

N Á V R H

Závěrečný účet města BOCHOV za rok 2017

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

Údaje o organizaci:

Název: Město Bochov
 Adresa: Náměstí Míru 1, Bochov 364 71
 IČO: 00254444 , DIČ: CZ00254444
 Kontaktní údaje: 353670123, 353670121
 e-mail: simanova@mesto-bochov.cz
 WEB: www.mesto-bochov.cz
 Počet obyvatel k 1. 1. 2017: 2 037

Doplňující informace:

Město Bochov je zřizovatelem tří příspěvkových organizací
 - Základní škola Bochov
 - 2. základní škola Bochov
 - Mateřská škola Bochov

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

(údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2017
Tř. 1 – Daňové příjmy	26.327,00	35.198,37	33.768,29
Tř. 2 - Nedaňové příjmy	12.103,60	13.367,10	12.797,14
Tř. 3 - Kapitálové příjmy	10,00	783,00	457,29
Tř. 4 - Přijaté dotace	300,00	5.954,70	5.954,70
Příjmy celkem	38.740,60	55.303,70	52.977,42
Tř. 5 - Běžné výdaje	28.790,50	44.746,84	40.950,16
Tř. 6 - Kapitálové výdaje	7.526,10	7.263,10	5.447,10
Výdaje celkem	36.316,60	52.009,94	46.397,26
Saldo: Příjmy - výdaje	2.424,00	3.293,76	6.580,16
Tř. 8 - Financování	- 2.424,00	- 3.293,76	- 6.580,18
Přijaté úvěry, kauce		833,89	833,89
Splátky úvěrů	- 2.424,00	- 2.424,00	- 2.424,00
Operace peněž. účtů			
Prostředky minulých let		- 1.703,66	- 4.990,08
Financování celkem	- 2.424,00	- 16.194,50	- 23.675,80
Přebytek (-), ztráta (+)			- 4.990,08

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na ekonomickém úseku MěÚ (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů rozpočtu).

V průběhu roku 2017 bylo schváleno zastupitelstvem celkem 8 rozpočtových opatření na základě aktuálních potřeb a požadavků, případně v souvislosti s přidělenými dotacemi.

Z výkazu zisku a ztrát ke dni 31. 12. 2017 vyplývají následující skutečnosti:

výnosy	49.120.632,61 Kč
náklady	39.004.746,39 Kč
hospodářský výsledek	10.115.886,22 Kč

Účetní závěrka Města Bochov za rok 2017 (výkaz zisku a ztrát, rozvaha jsou k nahlédnutí na ekonomickém úseku MěÚ).

Stavy a obraty základních běžných účtů a běžných účtů fondů (231, 236):

Počáteční stav k 1. 1. 2017	17.104.967,08 Kč
Změna stavu:	4.990.085,16 Kč
Konečný stav k 31.12. 2017	22.095.052,24 Kč

Běžné účty – DPH FÚ (241), KAUCE (245):

konečný stav k 31. 12. 2017 (241):	164.402,15 Kč
konečný stav k 31. 12. 2017 (245):	476.300,00 Kč

Stavy závazků z úvěrů k 31. 12. 2017:

- úvěr na výstavbu bytového domu v Bochově čp. 410	1.108.000,00 Kč
- úvěr na projekt ROP „Odstranění nevyhovujícího stavu komunikací“ – vlastní náklady	516.805,11
- úvěr na opravy komunikací v Bochově	676.000,00
Celkem	2.300.805,11 Kč

V roce 2017 výrazně klesly závazky z úvěru projektu ROP „Odstranění nevyhovujícího stavu komunikací“ – vlastní náklady a úvěru na opravu komunikací. V následujícím roce 2018 mají být tyto úvěry doplacený.

2) Hospodaření s majetkem

	Počáteční stav k 1.1.	Konečný stav k 31.12.
Dlouhodobý hmotný majetek		
Pozemky	124.364.441,11	124.558.286,11
Stavby	158.498.661,11	205.222.221,45
Samostatné mov.věci a soubory	9.979.065,61	16.559.245,01
Drobný dlouhodobý majetek	10.957.806,16	11.517.812,65
Nedokončený dlouh. majetek	4.425.975,47	3.875.072,55

Dlouhodobý nehmotný majetek

Software	89.927,00	119.633,00
Drobný dl. nehmotný majetek	597.287,22	584.596,26
Ost. dl. Nehmotný majetek	2.145.066,00	2.236.615,00
Nedokončený dl. nehm. majetek	4.003.024,40	4.003.024,40

Počáteční stav k 1.1.

Konečný stav k 31.12.

Ostatní finanční majetek

Majetkové účasti s vlivem	200.000,00	200.000,00
Ostatní dlouh. majetek	188.000,00	188.000,00

Výsledek inventarizace:

Fyzická a dokladová inventarizace byla provedena v období od 14.11.2017 do 26.2.2018. Fyzickou a dokladovou inventarizací byl zjištěn rozdíl ve výši **1.000,- Kč** u účtu 331 – Zaměstnanci, který by měl odpovídat přehledu mezd za měsíc 12/2017 (předpis mezd k účtu 331). Inventarizační rozdíl 1.000,- Kč vznikl vyplacením zálohy panu R. Vaňkovi dne 2.10.2017, záloha však nemohla být sražena z mezd z důvodu jeho dlouhodobé nemoci.

Zjištěný nepotřebný, poškozený nebo zcela znehodnocený dlouhodobý majetek je v celkové hodnotě **724.892,- Kč**. Na nejbližším zasedání města Bochov bude projednána jeho likvidace, nejpozději však do 30.6.2018.

Inventurní zápis je k nahlédnutí v kanceláři správy majetku města Bochov.

V roce 2017 byly realizovány některé investice a opravy v Bochově a přilehlých obcích s podmínkou vlastních nákladů (obnova NKP – kostel Kozlov, dětské hřiště Bochov).

V případě vybudování vodovodu Bražec – Dlouhá Lomnice byla celá investice pokryta dotací z Karlovarského kraje a část příspěvkem z VSOZČ Karlovy Vary.

Mezi největší investice a opravy patří:

- polní cesta k Jeřábku (vl. náklady)	1.000.000,- Kč
- vodovod Bražec – Dlouhá Lomnice	1.997.479,- Kč
- obnova NKP – kostel Kozlov	1.117.906,- Kč
- bezdrátový místní rozhlas (doplatek)	224.796,- Kč
- dětské hřiště Bochov	576.295,- Kč
- sportoviště ZŠ Bochov (přípravné práce)	340.730,- Kč
- rekonstrukce objektu – Bochov čp. 3	415.048,- Kč

Město Bochov bohužel v roce 2017 nedosáhlo na dotaci na projekt „Sportoviště ZŠ Bochov“, kde již byly uskutečněny přípravné nezbytné pro žádost o dotaci. O dalším postupu projektu, zda realizovat sportoviště z vlastních prostředků rozhodne zastupitelstvo města.

3) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, ostatní rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu města za r. 2017 činily celkem 5.954.708,70 Kč. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně proběhlo v termínu a dotace byly řádně vyúčtovány. V roce 2017 byly vráceny nevyčerpané prostředky z dotace na volby do zastupitelstev krajů a senátu parlamentu ČR v minimální výši (níže % uvedeno).

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku je zpracován v níže uvedené tabulce (údaje jsou v Kč).

poskytovatel	ÚZ	položka		účel položka	rozpočet	čerpání	%
KÚKK		4112		výkon státní správy	1.186.700,00	1.186.700,00	100
MK	34053	4116		inf. zdroje VISK 3	35.000,00	35.000,00	100
MK	34341	4116		NKP - kostel Kozlov	700.000,00	700.000,00	100
MK	13101	4116		akt.politika zaměstnosti	1.067.379,00	1.067.379,00	100
MF	13113	4116		akt. politika zaměstnanosti	1.140.951,00	1.140.951,00	100
MPSV	98071	4111		volby do parlamentu	24.058,00	17.658,50	73
KÚKK	14004	4116		věcné vybavení SDH	75.605,00	75.605,00	100
ÚKK	13017	4116		veřejná služba	2.789,00	2.789,00	100
MPO	33063	4116		vzdělávání škol – 2.ZŠ	152.434,20	152.434,20	100
KÚKK		4122		likvidace invaz. rostlin	12.612,00	12.612,00	100
MOP	17928	4216		dětské hřiště Bochov	400.000,00	400.000,00	100
KÚKK		4222		vodovod Dl. Lomnice	1.163.580,00	1.163.580,00	100
celkem					5.961.108,20	5.954.708,70	98

4) Hospodářská činnost města

Město nevede hospodářskou činnost.

5) Stav účelových fondů a finančních aktivit

Sociální fond

Tvorba a čerpání fondu se řídí směrnicí sociálního fondu č. 8/2008 ze dne 2. 1. 2009 schválené usnesením č. R/755/49/08.

Stav finančních prostředků k 31. 12. 2017 činil 347.005,97 Kč. Vyúčtování sociálního fondu za rok 2017 je přílohou dokladové inventarizace.

6) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Účetní závěrky příspěvkových organizací za r. 2017 byly projednány a zároveň schváleny na zasedání Rady města Bochov č. 12/2018 dne 26. 3. 2018,. Následně byly předány příspěvkovým organizacím v termínu protokoly o schválení účetních závěrek za rok 2017. Návrhy na rozdělení hospodářského výsledku do fondů byly projednány Radou města samostatně. Výsledky hospodaření za rok 2017 jsou uvedeny níže v tabulce (údaje jsou v Kč).

přísp. org.	hosp. výsledek	datum schválení, zasedání rady
ZŠ Bochov	475.903,16	26. 3. 2018, rada č. 12/2018
2. ZŠ Bochov	7.732,73	9. 5. 2018, rada č. 17/2018
MŠ Bochov	13.970,07	26. 3. 2018, rada č. 12/2018

Roční účetní uzávěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na ekonomickém úseku MěÚ.

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2017

Přezkoumání hospodaření města za rok 2017 bylo provedeno na základě žádosti města pracovníky z odboru kontroly Krajského úřadu Karlovarského kraje. Přezkoumání vykonaly pí Dagmar Boušková (kontrolor pověřený řízením přezkoumání), Ing. Marcela Frischová (kontrolor) a Naděžda Klíčová (kontrolor) ve dnech 23. 10.- 24. 10. 2017 (dílní přezkoumání) a od 21. 3.– 22. 3. 2018 (konečné přezkoumání). Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2017 je k nahlédnutí v kanceláři ekonomického úseku MěÚ.

Závěr: při přezkoumání hospodaření města Bochov za rok 2017 byly zjištěny nedostatky (§10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Město Bochov podá následně po schválení závěrečného účtu za rok 2017 a zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření písemnou zprávu o přijatých opatřeních ve lhůtě 15-ti dnů k příslušnému přezkoumávajícímu orgánu.

Závěr zprávy o výsledku hospodaření za rok 2017 je přílohou k závěrečnému účtu.

V Bochově dne 14. května 2018

Předkládá: J. Šimánová

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně do termínu konání zasedání zastupitelstva města nebo ústně na zasedání zastupitelstva města Bochov dne 31. 5. 2018.

Schváleno na zastupitelstvu města dne:

Č.j. usnesení: