

Město Moravský Krumlov, nám. Klášterní 125,
Moravský Krumlov
IČ 00293199

Závěrečný účet

za rok 2014

Vypracovala: Ing. Jana Florianová
V Moravském Krumlově dne 24.4.2015



Mgr. Tomáš Třetina
starosta města

Vyvěšeno:
Sňato:

14. 05. 2015



Obsah:

- I. Úvod
 - I.1. Bilance příjmů a výdajů – tabulka

- II. Plnění rozpočtu příjmů
 - II.1. Daňové příjmy
 - II.2. Nedaňové příjmy
 - II.3. Kapitálové příjmy
 - II.4. Přijaté dotace

- III. Plnění rozpočtu výdajů
 - III.1. Běžné výdaje
 - III.2. Kapitálové výdaje
 - III.3. Výdaje dle odvětvového třídění

- IV. Plnění rozpočtu financování
 - IV.1. Dlouhodobé financování
 - IV.2. Krátkodobé financování

- V. Stav peněžních prostředků na b.ú.

- VI. Ekonomické ukazatele

- VII. Tvorba a použití peněžních fondů

- VIII. Majetek

- IX. Výsledky hospodaření organizací zřízených Městem Moravský Krumlov

- X. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům státu, kraje, fondům, vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu města

- XI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

- XII. Příloha: Výkaz Fin 2-12 M sestavený k 31.12.2014
Účetní závěrka sestavená k 31.12.2014(Rozvaha, Příloha účetní závěrky, Přehled o změnách vlastního kapitálu, Přehled o peněžních tocích) je k dispozici na Městském úřadu Moravský Krumlov u vedoucí finančního odboru, dv.č. 303

I. Úvod

Rozpočet Města Moravský Krumlov pro rok 2014 schválilo zastupitelstvo Města Moravský Krumlov na svém zasedání konaném dne 10.2.2014

Rozpočet byl upravován formou rozpočtových opatření:

Rozpočtové opatření č.	Příjmy	Výdaje	Financování	Projednáno
1/2014		0,0		RM 25.2.2014
2/2014		0,0		RM 25.2.2014
3/2014		0,0		RM 11.3.2014
4/2014	694,9	694,4		RM 25.3.2014
5/2014		0,0		RM 25.3.2014
6/2014	544,5	544,5		RM 25.3.2014
7/2014	0,0			RM 25.3.2014
8/2014	3 935,0	3 935,0		ZM 7.4.2014
9/2014		0,0		ZM 7.4.2014
10/2014		0,0		RM 29.4.2014
11/2014	125,4	125,4		RM 29.4.2014
12/2014	65,0	65,0		RM 13.5.2014
13/2014	242,0	242,0		RM 3.6.2014
14/2014		0,0		RM 3.6.2014
15/2014	199,0	199,0		RM 3.6.2014
16/2014		0,0		RM 17.6.2014
17/2014		0,0		ZM 7.7.2014
18/2014		0,0		ZM 7.7.2014
19/2014	3 264,8	3 264,8		ZM 7.7.2014
20/2014	901,2	901,2		RM 8.7.2014
21/2014		0,0		RM 8.7.2014
22/2014		0,0		RM 8.7.2014
23/2014		0,0		RM 5.8.2014
24/2014	393,9	393,9		RM 5.8.2014
25/2014	213,0	213,0		RM 19.8.2014
26/2014		0,0		RM 19.8.2014
27/2014	200,0	200,0		RM 2.9.2014
28/2014		0,0		ZM 15.9.2014
29/2014	526,6	526,6		RM 23.9.2014
30/2014		0,0		RM 23.9.2014
31/2014	505,0	505,0		RM 18.11.2014
32/2014	60,0	60,0		RM 18.11.2014
33/2014	428,0	428,0		RM 2.12.2014
34/2014		0,0		RM 2.12.2014
35/2014		0,0		RM 2.12.2014
36/2014	608,4	608,4		RM 17.12.2014
37/2014		0,0		RM 17.12.2014
38/2014	16,1	16,1		St. 31.12.2014
39/2014	6,0	6,0		ST. 31.12.2014

Pozn.: při nulových hodnotách příslušného rozpočtového opatření se jedná o vnitřní přesuny ve výdajové, popř. příjmové části rozpočtu.

I.1. Bilance příjmů a výdajů
(data po konsolidaci v Kč)

Příjmová část rozpočtu	Schválený	Upravený	Skutečnost
Daňové příjmy	73 015 000,00	73 115 000,00	76 004 055,32
Nedaňové příjmy	16 546 000,00	16 304 500,00	16 084 048,40
Kapitálové příjmy	100 000,00	100 000,00	141 314,00
Přijaté dotace	15 094 200,00	28 008 800,00	28 008 974,79
Příjmy celkem	104 755 200,00	117 528 300,00	120 238 392,51

Výdajová část rozpočtu	Schválený	Upravený	Skutečnost
Běžné výdaje	78 906 000,00	94 608 900,00	85 353 416,60
Kapitálové výdaje	52 459 200,00	49 529 400,00	23 298 532,94
Výdaje celkem	131 365 200,00	144 138 300,00	108 651 949,54

Financování	Schválený	Upravený	Skutečnost
Krátkodobé financování	31 457 000,00	31 457 000,00	- 3 395 626,20
Uhrazené splátky dlouhodobých půjček	-8 670 000,00	-8 670 000,00	- 8 539 507,56
Dlouhodobé půjčky přijaté	3 823 000,00	3 823 000,00	318 000,00
Operace z pen.účtů			30 690,79
Financování celkem	26 610 000,00	26 610 000,00	-11 586 442,97

Saldo příjmů a výdajů	-26 610 000,00	- 26 610 000,00	11 586 442,97
-----------------------	----------------	-----------------	---------------

II. Plnění rozpočtu příjmů

Příjmy rozpočtu po konsolidaci byly schváleny ve výši 104 755 200,- Kč. Po provedených rozpočtových opatřeních činí příjmy upraveného rozpočtu 117 528 300,- Kč, skutečné příjmy činí 120 238 392,51 Kč (plnění k upravenému rozpočtu 102,31 %).

II.1. Daňové příjmy

Celkové plnění skutečnosti k upravenému rozpočtu činí 103,95 %, největší podíl na daňových příjmech mají sdílené daně:

	Upravený rozpočet 2014	Skutečnost leden - prosinec 2014	Plnění k UR 2014
Sdílené daně: (v tis Kč)			
pol. 1111 - daň z příjmu ZČ	12 500	13 280	106,2
pol. 1112 - daň z příjmu - SVČ	800	344	43,0
pol. 1113 - daň z příjmu - srážková daň	1 300	1 473	113,2
pol. 1121 - daň z příjmu PO	12 500	14 105	112,8
pol. 1211 - DPH	26 800	28 043	104,6
celkem	53 900	57 245	106,2

Ostatní daňové příjmy (skutečnost):

- daň z nemovitostí 9 386 tis. Kč
- daň z příjmu za obec 662 tis. Kč
- místní poplatky 2 900 tis. Kč
- správní poplatky 4 079 tis. Kč
- příjmy spojené s provozováním loterií 1 640 tis. Kč
- ostatní odvody 91 tis. Kč

II.2. Nedaňové příjmy

Celkové plnění vůči upravenému rozpočtu činí 98,6 %, nejvýznamnější položku těchto příjmů tvořily odvody z odpisů od příspěvkových organizací města v celkové výši 7 804 tis. Kč (48,5 % celkových nedaňových příjmů); dále příjmy spojené s provozem DPS (celkový příjem 2 780 tis. Kč). V rámci nedaňových příjmů se dále sledují zejména příjmy za poskytování služeb: ČEZ 786,5 tis. Kč, parkovací automaty 605,6 tis. Kč, provoz Azylového bydlení – 674,2 tis. Kč; sankční platby – 916,9 tis. Kč, příjmy z finančního vypořádání – 50 tis. Kč, úroky – 39 tis. Kč, přijaté náhrady – 1 306,8 tis. Kč, příjmy za plnění z věcných břemen – 96,5 tis. Kč, platby za užívání náměstí (trhy) – 122,7 tis. Kč, přijaté pojistné náhrady – 43,4 tis. Kč, příjmy spojené s provozem koupaliště – 376 tis. Kč, pronájmy – 107 tis. Kč, poskytování služeb – 202 tis. Kč

II.3. Kapitálové příjmy

Celkové plnění vůči upravenému rozpočtu činí 141,3 %; ve sledovaném období se uskutečnily pouze drobné prodeje majetku (pozemků) a prodej vozidel JSDH.

