

Finanční hospodaření města za rok 2014

Orgány města (rada, finanční výbor a zastupitelstvo města) postupně projednaly a schválily klíčové dokumenty ve věci finančního hospodaření města za rok 2014.

Z pohledu účetní závěrky dosáhlo město za rok 2014 kladný výsledek hospodaření ve výši 76 922 866,48 Kč, kdy dosažený výsledek bude součástí tzv. výsledku hospodaření předcházejících účetních období. Uvedený výsledek hospodaření je tak účetním rozdílem mezi výnosy a náklady.

Jiný pohled na hospodaření města dává tzv. závěrečný účet, ve kterém jsou sledovány finanční toky v podobě příjmů a výdajů. V uvedené tabulce uvádím sloupec „Finanční plán“ v podobě schváleného rozpočtu na rok 2014 (schválen 16. 12. 2013 zastupitelstvem města) a současně uvádím sloupce „Skutečnost“ v podobě závěrečného účtu k 31. 12. 2014. Jedná se o údaje včetně tzv. Sociálního fondu a to po tzv. konsolidaci. Poslední sloupec tabulky uvádí rozdíl mezi dosaženou skutečností a schváleným rozpočtem v jednotlivých kategoriích rozpočtu.

Kategorie	FINANČNÍ PLÁN schválený rozpočet (16. 12. 2013)	SKUTEČNOST závěrečný účet (k 31. 12. 2014)	Rozdíl (Skutečnost – Finanční plán)
Daňové příjmy	117 730 000,00	130 545 214,71	+12 815 214,71
Nedaňové příjmy	100 326 590,00	112 279 776,58	+11 953 186,58
Kapitálové příjmy	46 227 790,00	6 438 363,00	-39 789 427,00
Přijaté transfery	21 088 030,00	30 956 736,18	+9 868 706,18
Peněžní fondy	82 400,00	90 600,00	+8 200,00
Příjmy celkem	285 454 810,00	280 310 690,47	-5 144 119,53
Běžné výdaje	167 518 560,00	161 355 416,74	-6 163 143,26
Kapitálové výdaje	72 540 440,00	43 953 669,09	-28 586 770,91
Peněžní fondy	1 892 400,00	1 427 345,00	-465 055,00
Výdaje celkem	241 951 400,00	206 736 430,83	-35 214 969,17
Saldo	43 503 410,00	73 574 259,64	+30 070 849,64
Splátky jistin	-50 300 000,00	-50 300 000,00	0,00
Finanční prostředky na základním běžném účtu	-6 796 590,00 (snížení finančních prostředků na základním běžném účtu)	+23 274 259,64 (zvýšení finančních prostředků na základním běžném účtu)	+30 070 849,64

Nenaplnění rozpočtu lze zaznamenat zejména v kapitálových příjmech (-39,7 mil. Kč) a současně nenaplnění kapitálových výdajů (-28,5 mil. Kč) společně s nižšími běžnými výdaji (-6,1 mil. Kč) oproti schválenému rozpočtu na rok 2014. Je vhodné připomenout, že kategorie kapitálové příjmy a kapitálové výdaje spolu významně souvisí. V kapitálových příjmech se počítalo s prodejem Autokempu Třeboňský ráj za 20 mil. Kč a dále s prodejem pozemků ZTV Břilice – západ za 12,72 mil. Kč. Uvedené příjmy v celkové výši 32,72 mil. Kč byly vázány ve výdajích v podobě rezervy kapitálových výdajů. Kapitálové příjmy se nenaplnily, neboť nebyl projevěn zájem ze strany zájemců o pozemky v lokalitě ZTV Břilice – západ a současně vedení města ustoupilo od záměru prodeje Autokempu Třeboňský ráj, kdy záměr prodeje byl koncem roku 2014 zastupitelstvem města zrušen. Pokud bychom kapitálové příjmy a kapitálové výdaje ponížily u schváleného rozpočtu (= finančního plánu) o 32,72 mil. Kč, tak z tohoto pohledu se kapitálové příjmy nepodařilo naplnit o 7,1 mil. Kč a současně kapitálové výdaje (= investice) byly překročeny o 4,1 mil. Kč.

Na straně druhé došlo k vyššímu plnění rozpočtu v daňových příjmech (+12,8 mil. Kč), v nedaňových příjmech (+11,9 mil. Kč) a také v přijatých transferech (+9,8 mil. Kč).

Změny rozpočtu, ke kterým v průběhu roku docházelo, se realizovaly s ohledem na potřebu řízení cash flow tak, aby byly pokryty zásadní investiční akce města z vlastních finančních prostředků a nevznikla tak potřeba přijetí nového úvěru, nebo potřeba získávání finančních zdrojů z prodeje městského majetku.

