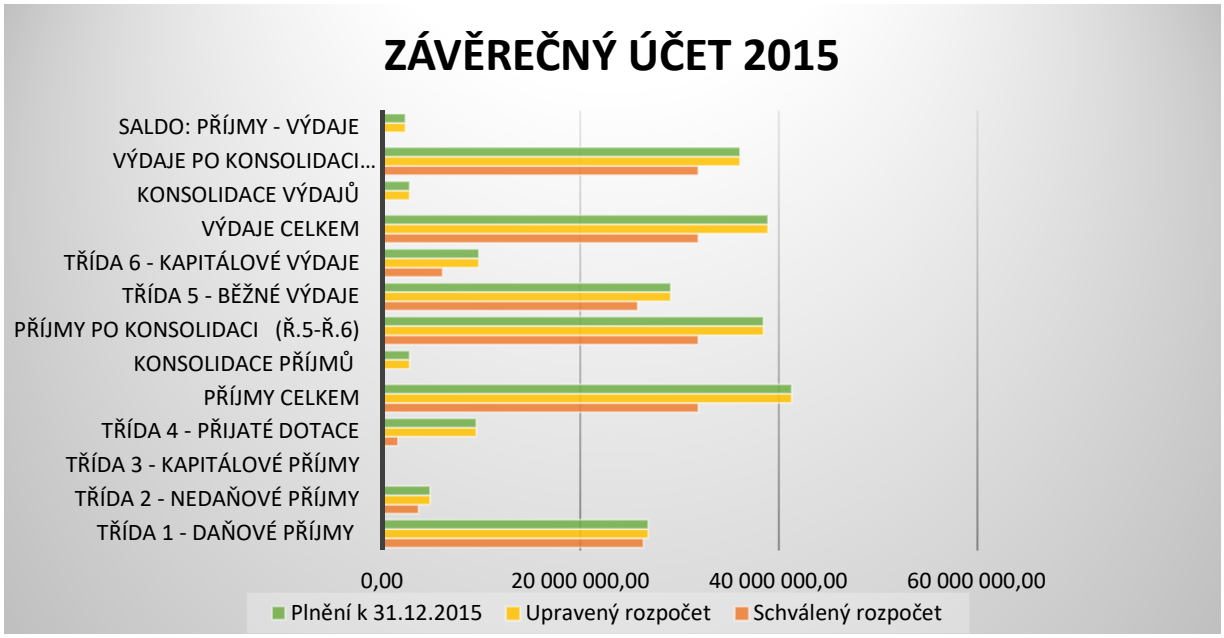
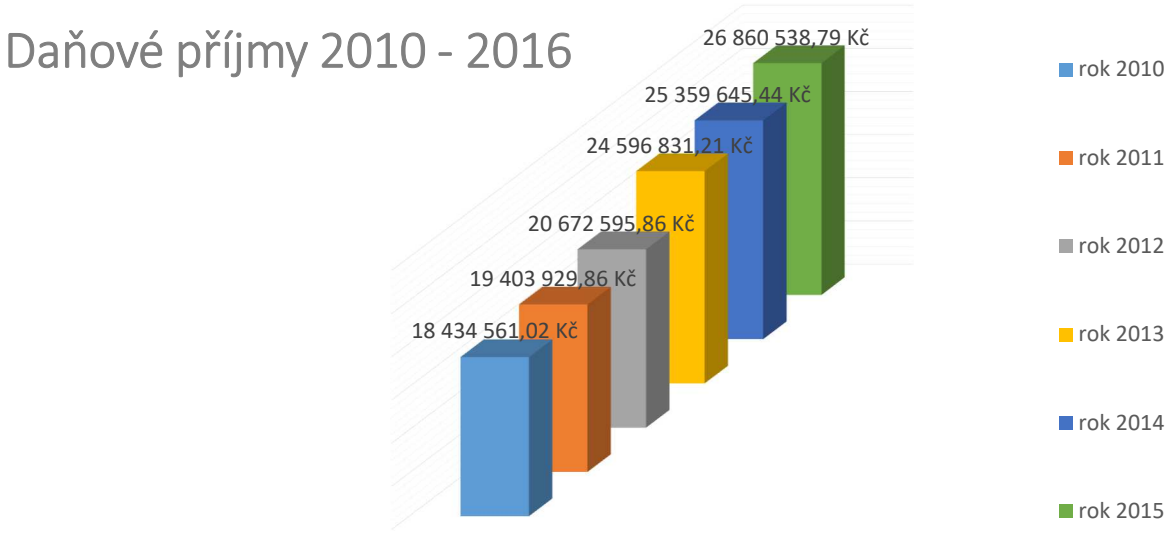
ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2015 MĚSTA BOROHRÁDEK

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

Č.Ř.	V Kč	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	plnění
Ř.1	Třída 1 - Daňové příjmy	26 360 300,00	500 238,79	26 860 538,79	26 860 538,79	100%
Ř.2	Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 724 631,00	1 154 159,60	4 878 790,60	4 878 790,60	100%
Ř.3	Třída 3 - Kapitálové příjmy	149 769,00	-135 813,00	13 956,00	13 956,00	100%
Ř.4	Třída 4 - Přijaté dotace	1 666 865,00	1 518 585,39	9 533 106,21	9 533 106,21	100%
Ř.5	*Příjmy celkem*	31 901 565,00	3 037 170,78	41 286 391,60	41 286 391,60	100%
Ř.6	*Konsolidace příjmů*		2 825 612,57	*2 825 612,57*	*2 825 612,57*	*100%*
Ř.7	***Příjmy po konsolidaci (ř5-ř.6)***	***31 901 565,00***	**211 558,21**	**38 460 779,03**	**38 460 779,03**	
Ř.8	Třída 5 - Běžné výdaje	25 772 315,00	3 335 072,25	29 107 387,25	29 107 387,25	100%
Ř.9	Třída 6 - Kapitálové výdaje	6 129 250,00	3 668 420,75	9 797 670,75	9 797 670,75	100%
Ř.10	***Výdaje celkem***	**31 901 565,00**	**7 003 493,00**	**38 905 058,00**	38 905 058,00	100%
Ř.11	*Konsolidace výdajů*		2 825 612,57	2 825 612,57	2 825 612,57	100%
Ř.12	***Výdaje po konsolidaci (ř.10-ř.11)***	***31 901 565,00***	***4 177 880,43***	***36 079 445,43***	***36 079 445,43***	
Ř.13	**Saldo: Příjmy - výdaje**	**0**		**2 381 333,60**	**2 381 333,60**	
Ř.14	***Třída 8 - financování***	***0***		**-2381 333,60**	**-2 381 33,60**	**100%**
Ř.15	Změna stavu na bank účtech 8115 snížení+/ zvýšení-	2 547 007,86	0,00	165 674,26	67 011,26	100%
Ř.16	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky 8123 (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ř.17	Uhrazené splátky úvěrů (-) 8124	-2 547 007,86	0,00	-2 547 007,86	-2 547 007,86	100%
Ř.18	Operace z peněž. účtů nemající charakter příjmů a výdajů (technická položka pro přenesenou daň 8901) (+)	0	0,00	0,00	98 663,00	100%

Celkem přebytek hospodaření roku 2015 činí 2 381 333,60 Kč.





1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015 (údaje jsou v Kč)

1.1 Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na městském úřadu na finančním odboru u paní Kapuciánové (Výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů) na webových stránkách www.mestoborohradek.cz.

2. Stav účelových fondů a finančních aktiv

2.1. **Sociální fond** **stav k 31. 12.2015** **92 164,49**

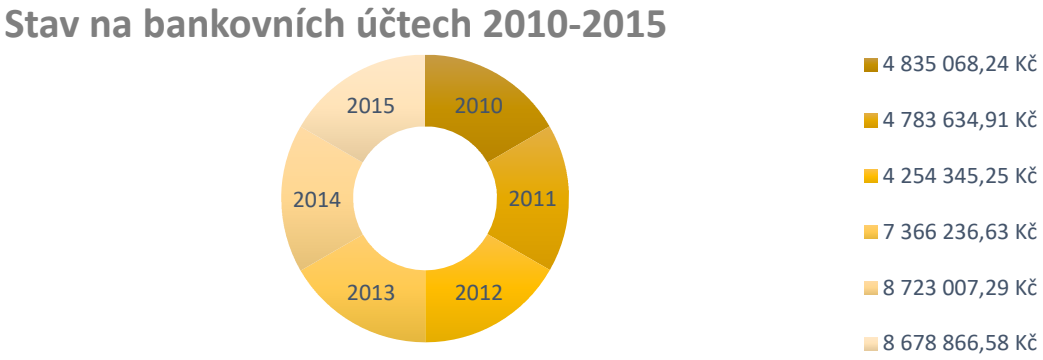
Sociální fond je tvořen 2% z hrubých mezd.