II.4. Přijaté dotace

Celkové plnění vůči upravenému rozpočtu činí 100 %, v rámci dotací byly přijaty tyto finanční prostředky:

- Neinvestiční prostředky v rámci souhrnného dotačního vztahu – 15 055,2 tis. Kč
- Neinvestiční prostředky z všeobecné pokladní správy – celkem 454 tis. Kč (volby do EP a komunální volby) – dotace podléhají finančnímu vypořádání

- Ostatní neinvestiční prostředky ze státního rozpočtu – celkem 7 857 tis. Kč (sociálně právní ochrana dětí, lesní hospodář, zvýšené náklady na meliorační a zpevňující dřeviny, oprava kulturních památek, projekt „Efektivní spolupráce v oblasti školního neúspěchu žáků“, Úřad práce) – dotace podléhají finančnímu vypořádání
- Neinvestiční transfery od obcí – celkem 182,5 tis. Kč (platby obcí za řízení přestupkové komise)
- Neinvestiční transfery od krajů – celkem 191,2 tis. Kč (JSDH - požární technika, akceschopnost JSDH, dětský tábor, projekt „Zámek žije“)
- Investiční přijaté transfery ze státních fondů – 3 tis. Kč (Sběrný dvůr, zateplení ZŠ Klášterní)
- Ostatní investiční transfery ze státního rozpočtu – 3 985,3 tis. Kč (Sběrný dvůr, samosběrný kropicí vůz, zateplení ZŠ Klášterní)
- Převody z vlastních fondů – 40,9 tis. Kč
- Investiční transfery od krajů – 240 tis. Kč (nákup vozidla pro JSDH, discgolfové hřiště)

III. Plnění rozpočtu výdajů

Výdaje rozpočtu po konsolidaci byly schváleny ve výši 131 365 200,- Kč. Po provedených rozpočtových opatřeních činí výdaje upraveného rozpočtu 144 138 300,- Kč, skutečné výdaje po konsolidaci činí 108 651 949,54 Kč (plnění k upravenému rozpočtu – 75,38 %).

III.1. Běžné výdaje

Běžné výdaje Města Moravský Krumlov v roce 2014 dosáhly výše 85 353 416,60 tis. Kč a byly vzhledem k upravenému rozpočtu čerpány na 90,2 %.

Druhovému třídění běžných výdajů:

- Mzdové výdaje a související odvody – 34 114,7 tis. Kč (pol. 5011-5039)
- Neinvestiční příspěvky pro příspěvkové organizace města – 28 974 tis. Kč (pol. 5331)
- Nákup materiálu – 3 695,7 tis. Kč (pol. 5131 – 5139)
- Úroky a ostatní finanční výdaje – 1 015,2 tis. Kč (pol. 5141)
- Nákup vody, paliv a energie – 2 798,3 tis. Kč (pol. 5151 – 5156)
- Nákup služeb – 5 368,2 tis. Kč (pol. 5161 – 5169)
- Ostatní nákupy – 2 733,2 tis. Kč (pol. 5171 – 5179) – nejvýznamnější – opravy 2 469 tis. Kč
- Výdaje související s neinvest.nákupy – 1 309,8 tis. Kč (pol. 5192 – 5194) – nejvýznamnější – výdaje na dopravní obslužnost – 1 175 tis. Kč
- Neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím – 2 760,6 tis. Kč (pol. 5221 – 5229)
- Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům a ostatním přísp.organizacím – 1 901,9 tis. Kč (pol. 5311, 5329, 5333, 5336, 5339)
- Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům – 80 tis Kč (pol. 5362-5366)
- Neinvestiční transfery obyvatelstvu – 364,2 tis. Kč (pol. 5424 – 5499)
- Převody jiným vlastním fondům (depozitní účet) – 52,3 tis. Kč

- Ostatní neinvestiční výdaje – 184,9 tis. Kč

III.2. Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje Města Moravský Krumlov dosáhly výše 23 298 532,94 Kč a byly vzhledem k upravenému rozpočtu čerpány na 47,0 %.

Druhové třídění kapitálových výdajů:

- pořízení nehmotného majetku – 151,2 tis. Kč
- pořízení hmotného majetku – 17 549,1 tis. Kč
- výkupy pozemků – 598,1 tis. Kč
- investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně – 3 500 tis. Kč
- investiční transfery příspěvkovým organizacím – 1 500 tis. Kč

Investiční výdaje města v roce 2014:

- územní plán a územně analytické podklady – 80 tis. Kč
- studie proveditelnosti – konsolidace IT na MěÚ – 71,3 tis. Kč
- průtah Polánka – 5 645,0 tis. Kč
- komunikace Nad Haltýři – 7 tis. Kč
- komunikace ul. Husova – 45 tis. Kč
- sjezd Polánka – 49 tis. Kč
- komunikace Bří Čapků – 34 tis. Kč
- parkoviště Břízová – 32,2 tis. Kč
- letní koupaliště – 5 558 tis. Kč
- discgolfové hřiště – 266 tis. Kč
- Sokolovna – 780,7 tis. Kč
- Sběrný dvůr – 107,7 tis. Kč
- sběrné hnízdo Polánka – 84,2 tis. Kč
- zahradní altán DPS – 98,5 tis. Kč
- rozšíření varovného systému (hlásiče) – 53,8 tis. Kč
- kamerový systém – 1,8 tis. Kč
- samosběrný kropicí vůz – 4 401 tis. Kč
- nosič kontejnerů – 85 tis. Kč
- zásahové auto JSDH Rakšice – 300,0 tis. Kč
- výkupy pozemků – 598,2 tis. Kč
- investiční příspěvek VODOVODY A KANALIZACE, dobrovolný svazek obcí – 3 500,0 tis. Kč
- investiční příspěvek Správa majetku města Moravský Krumlov – 1 500,0 tis. Kč

III.3. Výdaje dle odvětvového třídění

Odd. 10 – zemědělství a lesní hospodářství

- výdaje spojené s odchýtem psů, evidencí psů (útulek, nákup sáčků na psí exkrementy) – 65,7 tis. Kč
- výdaje na činnost odborného lesního hospodáře – 497,5 tis. Kč, výsadba melioračních a zpevňujících dřevin – 72,9 tis. Kč (hrazeno z účelových dotací ministerstva zemědělství)

Odd. 21 – průmysl, stavebnictví, obchod a služby

- propagace města (katalogy, průvodci, inzerce, projekt „malované mapy“ apod.) – 152,6 tis. Kč

Odd. 22 – doprava

- průtah Polánka – 5645 tis. Kč
- komunikace Polánka – 1 167 tis. Kč
- investiční příspěvek SMM – 730 tis. Kč, provozní příspěvek SMM – 1 500 tis. Kč
- komunikace Nad Haltýři – 7 tis. Kč
- komunikace ul. Husova – 45 tis. Kč
- sjezd Polánka – 49 tis. Kč
- komunikace Bří Čapků – 34 tis. Kč
- parkoviště Břízová – 32,2 tis. Kč
- dopravní obslužnost – 1 175 tis. Kč
- provoz parkovacích automatů – 22 tis. Kč
- ostatní – 14 tis. Kč

