mateřská škola Chabařovice	872 000 Kč	872 000 Kč	841 104 Kč	98,30
Základní škola Chabařovice	2 000 000 Kč	2 000 000 Kč	2 000 000 Kč	100,00
Základní umělecká škola Chab.	277 000 Kč	277 000 Kč	228 407 Kč	94,30
ZŠ – Budova Masarykova 559	1 300 000 Kč	1 532 000 Kč	1 427 213 Kč	93,16
ZŠ – Budova Husovo nám. 17	434 000 Kč	447 000 Kč	398 314 Kč	89,11

Poskytnuté dotace

Organizace	rozpočet schválený	rozpočet upravený	poskytnuto	%
TJ Slovan Chabařovice	310 000	310 000	310 000	100
FK Slovan Chabařovice	375 000	407 236	407 236	100
SDH Chabařovice- mládež	70 000	70 000	69 932	99,90
Speadway club Chabařovice	56 000	56 000	56 000	100
Motoclub F Chabařovice	115 760	115 760	115 760	100
Sdružení občanů Roudníky	46 600	46 600	46 600	100
Myslivecké sdružení Chabař.	15 000	15 000	15 000	100
Svaz postiž.civ. chorob. Chab.	25 000	25 000	25 000	100
Svaz včelařů Č. Újezd	5 000	5 000	5 000	100
Dům dětí a mládeže Ústí n/L	0	140 000	132 000	94,29

3. Vztah k jiným rozpočtům

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně v Kč

poskytovatel	ÚZ	účel	položka	rozpočet	čerpání	%
KÚ Ústeckého kraje	14004	sbor dobrovolných hasičů	4116	31 215	31 215	100
SRČR, MPSV	13101	akt.pol.zaměstnanosti	4116	52 894	52 894	100
SR ČR MF	98018	SLDB 2021	4111	8 330	8 330	100
SR ČR MF	98348	volby do Evropského parlamentu	4111	87 000	67 279,84	77,33
KÚ Ústeckého kraje	101	Investiční dotace - MK3 Roudníky	4222	262 000	262 000	100

Účelové prostředky za rok 2019 byly vyčerpány a řádně vyúčtovány. Nedočerpané prostředky z roku 2019 byly vráceny na účet poskytovatele ve výši 19 720,16 Kč - volby do Evropského parlamentu.

Neinvestiční, neúčelové transfery

Na základě zákona 336/2018 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2019, město obdrželo příspěvek na výkon státní správy v působnosti obce 1 496 700 Kč.

Od obce Přestanov město obdrželo 50 000 Kč na vybavení Městské policie Chabařovice, převod z vybraných pokut ve výši 500 Kč. 30 000 Kč na zásahy dobrovolných hasičů Chabařovice a 25 000 Kč pro školy.

Dobrovolné svazky obcí

Město Chabařovice je členem:

DSO Jezero Milada	členský příspěvek v roce 2019	73 875,00 Kč
Euroregion Labe	členský příspěvek v roce 2019	5 114,00 Kč
Mikroregion Milada	členský příspěvek v roce 2019	24 960,00 Kč
Severoč.sdružení obcí	členský příspěvek v roce 2019	3 777,00 Kč
SMSČR	členský příspěvek v roce 2019	7 562,00 Kč
CELKEM uhrazené příspěvky		115 288,00 Kč

4. Bilance příjmů a výdajů za rok 2019

V objemu skutečně realizovaných příjmů tvořily hlavní část rozpočtu města daňové příjmy ve výši 43 466 tis. Kč, to je 53,76 % celkového objemu dosažených příjmů. Nedaňové příjmy dosáhly 1 959 tis. Kč, to je 3,85% z celkové výše příjmů. Kapitálové příjmy dosáhly 1 261 tis. Kč, to je 2,48% z celkové výše příjmů. Ostatní příjmy a dotace dosáhly 4 133 tis. Kč, to je 8,13%.

Celkově uskutečněné výdaje za rok 2019 činily 47 695 tis. Kč. Z toho běžné výdaje 41 980 tis. Kč, to je 88% z celkového objemu výdajů. Kapitálové výdaje byly realizovány ve výši 5 715 tis. Kč, 11,98% z celkových výdajů.

