Čj. ÚmoP3/OEVV/586/2018/Št
ev.č. 1747/2018

Závěrečný účet
Městského obvodu Pardubice III za rok 2017

I. Rozbor hospodaření rozpočtu Městského obvodu Pardubice III roku 2017

Rozpočet městského obvodu na rok 2017 byl projednán a schválen na 11. řádném jednání Zastupitelstva městského obvodu Pardubice III dne 19. 12. 2016 usnesením č. Z/129/2016. Při zpracování rozpočtu městského obvodu pro rok 2017 se vycházelo z rozpočtového výhledu městského obvodu do roku 2020 v souladu se zákonným požadavkem sestavovat výhled na minimálně dva roky po roce, na který je sestavován rozpočet. Rozpočtové hospodaření bylo schváleno jako vyrovnané, a to ve výši 33.811,5 tis. Kč. Do 31. 12. 2017 byly projednány a schváleny celkem **tři rozpočtové změny,** které obsahovaly celkem 6 rozpočtových opatření.

První rozpočtovou změnou byly navýšeny zdroje rozpočtu vlivem zapojení finančních prostředků předchozího roku o částku 4.361,3 tis. Kč. Finančními prostředky byla pokryta připravená investiční akce „cyklostezka sídliště Dubina“, kterou realizuje město Pardubice a náš podíl na této investici je 5.000 tis. Kč a byl realizován formou jednorázového transferu. Druhá rozpočtová změna byla podřízena potřebě finančního vypořádání s Magistrátem města Pardubic, které představovalo částku -198,5 tis. Kč. Třetí změna rozpočtu pak promítla realizaci voleb do poslanecké sněmovny i do našeho rozpočtu.
Ostatní rozpočtová opatření byla především technického charakteru. Po poslední, třetí rozpočtové změně roku 2017, zůstal rozpočet na konečné částce **32.936,7 tis. Kč** ve zdrojové i výdajové části.

ZDROJOVÁ STRÁNKA ROZPOČTU PRO ROK 2017 – JEJÍ PLNĚNÍ

Příjmová část rozpočtu

Příjmy městského obvodu za rok 2017 činily celkem 26.923 tis. Kč, což představuje 125 % reálného předpokladu rozpočtovaných příjmů. Došlo k mírnému meziročnímu nárůstu běžných příjmů.

Podstatnou částí příjmů Městského obvodu Pardubice III jsou **transfery ze sdílených daní** stanovené dle statutu a převedené z rozpočtu města Pardubic. Jedná se zejména o podíl na výnosu daně z nemovitostí, daně z přidané hodnoty, daně z příjmů fyzických i právnických osob s výjimkou daně z příjmů právnických osob, kdy je poplatníkem stát.

Dle rekapitulace příjmů činil podíl na daních pro celý rok 2017 (příloha č. 2) částku **14.646 tis. Kč.** Transfer na životní prostředí **9.952 tis. Kč**, transfer na výdaje v oblasti dopravy **4.264 tis. Kč.** Jednorázové transfery byly v roce 2017 schváleny ve výši **-5.000 tis. Kč** na investiční akci „cyklostezka sídliště Dubina“, jako náš podíl na této investici, kterou realizuje město Pardubice (celkové projektové náklady jsou předpokládány ve výši 20.597 tis. Kč – doplatek zajistí město). Další jednorázový transfer ve výši **-1.985 tis. Kč** směrem k městu Pardubice jako další splátka zrealizované akce „Regenerace panelového sídliště – Pardubice, sídliště Dubina lokalita 5A – etapa F3“, dále pak byla přijata částka **1.985 tis. Kč** jako pravidelný jednorázový transfer na investiční akce. V průběhu

roku byl přijat jednorázový transfer za pojistné plnění ve výši **64 tis. Kč** jako kompenzace nákladů spojených s provozem služebny městské policie v našich kancelářích.

Celkem byly ve sledovaném období sdílené daně a transfery z rozpočtu města Pardubic pro Městský obvod Pardubice III rozpočtovány ve výši **23.926.156,- Kč**.

V roce 2017 byly tyto daně a transfery z rozpočtu města Pardubic zaslány celkem v částce **23.926.157,- Kč**. **Do finančního vypořádání s rozpočtem Statutárního města Pardubice za rok 2017 půjde tedy částka -1,- Kč.**

V rámci DPH byl v celkové částce **-5.999 tis. Kč** proveden převod zpět do rozpočtu města Pardubic za svoz a likvidaci TKO.

V příjmové části jsou dále velkou daňovou položkou příjmy **z místních poplatků**, které byly pro rok 2017 naplněny ve výši **7.944 tis. Kč**, což je 108 % rozpočtu.

Náleží sem výběr jednotlivých poplatků dle zákona o místních poplatcích v návaznosti na příslušné obecně závazné vyhlášky schválené Zastupitelstvem města Pardubice. K těmto příjmům patří místní poplatek ze psů (**455 tis. Kč** představuje 91 % rozpočtu) a dále místní poplatek za užití veřejného prostranství (**530 tis. Kč**).

Nejobjemnější místní poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálního odpadu (TKO) činil za sledované období **6.959 tis. Kč,** což představuje 106 % předpokladu. U tohoto místního poplatku je převáděno 91 % rozpočtované částky do rozpočtu Statutárního města Pardubice (který nese hlavní náklady spojené s likvidací odpadu). Transfer části poplatku je prováděn podle statutu formou podílu na DPH ve dvou splátkách. Částka vybraná nad toto procento zůstává v rozpočtových příjmech městského obvodu. Celý poplatek i jeho odvod je odvislý od počtu obyvatel – poplatníků v našem obvodu.

Do skupiny daňových příjmů dále náleží vybírané **správní poplatky**, které byly vybrány ve výši **100 tis. Kč**. Zde jsme zaznamenali mírný meziroční pokles.

Příjmy nedaňové byly naplněny reálně v částce **478 tis. Kč**. Zde je příjem podílu na nájemném v majetku města ve výši 359 tis. Kč po zdanění, který byl přeposlán v průběhu prosince 2017. Dále jsou zde zahrnuty úroky z běžných účtů ve výši 4,5 tis. Kč, tyto zaznamenávají v posledních letech stálý pokles. Přijaté sankce a pokuty v přestupkovém řízení jsou ve výši 35 tis. Kč, ostatní nedaňové příjmy (poplatky v rámci provozu knihovny) ve výši 52 tis. Kč a příjmy z vlastní činnosti zahrnující prodej kolků, hudební produkce a zejména prodej dřevní hmoty ve výši 27 tis. Kč.

Další položkou příjmové části rozpočtu jsou **přijaté dotace**. Pro rok 2017 byla rozpočtována dotace na aktivní politiku zaměstnanosti a byla přijata ve výši **140 tis. Kč**, tato dotace je poskytnuta vždy až po jejím vyúčtování a část vynaložených nákladů bude ještě předmětem vypořádání. Dále byla přijata záloha dotace přímo ze státního rozpočtu na zajištění voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ve výši **334,4 tis. Kč**.

Financování

Přebytek finančních prostředků z roku 2016 činil 11.861 tis. Kč. Finanční vyrovnání se Statutárním městem Pardubice za rok 2016 představovalo částku 1.471,- Kč, tyto finanční prostředky v dané částce byly v srpnu 2017 poukázány na náš účet Statutárním městem Pardubice.

Převod prostředků z rozpočtu, jako příděl sociálního fondu byl uskutečněn ve výši -388 tis. Kč.

Změnu stavu na bankovních účtech představuje konečný zůstatek na základním běžném účtu ke dni 31. 12. 2017 ve výši 14.043.255,- Kč.

Financování doplňuje zdroje rozpočtu tak, že společně s příjmy se rovnají výdajům. Celkové skutečné zdroje sledovaného období jsou v konečné výši 24.355 tis. Kč, což představuje 74 % rozpočtu a rovnají se v této výši výdajům.