Odd. 23 – vodní hospodářství

- členský příspěvek Svazek VaK Třebíč – 59 tis. Kč
- investiční příspěvek Svazku VaK Třebíč – kanalizace – 3 500 tis. Kč
- svod dešťových vod, nájemné – 38 tis. Kč

Odd. 24 – spoje

- platba za služby v oblasti přenosu dat – Self servis – přenos TV kanálu – 6 tis. Kč

Odd. 31 – vzdělávání

- neinvestiční příspěvek MŠ Husova – 2 450 tis. Kč
- neinvestiční příspěvek ZŠ Klášterní nám. – 2 579 tis. Kč
- neinvestiční příspěvek ZŠ Ivančická – 3 050 tis. Kč
- projekt „Efektivní spolupráce v oblasti školního neúspěchu žáků“ – 4 346 tis. Kč
- veřejná finanční podpora oblast školství – 200 tis. Kč
- ostatní služby – 39 tis. Kč

Odd. 33 – kultura, církve a sdělovací prostředky

- Conventus Moraviae – 238 tis. Kč
- divadelní činnost (festival Loutky) – 24 tis. Kč
- opravy – drobné sakrální stavby – 231 tis. Kč
- příspěvek na provoz MěKS – 4 470 tis. Kč
- ples města – 63 tis. Kč
- vítání občánků – 62 tis. Kč

- VFP v oblasti kultury – 551 tis. Kč
- ostatní výdaje v oblasti kultury – 46 tis. Kč
- administrace žádosti dotace na opravu zámku – 100 tis. Kč
- oprava kulturní památky – Knižecí dům – 484 tis. Kč (dotace MK ČR – 200 tis. Kč)
- platba nájmu za zámek – 1 000,0 tis. Kč

Odd. 34 – tělovýchova a zájmová činnost

- Letní koupaliště investice– 5 558 tis. Kč
- Letní koupaliště provoz – 486 tis. Kč (přefakturace provozovateli SMM)
- discgolfové hřiště – 485 tis. Kč (pořízení, provozní náklady)
- VFP v oblasti sportu – 1 115 tis. Kč

Odd. 36 – bydlení, komunální služby a územní rozvoj

- úroky z úvěrů – 701 tis. Kč
- pojištění objektu DPS a 54 b.j. – 36,1 tis. Kč
- změny územního plánu a ÚAP – 80 tis. Kč
- výkupy pozemků – 598 tis. Kč
- investiční příspěvky pro PO města: 770 tis. K
- Sokolovna - 781 tis. Kč
- platba veřejného osvětlení Floriánek – 10 tis. Kč
- příspěvek na provoz – Správa majetku města – 4 790 tis. Kč
- příspěvek na provoz – Technická a zahradní správa – 10 435 tis. Kč
- daň z převodu nemovitostí – 38 tis. Kč
- ostatní služby (právní služby, věcná břemena apod.) – 149 tis. Kč
- samosběrný kropicí vůz – 4 401 tis. Kč
- nosič kontejnerů – 85 tis. Kč

Odd. 37 – ochrana životního prostředí

- Sběrný dvůr – 108 tis. Kč
- varovný systém – 81 tis. Kč
- sběrné hnízdo Polánka – 84 tis. Kč
- květinová výzdoba – 207 tis. Kč

Odd. 43 – sociální služby a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti

- příspěvek Centru sociálních služeb Znojmo na zajištění pečovatelské služby – 800 tis. Kč
- provozní náklady Domu s pečovatelskou službou – 2 807 tis. Kč,
- zahradní altán DPS – 99 tis. Kč
- provozní náklady Azylového bydlení pro matky s dětmi v tísní – 848 tis. Kč (hrazeno z fakturace této služby pro Charitu Znojmo)
- příspěvek Tyflocentrum – 57 tis. Kč, Charita Třebíč – 20 tis. Kč, nízkoprahové centrum COOLNA – 150 tis. Kč
- výchovně-rekreační tábor pro děti, prevence – 159 tis. Kč

- činnost klubů důchodců – 19 tis. Kč
- senior taxi – 129 tis. Kč
- projekt „školička“ – 42 tis. Kč, VFP v oblasti sociálních věcí – 46 tis. Kč

Odd. 52 – civilní připravenost na krizové stavy

- krizové řízení města – 5 tis. Kč
- kamerový systém – 2 tis. Kč

Odd. 53 – bezpečnost a veřejný pořádek

- provozní náklady městské policie, upravený rozpočet čerpán na 95,1 %

položka	skutečnost 2012	skutečnost 2013	skutečnost 2014
platy	1 892 274,00	1 935 501,00	2 093 077,00
odvody	651 217,00	666 108,00	720 365,00
potraviny	161,00	0,00	0,0
prádlo, oděv, obuv	57 574,10	81 376,00	53 284,16
knihy, učební pomůcky	1 489,00	384,00	384,00
drobný hmotný dl.majetek	35 042,80	0,00	19 360,00
nákup materiálů	24 466,74	46035,88	22 703,49
studená voda	2 907,34	3 289,78	4 042,62
plyn	20 799,27	26 324,10	27 830,75
elektrická energie	8 970,74	13 845,67	11 004,43
pohonné hmoty	42 742,50	47 385,10	50 386,10
služby pošt	64,00	80,00	122,00
služby telekomunikací	59 465,31	63 708,32	45 603,30
pojištění	6 809,00	6 827,00	7 063,00
konzultační služby	0,00	0,00	0,00
školení	17 079,00	17 140,00	43 225,00
ostatní služby	88 052,20	86 179,32	88 167,68
opravy	20 899,06	16 943,00	7 468,00
cestovné	6 484,00	4 921,00	13 032,00
náhrady v době nemoci	0,00	0,00	1 849,00
daně a poplatky	4 800,00	2 200,00	1 500,00
zaplacené sankce	0,00	0,00	7 794,00
leasing	0,00	0,00	
radar	0,00	0,00	
celkem	2 941 297,06	3 018 248,17	3 218 261,53

Odd. 55 – Požární ochrana a integrovaný záchranný systém

- provozní výdaje jednotek SDH Rakšice, Rokytná a Polánka – 548,1 tis. Kč (včetně zapojení dotací JMK do dané oblasti)
- neinvestiční příspěvek pro profesionální hasiče – 200 tis. Kč

Odd. 61 – státní správa a územní samospráva

- výdaje zastupitelstva města (uvolnění i neuvolnění zastupitelé) – 2 009,8 tis. Kč
- volby do zastupitelstev USC – 265,7 tis. Kč
- volby do EP – 185,5 tis. Kč
- výdaje spojené s chodem městského úřadu:

	Podseskupení položek	skutečnost 2012	skutečnost 2013	skutečnost 2014
501x	Platy	16 288 938,00	16 319 577,00	18 081 360,00
502x	Ostatní platy	664 532,00	88 670,00	761 792,00
503x	Povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem	5 674 282,00	5 621 175,00	6 438 070,00
513x	Nákup materiálu	962 914,06	715 846,70	1 251 567,95
515x	Nákup vody, paliv, energie	920 505,16	693 937,64	898 972,31
516x	Nákup služeb	2 232 332,64	2 383 863,96	2 164 048,46
517x	Ostatní nákupy	355 728,46	226 912,50	262 766,41
519x	Výdaje související s neinvest.nákupy	31 162,00	8 536,00	4 892,00
536x	Ostatní neinvest.transfery veřejným rozpočtům	4 600,00	3 225,00	5 350,00
542x	Náhrady placené obyvatelstvu	66 423,00	39 431,00	33 662,00
	Výdaje sociálního fondu	471 298,00	510 608,64	491 383,80
611x	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	0,00	0,00	71 390,00
612x	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	587 900,00	98 131,00	0,00
	Převody fondům – depozitní účet	131 195,00	39 342,00	52 347,00
5909	Ostatní neinvestiční výdaje	0,00	0,00	0,00
	Výdaje celkem	28 391 810,32	26 749 256,44	30 517 601,93

Největší podíl výdajů u činnosti městského úřadu tvoří výdaje na platy, ostatní platy (dohody a popřípadě vyplacené odstupné) a související odvody (84 % celkových výdajů činnosti místní správy).

Nákup materiálu: zahrnuje zejména výdaje na kancelářské potřeby (681 tis. Kč), DHDM (489 tis. Kč), knihy, tisk (50 tis. Kč).

Nákup vody, paliv energie: představuje výdaje na vodné a stočné (50 tis. Kč), plyn (373 tis. Kč), elektrickou energii (368 tis. Kč), pohonné hmoty (107 tis. Kč).

Nákup služeb: zahrnuje zejména nákupy poštovních služeb (357 tis. Kč), služby telekomunikací (213 tis. Kč), pojistné (88 tis. Kč), konzultační služby (51 tis. Kč – daňový poradce, právní pomoc, znalci – přestupková komise), příspěvky na stravování (402 tis. Kč), udržovací poplatky k programovému vybavení (519 tis. Kč), ostatní služby (496 tis. Kč), služby školení (148 tis. Kč)

Ostatní nákupy: zejména opravy a udržování (178 tis. Kč), cestovné (80 tis. Kč)

Investiční výdaje: v rámci investičních výdajů byly hrazeny výdaje spojené s pořízením studie proveditelnosti k projektu konsolidace IT na MěÚ.

Část provozních výdajů spojených s činností místní správy byla hrazena z účelových prostředků:

- 1) Podpora standardizace OSPOD Moravský Krumlov (MPSV)
- 2) Zabezpečení činností vykonávané ORP v agendě sociálně-právní ochrany dětí (MPSV)

- 3) Systémová podpora rozvoje meziobecní spolupráce v ČR (Svaz měst a obcí ČR)
- 4) Vyhrazení společensky účelného pracovního místa (Úřad práce)

V roce 2014 byly schváleny výdaje na činnost místní správy ve výši 30 952 tis. Kč, úpravami dosáhly výše 34 404,3 tis. Kč, skutečnost čerpání činila 30 517,6 tis. Kč (tj. 88,7 % k upravenému rozpočtu). Nedočerpání výdajů bylo způsobeno zejména nerealizací opravy fasády a atria MěÚ a současně projektu „konsolidace IT“. Tyto akce byly přesunuty do roku 2015.

Odd. 63 – finanční operace

- výdaje spojené s vedením bankovních účtů – 74 tis. Kč
- úroky z úvěru a ostatní finanční výdaje - Česká spořitelna – 314 tis. Kč
- proúčtování daně z příjmů právnických osob za obec (662 tis. Kč) a platby v souvislosti s plátcovstvím DPH (daňová povinnost a inkaso DPH v souvislosti s ekonomickou činností města)

Odd. 64 – ostatní činnosti

- finanční vypořádání se státem – 63,3 tis. Kč (vratky nevyčerpaných účelových dotací státu)
- členské příspěvky – 320 tis. Kč (nejvýznamnější platba – Mikroregion Moravskokrumlovsko – 175,9 tis. Kč)
- ostatní neinvestiční výdaje – 5,2 tis. Kč

IV. Plnění rozpočtu financování

IV.1. Dlouhodobé financování

V rámci dlouhodobého financování byly uskutečňovány splátky jistin již přijatých úvěrů a půjček

Splátky jistin úvěrů, popř. půjček v roce 2014:

- Komerční banka – hypoteční úvěr – 4b.j. – 125 148,00 Kč
- Česká spořitelna – refinancování HU – 3 414 355,56 Kč
- Česká spořitelna – investiční úvěr – 4 071 432,00 Kč
- Komerční banka – výkupy pozemků – 928 572,00

Bankovní ústav	Účel	Zůstatek k 31.12.2014
KB, a.s.	Vestavba 4 b.j.	1 172 246,13
KB, a.s.	Výkupy pozemků	2 066 928,00
Česká spořitelna, a.s.	Refinancování HU	29 981 126,49
Česká spořitelna, a.s.	Inv.akce města	14 740 026,71
celkem		47 960 327,33

IV.2. – Krátkodobé financování

Rozpočet pro rok 2014 byl sestaven jako schodkový s tím, že do rozpočtu budou v rámci krátkodobého financování, pol. 8115, zapojeny finanční prostředky ve výši 31 457 tis. Kč. K úpravě rozpočtu na této položce nedošlo. Skutečnost této položky k 31.12.2014 vyjadřuje změnu stavu finančních prostředků na bankových účtech města.

Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru: částka 30 690,79 Kč je blokáce prostředků na DPH (přenesená daňová povinnost) zaplacená v lednu 2015. Tato částka je zahrnuta ve výdajích roku 2014.

V. Stavy a obraty na bankovních účtech:

	Stav k 1.1.2014	Stav k 31.12.2014
Základní běžný účet	30 928 961,00	34 285 998,24
Běžné účty fondů	557 238,55	595 827,51
Běžné účty celkem	31 486 199,55	34 881 825,75

VI. Ekonomické ukazatele:

1) Výpočet ukazatele dluhové služby (data po konsolidaci v tis. Kč)

Algoritmy SIMU - údaje v tisících Kč, zaokrouhleno na 2 desetinná místa			
Číslo sloupce	Ukazatel	Stav k 31.12.2014	
1	Příjem celkem (po konsolidaci)	120 238,4	Třída 1+2+3+4
2	Úroky	1 015,2	položka 5141
3	Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	8 539,5	položky 8xx2, 8xx4
4	Dluhová služba celkem	9 554,7	Součet ř.2+3
5	Ukazatel Dluhové služby (v %)	7,94	Řádek 4/1

Pozn.: Výpočet dle algoritmu SIMU – Soustava informativních a monitorujících ukazatelů (usn. vlády ČR ze dne 29.9.2010)

2) Finanční ukazatele:

Dle ustanovení § 10, odst. 4, písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územně samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí je povinnou náležitostí závěru zprávy o výsledku přezkoumání uvedení podílu pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku.

Vstupní data pro výpočet finančních ukazatelů:
(v tis. Kč)

	stav k 31.12.2012	stav k 31.12.2013	stav k 31.12.2014
Vymezení rozpočtových příjmů	127 922,0	123 690,60	120 238,40
Příjmy po konsolidaci	127 922,0	123 690,60	120 238,40
Výnosy z hospodářské činnosti	-	-	-
Vymezení pohledávek	1 723,8	1 657,60	2 183,48
Dlouhodobé pohledávky	5,00	76,00	204,92
Krátkodobé pohledávky	1 718,8	1 581,60	1 978,56
Vymezení závazků	10 102,0	11 514,10	19 044,79
Dlouhodobé závazky	6 320,0	8 670,00	8 670,00
Krátkodobé závazky	3 782,0	2 844,10	10 374,79
Vymezení majetku			
Účetní hodnota zastaveného majetku	68 359,0	68 359,60	68 359,60
Vymezení celkového majetku (stálá aktiva)	265 805,0	298 988,70	306 395,64

Celková výše dlouhodobých pohledávek činí 250,9 tis. Kč. Pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu jsou v dlouhodobých pohledávkách zahrnuty pohledávky, které se vztahují pouze k rozpočtovému roku 2014.

Celková výše dlouhodobých závazků činí 56 270,5 tis. Kč. Pro výpočet ukazatele podílu závazků na rozpočtu jsou v dlouhodobých závazcích zahrnuty závazky do výše splátek stanovených ve splátkovém kalendáři v následujícím roce.

