

ZÁVĚREČNÝ ÚČET
ZA ROK 2003

MĚSTO BŘECLAV

OBSAH:

	strana
1) Vznik právního subjektu	3
2) Funkce zřizovatele ÚSC, účast v uskupeních	3-4
3) Organizační struktura ÚSC pro rozpočtování a účtování	5
4) Výsledek hospodaření	5
5) Dluhová služba	6
6) Podklady pro státní závěrečný účet	6
7) Finanční vypořádání se státním rozpočtem za rok 2003	7-8
8) Rozvaha ÚSC	9

1) Vznik právního subjektu, účast v uskupeních

Právní subjekt Město Břeclav vznikl ze zákona o obcích, t. j. v současnosti podle zákona číslo 128/2000 Sb. ve znění pozdějších předpisů. Tento zákon stanovuje postavení obcí, jejich působnost a pravomoci.

Vrcholným orgánem města je Zastupitelstvo města Břeclav (ZM), které má 27 členů. ZM projednává a schvaluje návrhy Rady města Břeclav (RM), kontrolního a finančního výboru města. Rada města má 9 členů.

Statutárními zástupci města jsou:

starosta města ing. Dymo P i š k u l a
1. místostarosta ing. Jaroslav P a r o l e k

Vlastní provoz města zajišťuje Městský úřad Břeclav (MěÚ). Vedoucím je tajemník ing. Dalibor N e d ě l a, kterému jsou podřízeni vedoucí jednotlivých odborů.

Město spravuje své záležitosti samostatně, tj. jako **samostatnou působnost**. Státní správu, jejíž výkon byl zákonem svěřen orgánu města, vykonává tento orgán jako svou **přenesenou působnost**. Město vykonává státní správu v rozsahu stanoveném zvláštními zákony např. na úseku matriky, stavebního a živnostenského úřadu, výplaty sociálních dávek.

Zákon č. 314/2002 Sb., **o stanovení obcí s pověřeným obecním úřadem a stanovení obcí s rozšířenou působností**, vymezil Městu Břeclav správní obvod územím obcí Břeclav, Bulhary, Hlohovec, Hrušky, Kostice, Lanžhot, Lednice, Moravská Nová Ves, Moravský Žižkov, Podivín, Přítluky, Rakvice, Tvrdonice, Týnec, Valtice, Velké Bílovice, Zaječí.

Velikost správního obvodu v roce 2003	
na úseku: samostatné působnosti	pro 26 321 obyvatel
matričního úřadu	pro 26 321 obyvatel
stavebního úřadu	pro 42 119 obyvatel
pověřeného obecního úřadu	pro 59 380 obyvatel

2) Město Břeclav je zřizovatelem

- organizačních složek:

Č. org.	§	Subjekt	Adresa	Poznámka
delimitace				
222	4319	Jídelna pro důchodce	Hraniční 34, Břeclav 4	k 31. 1. 2003 zrušena, činnost převzal Domov důchodců Břeclav od 1. 2. 2003
229	4346	Azylový dům	U Sýpek 1, Břeclav 3	
209	3313	Kino Koruna	U Tržiště 1, Břeclav 2	zrušena, v pronájmu od 1. 10. 03-pan Kabelka
400	1014	Útulek pro opuštěná zvíř.	Bulhary	zrušena, smlouva o zajištění provozu - manželé Kočvarovi od 1.3.2003

- společnosti s ručením omezeným:

Č. org.	§	Subjekt	Adresa	Poznámka
502	3634	Teplo, s. r. o.	Kupkova 3, Břeclav 2	100 % podíl města
	3419	TEREZA, s. r. o.	Zámecké nám. 2, Břeclav 2	100 % podíl města, přechod z formy příspěvkové organizace na s. r. o. nebyl v minulosti realizován, zrušení s. r. o. se řeší

- příspěvkových organizací:

