

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA LIBĚCHOV ZA ROK 2016

(dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění)

1) Údaje o rozpočtu města za rok 2016

Dne 16.12.2015 zastupitelstvo města schválilo rozpočet města na rok 2016 .

V průběhu roku byla přijata rozpočtová opatření č. 1-8.

2) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016

	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Plnění k 31.12.2016 v Kč	% plnění k upravenému u rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	12.587.600,00	14.487.500,00	13.886.244,52	95,85
Třída 2 – Nedaňové příjmy	2.803.300,00	3.829.543,00	3.546.496,42	92,61
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0,00	1.072.661,43	307.099	28,63
Třída 4 – Přijaté transfery	4.542.000,00	2.424.933,67	2.424.933,67	100,00
Příjmy celkem	19.932.900,00	21.814.638,00	20.164.773,61	92,44
Třída 5 – Běžné výdaje	14.324.200,00	19.659.138,10	17.979.753,66	91,46
Třída 6 – Kapitálové výdaje	4.508.700,00	4.478.200,00	2.054.696,61	45,88
Výdaje celkem	18.832.900,00	24.137.338,10	20.034.450,27	83,00
Saldo: Příjmy - Výdaje	1.100.000,00	-2.322.700,00	130.323,34	5,61
Třída 8 - financování	-1.100.000,00	2.322.700,00	-130.323,34	-5,61
Přijaté úvěry a půjčky	0,00	2.000.000,00	2.000.030,00	100,00
Splátky úvěrů	-1.100.000,00	-1.435.000,00	-966.670,00	67,36
Prostředky minulých let	0,00	1.752.700,00	-1.160.410,34	-66,31
Opravné položky k peněž. operacím	0,00	-5.000,00	-3.273,00	-65,46
Financování celkem	-1.100.000,00	2.322.700,00	-130.323,34	-5,61

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1, která je uveřejněna na elektronické úřední desce. K nahlédnutí též v kanceláři městského úřadu.

3) Údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhláškou č. 410/2009 Sb., vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazku a směrnicí pro

provedení inventarizace byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků k datu 31.12.2016.

Inventarizační zpráva je k nahlédnutí v kanceláři městského úřadu.

Výňatek z rozvahy k 31.12.2016

AKTIVA	146.846.345,65 Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	500.053,00 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	139.507.789,48 Kč
Dlouhodobý finanční majetek celkem	2.003.000,00 Kč
Dlouhodobé pohledávky celkem	0,00 Kč
Zásoby celkem	0,00 Kč
Krátkodobé pohledávky celkem	843.258,32 Kč
Krátkodobý finanční majetek celkem	3.992.244,85 Kč
PASIVA	146.846.345,65 Kč
Jmění účetní jednotky	112.981.718,64 Kč
Fondy účetní jednotky	51.224,00 Kč
Výsledek hospodaření	25.631.850,38 Kč
Dlouhodobé závazky	7.333.318,31 Kč
Krátkodobé závazky	848.234,32 Kč

Stav pohledávek k 31.12.2016

311 – Odběratelé	240.303,61 Kč
314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy	416.553,11 Kč
315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti	138.514,60 Kč
377 – Ostatní krátkodobé pohledávky	800,00 Kč
388 – Dohadné účty aktivní	47.087,00 Kč

Stav krátkodobého finančního majetku k 31.12.2016

231 – Základní běžný účet územních samosprávných celků	3.988.971,85 Kč
261 – Pokladna	3.273,00 Kč

Stav dlouhodobých závazků k 31.12.2016

451 – Dlouhodobé úvěry	1.933.330,00 Kč
459 – Ostatní dlouhodobé závazky	5.399.988,31 Kč

Stav krátkodobých závazků k 31.12.2016

321 – Dodavatelé	0,00 Kč
324 – Krátkodobé přijaté zálohy	22.747,32 Kč
331 – Zaměstnanci	137.927,00 Kč
336 – Sociální zabezpečení	43.571,00 Kč
337 – Zdravotní pojištění	22.327,00 Kč
342 – Ost.daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	18.348,00 Kč
389 – Dohadné účty pasivní	400.000,00 Kč
378 – Ostatní krátkodobé závazky	3.314,00 Kč