Finanční ukazatele (v %):

Finanční ukazatel:	2012	2013	2014
Podíl pohledávek na rozpočtových příjmech	1,35%	1,34%	1,82 %
Podíl závazků na rozpočtových příjmech	7,90%	9,31%	15,84 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	25,72%	22,86%	22,31 %

Vyšší hodnota ukazatele podílu závazků na rozpočtových příjmech v meziročním srovnání let 2013 a 2014 je způsobena nižší hodnotou rozpočtových příjmů a vyšší hodnotou krátkodobých závazků, zejména fakturací stavebních prací společností Svazek VaK Třebíč (4 337 tis. Kč) a společností OSP Moravský Krumlov za stavební práce na komunikaci Husova – Okružní (1 706 tis. Kč). Tyto úhrady nemohly být provedeny z toho důvodu, že k doručení faktur došlo až v roce 2015, přičemž práce byly provedeny v roce 2014. Nižší hodnota ukazatele podílu zastaveného majetku na celkovém majetku při meziročním srovnání let 2013 a 2014 je způsobena navýšením hodnoty majetku, které město vede na svých majetkových účtech (zejména vlivem zhodnocení stavby Letní koupaliště).

VII. Tvorba a použití peněžních fondů

Město Moravský Krumlov spravuje fondy – Fond rozvoje bydlení a Fond kulturních a sociálních potřeb. Fond rozvoje bydlení je již neaktivní, jeho zůstatek činí 516 174,66 Kč.

Fond kulturních a sociálních potřeb:

	skutečnost 2012	skutečnost 2013	skutečnost 2014
stav k 1.1.	88 039,32	89 547,40	41 063,89
příděl fondu	476 000,00	466 000,00	534 000,00
splátky půjček	0,00	0,00	0,00
úroky	293,28	101,33	21,76
zdroje fondu celkem	564 332,60	555 648,73	575 085,65
příspěvek na stravování	300 320,00	300 120,00	301 600,00
rekreace	0,00	0,00	0,00
poskytnuté půjčky	0,00	0,00	0,00
penzijní připojištění	122 230,00	132 940,00	131 240,00
dary	6 000,00	16 499,00	16 499,00
vedení účtu	3 487,20	3 976,20	4 049,00
příspěvek - odbory	0,00	0,00	0,00
ošatné	31 800,00	60 400,00	32 450,00
vitamíny	0,00	0,00	0,00
očkování	10 948,00	649,64	9 594,80
výdaje fondu celkem	474 785,20	514 584,84	495 432,80
stav k 31.12.	89 547,40	41 063,89	79 652,85

V porovnání s rokem 2013 čerpání fondu nevykazuje významné odchylky; výjimku tvoří příspěvek na ošatné, kterážto položka vykazuje ve sledovaném období let 2012-2014 značné výkyvy (návaznost na počet občanských obřadů).

VIII. Majetek

Účet	Aktiva v Kč	stav k 31.12.2013	stav k 31.12.2014
013/	Software	3 728 054,75	3 728 054,75
018/	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1 153 270,71	1 153 270,71
019/	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	6 359 393,90	6 479 953,90

041/	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		71 390,00
	Dlouhodobý nehmotný majetek	11 240 719,36	11 432 669,36
031/	Pozemky	2 697 120,00	598 157,90
032/	Kulturní předměty	5 430,00	5 430,00
021/	Stavby	233 475 937,27	240 907 572,81
022/	Samostatné movité věci a soubory	12 082 109,07	30 272 782,90
028/	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	8 114 382,87	9 712 625,06
042/	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	30 860 012,44	12 814 485,51
	Dlouhodobý hmotný majetek	287 234 991,65	294 311 054,18
061/	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	100 000,00	100 000,00
063/	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	301 000,00	301 000,00
	Dlouhodobý finanční majetek	401 000,00	401 000,00
465/	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	36 000,00	36 000,00
469/	Ostatní dlouhodobé pohledávky		10 000,00
471/	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	76 064,00	204 925,00
	Dlouhodobé pohledávky	112 064,00	250 925,00
112/	Materiál na skladě	13 947,97	14 444,05
132/	Zboží na skladě	6 695,80	5 717,57
	Zásoby	20 643,77	20 161,62
311/	Odběratelé	126 838,10	196 862,39
314/	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 145 841,66	739 351,40
315/	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	2 880 188,37	3 040 014,34
335/	Pohledávky za zaměstnanci	115,00	30,00
346/	Pohledávky za vybranými ústř.vládními institucemi		24 102,70
348/	Pohledávky za vybranými místními vl. institucemi	77 500,00	77 500,00
351/	Pohledávky za účastníky sdružení	10 000,00	0,00
373/	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery (VFP)	3 030 885,00	3 353 025,00
381/	Náklady příštích období	1 469 319,33	2 045 508,33
388/	Dohadné účty aktivní	12 884 275,16	5 599 191,87
377/	Ostatní krátkodobé pohledávky	642 126,97	1 005 237,16
	Krátkodobé pohledávky	22 257 089,59	16 080 823,19
245/	Jiné běžné účty	2 453 457,18	3 265 860,43
231/	ZBÚ územních samosprávných celků	30 928 961,00	34 285 998,24
236/	BÚ fondů územních samosprávných celků	557 238,55	595 827,51
263/	Ceniny	132 020,00	133 000,00
	Krátkodobý finanční majetek	34 071 676,73	38 280 686,18

AKTIVA

účet 013 – software

Na této položce je evidován nakoupený software pro potřeby orgánů obce.

účet 018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Jedná se o majetkové položky s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění jedné položky do 60 tis. Kč včetně. Tento majetek je v souladu s účetními předpisy odepsán při zařazení do používání, tzn. že hodnota netto drobného dlouhodobého nehmotného majetku je nulová.

účet 019 – ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

Zahrnuje studie a projekty, které jsou dle příslušných předpisů zahrnuty do dlouhodobého nehmotného majetku, zejména územní plán, lesní hospodářské osnovy apod.

účet 041 – nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

Zahrnuje pořizovaný dlouhodobý nehmotný majetek (studie proveditelnosti IT centrum)

účet 031 – pozemky

Zahrnuje pozemky ve vlastnictví města, které dosud nebyly předány do správy příspěvkové organizaci města (zejména Správa majetku města Moravský Krumlov)

účet 032 – kulturní předměty

Jedná se o obrazy na městském úřadě.

účet 021 – stavby

Zahrnuje zejména budovu městského úřadu a objektu DPS a dále dokončené stavby, které nebyly předány k užívání příspěvkovým organizacím (kanalizace, silnice, veřejné osvětlení, letní koupaliště apod.).

účet 022 – samostatné movité věci a soubory movitých věcí

Jedná se o majetkové položky s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění jedné položky nad 40 tis Kč.

účet 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek

Jedná se o majetkové položky s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění jedné položky do 40 tis. Kč včetně.

účet 042 – nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

Zahrnuje pořizovaný nemovitý majetek města.

účet 061 – majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem

Představuje podíl Města Moravský Krumlov ve společnosti Městské lesy Moravský Krumlov, s.r.o.

účet 063 – dluhové cenné papíry držené do splatnosti

Jedná se o dluhové cenné papíry společnosti KTP Quantum.

účet 465 – dlouhodobé poskytnuté zálohy

Jedná se zejména o poskytnuté jistiny na karty CCS.

účet 469 – ostatní dlouhodobé pohledávky

Prostředky sdružené na základě Smlouvy o sdružení se subjektem ENERGOREGION 2020

účet 471 – dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery

Jedná se o vyplacené finanční prostředky k vyúčtování.

účet 112 – materiál na skladě

Jedná se o dary a reklamní předměty pro potřeby města, dále potraviny na Azylovém bydlení.

účet 132 – zboží na skladě

Jedná se o prodávané známky pro psy.

účet 311 – odběratelé

Jedná se o pohledávky z titulu poskytovaných služeb (zejména dobropisy společnosti Energie pod kontrolou), dále fakturace některých služeb

účet 314 – krátkodobé poskytnuté zálohy

Tato položka zahrnuje zálohy poskytnuté dodavatelům v rámci dodavatelsko-odběratelských vztahů, zejména dodávky energií, distributorům tisku apod., které nebyly do konce roku 2014 vyúčtovány.

