MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2017**

**Závěrečný účet města Kdyně za rok 2017**

Rozpočet Města Kdyně za rok 2017 byl sestaven v souladu s platnými právními předpisy upravujícími financování obcí (zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, zákon č. 250/2000 Sb.

o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zákon č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení daní).

Město Kdyně hospodařilo v roce 2017 podle rozpočtu schváleného dne 19.12.2016 Zastupitelstvem města Kdyně

**Plnění rozpočtu za období 2015 - 2017**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2015** | **2016** | **2017** |
| **PŘÍJMY** | 107 131 296,84 | 114 541 329,74 | 122 490 264,67 |
| **VÝDAJE** | 105 111 993,40 | 104 588 630,18 | 111 211 676,90 |
| SALDO | 2 019  303,64 | 9 952 699,56 | 11 278 587,77 |

Saldo celkových příjmů a výdajů rozpočtu města vykazuje za rok 2017 kladný rozdíl ve výši 11 278 587,77 Kč.

V roce 2017 nebyla zahájena rekonstrukce hasičské zbrojnice ve Kdyně a rekonstrukce haly u Společenského a vzdělávacího centra ve Kdyni na Galerii.



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2017**

***1.Příjmy města Kdyně v roce 2017***

Celkové příjmy převedené v roce 2017 na účty Města Kdyně činily 122.490.264,67 Kč.

**1.1.Vlastní příjmy**

V roce 2017 činily daňové příjmy vč. Místních a správních poplatků celkem 74.908.450,04 Kč. Celkem rozpočtovaných 62.040.000,00 Kč tj. 120,74 %. Kapitálové příjmy byly v roce 2017 ve výši 1.920.667,08 Kč. Nedaňové příjmy 36.421.087,55 Kč.

1.1.1.Daňové příjmy

V roce 2017 činily sdílené a výlučné daně částku 71.262.532,42 Kč.



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2017**

**1.2.Přijaté dotace**

Výše přijatých dotací v roce 2017 byla 9.240.060,00 Kč.

1.2.1.Neinvestiční dotace

Město Kdyně obdrželo v roce 2017 neinvestiční dotace v celkové výši 8.980.060,00 Kč. Od obcí v částce 101.515,00 Kč, prostřednictvím Plzeňského kraje ze SR, na volby do zastupitelstev obcí 213.070,00 Kč na výkon státní správy 4.680.100,00 Kč, na výkon sociální práce 164.000 Kč, pro pečovatelskou službu dotaci ve výši 1.201.624,00 Kč. Z rozpočtu Plzeňského kraje dostalo město neinvestiční dotace ve výši 1.905.602,00 Kč a sice na pečovatelskou službu, podporu informačních center, obnovu lesních pozemků a na opravu domu čp. 89 Starokdyňská ul. ve Kdyni. Od úřadu práce obdrželo město neinvestiční dotaci v celkové výši 555.127,00 Kč.

1.2.2.Investiční dotace

V roce 2017 dostalo město Kdyně investiční dotaci ve výši 260.000,00 z rozpočtu Plzeňského kraje na rekonstrukci chodníků v obci Prapořiště.

***2.Výdaje města Kdyně v roce 2017***

Celkové výdaje města Kdyně v roce 2017 činily 111.211.676,90 Kč. Výdaje na činnost místní správy a zastupitelstva (§ 6171 a § 6112) dosáhly výše 11.470.046,13 Kč. Příspěvky na provoz zřizovaným organizacím byly poskytovány měsíčně ve výši jedné dvanáctiny schváleného rozpočtu.

**2.1.Běžné výdaje**

V roce 2017 byla na běžné výdaje vynaložena částka 94.011.462,36 Kč.



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2017**

**2.2.Kapitálové výdaje**

Výše kapitálových výdajů v roce 2017 činila 17.200.214,54 Kč. Největší položku kapitálových výdajů tvoří výdaje na výstavbu vodovodu v obci Podzámčí v částce 4.291.744,51 Kč, na nákup pozemků v kasárnách 2.781.300,00 Kč. Výdaje na rekonstrukci chodníků v obci Prapořiště u škol ve výši 1.824.180,71 Kč a hřiště v Dělnické ulici ve Kdyni bylo rozšířeno o skatepark v částce 1.136.344,00 Kč. Dále byla poskytnuta investiční dotace ve výši 340.000,00 Kč pro SK Kdyně 1920 na rekonstrukci branek, investiční dotace pro ZŠ Kdyně ve výši 450.000,00 Kč na nákup myčky. Podrobný rozpis všech kapitálových výdajů je uveden v tabulce č. 4 Kapitálové výdaje.

**2.3. Celkové výdaje dle odvětví**

10 - Zemědělství, lesní hosp. a ryb. 3.964.166,88 Kč

21 - Průmysl, stav., obchod a služby 869.150,70 Kč

22 - Doprava 6.814.226,70 Kč

23 - Vodní hospodářství 4 784.880,47 Kč

31 - Vzdělávání a školské služby 12.454.894,81 Kč

32 - Vzdělávání a školské služby 327.656,50 Kč

33 - Kultura, církve a sděl. prostředky 12.969.889,31 Kč

34 – Tělovýchova a zájmová činnost 6.107.171,87 Kč

36 – Bydlení, komun. služ. a úz. rozvoj 32.016.925,00 Kč

37 – Ochrana životního prostředí 2.697.505,62 Kč

39 – Ost. činn.souv. se služ. pro obyvatele 418.589,60 Kč

43 – Soc. služby a spol. čin. v soc zabezp. 4.493.771,16 Kč

53 – Bezpečnost a veřejný pořádek 89.419,00 Kč

55 – PO a integrov. záchran. systém 2.451.237,10 Kč

61 – Státní moc, st.správa úz. samospráva,polit.strany. 13.635.964,20 Kč

63 – Finanční operace 7.066.128,77 Kč

64 – Ostatní činnosti 50.099,21 Kč

Celkem: 111.211.676,90 Kč



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2017**

***3. Informace o hospodaření příspěvkových organizací***

**Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **rezervní fond** | **fond odměn** | **odvod zřizovateli** | **výsledek hospodaření celkem** |
|  | **v tis.Kč** | **v tis.Kč** | **v tis.Kč** | **v tis.Kč** |
| MZŠ Kdyně | 543,03 | 764,47 | - | 30,15 |
| ZŠ Prapořiště | 19,89 | - | - | -19,53 |
| MŠ II Markova | 81,67 | - | - | 4,08 |
| MŠ III Dělnická | 84,87 | - | - | 10,50 |
| ZUŠ Kdyně | 231,17 | 50,80 | - | 26,65 |
| MKS Kdyně | 14,35 | - | - | -203,94 |
| Technické služby | 1.411,47 | 60,54 | - | -14,13 |
| CVZ Kdyně | - | - | - | -336,57 |
|  |  |  |  |  |

V souladu s ustanovením § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek dne 29.1.2018 schválila RM Kdyně účetní výkazy za rok 2017 (rozvahu, výkaz zisků a ztrát, přílohu) PO Masarykova základní škola Kdyně. RM Kdyně schválila výkazy a výsledek hospodaření ZŠ Prapořiště dne 29.1.2018. Účetní výkazy PO MŠ Markova a MŠ Dělnická byly schváleny 14.2.2018. Dne 28.2.2018 schválila RM Kdyně účetní závěrku za rok 2017 CVZ Kdyně a MKS Kdyně. Účetní závěrka Technických služeb za rok 2017 byla schválena dne 14.2.2018. Závěrka ZUŠ Kdyně dle předloženého návrhu PO byla schválena dne 9.5.2018

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací jsou založeny na finančním odboru MěÚ.



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2017**

***4. Informace o hospodaření právnických osob založených městem Kdyně***

Město Kdyně je zakladatelem: VaK Kdyně s.r.o., Transteplo s.r.o., Bytového družstva Kdyně-střed a Služby města Kdyně s.r.o.

Společnost VaK města Kdyně s.r.o. ukončila hospodářskou činnost za rok 2017 ziskem ve výši 267,38 tis. Kč. RM schválila dne 4.4.2018 výsledek hospodaření a uložila společnosti VaK odvod vykázaného zisku na účet města Kdyně.

Hospodaření Bytového družstva Kdyně-střed za rok 2017 skončilo ztrátou 3 tis. Kč.

Služby města Kdyně ukončily hospodaření ziskem 7 tis. Kč. RM dosud neschválila výsledek hospodaření a způsob vypořádání hospodářského výsledku.

Hospodaření Transtepla s.r.o. skončilo za rok 2017 ztrátou 1.130,30 tis. Kč (před auditem). RM dosud neschválila výsledek hospodaření a způsob vypořádání hospodářského výsledku.