VÝDAJOVÁ STRÁNKA ROZPOČTU PRO ROK 2017 – JEJÍ ČERPÁNÍ

Celkové výdaje za rok 2017 dosáhly částky 24.355 tis. Kč, což představuje 74 % rozpočtovaných výdajů. U žádné z položek upraveného rozpočtu nedošlo k jejímu přečerpání.

Kapitola vnitřní správa – celkové výdaje na **vnitřní správu** byly v roce 2017 čerpány ve výši **10.165 tis. Kč, tj. 82 %.** Jedná se zejména o platy zaměstnanců ve výši 4.859 tis. Kč, odměny zastupitelů ve výši 1.406 tis. Kč a členů komisí a výborů ve výši 10 tis. Kč, dohody (především náklady na úklid) v částce 265 tis. Kč a zdravotní a sociální pojištění hrazené zaměstnavatelem pro všechny výše uvedené skupiny ve výši 2.028 tis. Kč. Další náklady související s běžným provozem jsou náklady na cestovné ve výši 21 tis. Kč a na pohoštění ve výši 24 tis. Kč.

Do výdajů na vnitřní správu patří i rozsáhlá položka *„ostatní provozní náklady ÚMO“* s čerpáním finančních prostředků ve výši **767 tis. Kč**, tj. 47 % rozpočtované částky, kde jsou zahrnuty výdaje na jednotlivé nákupy materiálu a služeb, drobný dlouhodobý majetek, náklady na energie (elektřina, voda, teplo, teplá voda), poštovní služby, telefony, bankovní služby, nákup stravenek, školení a vzdělávání, odborná literatura, opravy a údržba, ochranné pomůcky, revize, BOZP, poradenství apod.

Výpočetní technika s čerpáním **435 tis. Kč** zahrnuje výdaje na upgrade programů, provozní výdaje, materiál, obnovu hardwaru, případně nové programové vybavení. Ostatní investiční výdaje ÚMO nebyly v roce 2017 realizovány žádné.

Náklady na zajištění voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR byly ve výši **350 tis. Kč** řádně vyúčtovány a bylo požádáno o dotaci.

Kapitola životního prostředí – zde byly výdaje čerpány ve výši **7.581 tis. Kč,** což je **77 %** rozpočtované částky, jedná se zde především o provozní výdaje na jednotlivé údržby.

Náklady spojené se skupinou drobné údržby představovaly **1.616 tis. Kč**, čímž bylo vyčerpáno 79 % rozpočtované částky. Jsou zde platy pro pracovníky pracovní skupiny a zdravotní a sociální pojištění, vč. mzdových nákladů spojených s využitím dotace na aktivní politiku zaměstnanosti (112 tis. Kč).

V rámci odpadového hospodářství je financováno přistavování velkoobjemových kontejnerů na určených stanovištích ve výši 565 tis. Kč, výsyp odpadkových košů ve výši 355 tis. Kč, náklady na likvidaci psích exkrementů (výsyp košů na psí exkrementy a sběr psích exkrementů pomocí vysavače) v částce 247 tis. Kč, svoz tuhého komunálního odpadu a odpadu z tržnic v částce 86 tis. Kč a opravy a investice přístřešků pro kontejnery v částce celkem 271 tis. Kč. Celá položka odpadového hospodářství byla čerpána z **63 %** v celkové výši **1.255 tis. Kč**.

V souvislosti s péčí o veřejná prostranství je prováděna údržba a opravy dětských hřišť a zahradního mobiliáře (včetně pořizování nových herních prvků a laviček) s výdaji za rok 2017 ve výši 272 tis. Kč. Náklady spojené s venkovní údržbou byly v částce 63 tis. Kč, vánoční výzdoba ve výši 17 tis. Kč a pořízení pracovního nářadí pro pracovní skupinu ÚMO III a jeho oprava ve výši 22 tis. Kč. V rámci péče o veřejnou zeleň byly financovány nové výsadby ve výši 310 tis. Kč a ošetřování veřejné zeleně, tj. kácení suchých nebo poškozených stromů ve výši 666 tis. Kč, provádění zahradnických prací vč. svozu a likvidace odpadu ze zeleně ve výši 1.607 tis. Kč, údržba trávníků – seč trávy ve výši 1.647 tis. Kč, zavlažování zeleně (zálivka při suchém počasí) ve výši 87 tis. Kč. Čerpání celé položky – péče o veřejnou zeleň a veřejná prostranství činí **4.671 tis. Kč,** což je **83 %** rozpočtované částky.

