

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA BUDIŠOV N / BUD. ZA ROK 2012

**Připomínky k závěrečnému účtu za rok 2012
mohou občané uplatnit písemně na MěÚ, finančním
a správním odboru v Budišově nad Budišovkou,
nebo ústně na zasedání zastupitelstva města
konaného dne 19.6.2013**

Zveřejněno na úřední desce dne: 4.6.2013

Sejmuto z úřední desky dne:

Závěrečný účet hospodaření města Budišova nad Budišovkou za rok 2012

Dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů předkládá finanční a správní odbor MěÚ Budišov nad Budišovkou (dále jen FaSO) zastupitelstvu města (dále jen ZMě) Závěrečný účet hospodaření města Budišova nad Budišovkou za rok 2012 (dále jen závěrečný účet).

Obsahem tohoto závěrečného účtu jsou údaje:

1. o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění dle rozpočtové skladby, které jsou obsahem výkazu Fin 2-12M, tj. výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí,
2. o tvorbě a užití fondů města,
3. o výsledcích hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem,
4. o vyúčtování vztahů ke státnímu rozpočtu,
5. o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2012

Součástí závěrečného účtu města je i Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb. a zákona č. 420/2004 Sb., zpracována auditorskou společností OK – audit s.r.o. Ostrava, která je formou přílohy nedílnou součástí tohoto závěrečného účtu města.

Výše uvedené přílohy jsou k nahlédnutí na finančním a správním odboru městského úřadu a budou k dispozici při projednávání závěrečného účtu ve finančním výboru a v zastupitelstvu města.

Ad 1. – Plnění příjmů a výdajů

Z přehledu plnění příjmů a výdajů města za rok 2012, kde jsou data za jednotlivé oblasti činností města výkazu Fin 2-12M za sledované období vyplývá, že město dosáhlo **příjmů** ve skutečně vyšší (po konsolidaci) **51,7 mil. Kč**, což představuje 98 % příjmů upraveného rozpočtu.

Výdaje města po konsolidaci činily za rok 2012 částku **54,6 mil. Kč**, což představuje 94 % výdajů upraveného rozpočtu. Z toho běžné výdaje dosáhly hodnoty **40,1 mil. Kč** a kapitálové výdaje **14,5 mil. Kč**.

Rozdíl mezi příjmy a výdaji po konsolidaci činí -2,9 mil. Kč. Celkový stav finančních prostředků města k 31.12.2012 činí **3.467,5 tis. Kč** (včetně účelových fondů – fond rozvoje bydlení, fond zaměstnavatele).

Úhm aktiv města Budišova nad Budišovkou v roce 2012 dosáhl **300.387 tis. Kč**, z toho stálá aktiva činila **289.742 tis. Kč** a oběžná aktiva **10.645 tis. Kč**.

Pasiva celkem dosáhla k 31.12.2012 výše **300.387 tis. Kč**. Ta jsou tvořena vlastními zdroji ve výši **235.065 tis. Kč** a cizími zdroji ve výši **65.322 tis. Kč**, tvořenými dlouhodobě přijatými zálohami a dlouhodobou půjčkou na výstavbu čistíčky odpadních vod, neuhrazenými dlouhodobými úvěry a krátkodobými závazky.

Ad 2. – Tvorba a užití fondů města

Z finančních fondů město tvoří dva účelové fondy a to fond rozvoje bydlení a fond zaměstnavatele. Konečný zůstatek Fondu rozvoje bydlení činí k 31.12.201 **87.809,37 Kč**. Tento zůstatek tvoří úroky z přijaté a vrácené půjčky ponížené o poplatky za vedení účtu. Fond zaměstnavatele (FZ) je tvořen jednotným přídělem 3% z vyplacených hrubých mezd zaměstnanců MěÚ a odměn uvolněných zastupitelů. Konečný zůstatek FZ činí k 31.12.2012 **30.674,09 Kč**.

Ad 3. – Výsledky hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

V souladu s § 27, odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů, provádí zřizovatel kontrolu hospodaření příspěvkových organizací. Přílohou závěrečného účtu města jsou podrobné rozborů hospodaření PO. Závazné ukazatele příspěvkovým organizacím pro rok 2012 schválila rada města na zasedání dne 9.5. 2012. Plnění těchto ukazatelů projednala rada města na zasedání dne 15.4.2013.

Ad 4. – Vyúčtování vztahů ke státnímu rozpočtu

Dotace do rozpočtu města za rok 2012 činily celkem **10.259.696,09 Kč**. Vyúčtování účelových prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu v průběhu roku 2012, bylo dle požadavku poskytovatelů provedeno řádně.

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Položka	Rozpočet	Čerpání	%	Vratka
KÚ	211	Zabezpečení akceschopnosti SDH	4122	50 000,00	50 000,00	100	
KÚ	14004	Zabezpečení akceschopnosti SDH	4122	100.000,00	100.000,00	100	
KÚ	14004	Zásahy, odborná příprava SDH	4122	41.300,00	41.300,00	100	
KÚ	327	Obnova a zajištění lesních porostů	4122	512.550,00	512.550,--	100	
MZ	29898	Odkanalizování objektů města	4216	2.050.000,00	2.050.000,00	100	
KU	33123	Zlepšení podmínek pro vzdělávání	4116	568.877,60	568.877,60	100	
KÚ	201	Odkanalizování objektů města	4222	165.000,00	165.000,00	100	
SZIF	89021	Založení lesního porostu	4113	1.164.359,27	1.164.359,27	100	
	89447	list.a jeh. dřevinami	4113	291.089,88	291.089,88	100	
KÚ	98007	Pomocný analytický přehled	4111	70.000,--	70.000,--	100	
CMZRB	92241	Podpora úvěrů na opr. panel. byt. domů	4113	25.136,00	25.136,00	100	
KU	98193	Volby do zastupitelstev ÚSC	4111	124.400,--	124.400,--	100	
KÚ		Výkon státní správy	4112	1.854.716,00	1.854.716,00	100	
Obce		Dojíždějící žáci, pož. ochrana	4121	130.666,00	130.666,00	100	
SFŽP	15836	Zateplení objektů ZŠ a KD	4213	2.654.740,16	2.654.740,16	100	
	90877	Zateplení objektů ZŠ a KD	4213	156.161,18	156.161,18		
KU	309	Zdroj tepla - kotelna na biomasu	4222	300.700,-	300.700,-	100	
CELKEM				10.259.696,09	10.259.696,09	100	

Přehled poskytnutých fin. příspěvků neziskovým organizacím v r. 2012

TJ Spartak Budišov nad Bud.	220.000,-- Kč
Klub důchodců Budišov nad Bud.	5.000,-- Kč
Český svaz včelařů Budišov nad Bud.	5.000,-- Kč
Český zahrádkářský svaz Budišov nad Bud.	5.000,-- Kč
Občanské sdružení Starooldřivané	10.000,-- Kč
Svaz tělesně postižených Budišov nad Bud.	20.000,-- Kč
SDH Guntramovice	15.000,-- Kč
Kynologický svaz Budišov nad Bud.	10.000,-- Kč
OS KRPŠ Budišov nad Bud.	15.000,-- Kč
ZŠ Budišov nad Bud.	7.000,-- Kč
AMK Budišov nad Bud.	20.000,-- Kč
Občanské sdružení Hutův ranč Podlesí	15.000,-- Kč
Junior Motocross Budišov nad Bud.	8.000,-- Kč
Klub vojenské historie	10.000,-- Kč
AVZO Budišov nad Bud.	10.000,-- Kč

C e l k e m **375.000,-- Kč**

Ad 5. – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2012

Součástí závěrečného účtu je Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2012, který provedla auditorská společnost OK – audit s.r.o. Ostrava. Tento přezkum proběhl ve dnech 15.11.2012 a 20.5.2013. Závěr přezkoumání byl dle § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. zhodnocen výrokem „**Při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c)**“.

Předkládá: Ivana Sventková
vedoucí finančního a správního odboru