

MĚSTO VROUTEK**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA VROUTEK ZA ROK 2015**

(podle § 17 zákona č./250/2000 Sb.o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů)

1/ Údaje o plnění příjmů a výdajů

PŘÍJMY	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.
Třída 1 – Daňové příjmy	22 255,00	25 409,88	26 471,47
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 833,00	3 832,87	3 870,21
Třída 3 – Kapitálové příjmy	160,00	170,00	145,37
Třída 4 – Přijaté dotace	468,00	23 367,74	23 372,22
Příjmy CELKEM	25 716,00	52 780,49	53 859,27
Konsolidace příjmů SF	110,00	11 110,00	11 114,49
Příjmy CELKEM po konsol.	25 606,00	41 670,49	42 744,78
VÝDAJE			
Třída 5 – Běžné výdaje	24 110,00	43 924,71	41 227,43
Třída 6 – Kapitálové výdaje	9 130,00	13 804,31	10 469,05
Výdaje CELKEM	33 240,00	57 729,02	51 696,48
konsolidace výdajů/Soc.f./	110,00	11 110,00	11 114,49
Výdaje CELKEM po konsol.	33 130,00	46 619,02	40 581,99
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	-7 524,00	-4 948,53	2 162,79
Financování celkem po kons.	7 524,00	4 948,53	-2 162,79

Schválený rozpočet byl během roku upraven rozpočtovými změnami.

Rozpočtové změny jsou evidovány v časové posloupnosti č.1-6.

Příjmy ve výši 27 064,49 Kč, výdaje 24 489,02 Kč. Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na MěÚ u účetní města.

(výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).Příloha závěrečného účtu.

2/ Stav účelových fondů**Sociální fond****Stav k 31.12.2015****163 331,02 Kč**

Tvorba a čerpání fondu se řídí vnitřním předpisem č. 1 schválen dne 8.12.2008 ZM

usn.č.38/08 písm.m a vnitřní směrnici č. 1 schválenou ZM dne 28.12.2010

usn.č. 13/10 písm.e),vnitřní směrnici č.2/2011 schválenou ZM dne 28.12.2011

usn.č. 23/2011 bod IX.písm.b).

Hospodaření fondu za rok 2015

	Kč	VÝDAJE	Kč
POČÁTEČNÍ STAV	149 004,88	Stravné	30 609,00
		Rekreace	35 080,00
		Kulturní akce – přísp.	6 509,00
		PF-přísp.zam.	13 200,00
PŘÍJMY		Vánoční kolekce	1 628,00
Tvorba fondu	114 498,76	Popl. KB	536,00
Úroky	15,38	Div.předsta. + doprava	12 626,00
		Živ.jubileum	0,00
CELKEM	114 514,14	CELKEM	100 188,00
		KONEČNÝ ZŮSTATEK	163 331,02

3/ Stav zůstatků na BÚ k 31.12.2015

Účet č. 3121481/0100	12 073 611,91 Kč
Účet č. 78-6638260247/0100	163 331,02 Kč
Účet č. 94-6816481/0710	8 230 254,75 Kč
Účet 78-6986660247/0100	1 269 872,56 Kč
CELKEM	21 737 070,24
Účty jsou založeny u KB Žatec, expozitura Podbořany	

4/ Příspěvkové organizace zřízené městem

Zůstatky k 31.12.2015

Přísp. organizace	Přísp.	Fond rez.+	Fond	Fond	FKSP	CELKEM
	od zřiz.	zl.výsl.hosp.	odměn	repr.maj.		Fondy
DPS	300,00	4 498,02	251,62	589,29	419,72	5 758,65
ZŠ a MŠ	4 502,10	805,40	43,40	143,38	130,42	1 122,60

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Příspěvková .organizace	Náklady		Výnosy		Výsl.hospod.
Domov pro seniory	16 524,84		16 479,58		-45,26
Základní a mateřská škola	17 613,92		17 271,24		-342,72
- " - hospodářská činnost	398,99		494,52		95,53

Roční účetní závěrka Domova pro seniory za rok 2015 byla schválena ZM dne 2.5. 2016, usn.č.05/2016, VI.písm.c)

Roční účetní závěrka ZŠ a MŠ za rok 2015 byla schválena ZM dne 2.5. 2016, usn.č.05/2016, VI.písm.d)

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny u účetní města.

5/ Členství města Vroutek v Dobrovolných svazcích a Sdruženích obcí.

Město na základě členství poskytuje každoročně příspěvky, které jsou určeny dle počtu obyvatel k 1.1. kalendářního roku.

Za rok 2015 byly vyplaceny tyto příspěvky:	Kč
Svaz měst a obcí ČR, Praha	8 344,00
Svazek obcí Podbořansko	37 760,00
/se sídlem Vroutek, nám.Míru 166/	
Výsledek hospodaření DSO Podbořansko za rok 2015 byl ve výši	26 133,75

6/Ostatní poskytnuté příspěvky z rozpočtu města

Příjemce	Částka	Účel
FK Vroutek	39000	ml.+st.přípravka,starší žáci
Český svaz včelařů Vroutek	10000	Příspěvek na činnost
ČRS Postoloprty	20000	Příspěvek na činnost
Oddíl ZRTV Vroutek-ženy-Bohatá Dana	10000	Sportovní činnost
Volejbalový klub Vroutek	10000	Nákup,vybavení,turnaje
Český kynologický svaz,J. Wied	10000	Příspěvek na činnost
Budíček o.s.Vroutek	8000	Příspěvek na činnost
Český svaz chovatelů Vroutek	15000	Příspěvek na činnost
TK Power of dance o.s. - Půtová	10000	Příspěvek na činnost
Svaz tělesně postižených Podbořany	6000	Příspěvek na činnost
Český červený kříž	5000	Den matek
Sdružení přátel kostela sv. Martina	35000	Opravy kostela
Stará garda Černý lev	7000	Příspěvek na činnost
Red Triangle, s.r.o.	25000	Příspěvek na činnost
Milan Cagaš	10000	Staročeské máje
Tomáš Bielik	5000	Fotbalový turnaj
CELKEM	225000	

7/ Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu města za rok 2015 činily celkem 12 257 728,43 Kč.

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2015 je zpracován v tabulce.

Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané prostředky z dotace byly vráceny příslušným poskytovatelům.

Poskyt.	Účel použ.	Výše dot.	Datum	ÚZ	Pol.	Vyčerpano
SR ČR	Výkon stát.spr.	330 100,00	23.3.,23.6.	0	4112	330 100,00
MK ČR	Kostel sv.Marti.	200 000,00	27.11.	34002	4116	200 000,00
SR ČR	VPP	628 962,00	1-4 2015	13101	4116	628 962,00
SR ČR+ESF	VPP	1 960 900,00	3-11 2015	13234	4116	1 960 900,00
ÚK	Lesy	13 348,00	13.11.	28	4122	13 348,00
ÚK	SDH	29 373,00	2.12.	14004	4122	29 373,00
ÚK	Povodně 2013	73 229,00	19.1.	95029	4122	73 229,00
SFŽP ČR	Bloodpad NIV.	899,98	7.10.	90001	4113	899,98
FS-EU	Bloodpad NIV.	15 299,99	6.10.	15374	4116	15 299,99
SFŽP ČR	Bloodpad IV.	138 155,98	7.10.	90877	4213	138 155,98
FS-EU	Bloodpad IV.	2 348 666,60	6.10.	15839	4216	2 348 666,60
SFŽP ČR	Zateplení ŠJ	122 539,16	13.11.,11.12.	90877	4213	122 539,16
FS-EU	Zateplení ŠJ	2 083 165,72	13.11.,11.12.	15835	4216	2 083 165,72
SFŽP ČR	Rozhlas	4 779,50	23.11.	90877	4213	4 779,50
FS-EU	Rozhlas	81 251,50	23.11.	15825	4216	81 251,50
	SOUČET	8 030 670,43				8 030 670,43
	PRŮTOKOVÉ TRANSFERY:					
ÚK	DPS	3 588 000,00	15.4.8.7.,9.10.	13305	4122	3 588 000,00
MŠMT	ZŠ	639 058,00	22.7.,13.11.	33058	4116	639 058,00
	SOUČET	4 227 058,00				4 227 058,00
	CELKEM	12 257 728,43				12 257 728,43

8/Město Vroutek má uzavřeny smlouvy o zástavním právu k nemovitostem:

Smlouvy jsou uzavřeny s Ministerstvem pro místní rozvoj z 12.5.1999 na dobu 20-ti let.

Týká se nemovitostí č. 500 ,501, 502, 503 ulice Luční .Hodnota 10mil.400tis. Kč.

Smlouva z 22.1.2002 na dobu 20-ti let od kolaudace stavby ve výši 841.tis.Kč.

/Luční nástavby/

9/Město Vroutek vlastní podíly u společnosti:

Skládka Vrbička , spol. s.r.o sídlo Podbořany, IČO 47781131	703 738,00
Hospodářský výsledek za rok 2015 Skládky Vrbička činí	2 553,97 Kč
Výroční zpráva společnosti za rok 2015 je přílohou závěrečného účtu.	
Severočeská vodárenská společnost Teplice ve výši	12 906 Kč

10/ROZVAHA MĚSTA

č.úctu	Název účtu	Kč
A.	STÁLÁ AKTIVA	
*018	Drobný dlouhodobý nehm. majetek	262 571,48 Kč
*019	Ostatní dlouh.nehm. majetek/územní plán/	1 467 084,50 Kč
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	1 729 655,98 Kč
*021	budovy,stavby,haly	117 087 673,99 Kč
*022	samost.věci movité a soubory	10 334 929,56 Kč
*028	drobný dlouh. hmotný majetek	4 175 354,52 Kč
*031	Pozemky a lesy	12 474 004,16 Kč
*032	Kulturní předměty	73 882,60 Kč
*042/052	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 407 103,77 Kč
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	148 552 948,60 Kč
*062	Majetkové účasti v os.a podst.vlivem -Skl.Vrbička	703 738,00 Kč
*069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek- SČVK	12 906 000,00 Kč
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	13 609 738,00 Kč
B.	OBĚŽNÁ AKTIVA	
132	Zboží na skladě	37 767,00 Kč
I.	Zásoby	37 767,00 Kč
*311	Odběratelé	
311 11	Bytové hospodářství	1 023 023,68 Kč
311 12	Nebytové prostory	127 733,97 Kč
311 14	Pronájem pozemků	1 737,00 Kč
311 15	Prodej pozemků	96 775,00 Kč
311 16	Prodej nemovitostí	120 000,00 Kč
311 17	Pohřebnictví	200,00 Kč
311 18	Kanalizační přípojka	2 050,00 Kč
311 19	Vydané faktury	15 196,00 Kč
311 25	Bytové hospodářství č.p. 25	199 930,00 Kč
	CELKEM	1 586 645,65 Kč

Č.účtu	Název účtu	Kč
*314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	
314 10	VEMEX Energie a.s.plyn	544 680,00 Kč
314 11	VEMEX Energie a.s.elektřina	197 180,00 Kč
314 15	ČEZ prodej s.r.o. Kino	0,00 Kč
314 30	SČVK	396 520,00 Kč
	CELKEM	1 138 380,00 Kč
*315	Pohledávky	
315 00	Popl. ze psů	569 762,83 Kč
315 01	Popl. komunální odad	10 384,00 Kč
	CELKEM	580 146,83 Kč
*346	Pohledávky za vybr.ústř.vládnímy institucemi	452 789,00 Kč
*348	Pohledávky za vybr.míst.vládnímy institucemi	0,00 Kč
*388	Dohadné účty aktivní	11 903 282,43 Kč
*377	Ostatní krátkodobé pohledávky	23 022,00 Kč
	CELKEM	12 379 093,43 Kč
II.	Krátkodobé pohledávky celkem	15 684 265,91 Kč
*231	Základní BÚ	20 303 866,66 Kč
*236	Běžné účty fondů, SF	163 331,02 Kč
*241	Běžný účet, RK	1 269 872,56 Kč
III.	Krátkodobý finanční majetek	21 737 070,24 Kč
C.	VLASTNÍ KAPITÁL	
*401	Jmění účetní jednotky	132 272 675,89 Kč
*403	Transfery na pořízení dlouh. Majetku	4 993 723,24 Kč
*406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-21 894 520,95 Kč
*408	Opravy minulých let	-828 445,92 Kč
I.	Jmění účetní jednotky	114 543 432,26 Kč
*419	Ostatní fondy /SF/	155 018,38 Kč
II.	Fondy účetní jednotky	155 018,38 Kč
*493	Výsledek hospodaření běžného účetního období	5 932 014,44 Kč
*432	Nerozdělený zisk,neuhrazená ztráta minulých let	33 713 542,87 Kč
III.	Výsledek hospodaření	39 645 557,31 Kč
D.	CIZÍ ZDROJE	
*321	Dodavatelé	118 673,37 Kč
*324	Zúčt.nákl. a zálohy ve vyúčt.	878 205,00 Kč
*331	Krátkodobé závazky – zaměstnanci	431 507,00 Kč
*336	Zúčt.s inst. sociáln.zabezp.	155 779,00 Kč
*337	Zúčt.s inst. Zdravotní pojištění	70 221,00 Kč
*342	Jiné přímé daně	37 033,00 Kč
*343	Daň z přidané hodnoty	419 827,00 Kč
*345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	15 000,00 Kč
*374	Krátkodobé příj.zálohy na transfery	11 903 282,43 Kč
*378	Ostatní krátk.závazky	40 193,90 Kč
*384	Výnosy přštích období (DPPO)	688 000,00 Kč
*389	Dohadné účty pasivní	219 540,00 Kč
III.	Krátkodobé závazky	14 977 261,70 Kč

11/ Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Vroutek za rok 2015

Přezkoumání za rok 2015 se uskutečnilo ve dnech 26.10.-27.10.2015

a 15.3.-16.3.2016

Na základě § 42 zákona č.128/2000 Sb., o obcích

Přezkoumání proběhlo v obci Vroutek se sídlem náměstí Míru 166, 439 82 Vroutek

Příkaz:

Krajský úřad Ústeckého kraje

Odbor kontroly

JID: 2510/2016/KUUK

č.j.: 414/KON/2015

Přezkoumání vykonaly:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Věra Pelikánová

Kontrolor: Ing. Alena Babická, Bc. Alena Vodrážková

Zástupci územního samosprávného celku:

Jaromír Kubelka, starosta

Petr Tempel, místostarosta

Bc. Blanka Přibíková, účetní města

Zjištění z konečného přezkoumání:

Při 1. dílčím přezkoumání hospodaření ÚSC Vroutek za rok 2015

nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky

byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb., § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu.

Právní předpis: Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů § 147 odst. 1, 2 písm. a) - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření (**NAPRAVENO**).

Kupní smlouva č. 13.22771/1 ze dne 3.2.2015 (nákup nosiče kontejnerů).

Kupní smlouva č. 13.22771/2 ze dne 18.2.2015 (nákup 6 kusů kontejnerů a štěpkovače)

a Smlouva o dílo č. 15007322 ze dne 26.6.2015 (výroba a instalace oken a dveří)

nebyla zveřejněna na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek.

přijato systémové opatření ZO dne 1.6.2015 usnesením V (smlouva zveřejněna 27.10.2015)

Při 2. přezkoumání hospodaření ÚSC Vroutek za rok 2015

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb., § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedeném územním celkem

Právní předpis: Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků

§ 8 - Inventurní soupis nebyl vyhotoven ve stanoveném rozsahu - chybí např. název účetní jednotky, slovní název syntetických účtů, datum podpisu, seznam příloh a přílohy dokladující uvedený stav (např. u SÚ 314, SÚ 192, SÚ 194, SÚ 905, SÚ 324/31).

§ 7 odst. 2 - Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

SÚ 315/01 ve výkazu předvaha (analytická předvaha) vykazuje zůstatek ve výši 445 540,83 Kč

- Inventurní soupis SÚ 315/01 vykazuje zůstatek ve výši 569 762,83 Kč.

byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb., § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkající se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

§ 119 odst. 4 - nebyl pořízen zápis o kontrole provedené finančním nebo kontrolním výborem.

Nebyla doložena činnost kontrolního výboru, finanční výbor doložil pouze zápis o kontrole - příspěvkových organizací - finanční kontrola města nebyla doložena.

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

Závěr:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Vroutek za rok 2015

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vroutek za rok 2015

byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst.3 písm.b) zákona č.420/2004 Sb.)

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

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vroutek za rok 2015

nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm.a) zákona č.420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vroutek za rok 2015

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku **4,39%**

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku **3,01%**

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku **13,15%**
územního celku

12/Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo obce schvaluje závěrečný účet města za rok 2015 včetně zprávy krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2015 **s výhradou** nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku hospodaření **a přijímá tato opatření:**

-zpracovat inventurní soupisy ve stanoveném rozsahu dle vyhlášky č. 270/2010 Sb.,
o inventarizaci majetku a závazků u SÚ 314, 192, 194, 905, 324/31

Odstraněno 17.3.2016

-opravit konečný zůstatek pohledávek dokladové inventury dle vyhlášky 270/2010 Sb.,
o inventarizaci majetku a závazků u SÚ 315/01

Odstraněno 31.3.2016, d.č. 331

-nebyl pořízen zápis o kontrole provedené finančním nebo kontrolním výborem

-zamezit nedodržení stanovených povinností dle zákona 128/2000 Sb., o obcích,
ve znění pozdějších předpisů, § 119 odst. 4

-zadavatel neuveřejnil smlouvu veřejné zakázky, jejíž cena převyšovala sumu 500 000 Kč
bez DPH a to ve lhůtě do 15 dnů od jejího uzavření.

-zamezit nedodržení stanovených lhůt pro vyvěšování smluv veřejných zakázek na portál
dle zákona 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
§ 147 odst. 1,2 písm.a)

**Závěrečný účet za rok 2015, včetně příloh je k nahlédnutí na MěÚ u účetní města
a na webových stránkách města Vroutek.**


.....

Zpracovala:

Bc. Blanka Přibíková

Ve Vroutku dne: 5.5.2016


.....
Kubelka Jaromír
Starosta města