

Závěrečný účet Města Větrní za rok 2017**1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017 (údaje jsou v tis. Kč)**

	<i>schválený rozpočet</i>	<i>rozp.opatření</i>	<i>uprav.rozpočet</i>	<i>plnění k 31.12</i>	<i>% pln.k upr.</i>
Třída 1 - Daňové příjmy	42 193,00	11 784,47	53 977,47	54 194,66	100,40
Třída 2 - Nedaňové příjmy	51 892,00	708,60	52 600,60	54 520,92	103,65
Třída 3 - Kapitálové příjmy	150,00	300,00	450,00	515,12	114,47
Třída 4 - Přijaté dotace	1 000,00	1 845,49	2 845,49	2 845,49	100,00
Příjmy celkem	95 235,00	14 638,56	109 873,56	112 076,19	102,00
Třída 5 - Běžné výdaje	95 252,16	8 034,48	103 286,64	87 408,73	84,63
Třída 6 - Kapitálové výdaje	16 102,00	13 596,94	29 698,94	24 505,00	82,51
Výdaje celkem	111 354,16	21 631,42	132 985,58	111 913,73	84,15
Saldo: Příjmy - výdaje	-16 119,16	-6 992,86	-23 112,02	162,46	-0,70
Třída 8 - Financování					
- splátka hypotéky(13+238)	-1 063,58	0,00	-1 063,58	-1 051,89	98,90
- splátka hyp.(obytný soub.)	-1 859,50	0,00	-1 859,50	-1 859,49	100,00
- splátka půjčky JVS	-500,00	0,00	-500,00	-500,00	100,00
- zapojení přebytku min.let	19 542,24	6 992,86	26 535,10	3 248,92	-299,60
Financování celkem	16 119,16	6 992,86	23 112,02	-162,46	-0,70

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění rozpočtové skladby (výkaz Fin 2-12), přílohy a výkazy dokládající pohyb majetku-rozvaha a úplné znění zprávy o přezkoumání hospodaření obce jsou k nahlédnutí na odboru financí a rozpočtu městského úřadu

2) Hospodářská činnost

Město Větrní nemá hospodářskou činnost.

3) Přehled tvorby a použití účelových fondů**Sociální fond**

Tvorba a použití tohoto fondu se řídí Statutem sociálního fondu schváleného zastupitelstvem obce, který nabyt platnosti 1.1.2000, včetně dodatku č.1 ze dne 22.3.2004 a dodatku č.2 ze dne 18.6.2007

Počáteční stav fondu k 1.1.2017: **388.224,35 Kč**

Do fondu byly v roce 2017 přiděleny finanční prostředky z rozpočtu obce ve výši 2% z ročního objemu mzdových a ostatních osobních nákladů = tvorba SF. Za rok 2016 byl doplatek ve výši 17.459,-Kč a záloha na rok 2017 je ve výši 216.786,- Kč

Stav fondu se zvýšil na částku: **622 469,35 Kč**

Z fondu bylo poskytnuto: *příspěvky na pobytové rekreace ve výši 45.726,- Kč*
příspěvky na kapitálové životní a penzijní pojištění ve výši 16.800,- Kč
příspěvky na stravné pro zaměstnance ve výši 108.753,- Kč

Celkem bylo z fondu vyčerpáno 171.279,- Kč. **Konečný stav fondu k 31.12.2017: 451.190,35 Kč**

4) pohledávky, závazky, stav úvěrů a půjček, majetek (v Kč)

str.2

Pohledávky

účet - popis

Krátkodobé pohledávky	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
311 - Odběratelé	21 258 522,32	7 409 300,52	28 667 822,84
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 147 890,00	289 280,00	2 437 170,00
315 - Jiné pohl.z hlavní činnosti (poplatky)	135 537,27	-27 310,56	108 226,71
373 - Poskytnuté zálohy na dotace	2 429 271,00	-1 244 486,00	1 184 785,00
377 - Ostatní krátkodobé pohledávky	334 546,00	23 004,00	357 550,00
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
192 - Opravné pol. k jiným pohledávkám z hl.činnosti	-119 472,97	25 057,07	-94 415,90
194 - Opravné položky k odběratelům	-13 568 182,82	297 835,90	-13 270 346,92
Dlouhodobé pohledávky			
465 - Dlouhodobé poskytnuté zálohy	40 200,00		145 200,00
469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky	12 130,00	2 440 093,29	2 452 223,29
Opravné položky k dlouhodobým pohledávkám			
149 - Opravné položky k ostat. dlouhodobým pohl.	-12 130,00	12 130,00	0,00
Celkem	26 358 096,59	8 994 881,25	35 352 977,84
z toho: opravné pol. k pohledávkám	-13 699 785,79	335 022,97	-13 364 762,82
	12 658 310,80	9 329 904,22	21 988 215,02

Detail účtu 311 odběratelé	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
vydané faktury r. 2017	0,00	1 433 120,10	1 433 120,10
ostatní pohledávky	63 478,65	1 364,63	64 843,28
nájem a služby - byty	9 892 844,04	-3 205 581,71	6 687 262,33
nájem a služby - nebyty	270 061,33	-20 466,10	249 595,23
plat.rozkazy + poplatky z prodlení, úroky	9 388 443,77	10 751 904,13	20 140 347,90
nájemné pozemků	875,20	445,80	1 321,00
převod užívacích práv	50,00	0,00	50,00
rozsudky o vyklizení bytu+popl. z prodl., úroky	0,00	91 283,00	91 283,00
			28 667 822,84

závazky

účet - popis

Krátkodobé závazky	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
321 - Dodavatelé	918 205,82	1 899 006,80	2 817 212,62
324 - Krátkodobě přijaté zálohy	0,00	42 800,00	42 800,00
331 - Zaměstnanci	594 756,00	144 596,00	739 352,00
336 - Zúčtování s instituc.soc.zabezpečení	255 877,00	59 039,00	314 916,00
337 - Zúčtování s institucemi zdravotními	113 889,00	25 621,00	139 510,00
342 - Jiné přímé daně	94 623,00	31 434,00	126 057,00
343 - Daň z přidané hodnoty	642 298,67	897 574,10	1 539 872,77
374 - Přijaté zálohy na dotace	1 321 431,50	126 067,50	1 447 499,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	106 612,00	-804,98	105 807,02
Dlouhodobé závazky			
451 - Dlouhodobé úvěry	21 966 740,26	-2 911 384,79	19 055 355,47
459 - Ostatní dlouhodobé závazky	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00
Celkem	4 047 692,99	3 225 333,42	7 273 026,41

stav úvěrů, půjček

účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
			0,00
451 202 - hypotéka (čp.13+čp.238)	5 205 008,35	-1 051 894,16	4 153 114,19
451 203 - úvěr (obytný soubor ul.Jabloňová)	16 761 731,91	-1 859 490,63	14 902 241,28
459 400 - bezúročná půjčka od JVS na kanalizaci	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00
Celkem	23 466 740,26	-3 411 384,79	20 055 355,47

majetek

účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
013 - Software	98 516,00		98 516,00
018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	218 528,50	15 728,79	234 257,29
019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	4 416 163,00	0,00	4 416 163,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
021 - Stavby	528 772 268,79	13 034 691,41	541 806 960,20
022 - Samostatné movité věci a soubory mov.věcí	77 389 591,90	140 000,00	77 529 591,90
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 100 126,76	789 249,03	7 889 375,79
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
031 - Pozemky	26 955 801,31	1 717 894,01	28 673 695,32
032 - Kulturní předměty	36 000,00		36 000,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
041 - Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	437 250,00	0,00	437 250,00
042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26 352 530,82	10 511 270,19	36 863 801,01
Dlouhodobý finanční majetek			
063 - Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	32 894 642,05	-578 344,57	32 316 297,48
069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek	320 000,00		320 000,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
073 - Oprávky k software	-95 583,00	-996,00	-96 579,00
078 - Oprávky k drobnému dlouhodob. nehm.maj.	-218 528,50	-15 728,79	-234 257,29
079 - Oprávky k ostat.dlouhod.nehmotnému maj.	-2 681 976,00	-296 808,00	-2 978 784,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
081 - Oprávky ke stavbám	-212 203 228,00	-6 187 782,00	-218 391 010,00
082 - Oprávky k sam.movit. věcem a soub.mov.věcí	-47 850 803,00	-4 049 301,00	-51 900 104,00
083 - Oprávky k drobnému dlouh.hmotn.majetku	-7 100 126,76	-789 249,03	-7 889 375,79

5) hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí (v Kč)

	náklady	výnosy	z toho přísp.obce	hospod.výsledek
ZŠ a MŠ - hlavní činnost	28 513 446,55	28 336 707,05	7 460 120 *)	-176 739,50
ZŠ a MŠ - doplňková činnost	827 554,05	827 694,64	0,00	140,59
		Celkem HV		-176 598,91

*) V příspěvku města je zahrnut doplatek provozní dotace patřící do roku 2016 ve výši 1.858.290,- Kč.

Přehled hospodaření s finančními prostředky ZŠ a MŠ a ostatní zákonem předepsané výkazy jsou založeny na odboru financí a rozpočtu městského úřadu.

6) přehled hospodaření organizačních složek Města Větrní (v Kč)

Rozhodnutím zastupitelstva obce Větrní dle zák.128/2000 §84, odst.2,písm.d) vznikly organizační složky obce Větrní na základě zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech, §24 a násled. Tyto OS hospodaří jménem svého zřizovatele a nejsou účetní jednotkou. O vzniku OS vydal zřizovatel zřizovací listiny

Vznik organizačních složek: Služby obce: 28. 5. 2007.

S platn. od 24. 4. 2017 se mění a nahrazuje zřiz. listina na Služby města.

Obecní knihovna: 25. 10. 2002

S platn. od 24. 4. 2017 se mění a nahrazuje zřiz. listina - Městská knihovna.

Vznik organizační složky: SDH (hasiči): 1.6.2007

Rozhodnutím zastupitelstva města Větrní dle zák.128/2000 §84, odst.2,písm.d) vznikla organizační složka města Větrní na základě zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech, §24 a násled. Tato OS hospodáří jménem svého zřizovatele a není účetní jednotkou. O vzniku OS vydal zřizovatel zřizovací listinu.

Vznik organizační složky: Bazén a sauna Města Větrní: 1. 6. 2017.

PŘÍJMY (v Kč)		VÝDAJE (v tis. Kč)			příjmy	
dotace	ostatní	mzdy+odvody,dary	ost.běžné výdaje	kapitál.výdaje	- výdaje	
Služby města	0,00	1 155 134,43	3 713 612,00	1 386 966,80	0,00	-3 945 444,37
Městská knihovna	0,00	26 586,00	565 521,00	309 579,59	0,00	-848 514,59
SDH	0,00		53 960,00	222 484,04	0,00	-276 444,04
Bazén a sauna	0,00	501 718,32	832 754,00	2 354 810,23	13 913 926,00	-16 599 771,91
celkem	0,00	1 683 438,75	5 165 847,00	4 273 840,66	13 913 926,00	-21 670 174,91

7) vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně (v Kč)

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v následujících tabulkách. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané finanční prostředky byly vráceny .

Přehled přijatých dotací ze státního rozpočtu, některé přijaté prostřednictvím kraje

účel dotace	účelový znak	přiděleno	čerpáno	rozdíl
Neinv.dotace na podporu prevence kriminality	14032	92 000,00	92 000,00	0,00
Neinv.dotace na poskytování sociálních služeb	13305	942 000,00	942 000,00	0,00
Neinvestiční příspěvek na terénního pracovníka	4428	300 000,00	293 590,00	6 410,00
Neinv.dotace na výdaje spojené s činností JSDH	14004	17 499,00	17 499,00	0,00
Neinvest.přísp. na hospodař. v lesích	29014	65 680,00	65 680,00	0,00
Neinvestiční dotace na volby do Parlamentu ČR	98071	66 000,00	65 539,00	461,00
Celkem		1 483 179,00	1 476 308,00	6 871,00

Přehled dotací od státních fondů

účel dotace	účelový znak	přiděleno	čerpáno	rozdíl
		0,00	0,00	0,00
Celkem		0,00	0,00	0,00

Přehled dotací přidělených z rozpočtu kraje

účel dotace	účelový znak	přiděleno	čerpáno	rozdíl
Neinvestiční příspěvek na hospodaření v lesích	437	105 112,00	105 112,00	0,00
Neinvestiční dotace na podporu prevence kriminality	454	30 000,00	30 000,00	0,00
Celkem		135 112,00	135 112,00	0,00

Dotace, které nepodléhají finančnímu vypořádání

účel dotace	přiděleno
Neinvestiční příspěvek na výkon státní správy	1 227 200,00
Celkem	1 227 200,00

8) přehled poskytnutých neinvestičních transferů a záloh z rozpočtu města (v Kč)