Č. org.	§	Subjekt	Adresa	Poznámka
				delimitace
4002	3111	Mateřská škola	Břeclav, Břetislavova 6	
4003	3111	Mateřská škola	Břeclav, Dukelských hrdinů 2	
4004	3111	Mateřská škola	Břeclav, Hřbitovní 8	
4005	3111	Mateřská škola	Břeclav, Na Valtické 650	
4006	3111	Mateřská škola	Břeclav, Slovácká 39	
4007	3111	Mateřská škola	Břeclav, U splavu 2765	
4008	3111	Mateřská škola	Břeclav-Ch. N. Ves, Tyršův sad 3	
4009	3111	Mateřská škola	Břeclav-Ladná, Sportovní 13	
4010	3111	Mateřská škola	Břeclav-Poštorná, Okružní 7	
4011	3111	Mateřská škola	Břeclav-Poštorná, Osvobození 1	
4204	3113	Základní škola	Břeclav, Komenského 2	
4205	3113	Základní škola	Břeclav, Kpt. Nálepky 7	
4206	3113	Základní škola	Břeclav, Kupkova 1	
4207	3113	Základní škola	Břeclav, Na Valtické 31	
4208	3113	Základní škola DUHA	Břeclav, Na Valtické 727	k 31.7.2003 ZŠ 4207 Na Valtické
4209	3113	Základní škola	Břeclav, Slovácká 40	
4210	3113	Základní škola	Břeclav, Sovadinova 1	
4211	3113	Základní škola J. Noháče	Břeclav, Školní 16	
4212	3113	Základní škola	Břeclav-Ladná, Masarykova 119	k 31.7. 2003 ZŠ J. Noháče, Školní
4600	3141	Školní jídelna PRIMA	Břeclav-Poštorná, Osvobození 1	
4306	3231	Zákl. umělec. škola	Břeclav, Křížkovského 4	
216	3314	Městská knihovna	Národních hrdinů 9, Břeclav	
108	3315	Městské muzeum	U tržiště 10, Břeclav	
226	3419	TEREZA	Zámecké nám. 2, Břeclav	
327	3612	Domovní správa	Kupkova 3, Břeclav	
227	4316	Domov důchodců	Na pěšině 13, Břeclav	

Účast v uskupeních

Město Břeclav je členem Mikroregionu LVA, správní rady Sdružení obcí a měst JM, řídicího mezinárodního výboru INTERREG III. A, Mezivládní česko-slovenské komise pro spolupráci, správní rady Rakouského příhraničního spolku pro podporu podnikání, předsednictví EUREGIONU Pomoraví.

3) Organizační struktura ÚSC pro rozpočtování a účtování

Č. ORJ	Název ORJ (organizační jednotky)
10	Odbor školství, kultury, mládeže a sportu
20	Odbor regionálního rozvoje
30	Odbor vnitřních věcí
40	Odbor státní sociální podpory
50	Odbor sociálních věcí
60	Odbor životního prostředí
70	Živnostenský úřad
80	Odbor správních věcí a dopravy
90	Městská policie
100	Stavební úřad
110	Odbor ekonomický
120	Odbor majetkoprávní */

*/ ORJ 120 Odbor majetkoprávní zřízen od 1. 7. 2003 delimitací majetkového oddělení z odboru vnitřních věcí a právního oddělení z odboru tajemníka.

4) Výsledek hospodaření

TEXT	VÝSLEDEK 2003	Konsolidace ***/ příjmů a výdajů	VÝSLEDEK 2003 minus konsolidace
Daňové příjmy	207 875 946,92		207 875 946,92
Nedaňové příjmy	49 553 057,13		49 553 057,13
Kapitálové příjmy	15 913 916,80		15 913 916,80
Přijaté dotace+konsolidace	855 920 170,86	563 002 425,81	292 917 745,05
Příjmy celkem	1 129 263 091,71	563 002 425,81	566 260 665,90
Běžné výdaje+konsolidace	1 019 424 518,66	563 002 425,81	456 422 092,85
Kapitálové výdaje	77 004 585,38		77 004 585,38
Výdaje celkem	1 096 429 104,04	563 002 425,81	533 426 678,23
Výsledek hospodaření			
Přebytek ve výši	32 833 987,67	0,00	32 833 987,67
Schodek ve výši			

***/ Poznámka: konsolidace = převody z rozpočtových účtů a ostatní převody z vlastních fondů (sociálního), kdy dochází pouze k přesunu finančních prostředků mezi účty.

5) Dluhová služba

Výpočet dluhové služby

Vyplňuje obec nebo kraj podle výsledků rozpočtového hospodaření za předchozí rok

Údaje se vyplňují na dvě desetinná místa

Číslo řádku	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu skladbu 1) nebo jiné vymezení ukazatele	Stav k 31. 12. 2003 skutečnost
1	Příjmy celkem (po konsolidaci)	řádek 4200 2)	566 260,67
2	Úroky	položka 5141 + 6143	9 276,67
3	Splátky jistiny	třída 8, záporné zápisy na položkách 8xx2 a 8xx4, vyjma jednorázových splátek dluhopisů s dobou splatnosti delší než jeden rok realizovaných ve sledovaném roce	18 957,21
4	Splátky leasingu	položka 5178	1 072,75
5	Splátky směnec emitovaných v minulých letech	část záznamové položky 021	0,00
6	Poměrná část jednorázové splátky dluhopisů	částka odpovídající podílu jednoho roku z celkové jednorázové splátky (např. 1/6 celkové jednorázové splátky u šestileté emise) 3)	0,00
7	Výdaje na dluhovou službu	ř. 2 + ř. 3 + ř. 4 + ř. 5 + ř. 6	29 306,63
8	UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY	ř. 7 děleno ř. 1 4)	5,16

- 1) § 12 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb.
- 2) příloha č. 6 k vyhlášce č. 16/2001 Sb.
- 3) úměrná část případné jednorázové provedené splátky hodnoty dluhopisu věřiteli
- 4) ukazatel hodnotí úroveň výdajů na dluhovou službu

6) Podklady pro státní závěrečný účet

Ve smyslu vyhlášky MF ČR č. 419/2001 Sb., o rozsahu, struktuře a termínech údajů předkládaných pro vypracování návrhu státního rozpočtu, předložilo Město Břeclav krajskému úřadu jako podklad pro vypracování návrhu státního závěrečného účtu ČR za rok 2003 na předepsaných tiskopisech doplňující údaje za Město Břeclav:

Přehled úvěrů přijatých obcí od peněžních ústavů v roce 2003: 0 Kč
Přehled o komunálních obligacích emitovaných obcemi v roce 2003: 0 Kč
Přehled prostředků poskytnutých obcím ze strukturálních fondů Evropských společenství:
2 projekty celkem ve výši 12. 642 EUR 373.787,75 Kč
(rozpis viz bod 6, položka 4118 - Finanční vypořádání se státním rozpočtem za rok 2003).

7) Finanční vypořádání se státním rozpočtem za rok 2003, státní závěrečný účet

Město Břeclav provedlo finanční vypořádání vztahů se státním rozpočtem za rok 2003 prostřednictvím kraje podle vyhlášky MF ČR čís. 531/2002 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem a podle metodického pokynu Krajského úřadu Jihomoravského kraje. Dotace byly vypořádány na předepsaných tiskopisech v členění podle jednotlivých resortů SR, kapitoly Všeobecná pokladní správa a Ostatní finanční aktiva. Závěrem byl zpracován sumář přijatých dotací a jejich finanční vypořádání:

SUMÁŘ PŘIJATÝCH DOTACÍ V ROCE 2003

v Kč

POLOŽKA - TEXT	Účel. znak	Poskytnuto k 31. 12. 2003 1	Použito k 31. 12. 2003 2	Vratka dotace do SR, kraje 3	Požadavek na pokrytí ze SR 4
a					
Dotace neinvestiční celkem:		253 947 299,05	251 179 051,36	3 141 434,62	279 592,80
4111 - Neinvestiční přijaté dotace z VPS SR					
Poštovné v souvislosti s výplatou dávek SSP	98031	2 772 600,00	3 052 112,80	0,00	279 512,80
Výd. za energie a služby v budovách byv. OkÚ	98116	1 139 378,00	1 139 378,00	0,00	
Tech. a program. prostř. pro počítač. sítě obcí s rozšíř. půs.	98116	50 000,00	50 000,00	0,00	
Referendum o přistoupení ČR k EU	98290	513 000,00	243 972,50	269 027,50	
4112 - Neinvestiční přijaté dotace ze SR - souhrn. dotační vztah					
Sociální dávky - pověřená obec	98072	72 388 000,00	71 559 700,00	828 300,00	
Sociální dávky - obec s rozšíř. působností	98272	10 559 000,00	8 529 525,00	2 029 475,00	
Domov důchodců Břeclav - příspěvková organizace	0	14 513 200,00	14 513 280,00	0,00	80,00
Příspěvek na výkon státní správy	0	11 040 100,00	11 040 100,00	0,00	
Příspěvek na školství	0	3 210 100,00	3 210 100,00	0,00	
Příspěvek na výkon státní správy (delimit. místa z OkÚ)	0	35 069 000,00	35 069 000,00	0,00	
4116 - Ostat. přijaté neinvestiční dotace ze SR					
Dot. ke zřízení SÚPM pro Městské muzeum a galerii Břeclav - přisp. org.	13101	26 400,00	26 400,00	0,00	
Potřeby při zabezpeč. provozu sociál. služeb - Domov duch. Břeclav	13351	700 000,00	700 000,00	0,00	
Úhrada nákl. na výsadbu min. podílu meliorač. a zpevňujících dřevin	29004	319 370,00	319 370,00	0,00	
Úhrada nákladů na činnost odborného lesního hospodáře	29008	30 150,00	30 150,00	0,00	
Regionální funkce knihoven v Jihomoravském kraji	34238	1 700 000,00	1 698 452,88	1 547,12	
4118 - Převody z Národního fondu					
Společně v EU - Euroregion - záloha podle smlouvy CZ 0014/03/01/0011	95207	124 133,65	216 266,88		****/
Vydání dvojjazyč. propag. mat. Města BV-vyučt. sml. CZ 9912/02/020015	95221	249 654,10	408 415,00		****/
4122 - Neinvestiční přijaté dotace od krajů					
Přímé náklady na vzdělávání školám a šk. zař. zřiz. obcemi	33150	98 469 152,30	98 468 721,30	431,00	
Projekt P I - vzdělávání pedagogů a P II - vzděl. software a inf. zdroje	33245	503 000,00	496 010,00	6 990,00 */	
SDH obcí - neinvestiční výdaje	0	30 143,00	30 143,00	0,00	
Program "Vznik a rozvoj produktu cest. ruchu a navaz. aktivit"-	0	157 300,00	0,00	0,00	**/
4160 - Neinvestiční přijaté dotace ze státních finančních aktiv					
Nákl. z nájem. smluv kontakt. míst SSP, které hradí obce s rozšíř. působ.	97188	383 618,00	377 954,00	5 664,00	
Dotace investiční celkem:		37 844 900,00	37 844 000,00	0,00	0,00
4211 - Investiční přijaté dotace z VPS SR					
ZŠ Valtická, havarie střechy, stavební objekt 1	98662	3 000 000,00	3 000 000,00		
ZŠ Valtická, havarie střechy, stavební objekt 2	98662	1 000 000,00	1 000 000,00		
Rekonstrukce Městské knihovny Břeclav	98663	3 000 000,00	3 000 000,00		
Zateplení zimního stadionu Břeclav	98663	2 000 000,00	2 000 000,00		
4213 - Investiční přijaté dotace ze státních fondů					
FRB - Rekonstrukce objektu kasáren se vznikem 73 nájem. bytů	92559	27 400 000,00	27 400 000,00		
SFŽP - doplatek akce r. 2002 - plynofikace	90578	900,00			
4216 - Ostatní investiční přijaté dotace ze SR					
Zámek Břeclav-rekreačně kultur. areál - I. et. - sanace statiky již. křídla	17534	1 444 000,00	1 444 000,00		
CELKEM NEINVESTIČNÍ A INVESTIČNÍ DOTACE		291 792 199,05	289 023 051,36	3 141 434,62	279 592,80

