

Mesto Raspenava



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2016

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00263141
název	Město Raspenava
ulice, č.p.	Fučíkova 421
obec	Raspenava
PSČ, pošta	46401

Kontaktní údaje

telefon	482360443
fax	482360442
e-mail	ivana.sykorova@raspenava.cz
WWW stránky	www.raspenava.cz

Doplňující údaje organizace

Písemné připomínky lze uplatnit do 27. 6. 2017

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	35 358 000,00	35 788 000,00	37 867 071,00
Nedaňové příjmy	10 912 300,00	11 631 300,00	12 239 978,41
Kapitálové příjmy	450 000,00	450 000,00	462 590,00
Přijaté transfery	1 933 700,00	3 263 900,00	9 521 347,50
Příjmy celkem	48 654 000,00	51 133 200,00	60 090 986,91
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	6 750 000,00	6 750 000,00	7 055 485,20
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	250 000,00	250 000,00	448 218,56
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	800 000,00	800 000,00	761 205,45
111 Daně z příjmů fyzických osob	7 800 000,00	7 800 000,00	8 264 909,21
1121 Daň z příjmů právnických osob	7 100 000,00	7 100 000,00	7 865 814,44
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	1 310 000,00	1 310 000,00	1 311 000,00
112 Daně z příjmů právnických osob	8 410 000,00	8 410 000,00	9 176 814,44
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	16 210 000,00	16 210 000,00	17 441 723,65
1211 Daň z přidané hodnoty	14 000 000,00	14 000 000,00	14 417 977,70
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	14 000 000,00	14 000 000,00	14 417 977,70
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	14 000 000,00	14 000 000,00	14 417 977,70
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu			1 354,00
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí			1 354,00
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	930 000,00	930 000,00	868 494,50
1341 Poplatek ze psů	18 000,00	18 000,00	18 956,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství		250 000,00	250 240,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	948 000,00	1 198 000,00	1 137 690,50
1351 Odvod z loterií a podob.her kromě výher.hrac.přís.	100 000,00	120 000,00	147 544,86
1355 Odvod z výherních hracích přístrojů	2 000 000,00	2 160 000,00	2 483 736,91
135 Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	2 100 000,00	2 280 000,00	2 631 281,77
1361 Správní poplatky	200 000,00	200 000,00	159 350,00
136 Správní poplatky	200 000,00	200 000,00	159 350,00
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	3 248 000,00	3 678 000,00	3 929 676,27
1511 Daň z nemovitostí	1 900 000,00	1 900 000,00	2 077 693,38
151 Daně z majetku	1 900 000,00	1 900 000,00	2 077 693,38
15 Majetkové daně	1 900 000,00	1 900 000,00	2 077 693,38
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	35 358 000,00	35 788 000,00	37 867 071,00
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	7 855 000,00	8 498 500,00	8 651 452,88
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)	25 000,00	25 000,00	9 592,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	2 000,00	5 000,00	9 961,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	7 882 000,00	8 528 500,00	8 671 005,88
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	40 000,00	31 000,00	44 577,55
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí	2 282 500,00	2 279 500,00	2 652 528,17
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	5 000,00	5 000,00	6 082,00
2139 Ostatní příjmy z pronájmu majetku			3 000,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	2 327 500,00	2 315 500,00	2 706 187,72
2141 Příjmy z úroků (část)	48 000,00	48 000,00	41 895,44
214 Výnosy z finančního majetku	48 000,00	48 000,00	41 895,44
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	10 257 500,00	10 892 000,00	11 419 089,04
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	225 800,00	288 800,00	290 484,35
221 Přijaté sankční platby	225 800,00	288 800,00	290 484,35
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů	225 800,00	288 800,00	290 484,35
2322 Přijaté pojistné náhrady			11 200,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	21 500,00	43 000,00	79 450,66

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
232	Ostatní nedaňové příjmy	21 500,00	43 000,00	90 650,66
23	Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	21 500,00	43 000,00	90 650,66
2460	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva	407 500,00	407 500,00	439 754,36
246	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva	407 500,00	407 500,00	439 754,36
24	Přijaté splátky půjčených prostředků	407 500,00	407 500,00	439 754,36
2	Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	10 912 300,00	11 631 300,00	12 239 978,41
3111	Příjmy z prodeje pozemků	428 000,00	428 000,00	441 051,00
3112	Příjmy z prod.ost.nemovitostí a jejich částí	22 000,00	22 000,00	21 539,00
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)	450 000,00	450 000,00	462 590,00
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů	450 000,00	450 000,00	462 590,00
3	Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)	450 000,00	450 000,00	462 590,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		46 720 300,00	47 869 300,00	50 569 639,41
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		90 000,00	90 000,00
4112	Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	1 247 700,00	1 247 700,00	1 247 700,00
4116	Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu	686 000,00	1 009 000,00	946 748,00
411	Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	1 933 700,00	2 346 700,00	2 284 448,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		517 200,00	516 980,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		517 200,00	516 980,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			6 319 919,50
413	Převody z vlastních fondů			6 319 919,50
41	Neinvestiční přijaté transfery	1 933 700,00	2 863 900,00	9 121 347,50
4216	Ost.inv.přij.transf.ze státního rozpočtu		400 000,00	400 000,00
421	Investiční přijaté transf.od veř.r.ústř.úrovně		400 000,00	400 000,00
42	Investiční přijaté transfery		400 000,00	400 000,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	1 933 700,00	3 263 900,00	9 521 347,50
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		48 654 000,00	51 133 200,00	60 090 986,91

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	46 207 350,00	49 314 550,00	52 178 184,32
Kapitálové výdaje	6 400 000,00	5 900 000,00	5 791 535,98
Výdaje celkem	52 607 350,00	55 214 550,00	57 969 720,30
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	8 019 941,00	7 790 006,00	7 177 750,00
5019 Ostatní platy		1 939,00	1 939,00
501 Platy	8 019 941,00	7 791 945,00	7 179 689,00
5021 Ostatní osobní výdaje	454 000,00	584 425,00	478 571,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 344 000,00	1 344 000,00	1 310 882,00
5029 Ost.platby za prov.práci jinde nezařazené		5 000,00	2 454,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	1 798 000,00	1 933 425,00	1 791 907,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	2 371 985,00	2 280 099,00	2 142 853,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	876 074,00	861 355,00	791 155,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	40 000,00	40 000,00	35 947,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	3 288 059,00	3 181 454,00	2 969 955,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	13 106 000,00	12 906 824,00	11 941 551,00
5131 Potraviny	2 000,00	1 000,00	237,00
5132 Ochranné pomůcky	108 500,00	58 000,00	49 120,21
5133 Léky a zdravotnický materiál	3 500,00	3 500,00	383,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	137 000,00	107 000,00	87 991,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	382 000,00	511 000,00	499 682,58
5138 Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	35 000,00	35 000,00	23 464,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 981 000,00	2 284 001,00	1 934 049,65
513 Nákup materiálu	2 649 000,00	2 999 501,00	2 594 927,44
5141 Úroky vlastní	336 000,00	336 000,00	328 768,81
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	336 000,00	336 000,00	328 768,81
5151 Studená voda	749 000,00	1 224 500,00	1 101 738,26
5152 Teplo	997 000,00	967 000,00	945 417,00
5153 Plyn	3 595 000,00	3 207 000,00	3 086 528,84
5154 Elektrická energie	689 000,00	758 000,00	666 855,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	792 000,00	713 500,00	650 932,50
515 Nákup vody, paliv a energie	6 822 000,00	6 870 000,00	6 451 471,60
5161 Služby pošt	60 000,00	41 383,00	39 495,00
5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	193 000,00	194 000,00	138 603,06
5163 Služby peněžních ústavů	541 000,00	591 000,00	559 529,20
5164 Nájemné	52 000,00	74 500,00	75 472,88
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	105 000,00	105 000,00	97 337,00
5167 Služby školení a vzdělávání	84 000,00	74 000,00	46 826,00
5168 Služby zpracování dat	212 000,00	212 100,00	203 679,41
5169 Nákup ostatních služeb	6 382 000,00	7 132 104,00	6 599 717,54
516 Nákup služeb	7 629 000,00	8 424 087,00	7 760 660,09
5171 Opravy a udržování	6 218 000,00	6 095 200,00	5 735 369,18
5172 Programové vybavení	15 000,00	27 000,00	26 620,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	23 000,00	15 443,00	11 649,00
5175 Pohoštění	59 000,00	89 345,00	89 691,00
5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené	13 000,00	18 000,00	10 508,00
517 Ostatní nákupy	6 328 000,00	6 244 988,00	5 873 837,18
5189 Ostatní poskytované zálohy a jistiny			8 640,70
518 Poskyt. zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry			8 640,70
5192 Poskytnuté náhrady	184 000,00	24 000,00	2 798,00
5194 Věcné dary	170 000,00	255 000,00	211 327,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5195	Odvody za neplnění pov.zaměstnávat zdr.postiž.	26 000,00	26 000,00	25 256,00
519	Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	380 000,00	305 000,00	239 381,00
51	Neinvestiční nákupy a související výdaje	24 144 000,00	25 179 576,00	23 257 686,82
5221	Neinv.transf.obecně prospěšným společnostem	135 000,00	135 000,00	81 708,00
5222	Neinv.transf.občanským sdružením	160 000,00	2 319 000,00	2 208 825,00
5229	Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	14 000,00	5 000,00	5 000,00
522	Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	309 000,00	2 459 000,00	2 295 533,00
5240	Neinv.nedot.transfery nezisk.a podob.organiz.	18 000,00	48 000,00	43 794,00
524	Neinv.nedot.transfery nezisk.a podob.organiz.	18 000,00	48 000,00	43 794,00
52	Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	327 000,00	2 507 000,00	2 339 327,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	30 000,00	30 000,00	15 000,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	253 350,00	253 350,00	253 350,00
5329	Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	131 000,00	131 000,00	130 062,00
532	Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	414 350,00	414 350,00	398 412,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	4 576 000,00	4 576 000,00	4 576 000,00
5336	Neinv.transf.zřízeným příspěvkovým organizacím		84 000,00	84 000,00
533	Neinv.transfery přísp.a podobným organizacím	4 576 000,00	4 660 000,00	4 660 000,00
5342	Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů			166 519,50
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			6 153 400,00
534	Převody vlastním fondům			6 319 919,50
5361	Nákup kolků		1 000,00	1 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	2 521 000,00	1 262 000,00	1 257 956,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	9 000,00	11 000,00	9 900,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.		1 311 800,00	1 313 050,00
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	2 530 000,00	2 585 800,00	2 581 906,00
53	Neinv.transfery a některé další platby rozp.	7 520 350,00	7 660 150,00	13 960 237,50
5424	Náhrady mezd v době nemoci	25 000,00	55 000,00	40 196,00
542	Náhrady placené obyvatelstvu	25 000,00	55 000,00	40 196,00
5499	Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	70 000,00	50 000,00	56 977,00
549	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	70 000,00	50 000,00	56 977,00
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	95 000,00	105 000,00	97 173,00
5511	Neinvestiční transfery mezinárodním organizac.	15 000,00	15 000,00	14 075,00
551	Neinv.transf.mezinár.organiz.a nadnárod.orgán.	15 000,00	15 000,00	14 075,00
55	Neinvestiční transfery do zahraničí	15 000,00	15 000,00	14 075,00
5660	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu	530 000,00	530 000,00	197 490,00
566	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu	530 000,00	530 000,00	197 490,00
56	Neinvestiční půjčené prostředky	530 000,00	530 000,00	197 490,00
5901	Nespecifikované rezervy	400 000,00	100 000,00	
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	70 000,00	311 000,00	370 644,00
590	Ostatní neinvestiční výdaje	470 000,00	411 000,00	370 644,00
59	Ostatní neinvestiční výdaje	470 000,00	411 000,00	370 644,00
5	Běžné výdaje (třída 5)	46 207 350,00	49 314 550,00	52 178 184,32
6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku	900 000,00	908 000,00	907 500,00
611	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	900 000,00	908 000,00	907 500,00
6121	Budovy, haly a stavby	3 450 000,00	3 434 500,00	3 328 192,48
6122	Stroje, přístroje a zařízení	1 100 000,00	279 000,00	278 542,00
6123	Dopravní prostředky	850 000,00	1 275 500,00	1 274 735,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	5 400 000,00	4 989 000,00	4 881 469,48
6130	Pozemky	100 000,00	3 000,00	2 566,50
613	Pozemky	100 000,00	3 000,00	2 566,50
61	Investiční nákupy a související výdaje	6 400 000,00	5 900 000,00	5 791 535,98
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	6 400 000,00	5 900 000,00	5 791 535,98
Výdaje celkem (třída 5+6)		52 607 350,00	55 214 550,00	57 969 720,30

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)

3 953 350,00-

4 081 350,00-

2 121 266,61

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	8 749 350,00	8 877 350,00	2 243 901,60
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	4 796 000,00-	4 796 000,00-	4 795 740,67-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			430 572,46
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		3 953 350,00	4 081 350,00	2 121 266,61-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	8 902 480,19	2 532 576,27-	6 369 903,92	2 532 576,27
Běžné účty fondů ÚSC	1 272 727,02	288 674,67	1 561 401,69	288 674,67-
Běžné účty celkem	10 175 207,21	2 243 901,60-	7 931 305,61	2 243 901,60
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			1 272 727,02
Příjmy celkem	445 000,00	445 000,00	642 659,67
Výdaje celkem	703 000,00	703 000,00	353 985,00
Obrat	258 000,00-	258 000,00-	288 674,67
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	258 000,00-	258 000,00-	1 561 401,69
Změna stavu	258 000,00	258 000,00	288 674,67-
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	353 001,14	26 620,00	379 621,14
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	446 513,30	1 459 260,00	1 905 773,30

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu

Počáteční stav k 1.1.

Obrat

Konečný stav

Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný

Stavby	596 413 132,87	1 453 624,53-	594 959 508,34
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	19 633 071,53	4 290 062,00	23 923 133,53
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	8 020 209,86	222 761,78	8 242 971,64
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			

Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný

Pozemky	37 753 277,23	351 719,40-	37 401 557,83
Kulturní předměty	50 000,00	.	50 000,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek

Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 702 760,00	551 760,00-	1 151 000,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 242 073,10	1 278 386,13	2 520 459,23
Požizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			

Dlouhodobý finanční majetek

Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	10 235 000,00	2 465 970,48	12 700 970,48

Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku

Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	353 001,14-	26 620,00-	379 621,14-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	361 871,00-	54 353,00-	416 224,00-

Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku

Oprávký ke stavbám	80 217 993,90-	8 439 922,70-	88 657 916,60-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	4 998 774,45-	3 380 506,56-	8 379 281,01-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	8 020 209,86-	222 761,78-	8 242 971,64-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

Materiál

Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	68 451,61	30 675,51-	37 776,10
Materiál na cestě			

Zásoby vlastní výroby

Nedokončená výroba			
Polotovary vlastní výroby			
Výrobky	40 296,70	13 770,40	54 067,10

Zboží a ostatní zásoby

Pořízení zboží			
Zboží na skladě	106 821,37	30 842,72-	75 978,65
Zboží na cestě			
Ostatní zásoby			

Opravné položky k dlouhodobým pohledávkám

Opravné položky k poskytnutým návr.fin.výpomocem dlouhodobým			
Opravné položky k dlouhod.pohl.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k dlouhod. pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním dlouhodobým pohledávkám	7 202,00-	4 044,00-	11 246,00-

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu

Počáteční stav k 1.1.

Obrat

Konečný stav

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku

Opravné položky k pozemkům	725,00-		725,00-
Opravné položky ke kulurním předmětům			
Opravné položky ke stavbám			
Opr.pol. k samost.hmot.mov.věcem a souborům hmot.mov.věcí			
Opravné položky k pěstíteckým celkům trvalých porostů			
Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Opravné položky k nedokončenému dlouhodobému hmotnému maj.			

Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám

Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	239 600,10-	3 243,00-	242 843,10-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	159 371,70-	45 636,70-	205 008,40-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů			
4134	Převody z rozpočtových účtů		517 200,00	516 980,00
5321	Neinvestiční transfery obcím			6 319 919,50
5323	Neinvestiční transfery krajům	30 000,00	30 000,00	15 000,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	253 350,00	253 350,00	253 350,00
		131 000,00	131 000,00	130 062,00
5342	Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů			166 519,50
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			6 153 400,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	846 000,00	x	784 540,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	631 344,00	x	585 477,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	157 836,00	x	146 370,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	56 820,00	x	52 693,00
13013			846 000,00	846 000,00	784 540,00	784 540,00
13305	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	175 000,00	x	175 000,00	x
13305	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	115 462,00	x	115 462,00
13305	5021	Ostatní osobní výdaje	x	21 440,00	x	21 440,00
13305	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	28 013,00	x	28 013,00
13305	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	10 085,00	x	10 085,00
13305	dotace peč.sluzba		175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	63 000,00	x	62 208,00	x
14004	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	38 000,00	x	21 770,00
14004	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	9 000,00	x	5 460,00
14004	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	3 000,00	x	1 960,00
14004	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	8 500,00	x	8 108,00
14004	5169	Nákup ostatních služeb	x	4 500,00	x	4 100,00
14004	dotace z MV-GR HZS ČR		63 000,00	63 000,00	62 208,00	41 398,00
17986	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	x	0,00	x
17986	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	400 000,00	x	400 000,00	x
17986	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	x	400 000,00	x	400 000,00
17986	Územní plán obce		400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
34002	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	100 000,00	x	100 000,00	x
34002	5171	Opravy a udržování	x	100 000,00	x	100 000,00
34002	výměna oken čp. 422		100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
98193	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	90 000,00	x	90 000,00	x
98193	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	5 000,00	x	4 916,00
98193	5019	Ostatní platy	x	1 939,00	x	1 939,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
98193	5021	Ostatní osobní výdaje	x	57 985,00	x	57 452,00
98193	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	1 250,00	x	1 229,00
98193	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	450,00	x	443,00
98193	5139	Nákup materiálu j.n.	x	501,00	x	501,00
98193	5161	Poštovní služby	x	383,00	x	383,00
98193	5164	Nájemné	x	16 500,00	x	16 500,00
98193	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	4 100,00	x	4 017,20
98193	5169	Nákup ostatních služeb	x	2 104,00	x	2 104,00
98193	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	1 443,00	x	1 443,00
98193	5175	Pohoštění	x	5 345,00	x	5 345,00
98193	volby do zast.krajů a parlamentu			90 000,00		90 000,00
				97 000,00		96 272,20

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

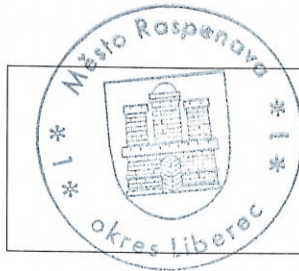
X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

- Základní a Mateřská škola, Raspenava, okres Liberec – příspěvková organizace IČ 72744189
- Zřízena k 1. 1. 2000, spis. značka Pr 301, vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem, zapsáno 11. června 2003
- Zpráva o kontrole hospodaření včetně rozdělení výsledku hospodaření byla projednána a schválena v radě dne 22. 5.2017
- Účetní závěrka byla schválena radou 22. 5. 2017.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Ivana SýkorováPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Ivana SýkorováPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

PAVEL LŽIČAŘ STAROSTAPodpisový záznam statutárního
zástupce

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření
města Raspenava, IČ00263141, za rok 2016.

Přezkoumání hospodaření města Raspenava za rok 2016 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 8.11.2016.

Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na městském úřadu od 21.11. do 22.11.2016.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na městském úřadu dne 24.4.2017.

Přezkoumání vykonali:

Ing. Jiří Heršálek, kontrolor pověřený řízením přezkoumání,
 Mgr. Karel Novák, kontrolor.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0167/16/Her dne 7.11.2016.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 24.4.2017.
 Popis úkonu: seznámení starosty města s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni:

pan Pavel Lžičář - starosta,
 paní Ivana Sýkorová - vedoucí ekonomického oddělení,
 paní Eva Hrdinová - účetní.

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodáří územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A. I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2016

- méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 147a odst. 1,2

Znění ustanovení:

(1) Veřejný zadavatel uveřejní na profilu zadavatele

a) smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků,

(2) Veřejný zadavatel uveřejní podle odstavce 1 písm. a) celé znění smlouvy nebo rámcové smlouvy do 15 dnů od jejího uzavření. Pokud veřejný zadavatel postupoval podle § 89 odst. 3 věty druhé, uveřejní přílohy rámcové smlouvy do 15 dnů od skončení účinnosti rámcové smlouvy.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na VZMR, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, do 15 dnů od jejího uzavření. Smlouva o dílo č. 02/2016 s firmou Truhlářství & Dřevostavby - Miloslav Štěpánek, Frýdlenat, IČ 65099222, byla podepsána dne 19.2.2016 a uveřejněna na profilu zadavatele 15.4.2016.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Kontrolou při závěrečném přezkoumání bylo zjištěno, že u dalších 2 veřejných zakázek malého rozsahu (oprava místní komunikace a nákup automobilu) byly uzavřené smlouvy z 27.6. a 25.8.2016 zveřejněné na profilu zadavatele v požadovaném termínu do 15 dnů. Nedostatek byl tímto odstraněn.

A. II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B. I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016

C. I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

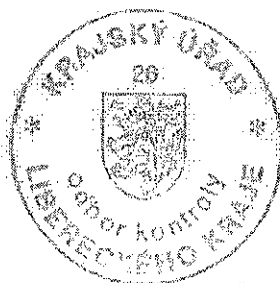
Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C. III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 7,08 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 11,87 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 7,91 %

V Liberci dne 14. května 2017

Jména a podpisy kontrolorů:



Ing. Jiří Heršálek
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora

Mgr. Karel Novák
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení města:

- město nehospoďarilo s majetkem státu,
- neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavilo movitý a nemovitý majetek,
- nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace,
- neuskutečnilo majetkové vklady,
- a uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50 000 Kč.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Raspenava o počtu 16 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta města Pavel Lžičar

Pavel Lžičar
starosta



razítko, datum a podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Rozpočtový výhled

Návrh rozpočtu roku 2016 byl sestaven na základě výhledu schváleného na jednání zastupitelstva města (dále jen ZM) dne 20.3.2013 na období do roku 2016. Výhled byl aktualizován 24.2.2016 do roku 2023 v následujících souhrnných objemech v tis. Kč:

rok	příjmy	výdaje	saldo P a V
2016	45 857	42 000	+3 857
2017	47 357	43 000	+4 357
2018	50 648	45 000	+5 648
2019	51 598	46 000	+5 598
2020	52 648	47 500	+5 148
2021	53 648	48 000	+5 648
2022	54 698	50 000	+4 698
2023	55 598	53 000	+2 598

Rozpočtový výhled byl zpracován s ohledem na povinnost splácet dlouhodobou půjčku v celkové výši 4 752 tis. Kč/ročně do roku 2023 a s využitím zůstatku peněžních prostředků z předchozích let (cca 8 mil. Kč). Přehled byl zpracován v členění podle jednotlivých skupin příjmů a výdajů s promítnutím splátek úvěrů v jednotlivých letech.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla pro hospodaření města na počátku roku 2016 byla schválena ZM dne 25.11.2015 ve výši schváleného rozpočtu předchozího roku v provozních výdajích a s financováním akcí schválených ZM v roce 2015.

Návrh rozpočtu

Návrh byl připraven v 1/2016 a následně zveřejněn na úřední desce města od 8.2. do jeho schválení 24.2.2016. Rozpočet byl navržen jako „vyrovnaný“ se zapojením 8. třídy a splátek půjčky ve výdajích, ve skutečnosti se jednalo o rozpočet schodkový ve výši -3 953 tis. Kč s jeho krytím prostředky na účtech z minulých let. Členění příjmů a výdajů bylo rozepsáno podle skupin příjmů a výdajů, vč. vybraných položek dotací a darů podle rozpočtové skladby.

Schválený rozpočet

Rozpočet byl projednán a schválen ZM dne 24.2.2016 jako schodkový ve struktuře a výši podle předloženého návrhu rozpočtu. Celkový rozpočet byl tvořen:

Příjmy	48 654 000 Kč
Výdaje	52 607 350 Kč
saldo příjmů a výdajů	-3 953 350 Kč

Schodek rozpočtu a splátky půjčky byly finančně kryté prostředky města na běžných účtech v bance z minulých let ve výši (běžný účet 7,9 mil. Kč). Schválený rozpočet byl řádně rozepsán podle požadavků rozpočtové skladby a uvedený ve výkazu FIN 2 - 12 M.

Rozpočtová opatření

V roce 2016 bylo provedeno celkem 8 změn rozpočtu. ZM schválilo 4 opatření dne 27.4. (č. 2), 29.6. (č. 3), 31.8. (č. 6) a 23.11. (č. 8) a zbylá opatření schválila Rada města (dále jen RM) na základě pověření ZM ze dne 24.2.2016 dne 18.4., 25.7., 15.8. a 24.10.2016. Do vývoje rozpočtu se rozpočtová opatření promítla takto:

	příjmy	výdaje	saldo P a V
schválený rozpočet	48 654 000	52 607 350	-3 953 350
1. rozpočtová změna RM	+625 000	0	+625 000
2. rozpočtová změna ZM	0	+282 043	-282 043
3. rozpočtová změna ZM	0	+400 000	-400 000
4. rozpočtová změna RM	+283 000	+283 000	0
5. rozpočtová změna RM	+380 000	+481 000	-101 000
6. rozpočtová změna ZM	+180 000	+180 000	0
7. rozpočtová změna RM	+801 000	+801 000	0
8. rozpočtová změna ZM	+210 000	+180 000	+30 000
upravený rozpočet	51 133 200	55 214 550	-4 081 350

Příjmy byly zvýšeny celkem o +2 479 200 Kč a výdaje o +2 607 200 Kč, čímž se zvýšil schodek rozpočtu o 128 000 Kč. Opatření byla promítnuta do výkazu FIN 2 - 12 M za 12/2016 ve správné výši.

Upozornění:

Změny rozpočtu se provádí v souladu se zákonem prostřednictvím orgánů města, nelze pověřit zaměstnance k jejich provádění ani k přesunům mezi položkami. Změny rozpisu rozpočtu se provádějí pouze neprodleně po schválení rozpočtu a jiné úpravy rozpočtu ("úpravy na skutečnost") nejsou ze zákona přípustné.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2015 byl sestaven v rozsahu a struktuře odpovídající požadavkům zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (§ 17). ZÚ byl projednán ZM dne 29.6.2016 a schválen s ohledem na výsledky přezkoumání hospodaření města za rok 2015 se závěrem "bez výhrad". Součástí schváleného materiálu byla zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2015. Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn od 13.6.2016 do jeho schválení ZM.

Upozornění:

Závěrečný účet obce podléhá schválení ZM podle ustanovení § 84 odst. 2, písmeno b) zákona o obcích. Použití formulací podle zákona 250/2000 Sb. (§17 odst. 7) se používá při formulaci schváleného usnesení ohledně projednávání uvedeného dokumentu.

Schválení účetní závěrky

Účetní závěrku města za rok 2015 schválilo ZM na svém zasedání dne 29.6.2016 podle vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek. Protokol o schválení měl požadované náležitosti.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Podle výkazu FIN 2 - 12 M k 12/2016 skončilo hospodaření města přebytkem +2 121 tis. Kč. Při očekávaném schodku -4 081 tis. Kč tak došlo ke zlepšení dílčího výsledku ve výši 6 202 tis. Kč. V níže uvedené tabulce je uvedena základní struktura rozpočtu a jeho plnění:

	rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	podíl %	plnění
Příjmy	48 654 000	51 133 200	53 771 067	105	+2 637 867
Výdaje	52 607 350	55 214 550	51 649 800	93	-3 564 750
Saldo	-3 953 350	-4 081 350	+2 121 267	x	+6 202 617

Výkaz byl řádně sestaven v souladu s vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů pro hodnocení plnění rozpočtů.

Výkaz zisku a ztráty

Podle výkazu za 12/2016 byl dosažen celkový dílčí výsledek hospodaření města ve výši +7 400 tis. Kč v následující globální struktuře:

Náklady	50 930 836 Kč
Výnosy	58 331 427 Kč
Výsledek hospodaření	+7 400 591 Kč

Výsledek hospodaření souhlasil na údaj ve výkazu rozvaha. Výkaz byl zpracován podle platné metodiky účetnictví.

Rozvaha

Předložený výkaz Rozvaha k 31.12.2016 obsahoval následující významné informace:

a) majetek města

Stálá aktiva činila v netto vyjádření 578 035 tis. Kč. Převážnou část dlouhodobého majetku tvořily nemovitosti (účet 021 a 031) v zůstatkové ceně 543 702 tis. Kč, tj. cca 94 % hodnoty stálých aktiv - dlouhodobého majetku.

Celková výše majetku v brutto vyjádření činila 698 551 tis. Kč, z toho na peněžních účtech v bance město vykazovalo 7 931 tis. Kč (pokles v r. 2016 o -2 244 tis. Kč).

b) cizí zdroje – závazky k	12/2016	12/2015	změna stavu
Stav celkem	36 890 707	47 898 736	-11 008 029
z toho:			
- úvěry	0	43 740	-43 740
- návratné výpomoci	30 205 579	34 957 579	-4 752 000
- závazky k dodavatelům	747 760	2 971 243	-2 223 483
- přijaté zálohy	1 548 743	1 512 361	+36 382
- zálohové dotace	538 544	4 026 695	-3 488 151
- závazky k zaměstnancům	102 512	128 846	-26 334
- pojistné	308 376	319 011	-10 635
- daňové závazky	1 343 057	1 722 114	-379 057
- ostatní závazky	398 507	467 516	-69 009
- účty čas. rozlišení	1 706 145	1 749 627	-43 482

c) další skutečnosti, vztahující se k majetku

- město nehospondařila s majetkem ve vlastnictví státu,
- hodnota zastaveného dlouhodobého majetku ve výši pohledávek činila 54 100 000 Kč (3 zástavní smlouvy),
- město svým majetkem neručila za závazky třetích osob.

Výkaz Příloha

Předložený výkaz za 12/2016 byl sestaven podle požadavků hlavy VI. a VII. vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví. Uvedené hodnoty na účtech nemovitostí v analytickém členění, vč. korekce souhlasily s údaji v rozvaze. Ve výkazu byly uvedeny údaje o lesních pozemcích města v části D.2. (2 223 500 m²) a D.3. (fixní hodnota 126 739, 5 tis. Kč). Podrozvahová evidence byla vedena na účtech 902, 905, 909, 955, 973, 982, 992 a 994, které byly doložené inventurními soupisy.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31.12.2016 bylo kontrole předloženo:

- vnitřní směrnice o inventarizaci majetku, pohledávek a závazků města ze dne 23.3.2011,
- plán inventur na rok 2016 (RM 7.11.2016) s určením HIK a 5 tří až pětičlenných dílčích komisí, termín provedení inventur od 8.11.2016 do 31.1.2017, proškolení zajištěno dne 21.11.2016,
- zpráva o provedení inventarizací k 31.12.2016 spolu s výsledky (bez inventurních rozdílů) ze dne 31.1.2017,
- inventurní soupisy - sestavy z PC „*Inventarizační položky ...*“ s členěním podle SÚ a AÚ, vč. zápisů komisí a všech požadovaných náležitostí,
- výpis z KN ke dni 2.1.2017.

Kontrolovány byly dokladové inventury a položkových rozpisů pohledávek podle jednotlivých dlužníků. Inventury byly provedeny u všech účtů majetku a závazků a obsahovaly předepsané náležitosti, inventurní rozdíly nebyly zjištěny.

Peněžní fondy územního celku

V roce 2016 hospodaření s peněžními fondy se řídilo vnitřními směrnicemi města - zásadami pro:

- fond pro údržbu a modernizaci nemovitostí – schváleno v ZM 25.6.2014 (směrnice č. 1/2014),
- sociální fond – schváleno ZM 14.2.2007 s dodatkem - aktualizace pravidel pro čerpání fondu v jednotlivých letech.

V roce 2016 hospodařily fondy v následující struktuře a objemech (účet 419 - ostatní fondy):

	<u>sociální fond</u>	<u>fond údržby</u>	<u>fondy celkem</u>
Stav k 1.1.2016	423 863,20	1 899 481,52	2 323 344,72
Příjmy celkem	+166 519,50	+36 385,81	+202 905,31
Výdaje celkem	-156 099,00	-196,00	-156 295,00
Stav fondu k 31.12.2016	434 283,70	1 935 671,33	2 369 955,03

Sociální fond byl v roce 2016 použit na stravování ve výši cca 98 tis. Kč, penzijní připojištění 31,8 tis. Kč, dary 9 tis. Kč, rekreaci 8 tis. Kč a kulturu 9,3 tis. Kč.

Hospodaření s těmito účelovými fondy bylo v souladu se schválenými zásadami.

Peněžní krytí fondů k 31.12.2016 (účet 236 - běžné účty fondů):

Fond pro údržbu a modernizaci nemovitostí (účet č. 75422574/0600) ve výši 1 133 317,99 Kč (výpis č. 2016/102),

Sociální fond (účet č. 107-86121574/0600) ve výši 428 083,70 Kč (výpis č. 2016/54),

Celkový stav zůstatků peněžních fondů v bance 1 561 401,69 Kč.

Stav prostředků podle výpisů z banky souhlasil se stavem na účtu 236 k rozvahovému dni.

Rozdíl mezi stavem fondů a jejich finančním krytím činil k 31.12.2016 celkem 808 553,34 Kč, který byl doložen takto:

- sociální fond ve výši 6 200,00 Kč (1 nesplacená půjčka - účet 335 0200)

- fond pro údržbu bydlení 802 353,34 Kč (nesplacené půjčky - účet 469 0200).

Při hospodaření s fondy města nebyly zjištěny nedostatky.

Bankovní výpis

Kontrolou byly zjištěné následující stavy prostředků na peněžních účtech města u bank k 31.12.2016:

- běžný účet č. 86121574/0600	966 161,21 Kč (231 0010) - BV č. 2016/227
- běžný účet č. 19-86121574/0600	350 034,71 Kč (231 0009) - BV č. 2016/196
- běžný účet č. 984937399/0800	5 053 654,72 Kč (231 0020) - BV č. 193
- běžný účet č. 94-5018461/0710	53,28 Kč (231 0023) - BV č. 33
Celkem (účet 231)	6 369 903,92 Kč

- depozitní účet č. 86324574/0600 (245) 17 067,00 Kč - BV č. 2016/44

Celkový stav prostředků podle výpisů z bank souhlasil s údaji na analytických účtech 231 - běžný účet, 245 - depozitním účtu a na řádek 6010 výkazu FIN 2 - 12 M.

Knihy došlých faktur

Do 31.12.2016 bylo celkem přijato a evidováno 1014 dodavatelských faktur (dle předloženého „Seznamu faktur“) v celkovém objemu fakturovaných částek ve výši 20 078 309 Kč.

Kontroly účtování a úhrad byly podrobeny došlé faktury pod pořadovým číslem 740 - 829 za říjen 2016. Předpis byl účtován v souladu se zákonem o účetnictví, kniha došlých faktur obsahovala veškeré náležitosti.

Knihy odeslaných faktur

Knihy odeslaných faktur je vedena v počítačové podobě. K datu 31.12.2016 bylo evidováno celkem 154 odeslaných faktur, vedených v knize faktur evidenčním č. 2016001 - 2016154 k 12/2016. Dle „Knihy faktur“ byly neuhrazené faktury v celkovém objemu 72 941,65 Kč.

Namátkově byla provedena kontrola odeslaných faktur a jejich úhrad za období říjen a listopad 2016 (ev. č. 2016105 - 2016139).

K účtování byl připojené záznamy o zaúčtovaných fakturách, které obsahovaly předepsané náležitosti, nedostatky nebyly zjištěny.

Pokladní kniha (deník)

Město vedlo jednu hlavní pokladnu na městském úřadu (limit 100 tis. Kč) a další v rekreačním a sportovním areálu (limit 20 tis. Kč). S pokladní byla uzavřena dohoda o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených k vyúčtování (pokladní hotovost) dne 1.1.2007.

Evidence pokladní hotovosti byla průběžně vedena přes programové vybavení v PC s tištěnou sestavou "Pokladní deník od ...". Příjmové a výdajové pokladní doklady byly vedeny v jedné číselné řadě, příjmové s předtiskem.

Kontrolovány byly pokladní doklady za 10/2016 (č. 302711 - 302897), u kterých nebyly zjištěny nedostatky. Kontrolované pokladní doklady obsahovaly veškeré náležitosti, byly opatřeny podpisy oprávněných osob.

Stav pokladny k 31.12.2016 byl nulový a souhlasil s údajem na účtu 261 – pokladna ve výkaze Rozvaha. Pokladní limit byl pouze výjimečně překročen.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací

RM dne 7.11.2016 projednala návrh změny zřizovací listiny PO ZŠ a MŠ a doporučila ZM ke schválení. ZM dne 23.11.2016 s účinností od 1.12.2016 schválilo novou zřizovací listinu PO.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

Město je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace "Základní škola a Mateřská škola Raspenava".

Na rok 2016 byl rozpočtován příspěvek na provoz školy ve výši 4 576 000 Kč. Oznámení závazného ukazatele – výši provozního příspěvku pro rok 2016 bylo realizováno dopisem z 1.3.2016.

Výsledek hospodaření PO za r. 2016 ve výši +394 279,47 Kč byl projednán a schválen RM dne 1.6.2016 a rozhodnuto o jeho přidělení do rezervního fondu školy.

Kontrola hospodaření za toto období byla provedena komisí jmenovanou starostou města. Zpráva o výsledku veřejnosprávní kontroly byla projednána RM dne 1.6.2016. Ustanovení § 27 odst. 9 zákona o rozpočtových pravidlech, ukládající kontrolu hospodaření zřízených PO byla zabezpečena.

Schválení účetní závěrky příspěvkové organizace za rok 2015 provedla RM dne 1.6.2016.

Smlouvy o přijetí úvěru

V roce 2016 mělo město uzavřenou úvěrovou smlouvu, která zanikla k 11.3.2016 a smlouvu o půjčce od SFŽP v následující struktuře:

Dlouhodobý úvěr

Smlouva o úvěru č. 1091200882 ze dne 4.12.2012 k zajištění nákupu traktorového nosiče,

- číslo úvěrového účtu 86121574/0600,

- limit čerpání 486 000 Kč,

- splátky nerovnoměrné,

- za 1 - 3/2016 bylo uhrazeno celkem 43 740,67 Kč (451 0200), kdy byl úvěr splacen.

Potvrzení o zániku pohledávky z titulu smlouvy o úvěru č. 1091200882 ze dne 11.3.2016.

Návratná půjčka ze SFŽP

Smlouva č. 08017421 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 1.11.2011 s dodatkem č. 1 ze dne 21.2.2012 na realizaci výstavby kanalizace,

- limit půjčky 47 500 000 Kč,
- ručení: zastavený majetek,
- splátky ve výši 1 188 000 Kč - čtvrtletně, za rok 2016 bylo uhrazeno 4 752 000 Kč,
- k 1.1.2016 byl stav nesplaceného závazku ve výši 34 957 579,79 Kč (účet 452 0140), k 31.12.2016 byl stav úvěru 30 205 579,79 Kč.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

V rámci přezkoumání byly namátkově ověřeny níže uvedené smlouvy o přijatých dotacích.

„Aktivní politika zaměstnanosti“

provozní dotace – pol. 4116, ÚZ 13013, celkový objem 665 583 Kč

K těmto dotačním titulům byla předložena:

Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. LBA-VZ-47/2016 ze dne 1.9.2016 na 1 pracovní místo na úklid a údržbu města na dobu od 5.9.2016 do 31.8.2016 s maximálním měsíčním příspěvkem 14 000 Kč.

Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. LBA-VF-7/2016 ze dne 21.4.2016 na 2 pracovní místa na úklid ubytovacích prostor města na dobu od 1.5.2016 do 30.9.2016 s maximálním měsíčním příspěvkem 14 000 Kč.

Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. LBA-VZ-39/2016 ze dne 28.4.2016 na 1 pracovní místo – dělník pro úklid a údržbu města na dobu od 1.5.2016 do 30.4.2017 s maximálním měsíčním příspěvkem 14 000 Kč.

„Výměna oken čp. 422“

- dotace ve výši 100 000 Kč, pol. 4116, ÚZ 34002 objem 100 000 Kč,
- rozhodnutí Ministerstva kultury o poskytnutí dotace ze dne 7.7.2016,
- dotaci ve výši 100 000 Kč město obdrželo dne 11.8.2016 (ČNB – BV č. 21),
- závěrečné vyúčtování dotace ze dne 7.11.2016.

Dotace z MV – GRĚ HZS ČR pol. 4116, ÚZ 14004, objem 50 000 Kč

- rozhodnutí o poskytnutí účelové neinvestiční dotace ze dne 7.3.2016,
- oznámení o převodu finančních prostředků ze dne 1.4.2016,
- dotaci ve výši 50 000 Kč město obdrželo na účet dne 1.4.2016 (ČNB - BV č. 7),
- dále město obdrželo 12 208 Kč dne 15.11.2016 (ČNB - BV č. 29),
- závěrečné vyúčtování dotace ze dne 31.1.2017, čerpáno ve výši 41 398 Kč, vráceno dne 31.1.2017 částka ve výši 20 810 Kč.

„Územní plán Raspenava“ – identifikační číslo akce 117D051000038, pol. 4216, ÚZ 17986, objem 400 000 Kč

- dotace na pořízení nového územního plánu města ve výši 400 000 Kč, kterou poskytlo Ministerstvo pro místní rozvoj ČR dle podprogramu „Podpora územně plánovacích dokumentací obcí pro rok 2016.
- rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 31.3.2016,
- RM schválila rozhodnutí o poskytnutí dotace dne 18.4.2016,

- dotaci ve výši 400 000 Kč město obdrželo dne 16.6.2016 (ČNB – BV č. 14),
- závěrečné vyúčtování do 31.8.2017.

„*Volby do zastupitelstva krajů a Senátu ČR 2016*“, pol. 4111, ÚZ 98193, objem 90 000 Kč,
- město obdrželo z Libereckého kraje dotaci na volby ve výši 90 000 Kč dne 30.9.2016 (ČNB BV č. 24) na základě určovacího dopisu ze dne 3.10.2016,
- finanční vypořádání ze dne 31.1.2017, doplatek dotace ve výši 6 272,20 Kč dne 1.3.2017 (BV č. 7).

„*Obnova osobních ochranných prostředků*“

- smlouva č. OLP/1126/2016 ze dne 28.6.2016,
- dotace ve výši 30 000 Kč, § 5512,
- závěrečné vyúčtování do 19.2.2017,
- zaslání finančních prostředků dotace z Dotačního fondu LK ze dne 14.7.2016,
- závěrečné vyúčtování ze dne 30.11.2016, celkové náklady 60 113,90 Kč, dotace 30 000 Kč, z vlastních zdrojů 30 113,90 Kč.

„*Oprava CAS*“

- smlouva o poskytnutí dotace z Dotačního fondu LK č. OLP/1128/2016 ze dne 13.7.2016,
- dotace ve výši 75 000 Kč, § 5512, ORJ 5515,
- závěrečné vyúčtování do 19.2.2017,
- předloženo závěrečné vyúčtování ze dne 8.12.2016 s celkovými náklady ve výši 150 282 Kč, dotace činila 75 000 Kč, z vlastních zdrojů 75 282 Kč.

„*Dýchací technika – oprava, údržba, revize*“

- smlouva č. OLP/1127/2016 ze dne 8.7.2016,
- dotace ve výši 46 200 Kč, § 5512
- závěrečné vyúčtování do 19.2.2017,
- předloženo závěrečné vyúčtování ze dne 14.12.2016 s celkovými náklady 77 994 Kč, dotace 46 200 Kč a z vlastních zdrojů 31 794 Kč.

„*Dotace na pečovatelskou službu*“

- Smlouva o poskytnutí dotace na poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu z rozpočtu Libereckého kraje z finančních prostředků Ministerstva práce a sociálních věcí č. OLP/612/2016 ze dne 30.3.2016,
- výše dotace max. 175 000 Kč,
- závěrečné vyúčtování do 7. února 2017,
- město obdrželo dotaci celkem za 7 měsíců (4-10) ve výše uvedené výši,
- závěrečné vyúčtování dotace ze dne 12.1.2017.

Město dne 13.10.2016 uzavřelo následující smlouvy o poskytnutí dotace z Lesnického fondu Libereckého kraje č. OLP/4454/2016 (dotace ve výši 17 500 Kč), OLP/4452/2016 (dotace ve výši 9 000 Kč) a OLP/4427/2016 (dotace ve výši 47 280 Kč). Projekt byl realizován a účelu dotace bylo dosaženo před poskytnutím dotace.

Darovací smlouvy

Namátkovou kontrolou byla zkontrolována následující darovací smlouva:

RM projednala dne 7.11.2016 návrh na uzavření darovací smlouvy č.j.: HSLI-510-9/KŘ-EKO-P-39-2016 s Hasičským záchranným sborem Libereckého kraje, na speciální požární automobil – Tatra T815 CAS32 v pořizovací hodnotě ve výši 2 861 365 Kč.

ZM dne 23.11.2016 schválilo uzavření darovací smlouvy. Darovací smlouva byla podepsána dne 24.11.2016.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

V roce 2016 postupovalo město v této oblasti dle směrnice č. 1/2015 pro poskytování dotací z rozpočtu města. Ve sledovaném období bylo uzavřeno celkem 16 smluv o poskytnutí dotace s neziskovými subjekty v celkovém hodnotovém vyjádření 2 419 533 Kč.

Dotace byly poskytovány na základě předložených žádostí. Návrhy smluv podléhaly schválení v RM (do objemu 50 tis. Kč), ZM (nad 50 tis. Kč). Smlouvy obsahovaly veškeré náležitosti, včetně termínu pro předložení konečného vyúčtování.

V postupu města při poskytování těchto dotací nebylo zjištěno pochybení.

Smlouvy nájemní

Správa bytového hospodářství je zajišťována zaměstnanci úřadu. Město disponuje celkem 77 bytovými a 11 nebytovými jednotkami. Příjmy z nájemného činily v kontrolovaném období celkem 1 830 689,64 Kč (§ 3612, pol. 2132 výkazu FIN 2 - 12 M).

Namátkovou kontrolou prošly následující nájemní smlouvy uzavřené s osobami:

- smlouva ze dne 24.2.2016, jejímž předmětem je byt č. 6, o velikosti 1-3 s příslušenstvím o celkové výměře 85,29 m² umístěném ve 2. nadzemním podlaží domu č. p. 115 v ulici Moskevská. Nájem se uzavírá od 1.3.2016 na dobu neurčitou. Nájemné za byt činí 5 815 Kč včetně záloh na služby spojené s užíváním bytu.

- smlouva ze dne 26.9.2016 na byt č. 2, o velikosti 1- 2 s příslušenstvím o velikosti 68,49 m², umístěný v 1. Nadzemním podlaží domu č. p. 115 v ulice Moskevské, v Raspenavě. Nájem uzavřen na dobu určitou od 1.10.2016 do 31.12.2016. Celková výše nájmu činí 3 960 Kč včetně služeb spojených s užíváním bytu.

Nebyly shledány nedostatky.

Smlouvy zástavní

Město mělo v roce 2016 aktivní následující 3 zástavní smlouvy:

- smlouva s Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových ze dne 24.3.1998 ve výši pohledávky 3 000 000 Kč (budova čp. 315),

- smlouva se SFŽP ze dne 7.11.2011 ve výši pohledávky 47 500 000 Kč (budovy čp. 182, 315 vč. pozemků),

- smlouva s Hypoteční bankou z 11.11.2015 na pohledávku 3 600 000 Kč ve prospěch fyzické osoby (parcela č. 1626/2, 3, 4 a 6).

Uvedené smlouvy byly uvedené ve výpisu z katastru nemovitostí města ke dni 2.1.2017.

Smlouvy ostatní

Namátkově byla zkontrolována kupní smlouva č. 067/2016/7595 uzavřená mezi firmou STRATOS spol. s r.o., Hradec Králové, IČ 62028367 a městem Raspenava na pořízení vozidla IVECO typ 35C14D v ceně 938 355 Kč s DPH. Kupní smlouva byla podepsána dne 27.6.2016 a řádně zveřejněna na profilu zadavatele. Nebyly zjištěny nedostatky.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V rámci přezkoumání hospodaření byl namátkově ověřen postup města při výběru dodavatele na akci: Výměna oken na kulturní památce e. č. 4435 „*Smědavská Rychta*“, Fučíkova čp. 422, Raspenava – k tomu doloženo:

- výzva k podání nabídky a prokázání splnění kvalifikace ze dne 9.2.2016,
- lhůta pro podání nabídek do 19.2.2016 (9:00 hodin),
- oslovení byli celkem 4 dodavatelé,
- jmenování komise pro otevírání obálek a hodnotící komise ze dne 12.2.2016,
- protokol hodnocení nabídek výběrového řízení na VZMR ze dne 19.2.2016, na základě kterého se účastnily řízení 2 uchazeči,
- nejvýhodnější nabídka od firmy Truhlářství & Dřevostavby - Miloslav Štěpánek, Frýdlant, IČ: 65099222 s vítěznou cenou ve výši 662 085 Kč bez DPH (761 398 Kč s DPH),
- RM dne 19.2.2016 projednala a schválila průběh výběrového řízení na VZ a schválila uzavření smlouvy o dílo s výše uvedenou firmou,
- oznámení o výsledku zadávacího řízení ze dne 22.2.2016,
- smlouva o dílo byla uzavřena dne 19.2.2016,
- na profilu zadavatele zveřejněna 15.4.2016,
- odkaz: <http://www.e-zakazky.cz/Profil-Zadavatele/b15d8ba0-e571-4969-b568-47de318ab-acf/Zakazka/P16V00000001>.

Rozhodnutím Ministerstva kultury o poskytnutí dotace ze dne 7.7.2016 ve výši 100 000 Kč město obdrželo dne 11.8.2016 (ČNB – BV č. 21).

Profil zadavatele města byl rovněž zveřejněn na stránkách www.e-zakazky.cz.

Kontrola bylo předloženo závěrečné vyúčtování ze dne 7.11.2016.

Vnitřní předpis a směrnice

Kontrola byl v rámci přezkoumání předložen soubor vnitřních předpisů a směrnic, který obsahoval následující aktualizace v kontrolovaném období:

- směrnice č. 1/2016 pravidla pro čerpání sociálního fondu ke „*Směrnici č. 2/2007*“, ze dne 2.5.2016,
- směrnice č. 2/2016 pro odměňování při občanských obřadech ze dne 2.5.2016,
- směrnice č. 3/2016 pro oběh účetních dokladů s účinností od 1.9.2016 společně s přílohou č. 1 ke směrnici pro oběh účetních dokladů č. 3/2016, a pokynem č. 2 o účtování,
- směrnice č. 4/2016 o postupu při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 3.10.2016.

Nebyly shledány nedostatky.

Výsledky externích kontrol

Kontrola byl předložen Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 6.10.2016. Kontrola byla provedena dne 30.9.2016, jejímž předmětem bylo pověření dodržení podmínek uvedených v Rozhodnutí o poskytnutí dotace u akce „*Oprava komunikace Nad Hřištěm*“, evidenční číslo 117D914001385. Bez zjištěných vad a nedostatků.

Zápisy z kontrolního a finančního výboru

Kontrola bylo předloženo celkem 11 zápisů z jednání finančního výboru společně s plánem činnosti FV ZM na rok 2016.

Dále byly předloženy zápisy ze schůzí kontrolního výboru zastupitelstva konaných ve dnech 15.2., 25.4., 22.6., 22.8. a 16.11.2016.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

Kontrola byla předložena složka zápisů z jednání RM konaných v kontrolovaném období do 31.12.2016 (celkem 23 zasedání od 18.1. do 29.12.2016). Zápisy byly přehledně uspořádány a vedeny v souladu s § 101 zákona 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění. Usnesení byla zveřejněna na elektronicky přístupné úřední desce města.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

ZM tvořilo 15 členů, starosta a místostarosta byli dlouhodobě uvolněni pro výkon funkce. Zákon č. 128/2000 Sb. o obcích byl v části o činnosti zastupitelstva (§ 92 - 95) plněn.

Kontrolovány byly zápisy ze dne 25.11.2015 (rozpočtové provizorium) a ze zasedání dne 24.2., 27.4., 29.6., 31.8. a 23.11.2016. Dokumenty byly vedeny přehledně, měly veškeré náležitosti a obsahovaly usnesení ve všech případech, kdy bylo nutné jejich projednání v ZO (rozpočet, závěrečný účet, rozpočtové změny, nakládání s nemovitým majetkem ...).

Zápisy vč. usnesení ze schůzí ZM byly k dispozici na úřední desce na internetových stránkách města.

Odměňování členů zastupitelstva

Odměny v roce 2016 byly poskytovány na základě usnesení ZM ze dne 10.6.2015 s účinností od 1.7.2015, schválené měsíční odměny vč. jejich kumulací nepřesáhly objemy uvedené v nařízení vlády č. 52/2015 Sb. o odměnách za funkce členům zastupitelstva obcí platného od 1.4.2015. ZM dne 24.2.2016 schválilo měsíční odměny takto:

- členům ZM ve výši 576 Kč,
- členům RM ve výši 1 962 Kč,
- předsedům výborů ve výši 1 770 Kč,
- členům výborů ve výši 1 514 Kč

Kontrolou bylo zjištěno, že výše vyplacených odměn neuvolněným zastupitelům od března 2016 byla v souladu s rozhodnutím ZM. Kontrolou odměn u uvolněného starosty a místostarosty nebyly zjištěny nedostatky.

Kontrolou bylo zjištěno poskytnutí peněžitých darů starostovi města ve výši 20 000 Kč a místostarostovi města ve výši 10 000 Kč za mimořádnou práci ve prospěch města nad rámec zákonných povinností.

Počet obyvatel k 1.1.2016 byl 2813 osob. Odměňování bylo v souladu s nařízením č. 37/2003 Sb., v platném znění od 1.1.2016.

HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZENÉ MĚSTEM - ZA ROK 2016

Kontrolu hospodaření PO provedla komise jmenovaná starostou města. Zpráva o kontrole hospodaření včetně rozdělení výsledku hospodaření byl schválen v radě města dne 22. 5. 2017

Účetní závěrka byla na základě vyjádření FV projednána a schválena radou dne 22. 5. 2017

HOSPODAŘENÍ	<i>výnosy</i>	<i>náklady</i>	<i>HV</i>
Státní dotace	16 729 378,10	16 729 378,10	0,00
Dotace z programu kraje	80 000,00	80 000,00	0,00
příspěvek od města	4 580 000,00	3 972 313,14	607 686,86
Dotace od města na akci "Moje Jizerky"	0,00	0,00	0,00
Doplňková činnost	368 499,00	284 782,63	83 716,37
Celkový hospodářský výsledek	21 757 877,10	21 066 473,87	691 403,23

FONDY	<i>stav k 31.12. 16</i>	<i>tvorba fondu</i>	<i>stav po přidělu</i>
Fond odměn	204 439,36	40 000,00	244 439,36
FKSP	219 530,95	dle pravidel	X
Fond reprodukce majetku (SÚ 416)	174 383,18	0,00	174 383,18
Fond rezervní (SÚ 413)	846 908,23	651 403,23	1 498 311,46
Fond rezervní (SÚ 414)	1 293 337,96	X	1 293 337,96

PŘEHLED POSKYTNUTÝCH DOTACÍ od 01/2016-12/2016

Příloha č. 3

Město Raspenava, IČ 00263141

	poskytovatel	Název akce	Upravený plán dotace 01-12/2016	skutečně převedeno 01-12/2016	Z dotace vyčerpano za 01-12/2016	Celkové náklady vztahující se k akci 2016
pol. 4112 - SFV (zákonná dotace)	MFČR	dotace od Úřadu práce na veřej.posp.pracovníky	1 247 700,00	1 247 700,00	1 247 700,00	
pol. 4116 - Zaměstnanost pol. 4116 - Výměna oken čp. 422 - MK 45067/2016	MPSV	Výměna oken čp. 422	784 540,00	784 540,00	784 540,00	784 540,00
OPP	MK		100 000,00	100 000,00	100 000,00	761 397,75
pol. 4111 - Dotace na Volby KÚ a Senát pol. 4122 - Dotace na pečovatelskou službu 2016	KÚ LK	Volby 2016 - KÚ a Senát	90 000,00	90 000,00	90 000,00	96 272,20
pol. 4116 Dotace hasiči - MV - GRHZS ČR	KÚ LK	Dotace na pečovatelskou službu - prostředky MPSV	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00
pol. 4122-Dotace pro les	MV GRHZS ČR	neinvestiční náklady	62 208,00	62 208,00	41 398,00	41 398,00
pol. 4122-dotace na Pečov.službu-rok 2016	KÚ LB	LES	73 780,00	73 780,00	73 780,00	73 780,00
pol. 4122 - Dotace pro hasiče	KÚ LB	Peč.služba - 2016 -čerpání prostředků převedených v roce 2015	30 000,00	30 000,00	58 000,00	58 000,00
pol. 4122 - Dotace pro hasiče	KÚ LB	Hasiči - obnova osobních ochranných prostředků OLP/1126/2016	46 200,00	46 200,00	46 200,00	77 994,00
pol. 4122 -Dotace pro hasiče	KÚ LK	hasiči - Dýchací technika - oprava,údržba, revize OLP/1127/2016	75 000,00	75 000,00	75 000,00	150 282,00
pol. 4216 -Dotace MMR - Územní plán Raspenava	MMR	Oprava CAS OLP/1128/2016	400 000,00	400 000,00	400 000,00	907 500,00
pol. 4122 - dotace pro ZŠ - převod	KÚ LK	Investiční dotace Územní plán Raspenava	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
pol. 4122	KÚ LK	převod dotací pro PO ZŠ	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00
CELKEM		Dotace na pečovatelskou službu 2017	3 201 428,00	3 201 428,00	3 201 618,00	xxx

Město Raspenava, IČ 00263141

Příloha č.4

PŘEHLED SPLÁTEK ÚVĚRŮ- K 31. 12. 2016

			Kč			
	celkem přijatý	zbývá celkem	2017	2018-2023	celkem	44 461 580
					2017	-4 752 000
					2018	-4 752 000
					2019	-4 752 000
					2020	-4 752 000
					2021	-4 752 000
					2022	-4 752 000
					2023	-1 693 580
Kanalizace-půjčka ze SFŽP	44 461 579,79	30 205 580,00	4 752 000,00	25 453 580,00		-30 205 580
SOUČET		30 205 580,00	4 752 000,00	25 453 580,00		

PŘEHLED CHARAKTERISTIKA PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ROZPOČET MONITORING A AUDIT
ROZPOČTOVÁ ODPOVĚDNOST

MĚSTO RASPENAVA

CELKEM | NA OBYVATELE IDENTIFIKACE

VÝDAJE V ROCE 2016

IČ

00263141

KRAJ

Liberecký

OKRES

Liberec

SIĎLO

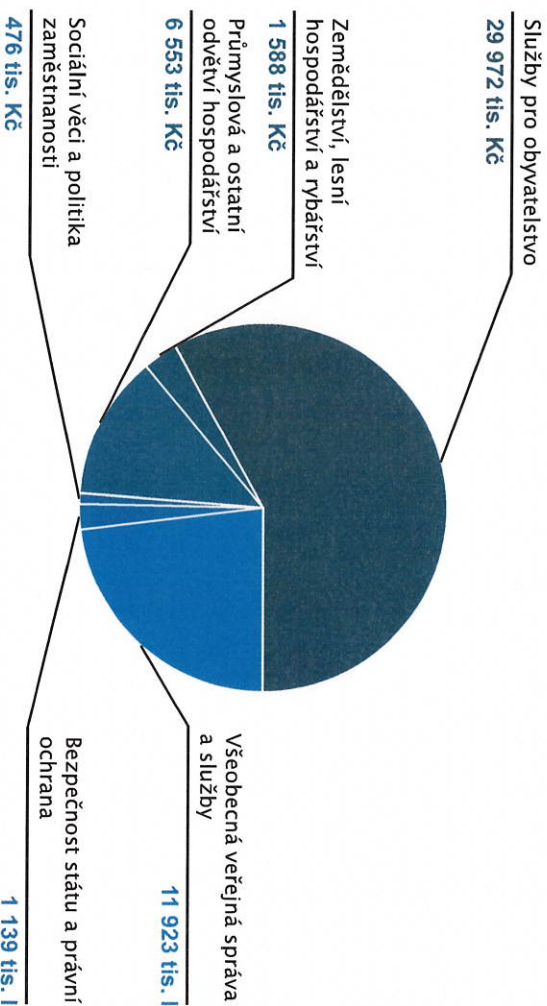
Fučíkova 421, 463 61 Raspenava

SEKTOR

13130 - Místní vládní instituce

POČET OBYVATEL

2 803



PŘÍJMY V ROCE 2016

FINANČNÍ UKAZATELE

PŘÍJMY (KONSOLID.)

53 771 tis. Kč

VÝDAJE (KONSOLID.)

51 650 tis. Kč

SALDO PŘÍJMU A VÝDAJŮ (KONSOLID.)

2 121 tis. Kč

DLUHOVÁ SLUŽBA

PŘIJATÉ PŮJČENÉ PROSTŘEDKY

0 tis. Kč

HRAZENÉ ÚROKY

329 tis. Kč

UHRAZENÉ SPLÁTKY JISTIN PŮJČENÝCH
PROSTŘEDKŮ

4 796 tis. Kč

DLUHOVÁ SLUŽBA CELKEM

5 125 tis. Kč

MAJETEK

MAJETEK CELKEM

592 016 tis. Kč

DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

561 817 tis. Kč

POHLEDÁVKY BRUTTO

7 150 tis. Kč

KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY BRUTTO

6 261 tis. Kč

KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY NETTO

5 813 tis. Kč

KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

7 999 tis. Kč

ZÁVAZKY

CIZÍ ZDROJE CELKEM

36 891 tis. Kč

DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

30 295 tis. Kč

KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

6 596 tis. Kč

HOSPODAŘENÍ

NÁKLADY

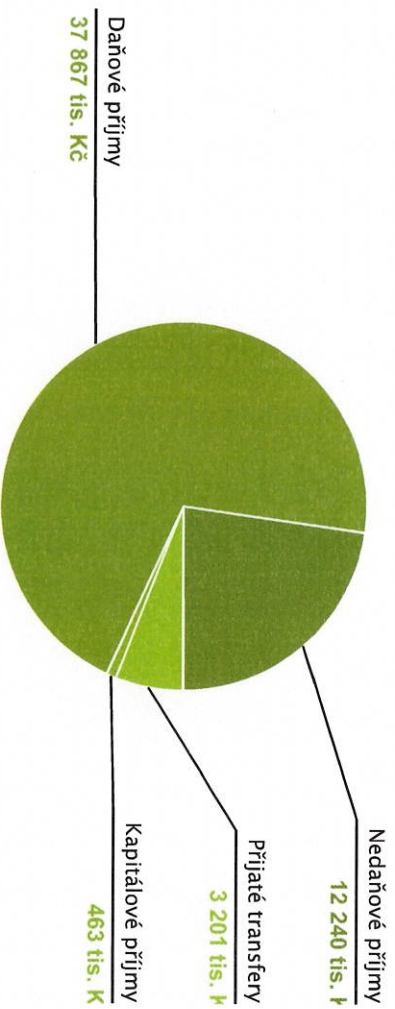
50 931 tis. Kč

VÝNOSY

58 331 tis. Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

7 401 tis. Kč



MEZIROČNÍ VÝVOJ ROZPOČTU

