

Návrh závěrečného účtu města Lanškroun za rok 2017

(č. j. MULA 17159/2018)

Závěrečný účet je vypracován v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Obsah:

A. Zhodnocení hospodaření města

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v členění dle rozpočtové skladby
 1. 1. Vyhodnocení rozpočtu příjmů
 1. 2. Vyhodnocení rozpočtu výdajů
2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje
3. Stav finančních prostředků na účtech
4. Tvorba a použití peněžních fondů
5. Vývoj dluhové služby za léta 2013-2017

B. Vybrané ukazatele z rozvahy

C. Zhodnocení hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem Lanškroun

D. Podnikatelská činnost města Lanškroun

E. Majetkové účasti města v obchodních společnostech

F. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohy návrhu závěrečného účtu:

Příloha č. 1 Čerpání rozpočtu k 31.12.2017

Příloha č. 2 Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací

Příloha č. 3 Účetní výkazy městem založených společností

Příloha č. 4 Zpráva o výsledku přezkoumání

Příloha č. 5 Účetní výkazy města k 31.12.2017 – rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha

A. Zhodnocení hospodaření města

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v členění dle rozpočtové skladby

Rozpočet města Lanškroun na rok 2017 byl schválen Zastupitelstvem města Lanškroun dne 21. prosince 2016 usnesením číslo 183/ZM/2016. Rozpočet na rok 2017 byl schválen jako schodkový s celkovými příjmy **186.764.704** Kč a celkovými výdaji **203.539.360** Kč, schodek ve výši **16.744.656** Kč. Splátky úvěrů činily částku **6.432.000** Kč. V průběhu roku bylo schváleno 163 rozpočtových opatření.

Schválený rozpočet po změnách vykazoval schodek hospodaření ve výši **31.885.966,93** Kč s celkovými příjmy **219.797.083,92** Kč a celkovými výdaji **251.683.050,85** Kč.

Ve skutečnosti však bylo dosaženo přebytku hospodaření v celkové výši **4.214.375,95** Kč s celkovými příjmy **227.546.228,36** Kč a celkovými výdaji Kč **223.331.852,41**. Z toho běžné výdaje činily **166.405.348,26** Kč a kapitálové výdaje **56.926.504,15** Kč.

Rekapitulace hospodaření je provedena porovnáním schváleného rozpočtu, rozpočtu po změnách a skutečného plnění rozpočtu k 31.12.2017 v následující tabulce:

Přehled o schváleném rozpočtu na rok 2017 a rozpočtu po změnách

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2017
Příjmy celkem	186.764.704	219.797.083,92	227.546.228,36
Výdaje celkem	203.539.360	251.683.050,85	223.331.852,41
Saldo příjmů a výdajů	-16.744.656	-31.885.966,93	4.214.375,95

Ukazatel rozpočtu v tis.Kč	2016		2017	
	Upravený rozpočet	Skutečnost	Upravený rozpočet	Skutečnost
Příjmy po konsolidaci	197 409,98	215 368,83	219 797,08	227 546,23
Výdaje po konsolidaci	217 889,94	197 691,41	251 683,05	223 331,85
Saldo po konsolidaci	-20 479,96	17 677,42	-31 885,97	4 214,38
Financování – třída 8	20 479,96	-17 677,42	31 885,97	-4 214,38

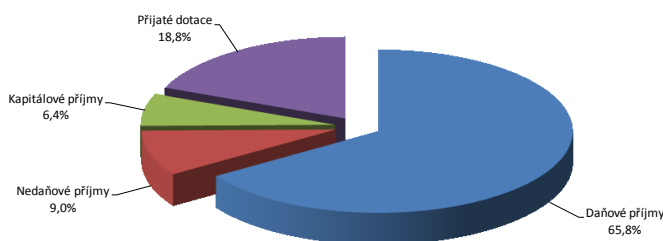
Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2016		2017	
	Upr. rozpočet	Skutečnost	Upr. rozpočet	Skutečnost
Běžné výdaje celkem	163 040,41	152 313,08	180 916,02	166 405,35
Kapitálové výdaje celkem	54 849,53	45 378,33	70 767,03	56 926,50
Výdaje celkem řádek č. 4430	217 889,94	197 691,41	251 683,05	223 331,85

1.1. Vyhodnocení rozpočtu příjmů

Skutečné inkaso rozpočtovaných příjmů v porovnání s upravených rozpočtem vykazuje hodnotu 103,5 %.

Příjmy se dělí na příjmy:

- a) daňové
- b) nedaňové
- c) kapitálové
- d) přijaté transfery



Skutečné inkaso rozpočtovaných **daňových příjmů** v porovnání s upraveným rozpočtem vykazuje hodnotu 105,8 %. Inkaso daňových příjmů bylo překročeno oproti plánovanému rozpočtu o cca 8 mil. Kč.

Skutečné inkaso rozpočtovaných **nedaňových příjmů** v porovnání s upraveným rozpočtem vykazuje hodnotu 112,3 %.

Skutečné inkaso rozpočtovaných **kapitálových příjmů** v porovnání s plánovaným rozpočtem vykazuje hodnotu 84 %.

Přijaté transfery činily částku 42.855.575 Kč. Značná část transferů byla průtoková a byla určena pro zřízené příspěvkové organizace. Podrobný rozbor transferů je v kapitole 2.

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2016		2017	
	Upr. rozpočet	Skutečnost	Upr. rozpočet	Skutečnost
Daňové	130 804,61	140 467,51	141 351,23	149 616,80
Nedaňové	19 542,87	20 174,31	18 290,28	20 538,79
Kapitálové	7 500,00	15 069,91	17 300,00	14 535,06
Celkem vlastní příjmy	157 847,48	175 711,73	176 941, 51	184 690,65
Neinvestiční dotace celkem	34 038,70	34 133,30	42 381,21	42 381,22
Investiční dotace celkem	5 523,80	5 523,80	474,36	474,36
Celkem příjmy po konsolidaci	197.409,98	215.368,83	219 797,08	227 546,23

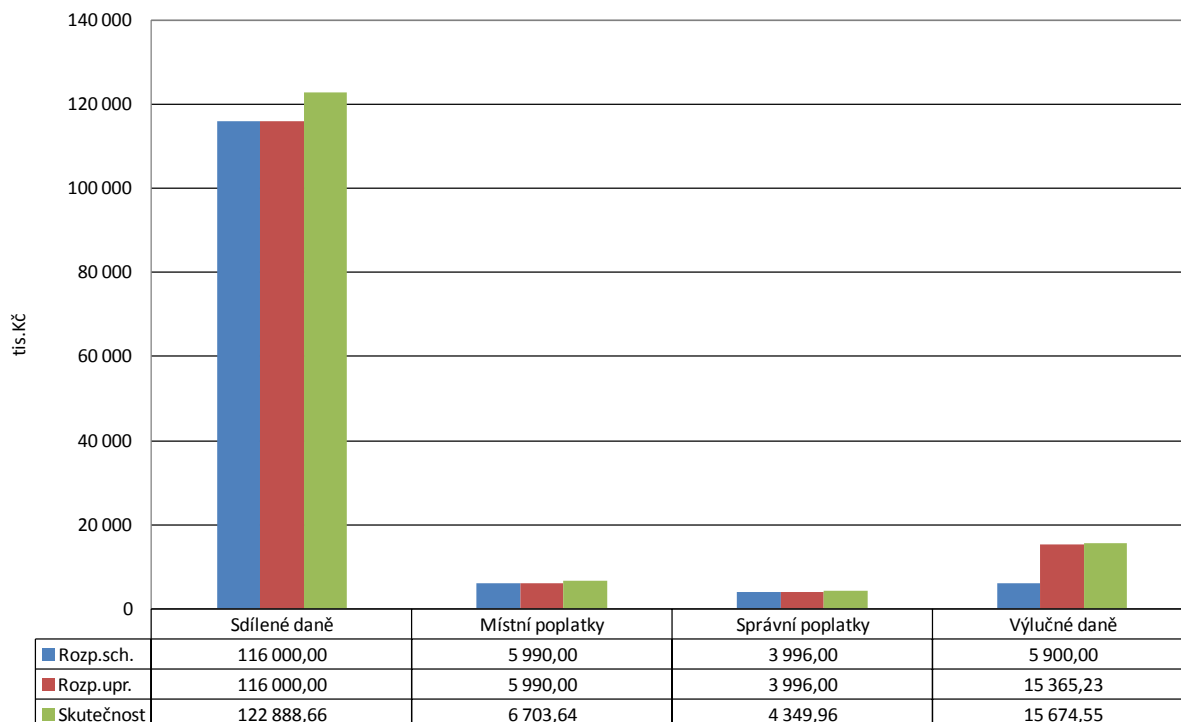
Členění příjmů rozpočtu v roce 2017

Pol.	Název položky	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	25 500,00	28 596,43	32 653,71	114,2%
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	4 000,00	903,57	903,57	100,0%
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	2 500,00	2 500,00	2 687,35	107,5%
1121	Daň z příjmů právnických osob	28 000,00	28 000,00	28 610,50	102,2%
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	0,00	9 465,23	9 465,23	100,0%
1211	Daň z přidané hodnoty	56 000,00	56 000,00	58 033,54	103,6%
1333	Poplatky za uložení odpadů	120,00	120,00	54,35	45,3%
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	70,00	70,00	274,96	392,8%
1340	Poplatek za provoz systému nakládání s komunálními odpady	4 800,00	4 800,00	5 006,01	104,3%
1341	Poplatek ze psů	160,00	160,00	167,06	104,4%
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	170,00	170,00	134,89	79,3%
1345	Poplatek za ubytovací kapacity	60,00	60,00	122,85	204,8%
1353	Příjmy za ZOZ od žadatelů o řidičské oprávnění	210,00	210,00	252,70	120,3%
1359	Ostatní odvody z vybraných činností a služeb jinde neuvedené	0,00	0,00	-28,00	-
1361	Správní poplatky	3 996,00	3 996,00	4 349,96	108,9%
1381	Daň z hazardních her	0,00	219,81	538,63	245,0%
1382	Zrušený odvod z loterií aj. her krom z výherních hracích přístrojů	400,00	180,19	180,19	100,0%
1511	Daň z nemovitých věcí	5 900,00	5 900,00	6 209,32	105,2%
DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM		131 886,00	141 351,23	149 616,80	105,8%
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	7 140,50	7 129,50	8 444,98	118,5%
2112	Příjmy z prodeje zboží (jinak nakoupeného za účelem prodeje)	387,00	387,00	113,38	29,3%
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	60,00	60,00	180,40	300,7%
2122	Odvody příspěvkových organizací	473,90	876,90	939,74	107,2%
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	900,00	900,00	988,63	109,8%
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	4 586,00	4 586,00	4 622,43	100,8%
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	150,00	150,00	123,66	82,4%
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	1 510,00	485,00	578,23	119,2%
2141	Příjmy z úroků (část)	80,00	10,00	8,16	81,6%
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	0,00	1 425,88	1 425,88	100,0%
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	880,00	878,57	1 175,10	133,8%
2229	Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	0,00	38,68	-
2310	Příjmy z prodeje krátkodob. a drobného dlouhodobého majetku	50,00	50,00	71,41	142,8%
2321	Přijaté neinvestiční dary	0,00	214,43	289,43	135,0%
2322	Přijaté pojistné náhrady	0,00	0,00	5,65	-
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	144,00	1 137,00	1 513,05	133,1%
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0,00	0,00	20,01	-
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM		16 361,40	18 290,28	20 538,79	112,3%
3111	Příjmy z prodeje pozemků	15 000,00	12 424,63	9 753,96	78,5%
3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí	2 300,00	4 875,37	4 781,09	98,1%
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM		17 300,00	17 300,00	14 535,06	84,0%
4111	Neinvest. přijaté transf. z všeob. pokladní správy státního rozp.	0,00	187,99	187,99	100,0%
4112	Neinvest. přijaté transf. ze stát.rozp. v rámci souhrn.dotač.vztahu	18 557,30	18 557,30	18 557,30	100,0%
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	1 390,00	11 227,59	11 227,59	100,0%
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	270,00	281,65	281,65	100,0%
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00	9 466,69	9 466,69	100,0%
4129	Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	0,00	10,00	10,00	100,0%
4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti	1 000,00	2 650,00	2 650,00	100,0%
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0,00	474,36	474,36	100,0%
PŘIJATÉ DOTACE CELKEM		21 217,30	42 855,57	42 855,57	100,0%
PŘÍJMY CELKEM		186 764,70	219 797,08	227 546,23	103,5%
8115	Změna stavu krátkodob. prostř. na BÚ krom účtů SFA - kap.OSFA	23 206,66	32 993,41	50,84	0,2%
8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	0,00	5 324,55	0,00	0,0%
8901	Operace z peněž. účtů organiz. nemaj. char. P a V vlád. sektoru	0,00	0,00	2 166,79	-
FINANCOVÁNÍ CELKEM		23 206,66	38 317,97	2 217,62	5,8%
PŘÍJMY CELKEM VČETNĚ FINANCOVÁNÍ		209 971,36	258 115,05	229 763,85	89,0%

a) daňové příjmy

Daňové příjmy představují částku 149.644.804 Kč, což činí 65,76 % z celkových inkasovaných příjmů. Patří mezi ně příjmy ze sdílených daní, které město inkasuje podle ustanovení zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, a příjmy z výlučných daní (daň z příjmu právnických osob za obec a daň z nemovitých věcí). Daňové příjmy dále tvoří místní a správní poplatky a ostatní poplatky. Procentní podíl celostátního výnosu daní připadající obcím stanovuje zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), který byl novelizován s účinností od 01.01.2013 a změnil kritéria, na základě kterých byly daňové příjmy rozdělovány. Jedná se o následující kritéria:

- 10 % - prostý počet obyvatel v obci (k 1. lednu 2015 dle bilance počtu obyvatel České republiky zpracované Českým statistickým úřadem),
- 9 % - počet dětí MŠ a žáků ZŠ navštěvujících školu zřizovanou obcí k 30. září 2015 - (příspěvek na školství byl do roku 2013 součástí neinvestičního transferu ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu), dle dokumentace škol vedené podle školského zákona,
- 80 % - postupné přechody,
- 3 % - započtená výměra katastrálního území obcí k 1. lednu 2015 dle údajů Českého úřadu zeměměřičského a katastrálního.



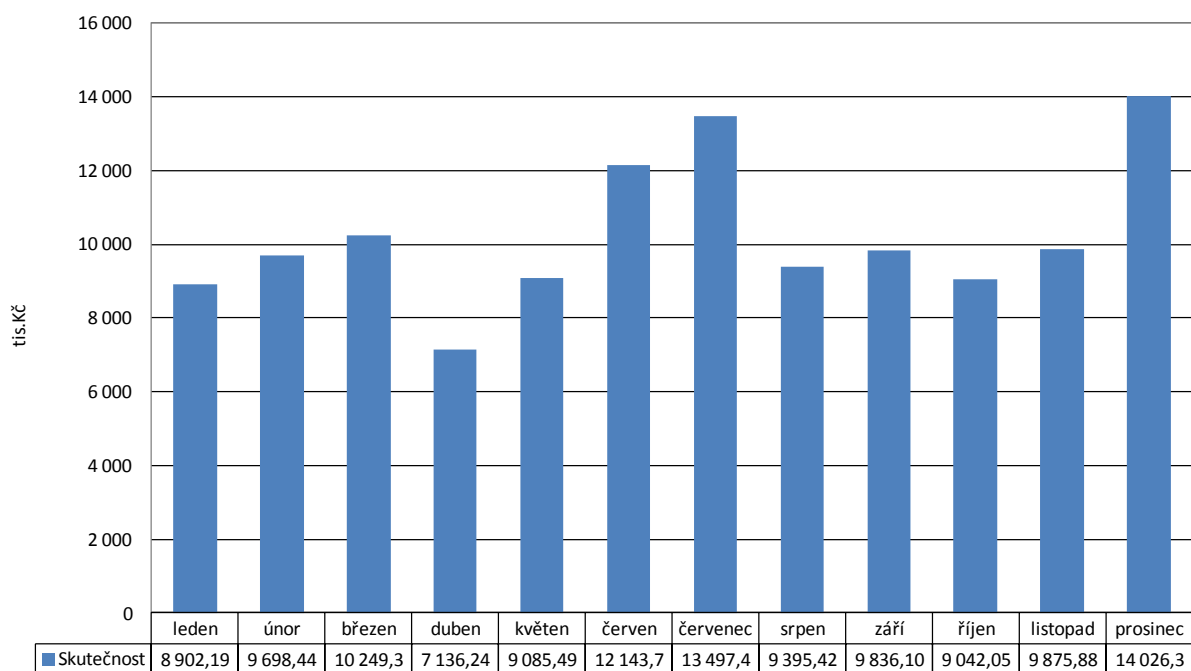
Inkaso sdílených a výlučných daní v letech 2014 - 2017					
položka		k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017
1111	Daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti	23 208 205	22 426 742	28 032 879	32 653 706
1112	Daň z příjmu fyzických osob ze samost. výděl. činnost	3 986 689	4 238 776	3 621 377	903 570
1113	Daň z příjmu fyzických osob z kapitálových výnosů	2 521 482	2 689 151	2 727 973	2 687 347
1121	Daň z příjmu právnických osob	24 134 525	24 961 481	28 189 737	28 610 498
1211	Daň z přidané hodnoty	49 068 247	50 464 389	51 667 569	58 033 537
	sdílené daně celkem	102 919 148	104 780 539	114 239 535	122 888 658
1511	Daň z nemovitých věcí	5 867 441	6 100 648	6 016 221	6 209 324
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	6 428 460	9 842 000	9 731 610	9 465 230

Daň z příjmů právnických osob za obec město neinkasuje, ani ji neodvádí, dochází pouze k průčtování jak na příjmové, tak výdajové straně rozpočtu. K faktickému převodu daně na finanční úřad nedochází v souladu s Opatřením čj. 124/28 997/1994. Město pouze vyplňuje a předkládá finančnímu úřadu daňové přiznání.

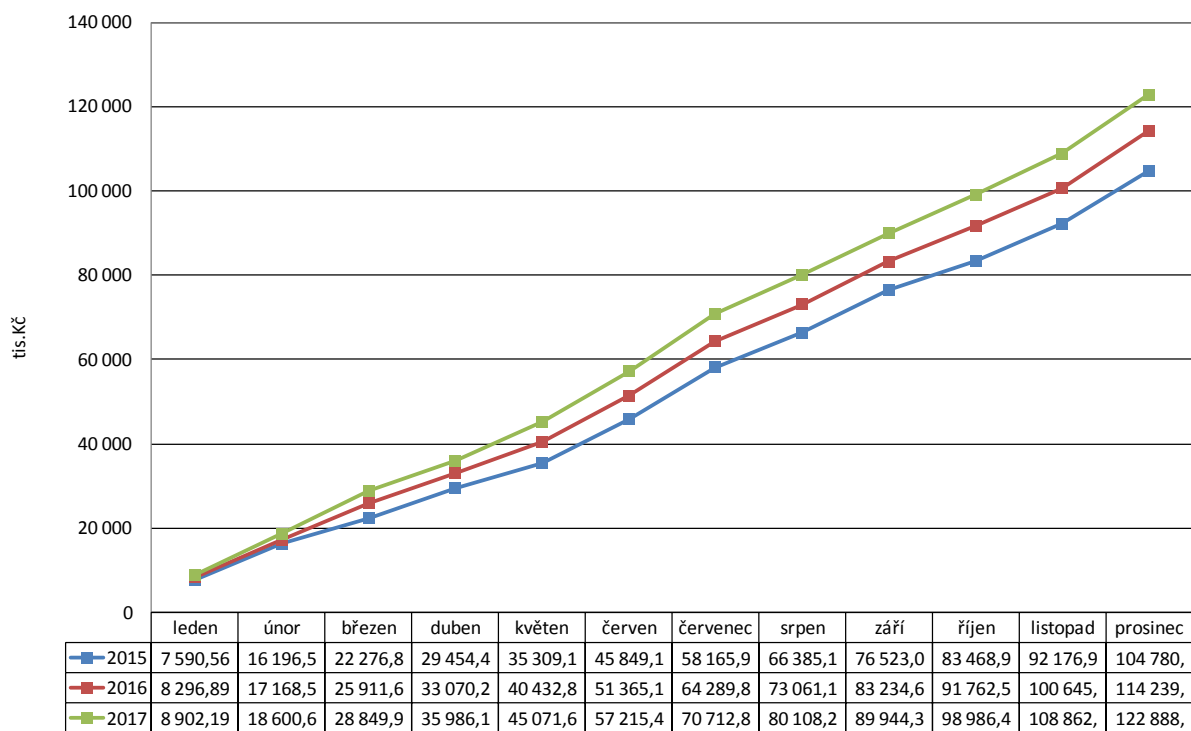
Sdílené daně - rok 2017 - plnění po měsících

Měsíc	1111 - DPFO zč		1112 - DPFO sč		1113 - DPFO kv		1121 - DPPO		1211 - DPH	
	Upr.roz.	28 596,43	Upr.roz.	903,57	Upr.roz.	2 500,00	Upr.roz.	28 000,00	Upr.roz.	56 000,00
	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.
leden	2 751,58	9,6%	202,96	22,5%	206,67	8,3%	704,29	2,5%	5 036,70	9,0%
únor	2 790,94	9,8%	31,48	3,5%	265,48	10,6%	251,86	0,9%	6 358,68	11,4%
březen	2 256,63	7,9%	78,09	8,6%	141,95	5,7%	4 994,40	17,8%	2 778,24	5,0%
duben	1 988,74	7,0%	0,00	0,0%	164,30	6,6%	1 580,35	5,6%	3 402,84	6,1%
květen	2 457,66	8,6%	0,00	0,0%	189,56	7,6%	17,14	0,1%	6 421,13	11,5%
červen	2 916,11	10,2%	0,00	0,0%	235,62	9,4%	5 233,15	18,7%	3 758,88	6,7%
červenec	2 833,44	9,9%	132,47	14,7%	265,32	10,6%	5 303,04	18,9%	4 963,13	8,9%
srpen	2 886,51	10,1%	0,00	0,0%	272,39	10,9%	0,00	0,0%	6 236,52	11,1%
září	2 765,29	9,7%	110,90	12,3%	284,93	11,4%	3 689,32	13,2%	2 985,65	5,3%
říjen	2 574,82	9,0%	52,12	5,8%	240,26	9,6%	1 435,94	5,1%	4 738,92	8,5%
listopad	3 057,86	10,7%	37,02	4,1%	222,80	8,9%	296,26	1,1%	6 261,94	11,2%
prosinec	3 374,13	11,8%	258,53	28,6%	198,06	7,9%	5 104,76	18,2%	5 090,89	9,1%
Celkem	32 653,71	114,2%	903,57	100,0%	2 687,35	107,5%	28 610,50	102,2%	58 033,54	103,6%

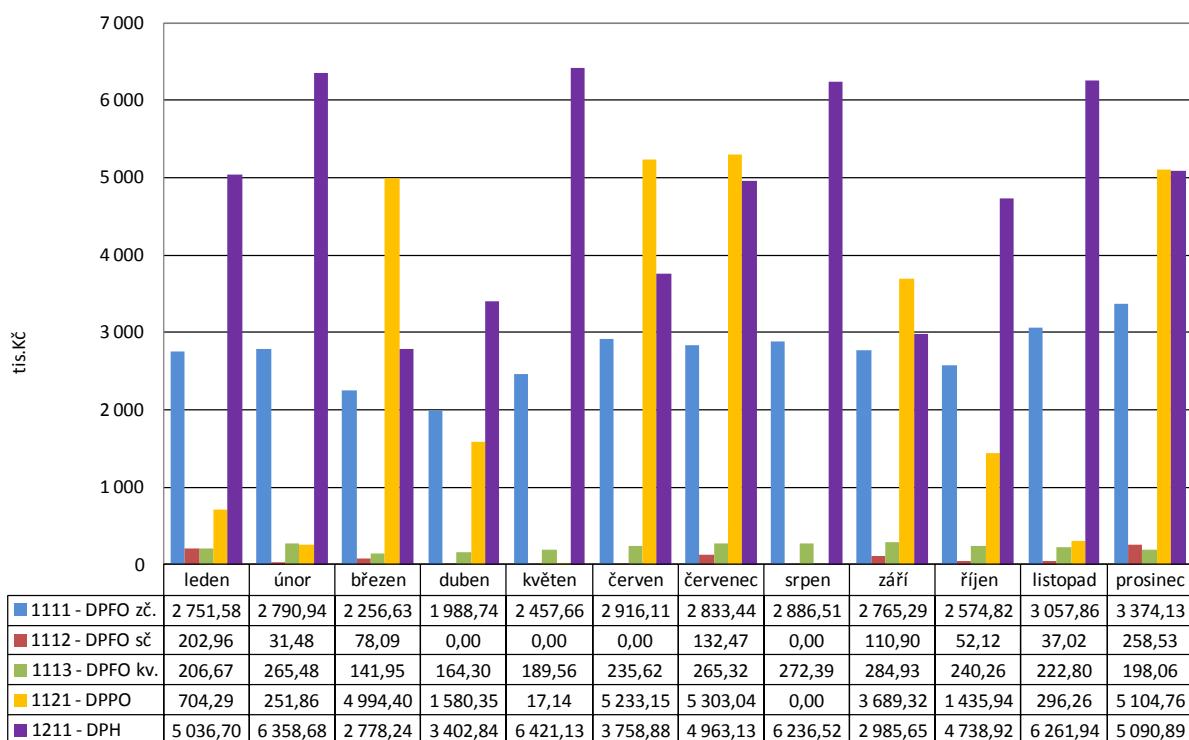
Sdílené daně - rok 2017 - plnění po měsících absolutně



Sdílené daně - rok 2015 až 2017 - plnění po měsících nasčítaně



Sdílené daně - rok 2017 - plnění jednotlivých daní po měsících absolutně



Místní poplatky

Město inkasovalo v roce 2017 příjmy z následujících místních poplatků:

- poplatek za provoz systému shromáždění, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů,
- poplatek ze psů,
- poplatek za užívání veřejného prostranství,
- poplatek z ubytovací kapacity

Inkaso místních poplatků v letech 2014 - 2017					
položka	Název položky	Skutečnost k 31.12.2014	Skutečnost k 31.12.2015	Skutečnost k 31.12.2016	Skutečnost k 31.12.2017
1340	Poplatek za provoz systému shromáždění, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů	4 992 690	5 019 959	5 078 355	5 006 011
1341	Poplatek ze psů	158 559	161 176	156 245	167 059
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	140 713	150 050	179 736	134 885
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	54 016	48 327	61 677	122 851
Celkem		5 345 978	5 379 512	5 476 013	5 430 805

Správní poplatky

Správní poplatky inkasované městem za činnosti vykonávané městským úřadem v přenesené působnosti částečně kompenzují náklady spojené s poskytováním správních úkonů v rámci přenesené působnosti. Poplatky jsou stanoveny zákonem o správních poplatcích za správní úkony a správní řízení. Celková inkasovaná částka správních poplatků činila 4.349.955 Kč.

Inkaso správních poplatků v letech 2014 - 2017				
Název položky	Skutečnost k 31.12.2014	Skutečnost k 31.12.2015	Skutečnost k 31.12.2016	Skutečnost k 31.12.2017
Správní poplatky - odbor vnitřních věcí	823 020	970 780	904 963	986 830
Správní poplatky - odbor stavební úřad	1 113 150	1 033 650	1 009 450	1 047 650
Správní poplatky - odbor životního prostředí	75 085	76 785	86 020	101 570
Správní poplatky - obecní živnostenský úřad	186 555	203 855	170 840	151 130
Správní poplatky - odbor dopravy a silničního hospodářství	1 844 430	1 804 165	1 909 055	2 061 865
Správní poplatky - odbor finanční	500	1 500	500	300
Správní poplatky - infocentrum	0	0	0	610
Celkem	4 042 740	4 090 735	4 080 828	4 349 955

Ostatní daňové příjmy					
položka	Název položky	Skutečnost k 31.12.2014	Skutečnost k 31.12.2015	Skutečnost k 31.12.2016	Skutečnost k 31.12.2017
1333	Poplatky za uložení odpadů	270 406	274 849	122 045	54 348
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	1 899	996	61 357	274 965
1351	Odvod z loterií a podobných her kromě výherních hracích automatů	373 263	421 729	528 799	0
1381	Daň z hazardních her	0	0	0	538 627
1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě výherních hracích automatů	0	0	0	180 192
1353	Příjmy za zkoušky z odborné způsobilosti od žadatelů o řidičské průkazy	203 600	193 400	217 100	252 700

b) Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy patří do kategorie vlastních příjmů města, které spadají do samostatné kompetence orgánů města a mohou být používány ke krytí výdajů, o kterých rozhoduje výhradně samospráva.

Nedaňové příjmy v roce 2017 činily 20.538.795 Kč, což představuje 9,03 % z celkových inkasovaných příjmů.

Mezi významné položky spadající do této kategorie patří příjmy:

- z poskytování služeb a výrobků (prodej dřeva) – 3.424.964 Kč
- z poskytování služeb (parkovné) – 1.870.923 Kč
- z pronájmu nemovitých věcí – 5.590.008 Kč
- svoz komunálního odpadu (podnikatelé) – 1.034.169 Kč
- podíl na zisku 2016 EKOLA České Libchavy – 1.425.875 Kč
- příspěvek EKOKOM za separované odpady – 1.337.569 Kč
- pult centrální ochrany – 1.020.132 Kč

c) Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy tvoří příjmy z prodaných pozemků, staveb a bytových jednotek, o jejichž prodeji rozhodlo zastupitelstvo města.

Inkaso kapitálových příjmů činilo v roce 2017 částku ve výši 14.535.055 Kč, což představuje 6,38 % z celkových příjmů. Částka je nižší oproti plánovanému rozpočtu o 2,76 mil. Kč. Neuskutečnil se prodej pozemků po bývalé tržnici ve výši cca 6 mil. (zamítnutí prodeje v ZM v červnu 2017 spol. FUERTES DEVELOPMENT s. r. o.), oproti tomu některé stavby byly prodány za vyšší ceny, než bylo původně plánováno a navíc byly prodány budovy v bývalém areálu Technických služeb.

c) Přijaté transfery (dotace)

Město obdrželo v roce 2017 transfery ve výši 42.855.575 Kč. Přijaté transfery tvoří 18,83 % z celkových příjmů města.

Přijaté transfery podle jednotlivých poskytovatelů a účelu jejich použití jsou zpracovány v tabulce v kap. 2 (Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje) závěrečného účtu na str. 22.

1.2. Vyhodnocení rozpočtu výdajů

Rozpočet výdajů je členěn na kapitoly dle jednotlivých odborů a oddělení městského úřadu.

OJ	Název kapitoly	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutečnost k 31.12.2017	z toho výdaje běžné	z toho výdaje kapitálové	% čerpání k upravenému rozpočtu
1	Kancelář starosty a tajemníka	15 636 914	16 446 914	15 144 132	13 336 728	1 807 404	92,08
2	Městská policie	8 857 407	9 168 407	9 115 252	8 592 292	522 960	99,42
3	Odbor vnitřních věcí	258 000	481 129	419 609	419 609	0	87,21
4	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	6 772 100	14 786 300	14 611 168	14 532 168	79 000	98,82
52	Finanční odbor - oddělení školství a kultury	25 702 000	29 786 142	29 782 040	29 432 040	350 000	99,99
51	Finanční odbor - oddělení finanční	6 812 362	14 733 862	9 151 907	9 151 907	0	62,11
61	Investiční odbor - oddělení majetku	16 252 000	21 147 262	15 627 079	11 642 558	3 984 521	73,90
62	Investiční odbor - oddělení investiční	60 280 000	75 125 000	64 374 640	14 334 193	50 040 447	85,69
7	Oddělení právní a přestupků	3 300 000	7 300 000	4 547 105	4 547 105	0	62,29
8	Stavební úřad	170 000	170 000	150 765	150 765	0	88,69
9	Odbor životního prostředí	16 382 523	17 947 980	16 720 785	16 578 612	142 173	93,16
11	Odbor dopravy a silničního hospodářství	6 100 000	6 100 000	6 057 091	6 057 091	0	99,30
12	Oddělení Infocentrum	720 000	994 000	640 834	640 834	0	64,47
13	Oddělení tajemník	36 296 054	37 496 054	36 989 445	36 989 445	0	98,65
	Celkem	203 539 360	251 683 051	223 331 852	166 405 348	56 926 504	88,74

Podrobné plnění rozpočtu je obsaženo v příloze č. 1 závěrečného účtu.

Kapitola 1 – kancelář starosty a tajemníka – rozpočet byl čerpán na 92,08 %. Závazné ukazatele byly čerpány v souladu se schváleným rozpočtem a jejich čerpání se pohybovalo mezi 90 a 100 %. K čerpání nedošlo v závazném ukazateli Krizové stavy, protože k žádné krizové situaci nedošlo. Dotace na partnerské vztahy a cestovní ruch – bylo plněno na 68,77 %, důvodem bylo vrácení jedné nevyužité dotace. Nevyčerpán byl závazný ukazatel Implementace GDPR, závazný ukazatel byl zřízen s cílem uzavřít smlouvu (krytí plnění), přičemž bylo už v době zřízení závazného ukazatele jasné, že plnění proběhne až v roce 2018.

Kapitola 2 – městská policie - plnění rozpočtu na 99,42 %. V průběhu roku byl rozpočet navýšen o prostředky na platy a s tím spojené zákonné pojistné. K mírnému navýšení došlo i u provozních výdajů. Z rozpočtu kapitoly městské policie byl v roce 2017 pořízen nový automobil Škoda Karoq Ambition.

Kapitola 3 – odbor vnitřních věcí (nyní oddělení správních agend) – plnění rozpočtu na 87,21 %. Rozpočtová opatření v této kapitole byla spojena s volbami.

Kapitola 4 – odbor sociálních věcí a zdravotnictví - rozpočet byl navýšen z důvodu průtokových dotací pro příspěvkovou organizaci Sociální služby (dotace pro poskytovatele soc. služeb dle zák. č. 108/2006 Sb.). Z důvodu obdržení dotace byl snížen příspěvkové organizaci Sociální služby Lanškroun původně rozpočtovaný příspěvek na provoz o 1.350.000 Kč.

Kapitola 51 – FO – oddělení finanční – výdaje čerpány v souladu se schváleným rozpočtem. Jedná se především o dotace v oblasti sportu, platby bankovních poplatků, úroky z úvěru a DPH.

Kapitola 52 – FO – oddělení školství a kultury - rozpočet byl navýšen z důvodu průtokových dotací pro příspěvkové organizace (dotace Výzkum, věda, vzdělání pro MŠ a ZŠ, dotace pro muzeum, knihovnu a kulturní centrum).

Kapitola 61 - oddělení majetku - rozpočet byl během roku doplněn o výkup veřejného osvětlení od Technických služeb Lanškroun ve výši 3,774 mil. Kč. Ve výsledku nedošlo k navýšení výdajů v této kapitole oproti schválenému rozpočtu, jelikož nebyla téměř čerpána částka určená k výkupu nemovitostí.

Kapitola 62 – oddělení investic - plánovaný rozpočet byl ve výši 60,28 mil. Kč, upravený 75,13 mil. Kč a čerpáno bylo 64,37 mil. Kč. Rozdíly jsou způsobeny zejména z důvodu přesunu realizace nebo dokončení některých investičních akcí do roku 2018 (ul. Vančurova, ul. Rybniční, molo na Dlouhém rybníce, dešťová kanalizace Za Střelnicí). Dále v průběhu roku byly do rozpočtu zařazeny nové položky (výměna resp. oprava dveří na ZŠ A. Jirásky resp. Dobrovského, Sociální služby – bariérová pračka, kamerový systém do ZŠ ...). Některé akce byly vysoutěženy a realizovány levněji. K významnému poklesu došlo v závazném ukazateli Projektová dokumentace, zde nebylo vyčerpáno téměř 5 mil. Kč (posunutí termínu zpracování projektové dokumentace na výstavbu nové polikliniky do roku 2018).

Kapitola 7 – oddělení právní a přestupků - rozpočet byl v polovině roku navýšen o částku 4 mil. Kč z důvodu prohraného soudního sporu se společností Gurman S s.r.o.

Oddělení právní a přestupků mělo na straně výdajů na rok 2017 rezervovanou částku v rozpočtu města v celkové výši 3.300.000 Kč, přičemž 2.500.000 Kč bylo rezervováno na soudní spory a zbylá částka ve výši 800.000 Kč na soudní poplatky, náklady řízení, právní a konzultační služby.

Ze závazného ukazatele - soudní spory byla zaplacená částka 3.942.157 Kč dle rozsudku Krajského soudu v Hradci Králové – pobočka Pardubice ze dne 12.07.2017, čj. 18Co 61/2017-302, která se skládá z:

- 1) 1.936.998 Kč = úrok z prodlení z částky 5.750.000 Kč od 24.12.2009 do 16.06.2014
- 2) 1.000.000 Kč = smluvní pokuta
- 3) 562.138,09 Kč = úroky z prodlení ze smluvní pokuty z částky 1.000.000 Kč od 24.12.2009 do zaplacení, což bylo dne 24.08.2017
- 4) 376.273,44 Kč = náklady řízení před okresním soudem
- 5) 66.747,47 Kč = náklady odvolacího řízení.

Ze závazného ukazatele Soudní poplatky, náklady řízení, právní a konzultační služby bylo zaplacen 604.948 Kč za právní zastoupení a náklady řízení v soudních sporech spojených s osobou Jana

Mináře, právní zastoupení v soudním sporu se společností Metrostav a.s. a za potřeby dalších právních služeb, jakými jsou konzultace, stanoviska apod.

Kapitola 8 - stavební úřad - za aktualizace GIS Misys, které proběhly podle plánu, došlo k 88,69 % čerpání z navrhovaného rozpočtu na rok 2017. Čerpání je vždy ovlivněno množstvím aktualizovaných dat v území za určitý rok nezávislých na vůli úřadu.

Kapitola 9 - odbor životního prostředí - rozpočet této kapitoly byl čerpán na 93,16 %. Rozpočtovými opatřeními byly navýšeny závazné ukazatele Bioodpad a Nakládání s odpady a separace odpadů (navýšení bylo zejména z důvodu úhrady faktury z roku 2016). Další rozpočtové opatření bylo v závazném ukazateli Ovzduší, kontrola emisí, a to z důvodu dlouhodobého odběru vzorků ovzduší kolem firmy Kozák s.r.o., na ul. Nádražní v Lanškrouně. Nebyla čerpána částka v závazném ukazateli Vodní hospodářství. Jedná se o rezervu pro případ havárií a jejich následnou likvidaci a pro odborné zpracování posudků. Vodoprávní úřad v roce 2017 neřešil žádnou havárii.

Kapitola 11 – odbor dopravy a silničního hospodářství – rozpočet této kapitoly byl čerpán na 99,30 %. Čerpání v závazném ukazateli Znalecké posudky - přestupkové řízení bylo plněno na 58,57 %. Čerpání těchto výdajů je závislé na počtu přestupků souvisejících s řízením motorových vozidel pod vlivem alkoholu nebo jiné návykové látky. Dále pak oznámených přestupků v souvislosti se zaviněním dopravních nehod a jejich složitostí dokazování a uplatněných zákonných náhrad za svědečné. V roce 2017 bylo uplatněno méně náhrad za svědečné, dále bylo zadáno oproti předpokladu menší množství znaleckých posudků z oboru toxikologie a dopravních nehod. Čerpání v závazném ukazateli Správa a údržba místních komunikací bylo plněno na 99,98 %.

Kapitola 12 – oddělení infocentrum – rozpočet této kapitoly byl čerpán na 64,47 %. Nebyly uskutečněny výdaje v takovém množství, jak bylo původně plánováno (nákup zboží), nebyla zadána marketingová strategie.

Kapitola 13 – tajemník - v této kapitole byly rozpočtovány prostředky na platy zaměstnanců a s tím spojené zákonné pojistné. Rozpočet této kapitoly byl v průběhu roku navýšen. Důvodem navýšení je zejména nárůst platů, a to v souvislosti s nařízením vlády č. 340/2017, kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách.

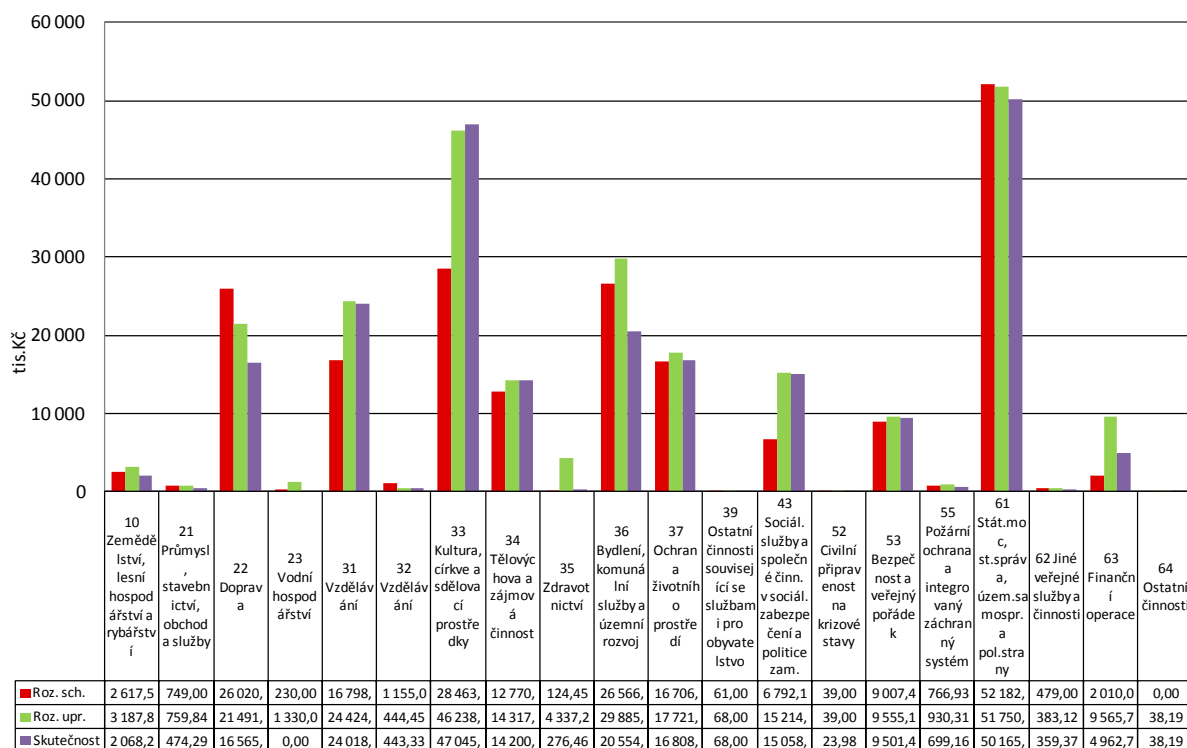
Vyhodnocení běžných výdajů za odvětvové třídění (paragrafy) - rok 2017

Par.	Název paragrafu	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
1014	Ozdravov. hosp. zvířat, polních a spec. plodin a zvl. veterin. péče	500,00	500,00	298,31	59,7%
1031	Pěstební činnost	430,00	456,78	369,70	80,9%
1032	Podpora ostatních produkčních činností	620,00	623,00	554,90	89,1%
1036	Správa v lesním hospodářství	0,00	562,86	562,86	100,0%
1037	Celospolečenské funkce lesů	820,00	755,45	36,12	4,8%
1070	Rybářství	67,00	67,00	61,98	92,5%
2141	Vnitřní obchod	574,00	576,84	299,93	52,0%
2143	Cestovní ruch	175,00	183,00	174,35	95,3%
2212	Silnice	7 000,00	7 150,90	7 059,95	98,7%
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	200,00	231,00	228,28	98,8%
2333	Úpravy drobných vodních toků	230,00	30,00	0,00	0,0%
3111	Mateřské školy	2 350,00	3 288,00	3 287,51	100,0%
3113	Základní školy	9 502,85	13 698,39	13 518,67	98,7%
3114	Základní školy pro žáky se speciálními vzdělávacími potřebami	20,00	16,00	12,00	75,0%
3117	První stupeň základních škol	995,00	1 531,36	1 528,34	99,8%
3121	Gymnázia	0,00	77,32	62,99	81,5%
3122	Střední odborné školy	0,00	20,00	11,10	55,5%
3127	Střední školy	0,00	21,00	0,00	0,0%
3141	Školní stravování	1 600,00	2 169,80	2 156,84	99,4%
3231	Základní umělecké školy	1 035,00	324,45	324,39	100,0%
3312	Hudební činnost	0,00	5,00	5,00	100,0%
3314	Činnosti knihovnické	2 630,00	2 741,00	2 741,00	100,0%
3315	Činnosti muzeí a galerií	3 306,00	4 131,46	4 119,81	99,7%
3319	Ostatní záležitosti kultury	610,12	554,93	554,60	99,9%
3322	Zachování a obnova kulturních památek	5 835,85	6 942,50	6 941,74	100,0%
3326	Požiz., zachov. a obn. hodnot místní. kultur., národ. a hist. povědomí	5,00	85,10	6,90	8,1%
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	1 249,76	1 242,76	1 139,45	91,7%
3392	Zájmová činnost v kultuře	4 572,00	5 012,00	5 012,00	100,0%
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	205,00	205,00	151,22	73,8%
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	5 410,00	5 655,62	5 551,68	98,2%
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	4 177,36	4 525,45	4 520,73	99,9%
3421	Využití volného času dětí a mládeže	1 043,88	1 123,95	1 123,71	100,0%
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	188,90	216,00	207,89	96,2%
3539	Ostatní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví	0,00	5,00	5,00	100,0%
3631	Veřejné osvětlení	2 000,00	2 448,40	2 385,31	97,4%
3632	Pohřebnictví	487,19	487,19	467,16	95,9%
3635	Územní plánování	170,00	170,00	150,76	88,7%
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	6 325,48	12 803,34	8 083,83	63,1%
3716	Monitoring ochrany ovzduší	5,00	30,00	25,00	83,3%
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	7 304,36	8 119,19	8 051,34	99,2%
3723	Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezpeč. a komunál.)	1 200,00	1 360,00	1 247,63	91,7%
3742	Chráněné části přírody	810,00	782,00	690,01	88,2%
3744	Protierozní, protilavinová a protipožární ochrana	500,00	500,00	270,89	54,2%
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	5 510,00	5 712,42	5 306,71	92,9%
3792	Ekologická výchova a osvěta	20,00	20,00	18,68	93,4%
3900	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	61,00	68,00	68,00	100,0%
4319	Ostatní výdaje související se sociálním poradenstvím	92,50	96,00	68,19	71,0%
4329	Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži	46,00	4,00	1,60	40,0%
4333	Domovy-penzióny pro matky s dětmi	0,00	29,00	29,00	100,0%
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	450,00	437,00	328,72	75,2%
4341	Sociál. pomoc osobám v hmot. nouzi a občanům soc. nepřízpůsob.	128,00	126,50	125,00	98,8%
4344	Sociální rehabilitace	10,00	15,00	15,00	100,0%
4349	Ostatní sociální péče a pomoc ostatním skupinám obyvatelstva	110,60	45,00	36,60	81,3%
4350	Domovy pro seniory	5 400,00	13 457,80	13 457,80	100,0%
4354	Chráněné bydlení	0,00	1,00	1,00	100,0%
4355	Týdenní stacionáře	45,00	45,00	45,00	100,0%
4357	Domovy pro osoby zdravot. postiž. a domovy se zvlášť. režimem	0,00	11,00	2,00	18,2%
4359	Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče	200,00	205,00	205,00	100,0%
4374	Azylové domy, nízkoprahová denní centra a noclehárny	0,00	23,00	17,00	73,9%
4378	Terénní programy	60,00	60,00	60,00	100,0%
4379	Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence	0,00	6,00	6,00	100,0%
4399	Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti	0,00	1,50	0,71	47,5%
5273	Ostatní správa v oblasti krizového řízení	39,00	39,00	23,98	61,5%
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	8 334,41	8 659,12	8 606,01	99,4%
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	716,93	880,31	649,16	73,7%
6112	Zastupitelstva obcí	3 228,98	3 261,40	2 878,72	88,3%
6114	Volby do Parlamentu ČR	0,00	157,99	171,26	108,4%
6118	Volba prezidenta republiky	0,00	30,00	0,00	0,0%
6171	Činnost místní správy	47 770,40	46 108,85	44 922,98	97,4%
6223	Mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená)	479,00	383,12	359,37	93,8%
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	130,00	130,00	111,77	86,0%
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	380,00	364,28	364,28	100,0%
6399	Ostatní finanční operace	1 500,00	9 071,50	4 486,75	49,5%
6402	Finanční vypořádání minulých let	0,00	35,14	35,14	100,0%
6409	Ostatní činnosti j.n.	0,00	3,06	3,06	100,0%
BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM		148 866,56	180 916,02	166 405,35	92,0%

Vyhodnocení kapitálových výdajů rozpočtu za odvětvové třídění - rok 2017

Par.	Název paragrafu	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
1039	Ostatní záležitosti lesního hospodářství	180,52	222,71	184,36	82,8%
2212	Silnice	14 560,51	13 276,98	8 499,14	64,0%
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	4 260,00	832,20	777,65	93,4%
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	0,00	1 300,00	0,00	0,0%
3111	Mateřské školy	0,00	49,95	49,95	100,0%
3113	Základní školy	1 380,55	900,18	802,65	89,2%
3117	První stupeň základních škol	0,00	204,00	201,46	98,8%
3121	Gymnázia	650,00	2 148,00	2 087,47	97,2%
3141	Školní stravování	300,00	300,00	300,00	100,0%
3231	Základní umělecké školy	120,00	120,00	118,94	99,1%
3326	Pořiz., zachov. a obn. hodnot místní. kultur., národ. a hist. povědomí	0,00	269,00	268,42	99,8%
3392	Zájmová činnost v kultuře	10 050,00	25 050,00	26 105,71	104,2%
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	1 950,00	2 796,13	2 796,30	100,0%
3511	Všeobecná ambulantní péče	54,45	4 262,22	201,46	4,7%
3522	Ostatní nemocnice	70,00	70,00	70,00	100,0%
3612	Bytové hospodářství	0,00	353,32	353,32	100,0%
3631	Veřejné osvětlení	39,49	4 357,66	4 315,82	99,0%
3632	Pohřebnictví	0,00	144,00	0,00	0,0%
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	17 543,98	9 121,73	4 798,31	52,6%
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	1 357,30	1 198,19	1 197,98	100,0%
4350	Domovy pro seniory	250,00	652,00	650,57	99,8%
4357	Domovy pro osoby zdravot. postiž. a domovy se zvlášť. režimem	0,00	0,00	9,00	-
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	673,00	896,00	895,47	99,9%
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	50,00	50,00	50,00	100,0%
6171	Činnost místní správy	1 183,00	2 192,75	2 192,51	100,0%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		54 672,80	70 767,03	56 926,50	80,4%

Vyhodnocení výdajů rozpočtu za oddíly odvětvového třídění - rok 2017



Vyhodnocení výdajů rozpočtu za oddíly odvětvového třídění - rok 2017

Název oddílu	Druh výdaje	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
	Běžné výdaje	2 437,00	2 965,09	1 883,86	63,5%
	Kapitálové výdaje	180,52	222,71	184,36	82,8%
10 Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	Celkem	2 617,52	3 187,80	2 068,22	64,9%
	Běžné výdaje	749,00	759,84	474,29	62,4%
21 Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	Celkem	749,00	759,84	474,29	62,4%
	Běžné výdaje	7 200,00	7 381,90	7 288,23	98,7%
	Kapitálové výdaje	18 820,51	14 109,18	9 276,79	65,8%
22 Doprava	Celkem	26 020,51	21 491,08	16 565,01	77,1%
	Běžné výdaje	230,00	30,00	0,00	0,0%
	Kapitálové výdaje	0,00	1 300,00	0,00	0,0%
23 Vodní hospodářství	Celkem	230,00	1 330,00	0,00	0,0%
	Běžné výdaje	14 467,85	20 821,88	20 577,44	98,8%
	Kapitálové výdaje	2 330,55	3 602,13	3 441,54	95,5%
31 Vzdělávání	Celkem	16 798,40	24 424,01	24 018,98	98,3%
	Běžné výdaje	1 035,00	324,45	324,39	100,0%
	Kapitálové výdaje	120,00	120,00	118,94	99,1%
32 Vzdělávání	Celkem	1 155,00	444,45	443,33	99,7%
	Běžné výdaje	18 413,73	20 919,75	20 671,72	98,8%
	Kapitálové výdaje	10 050,00	25 319,00	26 374,13	104,2%
33 Kultura, církev a sdělovací prostředky	Celkem	28 463,73	46 238,75	47 045,85	101,7%
	Běžné výdaje	10 820,14	11 521,03	11 404,00	99,0%
	Kapitálové výdaje	1 950,00	2 796,13	2 796,30	100,0%
34 Tělovýchova a zájmová činnost	Celkem	12 770,14	14 317,16	14 200,30	99,2%
	Běžné výdaje	0,00	5,00	5,00	100,0%
	Kapitálové výdaje	124,45	4 332,22	271,46	6,3%
35 Zdravotnictví	Celkem	124,45	4 337,22	276,46	6,4%
	Běžné výdaje	8 982,67	15 908,93	11 087,07	69,7%
	Kapitálové výdaje	17 583,47	13 976,71	9 467,45	67,7%
36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	Celkem	26 566,13	29 885,63	20 554,52	68,8%
	Běžné výdaje	15 349,36	16 523,61	15 610,26	94,5%
	Kapitálové výdaje	1 357,30	1 198,19	1 197,98	100,0%
37 Ochrana životního prostředí	Celkem	16 706,66	17 721,80	16 808,24	94,8%
	Běžné výdaje	61,00	68,00	68,00	100,0%
39 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatele	Celkem	61,00	68,00	68,00	100,0%
	Běžné výdaje	6 542,10	14 562,80	14 398,62	98,9%
	Kapitálové výdaje	250,00	652,00	659,57	101,2%
43 Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení	Celkem	6 792,10	15 214,80	15 058,19	99,0%
	Běžné výdaje	39,00	39,00	23,98	61,5%
52 Civilní připravenost na krizové stavy	Celkem	39,00	39,00	23,98	61,5%
	Běžné výdaje	8 334,41	8 659,12	8 606,01	99,4%
	Kapitálové výdaje	673,00	896,00	895,47	99,9%
53 Bezpečnost a veřejný pořádek	Celkem	9 007,41	9 555,12	9 501,48	99,4%
	Běžné výdaje	716,93	880,31	649,16	73,7%
	Kapitálové výdaje	50,00	50,00	50,00	100,0%
55 Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	Celkem	766,93	930,31	699,16	75,2%
	Běžné výdaje	50 999,38	49 558,24	47 972,97	96,8%
	Kapitálové výdaje	1 183,00	2 192,75	2 192,51	100,0%
61 Stát.moc, st.správa, územ.samospr. a pol.strany	Celkem	52 182,38	51 750,99	50 165,48	96,9%
	Běžné výdaje	479,00	383,12	359,37	93,8%
62 Jiné veřejné služby a činnosti	Celkem	479,00	383,12	359,37	93,8%
	Běžné výdaje	2 010,00	9 565,78	4 962,79	51,9%
63 Finanční operace	Celkem	2 010,00	9 565,78	4 962,79	51,9%
	Běžné výdaje	0,00	38,19	38,19	100,0%
64 Ostatní činnosti	Celkem	0,00	38,19	38,19	100,0%
BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM		148 866,56	180 916,02	166 405,35	92,0%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		54 672,80	70 767,03	56 926,50	80,4%
VÝDAJE CELKEM		203 539,36	251 683,05	223 331,85	88,7%

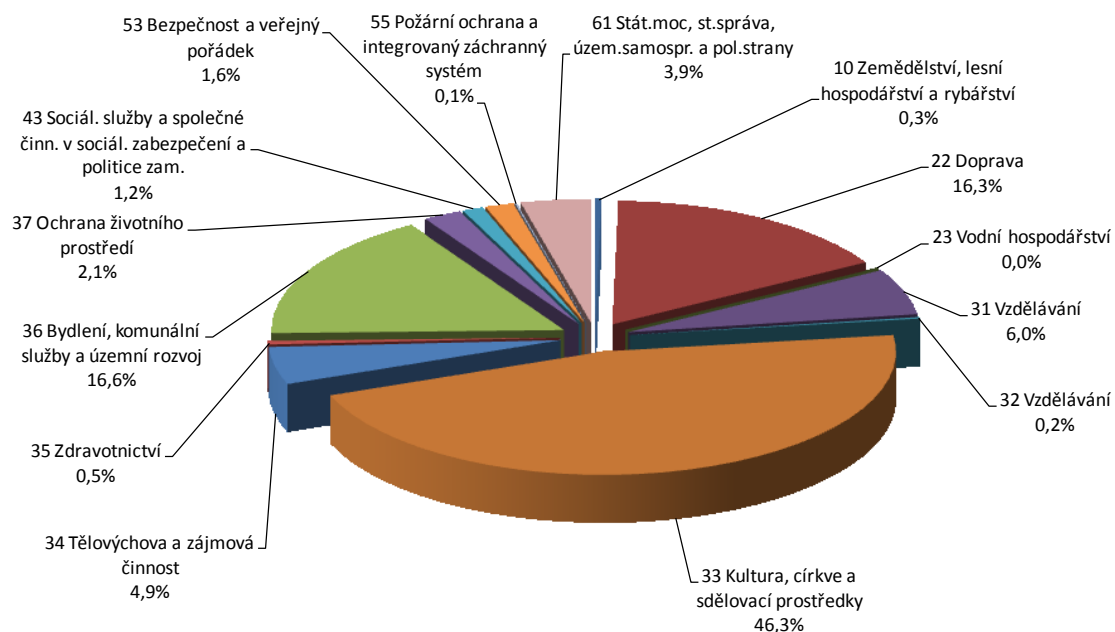
Vyhodnocení skutečnosti celkových výdajů za oddíly - rok 2017

Název oddílu	Skutečnost	Podíl na celk. výdajích
10 Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	2 068,22	0,9%
21 Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	474,29	0,2%
22 Doprava	16 565,01	7,4%
23 Vodní hospodářství	0,00	0,0%
31 Vzdělávání	24 018,98	10,8%
32 Vzdělávání	443,33	0,2%
33 Kultura, církve a sdělovací prostředky	47 045,85	21,1%
34 Tělovýchova a zájmová činnost	14 200,30	6,4%
35 Zdravotnictví	276,46	0,1%
36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	20 554,52	9,2%
37 Ochrana životního prostředí	16 808,24	7,5%
39 Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo	68,00	0,0%
43 Sociál. služby a společné činn. v SZ a politice zam.	15 058,19	6,7%
52 Civilní připravenost na krizové stavy	23,98	0,0%
53 Bezpečnost a veřejný pořádek	9 501,48	4,3%
55 Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	699,16	0,3%
61 Stát.moc, st.správa, územ.samospr. a pol.strany	50 165,48	22,5%
62 Jiné veřejné služby a činnosti	359,37	0,2%
63 Finanční operace	4 962,79	2,2%
64 Ostatní činnosti	38,19	0,0%
VÝDAJE CELKEM	223 331,85	100,0%

Vyhodnocení skutečnosti kapitálových výdajů za oddíly - rok 2017

Název oddílu	Skutečnost	Podíl na kap. výdajích
10 Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	184,36	0,3%
22 Doprava	9 276,79	16,3%
23 Vodní hospodářství	0,00	0,0%
31 Vzdělávání	3 441,54	6,0%
32 Vzdělávání	118,94	0,2%
33 Kultura, církve a sdělovací prostředky	26 374,13	46,3%
34 Tělovýchova a zájmová činnost	2 796,30	4,9%
35 Zdravotnictví	271,46	0,5%
36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	9 467,45	16,6%
37 Ochrana životního prostředí	1 197,98	2,1%
43 Sociál. služby a společné činn. v SZ a politice zam.	659,57	1,2%
53 Bezpečnost a veřejný pořádek	895,47	1,6%
55 Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	50,00	0,1%
61 Stát.moc, st.správa, územ.samospr. a pol.strany	2 192,51	3,9%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	56 926,50	100,0%

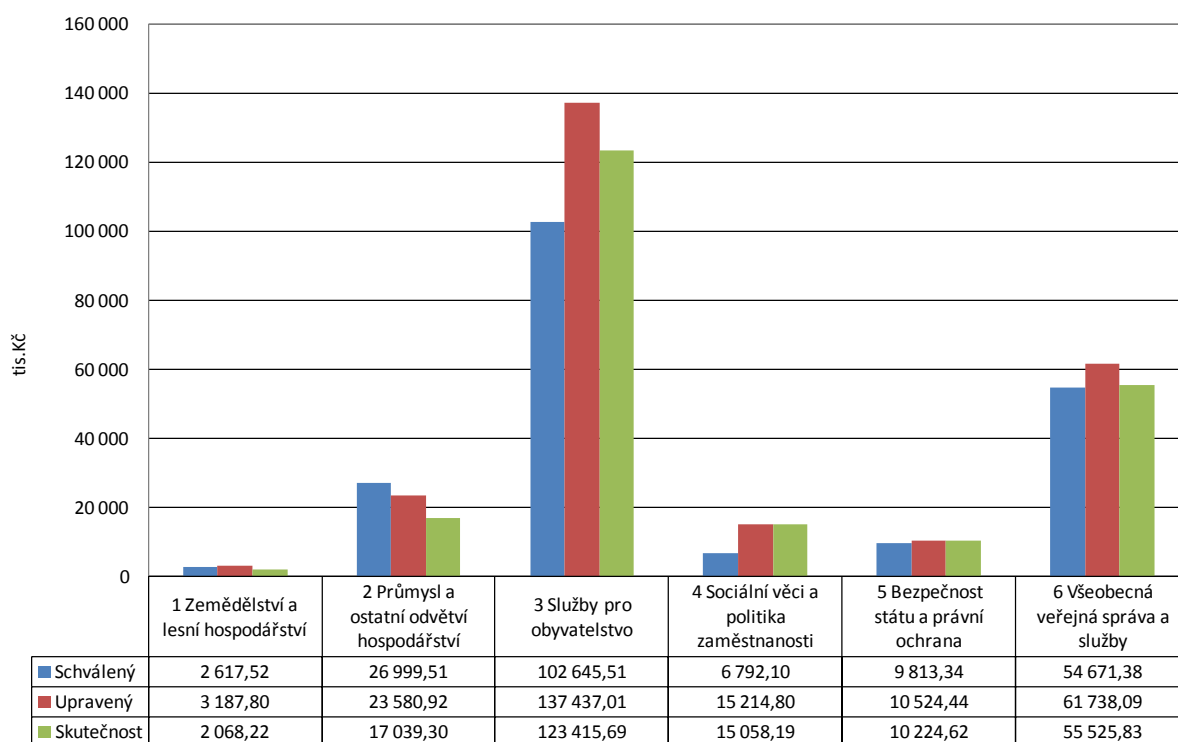
Vyhodnocení skutečnosti kapitálových výdajů za oddíly - rok 2017



Vyhodnocení celkových výdajů za skupiny odvětvového třídění - rok 2017

Název skupiny	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
	Schválený	Upravený		
1 Zemědělství a lesní hospodářství	2 617,52	3 187,80	2 068,22	64,9%
2 Průmysl a ostatní odvětví hospodářství	26 999,51	23 580,92	17 039,30	72,3%
3 Služby pro obyvatelstvo	102 645,51	137 437,01	123 415,69	89,8%
4 Sociální věci a politika zaměstnanosti	6 792,10	15 214,80	15 058,19	99,0%
5 Bezpečnost státu a právní ochrana	9 813,34	10 524,44	10 224,62	97,2%
6 Všeobecná veřejná správa a služby	54 671,38	61 738,09	55 525,83	89,9%

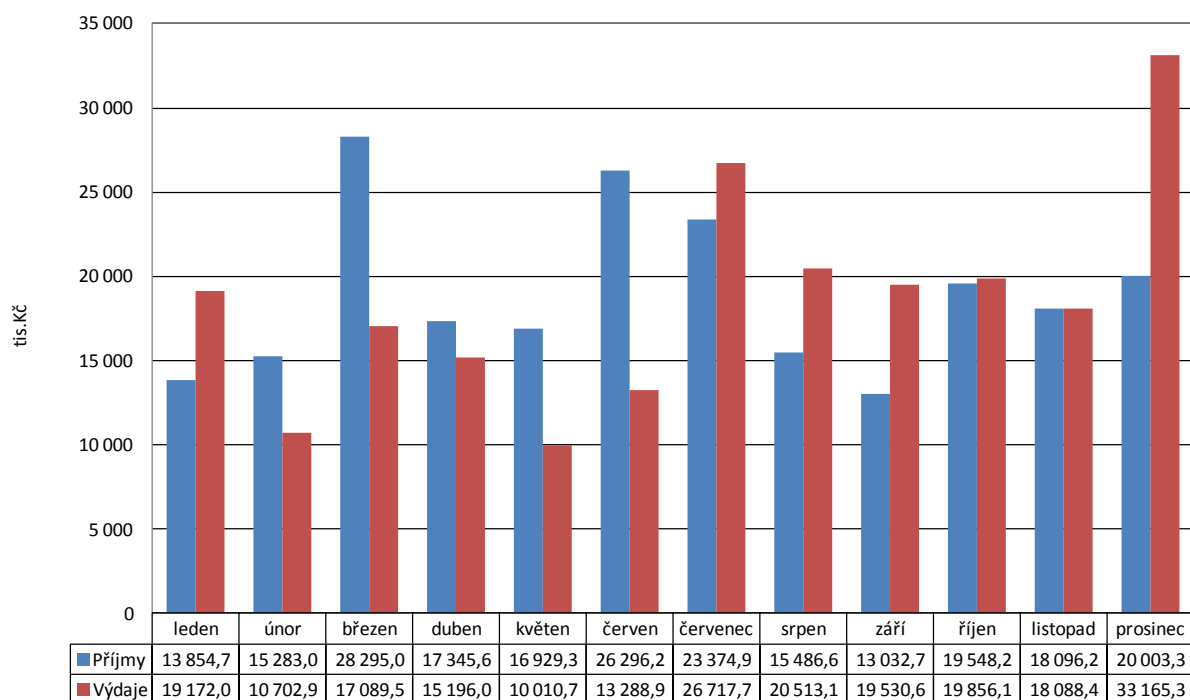
Vyhodnocení výdajů rozpočtu za skupiny odvětvového třídění - rok 2017



Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících - rok 2017

Měsíc	Celkové		Rozdíl
	Příjmy	Výdaje	
leden	13 854,79	19 172,02	-5 317,23
únor	15 283,06	10 702,99	4 580,07
březen	28 295,01	17 089,57	11 205,43
duben	17 345,62	15 196,02	2 149,60
květen	16 929,33	10 010,74	6 918,59
červen	26 296,21	13 288,98	13 007,23
červenec	23 374,99	26 717,70	-3 342,71
srpen	15 486,63	20 513,15	-5 026,52
září	13 032,73	19 530,67	-6 497,93
říjen	19 548,24	19 856,19	-307,96
listopad	18 096,26	18 088,46	7,80
prosinec	20 003,36	33 165,37	-13 162,01
Celkem	227 546,23	223 331,85	4 214,38

Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících absolutně - rok 2017



Vyhodnocení běžných a kapitálových výdajů po měsících - rok 2017

Měsíc	Výdaje		Celkem
	Běžné	Kapitálové	
leden	18 828,43	343,59	19 172,02
únor	9 829,87	873,11	10 702,99
březen	16 213,12	876,46	17 089,57
duben	14 475,14	720,88	15 196,02
květen	9 122,73	888,01	10 010,74
červen	11 789,26	1 499,72	13 288,98
červenec	25 043,15	1 674,55	26 717,70
srpen	16 434,95	4 078,19	20 513,15
září	10 283,83	9 246,84	19 530,67
říjen	11 984,52	7 871,67	19 856,19
listopad	6 407,04	11 681,42	18 088,46
prosinec	15 993,30	17 172,07	33 165,37
Celkem	166 405,35	56 926,50	223 331,85

Saldo provozního přebytku po měsících - rok 2017

Měsíc	Běžné		Saldo
	Příjmy	Výdaje	
leden	13 547,25	18 828,43	-5 281,19
únor	15 236,26	9 829,87	5 406,39
březen	26 520,52	16 213,12	10 307,40
duben	17 340,62	14 475,14	2 865,48
květen	15 765,78	9 122,73	6 643,04
červen	24 466,29	11 789,26	12 677,03
červenec	22 324,71	25 043,15	-2 718,44
srpen	14 413,45	16 434,95	-2 021,50
září	12 992,93	10 283,83	2 709,10
říjen	13 146,45	11 984,52	1 161,93
listopad	17 300,47	6 407,04	10 893,43
prosinec	19 482,09	15 993,30	3 488,80
Celkem	212 536,81	166 405,35	46 131,46

2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje (v tis. Kč)

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2017

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13010	Výkon pěstounské péče	372 000,00	372 000,00	0,00
13011	Sociálně právní ochrana dětí	2 960 912,17	2 960 912,17	0,00
13015	Dotace na výkon sociální práce	488 722,00	488 722,00	0,00
14004	Sbory dobrovolných hasičů	156 142,00	156 142,00	0,00
13101	Aktivní politika zaměstnanosti	255 350,00	255 350,00	0,00
14990	Podpora prevence kriminality	237 715,00	237 715,00	0,00
33063	Věda, výzkum, vývoj Lanškroun	4 259 003,75	4 249 003,75	0,00
29004	Výsadba melioračních a zpevňujících dřevin	17 600,00	17 600,00	0,00
29008	Činnost odborného lesního hospodáře	562 857,00	562 857,00	0,00
26516	Lesní hospodářské osnovy	142 173,00	142 173,00	0,00
34054	Regenerace městských památkových zón	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00
34053	Městská knihovna – rozvoj informační sítě	11 000,00	11 000,00	0,00
34013	Městské muzeum - restaurování	49 000,00	49 000,00	0,00
34070	Městské muzeum - vydání publikace	185 000,00	185 000,00	0,00
29519	Vyhotovení lesních hospodářských plánů	94 473,00	94 473,00	0,00
98008	Výdaje spojené s volbou prezidenta	30 000,00	0,00	30 000,00
98071	Výdaje volby do Parlamentu ČR	157 992,00	157 992,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu	11 889 939,92	11 859 939,92	30 000,00

Přehled dotací poskytnutých Pardubickým krajem v roce 2017

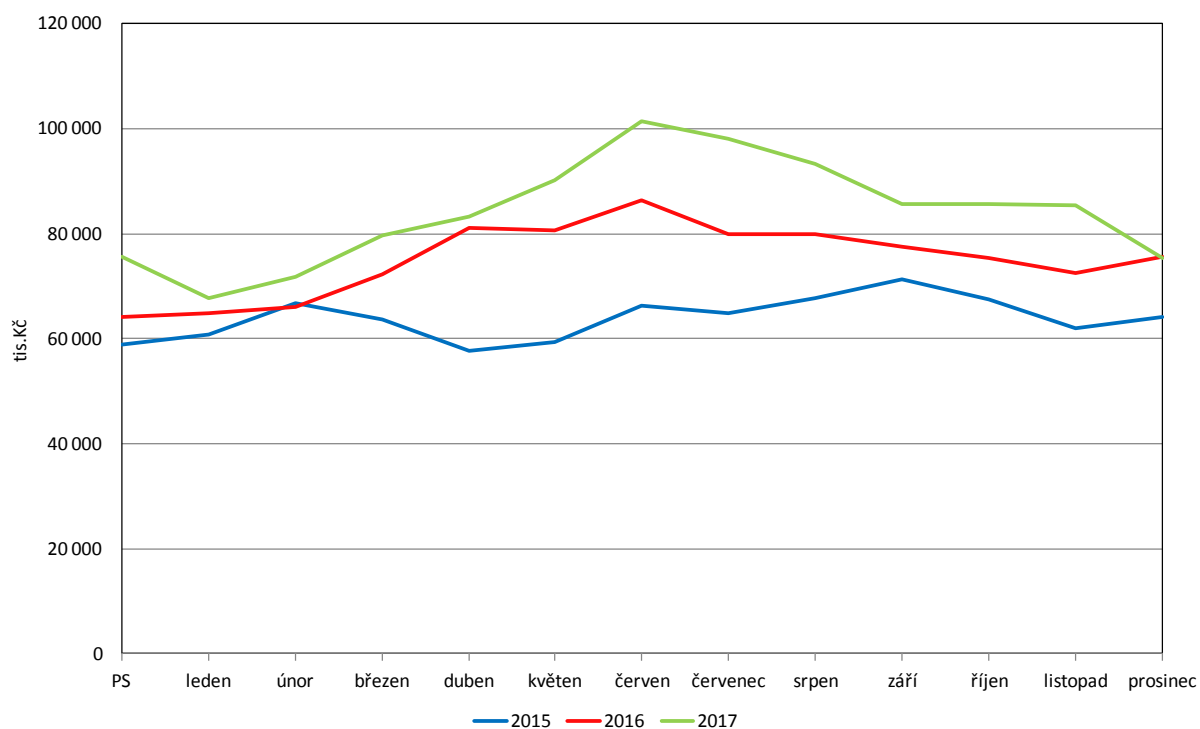
UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13305	Sociální služby	9 407 800,00	9 407 800,00	0,00
	Podpora činnosti a provozu IC	18 889,00	18 889,00	0,00
	Městské muzeum - restaurování	20 000,00	20 000,00	0,00
	Kulturní centrum – podpora rozvoje zahraničních vztahů	20 000,00	20 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Pardubického kraje	9 466 689,00	9 466 689,00	0,00

V roce 2017 město obdrželo v rámci souhrnného dotačního vztahu částku 18.557.300 Kč.

3. Stav finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2017

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 01.01.2017	Konečný stav k 31.12.2017
KB - ZBÚ	8 976 640,84	57 430 743,25
ČS - splátky úvěrů	20 718,89	7 463,14
KB - dotační účet	87 535,06	87 543,82
Česká národní banka	676 394,32	2 934 728,20
UniCredit Bank	65 774 315,02	20 348 840,53
Účet podnikatelské činnosti	32 452 271,09	37 707 516,75
Finanční prostředky celkem	107 987 875,22	118 516 835,69

Zůstatky finančních prostředků na peněžních účtech - rok 2015 až 2017



4. Tvorba a užití peněžních fondů

Sociální fond byl tvořen a čerpán v souladu s Pravidly pro tvorbu a čerpání sociálního fondu na rok 2017. Je tvořen 3 % z vyplacených mzdových prostředků bez OON. Fond je určen k zabezpečení kulturních a sociálních potřeb zaměstnanců města Lanškroun, Městské policie Lanškroun a uvolněných členů zastupitelstva města a jejich rodinných příslušníků.

Počáteční stav k 01.01.2017	Obraty - příjmy	Obraty - výdaje	Konečný stav k 31.12.2017
581 434,92	911 793,54	999 702,00	493 526,46

S účinností od 01.01.2014 začal být tvořen rozvahově **Fond obnovy majetku města** dle schváleného Statutu fondu (novelizovaný statut byl schválen usnesením zastupitelstva města č. 80/2017 ze dne 28. června 2017). Fond je tvořen ve výši odpisů dlouhodobého majetku.

Počáteční stav k 01.01.2017	Tvorba fondu	Čerpání fondu	Konečný stav k 31.12.2017
17 621 593,65	13 945 154,36	11 217 907,48	20 348 840,53

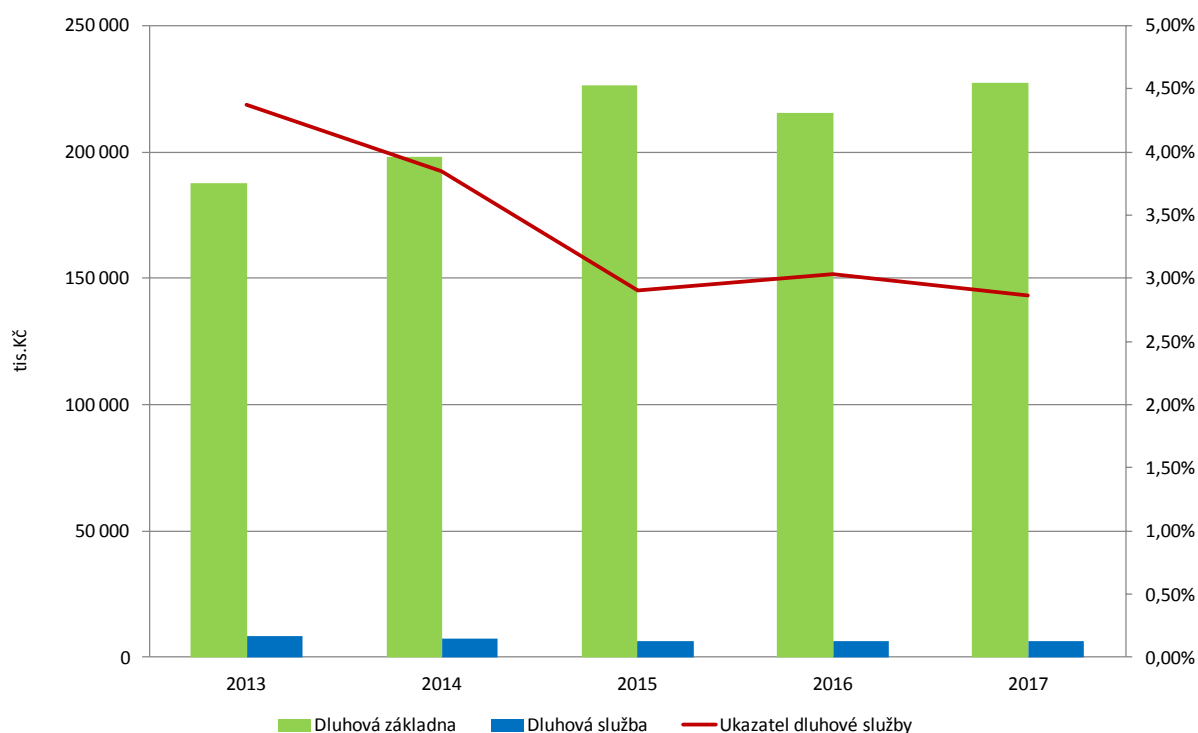
Čerpání Fondu obnovy majetku v roce 2017	
Akce	Čerpáno
Ulice Vančurova	126 596,25
Ulice Rybníční	4 481 979,48
Chodníky ul. Dobrovského a ul. Nádražní	649 047,25
Ulice Dolní Třešňovec od čp. 142 k čp. 191	934 022,00
Lávka přes Ostrovský potok u volejbalových kurtů	228 279,67
Nový areál TS – rekonstrukce objektu horních garáží	2 709 271,50
Gymnázium – sociální zařízení	2 087 474,33
Bankovní poplatky	1 237,00
Celkem	11 217 907,48

5. Vývoj ukazatele dluhové služby v letech 2013 až 2017

Ukazatel dluhové služby je sledován podle metodiky výpočtu, kde je dluhová základna ekvivalentní celkovým příjmům.

Text	2013	2014	2015	2016	2017
Dluhová základna	187 910	198 118	226 187	215 369	227 546
Dluhová služba	8 218	7 627	6 577	6 537	6 516
Ukazatel dluhové služby	4,37%	3,85%	2,91%	3,04%	2,86%

Vývoj dluhové služby za léta 2013 až 2017



Nesplacená výše úvěru činila k **31.12.2017 částku 16.532.553,62 Kč**. Z toho zůstatek úvěru na investice 11.208.000 Kč a úvěru na kulturní dům 5.324.553,62 Kč. Úvěr na investice splácí město pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 536.000 Kč. Poslední splátka bude uhrazena v měsíci září 2019. Úvěr je úročen proměnlivou sazbou, úroková sazba se mění každý třetí měsíc podle sazby PRIBOR plus marže 0,20 % per annum. V roce 2017 město přijalo úvěr ve výši 160 mil. Kč se splatností na 20 let. Úroková sazba 1,15 %. V roce 2017 byla z tohoto úvěru čerpána částka ve výši 5.324.553,62 Kč.

A. Vybrané ukazatele z rozvahy

AKTIVA	č. ř.	01.01.2017	31.12.2017
AKTIVA CELKEM		1 490 220 307	1 499 744 684
A. Stálá aktiva	A.	1 339 446 295	1 359 079 067
Dlouhodobý nehmotný majetek	I.	7 741 814	7 142 201
Dlouhodobý hmotný majetek	II.	1 203 389 871	1 223 404 256
Dlouhodobý finanční majetek	III.	127 964 610	127 964 610
Dlouhodobé pohledávky	IV.	350 000	568 000
B. Oběžná aktiva	B.	150 774 012	140 665 617
Zásoby	I.	346 595	598 734
Krátkodobé pohledávky	II.	42 171 235	21 449 462
Krátkodobý finanční majetek	III.	108 256 182	118 617 421
PASIVA	č. ř.	01.01.2017	31.12.2017
PASIVA CELKEM		1 490 220 307	1 499 744 684
C. Vlastní kapitál	C.	1 402 000 799	1 429 888 391
Jmění účetní jednotky a upravující položky	I.	1 144 120 931	1 129 668 711
Fondy účetní jednotky	II.	18 203 029	20 842 367
Výsledek hospodaření	III.	239 676 839	279 377 313
D. Cizí zdroje	D.	88 219 508	69 856 293
Rezervy	I.	2 041 000	1 469 086
Dlouhodobé závazky	II.	31 286 719	25 969 010
Krátkodobé závazky	III.	54 891 789	42 418 197

Rozvaha a ostatní zákonem předepsané výkazy jsou založeny na finančním odboru Městského úřadu v Lanškrouně. Tvoří také přílohu č. 5 závěrečného účtu.

C. Zhodnocení hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem Lanškroun

V roce 2017 bylo město Lanškroun zřizovatelem 15 příspěvkových organizací.

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací, výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací za rok 2017 a jejich rozdělení do fondů jsou předloženy Radě města Lanškroun k projednání dne 4. června 2018. Roční účetní závěrky příspěvkových organizací jsou založeny na finančním odboru MÚ Lanškroun.

Srovnání hospodaření zřízených příspěvkových organizací v letech 2016 a 2017 je obsaženo v tabulkách přílohy č. 2 závěrečného účtu.

D. Podnikatelská činnost města Lanškroun

Město provozuje dva druhy podnikatelské činnosti:

Pronájem bytů a nebytových prostor - tuto činnost pro město provádí na základě příkazní smlouvy Městský bytový podnik Lanškroun, s. r. o.

Podnikatelská činnost je provozována odděleně od příjmů a výdajů rozpočtového hospodaření.

Finanční operace z této činnosti jsou realizovány na samostatném bankovním účtu.

Hospodářská činnost – pronájem bytového a nebytového fondu

	2016	2017
výnosy		
nájemné byty	16 592 968,68	16 552 139,18
nájemné nebyty	1 453 017,97	1 375 707,62
nájemné školy	799 968,00	799 968,00
nájemné Penzion, 28. října	1 905 448,00	1 827 021,00
výnosy z pronájmů celkem	20 751 402,65	20 554 835,80
výnosy z prodeje služeb	3 450,00	0,00
smluvní pokuty a úroky z prodlení	30 687,00	0,00
ostatní výnosy z činnosti - pojistná plnění	65 954,64	14 391,10
úroky	517,39	500,04
výnosy z transferů	1 459 918,35	1 459 917,24
výnosy celkem	22 311 930,03	22 029 644,18
náklady		
spotřeba materiálu - byty a nebyty	21 038,56	30 730,61
spotřeba energie - neobsazené prostory	84 778,26	145 671,00
opravy a udržování bytů	7 210 914,34	6 105 150,84
opravy domů - společné prostory	2 125 784,31	2 431 604,79
opravy a udržování nebytů	428 002,04	360 595,69
oprava a udržování - školy	251 630,09	73 617,64
opravy a udržování Penzion, 28. října	1 032 915,30	1 559 159,02
opravy a udržování celkem	11 049 246,08	10 530 127,98
cestovné		617,50
ostatní služby - spoje	6 476,00	6 718,00
revize	175 381,32	204 168,00
správcovský poplatek - mandátní smlouva	1 319 673,28	1 304 817,82
ostatní služby	0,00	16 462,50
bankovní poplatky	6 072,60	7 298,75
právníkové služby	92 418,70	88 120,00
ostatní služby - celkem	1 600 021,90	1 627 585,07
soudní poplatky	18 337,00	12 530,00
pojištění majetku	115 393,00	116 741,71
vklad do fondu za neprodané byty	52 057,65	0,00
odpisy	3 614 255,00	3 589 396,00
tvorba a zúčtování opravných položek	161 856,10	199 117,51
náklady z vyřazených pohledávek	58 124,00	0,00
náklady celkem	16 775 107,55	16 252 517,38
Výsledek hospodaření před zdaněním	5 536 822,48	5 777 126,80

Dále město provozuje **podnikatelskou činnost v oblasti lesního hospodářství**, obhospodařuje městské lesy ve Štítech, a to na základě „Obchodní smlouvy o hospodářské činnosti na lesních pozemcích ve vlastnictví města Štíty“. Účelem této smlouvy je zabezpečit řádné hospodaření na lesních pozemcích vlastníka v souladu s legislativními předpisy, lesním hospodářským plánem a zásadami trvale udržitelného obhospodařování, zejména zabezpečit provádění pěstebních činností, které souvisejí s obnovou, výchovou a ochranou lesa a těžební činnosti včetně nákupu vytěženého dříví. Město Štíty vlastní 400 ha lesa. Všechny lesní pozemky se nachází v okrese Šumperk, na katastrálních územích Štíty - město, Heroltice u Štítů, Březná, Crhov a Březenský Dvůr.

Hospodářská činnost lesní hospodářství		
	2016	2017
Výnosy		
tržby z prodeje dřeva	5 272 369,74	4 646 084,15
tržby z prodeje služeb	373 738,50	344 616,17
výnosy celkem	5 646 108,24	4 990 700,32
Náklady		
spotřeba materiálu	3 627 082,68	3 337 710,66
změna stavu zásob	4 664,00	-37 272,00
opravy	129 243,04	6 054,68
ostatní služby	1 300 578,43	1 135 740,58
mzdové náklady	199 186,00	191 092,00
zákonné sociální pojištění	67 724,00	65 316,00
silniční daň	1 440,00	1 440,00
havarijní a zákonné pojištění vozidla	4 433,95	4 467,10
náklady celkem	5 334 352,10	4 704 549,02
Výsledek hospodaření před zdaněním	311 756,14	286 151,30

E. Majetkové účasti města v obchodních společnostech

Město Lanškroun vlastní podíly v následujících obchodních společnostech:

- **EKOLA České Libchavy, s. r.o.**, České Libchavy 172, IČO: 49813862, základní kapitál: 11.200.000 Kč, podíl města: 6,71 %.

Výplata podílu na zisku za rok 2017 činila dle rozhodnutí valné hromady částku 1.596.980 Kč.

- **Vodovody a kanalizace Jablonné nad Orlicí, a.s.**, Slezská 350, 561 64 Jablonné nad Orlicí, IČO: 48173398, základní kapitál: 567.075.000 Kč, podíl města: 13,7 % (město vlastní 77 951 ks akcií na jméno v listinné podobě),
- **Městský bytový podnik Lanškroun, s. r. o.**, se sídlem Dobrovského 43, 563 01 Lanškroun, IČO: 25953036, DIČ: CZ25953036, podíl města 100 %,
- **Technické služby Lanškroun, s. r. o.**, se sídlem Nádražní 33, 563 01 Lanškroun, IČO: 25951459, DIČ: CZ25951459, podíl města 100 %.

Město Lanškroun je zakladatelem dvou společností:

- **Městský bytový podnik Lanškroun, s. r. o.**, se sídlem Dobrovského 43, 563 01 Lanškroun, IČO: 25953036, DIČ: CZ25953036

Výsledek hospodaření před zdaněním	1.292.419,28 Kč
Výsledek hospodaření po zdanění	1.230.389,28 Kč

- **Technické služby Lanškroun, s. r. o.**, se sídlem Nádražní 33, 563 01 Lanškroun, IČO: 25951459, DIČ: CZ25951459

Výsledek hospodaření před zdaněním	691.107,99 Kč
Výsledek hospodaření po zdanění	691.107,99 Kč

Podrobné údaje o hospodaření těchto společností (účetní výkazy za rok 2017) jsou obsaženy v příloze č. 3 závěrečného účtu.

F. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Město Lanškroun si nechalo podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích přezkoumat své hospodaření za rok 2017 Krajským úřadem Pardubického kraje. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 20. a 21.11.2017 a 26. a 28.03.2018 s tímto výsledkem:

Při přezkoumání hospodaření města za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona 420/2004 Sb., nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Úplné znění Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření tvoří přílohu č. 4.

Zpracovala: Ing. Renáta Krčová

Závěrečný účet byl vyvěšen na úřední desce dne: 28. května 2018

Schválen byl na jednání Zastupitelstva města Lanškroun dne 13. června 2018 usnesením č. xx/ZM/2018.