Údaje o plnění příjmů a výdajů v roce 2019 v tis. Kč

A	B	C	D	E	F
druhové třídění		schválený	upravený	skutečnost	plnění %
		rozpočet	rozpočet	k 31.12.19	
1. celkové příjmy		46 524	51 118	50 801	99,38
2. třída 1-daňové příjmy		41 493	43 714	43 446	99,39
3. třída 2-nedaňové pří.		1 750	1 959	1 991	98,39
4. třída 3-kapitálové p.		100	1 261	1 279	98,66
5. třída 4- dotace		3 180	4 133	4 133	100,00
6. celkové výdaje		50 970	54 703	47 695	87,19
7 třída 5-běžné výdaje		43 793	46 046	41 980	91,17
8. třída 6- kapitálové v.		7 176	8 657	5 715	66,02
9, saldo příjmů a výdajů					
za rok 201					
10. třída 8-financování		4 446	3 585	- 3 105	-163,33
z toho půjčka		3 996	3 992	3 992	0,00
z toho splátky úvěrů		- 3 156	- 2 902	- 2 902	100,00
změna stavu účtů		3 609	2 495	-4 076	- 86,31

5. Výsledek hospodaření příspěvkových organizací a hospodářská činnost města

Úhrada ztráty z prost.zřiz.	rezervní fond	fond odměn	odvod zřizovateli	hospodářský výsledek v Kč
MŠ Chabařovice				71 236,04 Kč
ZŠ Chabařovice				113 842,08 Kč
ZUŠ Chabařovice				202 373,14 Kč
Celkem zisk				387 451,26Kč

Mateřská škola Chabařovice za rok 2019 vykázala hospodářský výsledek zisk ve výši 71 236,04 Kč.

Základní škola Chabařovice za rok 2019 vykázala hospodářský výsledek zisk ve výši 113 842,08 Kč.

Základní umělecká škola Chabařovice za rok 2019 vykázala hospodářský výsledek zisk ve výši 202 373,14 Kč.

Hospodaření příspěvkových organizací města Chabařovice za rok 2019 bylo schváleno zastupitelstvem města dne

Roční účetní výkazy zřízených příspěvkových organizací města jsou založeny na ekonomickém odboru města.

Hospodářská činnost města

Hospodářská činnost města je vykonávána referentem odboru ekonomického a dále prostřednictvím dodavatelské smlouvy s panem Jiřím Hanzlíkem v oblasti domovního a bytového fondu a vykázala za rok 2019 ztrátu ve výši 151 367,95 Kč. Roční hospodaření vykazuje zisk 1 514 080,05 Kč a odpisy dlouhodobého majetku jsou 1 665 458,- Kč.

Město Chabařovice ze své hlavní činnosti vykázalo za rok 2019 zisk ve výši 7 140 192,54 Kč.

Celkový výsledek hospodaření města včetně hospodářské činnosti za rok 2019 je zisk 6 988 824,59Kč

6. Tvorba a použití finančních fondů

Hospodaření s finančními prostředky sociálního fondu města v roce 2019

Zůstatek prostředků z roku 2019	106 086,87 Kč
Příjmy z odvodů z mezd za rok 2019	336 857,00Kč
Příjmy celkem	442 943,87 Kč
Výdaje- příspěvky na stravné v roce 2019	120 960,00Kč
- příspěvky na dovolenou	125 000,00 Kč
- vánoční balíčky	10 800,00 Kč
- kulturní akce	18 186,00 Kč
- životní jubilea, pracovní výročí	6 500,00 Kč
- rekreační pobyty	12 000,00 Kč
Výdaje celkem	293 446,00 Kč
Zůstatek finančních prostředků k 31.12.2019	149 497,87Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a vnitřním předpisem KO-LE 1/2018 pro běžný rok.

