

## **Komentář k Závěrečnému účtu Města Domažlice za rok 2008**

Závěrečný účet obsahuje údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2008, údaje o hospodaření města a jeho zřízených organizací. Součástí závěrečného účtu jsou údaje o celkových aktivech a pasivech, přehled o finančním vypořádání dotací se státním rozpočtem, rozpočtem kraje, přehled o poskytnutých příspěvcích a darech z rozpočtu města v roce 2008 a výsledek přezkoumání hospodaření města za rok 2008, provedené auditorskou firmou HZ Plzeň s.r.o.

### **Plnění rozpočtu Města Domažlice k 31. 12. 2008**

Rozpočet města Domažlice na rok 2008 byl schválen zastupitelstvem města Domažlice dne 26. 3. 2008 jako vyrovnaný s celkovými příjmy a výdaji ve výši 324.512.820,- Kč. Změnami rozpočtu v průběhu roku, na základě rozpočtových opatření, schvalovaných radou města a zastupitelstvem města, byl schválený rozpočet upraven jako vyrovnaný s celkovými příjmy a výdaji ve výši 357.031.680,- Kč.

**Skutečné příjmy za rok 2008 dosáhly výše 327.429.530,- Kč, což představuje 91,7 % upraveného rozpočtu. Skutečné výdaje za rok 2008 dosáhly výše 312.513.230,-Kč, což představuje 87,53 % upraveného rozpočtu. Saldo příjmů a výdajů za rok 2008 je ve výši + 14.916.300,- Kč.** Saldo příjmů a výdajů je výsledkem bankovního plnění rozpočtu z pohledu finančních toků za příslušné účetní období.

### **Příjmy rozpočtu za rok 2008**

**Skutečné příjmy za rok 2008 dosáhly výše 327.429.530,- Kč, což představuje 91,7 % upraveného rozpočtu příjmů.**

V příjmech rozpočtu se pozitivně projevil zejména růst daňových příjmů, které v roce 2008 dosáhly výše 149.609.730,- Kč. Daňovými příjmy jsou příjmy ze sdílených daní od finančního úřadu ve výši 118.682.000,-Kč, dále příjmy z místních poplatků (10.352.500,- Kč), správní poplatky (11.836.200,- Kč) a daň z nemovitostí (6.300.000,- Kč).

Nedaňové příjmy dosáhly v roce 2008 výše 48.856.010,-Kč. Nedaňovými příjmy se rozumí zejména příjmy z poskytování služeb, parkovné a parkovací karty, příjmy z pronájmu nemovitostí, pozemků, příjmy z úroků, příjmy z vybraných pokut. V těchto příjmech se v roce 2008 projeví příjmy z parkovacích automatů a karet ve výši 4.828.562,- Kč, příjmy z pronájmu pozemků ve výši 12.896.200,- Kč, pronájem nemovitostí celkem ve výši 17.798.434,- (z toho pronájem vodovodů a kanalizace CHVAK a.s. ve výši 10.537.000,- Kč), na pokutách bylo vybráno 3.996.000,- Kč, na úrocích město získalo finanční prostředky ve výši 2.366.000,- Kč. Mimořádným příjmem města v roce 2008 bylo přijetí částečné úhrady pohledávky za společností STAPOM (výstavba tělocvičny Komenského 17) ve výši 588.200,-Kč a přijetí složené jistiny Stavebním podnikem Klatovy na akci 30 bytových jednotek Petrovická ul. ve výši 500.000,- Kč.

Kapitálové příjmy dosáhly v roce 2008 výše 8.997.258,- Kč, což představuje 31,4 % upraveného rozpočtu. Kapitálové příjmy zejména zahrnují příjmy z prodeje bytů ve výši 3.627.000,-Kč a příjem ze snížení kapitálu příjem ze snížení kapitálu Domažlických Technických služeb s.r.o. ve výši 4.659.000,- Kč. Rozpočtované výše kapitálových příjmů nebylo dosaženo z toho důvodu, že nebyl realizován prodej pozemků v průmyslové zóně a prodej pivovaru.

Přijaté dotace celkem dosáhly výše 119.966.530,- Kč, z toho neinvestiční dotace byly ve výši 107.552.000,-Kč, investiční dotace byly ve výši 12.415.000,- Kč. Dotace na investice zahrnují dotaci na tréninkové hřiště ze státního rozpočtu ve výši 10 mil. Kč, z rozpočtu

Plzeňského kraje ve výši 2 mil. Kč. Z neinvestičních dotací je významnou položkou dotace ze státního rozpočtu – souhrnný vztah k rozpočtům obcí ve výši 30.299.640,- Kč , zahrnující finanční prostředky na financování výkonu státní správy (26.867.100,- Kč), školství dle počtu žáků ( v roce 2008 to bylo 1.360,- Kč/žáků mateřských, základních škol, celkem 2.339.540,- Kč), regionálních funkcí knihoven (1.090.000,- Kč). Dále se ve výši neinvestičních dotací projevuje financování výplaty sociálních dávek, v roce 2008 byla dotace na výplatu sociálních dávek celkem 64 mil. Kč.