Na základě žádostí o poskytnutí dotace na podporu volnočasových aktivit v roce 2017 z oblasti tělovýchovy a sportu, sociálních služeb a zdravotnictví, kultury, ostatních činností a v rozpočtu schválených finančních prostředků na transfery bylo poskytnuto:

Nefinanční podnik. subjekt - fyz. osoba (pol.5212)	
- sauna, bazén	465 785,00
Celkem	465 785,00

Transfery obecně prospěšným společnostem (pol. 5221)	
- příspěvek pro Hospic Prachatice	10 000,0
- příspěvek Centru pro zdravotně postižené Jih.kraje, pracoviště Český Krumlov	10 000,0
- příspěvek pro KoCeRo a CPDM Č.Krumlov (zájm. činnost dětí v klubovně čp. 46)	40 000,0
Celkem	60 000,00

Spolky (dříve občanská sdružení) (pol. 5222)	
- spolek Větrníci	135 000,00
- příspěvek SK Větrní	100 000,00
- jednorázový příspěvek dle smlouvy (SK Větrní)	300 000,00
- příspěvek pro futsalový klub	65 000,00
- příspěvek SDH na partnerské setkání sdružení hasičů města Sonnenberg	14 617,00
- příspěvek FC Romo	10 000,00
- příspěvek ČČK Český Krumlov	10 000,00
- příspěvek pro ICOS bezplatná právní poradna	5 000,00
- příspěvek pro ICOS osobní asistence	5 000,00
- příspěvek na odbahnění rybníka Němčičák	50 000,00
- příspěvek pro Arpidu, centrum pro rehabilitaci osob	10 000,00
- příspěvek Aver-drom (soutěže v tancích)	30 000,00
Celkem	734 617,00

Transfery církvím (5223)	
- neinvestiční příspěvky církvím (kostel Větrní a Zátoň)	89 000,00
Celkem	89 000,00

Transfery obcím (pol.5321)	
- MěÚ Český Krumlov (přestupková řízení)	81 500,00
Celkem	81 500,00

Transfery veřejným rozpočtům úz. úrovně (5329)	
- členský příspěvek RSOV	3 952,00
Celkem	3 952,00

Transfery cizím příspěvk. organizacím (5339)	
- neinvestiční příspěvek pro domovy důchodců H.Planá, domov seniorů Kaplice	60 000,00
Celkem	60 000,00

Dary obyvatelstvu (pol.5492)	
- mimořádná finanční pomoc dle usnesení rady fyzickým osobám v hmotné nouzi	16 000,00
- darovací smlouva pro klub seniorů (Masopust)	8 776,00
- finanční dary dle darovacích smluv fyzickým osobám	7 979,00
- finanční dary členům SDH (darovací smlouvy)	35 000,00
Celkem	67 755,00

Nepodnikající fyzické osoby (pol. 5493)	
- příspěvek na obědy pro důchodce	126 400,00
Celkem	126 400,00

10) stavy na účtech (v Kč)

	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Základní běžný účet	36 216 241,16	-3 327 199,00	32 889 042,16
Běžný účet peněžních fondů	388 224,35	62 966,00	451 190,35
Pokladna (sauna, bazén)	0,00	15 307,00	15 307,00
Běžné účty celkem	36 604 465,51	-3 248 926,00	33 355 539,51

11) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2017

V souladu s ustanovením § 5 odst. 3 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, se uskutečnilo přezkoumání hospodaření města Krajským úřadem - oddělení přezkumu a metodiky ve dnech 28.8. - 30.8. 2017 jako dílčí přezkoumání a od 26.3. do 27.3. 2018 jako konečné přezkoumání.

Závěr - z přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2017 podle §2 a §3 zákona 420/2004 Sb.

► byly zjištěny chyby chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č.420/2004 Sb., a to:

- » Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.
- » Územní celek nedodržel základní postupy účtování o dlouhodobém nehmotném a dlouhodobém hmotném majetku.
- » Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu.

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- | | |
|--|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 14,31% |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 8,25% |
| c) podíl zastaveného majetku na celk. majetku územního celku | 18,61% |

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 20 055 355,47 Kč.

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 roky: 65 435 788,61 Kč.

Celá zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města je založena na odboru rozpočtu a financí.

zpracovala E.Mestančíková
rozpočtář - účetní

Zveřejněno : 8. 6. 2018 (§17 odst.6 zákona č.250/2000 Sb.)

Pozn.: Po dobu zveřejnění mohou občané podávat své připomínky k návrhu na odbor rozpočtu a financí.

Sejmuto:

