

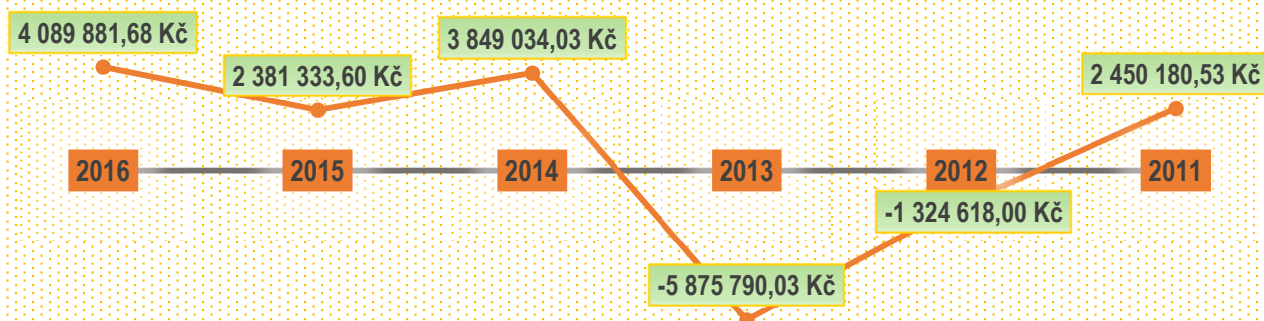
NÁVRH ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2016 MĚSTA BOROHRÁDEK

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

č.ř.	V Kč	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	% plnění k rozpočtu
ř.1	Třída 1 - Daňové příjmy	27 427 000,00	669 173,86	28 096 173,86	28 096 173,86	100
ř.2	Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 640 043,00	772 471,54	4 412 514,54	4 412 514,54	100
ř.3	Třída 3 - Kapitálové příjmy	513 920,00	429 531,50	943 451,50	943 451,50	100
ř.4	Třída 4 - Přijaté dotace	875 305,00	4 380 386,60	5 255 691,60	5 255 691,60	100
ř.5	<i>Příjmy celkem</i>	32 456 268,00	6 251 563,50	38 707 831,50	38 707 831,50	100
ř.6	<i>Konsolidace příjmů</i>			226 106,60	226 106,60	100
ř.7	<u>Příjmy po konsolidaci (ř.6 -ř. 7)</u>	32 456 268,00	6 251 563,50	38 481 724,90	38 481 724,90	100
ř.8	Třída 5 - Běžné výdaje	24 672 268,00	1 770 388,08	26 442 656,08	26 442 656,08	100
ř.9	Třída 6 - Kapitálové výdaje	10 285 000,00	-2 109 706,26	8 175 293,74	8 175 293,74	100
ř.10	<i>Výdaje celkem</i>	34 957 268,00	-339 318,18	34 617 949,82	34 617 949,82	100
ř.11	<i>Konsolidace výdajů</i>			226 106,60	226 106,60	100
ř.12	<u>Výdaje po konsolidaci (ř.11-ř.13)</u>	34 957 268,00	-339 318,18	34 391 843,22	34 391 843,22	100
ř.13	Saldo: Příjmy - výdaje	2 500 000,00	-6 589 881,06	-4 089 901,65	-4 089 881,68	100
ř.14	Třída 8 - financování (ř.18+ř.15) + (ř.14+ř.16)	2 500 000,00	-6 589 881,06	-4 089 901,65	-4 089 881,68	100
ř.15	Změna stavu na bankovních účtech 8115 (snížení+/ zvýšení-)	5 590 000,00	-6 951 103,13	-1 361 103,13	-1 361 103,13	100
ř.16	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky 8123	0,00	0,00	0,00	0,00	100
ř.17	Uhrazené splátky úvěrů (-) 8124	-3 090 000,00	0,00	-3 090 000,00	-3 090 000,00	100
č.18	Operace z peněžních účtů nemající charakter příjmů a výdajů (technická položka pro přenesenou daň 8901) (+)	0	361 201,48	361 201,48	361 201,48	100