Použití: příspěvek na stravování, nákup vitamínů, půjčky na bytové účely, příspěvky na dětskou rekreaci, zlepšení pracovního prostředí.

3. Finanční prostředky celkem na bankovních účtech

3.1 Stav na bankovních účtech k 31. 12. 2015

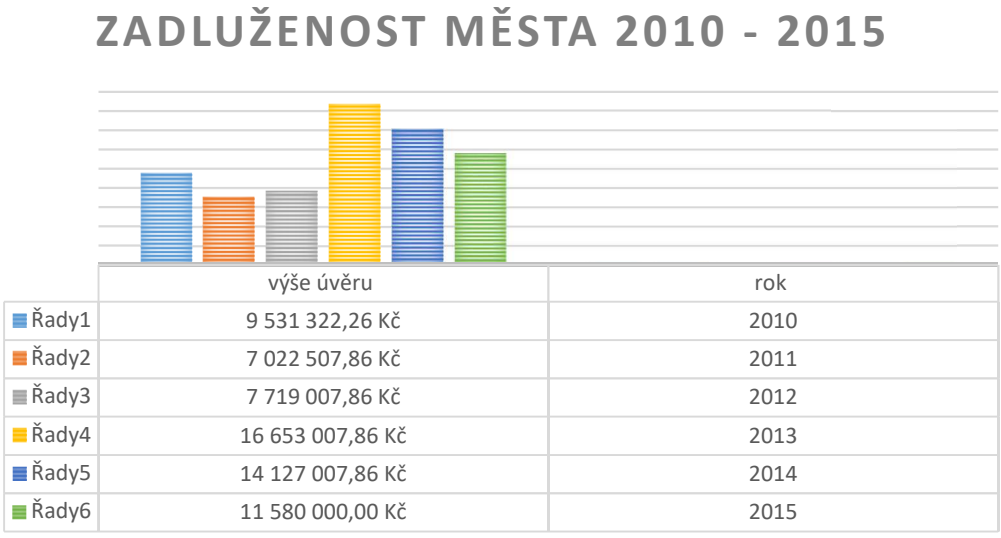
Základní účet ČNB-dotační	1 709 763,94 Kč
Základní účet Poštovní spořitelna	681 369,69 Kč
Základní účet Česká spořitelna	6 287 732,95 Kč
Celkem	**8 678 866,58 Kč**
Účet cizích prostředků opatrovníci	30 245,79 Kč
Pokladna cizích prostředků opatrovníci	54 956,00 Kč



4. Rozbor zadluženosti města:

4.1 Úvěry

Nesplacený úvěr na odkup bývalého areálu ŽPSV	11 580 000,00 Kč
Celkem nesplacené úvěry	**11 580 000,00 Kč**



	výše úvěru	rok
Řady1	9 531 322,26 Kč	2010
Řady2	7 022 507,86 Kč	2011
Řady3	7 719 007,86 Kč	2012
Řady4	16 653 007,86 Kč	2013
Řady5	14 127 007,86 Kč	2014
Řady6	11 580 000,00 Kč	2015

5. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

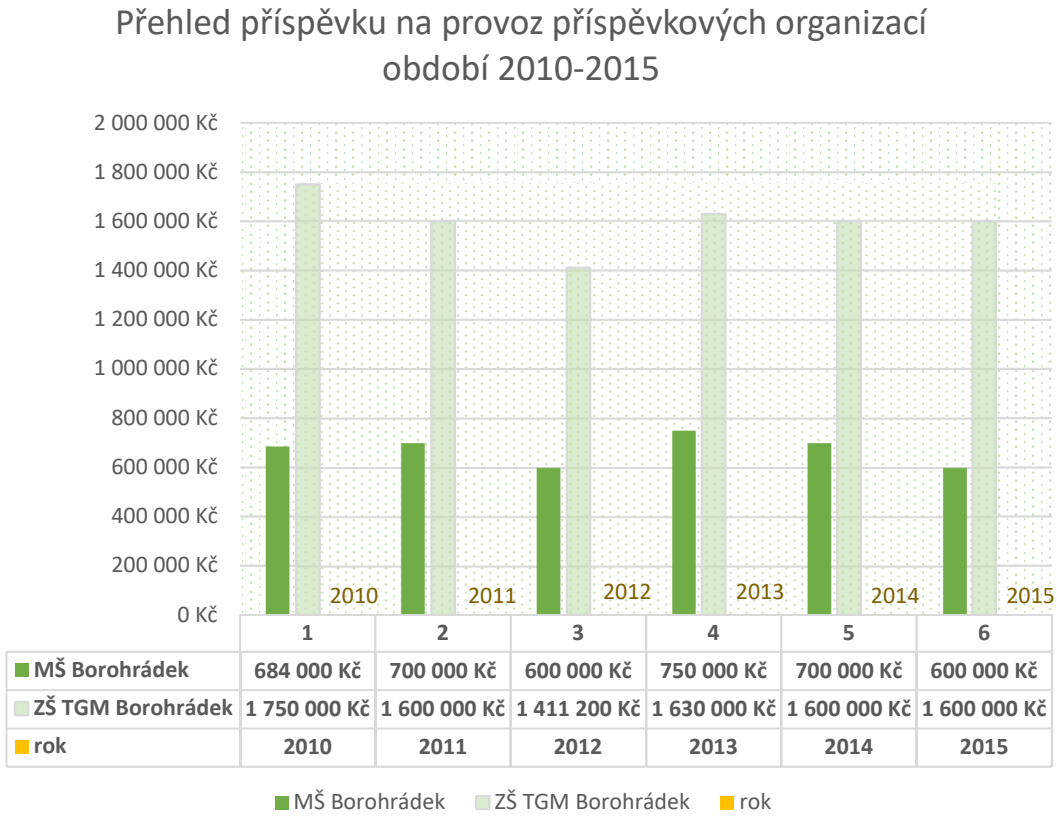
5.1 Finanční vypořádání

Finanční vypořádání PO ZŠ T. G. Masaryka Borohrádek schváleno radou dne 17. 3. 2016 č. R29/2016.

Základní škola T. G. Masaryka Borohrádek	**zisk ve výši 106 183,30 Kč**

Finanční vypořádání PO MŠ Borohrádek schválenou radou dne 17. 3. 2016 č.R29/2016.

Mateřská škola Borohrádek	**zisk ve výši 42 775,23 Kč**



	1	2	3	4	5	6
MŠ Borohrádek	684 000 Kč	700 000 Kč	600 000 Kč	750 000 Kč	700 000 Kč	600 000 Kč
ZŠ TGM Borohrádek	1 750 000 Kč	1 600 000 Kč	1 411 200 Kč	1 630 000 Kč	1 600 000 Kč	1 600 000 Kč
rok	2010	2011	2012	2013	2014	2015

5.2 Závěrky

Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na městském úřadu na ekonomickém odboru u paní Kapuciánové. Závěrka ZŠ T. G. Masaryka Borohrádek byla schválena radou města dne 17. 3. 2016 č. R29/2016. Závěrka MŠ Borohrádek byla schválena radou města dne 17. 3. 2016 č. R29/2016.

6. Vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu města

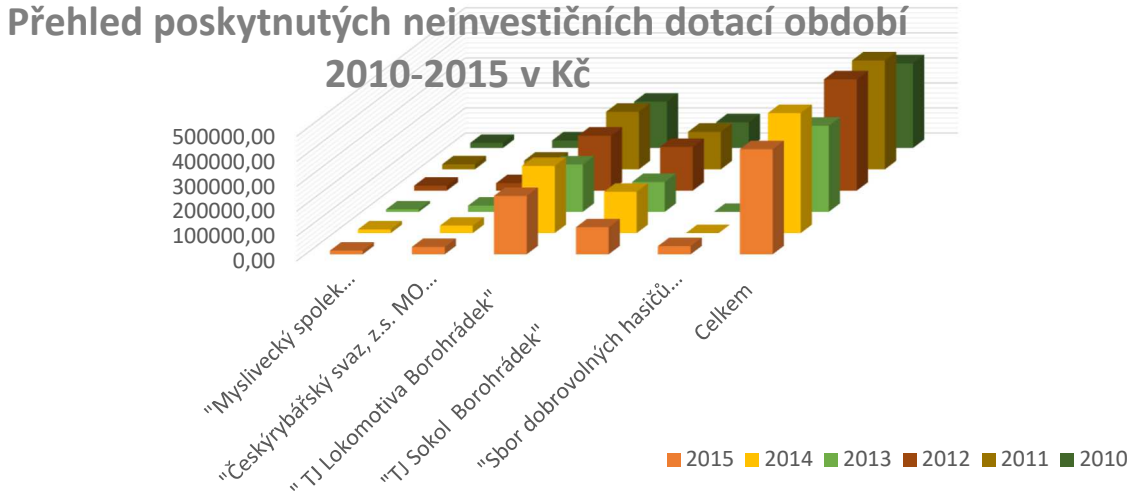
6.1 Dotace poskytnuté na provoz z rozpočtu města 2015

Dotace byly poskytnuty na základě uzavřených Smluv o poskytnutí dotace z rozpočtu města Borohrádek na celoroční činnost (uzavřená dle ustanovení § 10 odst. 3 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů). Vyúčtování dotací proběhlo řádně dle podmínek smluv. Finanční kontrolu provedli p. Lenka Kapuciánová a starosta Mgr. Martin Moravec, o průběhu finančních kontrol byly vyhotoveny protokoly, které jsou spolu z vyúčtováním založeny na FO u p. Kapuciánové. Vratka ve výši 28 Kč organizací TJ Sokol Borohrádek byla vrácena na účet města 5. 1. 2016.

název organizace	poskytnutá dotace	čerpání dotace	nevyčerpaná dotace
"Myslivecký spolek Borohrádek "	15 000,00 Kč	15 000,00 Kč	0,00 Kč
"Český rybářský svaz, z.s. MO Borohrádek"	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč	0,00 Kč
" TJ Lokomotiva Borohrádek"	235 000,00 Kč	235 000,00 Kč	0,00 Kč
"TJ Sokol Borohrádek"	109 000,00 Kč	108 972,00 Kč	28,00 Kč
"Sbor dobrovolných hasičů Borohrádek"	33 000,00 Kč	33 000,00 Kč	0,00 Kč
Celkem	**422 000,00 Kč**	**421 972,00 Kč**	**28,00 Kč**

6.2 Dotace účelová investiční

Investiční dotace na nákup autobusu byla poskytnuta organizaci " TJ Lokomotiva Borohrádek" ve výši 250 000 Kč. Smlouva byla zveřejněna na úřední desce dne 29. 12. 2015.
Čerpání dotace je od 14. 12. 2015 - 30. 4. 2016. Vyúčtování dotace tedy bude v roce 2016.



název organizace	2015	2014	2013	2012	2011	2010
"Myslivecký spolek Borohrádek "	15 000	15 000	10 000	20 000	20 000	20 000
"Český rybářský svaz, z. s. MO Borohrádek"	30 000	30 000	25 000	30 000	35 000	30 000
" TJ Lokomotiva Borohrádek"	235 000	270 000	190 000	220 000,	230 000	185 000
"TJ Sokol Borohrádek"	109 000	166 000	120 000	175 000	150 000	103 000
"Sbor dobrovolných hasičů Borohrádek"	33 000	0	0	0	0	0
Celkem	**422 000**	**481 000**	**345 000**	**445 000**	**435 000**	**338 000**

