



Závěrečný účet města Velká Bíteš za rok 2015

1. Údaje o plnění příjmů, výdajů a financování za rok 2015

(údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	66 088,0	5 542,3	71 630,3	71 673,2	100,06%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	21 420,9	2 713,1	24 134,0	24 066,4	99,72%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	15 600,0	- 1 777,3	13 822,7	13 832,2	100,07%
Třída 4 - Přijaté dotace	14 347,6	18 955,2	33 302,8	33 302,8	100,00%
Příjmy celkem	117 456,5	25 433,3	142 889,8	142 874,6	99,99%
Třída 5 - Běžné výdaje	78 471,1	- 3 031,8	75 439,3	76 719,2	101,70%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	51 778,9	1 446,0	53 224,9	51 211,6	96,22%
Výdaje celkem	130 250,0	- 1 585,8	128 664,2	127 930,8	99,43%
Saldo: Příjmy - výdaje	- 12 793,5	27 019,1	14 225,6	14 943,8	105,05%
Třída 8 - Financování					
Změna stavu peněžních prostředků na BÚ	31 279,5	- 33 631,3	- 2 351,8	-3 098,9	x
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky - úvěr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky - úvěry	0,0	12 716,0	12 716,0	12 716,8	100,00%
Splátka dl.přijatých půjček	- 18 486,0	- 5 503,8	- 23 989,9	- 23 989,4	100,00%
Splátka krátkod.přij.půjček	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Oper.z pen.úč.org.nemající char.přijmů a výdajů	0,0	- 600,0	-600,0	- 572,2	95,37%
Financování celkem	12 793,5	- 27 019,1	-14 225,6	14 943,8	105,05%

Údaje o podrobném plnění rozpočtu příjmů, financování a výdajů jsou zveřejněny na elektronické úřední desce města Velké Bíteše v doplňujících přílohách k závěrečnému účtu.

Příjmová část

Daňové příjmy činily v roce 2014 Kč 68 157,3 tis. V roce 2015 vzrostly daňové příjmy města o 3 515,9 tis. Úhrn daňových příjmů činil ke konci roku 71 673,2 tis. Kč.

Nedaňové příjmy byly oproti roku 2014 nižší o Kč 6 190,- tis. Největší položku tohoto rozdílu tvoří platba od firmy Envitec Biogass Central Europe s. r. o. v roce 2014 ve výši Kč 6 050 tis. Úhrn nedaňových příjmů činil ke konci roku Kč 24 066,4 tis.

Kapitálové příjmy vzrostly oproti roku 2014 o Kč 9 817,4. Jednalo se o příjmy z prodeje pozemků a bytů. Úhrn kapitálových příjmů činil Kč 13 832,2 tis.

.....
V dotačních příjmech se jednalo například o obdržené dotace na opravy památek, dotace na výkon sociální práce, na snížení energetické náročnosti a na vnitřní stavební úpravy budovy MŠ Lánice 300, na snížení energetické náročnosti budovy ZŠ na ul. Sadová, na posílení kapacity bioodpadu a kovového odpadu, na rekonstrukci Masarykova náměstí – na etapu Jih a o dotaci v rámci souhrnného dotačního vztahu. Dále město obdrželo dotace z Kraje Vysočina na sociální služby pro Domov důchodců a Dům s pečovatelskou službou a na další investiční i neinvestiční akce. Rozpis přijatých dotací je uveden v podrobném plnění příjmů rozpočtu, který je přílohou závěrečného účtu a je umístěn na elektronické úřední desce města Velké Bíteše. Dotace na rekonstrukci Masarykova náměstí – na etapu jih a dotace na snížení energetické náročnosti budovy ZŠ Sadová byly použity na splátku úvěrů přijatých na tyto akce. Úhrn dotačních příjmů činil Kč 33 302,8 tis.

Úhrn celkových příjmů za rok 2015 činil Kč 142 874,6 tis.

