



# NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2016

## MĚSTO SKALNÁ

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

### 1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016

(údaje jsou v tis. Kč)

|                                    | Schválený<br>rozpočet | Upravený<br>rozpočet | Plnění<br>k 31.12.2016 | % plnění k<br>upravenému<br>rozpočtu |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|--------------------------------------|
| Třída 1 - Daňové příjmy            | 21 157                | 23 036               | 23 550                 | 102,23                               |
| Třída 2 - Nedaňové příjmy          | 5 660                 | 6 221                | 5 933                  | 95,38                                |
| Třída 3 - Kapitálové příjmy        | 836                   | 114                  | 102                    | 89,46                                |
| Třída 4 – Přijaté transfery        | 32 003                | 28 684               | 29 874                 | 104,15                               |
| <b>Příjmy celkem</b>               | <b>59 656</b>         | <b>58 055</b>        | <b>59 459</b>          | <b>102,42</b>                        |
| Třída 5 – Běžné výdaje             | 28 569                | 27 323               | 27 063                 | 99,05                                |
| Třída 6 - Kapitálové výdaje        | 2 470                 | 2 591                | 2 427                  | 93,72                                |
| <b>Výdaje celkem</b>               | <b>31 039</b>         | <b>29 914</b>        | <b>29 490</b>          | <b>98,59</b>                         |
| <b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>      | <b>28 617</b>         | <b>28 141</b>        | <b>29 969</b>          | <b>93,90</b>                         |
| <b>Třída 8 - financování</b>       |                       |                      |                        |                                      |
| Přijaté úvěry a půjčky             | 26 000                | 26 000               | 26 445                 | 101,71                               |
| Splátky krátkod.přij.úvěrů         | - 39 762              | - 39 762             | - 39 941               | 100,45                               |
| Uhrazené spl.dlouh.přij.půjček     | - 14 855              | -14 855              | -14 531                | 97,82                                |
| Změna stavu krátkod.prostř.        |                       | 475                  | - 1 943                | -408,99                              |
| Opravné položky k pen.op.          |                       |                      | 2                      |                                      |
| <b>Financování celkem</b>          | <b>- 28 617</b>       | <b>- 28 142</b>      | <b>- 29 968</b>        |                                      |
| <b>Přebytek ( - ), schodek (+)</b> | <b>- 0</b>            | <b>-1</b>            | <b>+ 1</b>             |                                      |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a 3 a jsou k nahlédnutí na městském úřadu (výkazy: FIN 2-12, ROZVAHA-BILANCE, VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT).

### 2) Stav účelových fondů a finančních aktiv

2.1. Fond obnovy stav k 31.12.2016 510 518,03 Kč

Tvorba a čerpání fondu obnovy jsou stanoveny statutem schváleným zastupitelstvem města

2.2. Sociální fond stav k 31.12.2016 10 903,72 Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a statutem sociálního fondu ze dne 1.7.2013

2.3. Fond rozvoje a rezerv stav k 31.12.2016 53 433,53 Kč

**3) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem**

- Finanční vypořádání PO MŠ Skalná schváleno radou dne 9.3.2017 usnesením č.RM 10/04/2017.
- Účetní závěrka PO MŠ Skalná za rok 2016 byla schválena radou dne 9.3.2017 usnesením č. RM 10/04/2017
- Finanční vypořádání PO ZŠ Skalná schváleno radou dne 9.3.2017 usnesením č. RM 08/04/2017..
- Účetní závěrka PO ZŠ Skalná za rok 2016 byla schválena radou dne 9.3.2017, usnesením č.RM 08/04/2017

|                       | <u>rezervní fond</u> | <u>fond<br/>rep.majetku</u> | <u>výsledek<br/>hospodaření<br/>celkem</u> |
|-----------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|
| Základní škola Skalná | + 51 946,00          |                             | + 51 946,00                                |
| Mateřská škola Skalná | + 57 201,47          |                             | + 57 201,47                                |

Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na Městském úřadu ve Skalné.

**4a) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně**

Přijaté dotace do rozpočtu města za rok 2016 činily celkem 28 684 123,70 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2016 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

| <u>poskyt.</u> | <u>Účel</u>                  | <u>ÚZ</u> | <u>Položka</u> | <u>Rozpočet</u>      | <u>Čerpání</u>       | <u>%</u>   |
|----------------|------------------------------|-----------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| ÚP             | Ak.politika zaměst.          | 13234     | 4116           | 1 082 977            | 1 082 977            | 100        |
| MK             | Městská knihovna             |           | 4116           | 10 000               | 10 000               | 100        |
| SR             | Věcné vybav.-hasiči          |           | 4116           | 41 860               | 41 860               | 100        |
| SR             | Příspěvek na výkon st.správy |           | 4112           | 566 900              | 566 900              | 100        |
| SR             | volby                        |           | 4111           | 23 446               | 23 446               | 100        |
| O.Tř.          | Obec Třebeň -hasiči          |           | 4121           | 40 000               | 40 000               | 100        |
| M F.L.         | Město F.L. - hasiči          |           | 4121           | 194 000              | 194 000              | 100        |
| KK             | ZŠ-odb.kval.učitelů          |           | 4122           | 12 500               | 12 500               | 100        |
| KK             | ZŠ – průt.transfer           |           | 4122           | 39 600               | 39 600               | 100        |
| KK             | Odlov černé zvěře            |           | 4122           | 4 000                | 4 000                | 100        |
| KK             | Věc.vybav.-hasiči            |           | 4122           | 92 569               | 92 569               | 100        |
| KK             | Invest.vybav.-hasiči         |           | 4222           | 109 303              | 109 303              | 100        |
| KK             | Invest.-spoj.chodník         |           | 4222           | 100 000              | 100 000              | 100        |
| Reg.rada       | INV-Sportoviště              |           | 4223           | 14 076 919,76        | 14 076 919,76        | 100        |
| Reg.rada       | INV-revitalizace             | 38584505  | 4223           | 12 290 048,94        | 12 290 048,94        | 100        |
| <b>Celkem</b>  |                              |           |                | <b>28 684 123,70</b> | <b>28 684 123,70</b> | <b>100</b> |