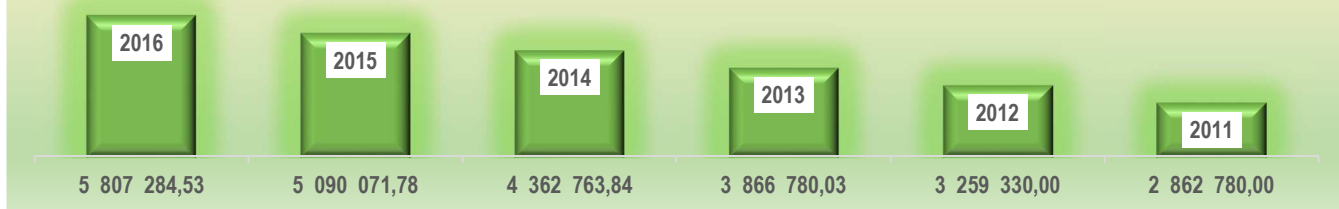
Přebytek hospodaření roku 2016 činí 4 089 881,68 Kč

Přehled hospodaření období 2011 -2016
(+přebytek - schodek)

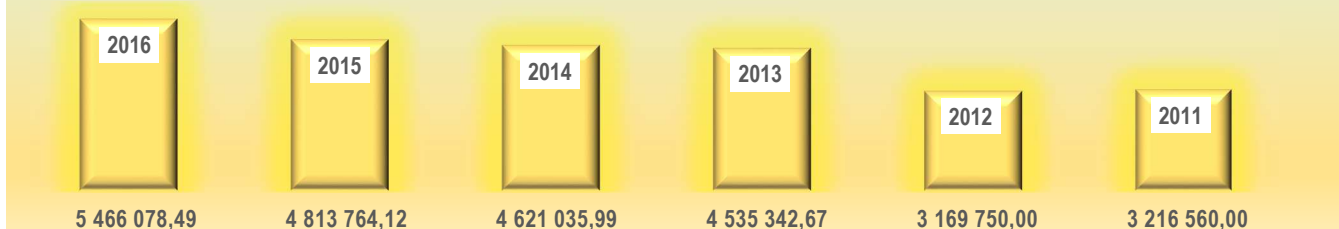


Přehled vývoje příjmů daní

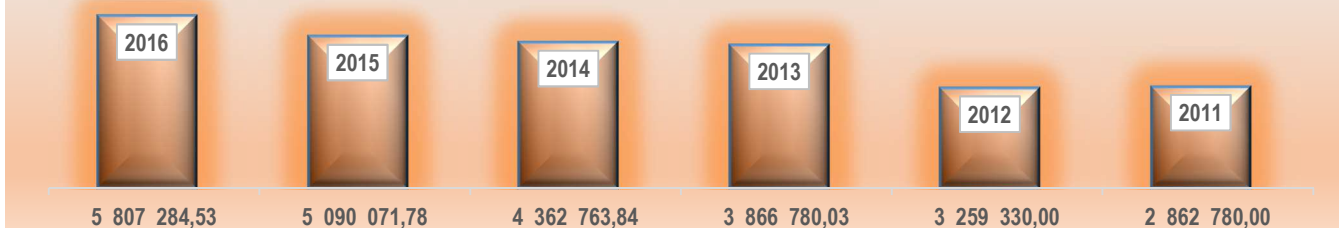
Přehled příjmů daně právnických osob 2011-2016 v Kč



