

Oznámení o zveřejnění závěrečného účtu města Velká Bíteš za rok 2016

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Předkládá: Pokorná Věra
vedoucí Odboru finančního
MěÚ Velká Bíteš

Vyvěšeno na úřední desce dne 24. 3. 2017

Sejmuto z úřední desky dne

Pozn.: Závěrečný účet za rok 2015 bude projednán na zastupitelstvu města 10. 4. 2017.



Závěrečný účet města Velká Bíteš za rok 2016

1. Údaje o plnění příjmů, výdajů a financování za rok 2016

(údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	67 680,0	9 044,5	76 724,5	76 800,9	100,10%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	21 518,8	3 906,0	25 424,8	25 448,8	100,09%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	17 000,0	404,4	17 404,4	17 441,0	100,21%
Třída 4 - Přijaté dotace	10 230,8	2 359,7	12 590,5	12 590,5	100,00%
Příjmy celkem	116 429,6	15 714,6	132 144,2	132 281,2	100,10%
Třída 5 - Běžné výdaje	83 387,1	- 54,4	83 332,7	83 205,5	99,85%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	41 605,0	79,2	41 684,2	41 684,1	100,00%
Výdaje celkem	124 992,1	24,8	125 016,9	124 889,6	99,90%
Saldo: Příjmy - výdaje	- 8 562,5	15 689,8	7 127,3	7 391,6	100,00%
Třída 8 - Financování					
Změna stavu peněžních prostředků na BÚ	20 000,0	- 23 457,7	- 3 457,7	-3 704,4	x
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky - úvěr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky - úvěry	5 700,0	1 583,2	7 283,2	7 283,2	100,00%
Splátka dl.přijatých půjček	- 17 137,5	5 919,1	- 11 218,4	- 11 218,2	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	265,6	265,6	247,6	93,22%
Financování celkem	8 562,5	- 15 689,8	-7 127,3	-7 391,6	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 2015 Kč 71 673,2 tis. V roce 2016 vzrostly daňové příjmy města o 5 127,7 tis. Úhrn daňových příjmů činil ke konci roku 76 800,9 tis. Kč.

Nedaňové příjmy byly oproti roku 2015 vyšší o Kč 1 382,4 tis. Úhrn nedaňových příjmů činil ke konci roku Kč 25 448,8 tis.

Kapitálové příjmy vzrostly oproti roku 2015 o Kč 3 608,8. Jednalo se převážně o příjmy z prodeje pozemků a bytů. Úhrn kapitálových příjmů činil Kč 17 441,0 tis.

V dotačních příjmech se jednalo například o obdržené dotace na opravy památek, dotace na výkon sociální práce, doplatek dotace na snížení energetické náročnosti budovy ZŠ na ul. Sadová 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. Úhrn dotačních příjmů činil Kč 12 590,5 tis.

Úhrn celkových příjmů za rok 2016 činil Kč 132 281,2 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: kruhovou křižovátku ul. Růžová, Na Valech, kde město budovalo chodníky a VO, rekonstrukce ul. Lánice, pokračování akce Snížení energetické náročnosti budovy ZŠ Sadová, příprava rekonstrukce a zateplení budovy ZŠ Tišnovská 115, zateplení střechy tělocvičny ZŠ Sadová, příprava vybudování technické a dopravní infrastruktury v lokalitě Babinec, dešťová kanalizace Tyršova, Lánice a další akce. Úhrn celkových výdajů za rok 2016 činil Kč 124 889,6 tis.

Financování

Tato část rozpočtu města obsahuje přijaté dlouhodobé půjčené prostředky – úvěr na snížení energetické náročnosti budov ZŠ a výstavbu kruhové křižovátky, 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 2016 činil Kč 7 391,6 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. 2016 činily:

náklady 591 921,27 Kč

výnosy 1 176 177,81 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění činí k 31.12.2016

584 256,54 Kč.

Tento výsledek hospodaření bude převeden do hlavní činnosti v roce 2017, položka rozpočtu 4131.

3. Stav účelových fondů

Město Velká Bíteš má dva fondy:

Sociální fond

stav k 31. 12. 2016 činil

115 137,95 Kč.

Tvorba a čerpání se řídí schválenými zásadami. Tento fond je součástí rozpočtu města.

Fond odpadového hospodářství stav k 31. 12. 2016 činil **559 516,76 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 2016 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	31 944,5	32 108,5	164,0
Střední odborná škola Jana Tiraye, Tyršova 239	11 746,3	11 782,0	35,7
Poliklinika Velká Bíteš, Tyršova 223	14 985,1	15 076,8	91,7
Informační centrum a klub kultury města Velké Bíteše, Masarykovo náměstí 5	6 715,2	6 575,0	- 140,2
Mateřská škola Velká Bíteš, Masarykovo náměstí 86	6 648,9	6 967,8	318,9
Mateřská škola Velká Bíteš, U stadionu 538	8 230,1	8 230,2	0,1
Základní škola Velká Bíteš, Tišnovská 116	7 484,0	7 509,0	25,0
Základní umělecká škola, Velká Bíteš, Hrnčířská 117	5 897,8	5 943,4	45,6
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 2016 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.	40 378	9 325	19 015	21 362
Bytové družstvo Města Velká Bíteš	73 382	5 288	43 522	30 160

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.	40 177	42 676	2 499	410
Bytové družstvo Města Velká Bíteš	199	433	234	200

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

Dotace do rozpočtu města za rok 2016 činily celkem **11 677,2 tis. Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v roce 2016 je zpracováno 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 na volby do zastupitelstva Kraje Vysočina ve výši 27,6 tis. Kč proběhla ještě během roku 2016.

Samostatný přehled poskytnutých účelových dotací ze státního rozpočtu, státních fondů, kraje a obcí a jejich čerpání v roce 2016 je zveřejněn na elektronické úřední desce města Velké Bíteše v doplňujících přílohách k závěrečnému účtu.



7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2016

Přezkoumání hospodaření města za rok 2016 bylo provedeno na základě smlouvy ze dne 16.3.2016 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 2016 bylo provedeno ve dnech 19. a 20. října 2016 a závěrečné přezkoumání hospodaření bylo ukončeno 15. 3. 2017 včetně předání zprávy auditora.

Závěr zprávy: Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku město Velká Bíteš jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

Doporučení z dílčího přezkumu hospodaření za 1-9/2016 byla akceptována.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2016 je přílohou k závěrečnému účtu.

Seznam příloh k závěrečnému účtu:

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Velká Bíteš za rok 2016

Seznam doplňujících příloh k závěrečnému účtu zveřejněných na elektronické úřední desce města Velké Bíteše:

1. Podrobné plnění příjmů, financování a výdajů
2. Zůstatky bankovních účtů
3. Použití zůstatku finančních prostředků BÚ
4. Přehled poskytnutých účelových dotací a čerpání v roce 2016
5. Přehledy úvěrů, půjček, ostatních závazků města Velké Bíteš
6. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC
7. Tvorba a čerpání fondů v roce 2016

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

V soupisu doplňujících příloh již není účetní závěrka města k 31. 12. 2016 (rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha a další účetní výkazy), kterou dle novely zákona o účetnictví schvaluje samostatně zastupitelstvo města Velké Bíteše.

Vyhotovila: Věra Pokorná

Ve Velké Bíteši dne

23. 3. 2017