### **Výdaje rozpočtu za rok 2008**

**Skutečné příjmy rozpočtu dosáhly v roce 2008 výše 312.513.230,- Kč**, což představuje 87,5 % upraveného rozpočtu výdajů. Běžné výdaje byly ve výši 243.796.182,-Kč, kapitálové výdaje byly ve výši 68.717.046,- Kč.

**Běžné výdaje** zahrnují financování provozu zřízených organizací města a organizačních složek, poskytování příspěvků z rozpočtu města, financování správy městského úřadu, financování oprav místních komunikací, financování dopravní obslužnosti, veřejného osvětlení, výdaje na sběr a svoz nebezpečných odpadů, výplatu sociálních dávek. V roce 2008 se v neinvestičních výdajích projevilo financování Vavřínecké aleje ve výši 1.594.421,- Kč. Podrobné údaje o běžných výdajích rozpočtu města jsou uvedeny v příložených tabulkách.

**Kapitálové výdaje** rozpočtu zahrnují financování investičních akcí, jejichž přehled je uveden v příložené tabulce. Dále se v kapitálových výdajích projevilo poskytnutí investičních příspěvků DSO Domažlicko a DSO Čistá Berounka, investiční příspěvek příspěvkové organizaci DTS Domažlice (2,5 mil. Kč), pořízení územně analytických podkladů (1,152 mil.Kč), nákup pozemků (2 mil. Kč), pořízení osobního automobilu (747 tis. Kč), pořízení výpočetní techniky (351 tis. Kč).

### **Peněžní fondy města**

Město zřizuje tyto peněžní fondy:

Fond oprav vodárenské infrastruktury – stav finančních prostředků k 31.12.	12.276.430,-
Fond rozvoje bydlení - stav finančních prostředků k 31.12.	3.646.820,-
Sociální fond – stav finančních prostředků k 31.12.	460.660,-

### **Stav finančních prostředků města**

K 1. 1. 2008 mělo město finanční prostředky na účtech ve výši 70.655.200,- Kč, k 31. 12. 2008 mělo město finanční prostředky ve výši 84.603.310,- Kč. Změna stavu finančních prostředků na účtech +13,9 mil. Kč.

### **Hospodářská činnost města**

Hospodářská činnost města je součástí rozpočtu města a zahrnuje správu bytů a nebytových prostor. V roce 2008 byl výsledek hospodaření z hospodářské činnosti zisk ve výši 1.359.884,- Kč.

### **Přijaté a dosud nesplacené úvěry**

K 31. 12. 2008 město nemá žádné nesplacené úvěry.

### **Finanční vypořádání přijatých dotací**

Přehled všech dotací, které město obdrželo ze státního rozpočtu nebo z rozpočtu Plzeňského kraje a které podléhají finančnímu vypořádání , je uveden v příložených

tabulkách. Z provedeného finančního vypořádání vplynula vratka dotace na sociální dávky ve výši 658.259,-Kč a vratka dotace na volby do zastupitelstev krajů ve výši 42.480,- Kč. Ostatní dotace byly vyčerpány v plné výši.

#### **Finanční příspěvky a dary poskytnuté z rozpočtu**

V roce 2008 byly z rozpočtu města poskytnuty neinvestiční příspěvky v celkové výši 7.218.030,- Kč, z toho největší položku tvoří dotace neziskovým organizacím ve výši 3.759.510,-Kč.

Investiční příspěvky byly poskytnuty ve výši 2.398.630,- Kč, z toho největší položku tvoří investiční příspěvek DSO Čistá Berounka 2,2 mil. Kč.

#### **Hospodaření organizací zřízených nebo založených městem**

Hospodaření organizací zřízených nebo založených městem Domažlice tj. příspěvkových organizací a obchodních společností je uvedeno v příložených tabulkách. Podrobné účetní výkazy jsou založeny na odboru finančním.

#### **Přezkoumání hospodaření města za rok 2008**

Hospodaření města bylo přezkoumáno v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění, zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění a zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění, auditorskou firmou HZ Plzeň, s.r.o. se závěrem:

Při provádění přezkoumání hospodaření obce nebyly zjištěny nedostatky, které mají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) § 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.

V Domažlicích dne 18. 5. 2009

Ing. Alena Kučerová, vedoucí finančního odboru