Hospodaření s finančními prostředky Fondu rozvoje města Chabařovice v roce 2019

Zůstatek finančních prostředků k 1.1.2019	3 329 324,81 Kč
Úroky z bankovního účtu	333,52 Kč
Příjem ze zrušeného účtu	7 472,53 Kč
Bankovní poplatky k účtu	- 726,00 Kč
Stav účtu k 31.12.2019	3 336 404,86 Kč

Město hospodáří s prostředky fondu rozvoje města na základě Pravidel a zásad č.1/2014, schváleno ZM usnesením č. 166/2013 ze dne 16. 12. 2013.

7. Stav úvěrů města k 31. 12. 2019

Úvěry u České spořitelny - stav k 31. 12. 2019

Účet 451/0210 č.389017459/0800

1. Byty dům č. 155, č. 417	úvěrová smlouva ze dne 5.8.1999	6 000 000,- Kč
	Refinancování úvěru Českou spořitelnou dne 9. 7. 2014	
	<u>stav k 31.12.2019</u>	<u>0,00Kč</u>

Účet 451/0220 č. 420331439/0800

2. Byty Husovo náměstí č. 160	úvěrová smlouva za dne 20.12.2000	3 500 000,- Kč
	Refinancování úvěru Českou spořitelnou dne 14. 12. 2015	
	<u>stav k 31.12.2019</u>	<u>275 908,50Kč</u>

Účet 451/0230 č.421104449/0800

3. Byty Husovo náměstí č. 160	úvěrová smlouva 2001	1 096 262,- Kč
4. Dům s pečovatelskou službou	úvěrová smlouva ze dne 13.12.2001	7 000 000 Kč
	Refinancování a sloučení Č. spořitelnou 13. 10. 2016	
		07. 12. 2016
	<u>stav k 31.12.2019</u>	<u>1 336 277,00Kč</u>

Účet 451/0240 č. 317077479/0800

1. Výměna oken č.p. 17 Chabařovice		
2. Zdravotní středisko Porst	úvěrová smlouva č. 10074/17/LCD	25 000 000,-Kč
	Česká spořitelna ze dne 2. 5. 2017	
	<u>stav k 31.12.2019</u>	<u>21 022 712,00Kč</u>

Úvěry čerpány ve výši	42 596 262,00Kč
Uhrazeno k 31.12.2019	19 961 364,50Kč
<u>K úhradě</u>	<u>22 634 897,50Kč</u>

8. Závazky a pohledávky

Porovnání závazků a pohledávek v Kč

Závazky	2017	2018	2019
321 Dodavatelé	346 182,54	1 931 171,94	46 601,72
324 Krátkodobé přijaté zálohy	880 308,67	895 718,85	1 092 354,00
331 Zaměstnanci	707 603,00	656 185,00	732 331,00
337 Zdravotní pojištění	125 764,00	112 590,00	124 814,00
336 Sociální zabezpečení	281 191,00	252 262,00	276 280,00
342 Jiné přímé daně	107 694,00	89 286,00	107 041,00
343 Daň z přidané hodnoty	137 827,00	28 742,00	19 157,00
349 Závazky k územním rozpočtům	0,00	17 141,50	19 720,16
374 Krátk.přijaté zálohy na transfery	19 600,05	25 614,00	8 330,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	86 692,00	74 542,00	64 300,00
451 Dlouhodobé úvěry	7 884 074,19	21 544 661,91	22 634 897,50

Pohledávky	2017	2018	2019
311 Odběratelé	338 411,16	221 372,29	552 522,06
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 662 054,15	2 641 312,95	3 146 377,15
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	527 637,00	517 329,08	655 645,08
335 Pohledávky za zaměstnanci	1 097,00	0,00	0,00
346 Pohledávky za vybr.ústř.vlád.institucemi	0,00	0,00	0,00
373 Krátkodobá poskytnutá záloha	0,00	913 333,00	1 150 380,93
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	143 097,00	140 998,00	140 998,00

9. Majetek

Název majetkového účtu **počáteční stav k 1.1.** **změna stavu** **konečný stav k 31.12.**

Dlouhodobý nehmotný majetek

018 Drobný dlouh. nehm.majetek	327 097,42	72 303,00	399 400,42
019 Ostatní dlouh.nehm.majetek	225 968,00		225 968,00

Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný

021 Stavby	143 180 184,36	19 675 757,60	162 855 941,98
022 Samost.hm.mov.věci a soub.	10 529 198,02	2 092 771,37	12 621 969,39
025 Pěstitelské celky trv.porostů	200 000,00		200 000,00
028 Drobný dlouhodobý hmo.maj.	8 819 122,64	934 652,84	9 753 775,48
036 Dlouh.hm.majetek určený k prodeji	0		0

Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný

031 Pozemky	52 860 950,57	- 88 786,03	52 772 164,54
-------------	---------------	-------------	---------------

Nedokončený dlouhodobý majetek

041 Nedokončený dlouh.neh.majetek	96 800,00	0,00	96 800,00
042 Nedokon. dlouh.hmotný majetek	19 475 709,43	- 13 450 139,07	6 025 570,36

Dlouhodobý finanční majetek

069 Hromadná akcie SVS	14 124 000,00		14 124 000,00
------------------------	---------------	--	---------------

Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku

078 oprávky k drob.dlouh.neh.maj.	- 327 097,42	72 303,00	- 399 400,42
079 oprávky k ost.dlouh.neh.maj.	- 172 944,00	6 312,00	- 179 256,00

Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku

081 oprávky ke stavbám	-65 146 655,38	4 790 588,00	-69 937 243,38
082 oprávky k sam.hmot.mov.věci	- 3 538 302,89	629 160,00	- 4 167 462,89
085 oprávky k pěst.cel.trv.porostů	- 197 920,00	80,00	- 198 000,00
088 oprávky k drob.dlouh.hmot.maj.	- 8 819 122,64	934 652,84	- 9 753 775,48

Stavy finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2019

Základní běžné účty 18 372 236,72 Kč

Běžné účty fondů 3 485 902,73 Kč

Běžný účet hospodářské činnosti 1 864 193,60Kč

10. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření města za rok 2019 bylo provedeno Krajským úřadem Ústeckého kraje odborem kontroly. Řízením kontroly hospodaření byla pověřena paní Kropáčová Žaneta. Přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 30. 10. 2019 – 31. 10. 2019 a ve dnech 27. 4. 2020 – 28. 4. 2020.

Závěr zprávy: I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Chabařovice za rok 2019

- nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č.420/2004 Sb.).
- byly zjištěny závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č.420/2004 Sb.): c2), které byly odstraněny.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Chabařovice za rok 2019

Nebyla zjištěna rizika, která lze dovolit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by nemohla mít negativní dopad na hospodaření Územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,79%
b) Podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,45%
c) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00%

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Chabařovice za rok 2019.

Bylo ověřeno dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2019 je přílohou k závěrečnému účtu města.

V souladu se zákonem o finanční kontrole č.320/2001 Sb. jsou prováděny kontroly hospodaření s veřejnými prostředky za období roku 2019 u všech příspěvkových organizací města Chabařovice.

Veřejnosprávní kontrola u všech příspěvkových organizací města byla provedena v měsíci květnu 2020 firmou AZ KORT EKONOMIK spol. s.r.o. Ústí nad Labem a nebyly zjištěny nedostatky závažného charakteru, které by nepříznivě ovlivnily činnost a plnění věcných záměrů.

V rámci provedených veřejnosprávních kontrol nebyly zjištěny nedostatky závažného charakteru, které by nepříznivě ovlivnily činnost a plnění věcných záměrů u všech příspěvkových organizací města Chabařovice. Účetní závěrka PO Mateřské školy Chabařovic a Základní školy Chabařovice je bez výhrad a doporučena ke schválení. Účetní závěrka Základní umělecké školy Chabařovice je s výhradou a s termínem odstranění nedostatků ke dni 31/07/2020.

Na ekonomickém odboru města Chabařovice je k nahlédnutí:

Rozvaha k 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2019

Příloha k 31. 12. 2019

Výkaz o plnění rozpočtu FIN 2-12 za rok 2019

Zpráva o přezkumu hospodaření za rok 2019

Výkazy příspěvkových organizací města Chabařovice za rok 2019

Schváleno zastupitelstvem města Usnesením č. UZ-20-3/20 ze dne 22. června 2020

Zveřejněno na úřední desce a na stránkách www.chabarovice.cz od 30. června 2020

