



ZÁVĚREČNÝ ÚČET

Města Staré Město

za rok 2016

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření

Ukazatel rozpočtu	Schválený rozpočet (v tis. Kč)	Upravený rozpočet (v tis. Kč)	Skutečnost (v tis. Kč)	% plnění
Příjmy celkem	129 630	158 105	157 962	99,9 %
Výdaje celkem	164 270	144 835	138 996	96,0 %
Financování	34 640	-13 270	-18 966	

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

Rozpočtové opatření	Příjmy (v tis. Kč)	Výdaje (v tis. Kč)	Financování (v tis. Kč)
č. 1	129 744	164 442	34 698
č. 2	131 251	167 441	36 190
č. 3	152 295	170 615	18 320
č. 4	157 055	175 495	18 440
č. 5	158 105	144 835	-13 270
Objem RO Σ	+ 28 475	-19 435	+ 47 910

3. Rekapitulace příjmů

Rozpočtové příjmy	Schválený rozpočet (v tis. Kč)	Upravený rozpočet (v tis. Kč)	Skutečnost (v tis. Kč)	% plnění
Daňové příjmy	92 413	94 954	95 724	100,8 %
Nedaňové příjmy	15 898	16 507	15 907	96,4 %
Kapitálové příjmy	16 500	40 431	40 119	99,2 %
Přijaté transfery	4 819	6 213	6 212	100,0 %
Σ	129 630	158 105	157 962	99,9 %

4. Analýza výdajové stránky rozpočtu

Rozpočtové výdaje	Schválený rozpočet (v tis. Kč)	Upravený rozpočet (v tis. Kč)	Skutečnost (v tis. Kč)	% plnění
Běžné výdaje	80 445	83 957	79 032	94,1 %
Kapitálové výdaje	83 825	60 878	59 964	98,5 %
Σ	164 270	144 835	138 996	96,0 %

Podrobné údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v členění dle rozpočtové skladby (výkaz FIN 2-12) jsou k nahlédnutí na finančním odboru města.

Daňové příjmy vyplývající z rozpočtového určení daní jsou v souladu se schváleným rozpočtem města.

Daňové příjmy dále zahrnují odvody z loterií včetně místních a správních poplatků.

Nedaňové příjmy tvoří především pronájmy včetně služeb z bytového a nebytového hospodářství, příspěvky za tříděný odpad, příjmy z kultury, splátky půjček apod.

Kapitálové příjmy tvoří příjmy z prodeje pozemků.

Dotace byly poskytnuty městu v celkové výši 6 212 tis. Kč.

Běžné výdaje jsou výdaje na provoz, údržbu majetku a budov, odpadové hospodářství, výdaje na ochranu životního prostředí, činnost místní správy a neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím.

Kapitálové výdaje jsou výdaje na investiční výstavbu města a nákup dlouhodobého majetku. V r. 2016 to byly především investice zaměřené na opravy místních komunikací – místní obslužná komunikace Louky, oprava MK ul. Východní, rekonstrukce MK ul. Salašská. Dalšími významnými investičními položkami byly tyto stavební akce: zahájení výstavby Základní umělecké školy ve výši 3,5 mil. Kč, dále rekonstrukce DPS č.p.1707 ve výši 7,9 mil. Kč, rozšíření hřbitova za necelých 5 mil. Kč a příprava území pro výstavbovou infrastrukturu RD na ul. Velehradská ve výši 2 mil. Kč. Do kapitálových výdajů byly zařazeny i projekty na připravované investiční akce zaměřené na budoucí podporu z fondů IROP. Na projektovou činnost byla v roce 2016 vynaložena částka zhruba 3 mil. Kč.

Město Staré Město neprovozuje hospodářskou činnost.

Město Staré Město je vlastníkem 100%-ního obchodního podílu ve spol. Školní hospodářství, s.r.o., Staré Město, IČ: 26938243. Po bezúplatném převodu základního kapitálu (*pozemky, zast.plochy*) v r. 2013 do majetku města v celkové v hodnotě 14 600 tis. Kč zůstává majetková účast v této obchodní společnosti ve výši 400 tis. Kč (*viz rozvaha účet 061 – Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem*).

Dle předběžných ekonomických údajů bude společnost Školní hospodářství, s.r.o. vykazovat ve svém hospodaření za rok 2016 kladný hospodářský výsledek, tj. zisk cca ve výši 1 mil. Kč. Výsledek hospodaření této společnosti zásadně ovlivňuje rostlinná výroba (*pěstování pšenice, řepky a kukuřice*). V minulém roce byla do rostlinné produkce zařazena i sója, zejména z důvodu splnění podmínek dotačních titulů v rámci PGRLF (*Podpůrný a garanční rolnický a lesnický fond*) či splnění opatření „greening“ (*dotační opatření SAPS neboli Jednotných plateb na plochu, je hrazeno z prostředků EU*). Společnost Školní hospodářství přijala v r. 2016 dotace ve výši cca 1,4 mil. Kč.