Výdajová část

V podrobném plnění rozpočtu, které je přílohou závěrečného účtu a je umístěno na elektronické úřední desce města, je uvedeno čerpání dle jednotlivých oddílů včetně příspěvků příspěvkovým organizacím, dobrovolným svazkům, v oddíle 33, 34, a 64 jsou uvedeny poskytnuté dotace a příspěvky. Na konci přehledu jsou samostatně vyčleněné opravy a investice. Z větších akcí se jedná například o: stavební úpravy druhé budovy radnice, snížení energetické náročnosti a vnitřní stavební úpravy budovy MŠ v Lánicích 300, snížení energetické náročnosti budovy ZŠ na ul. Sadová, posílení kapacity pro sběr bioodpadu a kovového odpadu a další akce. Úhrn celkových výdajů za rok 2015 činil Kč 127 930,8 tis.

Financování

Tato část rozpočtu města obsahuje přijaté dlouhodobé půjčené prostředky – úvěr na snížení energetické náročnosti budov ZŠ a výstavbu kruhové křižovatky, dále je zde uvedena změna stavu peněžních prostředků na bankovních účtech, která představuje zapojení finančních prostředků z minulého roku. Rozepsány jsou splátky dlouhodobě přijatých úvěrů.

Úhrn celkového financování za rok 2015 činil Kč 14 943,8 tis.

2. Hospodářská činnost

Město vede hospodářskou činnost, která se týká správy části nemovitostí prováděnou dle mandátní smlouvy firmou Encom, spol. s r.o. Brno. V roce 2013 byla většina bytových a nebytových prostor převedena pod správu města do hlavní rozpočtované činnosti.

K 31. 12. 2015 činily:

náklady 547 357,44 Kč

výnosy 1 460 217,48 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění činí k 31.12.2015

912 860,04 Kč.

Tento výsledek hospodaření bude převeden do hlavní činnosti v roce 2016, položka rozpočtu 4131.

3. Stav účelových fondů

Město Velká Bíteš má dva fondy:

Sociální fond stav k 31. 12. 2015 činil **82 814,44 Kč.**
Tvorba a čerpání se řídí schválenými zásadami. Tento fond je součástí rozpočtu města.

Fond odpadového hospodářství stav k 31. 12. 2015 činil **559 799,33 Kč.**
Jedná se o vázaný účet určený na rekultivaci skládky odpadů – mimorozpočtový. Fond odpadového hospodářství byl vytvořen na základě zákona o odpadovém hospodářství v době, kdy provoz skládky odpadů byl přímo pod městem, v současné době tento fond tvoří Technické služby Velká Bíteš spol. s r.o. jako provozovatel skládky.

4. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Na základě novely zákona o účetnictví předkládají příspěvkové organizace účetní závěrky k 31. 12. ke schválení radě města Velké Bíteše. Rada města také schvaluje rozdělení jejich hospodářského výsledku do fondů. V říjnu 2015 proběhly veřejnosprávní kontroly hospodaření těchto organizací pověřenými auditory a pracovníky Odboru finančního MěÚ V. Bíteš.

	Náklady v tis. Kč	Výnosy v tis. Kč	Výsledek hospodaření v tis. Kč
Základní škola Velká Bíteš, Sadová 579	29 520,5	29 730,7	210,2
Střední odborná škola Jana Tiraye, Tyršova 239	12 774,8	12 838,0	63,2
Poliklinika Velká Bíteš, Tyršova 223	14 516,5	14 539,5	23,0
Informační centrum a klub kultury města Velké Bíteše, Masarykovo náměstí 5	6 963,6	6 915,5	- 48,1
Mateřská škola Velká Bíteš, Masarykovo náměstí 86	6 460,2	6 464,3	4,1
Mateřská škola Velká Bíteš, U stadionu 538	7 852,2	7 860,5	8,3
Základní škola Velká Bíteš, Tišnovská 116	8 403,7	8 431,7	28,0
Základní umělecká škola, Velká Bíteš, Hrnčířská 117	5 961,8	5 990,0	28,2
Celkem	92 453,3	92 770,2	316,9

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací jsou založeny na Odboru finančním MěÚ Velká Bíteš.