účet 315 – jiné pohledávky z hlavní činnosti

Jedná se o neuhrazené místní poplatky, pokuty vystavené jednotlivými odbory MěÚ a pokuty převzaté z Okresního úřadu včetně nákladů řízení předepsaných účastníkům při vymáhání pohledávek

účet 335 – pohledávky za zaměstnanci

Jedná se o náhrady od zaměstnanců (soukromé telefonní hovory).

účet 346 – pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi

Tato položka zahrnuje pohledávky vůči státu – Úřadu práce a MFČR (vyúčtovaný doplatek dotací)

účet 348 – pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi

Představuje pohledávky vůči obcím za projednávané přestupkové řízení.

účet 373 – krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery

Jedná se o zachycení veškerých dotací až do jejich konečného vypořádání mezi příjemcem a poskytovatelem.

účet 381 – náklady příštích období

V rámci aktuálního principu účetnictví jsou na tomto účtu vedeny výdaje uskutečněné v roce 2014, které věcně a časově souvisejí s léty následujícími, jedná se zejména o nájemné Zámku v Moravském Krumlově (nájemné do roku 2020).

účet 388 – dohadné účty aktivní

Obsahuje odhad čerpání zálohově poskytnutých dotací, tato položka bude u jednotlivých projektů zrušena (tj. zúčtována s účtem přijatých záloh) při konečném vyúčtování projektů. Dále je součástí účtu inkaso plateb za služby v DPS a na koupališti, které jsou předmětem vyúčtování.

účet 377 - ostatní krátkodobé pohledávky

Zahrnuje zejména předpis pohledávek vzniklých z důvodu vyúčtování služeb v DPS (služby související s nájmem)

účet 245 – jiné běžné účty

Jedná se o stavy účtů cizích prostředků (depozitní účet), na který byly převedeny mzdy a související odvody za měsíc prosinec 2014

účet 231 – základní běžný účet

Jedná se o úhrn konečných zůstatků bankovních účtů Města mající charakter „základní běžný účet“ ve smyslu směrné účtové osnovy.

účet 236 – běžné účty peněžních fondů

Představuje součet konečných zůstatků běžných účtů peněžních fondů města (FKSP a FRR)

účet 263 – ceniny

Hodnota stravenek uložených na pokladně Městského úřadu.

	Pasiva v Kč	stav k 31.12.2013	stav k 31.12.2014
401/	Jmění účetní jednotky	70 402 116,06	74 836 791,25
403/	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	130 240 712,39	106 055 628,63
406/	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	- 36 966 940,73	-36 966 940,73
408/	Opravy minulých období	2 867 492,58	2 567 492,58
	Jmění účetní jednotky a upravující položky	166 543 380,30	146 492 971,73
419/	Fondy účetní jednotky	558 765,95	597 354,91
	Výsledek hospodaření běžného účetního období	25 608 261,88	18 488 109,78
432/	Výsledek hospodaření minulých účetních období	39 549 258,65	65 157 520,53
	Výsledek hospodaření	65 157 520,53	83 645 630,31
451/	Dlouhodobé úvěry	56 181 834,89	47 960 327,33
455/	Dlouhodobé přijaté zálohy	1 184 442,00	1 189 476,00
459/	Ostatní dlouhodobé závazky		68 000,00
472/	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	452 303,60	7 052 746,86
	Dlouhodobé závazky	57 818 580,49	56 270 550,19
321/	Dodavatelé	251 092,13	6 578 807,16
324/	Krátkodobé přijaté zálohy	1 292 792,00	1 277 254,00
325/	Závazky z dělené správy a kaucí	177 125,00	158 155,00
331/	Zaměstnanci	1 376 302,00	1 855 597,00
336/	Sociální zabezpečení	772 194,00	663 728,00
337/	Zdravotní pojištění		289 909,00
338/	Důchodové spoření		3 573,00
342/	Jiné přímé daně	157 236,00	271 065,00
343/	DPH	16 697,48	401 749,91
374/	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	11 242 450,98	2 656 222,22
383/	Výdaje příštích období	20 638,37	0,00
384/	Výnosy příštích období	661 960,00	562 928,00
389/	Dohadné účty pasivní	4 856 457,08	5 480 627,58
378/	Ostatní krátkodobé závazky	93 466,81	155 781,03
	Krátkodobé závazky	20 918 411,85	20 355 396,90

PASIVA

účet 401 – jmění účetní jednotky

Představuje vlastní zdroje krytí účetní jednotky

účet 403 – transfery na pořízení dlouhodobého majetku

Jedná se o zdroj krytí pořízeného dlouhodobého majetku, který byl vyčleněn na základě průkazných účetních záznamů z hodnoty účtu 401 – Jmění účetní jednotky. Význam tohoto rozčlenění souvisí s odepisováním dlouhodobého majetku. Položka je ovlivněna předáváním majetku do správy pro příspěvkové organizace města a odpisovým plánem.

účet 406 – oceňovací rozdíly při prvotním použití metody

Na tomto účtu je v souvislosti s účetní reformou veřejných financí promítnuto tzv. první použití metody, a to zejména

- jednorázový odpis drobného dlouhodobého majetku

- předpis závazku vůči státnímu rozpočtu z titulu finančního vypřádání státních účelových dotací
- první použití metody odepisování dlouhodobého majetku k 31.12.2011
- první použití metody tvorby opravných položek k dlouhodobým pohledávkám

účet 408 – opravy minulých období

Jedná se o opravy proúčtování dotace OSPOD a investiční dotace pro PO města (z roku 2012), dále oprava proúčtování dotace JMK (z roku 2011).

účet 419 – ostatní fondy

Představuje stav peněžních fondů města zřízených v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. , o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

výsledek hospodaření běžného účetního období

Jedná se o rozdíl výnosů a nákladů za kalendářní rok 2014 po započtení daňové povinnosti města z titulu daně z příjmu právnických osob za vlastní město.

účet 432 – nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta předcházejících let

Jedná se o kumulovaný nerozdělený zisk za předcházející léta.

účet 451 – dlouhodobé úvěry

Jedná se o zůstatky úvěru Česká spořitelna, a.s. (29 981,1 tis. Kč a 14 740,0), hypoteční úvěr Komerční banka, a.s. (1 172,2 tis. Kč) investiční úvěr od Komerční banky (2 066,9 tis. Kč).

účet 455 – dlouhodobé přijaté zálohy

Jedná se o přijaté zálohy související s přijatým trojnásobkem nájmu v DPS, dlouhodobé zálohy na elektroměry a zálohy přijaté na základě smluv o budoucí kupní smlouvě (pozemky).

účet 459 – ostatní dlouhodobé závazky

Zaevidování nákladů za opravu služebního bytu, které jsou předmětem měsíčních zápočtů na nájmu.

účet 472 – dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

Jedná se o inkasované dotace, které budou předmětem vyúčtování (zejména MŠMT projekt „Efektivní spolupráce v oblasti školního neúspěchu žáků“)

účet 321 – dodavatelé

Jedná se o závazky vůči dodavatelům Města Moravský Krumlov, tj. dodavatelské faktury zaevidované do účetního období roku 2014 a uhrazené v roce 2015, z nichž největší položkou je faktura za stavební práce společnosti Svazek VaK Třebíč (4 337 tis. Kč) a fakturace stavebních prací firmy OSP Moravský Krumlov (1 706 tis Kč).

účet 324 – krátkodobé přijaté zálohy

Zahrnuje přijaté zálohy na služby v DPS (byty a nebytové prostory) a koupaliště.

účet 325 – závazky z dělené správy a kaucí

Jedná se o závazky z ekologického poplatku, výživného a ostatních sociálních dávek, které město v případě inkasa převádí na stát.