Díky přijatým příslušným opatřením zůstalo na základním běžném účtu města k 31. 12. 2014 přes 47,1 mil. Kč (resp. přes 47,65 mil. Kč včetně Sociálního fondu) a současně byly zajištěny investice v roce 2014 z vlastních finančních prostředků města. Finanční prostředky z roku 2014 jsou tak využity pro účely kapitálových výdajů v rozpočtu roku 2015.

Nedaňové příjmy jsou tvořeny zejména **nájemným**, které město získává ze svého strategického majetku, který vlastní a současně také samo provozuje. V roce 2014 celkové nájemné z městského majetku činilo přes 94,6 mil. Kč.

Z běžných výdajů se zajišťoval chod města, realizovala celá řada oprav směřující do údržby městského majetku, poskytovala se finanční podpora zájmovým aktivitám (sport, podpora práce s mládeží, kultura, sociální a zdravotní oblast, charitativní činnost apod.), realizovala se údržba místních komunikací, veřejné zeleně, zajišťoval se chod městských mateřských škol, základních škol, městské knihovny, školní jídelny apod.

Mezi realizované kapitálové investice lze uvést zejména investice do oblastí: rekonstrukce ulice včetně vodovodu a kanalizace – Lidická ul., investice v místní části Břilic (ZTV – ul. Nová; chodník ke školce), stezka v Dukelské ul. (Kopeček), stavební úpravy přechodů pro chodce v Táboritské ul., sportovní areál Hliník (tribuna, travnatá plocha, započata investice do tenisového zázemí), administrativní budova technických služeb, započatá investice do Bertiných lázní, terénní úpravy – Jiráskova ul., realizace digitálního povodňového plánu, investice do dětského hřiště v přírodním stylu (Mateřská škola Kopeček), varovný systém města apod. Řada investičních akcí byla podpořena formou úspěšně získaných dotačních titulů a podpor.

Město Třeboň bylo i nadále solventní a **splatilo na dříve přijatých úvěrech celkem 50,30 mil. Kč**. Zdrojem splátek bylo nájemné, které město získává ze strategického městského majetku a závazky města tak s tímto majetkem přímo souvisí.

Vývoj zadlužení mezi 1. 1. 2014 a 31. 12. 2014 je uveden v následující tabulce.

Závazek města v podobě	Stav k 1. 1. 2014	Stav k 31. 12. 2014
- dříve přijatých úvěrů	58,4 mil. Kč	8,1 mil. Kč
- půjčka od SFŽP (ČOV) *)	54,7 mil. Kč	54,7 mil. Kč
Celkem	113,1 mil. Kč	62,8 mil. Kč

*) Půjčka od Státního fondu životního prostředí ČR v souvislosti s vyřešením financování městské čistírny odpadních vod. Půjčka je úročena pevnou úrokovou sazbou ve výši 1 % p. a. a dle podmínek fondu ji město splácí od roku 2015. K plné úhradě dojde v roce 2022.

Poslední splátka dříve přijatých úvěrů proběhne v roce 2016. Město tak nebude již od roku 2017 zatíženo žádným dříve přijatým úvěrem. Závazek z titulu půjčky od SFŽP bude od r. 2015 postupně klesat.

Zaplacené úroky z úvěrů a půjček celkově činily 732 959,60 Kč, z toho úroky z úvěrů 185 655,48 Kč a úrok z půjčky od SFŽP 547 304,12 Kč. **Na straně druhé** také město inkasovalo kladné úroky ve výši 170 793,91 Kč a také příjmy v podobě podílu na zisku a dividend ve výši 392 700 Kč. **Tyto příjmy pokryly uvedené zaplacené úroky z více než 76 %.**

Nezávislý externí auditor se k hospodaření města Třeboň za rok 2014 vyjádřil takto:

„Při provádění přezkoumání hospodaření jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření. Při přezkoumání hospodaření jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky. Nezjistili jsme ani rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření v budoucnosti.“

Celý dokument závěrečného účtu města za rok 2014 je široké veřejnosti dostupný na www.mesto-trebon.cz - Městský úřad - Odbor finanční a majetkový – Přehled hospodaření města (případně odkaz: Úřední deska – Finanční záležitosti). Se zápisem finančního výboru se lze seznámit pod odkazem www.mesto-trebon.cz – Městský úřad – Komise a výbory – Finanční výbor – Volební období 2014 – 2018 – Zápis 2015 – Zápis ze dne 15. 5. 2015. Každý se tak může s uvedenou oblastí detailněji seznámit a udělat si tak vlastní názor na hospodaření města.

Závěrem si dovoluji poděkovat zaměstnancům městského úřadu Odboru finančního a majetkového za kvalitně a přehledně zpracované podklady a dále všem zaměstnancům, kteří se po celý rok 2014 problematikou plnění a čerpání rozpočtu zabývali.

Jiří Vopátek,
člen rady města
a předseda finančního výboru