5. Hospodaření organizací založených městem

V průběhu roku 2012 došlo ke zrušení bez likvidace firmy Lesy města Velká Bíteš s.r.o. a její jmění přešlo v důsledku vnitrostátní fúze sloučením na nástupnickou společnost Technické služby Velká Bíteš s.r.o.

Roční účetní závěrka a rozdělení hospodářského výsledku za rok 2015 Technických služeb Velká Bíteš spol. s r.o. schvaluje rada města ve funkci zakladatele a účetní závěrka Bytového družstva Města Velká Bíteš je schvalována členskou schůzí.

Přehled majetku v tis. Kč

	Aktiva celkem	z toho oběžná aktiva	Vlastní kapitál	Cizí zdroje
Tech. služby Velká Bíteš spol. s r. o.	37 191	8 018	16 820	19 328
Bytové družstvo Města Velká Bíteš	73 277	4 883	40 756	32 521

Roční účetní závěrky založených organizací jsou k dispozici na finančním odboru MěÚ.

Vývoj hospodářského výsledku

	Náklady	Výnosy	Hospodářský výsledek	Hospodářský výsledek minulého období
Tech. služby Velká Bíteš spol. s r. o.	39 525	40 240	715	2 403
Bytové družstvo Města Velká Bíteš	182	350	168	185

6. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu města za rok 2015 činily celkem **33 302,8 tis. Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v roce 2015 je zapracováno v tabulkách podrobného plnění příjmů, financování a výdajů. Dotace určené k vyúčtování byly vyúčtovány v souladu s podmínkami poskytovatelů. Do státního rozpočtu se v rámci finančního vypořádání po ukončení kalendářního roku žádné prostředky nevracely. Vratka nedočerpaných prostředků obdrženy od Kraje Vysočina na výdaje jednotek SDH ve výši 1 600,- Kč proběhla ještě během roku 2015.

Samostatný přehled poskytnutých účelových dotací ze státního rozpočtu, státních fondů, kraje a obcí a jejich čerpání v roce 2015 je zveřejněn na elektronické úřední desce města Velké Bíteše v doplňujících přílohách k závěrečnému účtu.



7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2015

Přezkoumání hospodaření města za rok 2015 bylo provedeno na základě smlouvy ze dne 17.3.2015 mezi zadavatelem Město Velká Bíteš a vykonavatelem InForm Audit s.r.o., Žďár nad Sázavou, zastoupenou Ing. Pavlem Hrabákem, číslo oprávnění 456, číslo auditorského oprávnění 996.

Dílčí přezkoumání hospodaření města za rok 2014 bylo provedeno ve dnech 19. a 22. října 2015 a závěrečné přezkoumání hospodaření bylo ukončeno 16. 3. 2016 včetně předání zprávy auditora.

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření města Velká Bíteš za rok 2015 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

Doporučení z dílčího přezkumu hospodaření za 1-9/2015 byla akceptována.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2015 je přílohou k závěrečnému účtu.

Seznam příloh k závěrečnému účtu:

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Velká Bíteš za rok 2015

Seznam doplňujících příloh k závěrečnému účtu:

1. Podrobné plnění příjmů, financování a výdajů
2. Zůstatky bankovních účtů
3. Použití zůstatku finančních prostředků ZBÚ
4. Přehled poskytnutých účelových dotací a čerpání v roce 2015
5. Přehledy úvěrů, půjček, ostatních závazků města Velké Bíteš
6. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC k 31.12.2015
7. Tvorba a čerpání fondů v roce 2015

Veškeré přílohy jsou k nahlédnutí na Odboru finančním MěÚ Velká Bíteš.

V soupisu doplňujících příloh již není účetní závěrka města k 31.12.2015 (rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha a další účetní výkazy), kterou dle novely zákona o účetnictví schvaluje samostatně zastupitelstvo města Velké Bíteše.

Vyhotovila: Pokorná
Ve Velké Bíteši dne

23. 3. 2016