#### 4b) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu Města Skalná

|                                          | Poskyt.podpory |
|------------------------------------------|----------------|
| Fotbalový klub Skalná - provozní činnost | 190 000        |
| Fotbalový klub Skalná – práce s mládeží  | 68 200         |
| ARAGONIT hud.festival zdrav.postižených  | 1 000          |
| SDH – hasiči Skalná – provozní činnost   | 15 000         |
| SDH- hasiči Skalná – práce s mládeží     | 27 500         |
|                                          |                |
| Český svaz rybářský – práce s mládeží    | 10 533         |
| Český svaz rybářský – provozní činnost   | 776            |
|                                          |                |
| Taneční mistr Hána Cheb                  | 6 000          |
| Svaz včelařů                             | 6 000          |
| MO ČSZ Skalná                            | 6 000          |
| Nadační fond Gaudeamus                   | 3 000          |
| Klub žen Skalná                          | 6 000          |
| Svaz postižených civ.chorobami Plesná    | 2 000          |
| Traktor klub Luby-Skalná                 | 6 000          |
| Myslivecké sdružení Bláha                | 6 000          |
|                                          |                |
|                                          |                |
| Kulturní spol.něm.národnosti Skalná      | 6 000          |
|                                          |                |
| Sdružení Čechů z banátských Karpat       | 6 000          |
| Investiční transfery spolkům – FK Skalná | 22 990         |
|                                          |                |
| <b>Celkem</b>                            | <b>388 999</b> |

#### 4 c) Ukončené investiční akce k 31.12.2016 – zařazené do majetku města

**Hodnota díla v Kč**

Spojovací chodník mezi ulicemi Česká a Vilová

638 133,-

#### **Významné opravy provedené na majetku města v r. 2016:**

1. Oprava ubytovny

277 043,-

2. Opravy a udržování bytového fondu

503 908,-

## 5) Přehled majetku a závazků Města Skalná k 31. 12. 2016

| účet | A/P | název účtu                                   | Zůstatek     | příloha |
|------|-----|----------------------------------------------|--------------|---------|
|      |     |                                              | k 31.12.2016 |         |
|      |     | <b>Aktiva</b>                                |              |         |
|      |     | Stálá aktiva:                                | 424 143 438  |         |
|      |     | Dlouhodobý nehmotný majetek                  | 862 850      |         |
|      |     | Dlouhodobý hmotný majetek                    | 415 256 819  |         |
|      |     | Dlouhodobý finanční majetek                  | 7 831 000    |         |
|      |     | Dlouhodobé pohledávky                        | 192 768      |         |
|      |     | Oběžná aktiva:                               | 11 561 244   |         |
|      |     | Zásoby                                       | 98 904       |         |
|      |     | Krátkodobé pohledávky                        | 1 320 062    |         |
|      |     | Krátkodobý finanční majetek                  | 10 142 279   |         |
|      |     | z toho: peněžní prostředky běžných účtů      | 9 529 297    |         |
|      |     | peněžní prostředky fondů                     | 612 202      |         |
|      |     |                                              |              |         |
|      |     | <b>Pasiva</b>                                |              |         |
|      |     | Vlastní kapitál                              | 306 124 827  |         |
|      |     | Fondy                                        | 785 161      |         |
|      |     | Výsledek hospodaření běžného účetního období | 217 872      |         |
|      |     | Cizí zdroje:                                 | 36 295 403   |         |
|      |     | Dlouhodobé úvěry                             | 25 010 948   |         |
|      |     | Dlouhodobé přijaté zálohy                    | 7 128 034    |         |
|      |     | Ostatní dlouhodobé závazky                   | 1 472 547    |         |
|      |     | Krátkodobé závazky                           | 2 683 873    |         |
|      |     | z toho: dodavatelé                           | 523 991      |         |
|      |     | krátkodobé přijaté zálohy                    | 858 178      |         |
|      |     | zaměstnanci                                  | 388 110      |         |
|      |     | sociální a zdravotní pojištění               | 200 358      |         |
|      |     | ostatní daně a poplatky                      | 51 952       |         |
|      |     | daň z přidané hodnoty                        | 11 974       |         |
|      |     | Výnosy příštích období                       | 18 900       |         |
|      |     | Dohadné účty pasivní                         | 621 230      |         |
|      |     | Ostatní krátkodobé závazky                   | 9 181        |         |
|      |     |                                              |              |         |
|      |     |                                              |              |         |

Podrobné rozčlenění jednotlivých účtů pohledávek a závazků je možné k nahlédnutí na MěÚ Skalná.

## **6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města Skalná za rok 2016**

Přezkoumání hospodaření provedli kontroloři KÚKK.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínech od 26. 9. 2016 do 27. 9. 2016 (zápis z dílčího přezkoumání hospodaření) a 6. 3. 2017 až 7. 3. 2017 (zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného účtu).

**Závěr zprávy: nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č.420/2004 Sb.)**

Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření Města Skalná za rok 2016 je k nahlédnutí v kanceláři MěÚ a na elektronické úřední desce.

Ve Skalné dne 15. 5. 2017

**Zveřejněno dne 16. 5. 2017**

**Sejmuto dne 1. 6. 2017**