

Komentář ke zprávě o závěrečném účtu za rok 2017

Závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření města za kalendářní rok 2017 je nezbytné projednat na zasedání zastupitelstva města ve smyslu ustanovení § 43 zákona číslo 128/2000Sb. o obcích a to nejpozději do 30. června 2018.

Zpráva o závěrečném účtu byla řádně zveřejněna na úřední desce, jak ukládá zákon č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v ustanovení § 17, odst. 6 a to po dobu nejméně 15-ti dnů před jeho projednáním. Byla rovněž zveřejněna v elektronické podobě na webových stránkách města. V této zákonem stanovené době se s ní mohli seznámit i občané a mohli uplatnit své případné připomínky.

Zpráva o závěrečném účtu obsahuje předepsané náležitosti, tak jak jsou stanoveny rozpočtovými pravidly územních rozpočtů.

Ze zprávy o závěrečném účtu za rok 2017 mimo jiné vyplývá, že saldo příjmů a výdajů k 31. 12. 2017 činilo **1.462.812,12 Kč** a zůstatek finančních prostředků na základním běžném účtu ke stejnému datu byl ve výši **37.084.779,80 Kč**.

Příloha číslo 1.

třída 1 – daňové příjmy

Celkové daňové příjmy činily **86.797.475,29 Kč** což činí 117,27 % z upraveného rozpočtu pro rok 2017. Znamená to tedy, že se podařilo naplnit stanovený objem daňových příjmů. Celkový přebytek ve třídě daňových příjmů za rok 2017 činil + **12.781.475,29 Kč** oproti upravenému rozpočtu. Příjmy z rozpočtového určení daní byly vyšší o 9.231tis. Kč, příjmy daně z hazardních her byly vyšší o 3.356 tis. Kč a na správních a místních poplatcích bylo vybráno o 194 tis. Kč více oproti upravenému rozpočtu.

třída 2 – nedaňové příjmy

Plnění nedaňových příjmů bylo oproti upravenému rozpočtu vyšší o **272.231,89 Kč**, což představuje 103,04 %. Stanovený objem nedaňových příjmů se tedy podařilo naplnit. Nárůst příjmů byl zaznamenán v příjmech z kulturní činnosti a z vybraných sankčních plateb udělené Městskou policií.

třída 3 – kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy nebyly rozpočtovány. Jejich plnění dosáhlo částky **208.890,00 Kč**. Jedná se o příjmy z prodeje pozemků (130 tis. Kč) a drobného hmotného majetku (79 tis. Kč)

třída 4 – přijaté dotace

V roce 2017 přijalo město dotace v celkovém objemu **60.428.772,98 Kč**. Přehled jednotlivých přijatých dotací je uveden v příloze číslo 6. Plnění přijatých dotací bylo oproti upravenému rozpočtu nižší o **6.892.854,02 Kč**. V první řadě nebyl proplacen dotační podíl ve výši 3.556 tis. Kč na uskutečněnou a dokončenou akci „Rekonstrukce chodníku Čsl. Armády. Dále město neobdrželo dotaci ve výši 3.000 tis. Kč na výstavbu kanalizace a to vzhledem k tomu, že zatím nebylo s touto akcí započato. Oba tyto příjmy byly přesunuty do rozpočtu následujícího roku. Nižší dotaci, tedy o 157 tis. Kč méně oproti rozpočtu, obdrželo město na akci „Vybudování vodovodu II. etapa“ a na akci „Zateplení školní jídelny obdrželo město o 130 tis. Kč méně. Dotační podíly byly úměrně pokráceny vzhledem k nižším skutečným výdajům. Je tedy možno říci, že odhad rozpočtu těchto akcí byl v době sestavování rozpočtu vyšší, než skutečné náklady, které vznikly při samotné akci. Dále nebyl v roce 2017 městu proplacen zbytek dotačního

podílu ve výši 18 tis. Kč na akci „Regenerace zeleně“, jeho příjem byl přesunut do následujícího roku.

Příloha číslo 2.

třída 5 - běžné výdaje

Běžné výdaje byly v průběhu uplynulého roku čerpány v souladu se schváleným, případně upraveným rozpočtem. Celkové běžné výdaje k 31. 12. 2017 činily **74.746.362,88 Kč**, což představuje 95,58% upraveného rozpočtu. Detailní přehled běžných výdajů je uveden v příloze číslo 2, stránky 1-8.

třída 6 – kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje byly čerpány v celkovém objemu **86.658.958,16 Kč**, což je 92,56% upraveného rozpočtu. Přehled kapitálových výdajů dle rozpočtové skladby je uveden v příloze číslo 2, stránka 9-10.

Příloha číslo 3.

Město mimo svoji hlavní činnost, na kterou je sestavován rozpočet, má i činnost hospodářskou. Výsledky této hospodářské činnosti jsou obsaženy v příloze číslo 3. Tato činnost je na rozpočet města napojena případnými převody, příspěvky či dotacemi. Do 31.12.2017 mělo město zřízeno jednu příspěvkovou organizaci (ZŠ a MŠ J. A. Komenského), jednu společnost s ručením omezeným se 100 % podílem města (Technické služby s.r.o.) a neziskovou organizaci obecně prospěšnou společnost (Okresní pečovatelská služba).

Mimo organizace zřízených nebo založených městem, hospodaří město v rámci „Vedlejšího hospodářství“ v oblasti pronájmu bytových, nebytových prostor a pozemků. Příloha číslo 3 obsahuje celkový přehled o hospodaření výše uvedených organizací.

Příloha číslo 4.

Tato příloha poskytuje ucelený přehled o přijatých úvěrech, půjčkách a jejich splácení. Uvedený přehled je zpracován od roku 2006 až do roku 2019. V roce 2019 bude splacena poslední část z dosud přijatých úvěrů. V roce 2017 město nepřijalo žádný nový úvěr.

Příloha číslo 5.

Příloha číslo 5 obsahuje údaje o schválených grantech v oblastech kultury, sportu, sociálních věcí a zdravotnictví. Jsou zde uvedeny všechny granty schválené na úrovni rady a zastupitelstva města v uplynulém roce.

Příloha číslo 6.

Přílohu číslo 6 tvoří údaje o přijatých investičních a neinvestičních dotacích.