***/*

Poznámka:

*/ Týká se ZŠ J. Noháče, Břeclav č. org. 4211

Program P I vratka = 6.950,- Kč

Program P II vratka = 40,- Kč

**/ položka 4122 - Program "Vznik a rozvoj produktu cestovního ruchu a navazujících aktivit" - "Břeclavsko-tisíciletý příběh souznění člověka a přírody"- podle usnesení Zastupitelstva Jm kraje č. 807/02/Z21 (v souladu se smlouvou lze čerpat do 31. 10. 2004).

***/ **Vratky nevyčerpaných účelových dotací poukázány se splatností 05 02 2004 ze ZBÚ Města Břeclav č. účtu 19-1832780227/0100 jednotlivě podle ÚZ na účet KÚ Jm kraje č. 27-7203250247/0100.**

****/ **ÚZ 95207** - zahájení akce v r. 2002 - město obdrželo část dotace jako zálohu, dokončení akce a vyúčtování až v roce 2003.

V roce 2003 zapojena nevyčerpaná dotace z r. 2002 do rozpočtu r. 2003 (pol. 8115) ke krytí výdajů PHARE. Pro průkaznost financování výdajů z prostředků PHARE výdaje označeny ÚZ (předkládáme Fin. úřadu BV při žádosti o vrácení DPH).

V roce 2003 poskytnuto 4.650 EUR.

ÚZ 95221 - zahájení akce v r. 2003 - město obdrželo část dotace jako zálohu, ale vyúčtování bude uzavřeno až v r. 2004, financování z PHARE rozlišováno ÚZ - časový nesoulad mezi příjmem dotací a zaúčtovanými výdaji.

V roce 2003 poskytnuto 7.992 EUR.

8) Rozvaha – bilance Města Břeclav

	v tis. Kč
	Stav k 31. 12. 2003
Aktiva celkem	2 123 048,04
Stálá aktiva	2 039 876,57
Dlouhodobý nehmotný majetek	5 065,05
Dlouhodobý hmotný majetek	1 874 555,34
Dlouhodobý finanční majetek	160 256,18
Oběžná aktiva	83 171,47
Zásoby	526,66
Pohledávky	20 681,56
Finanční majetek	6 827,14
Prostředky rozpočtového hospodaření	55 136,11
Přechodné účty aktivní	0,00
Pasiva celkem	2 123 048,03
Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv	1 914 066,87
Majetkové fondy	1 881 265,72
Finanční a peněžní fondy	17 232,89
Zdroje krytí prostředků rozpočtového hospodaření	15 433,75
HV z hospodářské činnosti ÚSC a činnosti PO	134,51
Cizí zdroje	208 981,16
Rezervy	0,00
Dlouhodobé závazky	10 000,00
Krátkodobé závazky	55 808,51
Bankovní výpomoci a půjčky	143 172,65
Přechodné účty pasivní	0,00

Komentář:

V pasivech – oddíl „Majetkové fondy“ jsou zahrnuty také oceňovací rozdíly z přecenění majetku ve výši + 9.628,34 tis. Kč