účet 331 –zaměstnanci

Jedná se o závazky vůči zaměstnancům města zařazených do městského úřadu z titulu platů a vůči zastupitelům Města Moravský Krumlov z titulu odměn za výkon funkce za prosinec 2014 vyplacených v lednu 2015. Meziroční nárůst je způsoben zapojením města do projektů (zejména projekt v oblasti školství).

účet 336 –sociální zabezpečení

Jedná se o závazky vůči orgánům sociálního zabezpečení v souvislosti s odvody za prosinec 2014. Do roku 2013 měl účet název „zúčtování s institucemi SP a ZP“ a zahrnovala i odvody za zdravotní pojištění.

účet 337 – zdravotní pojištění

Jedná se o závazky vůči orgánům zdravotních pojišťoven v souvislosti s odvody za prosinec 2014.

účet 338 – důchodové spoření

Jedná se o závazky z tzv. „druhého pilíře důchodového zabezpečení“ za období prosinec 2014.

účet 342 – jiné přímé daně

Jedná se o závazky z titulu odvodu záloh daně z příjmů fyzických osob za prosinec 2014.

účet 343 – daň z přidané hodnoty

Položka představuje daňovou povinnost k DPH za měsíc prosinec 2014.

účet 345 – závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce

Zahrnuje předpis daně z převodu nemovitostí.

účet 374 – krátkodobé přijaté zálohy na transfery

Jedná se o položku rozvahy zavedenou v rámci účetní reformy, jejímž smyslem je zachytit veškeré přijaté dotace až do jejich konečného vypořádání s poskytovatelem. Nejvýznamnější položku tvoří dotace MPSV na výkon sociálně právní ochrany dětí, dotace MZE a dotace JMK.

účet 384 – výnosy příštích období

Tato položka představuje zejména daň z příjmu právnických osob za rok 2014 za vlastní město, která bude v roce 2015 proučtována do výnosů Města .

účet 389 – dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní představují odhad čerpání poskytnutých dotací z rozpočtu města a energií, které vstoupily do nákladů města za rok 2014. Dohadné položky budou zrušeny při konečném vyúčtování.

účet 378 – ostatní krátkodobé závazky

Zůstatek zahrnuje zejména přeplatky na místním poplatku, na parkovacích kartách, předpis pojistného za pracovní úrazy, cizí a mylné platby.

IX. Výsledky hospodaření organizací zřízených Městem Moravský Krumlov

Město Moravský Krumlov je jediným zakladatelem a společníkem společnosti s ručením omezeným: Městské lesy Moravský Krumlov, s.r.o., IČ 63491664

Základní ekonomické údaje:

Výnosy 2014	6 005,9 tis. Kč
Náklady 2014	5 217,2 tis. Kč
Výsledek hospodaření 2014:	788,7 tis. Kč

Město Moravský Krumlov bylo k 31.12.2014 zřizovatelem těchto příspěvkových organizací:

- Mateřská škola, Moravský Krumlov, Husova 299, okres Znojmo, IČ 70995095
- Základní škola, Moravský Krumlov, nám. Klášterní 134, okres Znojmo, IČ 49439324
- Základní škola, Moravský Krumlov, Ivančická 218, okres Znojmo, IČ 70995087
- Správa majetku města Moravský Krumlov, Zámecká 17, IČ 00839043
- Městské kulturní středisko, Nám. T.G.Masaryka 40, IČ 45671800
- Technická a zahradní správa Moravský Krumlov, U Mostu 587, IČ 00150118

Základní ekonomické ukazatele:

(v tis. Kč z výkaznictví příslušných příspěvkových organizací)

Název organizace	Výnosy celkem 2014	Náklady celkem 2014	Výsledek hospodaření
Mateřská škola, Husova	10 953,6	10 950,1	+ 3,5
Základní škola, Ivančická	16 735,4	16 622,6	+112,8
Základní škola, nám.Klášterní	20 495,2	20 494,9	+0,3
Městské kulturní středisko	6 686,2	6 832,2	- 146,0
Správa majetku města	34 012,4	33 583,3	+ 429,1
Technická a zahradní správa	12 413,4	12 669,6	- 256,2

Město bylo k 31.12.2014 členem těchto sdružení a svazků:

- Sdružení obcí a měst Jižní Moravy, Dominikánské nám. 1, 601 67 Brno, IČ 65338081
- Sdružení historických sídel Čech, Moravy a Slezska, Opletalova 29, 110 00 Praha 1, IČ 65992466
- Znojemský regionální rozvoj, o.p.s., Dolní Česká 13, 669 02 Znojmo, IČ 25550641
- Svaz měst a obcí České republiky, 5. května 1640/65, 140 21 Praha 4, IČ 63113074
- Energoregion 2020, s.p.o, Sdružené obcí regionu JE Dukovany, Studenec 160,675 02 Koněšín, IČ 47438126
- Mikroregion Moravskokrumlovsko, Palackého 57, 672 01 Moravský Krumlov, IČ 71224831
- Vodovody a kanalizace, svazek obcí se sídlem Třebíč, V. Nezvala 996, 674 01 Třebíč, IČ 604188885
- Sdružení místních samospráv ČR, o.s., Jana A.Bati, budova 12, 761 01 Zlín, IČ 75130165
- Spolek pro obnovu venkova ČR, Bělotín 151, 753 64 Bělotín, IČ 64937178
- Okresní hospodářská komora Znojmo, nám. Svobody 18, 669 02 Znojmo, IČ48910309

X. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům státu a kraje

Dotace poskytnuté z rozpočtu Jihomoravského kraje v Kč:

Účel dotace	druh	poskytnuto k 31.12.2014	čerpáno k 31.12.2014	vratka - doplatek +
Výchovně-rekreační tábor	NIV	98 000,00	98 000,00	0
Techn.vybavení JSDH Polánka	NIV	40 000,00	40 000,00	0
Zámek žije (MěKS)	NIV	50 000,00	50 000,00	0
JSDH – zajištění akceschopnosti	NIV	3 200,00	3 200,00	0
Discgolfové hřiště	IV	30 000,00	30 000,00	0
Zásahový vůz – JSDH Rakšice	IV	210 000,00	210 000,00	0
Dotace celkem		431 200,00	431 200,00	0

Dotace poskytnuté prostřednictvím Jihomoravského kraje, které jsou předmětem finančního vypořádání za rok 2014 (v Kč)

Poskytovatel	Účel dotace	druh	poskytnuto k 31.12.2014	čerpáno k 31.12.2014	vratka - doplatek +
MF	souhrnný dotační vztah	NIV	15 055 200,00	15 055 200,00	
MPSV	Sociálně právní ochrana dětí	NIV	1 483 675,00	1 557 278,08	+ 73 606,08
MPSV	Sociálně právní ochrana dětí – doplatek za rok 2013	NIV	220 555,44		Doplatek r.2013
MZE	Úhrada zvýšených nákladů dle § 24 lesního zákona	NIV	72 920,00	72 920,00	
MZE	Náklady na činnost OLH	NIV	497 556,00	497 556,00	
VPS	Volby do PČR	NIV	255 000,00	263 022,70	+ 8 022,70
VPS	Volby do EP	NIV	199 000,00	199 000,00	
	celkem dotace		17 783 390,44		

Dotace poskytnuté prostřednictvím Jihomoravského kraje, které nejsou předmětem finančního vypořádání za rok 2014 (projekty pokračují v následujícím období) – v Kč

Poskytovatel	Účel dotace	druh	poskytnuto k 31.12.2014	čerpáno k 31.12.2014
MPSV	Podpora standardizace OSPOD M.Krumlov	NIV	1 593 961,98	1 295 986,00
Úřad práce	Vyhrazení společ.účelného prac.místa	NIV	16 080,00	48 240,00
MŠMT	Efektivní spolupráce v oblasti šk.neúspěchu žáků	NIV	3 772 198,01	4 343 626,82
	Celkem dotace		5 382 239,99	

Dotace uvolněné přímo poskytovatelem, které jsou předmětem finančního vypořádání za rok 2014 (v Kč)