Řádná účetní závěrka společnosti Školní hospodářství, s.r.o., sestavená ke dni 31. 12. 2016, spolu se zprávou o stavu hospodaření a zprávou o přezkumu hospodaření, bude předložena zastupitelstvu města Staré Město, v souladu s čl. IX., bod 3, zakladatelské listiny společnosti, nejpozději do 30. 6. 2017.

5. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Dosažený přebytek v hospodaření	18 966 tis. Kč – viz příloha „Hospodaření města Staré Město...“ *
<u>Zůstatek na všech účtech celkem:</u>	45 589 tis. Kč
• z toho na ZBÚ	39 374 tis. Kč
• na jiných účtech	0 Kč
• na fondech ÚSC	6 215 tis. Kč
<u>Stav účelových fondů:</u>	Σ 7 456 635,36 Kč
sociální fond – stav k 31. 12. 2016	75 014,85 Kč
• z toho pohledávky vůči zaměstnancům (půjčky)	0,-- Kč
• KZ účtu 236 0100	75 014,85 Kč
fond rozvoje bydlení – stav k 31. 12. 2016	7 381 620,51 Kč
• z toho půjčky občanům	1 241 208,53 Kč
• KZ účtu 236 0120	6 140 411,98 Kč

Hospodaření sociálního fondu se řídí schváleným rozpočtem města Staré Město a vnitřními směrnicemi č. S 01/2015 o tvorbě a čerpání sociálního fondu a S 01/2014 o stravování zaměstnanců. Tvorbu a použití fondu rozvoje bydlení upravuje vnitřní předpis města „Pravidla pro tvorbu, čerpání a použití prostředků z Fondu rozvoje bydlení“, který byl schválen Zastupitelstvem města dne 25. 2. 2015. Příjmy FRB tvoří splátky půjček a zápůjček poskytnutých v minulých letech, mezi hlavní výdaje fondu patří poskytované zápůjčky občanům města. Půjčky zaměstnancům ze sociálního fondu byly zrušeny již v r. 2015.

6. Přehled dotací

(vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně)

Položka	ÚZ	Poskytovatel a účel dotace	Rozpočet (v tis. Kč)	Čerpání (v tis. Kč)	% plnění
4111	98193	Všeobecná pokladní správa Volby do Senátu Parlamentu ČR a do zast.krajů	136	136	100 %
4112		MFČR Dotace na výkon státní správy	4 819	4 819	100 %
4116	104113013, 104513013	Ost. neinvestič. přijaté transfery ze st. rozpočtu a Evropského sociálního fondu (<i>prostřednictvím Úřadu práce</i>) – zřízení společensky účelných pracovních míst a vytvoření prac.příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací	351	350	100 %
4116	13015	Ost. neinvestič. přijaté transfery ze st.rozpočtu – dotace na výkon sociální práce	433	433	100 %
4116	34053	Ministerstvo kultury ČR Veřejné informační služby knihoven – VISK3	53	53	100 %
4116	34070	Ministerstvo kultury ČR Velkomoravský koncert 2015	150	150	100 %
4116*	33122	MŠMT – „Efektivní prevence“ v rámci Programu na podporu aktivit v oblasti primární prevence rizikového chování na rok 2016	80	80	100 %
4116*	33066	MŠMT – „Vzdělávací aktivita – Experimenty k novým zkušenostem“	100	100	100 %
4122	14004	Neinvestič.přijaté transfery od krajů - dotace na výdaje spojené s činností SDH	11	11	100 %
4122*	00070	Neinvestič.přijaté transfery od krajů na realizaci projektu „Interaktivní výstavy Život s hmyzem a Krajina v proměnách“	12	12	100 %
4122*	00070	Neinvestič.přijaté transfery od krajů na realizaci projektu „Škola pohledem čápů“	68	68	100 %
Σ			6 213	6 212	100 %

Legenda: * ... průtokové dotace pro zřízené PO

Dotace byly čerpány v souladu s podmínkami jejich poskytnutí.
V r. 2016 nebyly čerpány žádné investiční dotace.

7. Stav majetku města k 31.12.2016

Položka	Hodnota (v tis. Kč)	Pozn.
Dlouhodobý nehmotný majetek	4 921	netto
Dlouhodobý hmotný majetek	824 143	netto
Dlouhodobý finanční majetek	69 217	
Dlouhodobé pohledávky	1 367	
Krátkodobé pohledávky	5 129	netto
Krátkodobý finanční majetek	53 351	
Zásoby	1 258	
Krátkodobé závazky	9 964	
Dlouhodobé závazky	12 666	
<i>z toho bankovní úvěry</i>	11 956	
Fondy	7 456	

Rozvaha (Balance) r. 2016

Aktiva Σ 959 386 105 Kč = Pasiva Σ 959 386 105 Kč

Hospodářský výsledek r. 2016

Výnosy Σ 141 817 788,82 – Náklady Σ 100 758 966,02 Kč = Zisk Σ 41 058 822,80 Kč

(v porovnání s předcházejícím účetním obdobím je zisk účetní jednotky vyšší cca o 10 mil. Kč, a to zejména díky výnosům z prodeje pozemků, které činily v porovnání s r. 2015 téměř dvojnásobek)

8. Přehled úvěrů města k 31.12.2016

Poř. č.	Rok čerpání	Účel úvěru	Účet	Výše úvěru (v Kč)	Splaceno k 31.12.2016	Zbývá splatit
1	2006	Sportovní a kulturní centrum	451 0240	30 000 000	30 000 000	0
2	2009	Revitalizace sídliště Kopánky	451 0100	5 100 000	3 357 500	1 742 500
3	2009	Chodníky a cyklostezky	451 0110	5 000 000	3 500 280	1 499 720
4	2010	Chodník Velehradská	451 0120	2 100 000	1 207 500	892 500
5	2010	Chodník náměstí Hrdinů	451 0130	5 875 452	3 737 523	2 137 929
6	2010	Realizace úspor–zdr.středisko	451 0140	8 800 000	5 060 046	3 739 954
7	2011	Realizace úspor–sport.hala	451 0150	1 700 000	935 022	764 978
8	2011	Školní hospodářství	451 0160	5 000 000	3 822 000	1 178 000
Σ				63 575 452	51 619 871	11 955 581

(pro srovnání s předcházejícím účetním obdobím byl stav nesplacených úvěrů vedených k 31.12.2015 v celkové výši 18 581 237,- Kč, tzn. že míra zadluženosti účetní jednotky klesla z 24 % na necelých 19 %)

9. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací

<i>Příspěvkové organizace zřízené městem</i>	<i>Členění PO podle § rozpočtové skladby</i>	<i>Hospodaření za r. 2016 ZISK</i>	<i>Hospodaření za r. 2016 ZTRÁTA</i>	<i>Počet zřízených PO celkem</i>
Základní škola Staré Město	3113	Ano	Ne	1
Mateřská škola Komenského	3111	Ano	Ne	1
Mateřská škola Rastislavova	3111	Ano	Ne	1
Mateřská škola Za Radnicí	3111	Ano	Ne	1
Středisko volného času Klubko	3421	Ne	Ne	1
Sportovní a kulturní centrum	3412	Ano	Ne	1
Σ				6

Způsob řešení HV u PO:

Zřízené PO nehospodařily v roce 2016 se záporným výsledkem hospodaření. Vzhledem k tomu, že příspěvková organizace SVČ Klubko měla v loňském roce náklady vyšší než byl provozní příspěvek zřizovatele, použila na pokrytí zvýšených nákladů finanční prostředky z rezervního fondu tak, aby byl vyrovnán výsledek hospodaření za zdaňovací období r. 2016.

Rada města Staré Město schválila na svém 48. zasedání dne 1. 3. 2017 hospodaření všech svých zřízených příspěvkových organizací města za rok 2016 a zároveň rozdělení jejich dosažených zlepšených hospodářských výsledků za rok 2016 do peněžních fondů PO následujícím způsobem:

Název PO	Rezervní fond	Fond odměn	Odvod zřizovateli
ZŠ Staré Město	34 339,46	0	0
MŠ Komenského	1 480,-	5 500	0
MŠ Rastislavova	50 973,78	18 000	0
KMŠ Za Radnicí	13 388,14	0	0
SVČ Klubko	0	0	0
SKC	27 673,57	6 000	0

Schválení účetních závěrek zřízených PO za rok 2016:

48.RM schválila dne 1. 3. 2017 roční účetní závěrky příspěvkových organizací města Staré Město za rok 2016 v souladu s vnitřní směrnici S 05/2013 a vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

10. Zpráva o přezkumu hospodaření za rok 2016

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno soukromým auditorem ing. Ivanem Kučerou, č.dek. 353, v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO. Zpráva o přezkumu hospodaření města Staré Město za rok 2016 je součástí závěrečného účtu města za rok 2016**.

Pozn.:

* *Přílohou závěrečného účtu je stručný přehled „Hospodaření města Staré Město za rok 2016“*

** *Kompletní Zpráva o přezkumu hospodaření je k dispozici k nahlédnutí na finančním odboru města Staré Město.*

Ve Starém Městě dne 13. 3. 2017

Vypracovala: Ing. Alena Holubová
572 416 470

Schválil: Josef Bazala, starosta
572 416 402

Vyvěšeno: 14.3.2017

Sňato: 30.3.2017