

## **Komentář ke zprávě o závěrečném účtu za rok 2018**

Závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření města za kalendářní rok 2018 je nezbytné projednat na zasedání zastupitelstva města ve smyslu ustanovení § 43 zákona číslo 128/2000Sb. o obcích a to nejpozději do 30. června 2019.

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 2018 mimo jiné vyplývá, že saldo příjmů a výdajů k 31. 12. 2018 činilo **14.956.229,93 Kč** a zůstatek finančních prostředků na základním běžném účtu ke stejnému datu byl ve výši **51.242.029,73 Kč**.

### ***Příloha číslo 1.***

#### ***třída 1 – daňové příjmy***

Celkové daňové příjmy dosáhly **94.294.646,10 Kč** což činí 100,64 % z upraveného rozpočtu pro rok 2018. Znamená to tedy, že se podařilo naplnit stanovený objem daňových příjmů. Přebytek daňových příjmů za rok 2018 oproti upravenému rozpočtu činil + **599.668,10 Kč**. Vyšší byly příjmy z rozpočtového určení daní a to 2.930 tis. Kč. Nižší příjmy byly zaznamenány z obdržené daně z hazardních her a to o 1.560 tis. Kč a na správních poplatcích bylo vybráno o 874 tis. Kč méně oproti upravenému rozpočtu.

#### ***třída 2 – nedaňové příjmy***

Plnění nedaňových příjmů bylo oproti upravenému rozpočtu vyšší o **1.021.354,71 Kč**, což představuje 111,41 %. Stanovený objem nedaňových příjmů se tedy podařilo naplnit. Nárůst příjmů byl zaznamenán v oblasti „Odvádění a čištění odpadních vod“, kdy byl městu zaplacen za každý nově vzniklý pozemek k zástavbě rodinným domem poplatek na budoucí navýšení kapacity ČOV ve výši 150 tis. Kč. Částku 550 tis. Kč zaplatil investor nově vybudovaného mycího centra také jako příspěvek na navýšení kapacity ČOV. Vyšší byly i příjmy z kulturní činnosti, ze sběru a svozu komunálního odpadu a z vybraných sankčních plateb udělené Městskou policií.

#### ***třída 3 – kapitálové příjmy***

V kategorii kapitálových příjmů byl schválen rozpočet ve výši 15.000,- Kč, jednalo se o doplatek za kanalizační přípojky. Další možné příjmy nebyly předmětem schvalování rozpočtu. Plnění kapitálových příjmů dosáhlo částky **2.281.695,00 Kč**. Jedná se o příjmy z prodeje pozemků (1.838 tis. Kč), drobného hmotného majetku (82 tis. Kč) a přijaté účelové příspěvky na pořízení dlouhodobého majetku – rekonstrukci výtlačkové šachty (360 tis. Kč).

#### ***třída 4 – přijaté dotace***

V roce 2018 přijalo město dotace v celkovém objemu **48.574.782,33 Kč**. Přehled jednotlivých přijatých dotací je uveden v příloze číslo 6. Plnění přijatých dotací bylo oproti upravenému rozpočtu nižší o **11.487 tis. Kč**. Město neobdrželo dotaci ve výši 4.037 tis. Kč na výstavbu kanalizace a to vzhledem k tomu, že zatím nebylo s touto akcí započato. Ze stejného důvodu nebyla obdržena dotace na akci „Zateplení NKC“ ve výši 4.950 tis. Kč. Obě tyto akce byly

přesunuty do rozpočtu následujícího roku. Nižší dotaci, tedy o 2.500 tis. Kč méně oproti rozpočtu, obdrželo město na akci „Přístavba základní školy“. Dotační podíl nebyl celý proplacen vzhledem k nedofaktuovaným nákladům v tomto roce. Zbytek dotace byl zařazen do rozpočtu následujícího roku.

K přijatým dotacím řadíme i příjem z výtěžku činnosti „vedlejšího hospodaření“ ve výši 6.200.000,- Kč.

## ***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. 2018 činily **85.239.948,10 Kč**, což představuje 96,03% 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 **61.129.481,11 Kč**, což je 72,38% upraveného rozpočtu. Přehled kapitálových výdajů dle rozpočtové skladby je uveden v příloze číslo 2, stránka 8-9.

## ***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 31.12.2018 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 2018 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 vyplacené 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.