Úvěr na akci „Rekonstrukce chodníku I/9“ – poslední splátka 31.12.2021

Úvěr na splátku dluhu státnímu fondu – poslední splátka 31.12.2023

Majetek zatížen zástavním právem: 6.903.580,75 Kč

Výsledek hospodaření k 31.12.2016

Hlavní činnost	
Náklady celkem	17.411.880,65 Kč
Výnosy celkem	20.188.403,81 Kč
Výsledek hospodaření	2.776.523,16 Kč

Hospodářská činnost	
Náklady celkem	701.421,66 Kč
Výnosy celkem	83.896,14 Kč
Výsledek hospodaření	-617.525,52 Kč
 CELKEM výsledek hospodaření běžného účet.období	 2.158.997,64 Kč

Tvorba a použití fondů k 31.12.2016

Fond oprav ČOV

Stav fondu k 1.1.2016	1.224,00 Kč
Tvorba: dle schváleného rozpočtu obce a statutu fondu	50.000,00 Kč
Čerpání:	0,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2016	51.224,00 Kč

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Město zřizuje příspěvkovou organizaci Základní škola a mateřská škola Liběchov, příspěvková organizace.

Veřejnosprávní kontrolu příspěvkové organizace v roce 2016 zřizovatel neprovedl.

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhláškou č. 410/2009 Sb., vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazku a směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků k datu 31.12.2016.

Inventarizační zpráva je k nahlédnutí v kanceláři ředitelky organizace.

Výňatek z rozvahy k 31.12.2016

AKTIVA	1.138.316,94 Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	0,00 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	219.178,40 Kč
Dlouhodobý finanční majetek celkem	0,00 Kč
Dlouhodobé pohledávky celkem	0,00 Kč
Zásoby celkem	17.060,63 Kč
Krátkodobé pohledávky celkem	175.174,00 Kč
Krátkodobý finanční majetek celkem	726.903,91 Kč
PASIVA	1.138.316,94 Kč
Jmění účetní jednotky	266.169,15 Kč
Fondy účetní jednotky	146.071,90 Kč
Výsledek hospodaření	-76.990,81 Kč
Dlouhodobé závazky	0,00 Kč
Krátkodobé závazky	803.066,70 Kč

Stav pohledávek k 31.12.2016

314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy	139.617,00 Kč
348 – Pohledávky za vybranými místními vlád.institut.	33.082,00 Kč
377 – Ostatní krátkodobé pohledávky	2.475,00 Kč

Stav krátkodobého finančního majetku k 31.12.2016

241 – Běžný účet	681.493,46 Kč
243 – Běžný účet FKSP	37.910,45 Kč
261 – Pokladna	7.500,00 Kč

Stav krátkodobých závazků k 31.12.2016

321 – Dodavatelé	23.094,00 Kč
324 – Krátkodobé přijaté zálohy	39.856,50 Kč
331 – Zaměstnanci	319.270,00 Kč
336 – Sociální zabezpečení	120.829,00 Kč
337 – Zdravotní pojištění	51.863,00 Kč
342 – Ost.daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	48.327,00 Kč
384 – Výnosy příštích období	47.934,06 Kč
389 – Dohadné účty pasivní	144.451,21 Kč
378 – Ostatní krátkodobé závazky	7.441,93 Kč

Výsledek hospodaření k 31.12.2016

Náklady celkem	5.901.876,14 Kč
Výnosy celkem	5.824.885,33 Kč
Výsledek hospodaření běžného účet.období	-76.990,81 Kč

Tvorba a použití fondů k 31.12.2016Fond odměn

Stav fondu k 1.1.2016	0,00 Kč
Tvorba:	0,00 Kč
Čerpání:	0,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2016	0,00 Kč

Fond rezervní

Stav fondu k 1.1.2016	61.002,92 Kč
Tvorba: ze zlepšeného výsledku hospodaření	16.682,46 Kč
Čerpání:	1.430,00 Kč
Stav fondu k 31.12.2016	76.255,38 Kč

Investiční fond

Stav fondu k 1.1.2016	12.068,00 Kč
Tvorba:	
odpisy	13.500,00 Kč
Čerpání:	0,00 Kč
Stav fondu k 31.12.2016	25.568,00 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb

Organizace měla zpracován rozpočet a stanoven způsob čerpání fondu FKSP na rok 2016.

Stav fondu k 1.1.2016	17.579,52 Kč
Tvorba: přiděl z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů (bez OPSP)	49.049,00 Kč
Čerpání: stravování	22.380,00 Kč
Zůstatek fondu k 31.12.2016	44.248,52 Kč

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

Dotace do rozpočtu města za rok 2016 činily celkem 2.374.933,67 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2016 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

poskytovatel	ÚZ	účel	položka	rozpočet v Kč	čerpání v Kč	%
MF ČR		výkon přenesené působnosti	4112	353.000,00	353.000,00	100
MF ČR	98193	volby do zastupitelstev krajů	4111	27.008,10	27.008,10	100
Úřad práce	13013	dotace ÚP – úklid veř. prostranství	4116	595.572,00	595.572,00	100
Úřad práce	13101	dotace ÚP – aktivní politika zaměstnanosti	4116	56.125,00	56.125,00	100
Město Mělník		Křížová cesta	4121	50.000,00	50.000,00	100
SFŽP	90877	zateplení budovy ZŠ a MŠ Liběchov	4213	10.424,92	10.424,92	100
SFŽP	15835	zateplení budovy ZŠ a MŠ Liběchov	4216	177.223,65	177.223,65	100
MZE ČR	29331	obnova křížků	4116	125.580,00	125.580,00	100
MK ČR	34002	Křížová cesta	4116	150.000,00	150.000,00	100
KÚ Střed.kraje	00091	ochrana památných stromů	4122	70.000,00	70.000,00	100
KÚ Střed.kraje	00804	informační centrum	4122	60.000,00	60.000,00	100
KÚ Střed.kraje	00602	obnova křížové cesty	4122	150.000,00	150.000,00	100
KÚ Střed.kraje	00807	rekonstrukce chodníku	4122	500.000,00	500.000,00	100
KÚ Střed.kraje	00093	hasiči	4122	50.000,00	50.000,00	100

6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2016

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno auditorkou Ing. Evou Neužilovou v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření dne 19.4.2017 až 21.4.2017

Kompletní Zpráva auditora o výsledku přezkoumání hospodaření ke dni 31.12.2016 je nedílnou součástí závěrečného účtu (příloha č. 2). Příloha je zveřejněna na elektronické úřední desce. K nahlédnutí též v kanceláři městského úřadu.

Závěr přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Liběchov za rok 2016 podle §2 a §3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):
(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- město neprovedlo průkazným způsobem inventarizaci účtu 132 – zboží na skladě
- město chybně účtovalo na účet 682 daně, které patří na účet 681 .

NÁVRH USNESENÍ:

ZM schvaluje celoroční hospodaření města a závěrečný účet města za rok 2016 včetně Zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření ke dni 31.12.2016 s výhradou nedostatků uvedených ve Zprávě a přijímá tato opatření:

- město bude při inventarizaci zásob postupovat dle platných předpisů. Termín nápravy: ihned
- město bude účtovat v souladu s určením výnosových účtů v oblasti sdílených daní a dodržovat vazby mezi účetními a finančními výkazy. Termín nápravy: ihned

Přílohy závěrečného účtu

Příloha č. 1 – Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění dle rozpočtové skladby

Příloha č. 2 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Zprávu zpracovala: Lada Nováková, účetní města

V Liběchově dne 16.5.2017

Vyvěšeno:.....

Sejmuto: