

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA HLINSKA ZA ROK 2014 ( n á v r h )

## I. Základní charakteristiky finančního hospodaření města

Závěrečný účet města Hlinska je zpracován v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Obsahuje údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v členění podle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření města s jeho majetkem a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití fondů zřízených městem a hospodaření příspěvkových organizací města. Součástí závěrečného účtu je vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu EU, Pardubického kraje, obcí, státním fondům a jiným rozpočtům.

Rozpočet města Hlinska na rok 2014 schválilo zastupitelstvo města na svém 18. řádném zasedání dne 19. února 2014. Do doby schválení rozpočtu město hospodařilo podle předem schválených pravidel rozpočtového provizoria. Ve schodkovém rozpočtu města byly schváleny výdaje v celkové částce 189 486 000,00 Kč a příjmy ve výši 168 750 700,00 Kč. Schodek rozpočtu (financování), tj. rozdíl mezi výdaji a příjmy, byl schválen ve výši 20 735 300,00 Kč s tím, že bude kryt částí zůstatku finančních prostředků z minulých let.

Hodnocení hospodaření města podle schváleného rozpočtu bylo prováděno průběžně po celý rok. V případě potřeby změny schváleného rozpočtu byla na základě rozhodnutí orgánů města prováděna rozpočtová opatření. V průběhu roku bylo schváleno 107 rozpočtových opatření. Jejich celkový objem v příjmech činil 61 421 540,00 Kč, ve výdajích 62 421 540,00 Kč a ve financování 1 000 000,00 Kč.

Ve srovnání s předchozím rokem došlo k navýšení v příjmové části rozpočtu města. Bylo způsobeno především zvýšeným objemem daňových příjmů v souvislosti s novelou rozpočtového určení daní a obdrženími dotacemi na projekty realizované v průběhu roku 2014, což se současně promítlo i ve výdajové části rozpočtu města. Uvedené skutečnosti se pozitivně promítly do okruhu financování, město skončilo hospodaření k 31.12.2014 s kladným saldem příjmů a výdajů 15 467 845,48 Kč.

Následující tabulka shrnuje údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2014 (v tis. Kč).

Druh příjmů či výdajů	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 31.12.2014	% schvál. rozpočtu	% uprav. rozpočtu
Příjmy tř. 1 - daňové	118 250	129 118	129 136	109,21	100,01
Příjmy tř. 2 - nedaňové	31 178	40 286	39 533	126,80	98,13
Příjmy tř. 3 - kapitálové	2 434	3 767	3 693	151,74	98,06
Příjmy tř. 4 - dotace, převody	16 889	57 002	56 993	337,45	99,98
<b>Příjmy celkem</b>	<b>168 751</b>	<b>230 172</b>	<b>229 355</b>	<b>135,91</b>	<b>99,64</b>
Výdaje běžné	162 536	216 460	182 404	112,22	84,27
Výdaje kapitálové	26 950	35 447	31 483	116,82	88,82
<b>Výdaje celkem</b>	<b>189 486</b>	<b>251 907</b>	<b>213 887</b>	<b>112,88</b>	<b>84,91</b>

<b>Financování</b>	<b>20 735</b>	<b>21 735</b>	<b>- 15 468</b>
Změna stavu krátkodobých prostředků	32 225	33 225	- 3 090
dlouhodobé půjčky přijaté	1 498	1 498	1 498
dlouhodobé půjčky uhrazené	- 12 188	- 12 188	- 12 142
Opravné položky k peněžním operacím	- 800	- 800	- 1 734

Údaje k 31.12.2014 o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby (výkaz FIN 2-12) jsou k nahlédnutí na Finančním a ekonomickém odboru MÚ Hlinsko.

## II. Komentář k celkové bilanci příjmů a výdajů

### A) Plnění rozpočtu příjmů:

1. Daňové příjmy – splněny celkově vzhledem k upravenému rozpočtu na 100,01 %.

	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč k 31.12.2014	% plnění ke schvál. rozpočtu	% plnění k uprav. rozpočtu
<i>Sdílené daně:</i>					
Daň z příjmů fyz.osob ze závislé činnosti	21 000	21 690	21 690	103,29	100,00
Daň z příjmů fyz.os. ze samost. výděl. činnosti	2 500	2 678	2 678	107,13	100,00
Daň z příjmů fyz.osob z kapitálových výnosů	2 000	2 452	2 452	122,58	100,00
Daň z příjmů právnických osob	20 000	23 472	23 471	117,36	100,00
DPH	44 000	47 717	47 717	108,45	100,00
<i>Výlučné daně:</i>					
Daň z příjmů Města Hlinska	3 000	3 990	3 990	132,99	100,00
Daň z nemovitostí	5 000	5 175	5 175	103,49	100,00
<b>Daně celkem</b>	<b>97 500</b>	<b>107 174</b>	<b>107 173</b>	<b>109,92</b>	<b>100,00</b>
Poplatky za uložení a likvidaci odpadu	10 250	10 253	10 253	100,03	100,00
Správní poplatky	4 355	4 639	4 636	106,46	99,95
Odvod z výherních hracích přístrojů	5 000	5 892	5 892	117,83	100,00
Odvod výtěžku z provozování loterií	400	363	363	90,71	100,00
Příjmy za zkoušky řídičského oprávnění	400	410	412	102,95	100,44
Místní poplatky ost.(psi, veřejné prostranství)	330	342	340	103,06	99,45
Odvody za odnětí půdy, lesa	15	45	44	294,53	99,28
Ostatní odvody – za autovraky	0	0	23	0,00	0,00
<b>Daňové příjmy celkem</b>	<b>118 250</b>	<b>129 118</b>	<b>129 136</b>	<b>109,21</b>	<b>100,01</b>

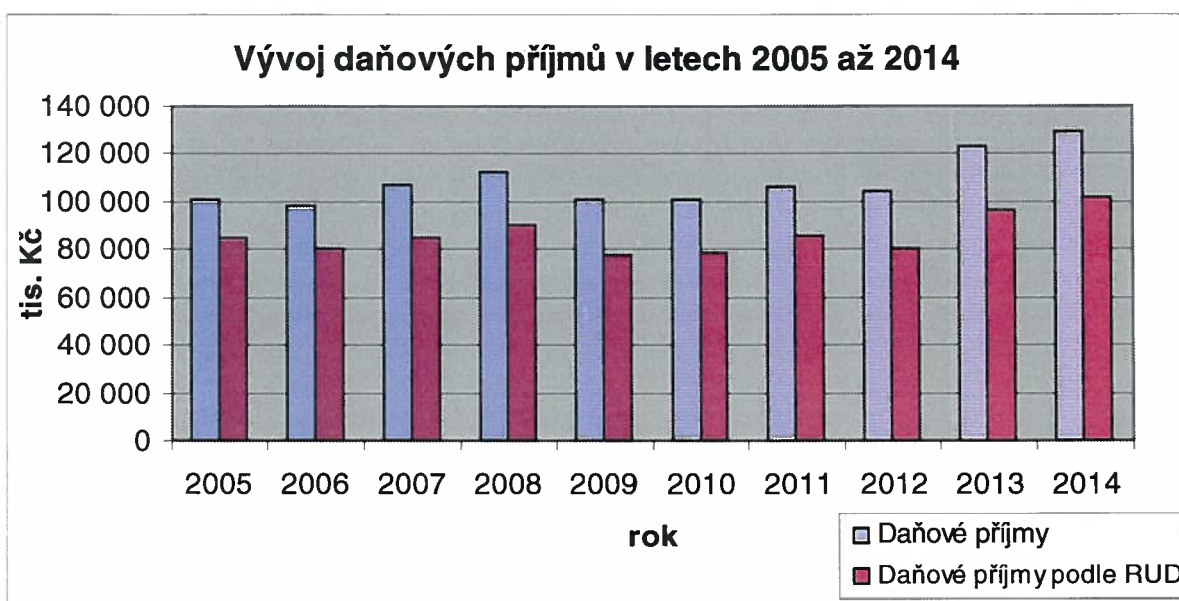
Příjmy z daní a poplatků tvoří největší část běžných příjmů města, přičemž zásadní podíl na celkových příjmech mají daně. Z hlediska města je významné zejména členění daní na daně výlučné a daně sdílené. Jako daně výlučné se označují ty daně, jejichž výnos plyne do rozpočtu té obce, na jejímž území byl tento výnos vybrán. Významnější část daňových příjmů však představují daně sdílené, jejichž procentuální podíl je dán zákonem o rozpočtovém určení daní (RUD).

Od ledna 2013 došlo k novému nastavení RUD. Byly posíleny sdílené daně ze státního rozpočtu a změnil se koeficient jejich výpočtu. Nejdůležitější roli však stále hraje počet obyvatel, avšak díky postupným přechodovým koeficientům nedochází ke skokům na hranici počtu obyvatel, jak tomu bývalo v minulosti. Do koeficientu se dostalo nově kritérium počtu žáků v obci s váhou 7 %. Nově došlo také ke zastropování kritéria rozlohy katastru obce na hodnotu 10 ha na obyvatele. Výběr daní dle RUD poprvé v historii znamenal příjem pro město vyšší jak 100 mil. Kč.

Ve srovnání s předchozím rokem došlo k nárůstu výnosu u daně z příjmů právnických osob a u DPH, u každé daně o 2,6 mil. Kč. Výše ostatních sdílených i výlučných daní byly srovnatelné s předchozím rokem.

Výše příjmů z místních a ostatních poplatků byly obdobné jako v roce 2013. Nejvýznamnějšími místními poplatky je poplatek za ukládání odpadů na skládku a poplatek za likvidaci komunálního odpadu, který je vybírán na základě obecně závazné vyhlášky města (v roce 2014 ve výši 540,00 Kč na osobu).

Následující graf představuje vývoj celkových daňových příjmů města ve srovnání s inkasem daňových příjmů dle zákona o rozpočtovém určení daní (RUD) v letech 2005 - 2014.



**2. Nedaňové příjmy** – splněny celkově vzhledem k upravenému rozpočtu na 98,13 %.

	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč k 31.12.2014	% plnění ke schvál. rozpočtu	% plnění k uprav. rozpočtu
Příjmy z poskytování služeb	9 375	12 178	11 894	126,87	97,67
Příjmy z prodeje zboží	55	72	64	116,36	88,89
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	1 200	1 197	1 134	94,50	94,74
Odvody příspěvkových organizací	0	332	332	0,00	100,00
Příjmy z pronájmu pozemků	233	218	214	91,84	98,16
Příjmy z pronájmu nemovitostí	14 827	16 528	16 245	109,56	98,29
Příjmy z pronájmu movitých věcí	63	64	63	100,00	98,44
Ostatní příjmy z pronájmu majetku	0	169	169	0,00	100,00
Příjmy z úroků	200	225	226	113,00	100,44
Přijaté sankční platby	1 200	1 870	1 848	154,00	98,82
Přijaté vratky transferů	0	1 661	1 661	0,00	100,00
Přijaté neinvestiční dary	0	20	20	0,00	100,00
Přijaté pojistné náhrady	0	90	90	0,00	100,00
Přijaté náhrady (vratky za služby)	1 700	3 302	3 249	191,12	98,39
Ostatní nedaňové příjmy	0	2	1	0	50,00
Příjmy z úhrad dobývacího prostoru	90	97	97	107,78	100,00
Přijaté splátky půjčených prostředků	2 235	2 261	2 226	99,60	98,45
<b>Nedaňové příjmy celkem</b>	<b>31 178</b>	<b>40 286</b>	<b>39 533</b>	<b>126,80</b>	<b>98,13</b>

U nedaňových příjmů došlo ve srovnání s předchozím rokem k nárůstu o 5 mil. Kč. Nejvíce vzrostl příjem z pronájmů nemovitostí (o 2,6 mil. Kč), avšak ten byl způsoben vyšší hodnotou za pronájem nově vzniklé obchodní společnosti Sportoviště města Hlinska, s.r.o., který byl na druhé straně kompenzován vyššími výdaji pro sportovní kluby na úhradu nájmu z užívaných sportovišť a souvisejících služeb. Přijatý transfer 1,661 mil. Kč představuje kladný hospodářský výsledek výše uvedené společnosti, který byl v plném rozsahu vrácen na účet města. Ostatní příjmy z vlastní činnosti představují úhradu za věcná břemena, která byla oproti předchozímu roku vyšší o víc jak 1 mil. Kč.

U ostatních položek nedocházelo ve srovnání s rokem 2013 k výraznějším rozdílům.

Odvody příspěvkových organizací do rozpočtu města obsahují odvod zůstatku finančních prostředků ve výši 125,65 tis. Kč zrušené příspěvkové organizace Městská sportoviště a odvod z rezervního fondu ZŠ Smetanova ve výši 206,56 tis. Kč, který byl použit na opravu podlahy v tělocvičně školy. Neinvestiční dar 20 tis. Kč byl poskytnut JSDHO za umístění v anketě Dobrovolní hasiči roku 2014. Přijaté pojistné náhrady představují odškodnění poškozené střechy na ZŠ Ležáků, za rozbité sklo u squashe v bazénu a náhrady škody při hasičském zásahu. Přijaté splátky půjčených prostředků se týkaly poskytnutých půjček z fondu rozvoje bydlení a ze sociálního fondu v předchozích letech.

### 3. Kapitálové příjmy – splněny ve skutečnosti na 98,06 % upraveného rozpočtu.

	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč k 31.12.2014	% plnění ke schvál. rozpočtu	% plnění k uprav. rozpočtu
Příjmy z prodeje pozemků	500	1 107	1 088	217,60	98,28
Příjmy z prodeje nemovitostí	1 934	2 590	2 535	131,07	97,88
Příjmy z prodeje ostatního majetku	0	70	70	0,00	100,00
<b>Kapitálové příjmy celkem</b>	<b>2 434</b>	<b>3 767</b>	<b>3 693</b>	<b>151,74</b>	<b>98,06</b>

I když byly celkové kapitálové příjmy ve srovnání s předchozím rokem o 1,252 mil. Kč nižší, tak schválený rozpočet byl ve skutečnosti o 1,259 mil. Kč překročen u obou rozpočtovaných položek – pozemků i nemovitostí. Nejvyšším příjmem byly splátky prodané nemovitosti – Orlovny. Příjem z prodeje ostatního majetku za 70 tis. Kč představuje prodej nepotřebného hasičského vozu vzhledem k nákupu nové hasičské techniky.

### 4. Přijaté dotace – splněny ve skutečnosti na 99,98 % upraveného rozpočtu.

	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč k 31.12.2014	% plnění ke schvál. rozpočtu	% plnění k uprav. rozpočtu
Neinv. dotace všeob. pokl. správy st. rozpočtu	0	591	591	0,00	100,00
Neinv. dotace ze stát.rozpočtu - dotační vztah	16 406	16 406	16 406	100,00	100,00
Neinv. dotace ze státních fondů	0	1 218	1 218	0,00	100,00
Ostatní neinvestiční dotace ze stát. rozpočtu	0	32 210	32 210	0,00	100,00
Neinvestiční dotace od obcí	483	485	476	98,55	98,14
Neinvestiční dotace od Pardubického kraje	0	387	387	0,00	100,00
Investiční dotace ze státních fondů	0	30	30	0,00	100,00
Investiční dotace ze státního rozpočtu	0	5 580	5 580	0,00	100,00
Investiční dotace od Pardubického kraje	0	95	95	0,00	100,00
<b>Přijaté dotace celkem</b>	<b>16 889</b>	<b>57 002</b>	<b>56 993</b>	<b>337,45</b>	<b>99,98</b>

Ve schváleném rozpočtu byly obsaženy pouze dotace schválené na úrovni státního rozpočtu a dále dotace písemně potvrzené příslušným ministerstvem, krajem či obcí k datu schválení rozpočtu. Další dotace schvalované v průběhu roku byly pomocí rozpočtových opatření zahrnuty do úprav rozpočtu.

Proti roku 2013 celkový objem přijatých dotací vzrostl o 8,91 mil. Kč. Nejvyšší dotace město získalo na rekultivaci skládky Hamřík. Podrobný přehled všech obdržných dotací je dále uveden v části III (vyúčtování finančních vztahů).

### **B) Financování:**

Financování v sobě zahrnuje celkový objem přijatých a uhrazených úvěrů a půjček včetně změny stavu finančních prostředků na běžných účtech města za období od 1.1. do 31.12. daného roku. Zvýšení stavu prostředků od počátku do konce sledovaného období představuje snížení financování na této položce.

#### **Přehled přijatých půjček a úhrad splátek dlouhodobých úvěrů v roce 2014 (v tis. Kč)**

<b>Typ úvěru, půjčky</b>	<b>k 31.12.2014</b>
Přijatá půjčka od Byt.družstva na 28 BJ Rataje	744
Přijatá půjčka od Byt.družstva na 42 BJ Rataje	754
Splátky úvěrů - kanalizace Srní	-1 072
- 28 BJ Rataje	- 1 172
- 42 BJ Rataje	- 609
- polyfunkční dům	- 316
- 20 BJ DPS	- 2 378
- nástavba ČSA I	- 168
- domov seniorů	- 2 094
- multifunkční centrum	- 4 333
Opravné položky k peněžním operacím	- 1 734
Změna stavu na běžných účtech	- 3 090
<b>Financování celkem</b>	<b>- 15 468</b>

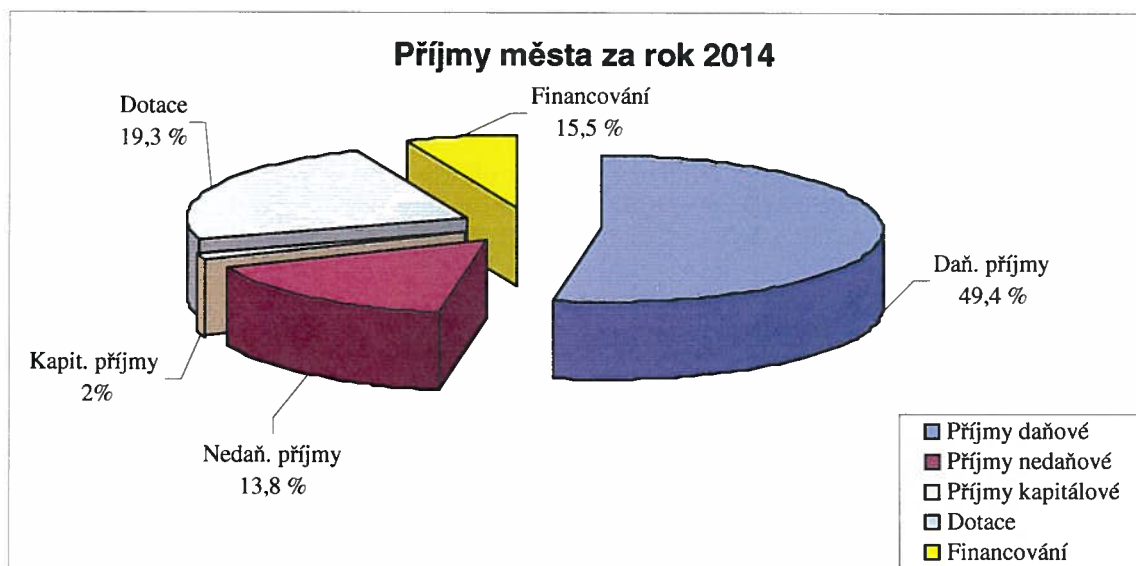
#### **Přehled zůstatků dlouhodobých závazků města k 31.12.2014 (v tis. Kč)**

<b>Přijatá výše dlouhodobých úvěrů</b>	<b>Účel</b>	<b>Nesplacená výše úvěrů k 31. 12. 2014</b>
5 700	polyfunkční dům Poděbradovo nám.	2 668
3 300	nástavba ČSA II	1 132
17 000	42 bytových jednotek Rataje	4 896
13 065	28 bytových jednotek Rataje	377
20 000	20 bytových jednotek DPS	1 224
10 720	kanalizace Srní	1 072
30 000	Domov seniorů Drachtinka	14 295
65 000	multifunkční centrum	52 000
<b>Zůstatek celkového úvěrového zatížení města k 31.12.2014:</b>		<b>77 664</b>

Ukazatelem, který sleduje schopnost vypořádat se s finančními závazky, je dluhová služba, který by neměl překročit hodnotu 30 %. Město mělo k 31.12.2014 hodnotu dluhové služby 6,991 %.

<b>Přijaté půjčky</b>		<b>Stav k 31.12.2014</b>
od Bytového družstva Hlinsko	Na výstavbu 42 BJ Rataje	31 074
od Bytového družstva Hlinsko	Na výstavbu 28 BJ Rataje	22 273
<b>Celkem půjčky</b>		<b>53 347</b>

Půjčky od Bytového družstva města Hlinska poskytnuté na výstavbu bytových domů na Ratajích budou splaceny převodem bytových domů do vlastnictví.



### **C) Plnění rozpočtu výdajů:**

**1. Běžné výdaje – čerpány vzhledem k upravenému rozpočtu na 84,27 %.**

	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč k 31.12.2014	% plnění ke schvál. rozpočtu	% plnění k uprav. rozpočtu
Výdaje na platy a povinné odvody	38 097	44 833	43 267	113,57	96,51
Nákup materiálu (vč. DHDM)	2 095	3 371	2 910	138,90	86,32
Úroky	4 010	4 010	3 891	97,03	97,03
Nákup vody, paliv, energie	13 362	13 204	11 241	84,13	85,13
Nákup služeb	23 518	26 804	23 816	101,27	88,85
Opravy a údržba	31 194	56 728	50 927	163,26	89,77
Ost.nákupy (vč.program.vybavení, cestovné)	572	674	253	44,23	37,54
Poskytnuté příspěvky, náhrady a věcné dary	155	412	397	256,13	96,36
Neinv. dotace podnikatelským subjektům	9 302	9 381	9 381	100,85	100,00
Neinv. dotace neziskovým organiz.(vč.grantů)	6 587	6 849	6 738	102,29	98,38
Neinv. dotace veř. rozpočtům (vč. SOMH)	210	1 170	989	470,95	84,53
Neinv. příspěvky příspěvkovým org. města	21 005	18 713	18 713	89,09	100,00
Neinv. transfery příspěvkovým org. města	0	4 728	4 728	0,00	100,00
Neinv. transfery cizím příspěvkovým org.	150	103	56	37,33	54,37
Ostatní neinv. transfery ( vč.daní a poplatků )	3 356	4 623	3 339	99,49	72,22
Náhrady mezd v době nemoci	100	111	72	72,00	64,86
Vyplacené spoluúčasti pojistných událostí	5	5	1	20,00	20,00
Peněžní a věcná ocenění (soutěže)	0	72	72	0,00	100,00
Příspěvky na penzijní připojištění zaměstnanců	358	350	341	95,25	97,43
Neinvestiční půjčky (FRB a sociálního fondu)	2 200	2 200	857	38,95	38,95
Neinvestiční půjčka (Železnohorský region)	0	50	50	0,00	100,00
Ostatní neinvest. výdaje (vč. finanční rezervy)	6 260	18 069	365	5,83	2,02
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>162 536</b>	<b>216 460</b>	<b>182 404</b>	<b>112,22</b>	<b>84,27</b>

SOMH – Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko

Ve výdajové části provozního rozpočtu města došlo ve srovnání s rokem 2013 k výraznému nárůstu o částku 40 mil. Kč.

K nejvyššímu pohybu došlo v položce oprav a údržby, a to o 33,5 mil. Kč. Největší položkou 23,8 mil. Kč byla realizace akce Regenerace skládky Hamřík. Mezi další akce nad 1 mil. Kč patřily opravy místních komunikací a chodníků. Oprava MK Rokycanova za 5,15 mil Kč, MK Blatno za 3,55 mil. Kč, MK Lázně za 4,02 mil. Kč. Chodníky v Komenského, Wilsonově a Resslerově ulici byly opraveny celkem za 5,54 mil. Kč. Další opravy městského majetku byly prováděny v souladu s plánem oprav a dle aktuálních potřeb města.

K nárůstu výdajů oproti minulému roku došlo u mezd, a to o částku 2,31 mil. Kč. Navýšení bylo způsobeno především realizací projektu Meziobecní spolupráce, kdy bylo vyplaceno v průběhu celého roku celkem 1,18 mil. Kč a v rámci veřejně prospěšných prací činily mzdy o 0,5 mil. Kč více, než v roce předchozím. Vyšší mzdy o 0,23 mil. Kč byly čerpány v oblasti sociálně právní ochrany dětí. Všechny uvedené mzdové prostředky byly hrazeny výhradně z dotací. Z rozpočtu města bylo oproti předchozímu období čerpáno navíc 0,31 mil. Kč mzdových prostředků, jednalo se o vyplacené odstupné starostce města po ukončení volebního období.

Pozitivní trend se promítl u položky spotřeby energií a to v jejich úspoře celkem ve výši 1,16 mil. Kč. Nižší výdaje byly ve srovnání s předchozím obdobím u vyplacených půjček z fondu rozvoje bydlení a ze sociálního fondu a to vlivem nižších požadavků na tyto půjčky. Volné finanční prostředky, které nebyly v průběhu roku zapojeny do rozpočtu města, byly rozpočtovými opatřeními převedeny do finanční rezervy města.

V rozpočtu schválená investiční dotace pro Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko byla vzhledem k charakteru realizované akce (oprava komunikace v areálu skládky) rozpočtovou změnou převedena na dotaci neinvestiční ve výši 0,820 mil. Kč.

Ostatní výdaje byly srovnatelné s minulým obdobím.

## 2. Kapitálové výdaje – čerpány vzhledem k upravenému rozpočtu na 88,82 %

	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč k 31.12.2014	% plnění ke schvál. rozpočtu	% plnění k uprav. rozpočtu
Programové vybavení	1 000	1 000	157	15,70	15,70
Budovy, stavby	19 600	23 202	21 190	108,11	91,33
Stroje a zařízení	150	432	321	214,00	74,31
Dopravní prostředky	100	719	665	665,00	92,49
Výpočetní technika	0	94	94	0,00	100,00
Pořízení ost.dlouhodobého hmot. majetku	0	2 900	2 803	0,00	96,66
Nákup pozemků	2 000	2 000	1 153	57,65	57,65
Invest.dotace Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko	1 000	0	0	0,00	00,00
Investiční transfery příspěvkovým organizacím	3 100	5 100	5 100	164,52	100,00
<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>26 950</b>	<b>35 447</b>	<b>31 483</b>	<b>116,82</b>	<b>88,82</b>

Celkové kapitálové výdaje byly téměř o 2 mil. Kč vyšší proti skutečnosti roku 2013. Do navýšení se promítl převod finančních prostředků města ve výši 5,1 mil. Kč jako investiční dotace pro příspěvkovou organizaci Domov seniorů Drachtinka na dokončení víceúčelového parku. O 0,84 mil. Kč více finančních prostředků než v předchozím roce bylo vynaloženo na nákup pozemků.

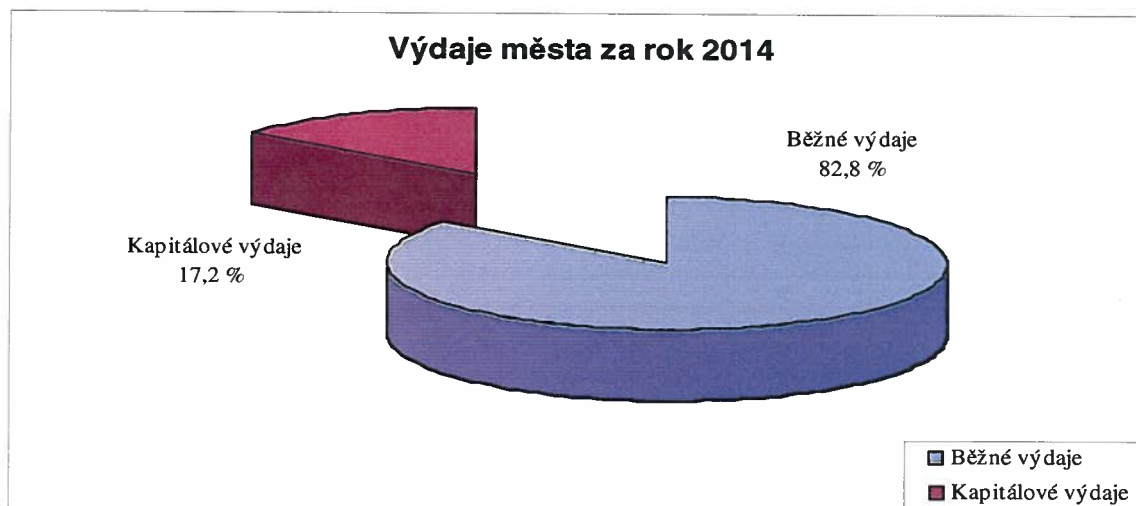
Největšími investicemi roku 2014 byly (v tis. Kč):

MŠ Budovatelů – zateplení školky	9 353
Bazén - rekuperace	4 579
Zimní stadion - odvlhčení	1 920
Parkoviště u zimního stadionu	1 596
Lávka v Koutech	1 481
MŠ Milíčova – zateplení (část)	838

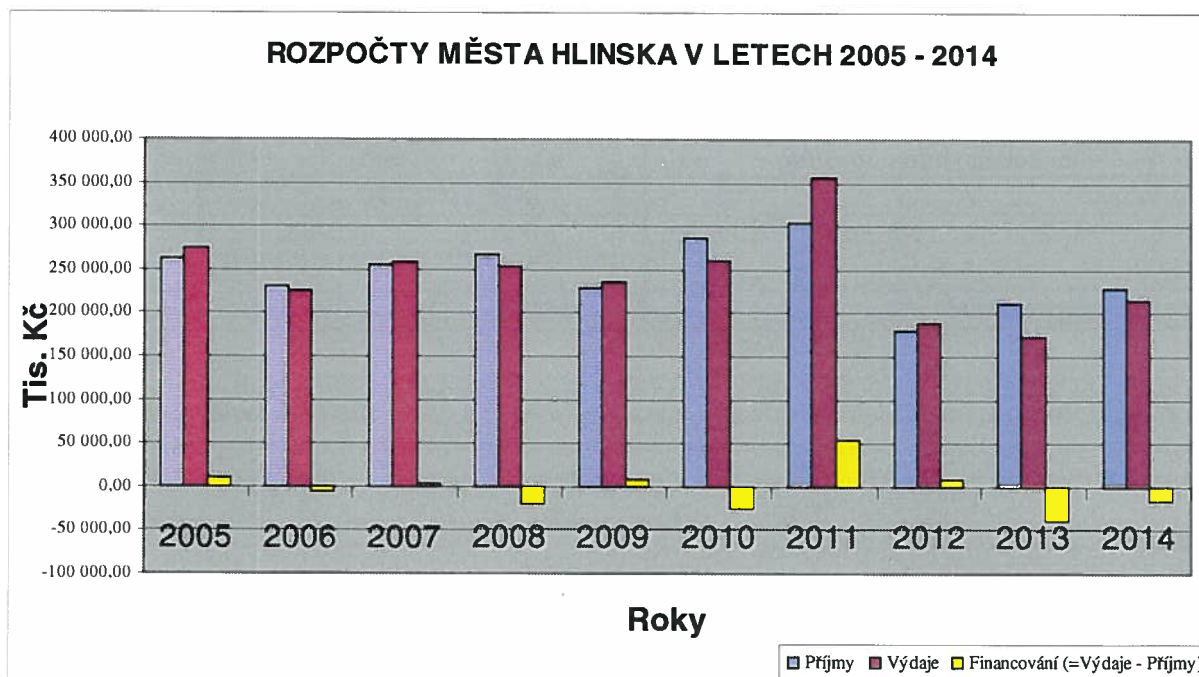
Položka stroje a zařízení obsahuje pořízení elektrického sporáku pro MŠ Rubešova, ozvučení pro Společenský dům, nákup leteckých snímků do informačního centra a pořízení nového vánočního osvětlení.

V celkové hodnotě 665 tis. Kč byla pořízena požární stříkačka CAS 32 T 148 a nové vozidlo pro SDH Blatno.

Položka ostatního dlouhodobého hmotného majetku představuje pořízení přetlakové tenisové haly za 2,303 mil. Kč a 1. splátku sbírky hraček za 0,5 mil. Kč.



Následující graf znázorňuje celkové objemy příjmů, výdajů a financování města za posledních 10 let. V 5 letech (2006,2008,2010,2013 a 2014) skončilo hospodaření města v přebytku, v ostatních letech se schodkem, který byl vyrovnán úvěrem (při výstavbě domova seniorů a multifunkčního centra) a zapojením zůstatků finančních prostředků z minulých let.





### III. Vyúčtování finančních vztahů ( v Kč )

#### a) přehled dotací ze státního rozpočtu a rozpočtu EU v roce 2014

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
7001	Péče o válečné hroby	49 050,00	49 050,00	0
13010	Neinvestiční dotace na výkon pěstounské péče	432 000,00	432 000,00	0
13011	Neinvestiční dotace do oblasti soc.právní ochrany dětí	2 204 768,67	2 204 768,67	0
13101	Aktivní politika zaměstnanosti	346 000,00	346 000,00	0
13234	Příspěvek na veřejně prospěšné práce	1 962 631,00	1 962 631,00	0
13305	Neinvestiční dotace na provoz Domova seniorů Drachtinka	4 591 000,00	4 591 000,00	0
14013	Neinvestiční dotace na projekt „Optimalizace procesů MÚ“ - ESF	470 526,67	466 049,83	4 476,84
14018	Neinvestiční dotace na prevenci kriminality	248 000,00	231 600,00	16 400,00
14336	Neinvestiční dotace na podporu azylantů	70 008,00	70 008,00	0
29004	Zvýšené náklady na meliorační zpevňující dřeviny	15 750,00	15 750,00	0
29008	Náklady na činnost odborného lesního hospodáře	1 110 038,00	1 110 038,00	0
34053	Neinvestiční dotace na veřejnou knihovnu	22 000,00	22 000,00	0
15374	Neinvestiční dotace na rekultivaci skládky Hamřík	20 709 151,78	20 709 151,78	0
15835	Investiční dotace na zateplení MŠ Rubešova - OPŽP	105 530,88	105 530,88	0
15835	Investiční dotace na zateplení ZŠ Ležáků - OPŽP	409 762,90	409 762,90	0
15956	Investiční dotace na zateplení MŠ Budovatelů – Zelená úsporám	5 064 760,00	5 064 760,00	0
98187	Neinvestiční dotace na volby do zastupitelstev obcí	311 000,00	292 016,40	18 983,60
98348	Neinvestiční dotace na volby do EP	280 000,00	239 316,72	40 683,28
	Souhrnný dotační vztah ze státního rozpočtu	16 405 400,00	16 405 400,00	0
	<b>Celkem ze státního rozpočtu</b>	<b>54 807 377,90</b>	<b>54 726 834,18</b>	<b>80 543,72</b>

UZ - účelový znak

ESF – Evropský sociální fond

OPŽP – Operační program Životní prostředí

EP – Evropský parlament

Nedočerpané části dotace na prevenci kriminality a na projekt „Optimalizace procesů MÚ“ byly vráceny poskytovatelům dotací dne 26.11.2014 a nedočerpané části dotací určených na volby byly vráceny na účet Pardubického kraje dne 30.1.2015.

#### b) přehled dotací přidělených od státních fondů v roce 2014

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
90001	Neinvestiční dotace na rekultivaci skládky Hamřík	1 218 185,38	1 218 185,38	0
90877	Investiční dotace na zateplení ZŠ Ležáků - SFŽP	24 103,70	24 103,70	0
90877	Investiční dotace na zateplení MŠ Rubešova - SFŽP	6 207,68	6 207,68	0
	<b>Celkem</b>	<b>1 248 496,76</b>	<b>1 248 496,76</b>	<b>0</b>

SFŽP – Státní fond životního prostředí

**c) přehled dotací poskytnutých Pardubickým krajem v roce 2014**

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
14004	Neinvestiční dotace pro jednotky sboru dobrovolných hasičů	153 172,00	153 172,00	0
	Neinvestiční dotace na činnost informačního centra	56 811,00	56 811,00	0
	Neinvestiční dotace na projekt DDM „Kudy z nudy“	30 000,00	30 000,00	0
	Neinvestiční dotace na restaurování pomníku M.J.Husa	30 000,00	30 000,00	0
	Neinvestiční dotace na projekt Městského muzea a galerie „Restaurování vysokých jízdních kol“	15 000,00	15 000,00	0
	Neinvestiční dotace na 55. ročník Výtvarného Hlinecka	50 000,00	50 000,00	0
	Neinvestiční dotace na 19. ročník Adámkových folklórních slavností	20 000,00	20 000,00	0
	Neinvestiční dotace na podporu hospodaření v lesích	27 000,00	27 000,00	0
	Neinvestiční dotace na úpravu vozidla pro jednotku sboru dobrovolných hasičů (Blatno)	5 500,00	5 500,00	0
	<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>387 483,00</b>	<b>387 483,00</b>	<b>0</b>
	Investiční dotace na pořízení vozidla pro jednotku sboru dobrovolných hasičů (Blatno)	94 500,00	94 500,00	0
	<b>Investiční dotace celkem</b>	<b>94 500,00</b>	<b>94 500,00</b>	<b>0</b>

**d) přehled transferů od obcí v roce 2014**

Označení typu příspěvku	Kč
Neinvestiční příspěvek od obcí – doplatek na dojíždějící žáky	3 079,00
Neinvestiční příspěvky od obcí – přestupky	81 000,00
Neinvestiční příspěvky od obcí – lékařská pohotovost	257 466,00
Neinvestiční příspěvky od obcí – zubní pohotovost	62 919,00
Veřejnoprávní smlouva s obcí Vysočina – městská policie	71 000,00
<b>Celkem od obcí</b>	<b>475 764,00</b>

**IV. Finanční vypořádání s příjemci dotací za rok 2014 (v Kč)**

Městem poskytnuté granty a dotace v roce 2014 byly jejich příjemci čerpány v souladu s podmínkami uvedenými v jednotlivých smlouvách. Veřejnosprávní kontrola poskytnutých finančních prostředků byla prováděna výběrovým způsobem pracovníky příslušných odborů v souladu s kontrolním řádem města. Zjištěné nedostatky byly individuálně řešeny s příjemci dotací.

Typ dotace	Poskytnuto Kč
granty na sportovní činnost dětí a mládeže	379 124,00
granty a dotace do oblasti sociálních služeb	1 177 100,00
granty na podporu volnočasových aktivit spolků	400 000,00
příspěvky sportovním organizacím	1 063 000,00
ostatní jednorázové příspěvky	381 000,00

neinvestiční dotace Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko	819 600,00
<b>Poskytnuté dotace celkem</b>	<b>4 219 824,00</b>

#### V. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

V souladu s vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, která se vztahuje i na příspěvkové organizace města, rada města schválila dne 17. března 2015 usnesením č.28/2015/12 účetní závěrky všech svých příspěvkových organizací.

Součástí vyúčtování výsledků hospodaření města je finanční vypořádání těchto organizací města a rozdělení jejich hospodářských výsledků do fondu odměn a rezervního fondu.

Přehled zůstatků fondů k 31.12.2014 před rozdělením hospodářských výsledků příspěvkových organizací udává následující tabulka.

	Název příspěvkové organizace	Fond odměn k 31.12.2014	Rezervní fond k 31.12.2014
1	Dům dětí a mládeže Hlinsko	00,00	261 343,61
2	MŠ Hlinsko, Budovatelů 1229	6 384,00	16 657,75
3	MŠ Hlinsko, Rubešova 1250	1 000,00	4 666,24
4	ZŠ Hlinsko, Ležáků 1449	41 993,00	62 393,44
5	ZŠ Hlinsko, Resslerova 603	5 538,00	113 687,38
6	ZŠ Hlinsko, Smetanova 403	1 000,00	15 240,33
7	ZUŠ Hlinsko, Poděbradovo nám. 305	00,00	39 617,46
8	Městské muzeum a galerie Hlinsko	260 500,00	1 438 326,69
9	Městský kulturní klub Hlinečan	43 391,95	459 460,53
10	Městská knihovna Hlinsko	0,00	174 549,68
11	Domov seniorů Drachtinka	383 747,00	40 000,00
	<b>Celkem Kč</b>	<b>743 553,95</b>	<b>2 625 943,11</b>

Radou města 17. března 2015 usnesením č.28/2015/10 schválené výsledky hospodaření příspěvkových organizací za rok 2014 a jejich rozdělení do fondů odměn a rezervních fondů jsou uvedeny v tabulce.

	Název příspěvkové organizace	Náklady k 31.12.2014	Výnosy k 31.12.2014	HV k 31.12.2014	Příděl FO	Příděl RF
1	Dům dětí a mládeže Hlinsko	3 135 993,93	3 157 518,48	21 524,55	10 000,00	11 524,55
2	MŠ Hlinsko, Budovatelů 1229	8 864 935,02	8 887 259,72	22 324,70	0,00	22 324,70
3	MŠ Hlinsko, Rubešova 1250	12 142 223,85	12 142 755,29	531,44	0,00	531,44
4	ZŠ Hlinsko, Ležáků 1449	20 494 223,92	20 494 705,26	481,34	0,00	481,34
5	ZŠ Hlinsko, Resslerova 603	14 476 583,56	14 587 184,69	110 601,13	0,00	110 601,13
6	ZŠ Hlinsko, Smetanova 403	11 937 311,68	12 063 873,47	126 561,79	0,00	126 561,79
7	ZUŠ Hlinsko, Poděbr.nám.305	5 320 171,38	5 533 328,30	213 156,92	80 000,00	133 156,92
8	Městské muzeum a galerie Hl.	2 312 326,79	2 390 621,31	78 294,52	0,00	78 294,52
9	Městský kultur. klub Hlinečan	7 268 645,86	7 381 466,06	112 820,20	2 000,00	110 820,20
10	Městská knihovna Hlinsko	2 077 031,18	2 098 789,85	21 758,67	10 000,00	11 758,67
11	Domov seniorů Drachtinka	34 286 415,29	34 588 056,80	301 641,51	0,00	301 641,51
	<b>Celkem Kč</b>	<b>122 315 862,46</b>	<b>123 325 559,23</b>	<b>1 009 696,77</b>	<b>102 000,00</b>	<b>907 696,77</b>

HV - hospodářský výsledek

FO - fond odměn

RF - rezervní fond

Roční účetní závěrky příspěvkových organizací města k 31.12.2014 včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na Finančním a ekonomickém odboru MÚ Hlinsko.

V roce 2014 všechny příspěvkové organizace hospodařily se ziskem.

Odvětví	Počet příspěvkových organizací	Celkový zisk Kč
Školství	7	495 181,87
Kultura	3	212 873,39
Sociální	1	301 641,51
<b>Celkem</b>	<b>11</b>	<b>1 009 696,77</b>

V souladu s plánem kontrolní činnosti byla v průběhu roku provedena veřejnosprávní kontrola u příspěvkové organizace města - Základní školy Smetanova. Předmětem kontroly byla inventarizace za rok 2013 a její odsouhlasení na účetní stav, účetní závěrka k 31.12.2013, kontrola správnosti účetních operací. Výběrovým způsobem byla posouzena účelnost a hospodárnost nákladů organizace. Vzhledem k tomu, že nebyly shledány závažné chyby a drobné nedostatky byly odstraněny již v průběhu kontroly, nebylo uloženo nápravné opatření.

#### VI. Struktura majetku města - údaje v tabulce jsou uvedené v Kč

Název majetkového účtu	stav k 1.1.2014	stav k 31.12.2014
<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>		
Software (nad 60 tis. Kč)	5 302 343,40	5 302 343,40
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (do 60 tis. Kč)	4 375 265,98	4 489 733,35
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	5 722 785,00	5 722 785,00
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>		
Budovy a stavby	1 100 577 577,80	1 125 384 206,82
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	83 262 066,69	84 341 896,73
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	64 344 269,86	66 208 810,52
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 175 573,40	1 175 573,40
<i>Pozemky</i>	94 511 688,21	95 601 278,35
<i>Umělecká díla</i>	964 602,00	2 964 602,00
<i>Nedokončený dlouhodobý majetek</i>		
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	12 132 405,00	18 035 339,13
<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>		
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	1 703 184,00	1 703 184,00
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	223 010 414,00	223 010 414,00
<i>Zásoby</i>		
Materiál na skladě	51 324,77	71 173,69
Zboží na skladě	71 158,20	68 043,20
<b>Majetek celkem</b>	<b>1 597 204 658,31</b>	<b>1 634 079 383,59</b>

#### VII. Stavby a obraty na bankovních účtech - údaje v tabulce jsou uvedené v Kč

Název bankovního účtu	stav k 1.1.2014	obrat	stav k 31.12.2014
základní běžný účet	42 085 042,93	1 615 290,07	43 700 333,00
účet peněžních fondů	2 902 237,42	1 474 573,98	4 376 811,40
<b>Běžné účty celkem</b>	<b>44 987 280,35</b>	<b>3 089 864,05</b>	<b>48 077 144,40</b>

## VIII. Peněžní účelové fondy města

(porovnání tvorby a čerpání fondů s předchozím rokem)

### 1. Fond rozvoje bydlení (zkratka FRB) - údaje v tabulce jsou uvedené v Kč

Půjčky z FRB jsou poskytovány dle Pravidel schválených Radou města Hlinska. Případné přírůstky Fondu se nestávají ziskem města Hlinska, ale jsou ponechány k použití na půjčky určené ke zvelebení obytných budov a staveb na území města.

	2013	2014
<b>stav FRB k 1.1. příslušného roku</b>	<b>2 988 370,87</b>	<b>2 312 728,87</b>
poskytnuté finanční prostředky celkem	- 2 124 999,00	- 662 300,00
úroky z účtu	97 125,40	142 945,00
splátky půjček poskytnutých v minulých letech	1 356 609,60	2 010 337,00
poplatky za vedení účtu	- 4 378,00	- 4 158,00
<b>stav FRB k 31. 12. příslušného roku</b>	<b>2 312 728,87</b>	<b>3 799 552,87</b>

### 2. Sociální fond (zkratka SF) - údaje v tabulce jsou uvedené v Kč

	2013	2014
<b>stav SF k 1.1. příslušného roku</b>	<b>545 777,55</b>	<b>589 508,55</b>
příděl dle výše hrubých mezd zaměstnanců	809 379,00	732 483,00
splátky půjček poskytnutých ze SF	195 873,00	215 200,00
čerpání dle pravidel SF	- 961 521,00	- 959 933,02
<b>stav SF k 31.12. příslušného roku</b>	<b>589 508,55</b>	<b>577 258,53</b>

Tvorba a čerpání SF se řídí rozpočtem města a Pravidly pro čerpání SF, které jsou dle výše poskytovaných prostředků každoročně aktualizovány.

## IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2014

Přezkoumání hospodaření města za rok 2014 bylo provedeno pracovníky Krajského úřadu Pardubického kraje na základě písemné žádosti starostky města.

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Hlinsko za rok 2014 ze dne 13. 3. 2015 je přílohou k závěrečnému účtu.



Miroslav Krčil, DiS.  
starosta města

V Hlinsku dne 10. 4. 2015

Předkládá: Ing. Ingrid Matějková, vedoucí finančního a ekonomického odboru

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit v písemné podobě od 14. 4. 2015 do 29. 4. 2015 nebo ústně na zasedání zastupitelstva města dne 29. dubna 2015.

Vyvěšeno na úřední desce dne: 14.4.2015

Sejmuto z úřední desky dne: 29.4.2015