



Návrh závěrečného účtu Města Šlapanice za rok 2008

Na základě ustanovení § 84 odst. 2 písmeno b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, obecní zřízení v platném znění je Zastupitelstvu města Šlapanice předkládán závěrečný účet Města Šlapanice za rok 2008 k projednání a ke schválení.

1) Plnění příjmů a výdajů za rok 2008 (příloha č. 1)

Město Šlapanice dosáhlo v roce 2008 celkových rozpočtových příjmů (po konsolidaci) ve výši 271 307 tis. Kč a výdajů 250 769 tis. Kč. Hospodaření města skončilo přebytkem 20 538 tis. Kč, především zvýšenou dynamikou příjmů, které se meziročně zvýšily o 25 367 tis. Kč (o 10,3%), zatímco výdaje narostly o 6 348 tis. Kč (2,6%). Upravený rozpočet byl v příjmech naplněn na 96,6% a ve výdajích na 92,1%.

Hlavní podíl na růstu daňových příjmů měla daň z příjmů právnických osob (růst o 24%) a daň z přidané hodnoty (růst o 18,9%). Naopak k poklesu došlo u daně z příjmů fyzických osob (40,7%) a poplatku ze psů (8,4%).

Nenaplnění kapitálových příjmů (plnění pouze na 7,77%) bylo způsobeno odložením prodeje pozemků z důvodů na straně developera – potenciálního kupujícího.

Rozpočet běžných výdajů byl čerpán na 96,3%, kapitálové výdaje činily 69,0% upraveného rozpočtu, když zůstala nevyužita rezerva na financování vlastního podílu dotovaných investičních akcí ve výši 12,6 mil. Kč.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném znění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na finančním odboru MěÚ (výkaz Fin 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

2) Hospodaření s majetkem

Druh majetku	2007	Přírůstky	Úbytky	2008
Software od 7 000 Kč	1 777 342,70	1 921 909,50	0,00	3 699 252,20
Drobný nehmotný investiční majetek	2 484 146,20	51 430,00	0,00	2 535 576,20
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2 375 463,60	1 582 700,00	0,00	3 958 163,60
Nedokon. dlouhod. nehmot. majetek	2 022 307,85	1 610 111,65	2 590 213,50	1 042 206,00
Pozemky	44 613 465,41	268 912,00	60 910,90	44 821 466,51
Umělecká díla a předměty	270 277,00	645 455,50	0,00	915 732,50
Stavby	666 963 866,81	17 159 947,10	61 500,00	684 062 313,91
Samost.móvitě věci a soubory	15 341 513,45	9 061 861,00	1 421 588,10	22 981 786,35
Drobný dlouh. hmotný majetek	26 228 279,31	492 332,93	819 406,78	25 901 205,46
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	66 027,50	0,00	0,00	66 027,50
Nedokončený dlouhod.hm.majetek	28 616 936,61	9 242 008,50	16 276 211,50	21 582 733,61
Dlouhodobý majetek celkem	790 759 626,44	42 036 668,18	21 229 830,78	811 566 463,84
Materiál na skladě	3 772,50	0,00	341,10	3 431,40
Zboží na skladě	26 271,00	0,00	756,00	25 515,00
Zásoby celkem	30 043,50	0,00	1 097,10	28 946,40

Bankovní úvěry – město v roce 2008 nečerpalo žádný úvěr. Splátky dříve poskytnutých bankovních úvěrů činily 8 632 294,62 Kč, zůstatek nesplaceného úvěru k 31.12.2008 činil 6 720 000,- Kč.



Návrh závěrečného účtu Města Šlapanice za rok 2008

Pohledávky - celková výše pohledávek za rozpočtovými příjmy k 31.12.2008 činila 11 878 947,46 Kč, hlavní položky tvoří pohledávky za vymožené výživné (1 437 tis. Kč), vratky sociálních dávek (1 332 tis. Kč), pokuty v dopravě (3 021 tis. Kč) a příspěvek obce Podolí na investice (2 825 tis. Kč). Z ostatních pohledávek činí největší objem poskytnuté provozní zálohy (1 422 tis. Kč) a odložené prostředky na výplatu prosincových mezd (4 500 tis. Kč).

Závazky - celková výše krátkodobých závazků k 31.12.2008 činila 29 522 906,38 Kč, z toho závazky vůči dodavatelům (odložená splatnost faktur) 7 199 tis., přijaté zálohy od CTP 6 977 tis. Kč, nesplacený podíl Ambiente 600 tis. Kč, závazky z mezd 2 949 tis. Kč, závazky ze soc. zabezpečení a zdravot. pojištění 1 611 tis. Kč, vypořádání daní 2 512 tis. Kč a vratky dotací 2 865 tis. Kč. Dlouhodobé závazky činily 15 652 000,- Kč a týkají se dlouhodobých přijatých záloh na prodej bytů.

3) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Město mělo zřízen jediný fond - sociální fond. Tvorba a čerpání fondu byla upravena kolektivní smlouvou na rok 2008 a v průběhu roku upřesněna Nařízením tajemníka s platností od 13.06.2008.

Zdroje:	rozpočet Kč	skutečnost Kč
stav účtu k 1.1.2008	366 800	370 203,06
jednotný příděl roku 2008	1 500 000	1 500 000,00
ostatní převody	3 300	
úroky	2 000	2 070,64
splátky půjček	200 000	185 000,00
zdroje celkem	2 072 100	2 057 273,70
Použití:	rozpočet Kč	skutečnost Kč
stravování	800 000	573 290,00
rekreace, kultura, sport, ozdravný program	970 000	741 233,48
sociální výpomoci	20 000	0,00
dary (15 % z jedn. přídělu - 227400,- Kč)	0	0,00
ošatné	40 000	48 000,00
půjčky	200 000	185 000,00
rezerva - bankovní poplatky	42 100	13 497,10
použití celkem	2 072 100	1 561 020,58

stav účtu k 31.12.2008	305 003,12
pohledávky k 31.12.2008	191 250,00
stav fondu k 31.12.2008	496 253,12

Zástavní práva – celková hodnota zástav k 31.12.2008 činila 9 262 049,45 Kč. Na základě našeho upozornění podala Komerční banka návrh na výmaz zástavy v KN.

Věcná břemena - jsou zřizována na základě smluv, finanční hodnota úhrad za nově zřízená věcná břemena v roce 2008 činila 1 400,- Kč.

4) **Hospodářská činnost** - město neprovozovalo v roce 2008 hospodářskou činnost.

5) **Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem**

Finanční vypořádání PO bylo schváleno RM dne 29.04.2009, usnesením bod 4.3.



Návrh závěrečného účtu Města Šlapanice za rok 2008

Příspěvková organizace	Výsledek hospodaření (+zisk, -ztráta)	Rozdělení hospodářského výsledku		
		fond odměn	rezervní fond	odvod zřizovatelů
Základní škola	-405 684,81	0,00	-200 684,81	-205 000,00
MŠ Zahrádka	0,00	0,00	0,00	0,00
MŠ Hvězdička	5 783,75	1 000,00	4 783,75	0,00
Poradna pro rodinu, manželství a dítě	-161 675,36	0,00	-161 675,36	0,00
Celkem	-561 576,42	1 000,00	-357 576,42	-205 000,00

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na finančním odboru MěÚ.

6) Hospodaření organizací založených městem

Roční účetní závěrka společnosti SATESO, s.r.o. byla předložena ke schválení radě města 27.05.2009. Zápis z valné hromady není určen ke zveřejnění. Roční účetní závěrka včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na finančním odboru MěÚ. Vývoj majetku a výsledku hospodaření ve společnosti SATESO, s.r.o.:

Ukazatel	v tis. Kč	
	Skutečnost 2008	Skutečnost 2007
Výnosy	12 081	13 492
Náklady	9 950	11 366
Výsledek hospodaření	2 131	2 126
Stálá aktiva	5 404	5 207
Oběžná aktiva	14 456	13 495
Ostatní aktiva	53	22
Aktiva celkem	19 913	18 724
Vlastní kapitál	8 747	6 637
Cizí zdroje	7 104	7 685

Společnost AMBIENTE 2001 CZECH, s.r.o. nevyvíjela v roce 2008 žádnou činnost.

7) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním veřejným rozpočtům

Dotace do rozpočtu města ze SR a rozpočtu ministerstev v roce 2008 činily 126 520 729,- Kč, z rozpočtu JmK 1 826 150,- Kč (včetně dotace z roku 2007 ve výši 500 tis. Kč celkem). Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2008 je v příloze č. 2. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané prostředky z dotace na sociální dávky ve výši 2 865 805,- Kč a na mimořádné volby v obci Hajany ve výši 5 574,- Kč byly vráceny prostřednictvím JmK dne 04.02.2009. V rámci finančního vypořádání bylo uplatněno navýšení dotace o 110 539,28 Kč na volby do Senátu a zastupitelstva kraje.

Finanční vypořádání s příjemci dotací poskytnutých městem v roce 2008

Město poskytlo v roce 2008 dobrovolným sdružením, veřejně prospěšným společností, neziskovým organizacím, fyzickým a právnickým osobám dotace v celkové výši 569 500,- Kč a příspěvkovým organizacím příspěvky na podporu vedlejších aktivit (mimo rámec příspěvků na provoz) 115 500,- Kč. Podrobný rozpis je v příloze č. 3.



Návrh závěrečného účtu Města Šlapanice za rok 2008

8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2008

Přezkoumání hospodaření města za rok 2008 provedl odbor kontrolní a právní Krajského úřadu Jihomoravského kraje se závěrem, že byly zjištěny chyby a nedostatky

- a) uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumání hospodaření, a to:
- Nedostatky, spočívající v porušení rozpočtové kázně – závěrečný účet za rok 2007 neobsahoval stanovené náležitosti
 - Neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání
- b) které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumání hospodaření.

Při přezkoumání hospodaření za rok 2008 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření za rok 2008 je přílohou č. 4 k závěrečnému účtu. Návrh opatření k odstranění nedostatků je přílohou č. 5.

Všechny přílohy podle výše uvedeného textu jsou k nahlédnutí v sekretariátu starosty města Šlapanice.

Zpracoval: Ing. Pavel Slaný, vedoucí odboru finančního
12.05.2009

Ing. arch. Jaroslav Kláška
starosta města Šlapanice

Vyřídil: 20.05.2009

objímáno: 5.6.2009

VYVEŠENO NA ÚŘEDNÍ DESCE	
Dne: 20.5.2009	Podpis: <i>[Signature]</i>
UVEŘEJNĚNO NA INTERNETU	
Dne: 20.5.2009	Podpis: <i>[Signature]</i>
SEJMUTO Z ÚŘEDNÍ DESKY A WWW STRÁNEK	
Dne: 5.6.2009	Podpis: <i>[Signature]</i>

[Signature]
Městský úřad Šlapanice
Masarykovo nám. 100/7
664 51 Šlapanice