

Závěrečný účet Města Újezd u Brna za rok 2012

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

Údaje o městu:

Adresa: Město Újezd u Brna, Komenského 107, 664 53 Újezd u Brna
Právní forma: Město – územně samosprávný celek
IČO: 00282740
Telefonické spojení: 544 224 336, 544 224 218
Fax: 544 224 778
E-mailová adresa: info@ujezdubrna.cz
Bankovní spojení: základní běžný účet zřízen u KB Brno-venkov
Číslo účtu: 4925641/0100

Počet obyvatel k 01. 01. 2012: 3.139
Počet obyvatel k 31. 12. 2012: 3.127

Počet členů zastupitelstva v roce 2012: 15
Počet veřejných zasedání: 7

V roce 2012 pracovaly finanční a kontrolní výbor zastupitelstva města, komise stavební, komise životního prostředí, komise kulturní, komise sociální a zdravotní a komise likvidační.

Zpracování agendy úřadu: Veškerá agenda je počítačově zpracována programem TRIADA MUNIS 2000.

Obecně závazné vyhlášky vydané v roce 2012:

Městské zastupitelstvo schválilo za rok celkem 3 obecně závazné vyhlášky.

Město Újezd u Brna je členem Mohyla míru – Austerlitz o.p.s. a členem Svazu měst a obcí.

Rozpočet na rok 2012

Rozpočet byl zveřejněn v době: od 8. 11. 2011 do 12. 12. 2011 a schválen v Zastupitelstvu města usnesením č. 13, bod č. 8 dne 12. 12. 2011.

příjmy celkem: 39.668,5 tis. Kč
výdaje celkem: 39.943,0 tis. Kč
financováním salda příjmů a výdajů: 274,5 tis. Kč

V průběhu roku bylo schváleno 6 rozpočtových opatření, kterými došlo ke zvýšení rozpočtu nebo přesunu mezi položkami v rámci rozpočtu.

Struktura příjmů a výdajů rozpočtu po změnách za rok 2012 v tis. Kč je následující:

Daňové příjmy	25 161,3 Kč
Nedaňové příjmy	11 127,2 Kč
Kapitálové příjmy	0,0 Kč
Přijaté transfery /dotace/	3 950,1 Kč
Příjmy celkem	40 238,6 Kč

Běžné výdaje	36 628,7 Kč
Kapitálové výdaje	9 060,2 Kč
Výdaje celkem	45 688,9 Kč

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-5 450,3 Kč
Financování	5 450,3 Kč

Struktura skutečných příjmů a výdajů rozpočtu za rok 2012 v tis. Kč je následující:

Z toho daňové příjmy	25 643 992,08 Kč
Nedaňové příjmy	11 937 723,58 Kč
Kapitálové příjmy	322 200,00 Kč
Přijaté transfery	3 949 216,20 Kč
Příjmy po konsolidaci	41 853 134,86 Kč
Skutečné příjmy v roce 2012	41 853 134,86 Kč

Z toho běžné výdaje	34 575 711,37 Kč
Kapitálové výdaje	6 010 748,19 Kč
Výdaje po konsolidaci	40 586 459,56 Kč
Výdaje celkem	40 586 459,56 Kč

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	1 266 675,30 Kč
Financování	-1 266 675,30 Kč

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 3 a jsou k nahlédnutí na městském úřadě u účetní úřadu – výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů.

Majetek města – inventarizace

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena ke dni 31. 12. 2012 na základě pokynu starosty města. Zpráva o inventarizaci majetku, pohledávek a závazků za rok 2012 byla projednána na zasedání Zastupitelstva města dne 25. 2. 2013. V zápise o provedených inventurách je uvedeno, že dílčí inventarizační komise provedly na základě stavu účtů majetku v účetnictví fyzické kontroly a bylo zjištěno, že konečný stav účtů v inventarizaci odpovídá skutečným stavům, zjištěným při fyzických kontrolách.

Celková hodnota majetku činí 500 927 793,71 Kč.

Výkaz Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a příloha účetní závěrky jsou obsaženy v příloze č. 2 a jsou k nahlédnutí na Městském úřadě v kanceláři účetní úřadu.

Hospodaření příspěvkové organizace Základní škola Újezd u Brna

Základní škola Újezd u Brna hospodařila v r. 2012 s rozpočtem 2.300.000,- Kč, z toho 2.230.000,- Kč připadlo na hlavní činnost školy a 70.000,- Kč bylo převedeno do doplňkové činnosti. Na školním se ve školní družině vybralo 50.650,- Kč, za sběr starého papíru jsme od firmy A.S.A. obdrželi 28.660,- Kč. Také jsme obdrželi 2 finanční dary od Sdružení TEREZA v celkové výši 19.511,50 Kč, které byly určeny na nákup úsporných žárovek, odpadkových košů, kancelářských potřeb a také na úhradu cestovních nákladů na výukové programy.

V měsíci únoru proběhla ve škole výměna oken na chodbě přístavby ve 2. patře, kterou prováděla firma IVAPLAST s.r.o. Ivančice. Za výměnu jsme zaplatili 49.747,20 Kč. V březnu také proběhla oprava venkovního soklu budovy přístavby, kterou prováděla firma p. Martečíka a za níž jsme zaplatili částku 77.766,- Kč. Rovněž firma p. Martečíka provedla v budově školy opravu podlah ve 2 učebnách, kde byly zcela vyměněny staré dřevěné podlahy za nové a bylo položeno nové linoleum. Cena za výměnu podlah činila 120.528,- Kč a za nové linoleum 74.278,80 Kč. Do obou tříd byl zároveň zakoupen i nový nábytek v celkové hodnotě 155.658,- Kč. Na tuto akci přispěl zřizovatel mimořádnou dotací ve výši 328.248,- Kč.

Další mimořádná dotace ve výši 7.999,- Kč byla poskytnuta na zakoupení 2 ks plochých monitorů od firmy NETic a dotace 6.000,- Kč na placení DPP.

V březnu jsme obdrželi vyúčtování spotřeby plynu za školu i za tělocvičnu. Za školu činil doplatek 53.905,27 Kč a měsíční zálohy nám byly navýšeny na 50.930,- Kč. Za tělocvičnu jsme dopláceli 53.961,69 Kč a zálohy byly zvýšeny na 31.880,- Kč měsíčně.

Vyúčtování spotřeby elektřiny jsme obdrželi až v měsíci listopadu a také zde jsme doplácely částku 75.376,- Kč, i když podle spotřebovaných kW jsme byli na stejné úrovni jako v roce předcházejícím. Měsíční zálohy nám byly zvýšeny na 42.500,- Kč.

Pouze za odběr vody jsme v roce 2012 zaplatili méně než v roce 2011, a to 63.151,- Kč oproti 76.045,- Kč v roce předcházejícím, ale to pouze díky rozsáhlé opravě vodovodního řádu na školním dvoře, kde zřejmě docházelo k nežádoucím únikům vody.

V měsíci říjnu obdržela škola od zřizovatele mimořádnou dotaci ve výši 64.960,- Kč na nákup dataprojektoru a nového PC do učebny 1. třídy, kde byla upravena tabule na interaktivní výuku. Další dotace ve výši 41.188,- Kč směřovala do školní kuchyně, kam byl zakoupen nový krouhač zeleniny s vyměnitelnými nástavci.

Naše škola obdržela v r. 2012 zbývajících 40 % dotace z Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost na akci „EU peníze školám“ ve výši 738.777,20 Kč. Z celkové výše dotace 1.846.943,- Kč škola vyčerpala k 31. 12. 2012 1.738.322,- Kč. V roce 2012 byla tato dotace čerpána na mzdy pedagogů ve výši 281.300,- Kč a učební pomůcky (notebooky pro pedagogy, dataprojektory) ve výši 384.934,- Kč. V současné době zbývá ještě dočerpat 108.631,- Kč a k 31. 8. 2013 bude projekt ukončen.

Dotace ze státního rozpočtu na r. 2012 činily 12.959.800,- Kč a byly beze zbytku vyčerpány. Limit prostředků na ONIV činil 157.000,- Kč a nestačil na pokrytí všech nákladů, které lze hradit z těchto prostředků, takže jsme chybějící částku ve výši 11.716,84 Kč na učební pomůcky museli uhradit z rozpočtu zřizovatele.

Výsledek hospodaření základní školy za rok 2012 v hlavní činnosti skončil ztrátou ve výši 84.221,85 Kč, v doplňkové činnosti ziskem 70.170,52 Kč, celkově je tedy výsledek záporný ve výši 14.051,33 Kč. Tato ztráta bude uhrazena z rezervního fondu, kde jsou uloženy zisky z předcházejících let.

Výkazy - Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Příloha účetní závěrky - za příspěvkovou organizaci ZŠ jsou obsaženy v příloze č. 4 k nahlédnutí na městském úřadě u účetní úřadu po dobu vyvěšení návrhu závěrečného účtu.

Hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Újezd u Brna

Dle schváleného rozpočtu obdržela Mateřská škola v Újezdě u Brna v roce 2012 od svého zřizovatele dotaci na provozní výdaje ve výši 900.000,- Kč. Výnosy za školné činily v tomto kalendářním roce 235.550,- Kč. Z těchto peněz se nakoupily pro děti především naučné knihy, CD a DVD, didaktické hračky, výtvarný materiál a další pomůcky pro práci s dětmi – celkem za 130.122,- Kč. Mateřská škola se také aktivně zapojila do sběru starého papíru a výtěžek z této činnosti činil 13.820,- Kč.

V měsíci únoru bylo zakoupeno 100 ks dětských židliček v celkové ceně 78.000,- Kč, na které přispěl i zřizovatel mimořádnou dotací 28.000,- Kč. V průběhu 1. pololetí roku 2012 obdržela MŠ také dotaci ve výši 17.000,- Kč na pokrytí mzdy asistentky pedagoga. Protože MŠ na tento úvazek obdržela dotaci z MŠMT, vrátila uvedenou částku v závěru roku zpět na účet zřizovatele.

V roce 2012 činily náklady na spotřebu plynu 371.652,33 Kč, vyúčtování proběhlo k datu 31. 3. 2012 a doplatek činil 47.492,33 Kč. Náklady na elektřinu činily 108.844,- Kč, vyúčtování proběhlo ke dni 4. 11. 2012 a přeplatek činil 1.405,- Kč. Za plyn se platí měsíční zálohy ve výši 28.650,- Kč, za elektřinu 9.550,-Kč. Náklady na vodu činily za celý rok 28.227,54 Kč.

V březnu proběhla ve všech 4 třídách výměna dětských kuchyňských linek v celkové hodnotě 34.512,- Kč. Během hlavních prázdnin proběhly na školní zahradě rozsáhlé údržbářské práce včetně nátěrů všech venkovních zařízení. Práce provedla firma Roman Martecík INTERIER MONT a MŠ na ně obdržela mimořádnou dotaci ve výši 42.000,- Kč. Další mimořádná dotace ve výši 12.774,- Kč pokryla náklady na pořízení nového PC a monitoru do učebny logopedické poradny. Dále byla zakoupena i nová kopírka zn. Minolta v ceně 18.540,- Kč. Z prostředků zřizovatele se také hradí mzdové náklady na DPP paní účetní, které byly ještě navýšeny o odvody zaměstnavatele ve výši 25.296,- Kč.

Do školní kuchyně byla v červnu zakoupena nová třítroubová pec v hodnotě 66.456,- Kč, která byla uhrazena z investičního fondu a také tlaková sprcha na nádobí v hodnotě 5.988,-Kč.

Ještě v prosinci byla provedena revize plynové kotelny spolu se servisem kotlů, za níž jsme zaplatili 20.232,- Kč.

Z MŠMT obdržela MŠ dotaci ve výši 3.988.900,- Kč. Tato dotace byla zcela vyčerpána a také velmi výrazně překročena čerpáním prostředků na ONIV, což jsou finanční prostředky na úhradu zákonného pojištění, náhrad pracovních neschopností, vzdělávání pedagogů, cestovních náhrad a také pracovních oděvů. Tento limit ve výši 21.000,- Kč vystačil pouze na úhradu zákonného pojištění Kooperativa a částečně na náhrady pracovních neschopností. Ostatní náklady na vzdělávání pedagogů, cestovní náhrady, pracovní oděvy a částečně i náhrady za pracovní neschopnost v celkové výši 26.534,- Kč jsme byli nuceni uhradit z prostředků zřizovatele.

I z tohoto důvodu došlo k výraznému přečerpání finančních prostředků a hospodaření MŠ skončilo ztrátou ve výši 48.062,17 Kč. Tato ztráta bude uhrazena z rezervního fondu, kde jsou uloženy zisky z předcházejících let.

Výkazy - Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Příloha účetní závěrky - za příspěvkovou organizaci MŠ jsou obsaženy v příloze č. 5 k nahlédnutí na městském úřadě u účetní úřadu po dobu vyvěšení návrhu závěrečného účtu.

Město provádí kontroly v příspěvkových organizacích tj. MŠ a ZŠ. Při kontrolách jsou drobné nedostatky odstraněny na místě.

Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, ostatním rozpočtům kraje a dotace poskytnuté

Poskytovatel	ÚZ	Přijato celkem	Vyčerpáno v roce 2012	Vráceno
Úřad práce ČR	13101	135.000,00	135.000,00	0,00
Úřad práce ČR	13234	478672,00	478.672,00	0,00
JMK – hasiči	14004	720,00	720,00	0,00
JMK – údržba a rozšíření aktivit ve sportovním areálu Újezdu u Brna	341	110.000,00	101.226,24	8.773,76
JMK – učebna fyziky pro ZŠ	311	150.000,00	150.000,00	0,00
JMK – nákup terénního vozidla – čerpání do 30. 4. 2013	551	150.000,00	0,00	0,00
JMK – dotace na Územní plán – výdaje vznikly v předchozích letech	379	141.000,00	0,00	0,00
Dotace na volby do krajských zastupitelstev a Senátu ČR	98193	46.000,00	28.248,00	17.752,00
Dotace na volby prezidenta republiky	98008	1.000,00	0,00	1.000,00
MFČR-částečné pokrytí nákladů spojených s PAP	98007	70.000,00	70.000,00	0,00
MŠMT – Dotace pro ZŠ – konkurenceschopnost, dotace bude dále čerpána v roce 2013	33123	738.777,20	666.244,00	

Na projekt Územní plán Újezd u Brna město podepsalo Smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje. Výše dotace je Kč 141.000,00. Prostředky dotace byly poskytnuty po předložení závěrečné zprávy a finančního vyúčtování projektu.

Všechny uvedené dotace byly řádně vyúčtovány.

Neinvestiční a investiční příspěvky poskytnuté v roce 2012 na základě schváleného a upraveného rozpočtu

Organizace	Částka	Účel
Členský příspěvek Austerlitz	9 417,00	
Členský příspěvek Svaz měst a obcí	10 720,40	
SK Újezd u Brna	52 200,00	práce s dětmi
NF Jamiro	12 500,00	na činnost s dětmi
Svaz diabetiků	15 000,00	na činnost organizace
Saleziánské hnutí mládeže	34 997,00	práce s dětmi a materiální vybavení organizace
Nadační fond ZŠ	30 000,00	práce s dětmi
TJ Sokol	40 000,00	práce s dětmi
Junák	15 000,00	práce s dětmi
OS Rybáři	28 000,00	činnost sdružení a práce s dětmi
DPS Sokolnice	4 000,00	Koncert
OS Újezdská Rozmarýna	22 000,00	činnost folklorního sdružení
OS Naše malé dítě	200 000,00	na mzdové prostředky pro vychovatelku
Chasa Újezd-hody	5 000,00	I. krojovaný ples-půjčení krojů
OS Mawerick	10 000,00	závody automobilů do vrchu
Babské hody	20 000,00	půjčení krojů
Římskokatolická farnost	5 000,00	farní den
Mgr.Markelová	5 000,00	závody judo
Český červený kříž	1 500,00	dětská soutěž
Chasa Újezd	30 000,00	Petropavelské hody
OS Vinaři	10 000,00	oprava budovy
Občanské sdružení ADRA	13 200,00	na bangladéšské děti- Roy,Khya
Babybox pro odložené děti	5 000,00	babybox v Brně
Farnost Moutnice	5 000,00	stavba kapličky v Nesvačilce
Nezisková organizace R-radio	5 000,00	R-radio

Celkem bylo v roce 2012 poskytnuto 588.534,40 Kč.

Město provádí veřejnoprávní kontroly u žadatelů nebo příjemců veřejné finanční podpory z rozpočtu města. Příjemci dotací jsou povinni předložit vyúčtování dotací poskytnutých v roce 2012 ještě do konce roku 2012. Všechny dotace byly ve stanoveném termínu vyúčtovány.

Stav úvěrů k 31. 12. 2012

Úvěrující banka	Účel	Částka
KB Brno – venkov	budova Telecomu	2.280.000,00
KB Brno – venkov	smuteční síň	3.800.000,00
KB Brno – venkov	nákup hasičského auta	434.000,00
KB Brno – venkov	dostavba DPS	412.000,00
KB Brno – venkov	stavba ČOV	4.263.200,00
KB Brno – venkov	stavba výtahu	1.208.600,00
Celkem k 31. 12. 2012		12.397.800,00

Úvěr na nákup areálu MB Realu byl splacen v říjnu 2012.

Výběrová řízení v roce 2012

Město v roce 2012 vyhlášovalo výběrová řízení na veřejné zakázky malého rozsahu. Jednalo se např. o výběrová řízení na vypracování projektové dokumentace „Administrativní budova Stará hora – Újezd u Brna“, „Modernizace učebny fyziky – ZŠ Újezd u Brna“, „Okna a dveře Bytový dům č.p. 961 Újezd u Brna“ a jiné akce.

Ověřováním postupů při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu nebyly zjištěny nedostatky.

Město Újezd u Brna nevede žádnou vedlejší hospodářskou činnost, veškeré peněžní operace byly účtovány v rámci rozpočtu.

Město je od 1. 5. 2009 registrováno jako plátce DPH na stočné, poplatek z KTV, za hlášení MR, za poplatky na sběrném dvoře a za ostatní nahodilé příjmy.

Město Újezd u Brna má uzavřeny všechny pojistné smlouvy na majetek s pojišťovnou Kooperativa, a.s.

Město Újezd u Brna ke dni 31. 12. 2012 vykazuje na základním běžném účtu u KB Brno-venkov zůstatek v celkové výši 6.809.766,65 Kč a na účtu u ČSOB zůstatek 171.621,36 Kč a na účtu dotací 116,48 Kč. Zůstatek účtu 231 navazuje na výpisy z výše uvedených peněžních ústavů ke dni 31. 12. 2012.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2012

Přezkoumání hospodaření provedla Firma TOP AUDITING s.r.o. Brno, číslo oprávnění Komory auditorů č. 47, na základě uzavřené smlouvy ze dne 9. 2. 2010 mezi objednavatelem a firmou zastoupenou JUDr. Antonínem Husákem (oprávnění auditora KAČR č. 0098, licence auditora ÚDVA č. 236). Přezkoumání jménem auditorské společnosti prováděl JUDr. Antonín Husák, Ing. Eva Kopřivová, Vladimír Šrytr.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, v termínu od 29. 8. - 30. 8. 2012 (příprava dokladů a dílčí přezkum) a od 4. 2. do 5. 2. 2013 (provedeny závěrečné práce a vypracování zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012).

Při přezkoumání bylo ověřeno dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb. O rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a dalšími předpisy a vedení účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a právními předpisy vydanými k jeho provedení a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem, zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky.

Seznam příloh

Příloha č. 1 – Plné znění zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2012

Příloha č. 2 – Účetní závěrka za Město Újezd u Brna

Příloha č. 3 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 - 12 M

Příloha č. 4 – Účetní závěrka za příspěvkovou organizaci Základní škola

Příloha č. 5 – Účetní závěrka za příspěvkovou organizaci Mateřská škola

Vypracovala: Ing. Jana Jarošová

ThDr. Jan Hradil, Th.D.
starosta

Vyvěšeno na úřední desce: 27. 3. 2013

Sňato z úřední desky: 12. 4. 2013

Schváleno na zasedání zastupitelstva města dne: 15. 4. 2013