8. Vyúčtování finančních vztahů k SR a ostatním rozpočtům veřejné úrovně
8.1. Transfery přijaté (dotace)

Neinvestiční transfery ze stát. rozpočtu v rámci dotačního vztahu	**položka 4112**	**čerpáno**
Celkem 4112 (správa)	**746 300,00 Kč**	**100%**
Neinvestiční přijaté transfery ze SF	**Položka 4113**	
Neinvestiční dotace „Revitalizace zeleně v Borohrádku“ UZ 90001	50 104,55 Kč	100%
Celkem 4113	**50 104,55 Kč**	**100%**
Ostatní neinvestiční dotace ze SR	**položka 4116**	
Aktivní politika zaměstnanosti UZ 131013	248 726,00 Kč	100%
Operativní program lidské zdroje a zaměstnanosti UZ 13234	1 217 491,00 Kč	100%
Průtokový transfer pro ZŠ TGM Borohrádek UZ 33015	714 759,00 Kč	100%
Neinvestiční dotace „Revitalizace zeleně v Borohrádku“ UZ 15319	701 463,70 Kč	100%
Celkem 4116	**2 882 439,70 Kč**	**100%**
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	**položka 4121**	
Příspěvek na přestupkovou komisi Obec Žďár nad Orlicí	1 500,00 Kč	100%
Příspěvek na přestupkovou komisi Obec Čermná nad Orlicí	1 000,00 Kč	100%
Celkem 4121	**2 500,00 Kč**	**100%**
Neinvestiční přijaté transfery od krajů	**položka 4122**	
Neinvestiční dotace na hospodaření v lesích	44 910,00 Kč	100%
Neinvestiční dotace hasiči	17 000,00 Kč	100%
Neinvestiční dotace „Sokolovna“	950 000 Kč	100%
Celkem 4122	**1 011 910,00Kč**	**100%**
Investiční přijaté transfery ze Státních fondů	**položka 4213**	
Dotace ze SR „Nakládání s bioodpadem ve městě Borohrádek“ UZ 90877	86 901,99 Kč	100%
Celkem 4213	**86 901,99 Kč**	**100%**
Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	**položka 4216**	
Dotace ze SR „Nakládání s bioodpadem ve městě Borohrádek“ UZ 15839	1 477 337,40 Kč	100%
Celkem 4216	**1 477 337,40 Kč**	**100%**
Investiční přijaté transfery od krajů	**položka 4222**	
Investiční dotace „ Sokolovna“ (na projekt)	450 000 Kč	100%
Celkem 4222	**450 000 Kč**	**100%**
Celkem přijaté transfery (dotace) po konsolidaci	**6 707 493,64 Kč**	**100%**

Dotace do rozpočtu města pro rok 2015 činily celkem **6 707 493,64 Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání je zapracováno v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

9. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města Borohrádek za rok 2015

9.1 Přezkoumání

Přezkoumání provedl Krajský úřad Královéhradeckého kraje, přezkoumání vykonali kontrolor pověřený přezkoumáním: Danuše Součková a kontroloři, Bc. Jiří Bonhard, Ing. Monika Jančová, Šárka Šábrtová. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu od 30. 09. 2015 - 1. 10. 2015 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 7. 3. 2016 - 8. 3. 2016(závěrečné práce, zpracování zpráv).

9.2 Závěr

Při přezkoumání hospodaření – města Borohrádek za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za roka 2015 je součástí závěrečného účtu a je zveřejněna v plném rozsahu na úřední i elektronické úřední desce, též je k nahlédnutí na finančním odboru u p. Kapuciánové.

10. Zveřejnění návrhu Závěrečného účtu 2015

10.1

Zveřejnění na úřední desce v užším rozsahu:

Návrh Závěrečného účtu Město Borohrádek 2015
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Město Borohrádek za rok 2015

Zveřejnění na elektronické úřední desce v plném členění:

Návrh Závěrečného účtu Město Borohrádek2015
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Město Borohrádek za rok 2015
Výkazy FIN 2-12, Rozvaha, Příloha, Výkazy zisku a ztrát k 31. 12. 2015- Město Borohrádek
Inventarizační zpráva za rok 2015 Město Borohrádek
Výkazy hospodaření příspěvkových organizací MŠ Borohrádek a Základní školy T. G. Masaryka Borohrádek - Rozvaha, Příloha, Výkazy zisku a ztrát k 31. 12. 2015

Vypracovala: Lenka Kapuciánová

V Borohrádku 25. 4. 2016

Vyvěšeno: 25. 4. 2016
Sejmuto: 11. 5. 2016

Schváleno v Zastupitelstvu města Borohrádek 1. 6. 2016 číslo usnesení 396/2016/MUBK