Poskytovatel	Účel dotace	druh	poskytnuto k 31.12.2014	čerpáno k 31.12.2014	vratka - doplatek +
MK	oprava kult.památek	NIV	200 000,00	200 000,00	0
SFŽP	Pořízení samosběrného kropícího stroje	IV	3 934 306,19	3 934 306,19	0
SFŽP	ZEV ZŠ Klášterní	IV	472,50		Doplatek dotace
	celkem dotace		4 134 778,69		

Dotace uvolněné přímo poskytovatelem, které nejsou předmětem finančního vypořádání za rok 2014 (v Kč)

Poskytovatel	Účel dotace	druh	poskytnuto k 31.12.2014	čerpáno k 31.12.2014
SFŽP	Sběrný dvůr	IV	53 480,27	53 480,27
	celkem dotace		53 480,27	53 480,27

Vysvětlivky:

JMK – Jihomoravský kraj

JSDH – jednotka sboru dobrovolných hasičů

VPS – Všeobecná pokladní správa

MZE – Ministerstvo zemědělství

MK – Ministerstvo kultury

MŠMT – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

SFŽP – Státní fond životního prostředí

ZEV – Zlepšení energetických vlastností

NIV – neinvestiční výdaje

IV – investiční výdaje

Dotace a příspěvky vyplacené z rozpočtu města

P.č.	subjekt (zkráceně)	projekt (zkráceně)	vyplaceno
1.	ŠSK při ZŠ Klášterní	činnost organizace	2 000,00
2.	Sdružení Občanů Polánky	dětský den	5 000,00
3.	SDH Rakšice	podpora mládeže ve požárním sportu	10 000,00
4.	Moravský rybářský svaz MO M.K.	dětské rybářské závody	10 000,00
5.	DDM M.Krumlov	letní činnost domečku	6 000,00
6.	Orel jednota Rakšice	činnost organizace	100 000,00
7.	TJ Sokol M.K., sportovní spolek	činnost organizace	59 000,00
8.	AC Moravský Krumlov	činnost organizace	60 000,00
9.	TJ M.Krumlov, oddíl tenisu	příprava sportovišť a zázemí	90 000,00
10.	FC Rakšice	organizovaná výchova mládeže	120 000,00
11.	Výletníci M.K., o.s.	organizovaná turistika - mládež, těl.postižení	10 000,00
12.	Orel jednota Mor.Krumlov	volnočasné aktivity dětí a mládeže	32 000,00
13.	TJ Polánka	činnost organizace	50 000,00
14.	Jezdecký klub M.Krumlov	Memoriál J.Branče, MS čtyřspřeží, jednospřeží	100 000,00
15.	ŠSK při Gymnázium M.K.	volný čas na řekách, vodní turistika	3 000,00
16.	GOLD RIVER o.s., vodácký sport	volnočasové aktivity dětí a mládeže	20 000,00
17.	ŠSK při SŠDOS M.Krumlov	volnočasové sportovní aktivity	7 200,00
18.	FC Moravský Krumlov	činnost družstev FC	350 000,00
19.	Sdružení rakšické mládeže	Václavské hody v Rakšicích	20 000,00
20.	SDH Polánka	setkání Polánek 2014	37 500,00
21.	Federace židovských obcí v ČR	oprava ohradní zdi židovského hřbitova M.K.	50 000,00
22.	Minimuzeum čs.opevnění 1935-38	Rekonstrukce předválečného opevnění	5 000,00
23.	SPOT - Spolek pro obnovu tradic	Pohádkové vánoce - "pronájem pódia"	17 500,00
24.	SPOT - Spolek pro obnovu tradic	Pohádkové vánoce - "nadělujeme dětem"	50 000,00
25.	SPOT - Spolek pro obnovu tradic	Pohádkové vánoce - "také dospělí se rádi baví"	40 000,00
26.	Sdružení Občanů Polánky	Rozmarýnové hody	10 000,00
27.	Sdružení Občanů Polánky	Dětský rok v Polánce	10 000,00
28.	Gymnázium M.K.	Pěvecký sbor Gymnázia M.K.	14 100,00
29.	SRPŠ při GMK	EĐAS - experimentální divadelní soubor	20 000,00
30.	ALMA o.s.	africká hudba - tradiční nástroje	35 000,00
31.	MěKS Moravský Krumlov	Djembe marathon	50 000,00
34.	MěKS Moravský Krumlov	činnost pěveckého sboru	32 700,00
35.	SDH Rakšice	den s hasiči	7 200,00
36.	DDM M.Krumlov	Hurá na prázdniny	25 000,00
37.	POSPOLU o.s. M.Krumlov	V. Přehlídka dechových hudeb, Burčákobraní	35 000,00
38.	MK 2012 občanské sdružení	Krumlovské burčákobraní - doprovodný program	10 000,00
39.	MK 2012 občanské sdružení	Krumlovské burčákobraní - pronájem podia	10 000,00
40.	MK 2012 občanské sdružení	Krumlovské burčákobraní - hlavní program	50 000,00
41.	SŠDOS M.Krumlov	Hudební program	12 000,00
42.	DDM M.Krumlov	Otevřený klub poškolák	13 000,00

43.	ZŠ Klášterní	nespecifická primární prevence	3 000,00
44.	ZŠ Ivančická	den prevence	7 000,00
45.	ZŠ Klášterní	Zdráva škola	3 375,00
46.	ZUŠ Moravský Krumlov	podpora hudebního talentu	17 000,00
47.	MŠ Husova	Dětský pěvecký sbor při MŠ Palackého	4 000,00
48.	ZŠ Ivančická	literárně-dramatický kroužek	5 000,00
49.	ZŠ Ivančická	prezentace ZŠ Ivančická ve městě	10 000,00
50.	Gymnázium M.K.	Angličtina - úroveň A2	15 560,00
51.	Gymnázium M.K.	Angličtina - úroveň B1	9 680,00
52.	Gymnázium M.K.	Angličtina - úroveň B2	36 000,00
53.	Gymnázium M.K.	Angličtina - úroveň B2 vč. zkoušky FCE	27 000,00
54.	Římskokatolická farnost M.K.	oprava sochy sv.J.Nepomuckého	17 500,00
55.	Diecézní charita Brno	provozní náklady terénních prací	20 000,00
57.	Gymnázium M.K.	Angličtina - podpora jazykových znalostí	30 000,00
58.	TyfloCentrum Brno	provoz regionálního střediska v M.K.	57 000,00
59.	Lyra-singing show z.c.	Lyra 2014	20 000,00
60.	Centrum sociál.služeb Znojmo	zajištění pečovatelské služby M.K.	800 000,00
61.	Mezinár.centrum slovanské hudby Brno	koncerty XIX. ročníku MHF Concentus Moraviae	200 000,00
62.	Diecézní charita Brno	KLUB COOLNA M.Krumlov	150 000,00
63.	Rodinná pohoda o.s. Vyškov	aktivizační programy na DPS v M.K.	5 000,00
64.	HigBic s.r.o., Veselí nad Moravou	"Na kole dětem - Cyklotour 2014"	5 000,00
65.	Sportovní o.s Řeznovice	podpora stolního tenisu v M.K.	45 000,00
66.	Kryštof Kuchař	YO YO	4 954,00
67.	Martin Jursa	volnočasové aktivity dětí a mládeže	5 000,00
69.	MěKS Moravský Krumlov	"Zámek žije"	250 000,00
70.	ZŠ Ivančická	Angličtina - podpora jazykových znalostí	42 710,00
celkem			3 377 979,00

Připomínky k závěrečnému účtu Města Moravský Krumlov za rok 2014 mohou občané uplatnit buď písemně, nebo elektronickou poštou prostřednictvím finančního odboru, a to do 29.5.2015 do 12,00 hodin, případně ústně na zasedání Zastupitelstva města Moravský Krumlov, konaném dne 1.6.2015.