Přehled příjmů daně fyzických osob ze závislé činnosti období 2011-2016



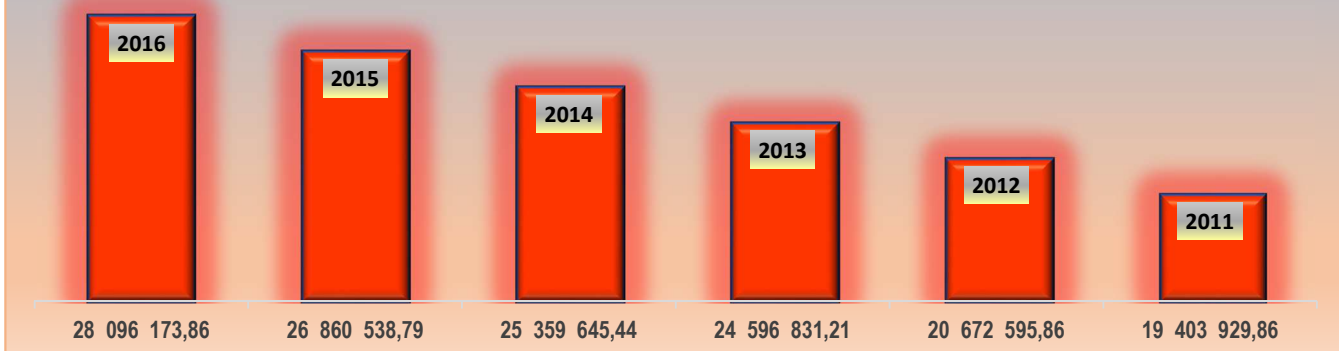
Přehled příjmů daně právnických osob období 2011-2016



Přehled příjmů daně z nemovitosti 2011 -2016



Přehled daňových příjmů období 2011-2016 v Kč



1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016 (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. 12.2016 **92 164,49 Kč**

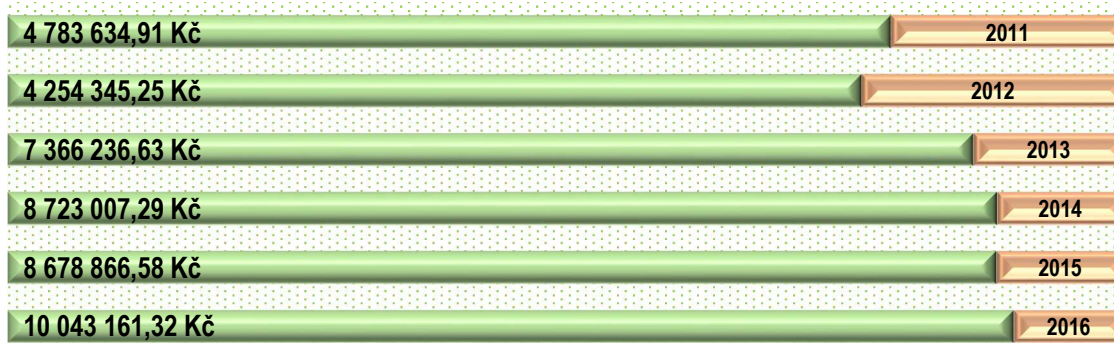
Sociální fond je tvořen 2% z hrubých mezd.

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

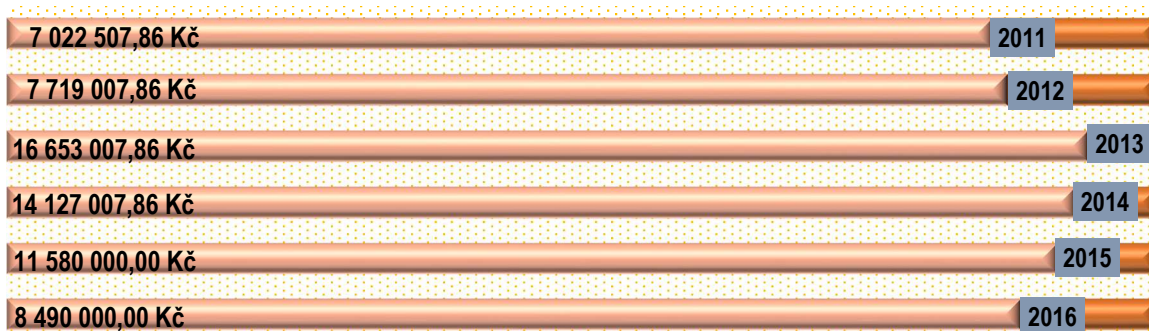
3. Finanční prostředky celkem na bankovních účtech

3.1 Stav na bankovních účtech k 31. 12. 2016

Základní účet ČNB-dotační	4 076 612,14 Kč
Základní účet Poštovní spořitelna	591 942,62Kč
Základní účet Česká spořitelna	5 374 606,56 Kč
Celkem	10 043 161,32 Kč
Účet cizích prostředků opatrovníci	36 05,84 Kč
Pokladna cizích prostředků opatrovníci	42 214,00 Kč

STAV NA BANKOVNÍCH ÚČTECH 2011-2016**4. Rozbor zadluženosti města:****4.1 Úvěry**

Nesplacený úvěr na odkup bývalého areálu ŽPSV	8 490 000,00 Kč
Celkem nesplacené úvěry	8 490 000,00 Kč

STAV ZADLUŽENOSTI 2011-2016

5. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem**5.1 Finanční vypořádání 2016**

Finanční vypořádání ZŠ T. G. Masaryka Borohrádek schváleno Radou města Borohrádek dne 21. 3. 2017 č. R51.

Základní škola T.G. Masaryka Borohrádek, příspěvková organizace	66 341,60 Kč	zisk
--	---------------------	-------------

Finanční vypořádání MŠ Borohrádek schváleno Radou města Borohrádek dne 21. 3. 2017 č. R51.

Mateřská škola Borohrádek, příspěvková organizace	76 672,71 Kč	zisk
--	---------------------	-------------

5.2 Závěrky

Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na městském úřadu finanční odbor u paní Kapuciánové. Závěrka ZŠ T. G. Masaryka Borohrádek byla schválena Radou města Borohrádek dne 21. 3. 2017 č. R 51. Závěrka MŠ Borohrádek byla schválena Radou města Borohrádek dne 21. 3. 2017 č. R 51.

6. Vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu města**6.1 Dotace poskytnuté na provoz z rozpočtu města 2016**

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 s vyúčtováním založeny na městském úřadu finanční odbor u p. Kapuciánové. Vratka ve výši 1260 Kč organizací TJ Sokol Borohrádek byla vrácena na účet města 9. 1. 2017. Smlouvy s příspěvkem nad 50 000 Kč byly zveřejněny na úřední desce.

název organizace	poskytnutá dotace	čerpání dotace	nevyčerpaná dotace
Myslivecký spolek Borohrádek	21 000,00 Kč	21 000,00 Kč	0,00 Kč
Český rybářský svaz, z.s. MO Borohrádek	29 000,00 Kč	29 000,00 Kč	0,00 Kč
TJ Lokomotiva Borohrádek, z.s	292 000,00 Kč	292 000,00 Kč	0,00 Kč
Tělocvičná jednota Sokol Borohrádek	109 000,00 Kč	108 972,00 Kč	1 260,00 Kč
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Borohrádek	22 500,00 Kč	22 500,00 Kč	0,00 Kč
Vodácký spolek CVAK Team Borohrádek z.s.	15 000,00 Kč	15 000,00 Kč	0,00 Kč
Celkem	488 500,00 Kč	487 240,00 Kč	1 260,00 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 proběhlo řádně dle podmínky smlouvy. Finanční kontrolu provedli p. Lenka Kapuciánová a starosta Mgr. Martin Moravec, o průběhu finanční kontroly byl vyhotoven protokol, který je spolu s vyúčtováním založen na městském úřadu finanční odbor u p. Kapuciánové.

