

Návrh Závěrečného účtu města Lanškroun za rok 2018

(č. j. MULA 16953/2019)

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 2014-2018

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 31.12.2018

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 31.12.2018 – 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 2018 byl schválen Zastupitelstvem města Lanškroun dne 20. prosince 2017 usnesením číslo 173/ZM/2017. Rozpočet na rok 2018 byl schválen jako schodkový s celkovými příjmy **220.620.512 Kč** a celkovými výdaji **335.626.461 Kč**, schodek ve výši **115.005.949 Kč**. Splátky úvěrů činily částku **14.853.000 Kč**. Ke krytí schodku a splátek úvěru bylo schváleno použití prostředků z minulých let ve výši **44.858.949 Kč** a úvěru ve výši **85.000.000 Kč**. V průběhu roku bylo schváleno 119 rozpočtových opatření.

Schválený rozpočet po změnách vykazoval schodek hospodaření ve výši **133.299.903,57 Kč** s celkovými příjmy **253.957.125,16 Kč** a celkovými výdaji **387.257.028,73 Kč**.

Ve skutečnosti však bylo dosaženo schodku hospodaření v celkové výši **77.149.508,74 Kč** s celkovými příjmy **260.430.535,93 Kč** a celkovými výdaji **337.580.044,67 Kč**. Z toho běžné výdaje činily **157.561.895,14 Kč** a kapitálové výdaje **180.018.149,53 Kč**.

Rekapitulace hospodaření je provedena porovnáním schváleného rozpočtu, rozpočtu po změnách a skutečného plnění rozpočtu k 31.12.2018 v následující tabulce:

Přehled o schváleném rozpočtu na rok 2018 a rozpočtu po změnách

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2018
Příjmy celkem	220.620.512	253.957.125,16	260.430.535,93
Výdaje celkem	335.626.461	387.257.028,73	337.580.044,67
Saldo příjmů a výdajů	-115.005.949	-133.299.903,57	-77.149.508,74

Ukazatel rozpočtu v tis.Kč	2017		2018	
	Upravený rozpočet	Skutečnost	Upravený rozpočet	Skutečnost
Příjmy po konsolidaci	219 797,08	227 546,23	253 957,13	260 430,54
Výdaje po konsolidaci	251 683,05	223 331,85	387 257,02	337 580,04
Saldo po konsolidaci	-31 885,97	4 214,38	-133 299,90	-77 149,51
Financování – třída 8	31 885,97	-4 214,38	133 299,90	77 149,51

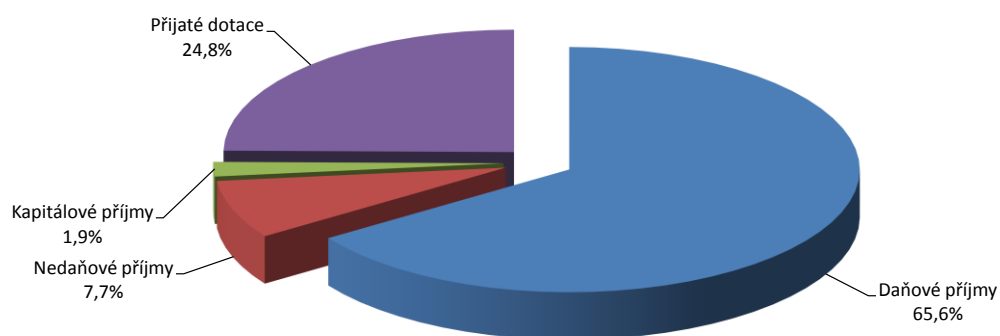
1.1. Vyhodnocení rozpočtu příjmů

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2017		2018	
	Upravený rozpočet	Skutečnost	Upravený rozpočet	Skutečnost
Daňové	141 351,23	149 616,80	164 197,35	170 721,05
Nedaňové	18 290,28	20 538,79	20 134,03	20 094,36
Kapitálové	17 300,00	14 535,06	5 000,00	5 000,00
Celkem vlastní příjmy	176 941,51	184 690,65	189 331,38	195 815,41
Neinvestiční dotace celkem	42 381,21	42 381,22	62 900,24	62 889,92
Investiční dotace celkem	474,36	474,36	1 725,51	1 725,21
Celkem příjmy	219 797,08	227 546,23	253 957,13	260 430,54

Skutečné inkaso rozpočtovaných příjmů v porovnání s upraveným rozpočtem vykazuje hodnotu 102,5 %.

Příjmy se dělí na příjmy:

- daňové
- nedaňové
- kapitálové
- přijaté transfery



Skutečné inkaso rozpočtovaných **daňových příjmů** v porovnání s upraveným rozpočtem vykazuje hodnotu 104 %. Inkaso daňových příjmů bylo překročeno oproti plánovanému rozpočtu o cca 6 mil. Kč.

Skutečné inkaso rozpočtovaných **nedaňových příjmů** v porovnání s upraveným rozpočtem vykazuje hodnotu 99,8 %.

Skutečné inkaso rozpočtovaných **kapitálových příjmů** v porovnání s plánovaným rozpočtem vykazuje hodnotu 100 %. Schválený rozpočet kapitálových příjmů byl 14 mil. Kč. Rozpočtovým opatřením byl snížen na 5 mil Kč, a to z důvodu, že se nepodařilo realitní kanceláři REMAX prozatím zajistit kupujícího na objekt bývalé restaurace "Zlatka" v Dolním Třešňovci – 5,5 mil. Kč. Dále byl plánován prodej pozemků po bývalé tržnici, který se rovněž neuskutečnil (zatím nikdo neprojevil zájem).

Přijaté transfery činily částku 64.614,95 tis. Kč. Značná část transferů byla průtoková a byla určena pro zřízené příspěvkové organizace. Podrobný rozbor transferů je v kapitole 2.

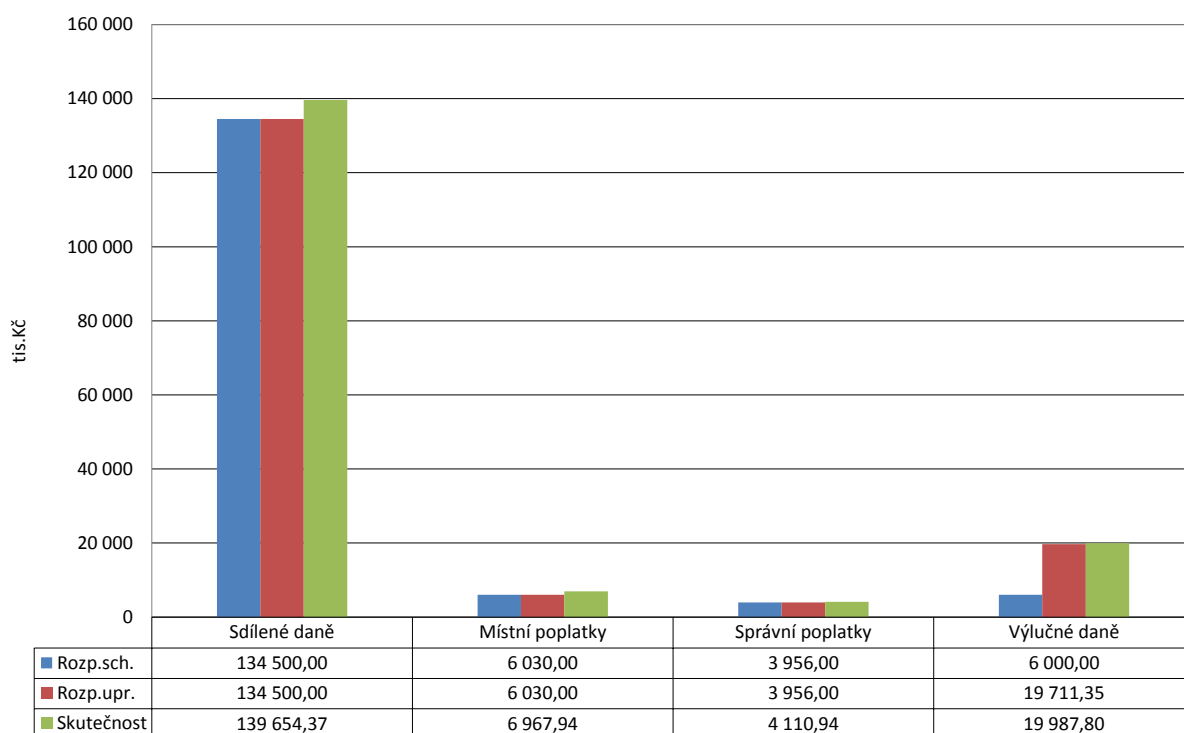
Členění příjmů rozpočtu v roce 2018

Pol.	Název položky	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	35 000,00	35 000,00	37 705,91	107,7%
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	1 000,00	1 000,00	780,97	78,1%
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	2 500,00	2 500,00	3 087,14	123,5%
1121	Daň z příjmů právnických osob	29 000,00	29 000,00	28 354,60	97,8%
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	0,00	13 711,35	13 711,35	100,0%
1211	Daň z přidané hodnoty	67 000,00	67 000,00	69 725,74	104,1%
1333	Poplatky za uložení odpadů	50,00	50,00	37,61	75,2%
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	40,00	40,00	207,00	517,5%
1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	30,00	30,00	0,00	0,0%
1340	Poplatek za provoz systému nakládání s komunálními odpady	4 900,00	4 900,00	5 131,60	104,7%
1341	Poplatek ze psů	140,00	140,00	167,80	119,9%
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	150,00	150,00	210,35	140,2%
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	100,00	100,00	104,61	104,6%
1353	Příjmy za ZOZ od žadatelů o řidičské oprávnění	220,00	220,00	265,00	120,5%
1359	Ostatní odvody z vybraných činností a služeb jinde neuvedené	0,00	0,00	30,00	-
1361	Správní poplatky	3 956,00	3 956,00	4 110,94	103,9%
1381	Daň z hazardních her	400,00	400,00	813,98	203,5%
1511	Daň z nemovitých věcí	6 000,00	6 000,00	6 276,45	104,6%
DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM		150 486,00	164 197,35	170 721,05	104,0%
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	7 827,00	8 100,96	8 108,99	100,1%
2112	Příjmy z prodeje zboží (jinak nakoupeného za účelem prodeje)	165,00	162,81	165,16	101,4%
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	100,00	100,00	484,81	484,8%
2122	Odvody příspěvkových organizací	473,89	72,98	72,98	100,0%
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	910,00	900,00	1 135,19	126,1%
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	4 436,00	4 544,24	4 241,13	93,3%
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	125,00	125,00	122,21	97,8%
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	424,52	486,89	652,09	133,9%
2141	Příjmy z úroků (část)	10,00	26,00	25,95	99,8%
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	0,00	1 596,98	1 596,98	100,0%
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	808,00	1 080,30	1 187,49	109,9%
2223	Příjmy z finanč. vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	0,00	7,57	7,57	100,0%
2229	Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	82,73	82,72	100,0%
2310	Příjmy z prodeje krátkodob. a drobného dlouhodobého majetku	44,00	64,25	60,90	94,8%
2321	Přijaté neinvestiční dary	0,00	452,06	452,06	100,0%
2322	Přijaté pojistné náhrady	0,00	51,38	51,38	100,0%
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	2 596,00	2 277,36	1 644,20	72,2%
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0,00	2,54	2,54	100,0%
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM		17 919,41	20 134,03	20 094,36	99,8%
3111	Příjmy z prodeje pozemků	6 000,00	4 500,00	4 495,17	99,9%
3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí	8 000,00	500,00	505,01	101,0%
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM		14 000,00	5 000,00	5 000,18	100,0%
4111	Neinvest. přijaté transf. z všeob. pokladní správy státního rozp.	0,00	438,57	438,57	100,0%
4112	Neinvest. přijaté transf. ze stát.rozp. v rámci souhrn.dotač.vztahu	19 307,10	19 307,10	19 307,10	100,0%
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	598,00	11 672,13	11 672,13	100,0%
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	310,00	310,00	299,21	96,5%
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00	12 967,43	12 967,43	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	18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,0%
4153	Neinvestiční transfery přijaté od Evropské unie	0,00	195,31	195,31	100,0%
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0,00	1 555,21	1 555,21	100,0%
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	0,00	170,00	170,00	100,0%
PŘIJATÉ DOTACE CELKEM		38 215,10	64 625,74	64 614,95	100,0%
PŘÍJMY CELKEM		220 620,51	253 957,13	260 430,54	102,5%
8115	Změna stavu krátkodob. prostř. na BÚ krom účtů SFA - kap.OSFA	44 858,95	73 152,90	35 059,70	47,9%
8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	85 000,00	75 000,00	58 251,46	77,7%

a) daňové příjmy

Daňové příjmy představují částku 170.721.050 Kč, což činí 65,6 % 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 běžného roku dle bilance počtu obyvatel České republiky zpracované Českým statistickým úřadem),
- 9 % - počet dětí MŠ a žáků ZŠ navštěvujících školu zřízenou obcí k 30. září roku, který předcházet běžnému roku, dle dokumentace škol vedené podle školského zákona,
- 80 % - postupné přechody,
- 3 % - započtená výměra katastrálního území obcí k 1. lednu běžného roku dle údajů Českého úřadu zeměměřičského a katastrálního.



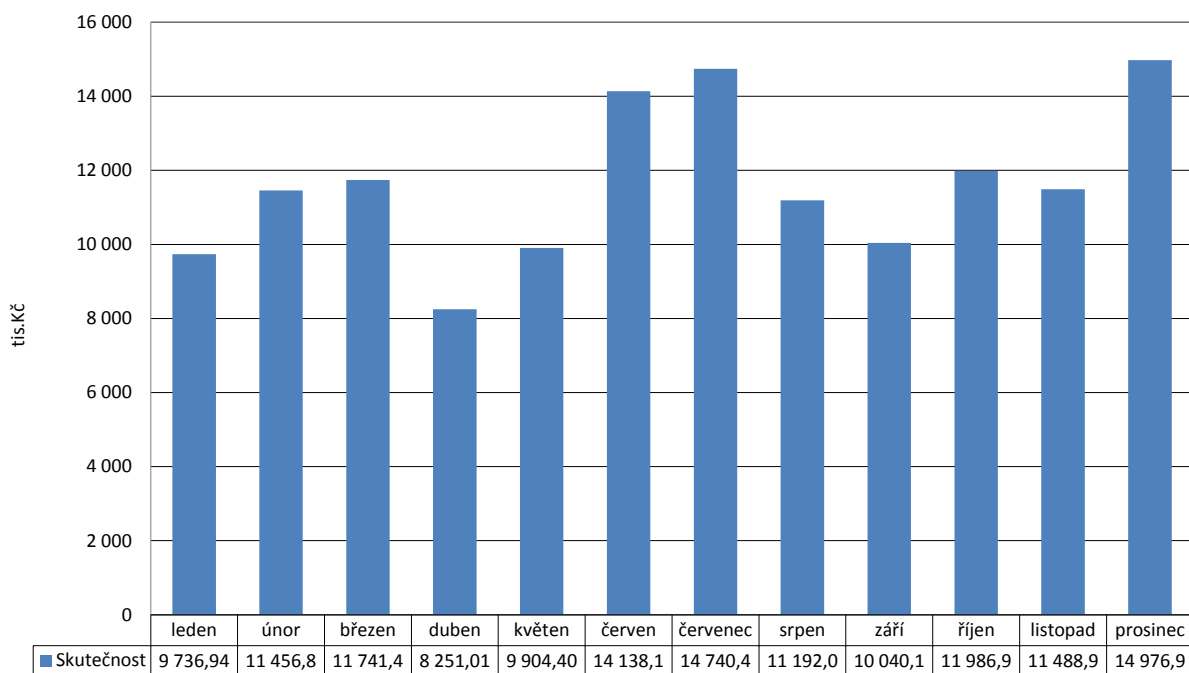
Inkaso sdílených a výlučných daní v letech 2014 - 2018						
položka		k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2018
1111	Daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti	23 208 205	22 426 742	28 032 879	32 653 706	37 705 915
1112	Daň z příjmu fyzických osob ze samost. výděl. činnosti	3 986 689	4 238 776	3 621 377	903 570	780 974
1113	Daň z příjmu fyzických osob z kapitálových výnosů	2 521 482	2 689 151	2 727 973	2 687 347	3 087 141
1121	Daň z příjmu právnických osob	24 134 525	24 961 481	28 189 737	28 610 498	28 354 596
1211	Daň z přidané hodnoty	49 068 247	50 464 389	51 667 569	58 033 537	69 725 743
	sdílené daně celkem	102 919 148	104 780 539	114 239 535	122 888 658	139 654 369
1511	Daň z nemovitých věcí	5 867 441	6 100 648	6 016 221	6 209 324	6 276 452
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	6 428 460	9 842 000	9 731 610	9 465 230	13 711 350

Daň z příjmů právnických osob za obec město neinkasuje, ani ji neodvádí, dochází pouze k proúčtování 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 priznání.

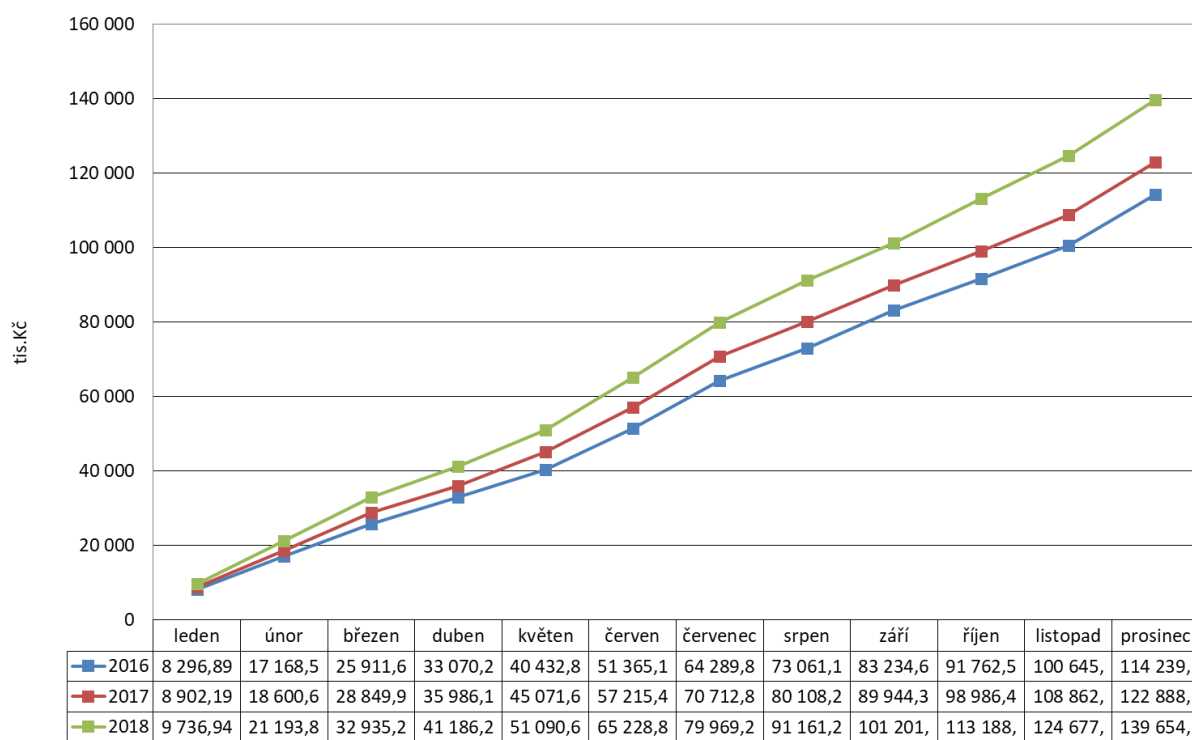
Sdílené daně - rok 2018 - plnění po měsících

Měsíc	1111 - DPFO zč		1112 - DPFO sč		1113 - DPFO kv		1121 - DPPO		1211 - DPH	
	Upr.roz.	35 000,00	Upr.roz.	1 000,00	Upr.roz.	2 500,00	Upr.roz.	29 000,00	Upr.roz.	67 000,00
	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.
leden	3 233,10	9,2%	67,72	6,8%	191,83	7,7%	771,76	2,7%	5 472,52	8,2%
únor	3 198,03	9,1%	35,23	3,5%	287,06	11,5%	158,12	0,5%	7 778,44	11,6%
březen	2 646,15	7,6%	101,52	10,2%	160,76	6,4%	5 181,61	17,9%	3 651,42	5,4%
duben	2 230,72	6,4%	0,00	0,0%	191,46	7,7%	1 683,78	5,8%	4 145,04	6,2%
květen	2 952,43	8,4%	0,00	0,0%	226,77	9,1%	13,73	0,0%	6 711,47	10,0%
červen	3 410,16	9,7%	0,00	0,0%	265,48	10,6%	5 552,56	19,1%	4 909,93	7,3%
červenec	3 161,98	9,0%	62,59	6,3%	328,38	13,1%	5 502,98	19,0%	5 684,49	8,5%
srpen	3 480,97	9,9%	0,00	0,0%	338,28	13,5%	0,00	0,0%	7 372,79	11,0%
září	3 080,22	8,8%	122,88	12,3%	311,10	12,4%	2 350,01	8,1%	4 175,98	6,2%
říjen	3 196,14	9,1%	75,94	7,6%	301,28	12,1%	2 732,80	9,4%	5 680,82	8,5%
listopad	3 328,90	9,5%	51,25	5,1%	256,05	10,2%	206,86	0,7%	7 645,89	11,4%
prosinec	3 787,11	10,8%	263,83	26,4%	228,70	9,1%	4 200,37	14,5%	6 496,96	9,7%
Celkem	37 705,91	107,7%	780,97	78,1%	3 087,14	123,5%	28 354,60	97,8%	69 725,74	104,1%