***5. Vztah rozpočtu Města Kdyně ke státnímu rozpočtu, státním fondům***

Město Kdyně obdrželo v průběhu roku 2017 na účty účelové dotace s UZ v celkové výši

3 489 379,60Kč. Rozpis přijatých účelových dotací s UZ a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce. Účelové dotace byly řádně vyúčtovány.

.

**Přehled přijatých dotací v roce 2017 s UZ /účelový znak/**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **UZ** | **Označení účelového transferu** | **přiděleno Kč** | **vyčerpáno Kč** | **rozdíl Kč** |
| 13013 | Op.progr.zaměstnanost | 240 000,00 | 240 000,00 |  |
| 13015 | Přísp.na výkon soc.práce | 164 000,00 | 164 000,00 |  |
| 13101 | Akt.politika zaměstnanosti | 315 127,00 | 315 127,00 |  |
| 13305 | Neinv.dávkové transfery | 1201 624,00 | 1201 624,00 |  |
| 14004 | Neinv.transf.krajům-PO (SDH) | 84 281,00 | 84 281,00 |  |
| 29014 | Obnova,výchova porostů | 141 940,00 | 141 940,00 |  |
| 33060 | Zabezpečení .škol a škol.zařízení | 39 000,00 | 39 000,00 |  |
| 33063 | OP VVV-PO3 neinvestice | 890 337,60 | 890 337,60 |  |
| 34055 | ÚD-zákon o st.památkové péči | 200 000,00 | 200 000,00 |  |
| 98008 | Volba prezidenta - příprava | 30 000,00 | 14 049,00 | 15 951,00 |
| 98071 | ÚD-Volby do Parlamentu ČR | 183 070,00 | 162 459,95 | 20 610,05 |
|  | **Celkem** | **3 489 379,60** | **3 452 818,55** | **36 561,05** |
|  |  |  |  |  |



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2017**

***6.Tvorba a použití účelových fondů***

Sociální fond stav k 31.12.2017 45.771,11 Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a vnitřní směrnicí č.1/2011 o tvorbě sociálního fondu a zásadách jeho čerpání.

***7. Informace o stavu majetku k 31.12.2017***

Součástí závěrečného účtu je příloha č. 2 - Inventarizační zpráva za rok 2017 o stavu majetku města Kdyně.

***8. Stav úvěrů a půjček, dlouhodobých závazků***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Účet - název** |  |  |  |

459 20 – Dlouhodobé závazky stav k 31.12.2017 – 309 715,65 Kč

459 30 – Dlouhodobé závazky stav k 31.12.2017 - 15 159,76 Kč

459 40 – Dlouhodobé závazky stav k 31.12.2017 - 21 588 922,40 Kč

459 41 – Dlouhodobé závazky stav k 31.12.2017 – 5 128 923,62 Kč

Účet 459 20 – město spravuje účet cizích prostředků /nesvéprávný ing. Hlásny, město bylo

soudem určeno opatrovníkem/

Účet 459 30 – město spravuje účet cizích prostředků /nesvéprávný p.Dvořák, město bylo

soudem určeno opatrovníkem/

Účet 459 40 - závazek vůči Bytovému družstvu Kdyně-střed /výstavba bytů Br.Tšídů/

Účet 459 41 – jedná se o účet, který byl založen na základě vyhlášky ministerstva životního prostředí ze dne 11. prosince 1997, která stanovila výše finanční rezervy na rekultivaci, zajištění péče o skládku a asanaci po ukončení jejího provozu /skládka Libkov/.



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2017**

***9.Přezkum hospodařením města Kdyně za rok 2017***

Přezkoumání hospodaření provedlo oddělení finanční kontroly KÚPK na základě zákona č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2017 je přílohou č.1 k závěrečnému účtu.

Ve Kdyni dne 16.5.2018

Předkládá: vedoucí finančního odboru Vlasta Lišková



MĚSTO KDYNĚ

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KDYNĚ ZA ROK 2017**

***Přílohy:***

Příloha č.1: Zpráva auditora o hospodaření Města Kdyně za rok 2017.

Příloha č.2: Inventarizační zpráva za rok 2017

Příloha č.3: Komentář

tabulky:

* tabulka č.1–Příjmy 2017
* tabulka č.2–Výdaje 2017
* tabulka č.3–Převody výnosů daní do rozpočtu města Kdyně v r. 2017
* tabulka č.4–Kapitálové výdaje za rok 2017
* tabulky FV za rok 2017

grafy:

* graf č. 1–Převody výnosů daní do rozpočtu města Kdyně v roce 2017