

---

## Schválení závěrečného účtu města Český Brod za rok 2014

---

## Obsah materiálu:

Titulní list  
Návrh usnesení  
Příloha: Pohledávky 2014  
Příloha: Příloha - dotace poskytnuté z fondu za rok 2014  
Příloha: Příloha - stav závazků z úvěrů k 31.12.2014  
Příloha: Příloha - ukazatele příspěvkové organizace za rok 2014  
Příloha: Přílohy - hospodaření středisek hospodářské činnosti 2014  
Příloha: Závěrečný účet města Český Brod za rok 2014  
Příloha: Zpráva o provedeném přezkoumání za rok 2014

## Důvodová zpráva - stručná:

Hospodaření města Český Brod za rok 2014 dle schváleného rozpočtu skončilo přebytkem ve výši 10 127tis. Kč. Tento přebytek byl plánován ve výši 4 970tis.Kč. Skutečnost byla tedy splněna na 204%. Z tohoto přebytku byly uhrazeny splátky úvěrů a dále se změnil stav finančních prostředků na běžném účtu.

Daňové příjmy byly vyšší, než bylo očekáváno v rozpočtové úpravě. Plánovaný výnos z daně z nemovitosti bez platnosti místního koeficientu v plánované výši 5,9 mil. byl naplněn pouze do výše 98%, což představovalo skutečnost ve výši 5 785,97tis. Kč.

Nejvyšší očekávaný příjem z výnosů z DPH byl naplněn do výše 95%, ve skutečné výši 32 280tis.Kč. Plánované výnosy v položce správní poplatky byly nižší než upravený rozpočet, naplnily se do výše 97%, což činilo 4 365tis.Kč. Celkem na daňových příjmech, správních poplatcích a místních poplatcích byl rozpočet splněn na 103%. Skutečné celkové příjmy byly realizovány ve výši 142 527tis. Kč, včetně všech přijatých dotací. Byly doplacený dotace na zateplení školních budov, dále byly doplacený dotace na projekty Efektivní úřad a Vzdělávání úředníků. Další proplacené dotace na realizované projekty v minulých obdobích byly na radniční zahradu a rekonstrukci Kina. Celkem rozpočtové příjmy byly splněny k upravenému rozpočtu na 97 % plánovaných rozpočtových příjmů.

Rozpočet provozních výdajů byl během roku upravován a plánované výdaje byly navyšovány. Celkové čerpání bylo oproti upravenému rozpočtu nižší o 4 844,59tis. Kč, což činilo 96 % plánovaných provozních výdajů. V roce 2014 byly uhrazeny veškeré provozní závazky přesunutých z rozpočtu roku 2013 – doplatek příspěvku PO Technické služby a vyúčtování dopravní obslužnosti za rok 2013. Celkové provozní výdaje činily 106

566tis.Kč.

Rozpočet investičních výdajů byl během roku upravován o skutečný vývoj v investičních akcích. Skutečné čerpání investičních výdajů bylo ve výši 25 834,13 tis Kč, což činilo 87% plánovaných investičních výdajů dle upraveného rozpočtu. Byla realizována a uhrazena investiční akce Rekonstrukce ul. V Chobotě a ul. Jatecká. Dalšími významnými investičními výdaji byly doplatky na projekty na zateplení školních budov ZŠ Žitomířská a MŠ Sokolská. Byla realizována rekonstrukce veřejného osvětlení v oblasti Za nemocnicí. Celkové čerpání investičních výdajů bylo tedy splněno na 87 % upraveného rozpočtu. Stav závazků města se vyvíjí dle uzavřených smluv a závazky jsou hrazeny ve stanovených termínech. Povoleno debet ve výši 9,6mil.Kč nebyl k 31. 12. 2014 čerpán. Hospodaření v hospodářských střediscích skončilo souhrnně ziskem. Středisko Městské lesy vykazuje zisk po zdanění ve výši 591,17tis.Kč. Středisko Bytového a nebytového hospodářství vykazuje zisk po zdanění v celkové výši 3 185,43 tis. Kč, což je hlavně výnos z nájemného a z prodeje nemovitého majetku. Středisko Ostatní hospodářská činnost vykazuje zisk po zdanění ve výši 2 409,14 tis Kč.

Součástí závěrečného účtu města je také informace o vybraných ukazatelích hospodaření příspěvkových organizací, jejichž účetní závěrky a hospodářské výsledky a jejich rozdělení schvaluje zřizovatel – rada města. Dle směrnice pro příspěvkové organizace byla provedena za rok 2014 prověrka hospodaření a sestavení účetní závěrky v příspěvkové organizaci Technické služby. V ostatních příspěvkových organizacích zřizovaných městem Český Brod byla provedena kontrola k ověření účetní závěrky kontrolními skupinami, které byly jmenovány a pověřeny radou města. Těmito prověrkami nebyly zjištěny významné nedostatky, které by odporovali parametrům stanoveným zákonem 563/1991Sb. Nedílnou součástí závěrečného účtu je Zpráva o výsledku provedeného auditu Města Český Brod.

V této zprávě je upozorněno na rizikovost pohledávky za Českobrodskou nemocnicí s.r.o. do naplnění podmínek uvedených ve Smlouvě o postoupení.

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zní:

Při přezkoumání hospodaření územního celku Město Český Brod za rok 2014 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

Zpracovatel:

Jaroslava Sahulová