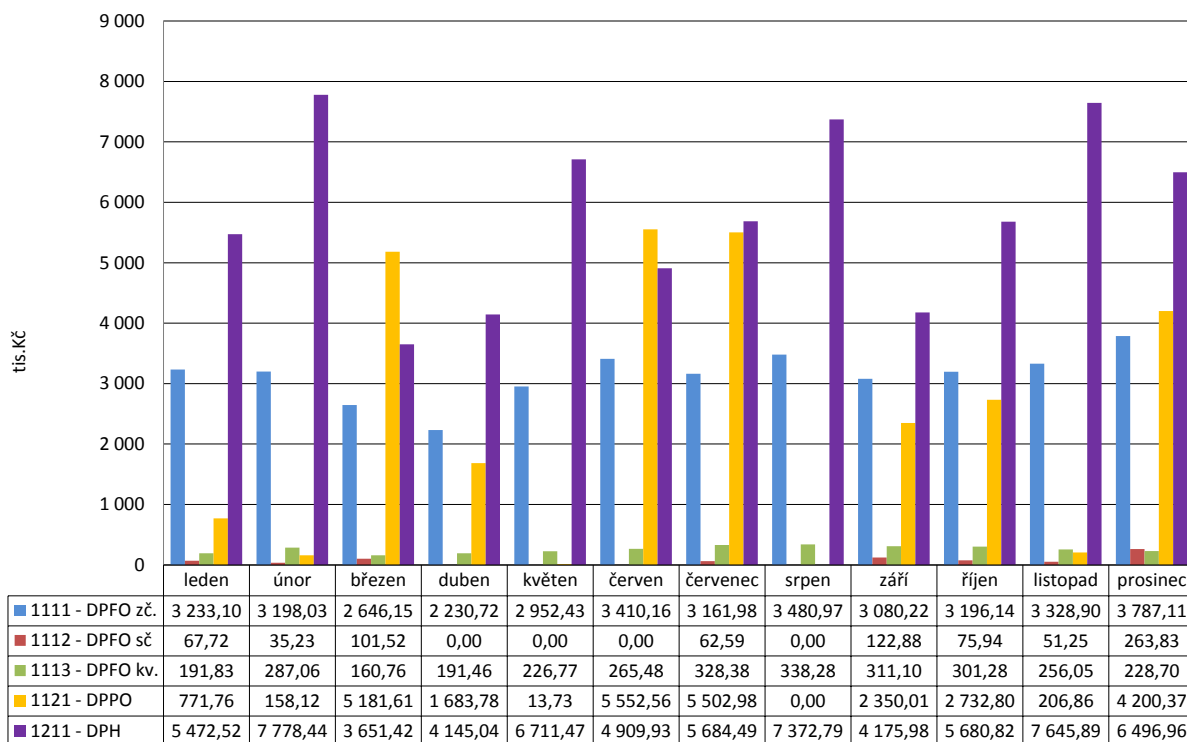
Sdílené daně - rok 2018 - plnění po měsících absolutně



Sdílené daně - rok 2016 až 2018 - plnění po měsících nasčítaně



Sdílené daně - rok 2018 - plnění jednotlivých daní po měsících absolutně



Místní poplatky

Město inkasovalo v roce 2018 příjmy z následujících místních poplatků:

- poplatek za provoz systému shromažďování, 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 - 2018						
položka	Název položky	Skutečnost k 31.12.2014	Skutečnost k 31.12.2015	Skutečnost k 31.12.2016	Skutečnost k 31.12.2017	Skutečnost k 31.12.2018
1340	Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů	4 992 690	5 019 959	5 078 355	5 006 011	5 131 597
1341	Poplatek ze psů	158 559	161 176	156 245	167 059	167 800
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	140 713	150 050	179 736	134 885	210 346
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	54 016	48 327	61 677	122 851	104 611
Celkem		5 345 978	5 379 512	5 476 013	5 430 805	5 614 354

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 4.110.935 Kč.

Inkaso správních poplatků v letech 2014 - 2018					
Název položky	Skutečnost k 31.12.2014	Skutečnost k 31.12.2015	Skutečnost k 31.12.2016	Skutečnost k 31.12.2017	Skutečnost k 31.12.2018
Správní poplatky - oddělení správních agend	823 020	970 780	904 963	986 830	963 180
Správní poplatky - odbor stavební úřad	1 113 150	1 033 650	1 009 450	1 047 650	516 700
Správní poplatky - odbor životního prostředí	75 085	76 785	86 020	101 570	113 505
Správní poplatky - oddělení obecní živnostenský úřad	186 555	203 855	170 840	151 130	148 600
Správní poplatky - odbor dopravy a silničního hospodářství	1 844 430	1 804 165	1 909 055	2 061 865	2 368 370
Správní poplatky - odbor finanční	500	1 500	500	300	400
Správní poplatky - infocentrum	0	0	0	610	180
Celkem	4 042 740	4 090 735	4 080 828	4 349 955	4 110 935

Ostatní daňové příjmy v letech 2014 - 2018						
položka	Název položky	Skutečnost k 31.12.2014	Skutečnost k 31.12.2015	Skutečnost k 31.12.2016	Skutečnost k 31.12.2017	Skutečnost k 31.12.2018
1333	Poplatky za uložení odpadů	270 406	274 849	122 045	54 348	37 615
1334	Odvozy za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	1 899	996	61 357	274 965	206 995
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	813 979
1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě výherních hracích automatů	0	0	0	180 192	0
1353	Příjmy za zkoušky z odborné způsobilosti od žadatelů o řidičské průkazy	203 600	193 400	217 100	252 700	210 346
celkem		849 168	890 973	929 301	1 300 832	1 268 935

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 2018 činily 20.094.363,52 Kč, což představuje 7,7 % z celkových inkasovaných příjmů.

Mezi významné položky spadající do této kategorie patří příjmy:

- z poskytování služeb a výrobků (prodej dřeva) – 2.554.205 Kč
- z poskytování služeb (parkovné) – 1.844.371 Kč
- z pronájmu nemovitých věcí – 4.241.131 Kč
- svoz komunálního odpadu (podnikatelé) – 1.099.504 Kč
- podíl na zisku 2017 EKOLA České Libchavy – 1.596.980 Kč
- příspěvek EKOKOM za separované odpady – 1.396.614 Kč
- pult centrální ochrany – 1.019.043 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 2018 částku ve výši 5.000.177 Kč, což představuje 1,9 % z celkových příjmů. Plánovaný rozpočet byl 14.000.000 Kč. Rozpočtovým opatřením však byla částka snížena na 5.000.000 Kč, a to z důvodu, že se nepodařilo realitní kanceláři REMAX prozatím zajistit kupujícího na objekt bývalé restaurace "Zlatka" v Dolním Třešňovci – 5,5 mil. Kč a že byl plánován prodej pozemků po bývalé tržnici, který se rovněž neuskutečnil (zatím nikdo neprojevil zájem).

Přijaté transfery (dotace)

Město obdrželo v roce 2018 transfery ve výši 64.614.945 Kč. Přijaté transfery tvoří 24,8 % z celkových příjmů města. V rámci přijatých transferů byla převedena z hospodářské činnosti města do rozpočtového hospodaření částka 18.000.000 Kč.

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. 23 a 24.

1.2. Vyhodnocení rozpočtu výdajů

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

OJ	Název kapitoly	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutečnost k 31.12.2018	z toho výdaje běžné	z toho výdaje kapitálové	% čerpání k upravenému rozpočtu
1	Kancelář starosty a tajemníka	17 376 844	18 789 722	16 696 543	14 916 989	1 779 554	88,86
2	Městská policie	9 164 850	9 259 850	8 660 073	8 499 718	160 355	93,52
3	Odbor správních agend	302 000	603 619	559 974	559 974	0	92,77
4	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	6 750 000	19 477 000	18 983 023	18 953 023	30 000	97,46
52	Finanční odbor - oddělení školství a kultury	25 066 000	30 539 107	30 538 892	30 538 892	0	100,00
51	Finanční odbor - oddělení finanční	-19 900 000	-8 502 170	-5 505 891	-5 629 232	123 341	64,76
61	Investiční odbor - oddělení majetku	15 767 500	16 753 781	13 592 246	11 157 071	2 435 175	81,13
62	Investiční odbor - oddělení investiční	212 820 000	230 030 933	186 852 860	12 331 946	174 520 914	81,23
7	Oddělení právní a přestupků	2 100 000	2 100 000	1 929 295	960 585	968 710	91,87
8	Stavební úřad	170 000	170 000	93 820	93 820	0	55,19
9	Odbor životního prostředí	17 736 000	19 371 000	18 533 992	18 533 992	0	95,68
11	Odbor dopravy a silničního hospodářství	7 100 000	7 150 000	6 057 435	6 057 435	0	84,72
12	Oddělení Infocentrum	1 040 000	1 095 000	850 815	850 815	0	77,70
13	Oddělení tajemník	40 133 267	40 419 187	39 736 966	39 736 966	0	98,31
	Celkem	335 626 461	387 257 029	337 580 043	157 561 994	180 018 049	87,17

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

Kapitola 1 – kancelář starosty a tajemníka – rozpočet byl čerpán na 88,86 %. K čerpání nedošlo v závazném ukazateli Činnost orgánů krizového řízení, protože k žádné krizové situaci nedošlo.

Kapitola 2 – městská policie - plnění rozpočtu na 93,52 %. V průběhu roku byl rozpočet navýšen v závazném ukazateli automobil. Byl dovybaven automobil Škoda Karoq Ambition, který byl pořízen v roce 2017.

Kapitola 3 – oddělení správních agend – plnění rozpočtu na 92,77 %. Rozpočtová opatření v této kapitole byla spojena s volbou prezidenta České republiky a volbami do zastupitelstev obcí.

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 příspěvkové organizaci Sociální služby Lanškroun snížen původně rozpočtovaný příspěvek na provoz o 600.000 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, DDM).

Kapitola 61 - oddělení majetku - rozpočet byl čerpán na 81,13 %, k navýšení rozpočtu došlo u závazného ukazatele úhrada za komunální služby – provoz veřejného osvětlení a u správy sportovního areálu.

Kapitola 62 – oddělení investic - plánovaný rozpočet byl ve výši 212,82 mil. Kč, upravený 230,03 mil. Kč a čerpáno bylo 186,85 mil. Kč, tj. 81,23 %. Rozdíly byly způsobeny zejména z důvodu přesunu nebo dokončení některých investičních akcí do roku 2019 (ulice Havlíčkova a Zborovská, Kulturní dům, mobiliář - doplnění na koupališti, ZŠ Dobrovského - Polytechnické centrum, ZŠ Smetanova - půdní vestavba) či jejich nerealizací (ulice Seifertova, Gymnázium - učebna fyziky - nahrazeno jinou investiční akcí v budově) případně odstoupením od smlouvy (ZŠ Dobrovského - střecha dokončení rekonstrukce). Některé akce byly vysoutěženy a realizovány levněji. K významnému poklesu došlo v závazném ukazateli Projektová dokumentace, kde nebylo vyčerpáno téměř 5 mil. Kč (posunutí termínu proplacení projektové dokumentace na výstavbu nové polikliniky do roku 2019).

Kapitola 7 – oddělení právní a přestupků

Ze závazného ukazatele Soudní spory byla v roce 2018 zaplacená částka 1 929 295 Kč, která se skládá z:

- 1) 968.710 Kč - plnění společnosti Metrostav z rozsudku Krajského soudu v Hradci Králové pobočka Pardubice č.j. 27Co19/2018-537 ze dne 10.05.2018
- 2) 46.904,34 Kč - zákonný úrok z prodlení z výše uvedeného plnění společnosti Metrostav po odečtení náhrady nákladů řízení
- 3) 577.839 Kč - náklady na právní zastoupení ve výše uvedeném soudním sporu se společností Metrostav

Ze závazného ukazatele Soudní poplatky, náklady řízení, právní a konzultační služby bylo zaplaceno 161.074 Kč za právní služby ve věcech sporů se společností Drup Lanškroun s.r.o., se společnostmi Jana Mináře a se společností Metrostav, 174.367 Kč bylo uhrazeno na nákladech řízení vzniklých ze soudních sporů se společností Metrostav a se společnostmi Jana Mináře, 400 Kč bylo uhrazeno za soudní poplatek se společností 3 P CZ s.r.o.

Kapitola 8 – odbor stavební úřad - za aktualizace GIS Misys, které proběhly podle plánu, došlo k 55,69% čerpání z navrhovaného rozpočtu na rok 2018. 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 95,68 %. Rozpočtovými opatřeními byly navýšeny závazné ukazatele Bioodpad a Nakládání s odpady a separace odpadů. Nebyla čerpána částka v závazném ukazateli Vodní hospodářství. Jedná se o rezervu pro případ havárie a jejich následnou likvidaci a pro odborné zpracování posudků. Vodoprávní úřad v roce 2018 neřešil žádnou havárii.

Kapitola 11 – odbor dopravy a silničního hospodářství - rozpočet této kapitoly byl čerpán na 84,72 %. Čerpání v závazném ukazateli Znalecké posudky - přestupkové řízení bylo plněno na 69,56 %. 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. Čerpání v závazném ukazateli Správa a údržba místních komunikací bylo plněno na 85,04 %. Čerpání těchto výdajů je závislé na klimatických podmínkách (sněžení, náledí atd., tedy provádění zimní údržby. Klimatické podmínky do konce roku 2018 byly oproti odhadu příznivější a četnost provádění zimní údržby byla tedy menší.

Kapitola 12 – oddělení infocentrum – rozpočet této kapitoly byl čerpán na 77,70 %. 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 o částku 285.920 Kč. Jednalo se o vratku nevyužitých prostředků z Místního akčního plánu.

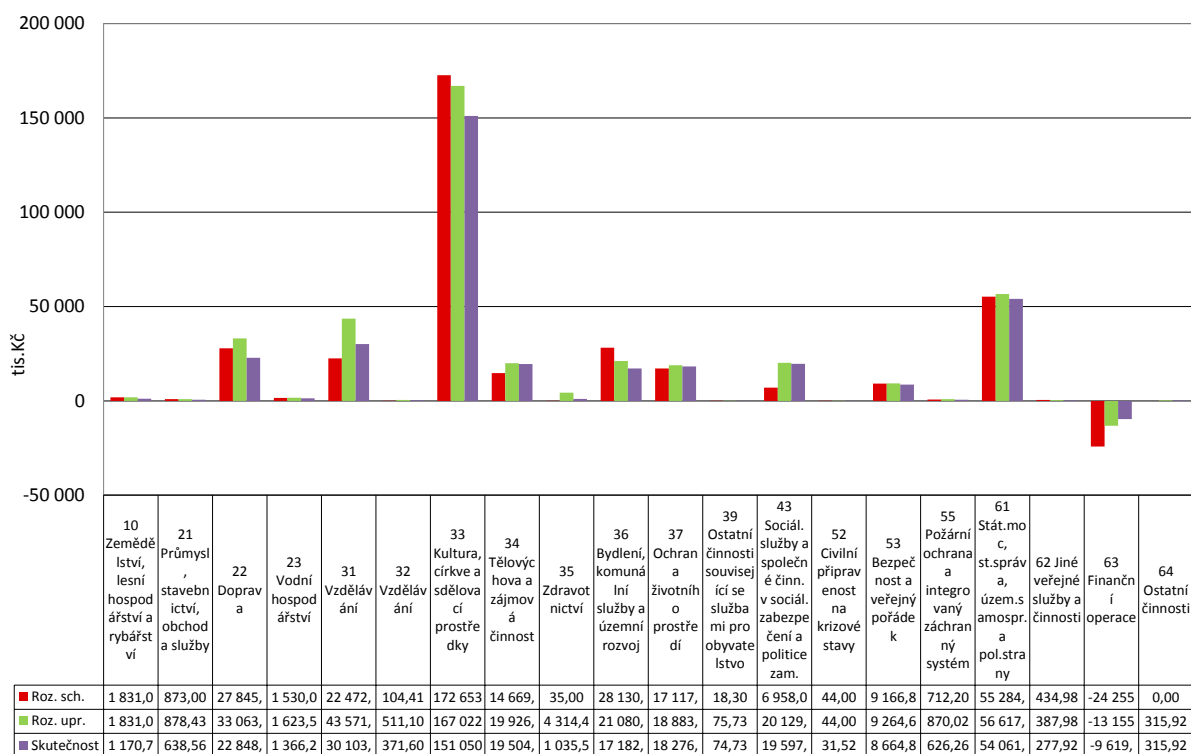
Vyhodnocení běžných výdajů za odvětvové třídění (paragrafy) - rok 2018

Par.	Název paragrafu	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
1014	Ozdravov. hosp. zvířat, polních a spec. plodin a zvl. veterin. péče	330,00	330,00	277,59	84,1%
1031	Pěstební činnost	390,00	389,18	293,10	75,3%
1032	Podpora ostatních produkčních činností	620,00	620,82	394,84	63,6%
1037	Celospolečenské funkce lesů	300,00	300,00	21,20	7,1%
1070	Rybářství	146,00	146,00	138,98	95,2%
2141	Vnitřní obchod	698,00	703,43	464,09	66,0%
2143	Cestovní ruch	175,00	175,00	174,46	99,7%
2212	Silnice	8 554,45	8 730,76	7 541,57	86,4%
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	70,35	321,49	311,49	96,9%
2242	Provoz veřejné železniční dopravy	0,00	190,63	110,63	58,0%
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	0,00	43,79	43,09	98,4%
2333	Úpravy drobných vodních toků	230,00	230,00	0,00	0,0%
3111	Mateřské školy	2 189,00	2 972,83	2 964,99	99,7%
3113	Základní školy	15 611,50	18 768,21	11 243,52	59,9%
3114	Základní školy pro žáky se speciálními vzdělávacími potřebami	0,00	6,41	6,36	99,2%
3117	První stupeň základních škol	551,00	755,80	754,90	99,9%
3121	Gymnázia	130,53	110,54	103,13	93,3%
3122	Střední odborné školy	25,00	21,86	21,44	98,1%
3127	Střední školy	25,00	0,00	0,00	-
3141	Školní stravování	1 600,00	1 645,98	1 645,98	100,0%
3231	Základní umělecké školy	84,69	84,69	84,69	100,0%
3299	Ostatní záležitosti vzdělávání	19,72	426,41	286,91	67,3%
3312	Hudební činnost	5,00	0,00	0,00	-
3314	Činnosti knihovnické	3 080,00	3 309,45	3 309,40	100,0%
3315	Činnosti muzeí a galerií	3 678,90	3 748,39	3 742,91	99,9%
3319	Ostatní záležitosti kultury	1 093,81	1 191,58	1 181,55	99,2%
3322	Zachování a obnova kulturních památek	4 289,60	3 933,00	3 328,37	84,6%
3326	Pořiz., zachov. a obn.hodnot místní. kultur., národ. a hist.povědomí	110,40	209,30	209,30	100,0%
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	1 008,00	1 117,00	1 065,56	95,4%
3392	Zájmová činnost v kultuře	7 018,40	16 676,36	8 498,48	51,0%
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	188,00	188,00	120,33	64,0%
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	5 415,00	6 025,55	5 956,10	98,8%
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	4 020,58	4 225,40	4 214,40	99,7%
3421	Využití volného času dětí a mládeže	671,00	3 018,76	2 973,52	98,5%
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	530,50	681,44	546,45	80,2%
3539	Ostatní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví	5,00	1,00	0,00	0,0%
3612	Bytové hospodářství	0,00	20,00	20,00	100,0%
3631	Veřejné osvětlení	2 000,00	2 487,87	2 447,47	98,4%
3632	Pohřebnictví	630,50	770,50	734,28	95,3%
3635	Územní plánování	170,00	170,00	93,82	55,2%
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	7 787,13	4 758,62	2 638,92	55,5%
3716	Monitoring ochrany ovzduší	5,00	5,00	0,00	0,0%
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	8 450,00	9 719,87	9 673,61	99,5%
3723	Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezpeč. a komunál.	830,00	1 197,00	1 182,10	98,8%
3742	Chráněné části přírody	780,00	780,00	685,86	87,9%
3744	Protierozní, protilavinová a protipožární ochrana	500,00	500,00	289,96	58,0%
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	6 420,89	6 447,51	6 312,11	97,9%
3792	Ekologická výchova a osvěta	15,00	15,00	11,50	76,7%
3900	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	18,30	75,73	74,73	98,7%
4319	Ostatní výdaje související se sociálním poradenstvím	98,00	107,34	80,08	74,6%
4329	Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži	5,00	5,00	2,02	40,4%
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství	590,00	945,50	500,84	53,0%
4341	Sociál.pomoc osobám v hmot.nouzi a občanům soc.neprizpůsob.	143,00	143,00	140,38	98,2%
4344	Sociální rehabilitace	0,00	15,00	15,00	100,0%
4349	Ostatní sociální péče a pomoc ostatním skupinám obyvatelstva	15,00	36,00	30,02	83,4%
4350	Domovy pro seniory	5 400,00	17 627,00	17 627,00	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	1,00	1,00	100,0%
4359	Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče.	250,00	250,00	250,00	100,0%
4373	Domy na půl cesty	0,00	3,50	3,50	100,0%
4374	Azylové domy, nízkoprahová denní centra a noclehárny	0,00	52,00	52,00	100,0%
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%
4391	Mezinár.spolupráce v soc.zabezpečení a podpoře zaměstnanosti	0,00	360,00	316,59	87,9%
4399	Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti	2,00	2,00	0,64	32,0%
5273	Ostatní správa v oblasti krizového řízení	44,00	44,00	31,52	71,6%
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	9 091,85	9 094,64	8 504,51	93,5%
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	712,20	870,02	626,26	72,0%
6112	Zastupitelstva obcí	4 120,96	4 041,00	3 405,02	84,3%
6115	Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků	0,00	255,00	234,35	91,9%
6118	Volba prezidenta republiky	200,00	216,62	216,62	100,0%
6171	Činnost místní správy	48 183,89	49 934,86	48 244,45	96,6%
6223	Mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená)	434,98	387,98	277,92	71,6%
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	120,00	120,00	116,06	96,7%
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	375,00	253,81	252,81	99,6%
6399	Ostatní finanční operace	-24 750,00	-13 529,17	-9 988,30	73,8%
6402	Finanční vypořádání minulých let	0,00	315,92	315,92	100,0%
BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM		135 612,13	179 910,20	157 561,90	87,6%

Vyhodnocení kapitálových výdajů rozpočtu za odvětvové třídění - rok 2018

Par.	Název paragrafu	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
1037	Celospolečenské funkce lesů	45,00	45,00	45,00	100,0%
2212	Silnice	19 220,82	22 824,83	14 006,73	61,4%
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	0,00	769,92	769,92	100,0%
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	0,00	225,77	108,50	48,1%
2310	Pitná voda	0,00	49,80	44,13	88,6%
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	1 300,00	1 300,00	1 279,08	98,4%
3111	Mateřské školy	250,00	250,00	246,96	98,8%
3113	Základní školy	1 220,00	18 501,28	12 608,57	68,1%
3117	První stupeň základních škol	0,00	68,73	68,73	100,0%
3121	Gymnázia	750,00	350,00	320,87	91,7%
3141	Školní stravování	120,29	120,29	118,14	98,2%
3315	Činnosti muzeí a galerií	350,00	328,61	328,61	100,0%
3392	Zájmová činnost v kultuře	151 831,60	136 320,64	129 266,05	94,8%
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	32,44	1 578,71	1 537,64	97,4%
3421	Využití volného času dětí a mládeže	500,00	517,61	480,04	92,7%
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	3 500,00	3 878,96	3 796,82	97,9%
3511	Všeobecná ambulantní péče	0,00	4 283,43	1 005,54	23,5%
3522	Ostatní nemocnice	30,00	30,00	30,00	100,0%
3612	Bytové hospodářství	0,00	84,70	0,00	0,0%
3631	Veřejné osvětlení	4 108,51	4 541,54	4 125,28	90,8%
3632	Pohřebnictví	155,00	183,00	180,57	98,7%
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	13 279,36	8 064,38	6 942,17	86,1%
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	116,22	219,13	121,22	55,3%
4350	Domovy pro seniory	350,00	470,00	466,61	99,3%
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	75,00	170,00	160,36	94,3%
6112	Zastupitelstva obcí	0,00	106,94	0,00	0,0%
6171	Činnost místní správy	2 780,09	2 063,57	1 960,62	95,0%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		200 014,33	207 346,83	180 018,15	86,8%

Vyhodnocení výdajů rozpočtu za oddíly odvětvového třídění - rok 2018



Vyhodnocení výdajů rozpočtu za oddíly odvětvového třídění - rok 2018

Název oddílu	Druh výdaje	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
	Běžné výdaje	1 786,00	1 786,00	1 125,72	63,0%
	Kapitálové výdaje	45,00	45,00	45,00	100,0%
10 Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	Celkem	1 831,00	1 831,00	1 170,72	63,9%
	Běžné výdaje	873,00	878,43	638,56	72,7%
21 Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	Celkem	873,00	878,43	638,56	72,7%
	Běžné výdaje	8 624,80	9 242,89	7 963,69	86,2%
	Kapitálové výdaje	19 220,82	23 820,52	14 885,15	62,5%
22 Doprava	Celkem	27 845,62	33 063,41	22 848,84	69,1%
	Běžné výdaje	230,00	273,79	43,09	15,7%
	Kapitálové výdaje	1 300,00	1 349,80	1 323,20	98,0%
23 Vodní hospodářství	Celkem	1 530,00	1 623,59	1 366,29	84,2%
	Běžné výdaje	20 132,03	24 281,63	16 740,31	68,9%
	Kapitálové výdaje	2 340,29	19 290,30	13 363,27	69,3%
31 Vzdělávání	Celkem	22 472,33	43 571,93	30 103,58	69,1%
	Běžné výdaje	104,41	511,10	371,60	72,7%
32 Vzdělávání	Celkem	104,41	511,10	371,60	72,7%
	Běžné výdaje	20 472,11	30 373,09	21 455,90	70,6%
	Kapitálové výdaje	152 181,60	136 649,24	129 594,66	94,8%
33 Kultura, církev a sdělovací prostředky	Celkem	172 653,71	167 022,33	151 050,56	90,4%
	Běžné výdaje	10 637,08	13 951,15	13 690,47	98,1%
	Kapitálové výdaje	4 032,44	5 975,27	5 814,51	97,3%
34 Tělovýchova a zájmová činnost	Celkem	14 669,53	19 926,42	19 504,98	97,9%
	Běžné výdaje	5,00	1,00	0,00	0,0%
	Kapitálové výdaje	30,00	4 313,43	1 035,54	24,0%
35 Zdravotnictví	Celkem	35,00	4 314,43	1 035,54	24,0%
	Běžné výdaje	10 587,63	8 206,99	5 934,49	72,3%
	Kapitálové výdaje	17 542,87	12 873,62	11 248,02	87,4%
36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	Celkem	28 130,50	21 080,61	17 182,51	81,5%
	Běžné výdaje	17 000,89	18 664,38	18 155,13	97,3%
	Kapitálové výdaje	116,22	219,13	121,22	55,3%
37 Ochrana životního prostředí	Celkem	17 117,11	18 883,51	18 276,36	96,8%
	Běžné výdaje	18,30	75,73	74,73	98,7%
39 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	Celkem	18,30	75,73	74,73	98,7%
	Běžné výdaje	6 608,00	19 659,34	19 131,07	97,3%
	Kapitálové výdaje	350,00	470,00	466,61	99,3%
43 Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a p	Celkem	6 958,00	20 129,34	19 597,68	97,4%
	Běžné výdaje	44,00	44,00	31,52	71,6%
52 Civilní připravenost na krizové stavy	Celkem	44,00	44,00	31,52	71,6%
	Běžné výdaje	9 091,85	9 094,64	8 504,51	93,5%
	Kapitálové výdaje	75,00	170,00	160,36	94,3%
53 Bezpečnost a veřejný pořádek	Celkem	9 166,85	9 264,64	8 664,86	93,5%
	Běžné výdaje	712,20	870,02	626,26	72,0%
55 Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	Celkem	712,20	870,02	626,26	72,0%
	Běžné výdaje	52 504,85	54 447,48	52 100,43	95,7%
	Kapitálové výdaje	2 780,09	2 170,51	1 960,62	90,3%
61 Stát.moc, st.správa, územ.samospr. a pol.strany	Celkem	55 284,93	56 617,99	54 061,05	95,5%
	Běžné výdaje	434,98	387,98	277,92	71,6%
62 Jiné veřejné služby a činnosti	Celkem	434,98	387,98	277,92	71,6%
	Běžné výdaje	-24 255,00	-13 155,36	-9 619,43	73,1%
63 Finanční operace	Celkem	-24 255,00	-13 155,36	-9 619,43	73,1%
	Běžné výdaje	0,00	315,92	315,92	100,0%
64 Ostatní činnosti	Celkem	0,00	315,92	315,92	100,0%
BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM		135 612,13	179 910,20	157 561,90	87,6%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		200 014,33	207 346,83	180 018,15	86,8%
VÝDAJE CELKEM		335 626,46	387 257,03	337 580,04	87,2%

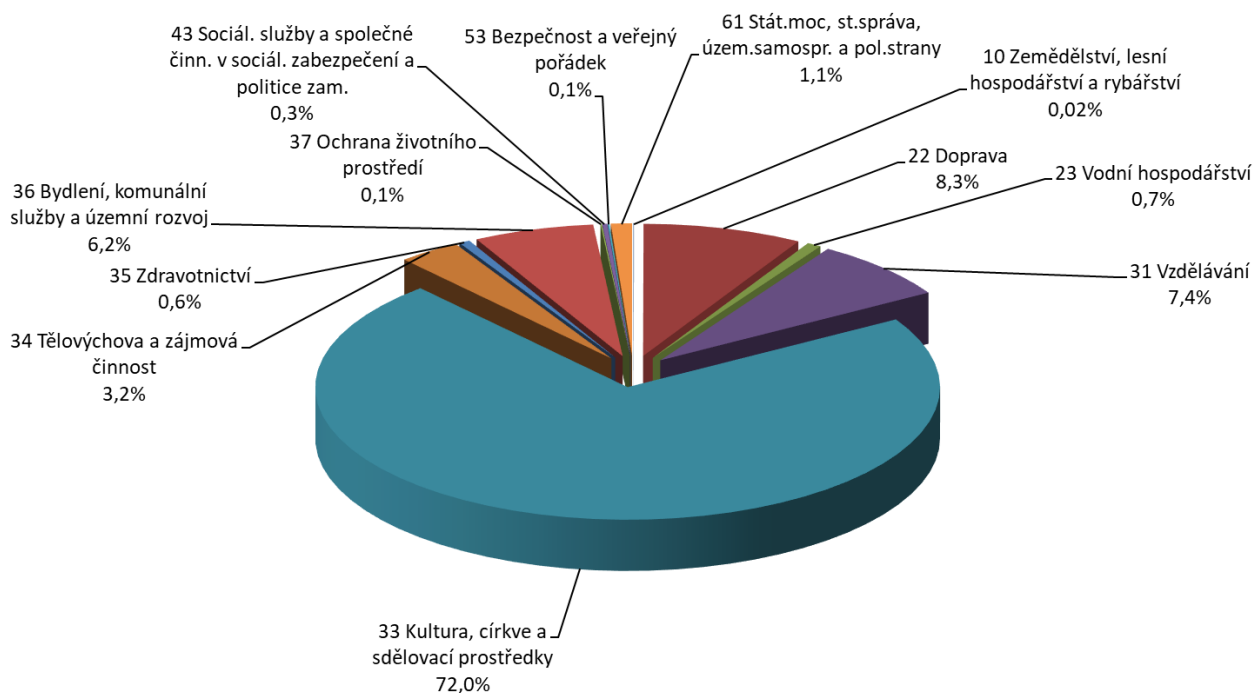
Vyhodnocení skutečnosti celkových výdajů za oddíly - rok 2018

Název oddílu	Skutečnost	Podíl na celk. výdajích
10 Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	1 170,72	0,3%
21 Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	638,56	0,2%
22 Doprava	22 848,84	6,8%
23 Vodní hospodářství	1 366,29	0,4%
31 Vzdělávání	30 103,58	8,9%
32 Vzdělávání	371,60	0,1%
33 Kultura, církev a sdělovací prostředky	151 050,56	44,7%
34 Tělovýchova a zájmová činnost	19 504,98	5,8%
35 Zdravotnictví	1 035,54	0,3%
36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	17 182,51	5,1%
37 Ochrana životního prostředí	18 276,36	5,4%
39 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	74,73	0,02%
43 Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a p	19 597,68	5,8%
52 Civilní připravenost na krizové stavy	31,52	0,01%
53 Bezpečnost a veřejný pořádek	8 664,86	2,6%
55 Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	626,26	0,2%
61 Stát.moc, st.správa, územ.samospr. a pol.strany	54 061,05	16,0%
62 Jiné veřejné služby a činnosti	277,92	0,1%
63 Finanční operace	-9 619,43	-2,8%
64 Ostatní činnosti	315,92	0,1%
VÝDAJE CELKEM	337 580,04	100,0%

Vyhodnocení skutečnosti kapitálových výdajů za oddíly - rok 2018

Název oddílu	Skutečnost	Podíl na kap. výdajích
10 Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	45,00	0,02%
22 Doprava	14 885,15	8,3%
23 Vodní hospodářství	1 323,20	0,7%
31 Vzdělávání	13 363,27	7,4%
33 Kultura, církve a sdělovací prostředky	129 594,66	72,0%
34 Tělovýchova a zájmová činnost	5 814,51	3,2%
35 Zdravotnictví	1 035,54	0,6%
36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	11 248,02	6,2%
37 Ochrana životního prostředí	121,22	0,1%
43 Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a p	466,61	0,3%
53 Bezpečnost a veřejný pořádek	160,36	0,1%
61 Stát.moc, st.správa, územ.samospr. a pol.strany	1 960,62	1,1%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	180 018,15	100,0%

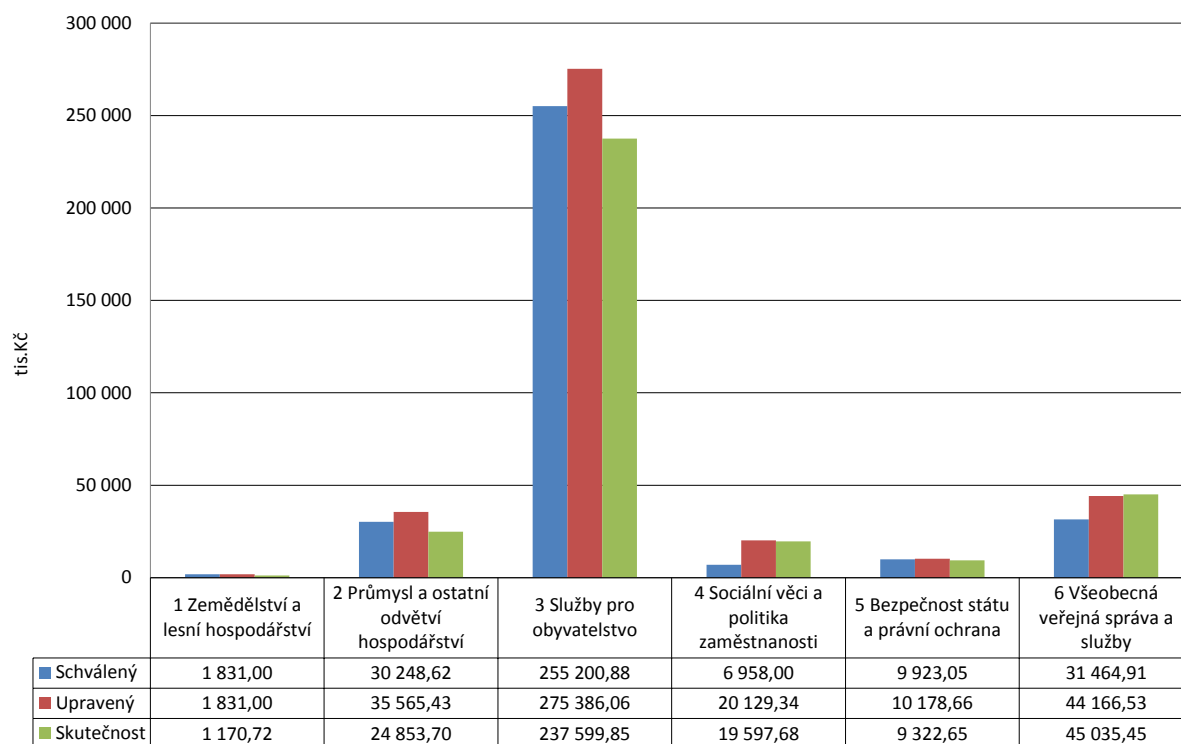
Vyhodnocení skutečnosti kapitálových výdajů za oddíly - rok 2018



Vyhodnocení celkových výdajů za skupiny odvětvového třídění - rok 2018

Název skupiny	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
	Schválený	Upravený		
1 Zemědělství a lesní hospodářství	1 831,00	1 831,00	1 170,72	63,9%
2 Průmysl a ostatní odvětví hospodářství	30 248,62	35 565,43	24 853,70	69,9%
3 Služby pro obyvatelstvo	255 200,88	275 386,06	237 599,85	86,3%
4 Sociální věci a politika zaměstnanosti	6 958,00	20 129,34	19 597,68	97,4%
5 Bezpečnost státu a právní ochrana	9 923,05	10 178,66	9 322,65	91,6%
6 Všeobecná veřejná správa a služby	31 464,91	44 166,53	45 035,45	102,0%

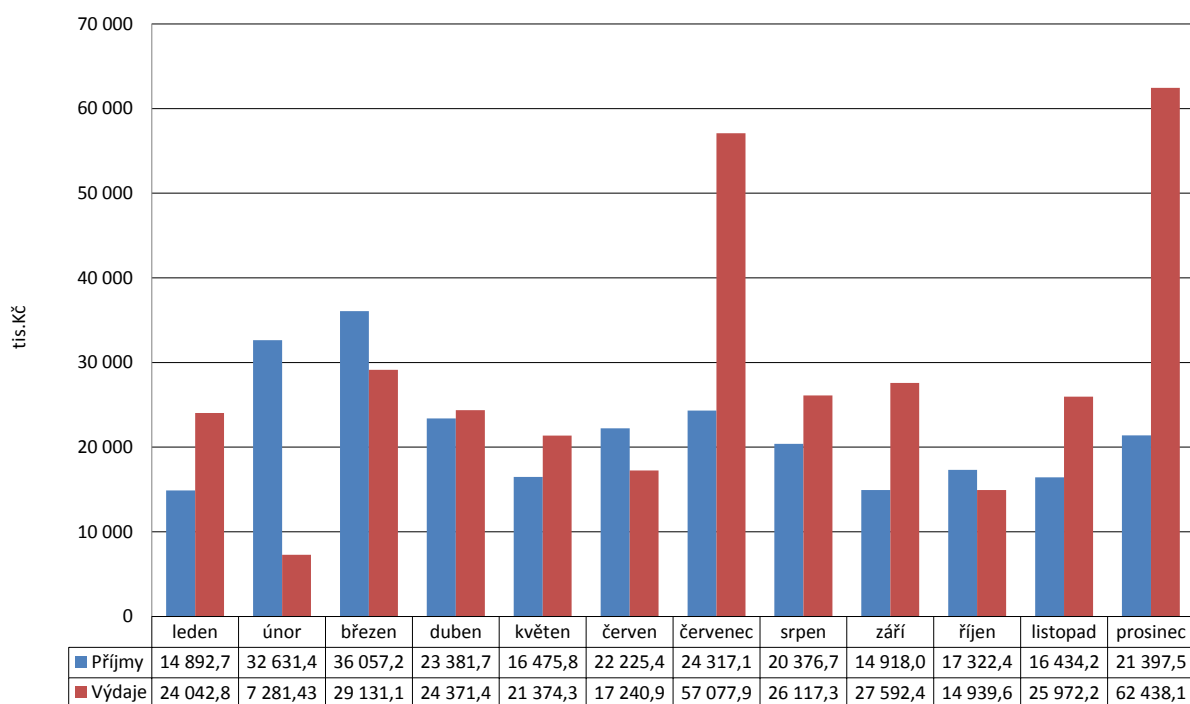
Vyhodnocení výdajů rozpočtu za skupiny odvětvového třídění - rok 2018



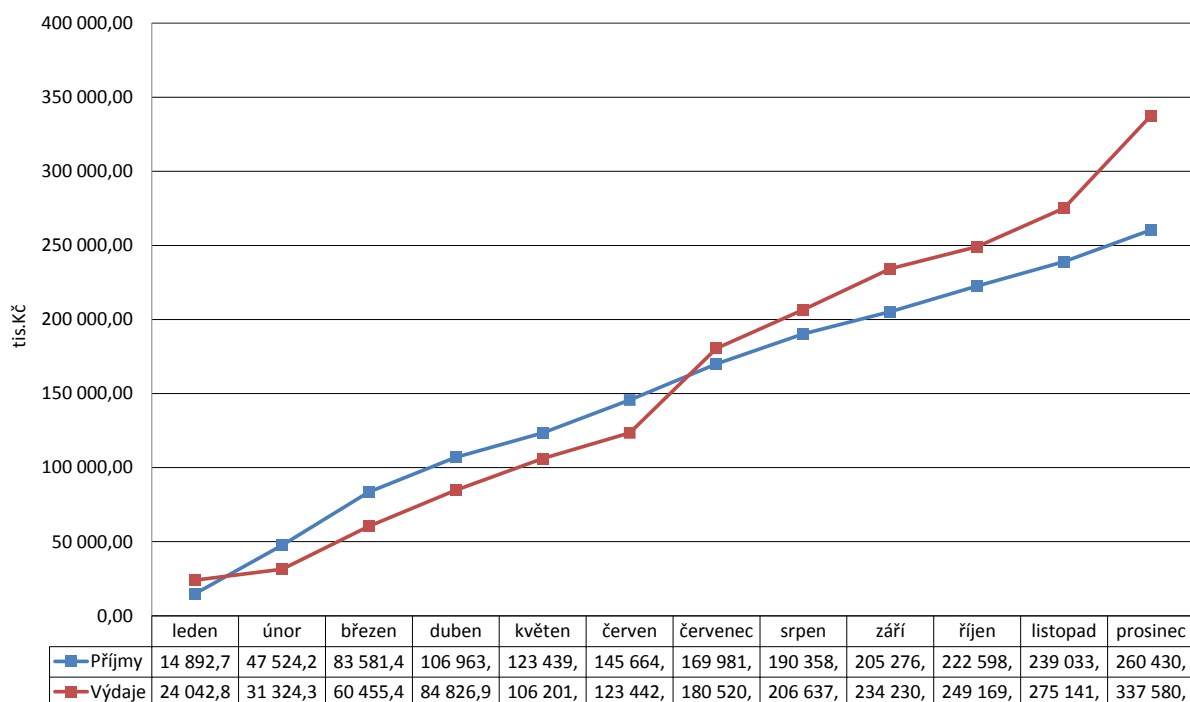
Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících - rok 2018

Měsíc	Celkové		Rozdíl
	Příjmy	Výdaje	
leden	14 892,73	24 042,89	-9 150,16
únor	32 631,49	7 281,43	25 350,05
březen	36 057,21	29 131,16	6 926,06
duben	23 381,74	24 371,46	-989,72
květen	16 475,83	21 374,31	-4 898,49
červen	22 225,46	17 240,99	4 984,48
červenec	24 317,18	57 077,96	-32 760,79
srpen	20 376,71	26 117,36	-5 740,65
září	14 918,04	27 592,46	-12 674,42
říjen	17 322,42	14 939,62	2 382,81
listopad	16 434,21	25 972,26	-9 538,04
prosinec	21 397,51	62 438,16	-41 040,64
Celkem	260 430,54	337 580,04	-77 149,51

Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících absolutně - rok 2018



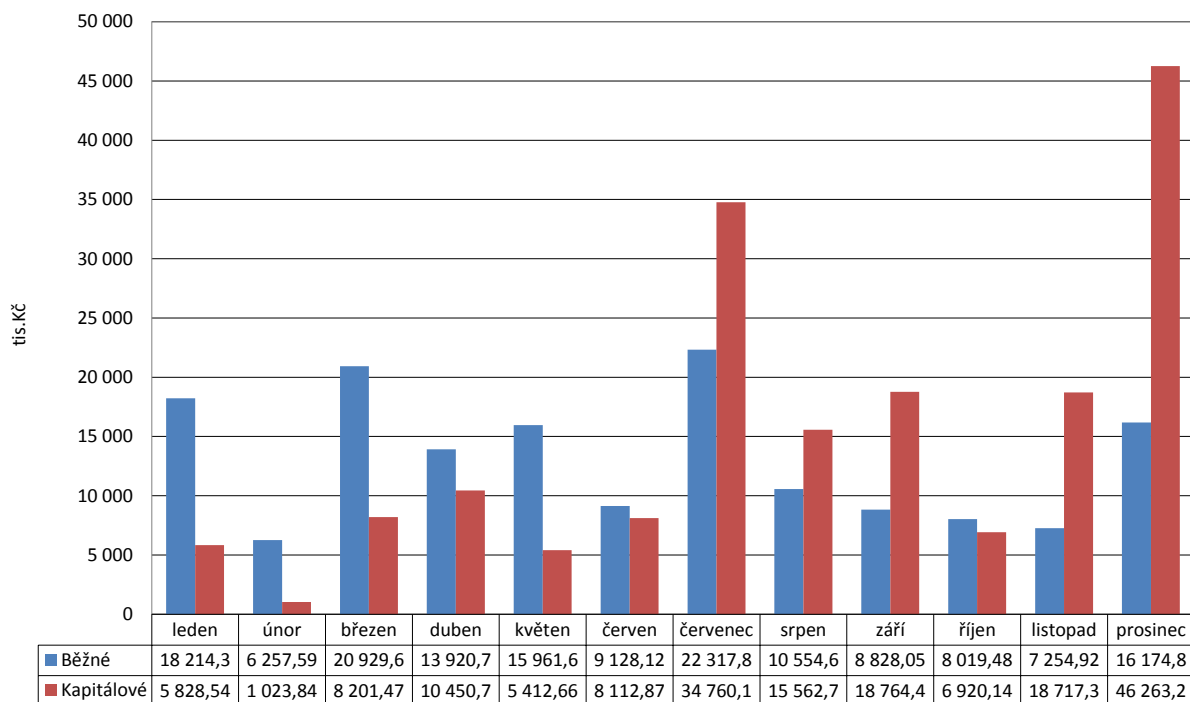
Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících nasčítaně - rok 2018



Vyhodnocení běžných a kapitálových výdajů po měsících - rok 2018

Měsíc	Výdaje		Celkem
	Běžné	Kapitálové	
leden	18 214,34	5 828,54	24 042,89
únor	6 257,59	1 023,84	7 281,43
březen	20 929,68	8 201,47	29 131,16
duben	13 920,73	10 450,73	24 371,46
květen	15 961,66	5 412,66	21 374,31
červen	9 128,12	8 112,87	17 240,99
červenec	22 317,84	34 760,13	57 077,96
srpen	10 554,61	15 562,75	26 117,36
září	8 828,05	18 764,41	27 592,46
říjen	8 019,48	6 920,14	14 939,62
listopad	7 254,92	18 717,33	25 972,26
prosinec	16 174,88	46 263,28	62 438,16
Celkem	157 561,90	180 018,15	337 580,04

Vyhodnocení běžných a kapitálových výdajů po měsících absolutně - rok 2018



Saldo provozního přebytku po měsících - rok 2018

Měsíc	Běžné		Saldo
	Příjmy	Výdaje	
leden	14 892,73	18 214,34	-3 321,61
únor	32 271,62	6 257,59	26 014,03
březen	34 085,60	20 929,68	13 155,91
duben	22 752,39	13 920,73	8 831,66
květen	16 472,93	15 961,66	511,27
červen	22 155,13	9 128,12	13 027,01
červenec	23 450,39	22 317,84	1 132,55
srpen	18 495,80	10 554,61	7 941,19
září	14 717,56	8 828,05	5 889,51
říjen	17 226,52	8 019,48	9 207,04
listopad	16 434,21	7 254,92	9 179,29
prosinec	20 750,28	16 174,88	4 575,40
Celkem	253 705,15	157 561,90	96 143,26

2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2018

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpano Kč
98008	Volba prezidenta	183 568,00	183 568,00
98187	Volby do zastupitelstev obcí	255 000,00	234 346,07
13011	Sociálně právní ochrana dětí	2 941 372,03	2 941 372,03
13015	Dotace sociální práce	659 859,00	659 859,00
17016	Zkvalitnění spojení při mimořádných situacích	67 727,40	67 727,40
17016	Přírodní odborná učebna	156 609,21	156 609,21
14004	Sbory dobrovolných hasičů	183 737,00	183 737,00
13101	Aktivní politika zaměstnanosti	330 979,00	330 979,00
13010	Výkon pěstounské péče	376 000,00	376 000,00
13013	Sociální začleňování rodin	937 728,37	937 728,37
13013	Příměstské tábory	556 400,00	556 400,00
13013	Program Zaměstnanost	245 403,00	245 403,00
34070	Kulturní akce - městské muzeum	30 000,00	30 000,00
33063	Operační program Výzkum, vývoj, vzdělávání	3 583 303,80	3 583 303,80
17016	Regenerace městských památkových zón	1 603 000,00	1 603 000,00
17968	Rekonstrukce prostor Rodinného centra	197 558,51	197 558,51
17969	Rekonstrukce prostor pro osoby s autismem	1 357 646,70	1 357 646,70
	Celkem ze státního rozpočtu	13 665 892,02	13 645 238,09

Přehled dotací poskytnutých Pardubickým krajem v roce 2018

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpano Kč
13305	Sociální služby Lanškroun	12 827 000,00	12 827 000,00
	Kulturní centrum - dotace na kulturní akce	20 000,00	20 000,00
	Městské muzeum - restaurování	25 000,00	25 000,00
	Projekt Sociální služby v Čechách a Evropě	10 000,00	10 000,00
	Obnova kamenného kříže	50 000,00	50 000,00
	Podpora činnosti a provozu IC	35 426,00	35 426,00
	Tréninkové hřiště Gladiator race	170 000,00	170 000,00
	Celkem z rozpočtu Pardubického kraje	13 137 426,00	13 137 426,00

V roce 2018 město obdrželo v rámci souhrnného dotačního vztahu částku 19.307.100 Kč.

3. Stav finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2018

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 01.01.2018	Konečný stav k 31.12.2018
KB - ZBÚ	57.430.743,25	12.612.035,11
ČS - splátky úvěrů	7.463,14	516.780,90
KB - dotační účet	87.543,82	0
Česká národní banka	2.934.728,20	278.810,42
UniCredit Bank – spořicí účet	0	10.025.012,95
UniCredit Bank – fond obnovy majetku města	20.348.840,53	22.316.983,41
Účet podnikatelské činnosti	37.707.516,75	23.108.043,42
Finanční prostředky celkem	118.516.835,69	68.857.666,21

Zůstatky finančních prostředků na peněžních účtech - rok 2016 až 2018



4. Tvorba a použití peněžních fondů

Sociální fond byl tvořen a čerpán v souladu se Směrnicí pro tvorbu sociálního fondu, se Směrnicí pro čerpání sociálního fondu zaměstnanci města v roce 2018 a se Směrnicí pro čerpání sociálního fondu uvolněnými členy zastupitelstva města v roce 2018. Výše ročního příspěvku do fondu činí 3 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy, náhrady platu a odměny za pracovní pohotovost zaměstnanců a odměny uvolněných členů zastupitelstva města. Fond je určen k zabezpečení kulturních a sociálních potřeb zaměstnanců města Lanškroun zařazených do Městského úřadu Lanškroun, do Městské policie Lanškroun a uvolněných členů zastupitelstva města a jejich rodinných příslušníků.

Počáteční stav k 01.01.2018	Obraty - příjmy	Obraty - výdaje	Konečný stav k 31.12.2018
493.526,46	1.005.669,63	1.038.521,37	460.674,72

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 01.01.2018	Tvorba fondu	Čerpání fondu	Konečný stav k 31.12.2018
20.348.840,53	15.866.574,41	13.898.431,53	22.316.983,41

Čerpání Fondu obnovy majetku v roce 2018	
Akce	Čerpáno
Dokončení ul. Rybniční	4.571.502
Ul. Vančurova	7.987.401,53
Ul. Havlíčkova	127.077
Ul. Zborovská	739.775
Most přes Ostrovský potok u hájenky čp. 306	54.450
Budova městské policie – střešní krytina	415.785
Bankovní poplatky	2.441
Celkem	13.898.431,53

Fond technického vzdělávání

S účinností od 01.01.2018 zřídilo zastupitelstvo města usnesením 182/ZM/2017 **Fond technického vzdělávání** a současně schválilo jeho statut. Fond je určen na podporu technického vzdělávání.

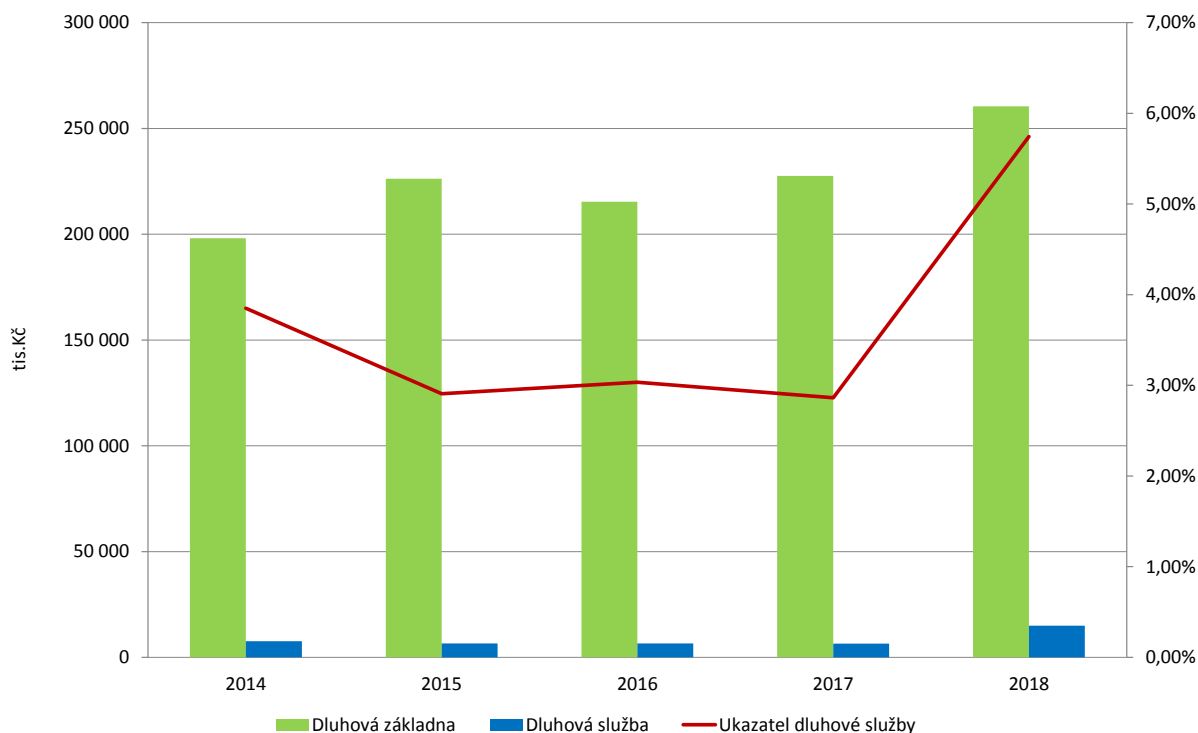
Počáteční stav k 01.01.2018	Tvorba fondu	Čerpání fondu	Konečný stav k 31.12.2018
55 878	593.079,25	485.868,50	163.088,75

5. Vývoj ukazatele dluhové služby v letech 2013 až 2017

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

Text	2014	2015	2016	2017	2018
Dluhová základna	198 118	226 187	215 369	227 546	260 431
Dluhová služba	7 627	6 577	6 537	6 516	14 958
Ukazatel dluhové služby	3,85%	2,91%	3,04%	2,86%	5,74%

Vývoj dluhové služby za léta 2014 až 2018



Nesplacená výše úvěru z roku 2004 činila k **31.12.2018 částku 4.776.000 Kč**. Tento úvěr město splácí 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 %. K 31.12.2018 byla z tohoto úvěru čerpána částka ve výši **63.576.011,14 Kč**.

B. Vybrané ukazatele z rozvahy

AKTIVA	č. ř.	01.01.2018	31.12.2018
AKTIVA CELKEM		1 499 744 684	1 584 949 193
A. Stálá aktiva	A.	1 359 079 067	1 492 974 753
Dlouhodobý nehmotný majetek	I.	7 142 201	5 768 030
Dlouhodobý hmotný majetek	II.	1 223 404 256	1 358 985 113
Dlouhodobý finanční majetek	III.	127 964 610	127 964 610
Dlouhodobé pohledávky	IV.	568 000	257 000
B. Oběžná aktiva	B.	140 665 617	91 974 440
Zásoby	I.	598 734	966 531
Krátkodobé pohledávky	II.	21 449 462	22 067 926
Krátkodobý finanční majetek	III.	118 617 421	68 939 983
PASIVA	č. ř.	01.01.2018	31.12.2018
PASIVA CELKEM		1 499 744 684	1 584 949 193
C. Vlastní kapitál	C.	1 429 888 391	1 473 577 888
Jmění účetní jednotky a upravující položky	I.	1 129 668 711	1 121 165 786
Fondy účetní jednotky	II.	20 842 367	22 940 747
Výsledek hospodaření	III.	279 377 313	329 471 354
D. Cizí zdroje	D.	69 856 293	111 371 305
Rezervy	I.	1 469 086	
Dlouhodobé závazky	II.	25 969 010	68 068 907
Krátkodobé závazky	III.	42 418 197	43 302 398

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 2018 bylo město Lanškroun zřizovatelem 15 příspěvkových organizací.

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací, výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací za rok 2018 a jejich rozdělení do fondů, byly předloženy Radě města Lanškroun k projednání dne 15. dubna 2019. Rada města schválila roční účetní závěrky, zlepšené výsledky hospodaření a jejich rozdělení do fondů usnesením č. 239/RM/2019. Roční účetní závěrky příspěvkových organizací jsou založeny na finančním odboru MÚ Lanškroun.

Srovnání hospodaření zřízených příspěvkových organizací v letech 2017 a 2018 je obsaženo v tabulkách přílohy č. 2 závěrečného účtu.

D. Podnikatelská činnost města Lanškroun

Město v roce 2018 provozovalo 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

Hospodářská činnost - správa bytových a nebytových prostor			
	2016	2017	2018
výnosy			
nájemné byty	16 592 969	16 552 139	16 859 006
nájemné nebyty	1 453 018	1 375 708	1 478 965
nájemné školy	799 968	799 968	799 968
nájemné Penzion, 28. října	1 905 448	1 827 021	1 814 546
výnosy z pronájmů celkem	20 751 403	20 554 836	20 952 485
výnosy z prodeje služeb	3 450	0	0
smluvní pokuty a úroky z prodlení	30 687	0	12 173
ostatní výnosy z činnosti - pojistná plnění	65 955	14 391	17 742
úroky	517	500	500
výnosy z transferů	1 459 918	1 459 917	1 460 508
výnosy celkem	22 311 930	22 029 644	22 443 408
náklady			
spotřeba materiálu - byty a nebyty	21 039	30 731	3 367
spotřeba energie - neobsazené prostory	84 778	145 671	213 906
opravy a udržování bytů	7 210 914	6 105 151	6 548 297
opravy domů - společné prostory	2 125 784	2 431 605	1 118 424
opravy a udržování nebytů	428 002	360 596	1 446 230
oprava a udržování - školy	251 630	73 618	34 880
opravy a udržování Penzion, 28. října	1 032 915	1 559 159	1 614 821
opravy a udržování celkem	11 049 246	10 530 128	10 762 652
cestovné		618	0
ostatní služby - spoje	6 476	6 718	7 616
revize	175 381	204 168	266 261
správcovský poplatek - mandátní smlouva	1 319 673	1 304 818	1 261 238
ostatní služby	0	16 463	26 983
bankovní poplatky	6 073	7 299	9 294
právníkové služby	92 419	88 120	89 620
ostatní služby - celkem	1 600 022	1 627 585	1 661 012
soudní poplatky	18 337	12 530	8 000
smluvní pokuty a úroky z prodlení			792
pojištění majetku	115 393	116 742	82 065
vklad do fondu za neprodané byty	52 058	0	12 672
odpisy	3 614 255	3 589 396	3 696 462
tvorba a zúčtování opravných položek	161 856	199 118	0
náklady z vyřazených pohledávek	58 124	0	0
náklady celkem	16 775 108	16 252 517	16 440 928
Výsledek hospodaření před zdaněním	5 536 822	5 777 127	6 002 481

Dále město provozovalo **podnikatelskou činnost v oblasti lesního hospodářství**, obhospodařovalo 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	2018
Výnosy			
tržby z prodeje dřeva	5 272 370	4 646 084	5 034 141
tržby z prodeje služeb	373 739	344 616	353 572
výnosy celkem	5 646 108	4 990 700	5 387 713
Náklady			
spotřeba materiálu	3 627 083	3 337 711	3 499 429
změna stavu zásob	4 664	-37 272	-524 072
opravy	129 243	6 055	73 629
ostatní služby	1 300 578	1 135 741	1 702 125
mzdové náklady	199 186	191 092	200 589
zákonné sociální pojištění	67 724	65 316	68 204
silniční daň	1 440	1 440	1 650
havarijní a zákonné pojištění vozidla	4 434	4 467	0
náklady celkem	5 334 352	4 704 549	5 021 554
Výsledek hospodaření před zdaněním	311 756	286 151	366 159

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	970.578 Kč
Výsledek hospodaření po zdanění	940.978 Kč

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

Výsledek hospodaření	-1.951.774,34 Kč
----------------------	-------------------------

Podrobné údaje o hospodaření těchto společností (účetní výkazy za rok 2018) 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 2018 Krajským úřadem Pardubického kraje. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 12. a 13.11.2018 a 25. a 26.03.2018 s tímto výsledkem:

Při přezkoumání hospodaření města za rok 2018 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: 5. června 2019

Schválen byl na jednání Zastupitelstva města Lanškroun dne xxx. června 2019 usnesením č. xx/ZM/2019.