

ČÁST I

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA TŘEBONĚ ZA ROK 2017

Seznam podkladů k závěrečnému účtu města Třeboně za rok 2017:

- Hodnotící zpráva
- Přílohy hodnotící zprávy:
 - Podrobný přehled o plnění rozpočtu příjmů v členění dle rozpočtové skladby
 - Podrobný přehled o plnění rozpočtu výdajů v členění dle rozpočtové skladby
 - Financování v členění dle rozpočtové skladby
 - Finanční vypořádání dotací poskytnutých městu prostřednictvím JČK
 - Tvorba a použití sociálního fondu v roce 2017
 - Přehled o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v členění dle odpovědných míst
 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
 - Opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření
 - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12
- Přílohy samostatné:
 - Přehled hospodaření zřízených příspěvkových organizací
 - Přehled o hospodaření (výroční zprávy a účetní výkazy) založených právnických osob

HODNOTÍCÍ ZPRÁVA

OBSAH

1	SOUHRNNÉ VÝSLEDKY ZA ROK 2017	4
1.1	Souhrnné výsledky finančního hospodaření	4
1.2	Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku	4
1.3	Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci	5
1.4	Zapojení mimorozpočtových zdrojů	5
1.4.1	Použití fondů	5
1.4.2	Použití úvěrů	6
1.4.3	Použití návratných výpomocí	6
1.4.4	Zůstatek úvěrového zatížení obce k 31.12.2017	6
2	PŘÍJMY V ROCE 2017	6
2.1	Přehled příjmů města	6
2.2	Vlastní příjmy	6
2.2.1	Daňové příjmy	7
2.2.2	Nedaňové příjmy	7
2.2.3	Vlastní kapitálové příjmy	8
2.3	Dotace	9
2.3.1	Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů	9
2.3.2	Využití prostředků přidělených z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů a z rozpočtu kraje	10
3	VÝDAJE V ROCE 2017	10
3.1	Přehled výdajů města	10
3.2	Běžné výdaje	10
3.2.1	Čerpání běžných výdajů dle jednotlivých položek	10
3.3	Kapitálové výdaje	14
3.4	Plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých oddílů	17
3.5	Plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých organizačních jednotek	17
4	HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM MĚSTA	18
5	MONITORING HOSPODAŘENÍ	18
6	TVORBA A POUŽITÍ ÚČELOVÝCH FONDŮ	19
6.1	Sociální fond	19
6.2	Povodňový fond	19
7	HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH MĚSTEM TŘEBOŇ	19
7.1	3. mateřská škola Třeboň, Jeronýmova 183	19
7.2	Mateřská škola Sluníčko Třeboň, Svobody 1011	20
7.3	Základní škola Třeboň, Sokolská 296	21
7.4	Základní škola Třeboň, Na Sadech 375	21
7.5	Městská knihovna Třeboň	22
8	HOSPODAŘENÍ PRÁVNICKÝCH OSOB ZALOŽENÝCH MĚSTEM TŘEBOŇ	23
9	PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ A ÚČETNÍ ZÁVĚRKY MĚSTA TŘEBOŇ ZA ROK 2017	23
10	DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU	24
11	SEZNAM POUŽITÝCH ZKRATEK	25
	PŘÍLOHY HODNOTÍCÍ ZPRÁVY	27

1 SOUHRNNÉ VÝSLEDKY ZA ROK 2017

1.1 Souhrnné výsledky finančního hospodaření

Hospodaření města Třeboně v roce 2017 se uskutečňovalo v souladu se schváleným rozpočtem. Rozpočet města Třeboně na rok 2017 schválilo zastupitelstvo města dne 12.12.2016 usnesením ZM č. 97/2016-17.

Navýšení nebo snížení schváleného rozpočtu na upravený rozpočet vždy probíhalo v návaznosti na přijatá rozhodnutí orgánů města (zastupitelstva města nebo rady města dle svěřených pravomocí k dispozicím s majetkem a jeho správou) a dále v souvislosti s přijetím dotací nebo nezbytných změn v investičních záměrech.

V průběhu roku bylo provedeno 172 rozpočtových opatření. Rozpočtová opatření byla prováděna z důvodu změn ve finančních vztazích (přijetí dotací) vůči státnímu rozpočtu a rozpočtu kraje a obcí a dále z důvodu použití nových, rozpočtem nepředvídaných příjmů k úhradě nových, rozpočtem nezajištěných výdajů a z důvodu přesunu rozpočtových prostředků v rámci jednotlivých položek. Rozpočtová opatření byla prováděna v souladu s usneseními zastupitelstva města, případně rady města v rámci zmocnění k provádění rozpočtových opatření schválených zastupitelstvem města pro rok 2017.

Souhrnné výsledky finančního hospodaření dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v hodnoceném roce v porovnání s výsledky roku předcházejícího:

Ukazatel rozpočtu v tis. Kč (vč.fondů)	2016			2017			Rozdíl. skuteč. 2017-2016	% plnění 2017/2016
	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	281 727	307 064	604 056	305 134	319 906	648 368	44 312	107,34%
Příjmy po konsolidaci	279 995	305 332	319 976	303 204	317 976	331 643	11 667	103,65%
Nekonsolidované výdaje	264 069	299 931	559 669	303 513	388 017	608 604	48 935	108,74%
Výdaje po konsolidaci	262 337	298 199	275 589	301 583	386 087	291 879	16 291	105,91%
Financování – třída 8	-17 659	-7 133	-44 387	-1 621	68 111	-39 764	4 623	89,58%
Saldo (P-V) před konsolidací	17 659	7 133	44 387	1 621	-68 111	39 764	-4 623	89,58%
Saldo (P-V) po konsolidaci	17 659	7 133	73 574	1 621	-68 111	39 764	-4 623	89,58%

Zapojení **třídy 8 – financování** bylo rozpočtováno v částce 1.621.469,00 Kč, když plánované splátky úvěrů přijatých v minulých letech byly rozpočtovány ve výši 6.840.980,00 Kč, částka 4.734.511,00 Kč byla rozpočtována jako změna stavu na bankovních účtech (kromě účtu sociálního fondu), a to jako zapojení těchto prostředků stejně jako částka 485.000,00 Kč byla rozpočtována jako změna stavu na bankovním účtu sociálního fondu.

1.2 Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

Počet změn rozpočtu - 673 a provedených rozpočtových opatření - 172.

Objem RO byl v příjmech 15.296.843,26 Kč, ve výdajích 85.029.411,26 Kč a ve financování 69.732.568,00 Kč. Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech činí +14.771.578,33 Kč ve výdajích +84.504.146,33 Kč a ve financování +69.732.568,00 Kč.

Nejvýznamnější úpravy rozpočtu pak ovlivnila rozhodnutí:

- **RO č. 1** - kterým došlo k zapojení zůstatku z roku 2016 do rozpočtu. Zároveň byla vytvořena položka Rezerva kapitálových výdajů ve výši 64.800.000 Kč. Zbývající část zapojovaného zůstatku byla využita na navýšení výdajových položek. Jednalo se především o investiční akce z rozpočtu roku 2016.
- **RO č. 24** - kterým vznikla nová výdajová položka na investiční akci "ZUŠ v čp. 19 a 20". Tuto položku umožnilo vytvořit rozhodnutí o odložení jiné investiční akce - "Zimní stadion - výstavba" a v rozpočtu města byla ponechána pouze nižší položka - "Zimní stadion - projekt". Celkem došlo v přesunu ve výdajové části rozpočtu o 16.450.000,00 Kč.
- **RO č. 102** - kterým bylo do rozpočtu zapojeno zlepšené inkaso Daně z přidané hodnoty ve výši 1.112.000,00 Kč a zároveň byla přesunuta částka 1.988.000,00 Kč z výdajové položky Parkoviště v ul. Táboritřská a částka 400.000,00 Kč z výdajové položky Oprav krytu vozovky v ul. U Světa. Tyto prostředky byly použity na vytvoření nové výdajové položky "Rekonstrukce ulice U Cihelny" v celkové výši 3.500.000,00 Kč

1.3 Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Dosažený přebytek Kč (vč. fondů)

39.763.649,87

V upraveném rozpočtu bylo počítáno se schodkem ve výši 68.111,10 tis. Kč. Z důvodu vyššího naplnění příjmů oproti upravenému rozpočtu o 13.667,49 tis. Kč a nedočerpání výdajových položek upraveného rozpočtu o 94.207,26 tis. Kč město Třeboň nakonec dosáhlo přebytku ve výši 39.763.649,87 Kč. Jistiny dlouhodobých úvěrů a půjček přijatých v předchozích obdobích byly spláceny v souladu se splátkovými kalendáři a schváleným rozpočtem a celkem bylo splaceno 6.840.980,00 Kč. Změna stavu prostředků na bankovních účtech města (vč. sociálního fondu) činila 32.922.669,87 Kč (zvýšení stavu prostředků), v tom zvýšení prostředků na běžných účtech o 33.116.567,37 Kč a snížení stavu prostředků na účtu sociálního fondu o 193.897,50 Kč.

Počáteční stav prostředků na bankovních účtech (vč. fondů) činil 75.010.763,78 Kč, na konci roku pak 107.933.433,66 Kč.

U běžných výdajů došlo k nedočerpání rozpočtovaných prostředků o částku 19.335,58 tis. Kč (celkové čerpání dosáhlo 91 % upraveného rozpočtu) a u kapitálových výdajů o částku 74.871,68 tis. Kč (celkové čerpání dosáhlo 57,62 % upraveného rozpočtu).

Přehled zůstatků na všech bankovních účtech:

Zůstatek na všech účtech celkem (v Kč):	108 394 971,66
na ZBÚ:	107 582 684,19
z toho:	
Základní běžný účet; ČS – 603148389/0800, 231 0410	1 779 757,00
Základní běžný účet; ČS – 19-603148389/0800, 231 0610	33 413 695,41
Základní běžný účet; ČS – 27-603148389/0800, 231 0810	29 774 227,37
Základní běžný účet; ČS – 90034-603148389/0800, 231 0060	1 591 335,95
Základní běžný účet; ČSOB – 226680942/0300, 231 0411	24 150 016,78
Základní běžný účet; ČSOB – 220072612/0300, 231 0412	390 467,20
Základní běžný účet; ČS EUR – 025056-0619326223/0800, 231 0050	33 931,17
Základní běžný účet; ČS – 3060208309/0800, 231 0010	1 236,65
Základní běžný účet; ČNB - 94-114251/0710, 231 0014	16 448 016,66
Na jiných účtech:	461 538,00
Běžný účet – účet cizích prostředků; ČS – 6015-0603148389/0800, 245 0010	461 538,00
Na fondech:	350 749,47
z toho:	
Běžné účty peněžních fondů; Sociální fond – 107-0603148389/0800, 236 0100	350 749,47

Na zlepšeném inkasu příjmů se zejména podílely daňové příjmy, které byly o 9.186,84 tis. Kč vyšší než upravený rozpočet (naplnění upraveného rozpočtu na 106,32 %). Z nedaňových příjmů pak zejména příjmy ze sankčních plateb, které byly o 1.073,18 tis. Kč vyšší než upravený rozpočet (naplnění na 178,22 %), dále příspěvky a náhrady a příjmy z prodeje drobného majetku, které byly naplněny na 224,73 % (inkasované prostředky byly o 3.788,02 tis. Kč vyšší než upravený rozpočet). Naopak nedošlo k naplnění kapitálových příjmů.

Podrobnější přehled a komentář k plnění příjmů a k čerpání běžných i kapitálových výdajů je zpracován v následujících částech hodnotící zprávy.

1.4 Zapojení mimorozpočtových zdrojů

Zapojení mimorozpočtových zdrojů představuje zapojení prostředků fondů, úvěrů, půjček a návratných výpomocí.

1.4.1 Použití fondů

Fond sociálních potřeb – příspěvek na stravování do základního rozpočtu byl 1.150.397,50 Kč, příspěvky na penzijní připojištění nebo životní pojištění, životní výročí, dárcovství krve činily celkem 786 tis. Kč a poskytnuté

půjčky 320 tis. Kč. Celkové čerpání fondu tedy činilo 2.256.397,50 Kč (v r. 2016 1.922.457,50 Kč, v r. 2015 1.659.647,50 Kč).

Povodňový fond – nebyl použit.

1.4.2 Použití úvěrů

Přehled výše úvěrů (jistin) v porovnání s předcházejícím rokem:

V roce 2017 nebyl přijat žádný nový úvěr. Dříve přijaté bankovní úvěry byly již splaceny.

1.4.3 Použití návratných výpomocí

Výpomoc	stav k 31.12.2016	stav k 31.12.2017	Rozdíl	Účel
Půjčka SFŽP	41 045 853,00	34 204 873,00	6 840 980,00	ČOV Třeboň – půjčka na splacení dotace
Půjčky celkem	41 045 853,00	34 204 873,00	6 840 980,00	

Státním fondem životního prostředí byla v roce 2012 poskytnuta půjčka ke splacení dotace poskytnuté na ČOV Třeboň s termínem začátku splácení od roku 2015. Půjčka byla splácena v souladu se splátkovým plánem pravidelnými čtvrtletními splátkami ve výši 1.710.245 Kč (celkem v roce 2017 6.840.980,00 Kč). Půjčka bude stejným způsobem splácena do roku 2022.

1.4.4 Zůstatek úvěrového zatížení obce k 31.12.2017

Úvěrové zatížení	2016	2017	Rozdíl	Poznámka
Dlouhodobé bankovní úvěry	0,00	0,00	0,00	
Půjčky celkem	41 045 853,00	34 204 873,00	6 840 980,00	
Celkem	41 045 853,00	34 204 873,00	6 840 980,00	

Celkové úvěrové (ve smyslu přijatých úvěrů a půjček) zatížení města k 31.12.2017 činí 34.204.873,00 Kč, což je o 6.840.980,00 Kč méně než k 31.12.2016.

2 PŘÍJMY V ROCE 2017

2.1 Přehled příjmů města

Přehled příjmů města po konsolidaci ve srovnání s rokem minulým:

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč (vč.fondů)	2016			2017			Rozdíl skutečnosti 2017-2016	Index (%) 2017/16
	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	261 522	274 977	289 977	271 266	278 082	291 810	2 137	100,74
neinvestiční dotace celkem	18 473	24 415	24 363	19 438	27 531	27 470	3 107	112,75
investiční dotace celkem	0	5 940	5 940	12 500	12 363	12 363	6 423	208,14
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	***
Celkem příjmy po konsolidaci	279 995	305 332	319 976	303 204	317 976	331 643	11 667	103,65

U vlastních příjmů došlo ve srovnání s rokem 2016 k nárůstu o 2.137,43 tis. Kč, u neinvestičních dotací poskytovaných z jiných rozpočtů byl zaznamenán meziroční nárůst o 3.106,62 tis. Kč a u investičních dotací dochází také k nárůstu o 6.423,40 tis. Kč.

2.2 Vlastní příjmy

Tvorba vlastních příjmů po konsolidaci a rozhodujících položek v meziročním porovnání:

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis.Kč (vč.fondů)	2016			2017			Rozdíl skutečnosti 2017-2016	Index (%) 2017/2016
	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	132 213	133 487	143 593	140 571	145 442	154 629	11 036	107,69
vlastní nedaňové	125 391	135 276	136 824	127 973	129 627	135 702	-1 123	99,18
vlastní kapitálové	3 918	6 214	9 256	2 722	3 013	1 479	-7 776	15,99
celkem vlastní příjmy	261 522	274 977	289 673	271 266	278 082	291 810	2 137	100,74

U tvorby vlastních příjmů dochází ve srovnání se skutečností předchozího roku k nárůstu o 2.137 tis. Kč. Nárůst je dosažen pouze u daňových příjmů u dalších dvou tříd došlo k meziročnímu poklesu.

2.2.1 Daňové příjmy

U daňových příjmů byl proti minulému roku zaznamenán nárůst o 11.035,87 tis. Kč. Upravený rozpočet běžného roku byl naplněn na 106,32 % a v absolutním vyjádření dosáhly daňové příjmy výše 154.628,66 tis. Kč (v r. 2016 činily 143.592,79 tis. Kč). V tomto nárůstu je patrné zvýšené inkaso z daně z přidané hodnoty v částce 5.667,45 tis. Kč a patrný je i nárůst daně z příjmů právnických osob za obce o 4.389,95 tis. Kč. Meziročně vzrostla i daň z příjmů fyzických osob placená plátcí, a to o 3.278.60 tis. Kč. K nepatrnému nárůstu došlo i u položky daň z příjmů právnických osob.

Plnění daňových příjmů dle jednotlivých položek v meziročním porovnání:

Daňové příjmy (v Kč)		2016	2017	Rozdíl	Index (%)
Položka	Text	skutečnost	skutečnost	2017-2016	2017/16
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	23 592 838,34	26 871 441,18	3 278 602,84	113,90
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	3 363 947,89	1 005 217,14	-2 358 730,75	29,88
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	2 368 173,83	2 339 479,32	-28 694,51	98,79
1121	Daň z příjmů právnických osob	24 472 560,96	24 908 832,83	436 271,87	101,78
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	20 737 550,00	25 127 500,00	4 389 950,00	121,17
1211	Daň z přidané hodnoty	44 848 868,47	50 516 318,87	5 667 450,40	112,64
1334	Odvody za odnětí půdy ze zeměděl.půd.fondu	21 297,00	34 330,20	13 033,20	161,20
1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	168 603,00	42 550,00	-126 053,00	25,24
1340	Poplatek za provoz,shrom. a odstr.kom.odpadů	4 101 968,20	4 018 277,63	-83 690,57	97,96
1341	Poplatek ze psů	207 749,61	206 807,10	-942,51	99,55
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	5 160 459,00	5 452 748,00	292 289,00	105,66
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	308 337,00	318 843,00	10 506,00	103,41
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	986 146,00	1 008 189,00	22 043,00	102,24
1351	Odvod výtěžku z provozování loterií	459 103,69	-----	-----	****
1353	Příjmy za zkoušky odbor.způsob.od žad.o řid.opr.	680 100,00	703 000,00	22 900,00	103,37
1355	Odvod z VHP a jiných technických herních zařízení	260 943,52	-----	-----	****
1359	Ost.odvody z vybr.činností a služ.jinde neuved.	-34 000,00	-4 000,00	30 000,00	11,76
1361	Správní poplatky	5 053 240,00	5 109 433,00	56 193,00	101,11
1381	Daň z hazardních her	0,00	469 408,06	469 408,06	****
1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě výher hr. př.	0,00	156 444,82	156 444,82	****
1383	Zrušený odvod z výherních hracích přístrojů	0,00	3 793,96	3 793,96	****
1511	Daň z nemovitých věcí	6 834 907,41	6 340 041,73	-494 865,68	92,76
Celkový součet		143 592 793,92	154 628 655,84	11 755 909,13	108,23

2.2.2 Nedaňové příjmy

Plnění rozpočtu vlastních **nedaňových** příjmů vztažených k upravenému rozpočtu bylo na 104,69 %. V absolutním vyjádření dosáhly částky 135.702 tis. Kč (v r. 2016 činily 136.824 tis. Kč) a v celkovém součtu dochází oproti minulému roku k poklesu těchto příjmů o 1.122,57 tis. Kč. Meziročně klesly příjmy z pronájmu ost. nemovitostí a jejich částí a příjmy prodeje zboží, v tom zejména rozdíl v příjmu z nájmu lázní, kdy oproti hodnocenému roku přijalo město v roce 2016 doplatek nájmu za rok 2014 ve výši 5.000 tis. Kč. Naopak sankční platby meziročně

vzrostly o 1.001,54 tis. Kč (zde zejména smluvní pokuta spol. BRYCHTASTAV 736,6 tis. Kč a smluvní pokuta B.I.C. 106,6 tis. Kč). Výrazný nárůst byl zaznamenán i na položce 2324, kde je zaznamenán příjem z dohody o narovnání s DSO Vodovod Hamr (2.566 tis. Kč vč. DPH) a vymožené prostředky na úhradu pohledávky za JUDr. Tomšíkem (1.109 tis. Kč)

Plnění nedaňových příjmů dle jednotlivých položek v meziročním porovnání:

Nedaňové příjmy (v Kč)		2016	2017	Rozdíl	Index (%)
Položka	Text	skutečnost	skutečnost	2017-2016	2017/16
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	13 677 146,27	14 570 385,84	893 239,57	106,53
2112	Příjmy z prod. zboží (jinak nakoup.za úč.prodeje)	1 509 780,00	1 365 225,00	-144 555,00	90,43
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	327 915,00	772 305,50	444 390,50	235,52
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	5 553 804,87	5 645 818,80	92 013,93	101,66
2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	108 741 227,94	102 825 499,32	-5 915 728,62	94,56
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	36 919,00	41 565,00	4 646,00	112,58
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	452 085,00	529 004,00	76 919,00	117,01
2141	Příjmy z úroků (část)	42 256,96	51 794,83	9 537,87	122,57
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	551 089,00	497 420,00	-53 669,00	90,26
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	1 413 643,13	2 415 181,50	1 001 538,37	170,85
2229	Ostatní přijaté vratky transferů		30 000,00	30 000,00	****
2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetku	1 000,00	15 025,00	14 025,00	1502,50
2321	Přijaté neinvestiční dary	7 000,00	0,00	- 7 000,00	0,00
2322	Přijaté pojistné náhrady	106 184,00	736 717,00	630 533,00	693,81
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	4 299 083,82	5 973 649,09	1 674 565,27	138,95
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	28 494,84	99 664,50	71 169,66	349,76
2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	76 700,00	132 500,00	55 800,00	172,75
Celkový součet		136 824 329,83	135 701 755,38	135 701 755,38	99,18

2.2.3 Vlastní kapitálové příjmy

Vlastní kapitálové příjmy dosáhly výše 1.479,65 tis. Kč a upravený rozpočet byl těmito příjmy naplněn ze 49,12 %. Kapitálové příjmy jsou zastoupeny zejména příjmy z prodeje pozemků v celkové výši 1.133 tis. Kč. Na položce 3113 je v obou letech téměř totožná částka – jedná se o splátku pohledávky za prodej movitého majetku v areálu sběrového dvora v Třeboni společnosti Technické služby Třeboň, s. r. o. V roce 2017 proběhla poslední, tedy pátá, splátka.

Plnění kapitálových příjmů dle jednotlivých položek v meziročním porovnání:

Kapitálové příjmy (v Kč)		2016	2017	Rozdíl	Index (%)
Položka	Text	skutečnost	skutečnost	2017-2016	2017/16
3111	Příjmy z prodeje pozemků	614 378,00	1 133 056,00	518 678,00	184,42
3112	Příjmy z prodeje ost. nemovitostí a jejich částí	5 464 952,00	400,00	-5 464 552,00	0,01
3113	Příjmy z prodeje ost. hm. dlouhodobého majetku	56 191,00	56 190,38	-0,62	100,00
3121	Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku	3 120 000,00	0,00	-3 120 000,00	0,00
3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00
Celkový součet		9 255 521,00	1 479 646,38	-7 775 874,62	15,99

2.3 Dotace

2.3.1 Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

Přijaté transfery po konsolidaci v tis. Kč (vč. fondů)	2016			2017			Rozdíl skutečností 2017-2016	Index (%) 2017/2016
	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost		
neinvestiční	18 473	24 415	24 363	19 438	27 531	27 470	3 107	112,75
investiční	0	5 940	5 940	12 500	12 363	12 363	6 423	208,13
celkem přijaté transfery	18 473	30 355	30 303	31 938	39 894	39 833	9 530	131,45

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2017:

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
0	Souhrnný dotační vztah - příspěvek na výkon státní správy	17 691 600,00	17 691 600,00	0,00
13010	Státní příspěvek na výkon péstounské péče	912 000,00	628 445,00	283 555,00
13011	Dotace na výkon činnosti obce s rozšíř.působností v oblasti SPOD	2 500 000,00	2 228 824,42	271 175,58
13015	Příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou SPOD)	580 128,00	580 128,00	0,00
14004	Neinv.trasf.krajům podle § 27 zák.č.133/85 Sb., o požární ochraně	24 110,00	24 110,00	0,00
29004	Úhrada zvýšených nákladů podle § 24 odst. 2 lesního zákona	96 550,00	93 800,00	2 750,00
29008	Náklady na činnost odbor.les.hosp. podle § 37 odst. 6 a 7 lesního zákona	1 007 643,00	1 007 643,00	0,00
34054	Program regenerace MPR a městských památkových zón - neinvestice	470 000,00	470 000,00	0,00
98008	Přípravná fáze volby prezidenta	30 000,00	30 000,00	0,00
98071	Volby do PS Parlamentu ČR	289 000,00	289 000,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	23 601 031,00	23 043 550,42	557 480,58

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2017:

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
416	DP Podpora sportu	125 000,00	125 000,00	0,00
428	AP PRK - GP Podpora kultury	60 000,00	60 000,00	0,00
429	AP PRK - GP Podpora muzeí a galerií	45 000,00	45 000,00	0,00
433	AP PRK - GP Produkty a služby v cestovním ruchu	30 000,00	30 000,00	0,00
435	AP PRK - GP Rozvoj venkova a krajiny	469 800,00	431 336,00	38 464,00
455	Jižní Čechy Pohodové	47 500,00	47 500,00	0,00
457	DP Kulturní dědictví	193 905,73	193 905,73	0,00
744	Regionální funkce knihoven v Jihočeském kraji	292 000,00	292 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	1 263 205,73	1 224 741,73	38 464,00

Pozn.: částka 38.464 Kč byla zaslána v roce 2017 - žádost o dotaci a čerpání nákladů proběhlo v roce 2016, platba přišla v roce 2017.

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2017:

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
106515011	Revitalizace zeleně hřbitova sv. Alžběty v Třeboni – OPŽP-EU-NIV	389 619,67	389 619,67	0,00
106515974	ČOV + kanalizace Stará Hlína -OPŽP-IV	12 363 323,73	12 363 323,73	0,00
X	Celkem ze státních fondů v Kč	12 363 323,73	12 363 323,73	0,00

Ostatní přijaté transfery jsou zastoupeny neinvestičními přijatými transfery od OP EU (částečně spolufinancovaných ze SR) – jedná se o dotace z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání pro školy a školky v celkové výši 2.279.243,40 Kč. Tyto dotace byly přeprávné příspěvkovým organizacím prostřednictvím rozpočtu města. Dále město Třeboň přijalo v roce 2017 dotaci od OP Zaměstnanost na Rozvoj personální politiky ve výši 375.445,03 Kč. V neinvestičních transferech jsou dále zastoupeny transfery od obcí v celkové výši 141 tis. Kč (za výkon přestupkové agendy).

2.3.2 Využití prostředků přidělených z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů a z rozpočtu kraje

Největší objem neinvestičních dotací plyne ze souhrnného dotačního vztahu na výkon státní správy - 17.692 tis. Kč, dále byla poskytnuta neinvestiční účelová dotace na výkon sociálně právní ochrany dětí ve výši 2.500 tis. a státní příspěvek na výkon péčovské péče ve výši 912 tis. Kč, na činnost odborného lesního hospodáře byla přijata dotace ve výši 1.007,64 tis. Kč.

V objemu investičních dotací se promítají zejména přijaté dotace na:

- **Kanalizace a ČOV Stará Hlína** (12 363 323,73 z EU).

Z rozpočtu kraje byly poskytovány dotace zejména na podporu kultury, přehlídek a soutěží, cestovního ruchu, na regionální činnost knihoven, na obnovu památek, na požární ochranu a jeho prostřednictvím ze státního rozpočtu na vzdělávací programy školy a školky.

3 VÝDAJE V ROCE 2017

3.1 Přehled výdajů města

Analýza výdajové stránky rozpočtu za běžné a kapitálové výdaje:

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč (vč.fondů)	2016			2017			Rozdíl. skutečnos- tí 2017-2016	Index (%) 2017/ 2016
	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	180 492	191 211	178 188	195 653	209 412	190 076	11 888	106,67
kapitálové výdaje celkem	81 845	106 988	97 401	105 930	176 675	101 803	4 402	104,52
výdaje celkem	262 337	298 199	275 589	301 583	386 087	291 879	16 290	105,91

3.2 Běžné výdaje

V objemu běžných výdajů došlo proti předchozímu roku k nárůstu o 11.888 tis. Kč.

3.2.1 Čerpání běžných výdajů dle jednotlivých položek

Přehled čerpání běžných výdajů dle jednotlivých položek v meziročním porovnání:

Běžné výdaje (v Kč)		2016	2017	Rozdíl	Index (%)
Položka	Text	skutečnost	skutečnost	2017-2016	2017/16
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	38 574 592,00	41 784 730,00	3 210 138,00	108,32
5019	Ostatní platy	8 667,00	12 550,00	3 883,00	144,80
5021	Ostatní osobní výdaje	1 895 019,00	2 017 184,00	122 165,00	106,45
5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	2 184 497,00	2 248 416,00	63 919,00	102,93
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zam.	10 236 713,00	10 977 188,00	740 475,00	107,23
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	3 722 351,00	3 989 917,00	267 566,00	107,19
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	160 320,00	173 740,00	13 420,00	108,37
5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	1 691,00	4 269,00	2 578,00	252,45
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	229 792,93	551 068,98	321 276,05	239,81
5042	Odměny za užití počítačových programů	96 800,00	96 800,00	0,00	100,00
5131	Potraviny	12 179,20	10 674,00	-1 505,20	87,64
5132	Ochranné pomůcky	41 502,00	36 440,00	-5 062,00	87,80
5133	Léky a zdravotnický materiál	1 000,00	553,00	-447,00	55,30
5134	Prádlo, oděv a obuv	162 385,34	193 857,00	31 471,66	119,38
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	88 035,50	110 217,00	22 181,50	125,20

5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	2 083 109,05	2 993 271,74	910 162,69	143,69
5138	Nákup zboží	1 283 345,25	1 168 058,51	-115 286,74	91,02
5139	Nákup materiálu j.n.	2 188 461,85	2 082 088,85	-106 373,00	95,14
5141	Úroky vlastní	457 380,66	384 804,86	-72 575,80	84,13
5142	Kursově rozdíly ve výdajích	1 478,15	6 438,79	4 960,64	435,60
5151	Studená voda	1 760 185,00	1 858 688,00	98 503,00	105,60
5152	Teplo	288 701,91	308 733,00	20 031,09	106,94
5153	Plyn	2 405 579,00	2 385 537,00	-20 042,00	99,17
5154	Elektrická energie	3 449 906,50	3 518 946,00	69 039,50	102,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	364 787,62	360 349,63	-4 437,99	98,78
5161	Služby pošt	584 509,00	558 100,05	-26 408,95	95,48
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	835 182,52	849 476,93	14 294,41	101,71
5163	Služby peněžních ústavů	667 425,06	808 364,98	140 939,92	121,12
5164	Nájemné	419 192,54	400 051,74	-19 140,80	95,43
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	1 590 921,16	1 472 325,00	-118 596,16	92,55
5167	Služby školení a vzdělávání	489 203,60	571 877,10	82 673,50	116,90
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.	1 763 682,72	1 795 626,07	31 943,35	101,81
5169	Nákup ostatních služeb	37 731 616,09	39 187 887,91	1 456 271,82	103,86
5171	Opravy a udržování	12 118 166,41	14 956 697,96	2 838 531,55	123,42
5172	Programové vybavení	44 812,75	240 868,84	196 056,09	537,50
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	256 155,25	214 292,79	-41 862,46	83,66
5175	Pohoštění	278 360,79	244 299,95	-34 060,84	87,76
5176	Účastnické poplatky na konference	9 526,00	15 000,00	5 474,00	157,46
5178	Nájemné za nájem s právem koupě	123 228,00	123 228,00	0,00	100,00
5179	Ostatní nákupy j.n.	188 316,80	313 674,90	125 358,10	166,57
5192	Poskytnuté náhrady	3 040 909,97	2 330 323,85	-710 586,12	76,63
5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	380 887,00	664 724,00	283 837,00	174,52
5194	Věcné dary	178 051,77	281 811,37	103 759,60	158,27
5195	Odvody za neplnění povinn. zaměst. zdrav. postiž.	31 084,00	66 150,00	35 066,00	212,81
5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy	909 079,00	923 894,00	14 815,00	101,63
5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-FO	85 000,00	86 000,00	1 000,00	101,18
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-PO	126 242,00	211 945,00	85 703,00	167,89
5221	Neinvestiční transf.obecně prospěšným společ.	588 584,00	653 964,00	65 380,00	111,11
5222	Neinvestiční transfery spolkům	3 575 000,00	3 515 514,00	-59 486,00	98,34
5223	Neinv.transfery církvím a náboženským spol.	318 632,00	363 832,00	45 200,00	114,19
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.org.	167 696,40	145 000,00	-22 696,40	86,47
5319	Ostatní neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	50 000,00	10 000,00	-40 000,00	20,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	70 000,00	70 000,00	0,00	100,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným přísp.organizac.	12 669 300,00	13 617 121,00	947 821,00	107,48
5336	Neinvest.transfery zřízeným přísp. organizacím	266 000,00	1 991 115,40	1 725 115,40	748,54
5339	Neinvestiční transfery cizím přísp. organizacím	182 000,00	198 000,00	16 000,00	108,79
5361	Nákup kolků	11 000,00	40 000,00	29 000,00	363,64
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 419 088,30	-2 796 167,88	-4 215 256,18	-197,04
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	5 100,00	0,00	-5 100,00	0,00
5364	Vratky transferů poskyt. v minulých letech	1 069 161,50	0,00	-1 069 161,50	0,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	20 737 550,00	25 127 500,00	4 389 950,00	121,17
5366	Výdaje z fin. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	212 130,00	74 624,00	-137 506,00	35,18
5424	Náhrady mezd v době nemoci	180 052,00	203 663,00	23 611,00	113,11
5492	Dary obyvatelstvu	0,00	10 000,00	10 000,00	****
5493	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám	312 118,27	263 777,16	-48 341,11	84,51
5499	Ost. neinvestiční transfery obyvatelstvu	1 058 270,00	1 014 445,00	-43 825,00	95,86
5660	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu	90 000,00	320 000,00	230 000,00	355,56
5902	Ostatní výdaje z finanč. vypořádání minulých let	141 451,00	146 213,00	4 762,00	103,37
5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	1 515 054,78	1 516 733,61	1 678,83	100,11
Celkový součet		178 188 220,64	190 076 475,09	11 888 254,45	106,67

Komentář k vybraným položkám běžných výdajů:

Položka **drobný hmotný dlouhodobý majetek** 5137 je zastoupena zejména částkou 512 tis. Kč za DHDM do TIC Třeboň – vybavení nábytkem a dále pak zejména výdaji na pořízení vybavení kanceláří.

Čerpání položky **konzultační, poradenské a právní služby** (5166) se meziročně snížilo o 119 tis. Kč na celkových 1.472 tis. Kč (v tom zejména Územní studie, technické a dopravní průzkumy ve výši 806 tis. Kč a právní služby externího právníka poskytované na základě mandátní smlouvy ve výši 566 tis. Kč, dále znalecké posudky ve výši téměř 43 tis. Kč a právní služby nad rámec mandátní smlouvy ve výši téměř 42 tis. Kč, v rámci této položky byly také vynakládány prostředky na úhradu daňového poradenství a na odborné posudky pro výkon státní správy).

Položka **nákup ostatních služeb** (5169) je zastoupena zejména výdaji na:

- služby zajišťované společností Technické služby Třeboň, s.r.o. na základě uzavřených smluv, a to:
 - o správa veřejného osvětlení 1.178 tis. Kč
 - o správa a provoz hřbitova 879 tis. Kč
 - o sběr a svoz kom.odpadu vč. provozu sběr.dvora 11.229 tis. Kč
 - o údržba veřejné zeleně 5.438 tis. Kč
 - o provoz veřejných WC 503 tis. Kč
 - o údržba komunikací 1.175 tis. Kč
 - o čištění města 2.796 tis. Kč
 - o zimní údržba komunikací 1.322 tis. Kč
 - o údržba dětských hřišť 762 tis. Kč
- nájem kopírovacích strojů (včetně servisu) ve výši 420 tis. Kč
- zálohy na služby (byty) ve výši 1.530 tis. Kč
- služby k zajištění činnosti odboru kultury a cestovního ruchu ve výši 3.755 tis. Kč
- další péče o zeleň a životní prostředí (revitalizace zeleně hřbitova sv. Alžběty v Třeboni 665 tis. Kč (dotace 333 tis. Kč), revitalizace Šustovy aleje a porostů na Hradečku 732 tis. Kč (dotace Jčk 400 tis. Kč), obnova zeleně ve městě 173 tis. Kč, projekty a studie v životním prostředí 174 tis. Kč, sadové úpravy a ozelenění 67 tis. Kč)

Položka **opravy a udržování** (5171) je zastoupena zejména výdaji na:

ORG	popis	skutečnost 2017
9222000000	Pult centralizované ochrany	9 914,69
9250000000	Městská policie	210 028,50
9250000011	Opravy VO	29 387,30
9750000000	Odbor rozvoje a investic - různé	1 181 989,90
9750000001	Seníky na Mokřých lukách - údržba	463 984,46
9750000057	Divadlo J.K.Tyla	378 168,77
9750000201	Místní komunikace	1 020 159,12
9750000215	Bytové a nebytové prostory	4 514 364,20
9750000219	MČ Brilice	197 021,96
9750000221	MČ Přeseka	156 979,27
9750000222	komunikace Branná - Domanín	599 740,95
9750000223	MČ Branná	706 296,16
9750000231	MČ Stará a Nová Hlína	221 085,15
9750000304	SOS a SOU	347 069,98
9750000312	ZŠ Na Sadech	2 142 259,00
9750000313	Sportovní hala - opravy a havárie	1 245 907,69
9750000323	ZUŠ	35 298,87
9750000325	Dům dětí a mládeže	48 721,50
9750000462	Městský úřad	191 965,67
9750000505	Roháč	122 900,26
9750002025	Opravy na městských rybnících	305 207,27
9750006021	Zimní kluziště - opravy a havárie	89 999,80
9750006091	Sportovní areál Hliník	93 116,64
9750006092	Údržba, opravy a servis vodohosp. infrastruktury	225 283,97
9770000000	Útvar tajemníka	128 865,70
9770000555	IT technika	35 733,10
9800002083	Opravy vozidel	110 576,58

9900000000	Odbor kultury a cestovního ruchu	66 671,50
9900000100	Dům přírody Třeboňska	78 000,00
9900000200	Dům Štěpánka Netolického	0
Výdaje na opravy celkem		14 956 697,96

Položka **poskytnuté náhrady** (5192) je zastoupena zejména úhradou újmy ze správy sportovišť společnosti Technické služby Třeboň s.r.o. ve výši 2.019 tis. Kč a soudními poplatky ve výši 119 tis. Kč, náhradou nemajetkové újmy ve výši 50 tis. Kč uloženou v soudním sporu, soudními výlohami ve výši 45 tis. Kč, lékařskými zprávami a znaleckými posudky ve výši 84 tis. Kč

Položku **ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy** (5199) tvoří příspěvky města do fondů oprav bytových domů.

Položka **neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům – FO** (5212) je zastoupena příspěvky:

- na činnost souboru Třeboňských píšťců (Mgr. Šimeček) 30 tis. Kč
- na akci Třeboňská letní setkávání (L. Horák) 30 tis. Kč
- na akci Běh kolem Světa (P. Klejna) 10 tis. Kč
- na akci Dopravní výuka v MŠ a ZŠ (Bc. M. Ille) 16 tis. Kč

Položka **neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům – FO** (5213) je zastoupena příspěvky:

- na akci Otevírání lázeňské sezóny (Slatinné lázně Třeboň) 25 tis. Kč
- na akci Lázeňská Třeboň (Slatinné lázně Třeboň) 25 tis. Kč

Položka **neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem** (5221) je zastoupena:

- příspěvkem na pečovatelskou službu LEDAX 271 tis. Kč
- příspěvkem na pečovatelskou službu Obl. Charita 194 tis. Kč
- příspěvkem na LSPP – na nájem a na obyvatele 230 tis. Kč
- příspěvkem na lůžkovou péči (Hospic sv. Jana N. Neumanna) 20 tis. Kč
- příspěvkem na Týden pro Hospic (HP sv. Kleofáše) 20 tis. Kč
- příspěvkem na činnost HP sv. Kleofáše 100 tis. Kč
- darem pro Domácí hospic Duha 5 tis. Kč
- příspěvkem na činnost pro Českou maltézskou pomoc 5 tis. Kč
- příspěvkem na činnost RESIDENT 2000 o. p. s. 3 tis. Kč

Položka **neinvestiční transfery spolkům** (5222) je zastoupena především příspěvky v oblasti kultury a cestovního ruchu:

- příspěvkem na činnost Divadelního spolku Kajetán 50 tis. Kč
- příspěvkem na činnost Spolku Třeboňského loutkového div. 42 tis. Kč
- příspěvkem na Tř. divadelní festival 2017 TRS 50 tis. Kč
- příspěvkem na činnost Pěvslav Ozvěna 20 tis. Kč
- příspěvkem na činnost Spolku přátel Třeboně 50 tis. Kč
- příspěvkem na katalog Příběh města Třeboně v osmi stoletích Spolku přátel Třeboně 20 tis. Kč
- příspěvkem na činnost České křesťanské akademii 10 tis. Kč
- příspěvkem na akci Kultura v Třeboni spolku Okolo Třeboně 70 tis. Kč
- příspěvkem na akci Zimní abonentní koncerty ABOKO 2017/2018 Spolku Třeboňská nocturna 100 tis. Kč
- příspěvkem na akci Anifilm 300 tis. Kč
- příspěvkem na akci Okolo Třeboně 120 tis. Kč
- příspěvkem na akci Třeboňská nocturna 120 tis. Kč

dále jsou na položce 5222 zastoupeny tyto příspěvky:

- příspěvkem na činnost pro Mobilní hospic 150 tis. Kč
- příspěvky v oblasti tělovýchovy a sportu 2.232 tis. Kč
- příspěvky a dary v oblasti ostatních činností 139 tis. Kč
- dalšími příspěvky v oblasti sociálních služeb a zdravotnictví 43 tis. Kč

Položka **neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem** (5223) je zastoupena:

- příspěvky v oblasti sociálních služeb a zdravotnictví 150 tis. Kč
- finančními dary 20 tis. Kč

Položka **ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím** (5229) je zastoupena:

- příspěvkem Jihočeské hospodářské komoře 50 tis. Kč

- příspěvky v oblasti ochrany památek a péče o kulturní dědictví 10 tis. Kč
- příspěvky v oblasti sociálních služeb a zdravotnictví 60 tis. Kč
- dar pro Nadaci Jihočeské cyklostezky 25 tis. Kč

Položka **ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům** (5319) je zastoupena:

- příspěvky v oblasti sociálních služeb a zdravotnictví 10 tis. Kč

Položka **ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně** (5329) je zastoupena transfery dobrovolným svazkům obcí, v tomto případě DSO Česká inspirace (členský příspěvek ve výši 70 tis. Kč).

Položka **neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím** (5331) je zastoupena příspěvkem:

- 3. mateřské škole Jeronýmova 183, Třeboň na provoz 1.530 tis. Kč
na opravy 250 tis. Kč
- Mateřské škole Sluníčko, Třeboň na provoz 1.793 tis. Kč
na opravy 300 tis. Kč
- ZŠ Třeboň, Na Sadech 375 na provoz 3.808 tis. Kč
na opravy 725 tis. Kč
- ZŠ Třeboň, Sokolská 296 na provoz 2.422 tis. Kč
na opravy 450 tis. Kč
fin. dar Příměstské hrátky 5 tis. Kč
- Městská knihovna na provoz 2.334 tis. Kč

Položka **neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím** (5336) představuje transfery, které jsou určeny příspěvkovým organizacím a jsou poskytovány prostřednictvím města, přičemž se jedná o prostředky z jiného rozpočtu (např. KÚ).

Položka **neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím** (5339) je zastoupena dotacemi Domu dětí a mládeže na akci Dětský víceboj ve výši 8 tis. Kč, na akci taneční soutěže Czech Dance ve výši 15 tis. Kč a na akci Mikulášská nadílka ve výši 8 tis. Kč, dále dotací Centru sociálních služeb Jindřichův Hradec ve výši 150 tis. Kč na vybavení do domova seniorů, dar Jihočeskému muzeu ve výši 9 tis. Kč. Domovu Libnič a Centrum sociálních služeb Empatie byl poskytnut příspěvek na činnost ve výši 8 tis. Kč.

Položka **účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám** (5493) představuje výdaje programu regenerace poskytnutých fyzickým osobám v celkové výši 174 tis. Kč (dotace i vl. podíl), příspěvky v oblasti zájmových činností ve výši 25 tis. Kč a příspěvky v oblasti kultury ve výši 37 tis. Kč a výdaje na provoz náramků pro seniory ve výši 18 tis. Kč.

Položka **ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu** (5499) je zastoupena zejména příspěvky na výkon pěstounské péče ve výši 228 tis. Kč a výdaji ze sociálního fondu (příspěvky na penzijní připojištění, dárcovství krve, životní výročí) ve výši 786 tis. Kč.

Položka **ostatní neinvestiční výdaje jinde neuvedené** (5909) zahrnuje zejména vyúčtování k bytům, k nebytovým prostorům, vyúčtování fondu oprav, vyúčtování neodbydleného nájmu.

3.3 Kapitálové výdaje

U **kapitálových výdajů** dochází meziročně k nárůstu skutečnosti o 4.402,48 tis. Kč, celkem bylo proinvestováno 101.802,98 tis. Kč, což je 90,86 % upraveného rozpočtu.

Největší investiční akce jsou zmíněny v tabulce Kapitálových výdajů v rámci seskupení položek 61xx (viz níže).

Analyza kapitálových výdajů:

položka	kapitálový výdaj v Kč	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl UR-skut.
61	Investiční nákupy a související výdaje	105 929 550,00	111 986 700,73	101 752 976,19	10 233 724,54
62	Nákup akcií a majetkových podílů	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Investiční transfery	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
64	Investiční půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Ostatní kapitálové výdaje (rezervy)	0,00	64 637 946,00	0,00	64 637 946,00
X	Kapitálové výdaje celkem	105 929 550,00	176 674 646,73	101 802 976,19	74 871 670,54

Kapitálové výdaje v rámci seskupení položek 61xx - Investiční nákupy a související výdaje byly vynaloženy zejména na:

položka	kapitálový výdaj v Kč	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	ČOV Třeboň	25 700 000,00	22 336 605,88	21 960 605,88	376 000,00
61	Rekonstrukce ulice Boženy Němcové	10 000 000,00	14 600 000,00	14 352 848,92	247 151,08
61	Slatinné lázně Třeboň - investice	8 760 000,00	9 670 000,00	9 477 876,00	192 124,00
61	ZUŠ v čp. 19 a 20	0,00	11 710 000,00	9 145 425,20	2 564 574,80
61	IT - investice	6 800 000,00	7 035 000,00	7 009 036,00	25 964,00
61	Rekonstrukce ulice Potoční v Břilicích vč. sítí	5 000 000,00	5 331 000,00	5 328 771,84	2 228,16
61	Divadlo J.K.Tyla	4 700 000,00	5 041 765,00	5 034 244,47	7 520,53
61	Rozšíření parkoviště ve Sportovní ul.	5 000 000,00	4 500 000,00	3 768 363,14	731 636,86
61	Rekonstrukce ulice U Cihelny vč. sítí	0,00	3 500 000,00	3 286 592,92	213 407,08
61	ZŠ Na Sadech – Školní jídelna	1 000 000,00	3 570 000,00	2 763 754,88	806 245,12
61	Turistické informační centrum v čp. 1	0,00	2 939 330,00	2 918 562,74	309 526,74
61	Zimní stadion	16 270 000,00	2 450 000,00	2 351 023,00	98 977,00
61	Projekty - ulice	700 000,00	2 350 000,00	1 466 551,44	883 448,56
61	Břilice - investice	500 000,00	1 075 000,00	1 074 470,32	529,68
61	Rekonstrukce rybníční soustavy u Víta	700 000,00	1 040 000,00	1 036 524,00	3 476,00
61	Snížení energetické náročnosti DPS 1	0,00	984 300,00	920 226,90	64 073,10
61	MP - investice	780 000,00	670 000,00	576 004,77	93 995,23
61	Dopravní opatření (závora,park.aut.na karty)	700 000,00	520 000,00	517 456,60	2 543,40
61	Sportovní hala	390 000,00	496 000,00	491 149,58	4 850,42
61	Rozšíření VO v Třeboni	700 000,00	700 000,00	462 069,00	237 931,00
61	Stezka Třeboň - Nová Hlína	0,00	450 000,00	444 376,80	5 623,20
61	MŠ Jeronýmova - investice	450 000,00	425 000,00	417 776,30	7 223,70
61	MěÚ - rekonstrukce	300 000,00	450 000,00	406 552,96	43 447,04
61	Projekty - vodohospodářská infrastruktura	200 000,00	430 000,00	349 327,00	80 673,00
61	Místa pro přecházení (ostrůvky, radary, blikáče)	200 000,00	200 000,00	191 458,00	8 542,00
61	Projekty, studie - tělovýchova, sport	2 900 000,00	1 339 000,00	168 929,00	1 170 071,00
61	Přechod pro chodce u kaple SV.Petra a Pavla	0,00	151 000,00	150 386,00	614,00
61	SOŠ a SOU	0,00	160 000,00	118 111,00	41 889,00
61	Bytové a nebytové prostory - investice	0,00	110 000,00	102 581,00	7 419,00
61	...další akce	14 179 550,00	111 986 700,73	101 752 976,19	10 233 724,54
61	Celkem	105 929 550,00	111 986 700,73	101 752 976,19	10 233 724,54

Kapitálové výdaje v rámci seskupení položek 69xx – Ostatní kapitálové výdaje byly vynaloženy zejména na:

položka	kapitálový výdaj v Kč	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
69	Rezerva kapitálových výdajů	0,00	64 637 946,00	0,00	64 637 946,00
69	Celkem	0,00	64 637 946,00	0,00	64 637 946,00

Čerpání kapitálových výdajů dle jednotlivých dodavatelů/příjemců:

IČ	Dodavatel	Kč
26788675	MOBIKO plus a.s.	25 554 116,07
47239328	Lesostavby Třeboň a.s.	18 722 393,76
43005560	Porr a.s	7 552 462,20
25179896	Slatinné lázně Třeboň s.r.o.	7 186 512,00
49060902	WV systems, s.r.o.	6 749 874,00
46997512	Sekvoia s.r.o.	4 710 796,20
48035599	SWIETELSKY stavební s.r.o.	3 579 845,14
60838744	STRABAG a.s. Odštěpný závod, Č. Budějovice	3 227 922,92
28154509	RM-BAU s.r.o.	2 588 232,74
26095254	AS PROJECT CZ s.r.o.	1 989 119,00
05060931	BICERA s.r.o.	1 249 899,00
15792919	Eduard Janát - stavební firma	1 074 470,32
48202185	Jindřichohradecká projekční společnost, s.r.o.	986 150,00
25138111	ANIFILM, spol. s r.o.	484 000,00
48202592	ZESA s.r.o.,	405 955,00
63906601	WAY project s.r.o.,	389 748,26
25160168	VIDOX s.r.o.	361 320,85
25733591	E.ON Česká republika, s. r. o.	360 000,00
73513377	Pavel Bajčík	351 552,19
25184750	EKOEKO s.r.o.	299 717,00
60715286	CROSS Zlín, a.s.	291 980,00
26068290	KLIMATEST s.r.o.	272 734,00
26035138	JPS J. Hradec s.r.o.	255 675,00
26035138	JPS J. Hradec s.r.o.	252 890,00
69087334	Zdeněk Novotný	243 122,00
26068290	KLIMATEST s.r.o.	229 295,00
72180412	Ing. Miroslav Škrlant	200 376,00
60642581	Stráský František	163 235,00
26033194	P - atelier JH s.r.o.	153 912,00
67146546	Musil Zdeněk	132 000,00
25184750	EKOEKO s.r.o.	116 813,40
72095989	Martin Růžička CSc. ALCEDO	116 160,00
25184750	EKOEKO s.r.o.	111 320,00
67146546	Musil Zdeněk	110 000,00
01108140	Daniel Tibitanzl	109 290,00
27017320	Spolek pro rozvoj regionu	109 000,00
63906601	WAY project s.r.o.	108 849,18
25160681	TELECOM 21 CB s.r.o.	106 570,97
13493833	Mičan David Ing.	102 366,00
25184750	EKOEKO s.r.o.	99 220,00
13501828	Jiří Janoušek RENOSTAV	79 978,00
28136853	Městská Vodohospodářská s.r.o.	65 983,90
76490629	Šilhanová Ivana Mgr.	60 000,00

IČ	Dodavatel	Kč
47116901	Vodohospodářský rozvoj a výstavba a.s.	56 870,00
26421852	T.C. classic, a.s.	40 656,00
69101957	Ing. Pavel Houška - STAVING	36 300,00
12929620	Zbyněk Mikeš	34 376,10
76490629	Šilhanová Ivana Mgr.	34 000,00
49042963	Knapík Vladimír, Ing.	28 556,00
05490235	Prokop Kyrian	23 000,00
70665729	Josef Chrt, DiS.	21 945,00
28062868	Energy Consulting Service, s.r.o.	19 360,00
46639934	Ing. Zdeněk Víta	17 424,00
46639934	Ing. Zdeněk Víta	14 641,00
72131284	Ing. Jan Kapsa	12 000,00

3.4 Plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých oddílů

Přehled plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých oddílů (po konsolidaci, vč.fondů):

OD	Výdaje - odvětví	2016	2017			% pln. Sk./UR	Podíl na celk. výdaj.
		Skutečnost v tis. Kč	SR v tis. Kč	UR v tis. Kč	Skutečnost v Kč		
10	Zemědělství, lesní hosp. a rybářství	1 599	1 797	1 366	1 206 798	88,33	0,41
21	Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	6 838	5 120	5 675	5 594 992	98,59	1,92
22	Doprava	22 032	33 762	41 360	38 423 878	92,90	13,16
23	Vodní hospodářství	5 773	30 050	28 981	28 400 515	98,00	9,73
31	Vzdělávání a školské služby	25 688	15 478	17 451	16 610 411	95,18	5,69
32	Vzdělávání a školské služby	105	0	1 699	1 699 115	100,00	0,58
33	Kultura, církve a sdělovací prostředky	12 488	19 812	31 123	26 761 924	85,99	9,17
34	Tělovýchova a zájmová činnost	12 984	28 251	13 170	11 373 123	86,36	3,90
35	Zdravotnictví	503	380	596	596 000	100,00	0,20
36	Bydlení, kom. služby a územní rozvoj	67 859	33 487	36 098	32 609 694	90,34	11,17
37	Ochrana životního prostředí	18 086	19 302	20 653	18 617 837	90,15	6,38
39	Ost.činnosti související se služ.pro obyv.	47	50	0	0	0,00	0,00
43	Soc.sl. a pom. a sp.čin. v soc.zab. a pol.zam.	2 483	2 127	3 635	2 360 540	64,94	0,81
52	Civilní připravenost na krizové stavy	65	144	144	64 024	44,46	0,02
53	Bezpečnost a veřejný pořádek	8 392	8 974	9 188	8 996 759	97,92	3,08
55	Požární ochrana a integ. záchr. systém	214	331	455	359 839	79,07	0,12
61	St.moc, st.spr., úz.samospr.a pol.strany	66 123	75 948	79 974	74 386 496	93,01	25,49
62	Jiné veřejné služby a činnosti	0	300	300	235 354	78,45	0,08
63	Finanční operace	23 028	25 770	29 432	23 507 530	79,87	8,05
64	Ostatní činnosti	1 281	500	64 787	74 624	0,12	0,03
X	Výdaje celkem po konsolidaci	275 589	301 582,56	386 086,71	291 879 451,28	75,60	100,00

Největší podíl na celkových výdajích mělo v r. 2017:

- odvětví státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany - 25,49 %,
- odvětví dopravy – 13,16 %,
- odvětví bydlení, komunální služby a územní rozvoj – 11,17 %,
- odvětví vodní hospodářství – 9,73 %,
- odvětví kultury, církve a sdělovacích prostředků 9,17 %,
- odvětví finančních operací – 8,05 %.

3.5 Plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých organizačních jednotek

Přehled plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých organizačních jednotek (ORJ) – odborů městského úřadu, MP, PCO: *bez fondů*

ORJ	Organizační jednotka = odbor městského úřadu, MP, PCO	2016	2017			% pln. Sk./UR	Podíl na celk. výdaj.
		Skutečnost v tis. Kč	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v Kč		
0	MP, PCO, MÚ-nezařazeno	8 392	8 974,00	9 187,92	8 996 758,78	97,92	3,08
100	Odbor školství a sociálních věcí	12 076	11 466,62	13 967,40	12 869 031,70	92,14	4,41
300	Odbor dopravy	561	741,00	970,90	820 253,30	84,48	0,28
400	Odbor územního plán. a stav. řádu	423	1 933,80	2 076,80	1 238 380,50	59,63	0,42
500	Odbor živnostenský a správ. činností	526	875,00	310,47	247 095,00	79,59	0,08
700	Odbor životního prostředí	1 899	1 868,00	1 498,53	1 242 952,00	82,94	0,43
750	Odbor rozvoje a investic	115 454	142 442,44	150 243,07	139 519 435,41	92,86	47,80
770	Útvar tajemníka	57 970	71 278,10	76 332,70	72 324 654,56	94,75	24,78
780	Kancelář starosty	1 043	3 677,90	3 774,60	1 564 387,65	41,45	0,54
790	Odbor právní	0	0,00	297,77	198 799,57		0,07
800	Odbor finanční a majetkový	65 528	48 697,20	117 456,05	43 053 980,90	36,66	14,75
900	Odbor kultury a cestovního ruchu	9 795	9 628,50	9 970,50	9 803 721,91	98,33	3,36
X	Výdaje celkem po konsolidaci	273 666	301 582,56	386 086,71	291 879 451,28	75,60	100,00

Z tohoto přehledu je patrné, že největší objem rozpočtových výdajů obhospodařoval:

- odbor rozvoje a investic – 47,80 %,
- útvar tajemníka – 24,78 %,
- odbor finanční a majetkový – 14,75 %.

4 HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM MĚSTA

Přehled o majetku a závazcích města je uveden dle jednotlivých položek v rozvaze, která je součástí účetní závěrky města.

Město evidovalo k 31.12.2017 majetek (dlouhodobý nehmotný majetek, dlouhodobý hmotný majetek a dlouhodobý finanční majetek) v celkové pořizovací ceně 3.493.861 tis. Kč.

Část tohoto majetku město pronajímá. Za pronájem majetku (pozemků, ostatních nemovitostí a jejich částí, movitých věcí, atd.) město přijalo částku celkem 109.042 tis. Kč.

Město rovněž hospodaří s vypůjčeným majetkem, který je veden v podrozvahové evidenci. Jedná se zejména o výpůjčky z minulých let, které jsou zastoupeny mobiliářem od Národního památkového ústavu a Jihočeského muzea. V roce 2017 byly uzavřeny smlouvy o výpůjčce předmětů buddhistické sbírky umístěné v budově vodárenské věže, a to smlouva o výpůjčce mezi městem Třeboň a panem RNDr. Milanem Klečkou na předměty v hodnotě 3.500 tis. Kč a smlouva o výpůjčce mezi městem Třeboň a Národním muzeem na předměty v hodnotě 4.500 tis. Kč.

Majetek města byl v roce 2017 pojištěn u Kooperativy pojišťovny, a.s. dle smlouvy č. 77204233008, ke které byl sjednán dodatek č. 17 ze dne 30.01.2017 s účinností od 01.01.2017 a dodatek č. 18 ze dne 19.06.2017 s účinností od 12.04.2017. Součástí tohoto pojištění bylo i pojištění odpovědnosti za škodu – nemajetková újma, ochrana osobnosti. Tato smlouva byla sjednána pro město Třeboň a jím zřízené základní a mateřské školy. Pojištění vozidel mělo město sjednáno u České pojišťovny, a.s. Od roku 2015 má město uzavřenu pojistnou smlouvu mezi městem Třeboň a Kooperativou pojišťovnou, a.s., jejímž předmětem je pojištění plavidel.

Podrobnější komentář k položkám rozvahy a podrozvahy je součástí **Komentáře ke schvalované účetní závěrce města Třeboně za rok 2017**, který tvoří druhou část tohoto materiálu.

5 MONITORING HOSPODAŘENÍ

Ministerstvo financí, na základě usnesení vlády ze dne 29. září 2010 č. 695 o změně usnesení vlády ČR ze dne 12. listopadu 2008 č. 1395 o monitoringu hospodaření obcí a o zrušení usnesení vlády ze dne 14. dubna 2004 č. 346, o Regulaci zadluženosti obcí a krajů pomocí ukazatele dluhové služby, každoročně provádí výpočet soustavy informativních a monitorujících ukazatelů (SIMU) za všechny obce a jimi zřízené příspěvkové organizace a vyhodnocuje výsledky výpočtu, přičemž vychází vždy z údajů k 31.12. příslušného roku (po závěrečných zápisech). Obce, jejichž **ukazatel celkové likvidity** bude k 31.12. daného roku v intervalu $<0; 1>$ a **zároveň podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům** vyšší než 25 %, budou osloveny dopisem ministra financí a požádány o zdůvodnění tohoto stavu a o stanovisko zastupitelstva dané obce. Ministerstvo financí po obdržení vyjádření daných obcí informuje vládu České republiky o výsledku monitoringu hospodaření obcí za příslušný rok. Obcím, u nichž budou i po vyhodnocení všech dostupných podkladů identifikovány vážné problémy s jejich platební schopností, bude ze strany Ministerstva financí, ve spolupráci s Ministerstvem vnitra, nabídnuta pomoc, spočívající v analýze vzniklých problémů a návrhu doporučení, jak postupovat při jejich řešení.

Zadluženost města:

Dle výše uvedeného způsobu výpočtu činí ukazatel dluhové služby města Třeboně pro rok 2017 2,18 % (dluhová služba představuje částku 7.225,78 tis. Kč, tj. uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků 6.840,98 tis. Kč a úroků 684,80 tis. Kč vůči celkovým příjmům po konsolidaci ve výši 331.643,10 tis. Kč), ukazatel celkové likvidity 4,04 a podíl cizích zdrojů a přijatých návratných finančních výpomocí k celkovým aktivům 3,81 %. Zadluženost města celkem je ve výši 34.204,87 tis. Kč. V průběhu roku 2017 byly v souladu se smlouvami spláceny všechny úvěry a půjčky přijaté městem v uplynulých letech.

Soustava informativních a monitorujících ukazatelů hospodaření města Třeboně v letech 2015 – 2017 (finanční ukazatele jsou uvedeny v tis. Kč):

Název ukazatele		Číslo ukazatele	Hodnota ukazatele v tis. Kč		
			2015	2016	2017
Počet obyvatel obce		1	8 366	8 357	8 297
Příjem celkem (po konsolidaci)		2	313 290,60	319 975,65	331 643,10
Úroky		3	538,08	457,38	384,80
Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků		4	11 640,98	10 140,98	6 840,98
Dluhová služba celkem	/3 + 4/	5	12 179,06	10 598,36	7 225,78
Ukazatel dluhové služby (v %)	/5 : 2/	6	3,89	3,31	2,18
Aktiva celkem		7	3 373 197,21	3 478 445,70	3 648 228,53
Cizí zdroje		8	165 049,02	133 947,95	138 914,46
Stav na bankovních účtech celkem		9	40 764,81	75 010,76	107 933,43
Úvěry a komunální dluhopisy		10	3 300,00	0,00	0,00
PNFV a ostatní dluhy		11	47 886,83	41 045,85	34 204,87
Zadluženost celkem	/10 + 11/	12	51 186,83	41 045,85	34 204,87
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	/8 : 7/	13	4,89	3,85	3,81
Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (v %)	/12 : 8/	14	31,01	30,64	24,62
8-leté saldo		15	69 234,14	74 229,02	67 221,92
Oběžná aktiva		16	86 385,73	97 845,72	145 980,42
Krátkodobé závazky		17	30 379,59	30 691,67	36 144,50
Celková likvidita	/16 : 17/	18	2,84	3,19	4,04

6 TVORBA A POUŽITÍ ÚČELOVÝCH FONDŮ

Tvorba a čerpání účelových fondů probíhaly v souladu se schváleným rozpočtem. Přehled o tvorbě, čerpání a stavu účelových fondů je součástí příjmové a výdajové části závěrečného účtu, které jsou **přílohou č. 1 a 2**.

6.1 Sociální fond

Stav sociálního fondu k 31.12.2017

350 749,47 Kč

Tvorba sociálního fondu činila 2.062.500,00 Kč, z toho 1.930.000,00 Kč tvořil příděl dle statutu fondu a 132.500,00 Kč splátky půjček poskytnutých ze sociálního fondu, čerpání sociálního fondu v souladu s vnitřním předpisem bylo ve výši 2.256.397,50 Kč, z toho částka 1.150.397,50 Kč představuje příspěvek na stravování, částka 786.000,00 Kč představuje příspěvky k penzijnímu či životnímu pojištění, příspěvky za dárcovství krve, výdaje k životním výročím atd. a v průběhu roku 2017 byly půjčeny prostředky ve výši 320.000,00 Kč.

6.2 Povodňový fond

V roce 2017 nedošlo k zapojení povodňového fondu.

7 HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH MĚSTEM TŘEBONĚ

7.1 3. mateřská škola Třeboň, Jeronýmova 183

Organizace vykonávala hlavní činnost mateřské školy a školní stravovny.

Organizace byla napojena na rozpočet svého zřizovatele příspěvkem na běžný provoz ve výši 1 530 000,00 Kč a příspěvkem na opravy v upraveném rozpočtu ve výši 250 000,00 Kč. Organizace dále hospodařila se státní účelovou dotací a dotací z projektu EU v celkové výši 8 227 852,00 Kč, které byly určeny na úhradu neinvestičních výdajů (na mzdové prostředky včetně odvodů a pomůcky).

Celkově (bez státních a EU finančních prostředků) čerpala organizace na výdaje 89,5 % ze svého rozpočtu a příjmy naplnila na 99 % rozpočtu. Za rok 2017 skončilo hospodaření organizace s kladným výsledkem ve výši 313 846,83 Kč. Doplňkovou činnost nevykonávala.

Příspěvek na opravy byl čerpán na 100 % a byl použit na výměnu rozvaděčů EL, drobné stavební úpravy, demontáž dřevěného přístřešku, výměnu koberce, ukotvení kolostavů, údržbu střechy a opravu vrat. Na úhradu nutných oprav a údržby byly částečně použity i finanční prostředky z běžného provozu ve výši 42 450,20 Kč.

Organizace vykazovala fondy v celkové výši 1 903 815,15 Kč, kterou tvořil fond odměn ve výši 203 949,00 Kč, fond kulturních a sociálních potřeb ve výši 164 223,54 Kč, rezervní fond ve výši 1 070 673,29 Kč, rezervní fond z ostatních titulů ve výši 252 068,91 a investiční fond ve výši 212 900,41 Kč. Fondy byly tvořeny a čerpány v souladu se zákonem a jsou finančně kryty.

Organizace hospodařila se svěřeným majetkem v celkové účetní hodnotě 5 984 772,50 Kč a s nemovitým majetkem ve výpůjčce v celkové účetní hodnotě 17.416.056,21 Kč.

Při řádně provedené inventarizaci majetku ke dni 31.12.2017 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a evidence majetku souhlasí se stavem v účetnictví.

Přerozdělení hospodářského výsledku za rok 2016 bylo provedeno v souladu se schválením zřizovatele.

Při hospodaření organizace nebyly porušeny závazné ukazatele schválené zřizovatelem.

Kontroly (KHS, OSSZ a audit HACCP) proběhly bez zásadních nedostatků.

Rada města projednala hospodaření organizace v roce 2017 a schválila účetní závěrku organizace sestavenou k 31.12.2017 na svém jednání dne 21.03.2018. Usnesením č. 210/2018-95 rada města dále schválila rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku takto:

- 100 000,00 Kč do fondu odměn
- 213 846,83 Kč do rezervního fondu.

7.2 Mateřská škola Sluníčko Třeboň, Svobody 1011

Organizace vykonávala hlavní činnost mateřské školy a školní stravovny.

Organizace byla napojena na rozpočet svého zřizovatele příspěvkem na běžný provoz ve výši 1 793 200,00 Kč a příspěvkem na opravy ve výši 300 000,00 Kč. Organizace dále hospodařila se státní účelovou dotací a dotacemi z rozvojových programů v celkové výši 8 849 355,00 Kč, které byly určeny na úhradu neinvestičních výdajů (především na mzdové prostředky včetně odvodů).

Celkově (bez státních prostředků) čerpala organizace na výdaje 91,7 % ze svého rozpočtu a příjmy naplnila na 99 % rozpočtu. Za rok 2017 skončilo hospodaření organizace s kladným výsledkem ve výši 256 545,03 Kč. Doplňkovou činnost nevykonávala.

Příspěvek na opravy byl čerpán na 100 % a byl celý použit na úhradu rekonstrukce učebny MŠ a malířských a natěračských prací. Částečně byly použity i finanční prostředky z běžného provozu ve výši 148 073,20 Kč.

Organizace vykazovala fondy v celkové výši 2 041 418,85 Kč, kterou tvořil fond odměn ve výši 408 531,19 Kč, fond kulturních a sociálních potřeb ve výši 326 051,53 Kč, rezervní fond ve výši 1 206 782,03 a investiční fond ve výši 100 054,10 Kč. Organizace čerpala finanční prostředky z investičního fondu na nákup konvektomatu. Fondy byly tvořeny a čerpány v souladu se zákonem a jsou finančně kryty.

Organizace hospodařila se svěřeným majetkem v celkové účetní hodnotě 7 109 893,34 Kč a s nemovitým majetkem ve výpůjčce v celkové účetní hodnotě 23 244 472,20 Kč.

Při řádně provedené inventarizaci majetku ke dni 31.12.2017 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a majetková evidence souhlasí se stavem v účetnictví.

Přerozdělení hospodářského výsledku za rok 2016 bylo provedeno v souladu se schválením zřizovatele.

Při hospodaření organizace nebyly porušeny závazné ukazatele schválené zřizovatelem a kontrolami (KHS České Budějovice, KVS pro Jihočeský kraj a audit HACCP) nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky.

Rada města projednala hospodaření organizace v roce 2017 a schválila účetní závěrku organizace sestavenou k 31.12.2017 na svém jednání dne 21.03.2018. Usnesením č. 211/2018-95 rada města dále schválila rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku takto:

- 51 309,00 Kč do fondu odměn
- 205 236,03 Kč do rezervního fondu.

7.3 Základní škola Třeboň, Sokolská 296

Organizace vykonávala hlavní činnost základní školy a školní družiny a doplňkovou činnost.

Organizace byla napojena na rozpočet svého zřizovatele příspěvkem na běžný provoz ve výši 2 422 000,00 Kč a příspěvkem na opravy ve výši 450 000,00 Kč.

Organizace dále hospodařila se státní účelovou dotací a dotací z rozvojových programů ve výši 19 691 512,00 Kč, které byly určeny na úhradu neinvestičních výdajů (především na mzdové prostředky včetně odvodů) a neinvestiční dotací z projektů v celkové výši 205 607,39 Kč.

Organizace celkově hospodařila v roce 2017 s kladným výsledkem ve výši 248 929,30 Kč. V hlavní činnosti (bez státních a EU finančních prostředků) čerpala organizace na výdaje 97,3 % ze svého rozpočtu a příjmy naplnila na 101,4 % rozpočtu. Hospodářský výsledek byl ve výši 127 572,30 Kč.

V doplňkové činnosti byl hospodářský výsledek 121 357,00 Kč.

Příspěvek na opravy byl čerpán na 100 % a byl použit na výměnu oken (jižní strana 1.N.P.) Částečně byly použity i finanční prostředky z běžného provozu ve výši 147 388,00 Kč.

Organizace vykazovala fondy v celkové výši 2 449 487,70 Kč, kterou tvořil fond odměn ve výši 233 615,00 Kč, fond kulturních a sociálních potřeb ve výši 162 488,21 Kč, rezervní fond ve výši 732 596,02, rezervní fond z ostatních titulů ve výši 534 997,41 Kč a investiční fond ve výši 785 791,06 Kč. Fondy byly tvořeny a čerpány v souladu se zákonem a jsou finančně kryty.

Organizace hospodařila se svěřeným majetkem v celkové účetní hodnotě 11 116 477,95 Kč a s nemovitým majetkem ve výpůjčce v celkové účetní hodnotě 25.841.080,00 Kč.

Při řádně provedené inventarizaci majetku ke dni 31.12.2017 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a majetková evidence souhlasí se stavem v účetnictví.

Prerozdělení hospodářského výsledku za rok 2016 bylo provedeno v souladu se schválením zřizovatele. Kontrolou OSSZ Jindřichův Hradec nebyly zjištěny žádné nedostatky a nedostatky z kontroly zřizovatele již byly odstraněny. Při hospodaření organizace nebyly porušeny závazné ukazatele schválené zřizovatelem.

Rada města projednala hospodaření organizace v roce 2017 a schválila účetní závěrku organizace sestavenou k 31.12.2017 na svém jednání dne 21.03.2018. Usnesením č. 212/2018-95 rada města dále schválila rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku takto:

- 80 000,00 Kč do fondu odměn
- 168 929,30 Kč do rezervního fondu.

7.4 Základní škola Třeboň, Na Sadech 375

Organizace vykonávala hlavní činnost základní školy, školní družiny, školního klubu, školní jídelny a doplňkovou činnost.

Organizace byla napojena na rozpočet svého zřizovatele příspěvkem na běžný provoz ve výši 2 511 080,00 Kč na školu, 1 296 841,00 Kč na školní jídelnu a příspěvkem na opravy ve výši 725 000,00 Kč.

Organizace dále hospodařila se státní účelovou dotací a dotacemi z rozvojových programů v celkové výši 22 327 616,16 Kč, které byly určeny na úhradu neinvestičních výdajů (především na mzdové prostředky včetně odvodů) a dotacemi z projektů ve výši 659 653,80 Kč.

Organizace celkově hospodařila v roce 2017 s kladným výsledkem ve výši 654 916,95 Kč. V hlavní činnosti (bez státních a EU finančních prostředků) čerpala organizace na výdaje 99,8 % ze svého rozpočtu a příjmy naplnila na 100,5 % rozpočtu. Hospodářský výsledek byl ve výši 62 750,36 Kč. V doplňkové činnosti byl hospodářský výsledek 592 166,59 Kč.

Příspěvek na opravy byl čerpán na 100 % a byl celý použit zejména na úhradu další etapy výměny PVC, dveří, zárubní, klik. Dále na opravu střechy a další drobnou údržbu. Ve školní jídelně pak byly z příspěvku hrazeny nutné opravy zdravotních instalací a kuchyňských zařízení, údržby VZT a stropu GIF, opravy elektroinstalace a malířské a natěračské práce. Na opravy a údržbu byly částečně použity i finanční prostředky z běžného provozu ve výši 90 272,00 Kč.

Organizace vykazovala fondy v celkové výši 2 864 799,49 Kč, kterou tvořil fond odměn ve výši 303 396,88 Kč, fond kulturních a sociálních potřeb ve výši 262 480,99 Kč, rezervní fond ve výši 794 073,49 Kč, rezervní fond z ostatních titulů ve výši 1 003,00 Kč a investiční fond ve výši 1 503 845,13 Kč. Organizace čerpala fond odměn ve výši 100 000,00 Kč, rezervní fond ve výši peněžních darů 16 000,00 Kč a částky 121 147,26 Kč na překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady dotačních finančních prostředků z projektu MŠTV. Z investičního fondu byly pořízeny investice do školní jídelny a to mycí stroj, konvektomat, kráječ knedlíků a řezačka masa v celkové výši 1 352 201,50 Kč. Fondy byly tvořeny a čerpány v souladu se zákonem a jsou finančně kryty.

Organizace hospodařila se svěřeným majetkem v celkové účetní hodnotě 20 496 218,78 Kč a s nemovitým majetkem ve výpůjčce v celkové účetní hodnotě 23 075 527,38 Kč.

Při řádně provedené inventarizaci majetku ke dni 31.12.2017 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a majetková evidence souhlasí se stavem v účetnictví.

Při hospodaření organizace nebyly porušeny závazné ukazatele schválené zřizovatelem a kontrolami (Hasičský záchranný sbor JČK, Jihočeský kraj – krizové řízení, Všeobecná ZP, Krajská hygienická stanice a VSK zřizovatele) nebyly zjištěny zásadní závady.

Přerozdělení hospodářského výsledku za rok 2016 bylo provedeno v souladu se schválením zřizovatele.

Rada města projednala hospodaření organizace v roce 2017 a schválila účetní závěrku organizace sestavenou k 31.12.2017 na svém jednání dne 21.03.2018. Usnesením č. 213/2018-95 rada města dále schválila rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku takto:

- 200 000,00 Kč do fondu odměn
- 454 916,95 Kč do rezervního fondu.

(Hodnotící zprávu v bodech 7.1 – 7.4 zpracovala Ilona Vlachová, odbor školství a sociálních věcí MěÚ.)

7.5 Městská knihovna Třeboň

Organizace vykonávala hlavní činnost v oblasti poskytování veřejných knihovnických, informačních a dalších služeb občanům vymezených v § 4 a 14 zákona č. 257/2001 Sb., o knihovnách a podmínkách provozování veřejných knihovnických a informačních služeb (knihovní zákon), ve znění pozdějších předpisů, a dále doplňkovou činnost prodeje zboží - knih, Třeboňského světa, pronájem prostoru, službu obalování knih.

Organizace byla napojena na rozpočet svého zřizovatele příspěvkem na běžný provoz ve výši 2.334.000,00 Kč. Organizace dále obdržela účelovou dotaci poskytnutou prostřednictvím Jihočeského kraje ve výši 292.000 Kč, která byla určena na regionální funkce knihovny. V souladu s určením účelu byla použita na nákup knih, úhradu cestovního, 0,4 mzdových nákladů pracovnice, která zabezpečuje výkon regionálních funkcí a na pořízení drobného hmotného majetku. Přijátá dotace byla zcela vyčerpána.

Organizace vykonávala hlavní činnost a doplňkovou činnost stanovenou zřizovací listinou schválenou Zastupitelstvem města Třeboně usnesením č. 194/2012-22 ze dne 17.12.2012.

Výnosy organizace dosáhly celkové výše 3.125 tis. Kč (v tom 2.851 tis. výnosy z hospodářské činnosti a 274 tis. Kč výnosy z doplňkové činnosti) a jsou tvořeny zejména příspěvkem od zřizovatele na provoz ve výši 2.334 tis. Kč, přijatým transferem od JČK ve výši 292 tis. Kč, výnosy v hlavní činnosti zejména z prodeje vlastních služeb (ve výši 184 tis. Kč) a prodeje materiálu (vyřazených knih ve výši 2 tis. Kč) a výnosy z doplňkové činnosti ve výši 274 tis. Kč, tvořené zejména příjmy z pronájmu (106 tis. Kč), z prodeje zboží (zejména knih jiným městům, obcím a knihovnám v celkové výši 165 tis. Kč) a z prodeje služeb (obalování knih ve výši 2 tis. Kč).

Náklady organizace dosáhly celkové výše 3.095 tis. Kč (v tom 2.921 tis. Kč náklady na hospodářskou činnost a 174 tis. Kč náklady na doplňkovou činnost) a představují v hlavní činnosti zejména nákupy knih, tisku a periodik a dalšího (např. obalového) materiálu ve výši 685 tis. Kč, mzdové náklady ve výši 1.234 tis. Kč, náklady na sociální pojištění a další sociální náklady ve výši 463 tis. Kč, náklady na energie ve výši 193 tis. Kč, další náklady (např. odpisy, pojištění, nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku, služby) v celkové výši 346 tis. a v doplňkové činnosti náklady na nákup zboží určeného k prodeji ve výši 123 tis. Kč a náklady na mzdy, sociální pojištění, další sociální náklady, energie, materiál a služby v celkové výši 51 tis. Kč.

Organizace hospodařila s vypůjčeným majetkem zřizovatele, který je vymezen přílohou zřizovací listiny.

Celkově organizace hospodařila s kladným výsledkem ve výši 30 888,83 Kč.

Rada města projednala hospodaření organizace v roce 2017 a schválila účetní závěrku organizace sestavenou k 31.12.2017 na svém jednání dne 21.03.2018. Usnesením č. 216/2018-95 rada města dále schválila rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku takto:

- 20.000,00 Kč do fondu odměn
- 10.888,83 Kč do rezervního fondu

V souladu s vnitřní směrnicí organizace o vnitřní finanční kontrole probíhaly v organizaci průběžné finanční kontroly. Při kontrolách nebyly zjištěny nedostatky.

(Hodnotící zprávu v bodu 7.5 zpracovala Vlasta Petrová, ředitelka Městské knihovny Třeboň.)

Přehled o hospodaření zřízených příspěvkových organizací jsou samostatnou přílohou podkladů k závěrečnému účtu.

8 HOSPODAŘENÍ PRÁVNICKÝCH OSOB ZALOŽENÝCH MĚSTEM TŘEBOŇ

Město Třeboň bylo v roce 2017 stoprocentním vlastníkem pěti jím založených obchodních společností a vlastnilo podíl v jednom bytovém družstvu s většinou hlasů. Roční účetní závěrky a rozdělení hospodářského výsledku obchodních společností projednává a schvaluje rada města ve funkci zakladatele a jsou **přílohou č. 10** tohoto závěrečného účtu.

Seznam právnických osob založených městem Třeboň:

Slatinné lázně Třeboň s.r.o., IČO 25179896, Třeboň, Lázeňská 1001,
Základní kapitál činí 5.000 tis. Kč, obchodní podíl města je 100 %.

Technické služby Třeboň, s.r.o., IČO 62502735, Třeboň II., Novohradská 225,
Základní kapitál činí 32.643 tis. Kč, obchodní podíl města je 100 %.

Třeboňské lesy a rybníky s.r.o., IČO 60838256, Třeboň, U Sv.Víta 246,
Základní kapitál činí 2.000 tis. Kč, obchodní podíl města je 100 %.

Městská Vodohospodářská s.r.o., IČO 28136853, Třeboň, Palackého nám. 46
Základní kapitál činí 200 tis. Kč, vklad města je 200 tis. Kč – obchodní podíl 100 %.

Autokemp Třeboňský ráj, s.r.o., IČO 60851422, Domanín čp. 285 - Autokemp
Základní kapitál činí 2.391 tis. Kč, vklad 2.391 tis. Kč, obchodní podíl města je 100 %.

Stavební bytové družstvo Města Třeboň 2000, IČO 26019663, Třeboň II, Palackého nám. 46
Základní kapitál činí 50 tis. Kč, obchodní podíl města je 5.125,7 tis. Kč.

9 PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ A ÚČETNÍ ZÁVĚRKY MĚSTA TŘEBOŇ ZA ROK 2017

Přezkoumání hospodaření a účetní závěrky města Třeboně za rok 2017 bylo provedeno Krajským úřadem Jihočeského kraje se sídlem U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice.

Závěr z přezkoumání hospodaření města za rok 2017 uvádí:

Při přezkoumání hospodaření města za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- Byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:
 - Nedostatky, spočívající v porušení rozpočtové kázně nebo ve spáchání přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů:
 - Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření.
- Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:
 - Riziko uložení pokuty za naplnění skutkové podstaty přestupku dle § 22a odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.
- Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,45 %
b) Podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,87 %
c) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	10,80 %
- Výrok o výši dluhu územního celku:
 - Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

- Výše dluhu územního celku: 34 204 873,00
- 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 186 783 006,87 Kč.

Kopie zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 je **přílohou č. 6**.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004, povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných v průběhu přezkoumávání a uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku. Návrh opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných v průběhu přezkoumání a uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání je **přílohou č. 7**.

10 DOPLŇJÍCÍ INFORMACE K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU

Závěrečný účet je umístěn na internetové adrese: <http://www.mesto-trebon.cz> a celý jeho obsah je k nahlédnutí na odboru finančním a majetkovém Městského úřadu v Třeboni.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně na podatelnu Městského úřadu Třeboň, Palackého nám. 46 v termínu do 16. května 2018 nebo ústně na jednání zastupitelstva, na kterém bude návrh závěrečného účtu projednáván (dne 21.05.2018).

11 SEZNAM POUŽITÝCH ZKRATEK

Zkratka	Popis	Zkratka	Popis
AP PRK	Akční plán Programu rozvoje kraje	OFM	odbor finanční a majetkový
ATC	autokemp	OLH	odborný lesní hospodář
BESIP	bezpečnost silničního provozu, oddělení Ministerstva dopravy ČR	OOV	ostatní osobní výdaje
BJ	bytová jednotka	OP	operační program
BV	běžné výdaje	OP VK	Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost
ČIIA	Český institut interních auditorů	ORP	obec s rozšířenou působností
ČNB	Česká národní banka	OSA	ochranný svaz autorský
ČOV	čistírna odpadních vod	OSSZ	okresní správa sociálního zabezpečení
ČS	Česká spořitelna, a.s.	P	příjmy
ČSOB	Československá obchodní banka, a.s.	PCO	pult centralizované ochrany
DDM	dům dětí a mládeže	PF ČR	Pozemkový fond České republiky
DHDM	drobný hmotný dlouhodobý majetek	PNFV	přijaté návratné finanční výpomoci
DPH	daň z přidané hodnoty	PO	právnícká osoba
DPN	dlouhodobá pracovní neschopnost	RO	rozpočtové opatření
DPS	dům s pečovatelskou službou	RVK	Rozvoj venkova a krajiny
DSO	dobrovolný svazek obcí	SDH	Sbor dobrovolných hasičů
DŠN	Dům Štěpánka Netolického	SF	státní fond (hodnotící zpráva)
ERDF	Evropský fond regionálního rozvoje	SF	sociální fond (tabulková část)
EU	Evropská unie	SFŽP	Státní fond životního prostředí
EÚS	evropská územní spolupráce	SLT	Slatinné lázně Třeboň, s. r. o.
FMP	fond malých projektů	SK	sportovní klub
FO	fyzická osoba	SMOJK	Svaz měst a obcí Jihočeského kraje
FS	Fond soudržnosti	SORT	Svazek obcí regionu Třeboňsko
HACCP	Hazard Analysis and Critical Control Points (Systém analýzy rizika a stanovení kritických kontrolních bodů)	SOŠ	střední odborná škola
CHKO	Chráněná krajinná oblast	SOU	střední odborné učiliště
IČO	identifikační číslo	SPOD	sociálně-právní ochrana dětí
IOP	integrováný operační program	SR	státní rozpočet
IT	informační technologie	SROP	Společný regionální operační program
IV	investiční výdaje	SŠ	střední škola
j.n.	jinde neuvedené	SVČ	samostatná výdělečná činnost
JČK	Jihočeský kraj	TC	technologické centrum
JSDHO	jednotka sboru dobrovolných hasičů obce	TIC	turistické informační centrum
JTV	Jihočeská televize	tis.	tisíce
KKC	kulturní a kongresové centrum	TLR	Třeboňské lesy a rybníky, s.r.o.
KPOZ	Komise pro občanské záležitosti	TS(T)	Technické služby (Třeboň)
KÚ	krajský úřad	ÚP ČR	Úřad práce České republiky
KV	kapitálové výdaje	ÚPaSŘ	odbor územního plán. a stavebního řádu
LA	Lázně Aurora, s.r.o.	ÚT	ústřední topení
LSPP	Lékařská služba první pomoci	V	výdaje
MK	místní komunikace	VHP	výherní hrací přístroj
MP	městská policie	VVS	varovný výstražný systém
MPR	městská památková rezervace	ZBÚ	základní běžný účet
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí	ZM	zastupitelstvo města
MŠ	mateřská škola	ZŠ	základní škola
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	ZTV	základní technické vybavení
MZ	Ministerstvo zemědělství	ZUŠ	základní umělecká škola
NIV	neinvestiční výdaje	ŽP	životní prostředí

Zpracovaly: Ing. Alena Baštová, Ilona Vlachová, Ing. Ivana Stellnerová, Ing. Helena Zavadilová

Duben 2018

PŘÍLOHY HODNOTÍCÍ ZPRÁVY