Poskytnutí neinvestiční dotací za období 2011 -2016 v Kč						
název organizace	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Myslivecký spolek Borohrádek	21 000	15 000	15 000	10 000	20 000	20 000
Český rybářský svaz, z.s. MO Borohrádek	29 000	30 000	30 000	25 000	30 000	35 000
TJ Lokomotiva Borohrádek, z.s	292 000	235 000	270 000	190 000	220 000	230 000
Tělocvičná jednota Sokol Borohrádek	109 000	109 000	166 000	120 000	175 000	150 000
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Borohrádek	22 500	33 000	0	0	0	0
Vodácký spolek Cvak Team	15 000	0	0	0	0	0
Celkem	488 500	422 000	481 000	345 000	445 000	435 000

8. Vyúčtování finančních vztahů k SR a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

8.1. Transfery přijaté (dotace)

Přijaté (dotace) transfery		Plnění rozpočtu
Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	položka 4111	100%
Dotace na volby do zastupitelstev krajů UZ 98193	42 000,00 Kč	100%
Celkem 4111	42 000,00 Kč	100%
Neinvestiční transfery ze stát. rozpočtu v rámci dotačního vztahu	položka 4112	
Celkem 4112 (správa)	749 000,00 Kč	100%
Ostatní neinvestiční dotace přijaté ze státního rozpočtu	položka 4116	
Aktivní politika zaměstnanosti UZ 13101	848 705,00 Kč	100%
Operativní program lidské zdroje a zaměstnanosti UZ 13013	703 312,00 Kč	100%
Neinvestiční dotace na výdaje jednotek sboru dobrovolných hasičů UZ 14004	24 068,00 Kč	100%
Celkem 4116	1 576 085,00 Kč	100%
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	položka 4121	
Příspěvek na přestupkovou komisi Obec Žďár nad Orlicí	1 000,00 Kč	100%
Příspěvek na přestupkovou komisi Obec Čermná nad Orlicí	1 500,00 Kč	100%
Celkem 4121	2 500,00 Kč	100%
Neinvestiční přijaté transfery od krajů	položka 4122	
Neinvestiční dotace na odstranění vlečky ŽPSV Borohrádek	1 000 000,00 Kč	100%
Poskytnutí daru na konání IV. Sportovní hry seniorů Královéhradeckého kraje	60 000,00 Kč	100%
Celkem 4122	1 060 000,00Kč	100%
Investiční přijaté transfery od krajů	položka 4222	
Investiční dotace Rekonstrukce sociálního zařízení v MŠ	1 600 000,00 Kč	100%
Celkem 4222	1 600 000,00 Kč	100%
Celkem přijaté transfery (dotace) po konsolidaci	5 029 585,00 Kč	100%

Dotace do rozpočtu města pro rok 2016 činily celkem **5 029 585,00 Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání je zpracováno v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány. Vratka z voleb do zastupitelstva krajů ve výši 8 875,81 Kč byla vrácena v lednu 2017.

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: Ing. Monika Jančová a kontroloři, Věra Gilková, Richard Holenda, Ing. Vendula Hynková, Ing. Jana Minářová. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu od 3. 10. 2016 - 4. 10. 2016 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 6. 3. 2016 - 7. 3. 2016 (závěrečné práce, zpracování zpráv).

9.2 Závěr

Při přezkoumání hospodaření – města Borohrádek za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za roka 2016 je součástí závěrečného účtu a je zveřejněna v užším rozsahu na úřední a v plném rozsahu na elektronické úřední desce, též je k nahlédnutí na Městském úřadu Borohrádek finanční odbor u p. Kapuciánové.

10. Zveřejnění návrhu Závěrečného účtu 2016

10.1

Zveřejnění na úřední desce v užším rozsahu:

Návrh Závěrečného účtu Město Borohrádek 2016

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Město Borohrádek za rok 2016

Zveřejnění na elektronické úřední desce v plném členění:

Návrh Závěrečného účtu Město Borohrádek2016

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Město Borohrádek za rok 2016

Výkazy FIN 2-12, Rozvaha, Příloha, Výkazy zisku a ztrát k 31. 12. 2016 - Město Borohrádek

Inventarizační zpráva za rok 2016 Město Borohrádek

Výkazy hospodaření příspěvkových organizací MŠ Borohrádek a Základní školy T. G. Masaryka Borohrádek - Rozvaha, Příloha, Výkazy zisku a ztrát k 31. 12. 2016

Vypracovala: Lenka Kapuciánová

V Borohrádku 2. 5. 2017

Vyvěšeno: 3. 5. 2017

Sejmuto: