



Vyvěšeno na úřední desce dne: 31. 5. 2019

Sejmuto z úřední desky dne: 17. 6. 2019

Závěrečný účet města Rotava za rok 2018

NÁVRH

I. Údaje o plnění rozpočtu města Rotava za rok 2018

1. PŘÍJMY MĚSTA ROTAVA V ROCE 2018

PŘÍJMY = veškeré inkasované prostředky přijaté v daném roce. Za příjem v daném roce se nepovažují návratné zdroje, tzn. přijaté úvěry, ani použití vlastních finančních prostředků z minulých let (jsou součástí financování).

Kč

	2018	2018	2018	Ukazatele rozpočtu
	Schváleno	Upraveno	Plnění	
Daňové příjmy	37 210 000,00	37 210 000,00	39 566 356,07	Min. v uvedené výši – rámcový ukazatel
Nedaňové příjmy	28 125 620,00	26 257 815,40	27 891 065,97	Min. v uvedené výši – rámcový ukazatel
Kapitálové příjmy	110 000,00	110 000,00	505 750,00	Min. v uvedené výši – rámcový ukazatel
Přijaté transfery	21 066 628,09	19 274 088,74	17 274 088,74	V uvedené výši – závazný ukazatel
Příjmy celkem	86 512 248,09	82 851 904,14	87 237 260,78	Min. v uvedené výši – závazný ukazatel

Příjmy jsou členěny podle tříd rozpočtové skladby - rámcové ukazatele minimálně v uvedené výši. U třídy přijaté transfery je závazným ukazatelem uvedená výše (rozpis viz dále). Závazným ukazatelem rozpočtu jsou příjmy celkem minimálně v uvedené výši (splněno na 105%).

Daňové příjmy zahrnují příjmy z rozpočtového určení daní a z místních poplatků. Nedaňové příjmy dle odvětví jsou uvedeny dále v samostatné tabulce. Kapitálové příjmy zahrnují příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí včetně splátek z prodejů v min. letech.

Odvody příspěvkových organizací (z jejich investičních fondů) byly stanoveny podle odpisů majetku na rok 2018 (dle předložených plánů nákladů). Odvody příspěvkových organizací jsou součástí vztahu ke zřizovateli, tedy městu Rotava, a jsou proto závazným ukazatelem rozpočtu města Rotava.

Příspěvkové organizace	Kč Odvod	Kč Plnění
Mateřská škola Rotava, okres Sokolov	39 818,00	39 818,00
Základní škola Rotava, okres Sokolov	17 797,00	17 797,00

Nedaňové příjmy dle odvětví jsou uvedeny v následující tabulce:

Odvětví	2018	2018	2018
	Schváleno	Upraveno	Plnění
2xxx Vodní hospodářství a doprava	9 990 000,00	9 990 000,00	10 293 708,16
31xx Vzdělávání a školské služby	57 620,00	57 620,00	57 615,00
33xx Kultura, církve a sdělovací prostředky	148 000,00	148 000,00	179 197,00
34xx Tělovýchova a zájmová činnost	140 000,00	140 000,00	129 392,00
36xx Bydlení, komunál, služby a úz. Rozvoj	13 780 000,00	13 780 000,00	16 541 769,44
37xx Ochrana životního prostředí	300 000,00	300 000,00	403 132,71
4xxx Sociální věci a politika zaměstnanosti	90 000,00	90 000,00	216 420,00
5xxx Bezpečnost státu a právní ochrana	15 000,00	15 000,00	8 499,00
6xxx Všeobecná veřejná správa a služby	3 605 000,00	1 737 195,40	61 332,66
Nedaňové příjmy celkem	28 125 620,00	26 257 815,40	27 891 065,97

Přijaté transfery (dotace) jsou tvořeny dle rozpisu v následující tabulce:

Účel	ÚZ	Položka	2018	2018
			Upraveno	Plnění
Volba prezidenta ČR	98008	4111	82 611,00	82 611,00
Volby do zastupitelstev obcí a Senátu Parlamentu ČR	98187	4111	150 000,00	150 000,00
Výkon státní správy – souh. dotač. vztah		4112	1 068 500,00	1 068 500,00
APK – prevence kriminality výzva 64	13013	4116	1 477 557,08	1 477 557,08
Neinv. dotace výzva 33 – OP Z	13013	4116	1 778 089,45	1 778 089,45
ÚP – dotace na VPP – OP Z	13013	4116	1 060 701,00	1 060 701,00
ÚP – dotace na VPP, SÚPM (mimo OP)	13101	4116	886 509,00	886 509,00
Sbor dobrovolných hasičů Rotava	14004	4116	332 645,00	332 645,00
Domovník preventista	14033	4116	1 189 474,00	1 189 474,00
Veřejná služba – ochranné prac. pomůcky	13017	4116	15 273,00	15 273,00
ŽP – dotace na pořízení kompostérů	15011	4116	799 555,90	799 555,90
IROP – dotace na soc. bydlení rek. bytů	17015	4116	96 921,00	96 921,00
IROP – dotace na pořízení automobilu PS	17016	4116	56 325,50	56 325,50
Dotace pro MŠ – výzkum, vývoj vzdělávání	33063	4116	118 161,60	118 161,60
Inv. dotace na rekonstrukci CAS SDH	14984	4216	1 400 000,00	1 400 000,00
Inv. dotace na pořízení automobilu (transit SDH)	14984	4216	450 000,00	450 000,00
Inv. dotace IROP – pořízení štěpkovače	15974	4216	400 086,50	400 086,50
IROP – inv. dotace na pořízení automobilu PS	17969	4216	424 902,70	424 902,70
IROP – inv. dotace na soc. bydlení	17969	4216	3 854 829,60	3 854 829,60
	17968	4216	226 754,68	226 754,68
IROP – inv. dotace na výstavbu samostatného parkovacího systému	17969	4216	2 349 873,73	2 349 873,73
Transfery od obcí (Přebuz)		4121	10 000,00	10 000,00
Transfery od krajů – Pečovatelská služba	13305	4122	670 000,00	670 000,00
Transfery od krajů – ZŠ obědy do škol		4122	370 734,00	370 734,00
Transfery od krajů – Likv. invaz. rostlin		4122	4 584,00	4 584,00
Přijaté transfery celkem			19 274 088,74	19 274 088,74

Zkratky uvedené v tabulce:

ÚZ – účelový znak, výzva 33 – projekt optimalizace procesů ve veřejné správě, OP – operační program (Z – zaměstnanost), APK – asistent prevence kriminality, ÚP – Úřad práce ČR, VPP – veřejně prospěšné práce, SÚPM – společensky účelné pracovní místo, ZŠ – Základní škola Rotava, MŠ – Mateřská škola Rotava, Pozn: Položky 4216 obsahují investiční dotace, ostatní transfery jsou neinvestiční.

Přijaté dotace byly čerpány dle jednotlivých dotačních podmínek. V průběhu roku 2018 byly vráceny nevyčerpané prostředky u dotace na požární ochranu pro Sbor dobrovolných hasičů Rotava (ÚZ 14004) ve výši 50 000,00 Kč.

2. VÝDAJE MĚSTA ROTAVA V ROCE 2018

VÝDAJE = nenávratné platby na běžné i kapitálové účely. Do výdajů v daném roce nejsou zahrnuty platby charakteru splátek jistin úvěrů ani převod finančních prostředků do vlastních účelových fondů (tvorba fondů), které jsou součástí financování.

Kč

	2018	2018	2018	Ukazatele rozpočtu
	Schváleno	Upraveno	Plnění	
Běžné výdaje	71 504 049,50	76 560 527,13	64 767 862,12	Max. v uvedené výši – rámcový ukazatel
Kapitálové výdaje	29 884 105,88	48 660 146,51	39 417 912,60	Max. v uvedené výši – rámcový ukazatel
Výdaje celkem	101 388 155,38	125 220 673,64	104 185 774,72	Max. v uvedené výši – závazný ukazatel

Výdaje jsou členěny podle tříd rozpočtové skladby a byly schváleny jako rámcové ukazatele maximálně v uvedené výši. Závazným ukazatelem rozpočtu jsou výdaje celkem maximálně v uvedené výši. Ukazatel výdajů celkem byl splněn na 83 % s úsporou cca 21 mil. Kč.

V následující tabulce jsou uvedeny výdaje určené ke spolufinancovaným projektům a účelově určené výdaje k jiným dotačním titulům či jiným transferům (závazné ukazatele).

Odpa	Pol.	Projekt, účel	Rozpočet	Upraveno	Plnění
6171	5xxx	OP Z – Efektivní veřejná správa-výzva 33	2 626 875,00	2 630 884,00	1 474 209,00
5399	5xxx	Dotace APK (ÚZ 13013) – OP Z – z dotace	4 384 701,50	4 395 951,50	1 632 473,20
3612	5xxx	Domovník preventista	2 699 250,00	2 699 250,00	1 498 923,82
3639	5xxx	ÚP – dotace na VPP	1 665 000,00	2 720 143,00	2 366 617,25
6171	5xxx	ÚP – dotace na SÚPM	-	92 284,00	69 219,50
5512	5xxx	Sbor dobrovolných hasičů Rotava (mzdy, věcná vybavenost)	-	332 645,00	332 645,00
3111	5336	Dotace pro MŠ – výzkum, vývoj vzdělávání	-	118 161,60	118 161,60
3113	5336	Dotace od Kraj. úřadu – ZŠ obědy do škol	-	370 734,00	370 734,00
4351	5xxx	Dotace od Kraj. Úřadu – Pečovatelská služba	-	670 000,00	670 000,00
3749	5139	Dotace od Kraj. úřadu – Likvidace invazních druhů rostlin	-	4 584,00	4 584,00
6118	5xxx	Volba prezidenta ČR	-	82 611,00	82 611,00

Odpa	Pol.	Projekt, účel	Rozpočet	Upraveno	Plnění
6115	5xxx	Volby do zastupitelstev obcí a Senátu Parlamentu ČR	-	150 000,00	150 000,00
	5xxx	Běžné výdaje – účelové (dotační) celkem	11 375 826,50	23 571 815,55	16 701 194,52
6171	6xxx	Výzva 33 – optimalizace procesů ve veř. správě	381 000,00	-	239 580,00
6171	6xxx	Specifické informační a komunikační systémy a infrastruktura II.	4 090 116,70	3 428 070,88	2 953 005,00
3612	6121	Sociální bydlení pro sociálně vyloučené lokality	3 085 294,18	-	966 499,00
4351	6123	Automobil pro pečovatelskou službu	-	447 266,00	447 266,00
5512	6123	Pořízení automobilu a rekonstrukce CAS SDH	3 900 000,00	5 643 211,64	3 105 335,00
2219	6121	Výstavba samostatného parkovacího systému ve městě Rotava	-	3 341 000,00	2 349 873,73
	6xxx	Kapitálové výdaje – účelové (dotační) celkem	7 556 410,88	22 701 289,40	14 204 354,73

Finanční vztahy ke zřízeným příspěvkovým organizacím a finanční vztahy k jiným osobám jsou uvedeny v následující tabulce. Organizace vyúčtovaly všechny přidělené prostředky.

Odpa	Pol.	Organizace – účel příspěvku	Kč Rozpočet	Kč Plnění
3111	5331	MŠ Rotava – příspěvek na provoz organizace	902 000,00	902 000,00
3113	5331	ZŠ Rotava – příspěvek na provoz organizace	2 866 000,00	2 866 000,00
xxxx	xxxx	Dobrovolný svazek měst a obcí Kraslicka (DSMOK):	240 369,00	240 369,00
6171	5329		73 131,00	73 131,00
6223	5329	- Příspěvek na provoz	18 222,00	18 222,00
2221	5329	- Příspěvek do Euroregia Egrensis	130 931,00	130 931,00
3429	5329	- Příspěvek na dopravní obslužnost	18 085,00	18 085,00
		- Příspěvek na údržbu lyžařských stop		
3900	5xxx	Příspěvky a dotace na podporu neziskové činnosti, které přiděluje RM, ZM žadatelům o příspěvek	300 000,00 (UR 400 000,00)	400 000,00
6171	5221	MAS Sokolovsko, o.p.s.	60 000,00	60 000,00
3419	5222	TJ Rotas Rotava – na činnost organizace	500 000,00	500 000,00
		Běžné výdaje – příspěvky organizací celkem	4 968 369,00	4 968 369,00

Následující tabulka upravuje mzdové výdaje na platy a odvody zaměstnanců města (mimo platy a odvody hrazené z dotačních projektů výše uvedené) včetně ostatních osobních výdajů (dohody mimo pracovní poměr, odměny členům výborů a komisí rady), náhrad v době nemoci, odstupného a refundací platů. Nejsou zde zahrnuty odměny a odvody členům zastupitelstva. Uvedená částka celkem je závazným ukazatelem v maximální výši a byla splněna na 97%.

Odpa	Pol.	Kč Rozpočet	Kč Upraveno	Kč Plnění
1036 – Lesní hospodářství		5 000,00	-	4 560,00
2310 – Pitná voda		830 000,00	983 309,25	983 300,25
2321 – Odvádění a čištění odpadních vod		870 000,00	1 027 214,50	1 027 214,50
2399 – Ostatní záležitosti vodního h.		1 290 000,00	1 302 629,50	1 302 629,50
3314 – Činnosti knihovnické	501x – Platy	470 000,00	519 026,75	519 026,75
3319 – Ostatní záležitosti kultury (KIC)	502x – Ostatní platby za provedenou práci (mimo 5023)	495 000,00	565 070,50	565 070,50
3419 – Ostatní tělovýchovná činnost		54 000,00	69 905,00	69 905,00
3612 – Bytové hospodářství	503x – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	1 205 000,00	1 225 887,00	1 142 622,75
3632 - Pohřebnictví		128 000,00	129 185,00	102 394,50
3634 – Tepelné hospodářství		490 000,00	463 039,72	400 733,500
3639 – Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	5424 – Náhrady mezd v době nemoci	2 100 000,00	2 104 326,00	2 055 864,75
4351 – Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samostatného bydlení		1 769 000,00	1 434 281,49	1 274 730,50
5311 – Bezpečnost a veřejný pořádek		1 860 000,00	2 078 624,80	2 078 624,80
5399 – Ostatní záležitosti bezpečnosti a veřejného pořádku		985 000,00	993 953,00	1 028 346,75
5512 – Požární ochrana – dobrovolná část		1 015 000,00	973 124,25	962 132,25
6112 – Zastupitelstva obcí (výbory, komise)		120 000,00	206 502,00	206 502,00
6171 – Činnost místní správy		6 200 000,00	6 409 461,57	6 182 772,34
Celkem – závazný ukazatel		19 886 000,00	20 485 540,33	19 906 430,64

Další tabulka obsahuje rozpis tzv. „sledovaných akcí“ – investiční akce, významnější opravy, nákup materiálu určeného k opravám a údržbě, popř. služby na rok 2018. Závazným ukazatelem je částka celkem.

Běžné výdaje/ Kapitálové výdaje	Odpa	Org.	popis akce	Kč Rozpočet	Kč Upraveno	Kč Plnění
K	2219	0004	Parkoviště za kavárnou	12 485,00	3 353 485,00	3 327 316,25
K	2219	1602	Parkoviště u zdravotního střediska (u lékárny)	500 000,00	500 000,00	35 695,00
B+K	2219	1801	Parkoviště a veřejné osvětlení u bloku č. 25	150 000,00	150 000,00	16 335,00
B+K	2219	1802	Schody POŠTA	60 000,00	60 000,00	55 600,00
B+K	2219	1803 1846 1849 1850	Chodník7	750 000,00	1 135 000,00	904 128,45
K	2219	1805	Rekonstrukce parkoviště a chodníku za bl. č. 18 + VO	160 000,00	160 000,00	135 036,00
K	2310	1002	Kanalizace, rekonstrukce a rozšíření vodovodu Sklenský vrch	430 000,00	430 000,00	67 421,20
B+K	2310	1605	Vodovod Smolná	550 000,00	2 924 296,00	2 869 470,00
K	2310	1710	Pitná voda: vrt HV 01 – připojení k ÚV	500 000,00	500 000,00	412 736,00
B+K	2310	1711	Pitná voda: výměna vodovodního řadu směr Dolní Rotava	250 000,00	9 043 000,00	701 066,60
K	2310	1827	ÚV – automatizace dávkování chemikálií	100 000,00	587 000,00	495 838,50
K	2310	1833	ÚV – „Zákaloměr – Jímání vody“	-	297 000,00	296 208,00
K	2321	1823	IS 2 RD U Kina	-	360 000,00	358 770,00
K	2321	1847	Kamerový systém - ČOV	-	61 000,00	60 218,00
K	3636	1012	IS a komunikace pro 12 RD	160 000,00	160 000,00	121 561,00
K	3635	1408	Územní plán Rotava	110 000,00	110 000,00	60 500,00
B+K	3639	1508	Bezbariérová trasa I. Etapa – MěÚ – výtah, WC	1 260 000,00	1 260 000,00	131 771,00
K	3636	1717	Územní rozvoj: studie zástavby – Příbramská 5 RD	110 660,00	175 660,00	103 850,00
B	3639	1718	Odpadkové koše	50 000,00	50 000,00	6 693,00
K	3612	1725	Oprava střechy blok č. 17	4 981 000,00	5 004 000,00	5 004 610,50
K	3639	1811	Kolový nakladač	2 500 000,00	2 500 000,00	2 272 259,00
K	3631	1817	Rekonstrukce VO	100 000,00	100 000,00	77 000,00
K	3613	1822	Zdravotní středisko	-	2 100 000,00	2 100 000,00
K	3636	1824	IS 5RD Nová Plzeň	200 000,00	200 000,00	140 150,00
K	3632	1826	Hřbitov - revitalizace	350 000,00	350 000,00	254 997,20

Běžné výdaje/ Kapitálové výdaje	Odpa	Org.	popis akce	Kč Rozpočet	Kč Upraveno	Kč Plnění
B	3631	1835	Havarijní stav VO oprava	-	330 000,00	26 842,00
K	3412	1101	Rekonstrukce tenisových dvorců	320 000,00	410 000,00	404 499,41
B	3421	1714	Volný čas dětí a mládeže: dětské hřiště	238 000,00	238 000,00	33 154,00
B	3429	1810	Sluníčko 3. etapa	350 000,00	350 000,00	806,00
K	3111	1816	MŠ oplocení	580 000,00	771 113,00	768 766,33
K	3111	1826	MŠ stavební úpravy krčků a skladu	1 000 000,00	1 131 000,00	1 130 064,08
K	3113	1730	ZŠ rekonstrukce schodiště	500 000,00	101 035,00	101 035,00
K	3113	1516	ZŠ obnova vnitřních rozvodů vody	150 000,00	108 965,00	95 550,00
B	3745	1828	Revitalizace Sídliště I. etapa	250 000,00	624 000,00	623 048,79
K	5512	1818	SDH TH automobilu CAS	3 900 000,00	4 417 000,00	1 900 003,00
K	5512	1848	SDH – nový automobil	-	1 300 000,00	1 205 332,00
Celkem				20 572 145,00	41 351 554,00	26 298 331,31

Schválené výdaje rozpočtu města Rotava na rok 2018 v odvětvovaném členění (po odečtení výdajů, které jsou jako zavázaný ukazatel odděleně v předchozích tabulkách) jsou uvedeny v následující tabulce. Závazným ukazatelem je dodržení účelu v uvedeném odvětvovém členění (Odpa) celkem v součtu za běžné a kapitálové výdaje max. v uvedené výši (splněno).

Odvětvové členění dle rozpočtové skladby – účel Oddíl Název	Kč		
	Schváleno	Upraveno	Plnění
22 Doprava	1 343 000,00	1 343 000,00	515 472,21
23 Vodní hospodářství	6 072 800,00	5 759 646,75	4 396 202,39
31 a 32 Vzdělávání a školské služby	110 000,00	480 734,00	402 408,00
33 Kultura, církve a sdělovací prostředky	825 554,00	913 269,51	808 587,50
34 Tělovýchova a zájmová činnost	220 000,00	215 195,00	208 403,96
36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	12 701 500,00	13 487 666,18	13 445 568,05
37 Ochrana životního prostředí	3 113 900,00	3 113 900,00	2 648 068,87
43 Sociální služby a pomoc a spol. čin v soc. zab. a politice zam.	159 000,00	141 820,49	141 820,49
51 a 52 Ochrana a Civilní připravenost na krizové stavy	40 000,00	40 000,00	3 622,00
53 Bezpečnost a veřejný pořádek	411 600,00	462 646,10	382 621,18
55 Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	726 000,00	643 058,71	401 510,75
61 Státní pomoc, státní správa, územní samospráva a pol. strany	5 862 500,00	6 725 298,84	6 554 072,89
63 Finanční operace	1 800 000,00	1 889 342,44	203 626,50
64 Finanční vypořádání	-	112 246,05	112 246,05
Celkem	33 385 854,00	35 327 824,07	30 224 230,84

Mezi výdaje rozpočtu města patří také výdaje hrazené z peněžních fondů. Město má zřízen pouze Sociální fond. Stav na účtu Sociálního fondu k 1.1.2018 činil 372 998,55 Kč, stav k 31.12.2018 činil 585 461,54 Kč. Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a směrnicí č. 3/2017 – Statut sociálního fondu a zásady čerpání sociálního fondu schválenou zastupitelstvem města dne 18.12.2017 č. usn. 185/12/17. V rozpočtu bylo počítáno s čerpáním fondu v rámci činnosti místní správy ve výši 616 100,00 Kč.

Zdroje sociálního fondu	Skutečnost v Kč
Stav k 1.1.2018	372 998,55
Roční přiděl	634 701,48
Zdroje celkem	1 007 700,03

Použití Sociálního fondu	Skutečnost v Kč
Příspěvek na stravování	159 693,50
Nenávrat, výpomoci a peněžité dary	9 000,00
Čerpání osobních účtů	253 544,99
Použití celkem	422 238,49

Zůstatek k 31.12.2018

585 461,54 Kč

3. SOUHRNNÁ BILANCE ROZPOČTU MĚSTA ROTAVA V ROCE 2018 A FINANCOVÁNÍ

Základní vztah jednotlivých okruhů rozpočtu města (příjmy v daném roce, výdaje v daném roce, ± financování) lze vyjádřit následující rovnicí:

$$\text{PŘÍJMY}_{\text{v daném roce}} - \text{VÝDAJE}_{\text{v daném roce}} \pm \text{FINANCOVÁNÍ} = 0$$

	2018	2018	2018	2018
	Kč Schváleno	Kč Upraveno	Kč Plnění	% Plnění
Příjmy celkem	86 512 248,09	82 851 904,14	87 237 260,78	105
Výdaje celkem	101 388 155,38	125 220 673,64	104 185 774,72	83
Saldo příjmů a výdajů (P-V)	-14 875 907,29	-42 368 769,50	-16 948 513,94	-
Financování	14 875 007,29	42 368 769,50	16 948 513,94	-

Rozpočet byl schválen jako schodkový (saldo bylo záporné). Po upravení celkem 30 rozpočtovými opatřeními je rozpočet stále schodkový (saldo upraveného rozpočtu je záporné) a i plnění (hospodaření roku 2018) je schodkové ve výši 16 948 513,94 Kč, které snižuje zůstatek na bankovních účtech. Počáteční stav finančních prostředků k 1.01.2018 činil 38 989 052,45 Kč a konečný stav k 31.12.2018 činil 20 094 641,08 Kč.

Město v roce 2018 splácelo úvěr České spořitelny, a.s. Splátky byly realizovány inkasem banky dle řádného splátkového kalendáře úvěrové smlouvy a činily celkem 2 112 000,00 Kč .

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 (výkaz FIN 2-12), která je dostupná elektronickým dálkovým přístupem na www.rotava.cz v sekci Městský Úřad – Významné dokumenty anebo je k nahlédnutí na MěÚ Rotava v sekretariátu (č. dv. 03).

II. Hospodářská činnost města

Město neprovozuje hospodářskou činnost.

III. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Výkaz Rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha účetní závěrky jsou dostupné elektronickým dálkovým přístupem na www.rotava.cz v sekci Městský úřad – Významné dokumenty. K nahlédnutí jsou na MěÚ Rotava v sekretariátu. Výkazy obsahují údaje o stavu a vývoji majetku města za běžný rok.

IV. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

V následující tabulce je přehled stavu fondů k 31.12.2018 a hospodářských výsledků zřízených příspěvkových organizací za rok 2018.

Příspěvkové organizace	Rezervní fond	Fond odměn	Investiční fond	FKSP	Zisk/Ztráta +/-
Základní škola Rotava	791 702,62	260 374,15	1 204,90	365 721,66	+285 105,26
Mateřská škola Rotava	678 550,51	105 384,84	34 551,00	77 793,99	+99 405,49

FKSP – Fond kulturních a sociálních potřeb

Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací jsou k nahlédnutí na MěÚ Rotava v sekretariátu.

V. Hospodaření ostatních organizací založených městem

Město nezaložilo žádné organizace s významným vlivem. Město je členem Dobrovolného svazku měst a obcí Kraslicka, jehož hospodaření je zveřejňováno samostatně. Město vlastní akcie Komunální odpadové společnosti, a.s. IČ 29114373 v hodnotě 65 tis. Kč (podíl 1 %).

VI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2018

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci Krajského úřadu Karlovarského kraje a zpráva je přílohou č. 2,3. **Závěr zprávy:**

I. Při přezkoumání hospodaření města Rotava za rok 2018:

byla zjištěná chyba a nedostatek (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků.

Porušený právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů § 10c odst. 2 – Program neobsahoval některou ze skutečností požadovanou zákonem.

- Program pro poskytování dotací dle ustanovení § 10a odst. 1 písm. f) zákona č. 250/2000 Sb. neobsahoval náležitosti dle ustanovení § 10c odst. 2 písm. c) a h) zákona č. 250/2000 Sb., tj. neobsahoval předpokládaných celkový objem peněžních prostředků vyčleněných v rozpočtu města na podporu stanoveného účelu a lhůtu pro rozhodnutí o žádosti.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušený právní předpis: Zákon č. 565/1990 Sb. o místních poplatcích § 11 odst. 2 – Obecní úřad nevyměřil poplatek platebním výměrem k přímé úhradě u poplatku neodvedeného plátcem včas nebo ve správné výši

- Městský úřad nevyměřil v kontrolovaném období roku 2018 místní poplatek platebním výměrem k přímé úhradě u poplatku neodvedeného plátcem včas.

byl zjištěn nedostatek (§10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.):

c2 – nesprávné, neúplné

- Inventarizační rozdíly nebyly vyúčtovány do účetního období, za které se inventarizací ověřuje stav majetku a závazků.

c4 – porušení povinnosti

- Zaměstnanec územního celku nebyl zařazen do platové třídy a platového stupně v souladu se zákonem.

c5 – neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání

II. Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření města Rotava za daný rok se neuvádí žádná rizika.

III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31.12.2018 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	8,87 %
b) Podíl závazků na rozpočtu územního celku	10,93 %
c) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Na základě účetních a finančních výkazů města Rotava k 31.12.2018, které byly předloženy přezkoumávajícímu orgánu dne 4. 3. 2019 bylo zjištěno, že:

- Dluh města Rotava nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

VII. Závěr a informace o možnosti uplatnění připomínek

Na základě uvedených výsledků hospodaření města v roce 2018 bude předložen návrh na schválení celoročního hospodaření města za rok 2018 s výhradami. Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané města Rotava uplatnit buď písemně, ve lhůtě do 12.06.2019, nebo ústně na zasedání zastupitelstva města Rotava dne 17.06.2019, kde bude návrh projednáván.

VIII. Obsah

Závěrečný účet města Rotava za rok 2018.....	1
I. Údaje o plnění rozpočtu města Rotava za rok 2018.....	1
1. Příjmy města Rotava v roce 2018	1
2. Výdaje města Rotava v roce 2018.....	3
3. Souhrnná bilance rozpočtu města Rotava v roce 2018 a financování.....	8
II. Hospodářská činnost města.....	9
III. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích.....	9
IV. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem.....	9
V. Hospodaření ostatních organizací založených městem.....	9
VI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2018	9
I. Při přezkoumání hospodaření města Rotava za rok 2018:.....	9
II. Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)	10
III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31.12.2018 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.).....	10
IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.	10
VII. Závěr a informace o možnosti uplatnění připomínek	10
VIII. Obsah.....	11
IX. Seznam příloh:	11

IX. Seznam příloh:

- 1. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu města Rotava k 31.12.2018 (výkaz FIN 2-12)*
- 2. Zpráva o přezkumu hospodaření města za rok 2018*
- 3. Nápravná opatření*