



Návrh závěrečného účtu města Vseruby za rok 2023

Základní údaje:

IČO: 00258512
DIČ: CZ00258512
Název: Město Vseruby
Adresa: 330 16 Vseruby čp. 2

Kontaktní údaje:

Telefon: 377915097
E-mail: mesto@vseruby.cz
www stránky: www.vseruby-mesto.cz
datová
schránka: 6wubid3

Závěrečný účet podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., Zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.

1) Údaje o plnění rozpočtu - příjmů a výdajů za rok 2023 (údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtové opatření	Upravený rozpočet	Plnění	%plnění upr.rozp.
Třída 1-Daňové příjmy	33180,00	7647,00	40827,00	40898,74	100,20
Třída 2-Nedaňové příjmy	9244,00	3221,50	12465,50	12523,34	100,50
Třída 3-Kapitálové příjmy	1900,00	-1500,00	400,00	179,18	44,80
Třída 4-Přijaté dotace (po konsolidaci)	6769,00	2567,92	9336,92	9336,92	100,00
Příjmy celkem	51093,00	11936,42	63029,42	62938,18	99,90
Třída 5-Běžné výdaje (po konsolidaci)	45130,00	16881,00	62011,00	39916,72	88,45
Třída 6-Kapitálové výdaje	32068,00	-4944,00	27124,00	12684,79	46,80
Výdaje celkem	77198,00	11937,00	89135,00	52601,51	59,00
Saldo:Příjmy-Výdaje	-26105,00	0,00	-26105,00	10336,67	
Třída 8-financování	26105,00	0,00	26105,00	-10336,67	
Přijaté úvěry a půjčky	0,00	0,00	0,00	0	
Splátky úvěrů - 8124	-1440,00	0,00	-1440,00	-1440,00	100,00
Prostředky z min.let-8115	27545,00	0,00	27545,00	31702,13	
Akt.krát.oper.-term.vklad-8118	0,00	0,00	-40600,00	-40598,79	
Operace z peněž.úctů-8901	0,00	0,00	0,00	0,00	
Financování celkem	26105,00	0,00	26105,00	-10336,66	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby (výkaz Fin 2-12 M k 31.12.2023) jsou k nahlédnutí na městském úřadě a dále jsou dostupné dálkovým přístupem na www.vseruby-mesto.cz.

2) Hospodářská činnost města

Město Všeruby nevede hospodářskou činnost.

3) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Stav majetkových účtů ke dni 31.12.2023

číslo účtu	název účtu	stav účtu v Kč - brutto
018	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	376479,53
019	ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	262307,70
031	pozemky	15467236,05
036	majetek určený k prodeji	124700,00
032	kulturní předměty	14989,00
021	stavby	190637660,89
022	samostatné movité věci a soubory movitých věcí	18459860,79
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	5270550,77
042	nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2236347,82
069	ostatní dlouhodobý finanční majetek	2551000,00
112	materiál na skladě	20329,27
123	výrobky	939,36
132	zboží na skladě	1763,58
	suma	235424164,76

018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Přírůstek 42149,00 poč.programy

42149,00 Celkem

Úbytek 0,00

0,00 Celkem

019 - Dlouhodobý nehmotný majetek

Přírůstek 112167,00 poč.programy

112167,00 Celkem

Úbytek 0,00

0,00 Celkem

021 - Stavby

Přírůstek 1210186,89 rekonstrukce BJ
237608,98 budova čp. 357 - DPS - technické zhodnocení
499199,68 budova čp. 204 - KD - technické zhodnocení
8357462,88 budova čp. 204 - KD - Energetické úspory v KD Všeruby
552075,81 budova čp. 145 - ZŠ - technické zhodnocení
310011,74 vybudování turistického mobiliáře - stezka
300000,00 sklad údržby u fotbalového hřiště - dar

11466545,98 Celkem

Úbytek 0,00

0,00 Celkem

022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí

Přírůstek 480914,50 svahový mulčovač
107151,55 svahová sekačka
76537,00 kuchyňská linka včetně zabudovaných elektrospotřebičů - klubík
75020,00 vanový kontejner
57050,00 komunální rozmetadlo k traktoru

796673,05 Celkem

Úbytek	0,00
	<hr/> 0,00 <i>Celkem</i>

031 a 036 - Pozemky

Přírůstek	188412,66 nákup pozemků
	127263,58 přecenění na reálnou hodnotu
	<hr/> 315676,24 <i>Celkem</i>
Úbytek	330050,00 prodej pozemků
	631,40 přecenění na reálnou hodnotu
	<hr/> 330681,40 <i>Celkem</i>

042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

Přírůstek	7018,00 geom.plán-koupě pozemku
	150990,00 MěÚ - budova čp. 2- FVE
	127070,00 ZŠ - budova čp. 145 - FVE
	63500,00 příprava projektu - Zateplení bytových domů čp. 253-6
	81070,00 fotbalová hřiště Všeruby - TZ - investice
	20754,65 vodárna Chrančovice
	15000,00 vestavba 2 oddělení MŠ do objektu COOP
	23150,00 kanalizační přípojky KD Všeruby a ZŠ čp. 1
	<hr/> 488552,65 <i>Celkem</i>
Úbytek	301433,30 převod do majetku - rekonstrukce BJ
	638030,22 převod do majetku - Energetické úspory v KD Všeruby
	413011,20 odpis - zmařená investice
	<hr/> 1352474,72 <i>Celkem</i>

028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Přírůstek	87579,60 výpočetní technika
	44770,00 hliníkové branky
	12389,00 pračka do DPS
	88874,00 výzbroj a výstroj - hasiči
	95492,40 zahradní lavičky, koše, venkovní ohříváč
	10285,00 pamětní deska
	90220,90 motorová sekačka, motorová pila aj.
	59150,00 vánoční osvětlení
	102146,65 nábytek - kanceláře, skladové regály
	63783,00 vybavení klubíku
	53711,35 ostatní inventář
	<hr/> 708401,90 <i>Celkem</i>
Úbytek	44770,00 <i>darovací smlouva - branky - SK Všeruby</i>
	210058,33 vyřazení nepotřebného majetku
	<hr/> 254828,33 <i>Celkem</i>

Majetkové účasti města

Město Všeruby je vlastníkem 2551 kusů kmenových listinných akcií se jmenovitou hodnotou 1000 Kč společnosti Vodárenská a kanalizační a.s. Plzeň, IČ: 49786709. Celková hodnota k 31.12.2023 činí 2.551.000,- Kč. Podíl akcií města Všeruby ve společnosti Vodárenská a kanalizační a.s. je 0,38 %. Majetek je v účetnictví města zachycen na účtu 069 00.

Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha a Inventarizační zpráva jsou k nahlédnutí na městském úřadě a dále dálkovým přístupem na www.vseruby-mesto.cz.

4) Přehled rozpočtových opatření (v tis Kč)

číslo	příjmy	výdaje	splátky úvěru	saldo příjmů a výdajů	použití prostř.z min.let.	datum schválení
Schv.rozpočet	51 093,00	77 198,00	1 440,00	26 105,00	27 545,00	14.12.2022
1/2023	425,200	425,200	0,00	0,00	0,00	30.01.2023
2/2023	27,000	27,000	0,00	0,00	0,00	20.02.2023
3/2023	1 105,372	1 105,372	0,00	0,00	0,00	19.04.2023
4/2023	518,000	518,000	0,00	0,00	0,00	03.05.2023
5/2023	0,000	0,000	0,00	0,00	0,00	24.05.2023
6/2023	595,550	595,550	0,00	0,00	0,00	12.06.2023
7/2023	4 194,946	4 194,946	0,00	0,00	0,00	10.07.2023
8/2023	86,000	86,000	0,00	0,00	0,00	19.07.2023
9/2023	1 231,000	1 231,000	0,00	0,00	0,00	23.08.2023
10/2023	3,395	3,395	0,00	0,00	0,00	04.10.2023
11/2023	628,000	628,000	0,00	0,00	0,00	25.10.2023
12/2023	-65,500	-65,500	0,00	0,00	0,00	04.12.2023
13/2023	3 187,456	3 187,456	0,00	0,00	0,00	22.12.2023
Celkem	63 029,419	89 134,419	1 440,000	26 105,000	27 545,000	

5) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

Město Všeruby je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace:

Základní škola a Mateřská škola Všeruby, IČO: 75006511

	rezerv.fond	krytí ztráty z min.let	odvod zřizovateli	výsledek hospodaření celkem
ZŠ a MŠ Všeruby, IČO: 75006511	-50 166,36	0,00	0,00	-50 166,36

Příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola Všeruby měla za období od 1.1. - 31.12.2023 **výsledek hospodaření : ztrátu 50.166,36 Kč.**

Ztráta ve výši 14.541,12 Kč byla uhrazena z rezervního fondu. Zbývající část ve výši 35.625,24 Kč byla převedena na účet 432 (výsledek hospodaření předcházejících účetních období) a poté bude kryta z budoucích příjmů rezervního fondu.

Poskytnutý neinvestiční příspěvek od zřizovatele v roce 2023 :		4 587 000,00 Kč
Poskytnutý investiční příspěvek od zřizovatele v roce 2023 :		894 000,00 Kč

Účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2023, vč. výše uvedeného rozdělení výsledku hospodaření byla schválena Radou města Všeruby dne 25. března 2024.

U příspěvkové organizace byla v roce 2023 provedena jedna veřejnoprávní kontrola, která nenalezla žádné závažné nedostatky, které by byly v rozporu s příslušnými předpisy.

Roční účetní závěrka zřizované příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na městském úřadě a také je dostupná dálkovým přístupem na www.vseruby-mesto.cz.

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

položka/účel.zn.	účel	dotace-Kč	čerpání	vratka
4112	příspěvek na výkon státní správy	2465600,00	2465600,00	0,00
4111/98008	dotace na volbu prezidenta	53600,00	39824,00	13776,00
4116/14004	dotace na výdaje spojené s činností JSDHO	5000,00	5000,00	0,00
4116/29031	příspěvek na obnovu, zajištění a výchovu les.por.	107590,00	107590,00	0,00
4116/29015	příspěvek na hospodaření v lesích-ekolog.a k přírodě	67322,00	67322,00	0,00
4116/29029	příspěvek na hospodaření v lesích	27604,00	27604,00	0,00
4116/29031	finanční příspěvek na obnovu, zajištění a vých.l.por.	101530,00	101530,00	0,00
4116/13015	dotace na výkon sociální práce	87870,00	87870,00	0,00
4116/33092	průtoková dotace pro ZŠ a MŠ - OP JAK	2396545,00	2396545,00	0,00
4121	veřejnoprávní smlouvy-přestupky	44500,00	44500,00	0,00
4122	finanční dotace na část.úhradu nákl.-pečovatel.sl.	113206,00	113206,00	0,00
4122	dotace na odstranění vlhkosti-budova radnice MěÚ-záloha	500000,00	500000,00	0,00
4122	dotace - oprava kapličky Chrančovice a Radimovice-záloha	234184,00	234184,00	0,00
4122	dotce na vybavení a opravy neinv.pov.JSDHO	32582,00	32582,00	0,00
4122	odměna za 1. místo v soutěži-My už třídít umíme	30000,00	30000,00	0,00
4213/90505	inv.dotace - Energetické úspory v KD Všeruby	1525150,37	1525150,37	0,00
4222	dotace na podporu turistických stezek a venk.cílů	60000,00	60000,00	0,00
4222	dotace na kamerový systém Všeruby - záloha	1484635,00	1484635,00	0,00
CELKEM		9336918,37	9323142,37	13776,00

7) Přehled poskytnutých příspěvků, podpor a darů z rozpočtu města (v Kč)

položka	příjemce - účel	rozpočet	čerpání	vratka
5222	Sportovní klub Všeruby-neinv.výdaje-činnost spolku	100000,00	100000,00	0,00
5222	SH ČMS SDH Všeruby-neinv.výdaje-činnost spolku	100000,00	100000,00	0,00
5222	Bc.Š.Walterová-přeprava občanů na kult. předst.	45000,00	39750,00	5250,00
5222	ProVšeruby - neinv.výdaje-činnost spolku	100000,00	100000,00	0,00
5222	B Equestrian Stable, Chranč., z.s.-neinv.výd.-činnost s	20000,00	20000,00	0,00
5222	Racek Všeruby, z.s. -neinv.výdaje-činnost spolku	40000,00	22745,00	17255,00
5221	Hospic sv. Lazara - neinv.výdaje - činnost hospicu	20000,00	20000,00	0,00
5323	Plzeňský kraj - zajištění dopravní obslužnosti	65920,00	65920,00	0,00
5222	MAS-finanční dar na činnost skupiny	30000,00	30000,00	0,00
6322	Sport. klub Všeruby-inv.výdaje-budova-rekonstrukce	150000,00	110740,77	39259,23
5222	imPerfect, z.s. - financ.provozních a personálních nákladů+ příspěvek pro rodiče	300000,00	154447,00	145553,00
CELKEM		970920,00	763602,77	207317,23

8) Členství obce ve svazcích obcí

Město Všeruby je od 1. 6. 2010 členem:

Svazku obcí Slavkovský les pro obnovu venkova, Masarykovo nám. 143, Teplá - IČO: 63552841

Město Všeruby je dále od 30. 4. 2011 členem :

Svazku obcí Krašov se sídlem Krsy 1, 330 38 Úněšov - IČO: 01051415

Předmětem činnosti svazku je: zabezpečování koordinovaného postupu orgánů místních samospráv členských obcí ve věci obnovy venkova.

9) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Sociální fond

Tvorba a čerpání sociálního fondu se řídí smlouvou o sdružení finančních prostředků za účelem vytvoření sociálního fondu uzavřené ve smyslu § 46 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích ze dne 29. 6. 2007 a směrnicemi sociálního fondu. (Město Všeruby je jednou z 9-ti sml. stran). Zastupitelstvo obce schválilo tuto smlouvu dne 27.6.2007.

Správcem společných prostředků je ustanoveno Město Město Touškov.

Město Všeruby eviduje ve svém hospodaření stav svého podílu na tomto sociálním fondu pouze na podrozvahovém účtu 992 14 (MD)

Stav k 31.12.2023 672 305,08 Kč

10) Zůstatky na bankovních účtech

	SU AU	Kč
běžné a spořicí účty	231 10,12,14,16	18 962 189,12 Kč
termínované vklady krátk.	244 01, 244 02	40 598 795,43 Kč
Celkem		59 560 984,55 Kč

11a) Stav nesplacených půjček a úvěrů:

Město Všeruby eviduje jednu úvěrovou smlouvu u České spořitelny, a.s. .

Účel úvěru : Projekty klienta v rozsahu předem odsouhl. Bankou realizované v letech 2021 a 2022.

Celkem byl v roce 2022 čerpán úvěr ve výši 10.733.295,62 Kč.

Poslední splátka úvěru je 15.11.2036. Úroková sazba pro první období (10 let) je 2,37 %.

	SU AU	Kč
Aktuální zůstatek úvěru k 31.12.2023	451 01	9 293 295,62 Kč

11b) Dlouhodobý závazek z titulu smlouvy o nájmu s ČEZ Energetické služby,s.r.o.:

Město Všeruby vede na účtu 459 14 dlouhodobý závazek z titulu smlouvy o nájmu ze 14.9.2022 s firmou ČEZ Energetické služby,s.r.o.

Účel nájmu: LED svítidla na veřejné osvětlení-299 ks . Doba nájmu: 10 let

Celková částka nájmu 4.673.424,14 Kč s DPH - úhrada bude provedena ve 120 měsíčních splátkách.

Po skončení nájmu město odkoupí svítidla za kupní cenu 50,- Kč bez DPH za jedno svítidlo.

	SU AU	Kč
Aktuální zůstatek závazku k 31.12.2023	459 14	4 167 136,40 Kč

12) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023

Přezkoumání hospodaření provedly kontrolorky Krajského úřadu Plzeňského kraje.

Přezkoumání se uskutečnilo dne 18. 10. - 20. 10. 2023 a 4. 3. - 6. 3. 2023.

Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny nedostatky

b) při dílčím přezkoumání za rok 2023

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Všeruby za rok 2023

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst.3 písm.a) zákona č. 420/2004 Sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Všeruby za rok 2023

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Všeruby za rok 2023

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,27%
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,58%
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm.c) 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

"Ověřily jsme poměr dluhu 28,24 % ÚSC Všeruby k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Ověření poměru dluhu jsme provedly výběrovým způsobem tak, abychom získaly přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Na základě předložených podkladů a námi provedených postupů jsme dospěly k zjištění, že dluh ÚSC Všeruby nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky".

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2023 je přílohou k závěrečnému účtu.

Ostatní veškeré podrobné podklady k závěrečnému účtu jsou uloženy na Měst.úradě ve Všerubech.

Zpracovala: Ivana Mečlová

ve Všerubech dne: 27.05.2024

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo města schvaluje celoroční hospodaření města a závěrečný účet města za rok 2023 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 **bez výhrad.**

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně do 10.6.2024 nebo ústně při jednání zastupitelstva.

Mgr. Václav Červenka
starosta města Všeruby

razítko a podpis

podpis správce rozpočtu:

Vyvěšeno fyzicky dne:	27.05.2024
Sejmuto fyzicky dne:	30.06.2024
Vyvěšeno elektronicky dne:	27.05.2024
Sejmuto elektronicky dne:	30.06.2024