Ostatní výdaje do životního prostředí zahrnují poradenství, konzultace, studie, projektové dokumentace a byly čerpány ve výši **40 tis. Kč,** tedy z **22 %**.

V této kapitole nebyly v tomto roce v rámci programu Regenerace panelového sídliště Dubina financováno žádné přípravné řízení ani následná realizace investice.

Kapitola doprava – celkové výdaje byly v roce 2017 čerpány ve výši **4.560 tis. Kč**, což představuje **56 %** rozpočtovaných prostředků.

Finanční prostředky na opravy a údržbu komunikací byly vyčerpány ve výši **2.797 tis. Kč**, tedy **83 %** předpokládaných výdajů. Tato položka zahrnuje opravy a údržbu chodníků a silnic, odvodnění komunikací, sorpčních vpustí, zimní údržba a čištění komunikací, případně havarijní stavy.

Ostatní provozní výdaje a investice do dopravy ve výši **364 tis. Kč** představovaly studie a projektovou přípravu na připravované rekonstrukce a investice, ale také odtah a likvidace motorových vozidel.

V rámci dopravy byla financována realizace další část investiční akce „Oprava chodníků Slovany II. etapa část D – ul. Pod Lipami a Spojilská“, kde byla profinancována částka **1.399 tis. Kč**.

Kapitola školství, mládež, sport a kultura byla čerpána ve výši **2.049 tis. Kč**, což je **86 %** rozpočtovaných prostředků.

Kapitola zahrnuje financování provozu Knihovny městského obvodu Pardubice III, kde bylo celkem na provozních výdajích vyčerpáno **534 tis. Kč**, tedy **88 %** rozpočtu. Náleží sem především běžné výdaje spojené s provozem knihovny (nákup knih a časopisů, nájemné, energie, telefony, kancelářské a úklidové potřeby a drobné vybavení).

Platy vč. pojištění pro pracovnice knihovny jsou čerpány ve výši **734 tis. Kč**, což představuje **80 %.**

Finanční prostředky na dary jubilantům byly čerpány ve výši **58 tis. Kč**, tj. **97 %** rozpočtu.

Dále byly čerpány finanční prostředky na poskytnutí dotací z „Programu pro poskytování dotací z rozpočtu Městského obvodu Pardubice III“ jednotlivým žadatelům, případně z rezervy starosty. Všechny dotace byly před poskytnutím projednány a schváleny Radou městského obvodu Pardubice III (příspěvky vyšší než 50 tis. Kč v sumě pro jeden subjekt, které by příslušely schvalovat zastupitelstvu, nebyly žádné). Finanční prostředky na položce dotace a příspěvky byly vyčerpány v částce **189,5 tis. Kč,** tedy z **94 %** rozpočtované částky.

Dary poskytované našim klubům seniorů, na základě schválených pravidel rady byly v tomto roce poskytovány poprvé, setkaly se s úspěchem a byly předány v celkové výši **94 tis. Kč** pro všechny tři kluby.

Kulturní akce městského obvodu byly průběžně realizovány tak, jak byly schváleny. Závazný ukazatel byl vyčerpán ve výši **288 tis. Kč,** tj. **91 %** rozpočtované částky.

V položce „Ostatní provozní výdaje v kultuře“ byly finanční prostředky čerpány především na periodickou tiskovinu pro obyvatele obvodu (čtyři vydání Zpravodaje MO Pardubice III) ve výši **151 tis. Kč**, což představuje **84 %** rozpočtovaných prostředků.

Celková rezerva rozpočtu byla ke dni 31. 12. 2017 ve výši **302,7 tis. Kč**. Rezerva zahrnuje rezervu rady MO, která zůstala ve výši 10 tis. Kč, rezervu starosty 28 tis. Kč a rezervu rozpočtu v konečné výši 267,7 tis. Kč.

Plnění rozpočtu MO III za rok 2017

	údaje jsou v **tis. Kč**	Rozpočet 2017	rozpočet 2017 po 3.změně	plnění 12/2017	
	Zdroje				
	schváleno	Z/129/2016 ze dne 19.12.2016	Z/181/2017 ze dne 18.12.2017	v Kč	v %
1	**tř.1 Příjmy daňové celkem**	**25 193,5**	**20 257,5**	**25 970 720**	**128%**
1.1	**DPH - podíl na sdílených daních celkem**	**17 742,8**	**12 806,8**	**17 926 857**	**140%**
1.1.1	DPH - transfer z rozpočtu města na výnosu daní	12 047,7	12 047,7	14 645 991	122%
1.1.2	DPH - transfer z rozpočtu města na životní prostředí	8 186,4	8 186,4	9 951 990	122%
1.1.3	DPH - transfer z rozpočtu města na dopravu	3 508,0	3 508,0	4 264 506	122%
1.1.4	DPH - transfer do rozpočtu města (svoz a lik. TKO a pod.)	-5 999,3	-5 999,3	-5 999 300	100%
1.1.5	DPH - transfer - jednorázový - příjem z loterií	0,0	0,0	0	0%
1.1.6	DPH - transfer - jednorázový - cyklostezka sídl. Dubina	0,0	-5 000,0	-5 000 000	100%
1.1.7	DPH - transfer - jednorázový - RPS Dubina lokalita 5A	-1 985,0	-1 985,0	-1 985 000	100%
1.1.8	DPH - transfer - jednorázový na investiční akce	1 985,0	1 985,0	1 985 000	100%
1.1.10	DPH - transfer - jednorázový - na provoz MP		64,0	63 670	99%
1.2	**Místní poplatky celkem**	**7 342,7**	**7 342,7**	**7 943 683**	**108%**
1.2.1	ze psů	500,0	500,0	454 692	91%
1.2.2	za užívání veř. prostranství	250,0	250,0	530 355	212%
1.2.3	za svoz a likvidaci TKO	6 592,7	6 592,7	6 958 636	106%
1.4	**Správní poplatky celkem**	**108,0**	**108,0**	**100 180**	**93%**
1.4.1	správní poplatek za povolení provozu VHP	30,0	30,0	12 000	40%
1.4.2	ostatní správní poplatky	78,0	78,0	88 180	113%
2	**tř. 2 Příjmy nedaňové celkem**	**1 222,0**	**730,0**	**478 035**	**65%**
2.1	příjmy z vlastní činnosti (kolky, dřevní hmota)	30,0	38,0	27 334	72%
2.2	přijaté neinvestiční dary	0,0	0,0	0	0%
2.3	příjmy z pronájmu majetku	300,0	300,0	359 164	120%
2.4	příjmy z úroků na bankovních účtech	10,0	10,0	4 449	44%
2.5	přijaté sankční platby, pokuty	30,0	30,0	35 180	117%
2.6	ostatní nedaňové příjmy	50,0	50,0	51 908	104%
2.7	předpokládaná dotace na volby	550,0	50,0	0	0%
2.9	předpokládaná dotace z veřejných rozpočtů	252,0	252,0	0	0%
	omylové platby			0	
3	**tř. 4 Přijaté dotace celkem**	**84,0**	**474,4**	**474 399**	**100%**
3.1	dotace na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	0,0	334,4	334 399	100%
3.3	dotace z veřejných rozpočtů - aktivní politika zaměstnanos	84,0	140,0	140 000	100%
	Příjmy celkem	**26 499,5**	**21 461,9**	**26 923 154**	**125%**
4.1	zapojení finančních prostředků z minulých let	7 500,0	11 861,3	11 861 334	100%
4.2	převod do sociálního fondu	-388,0	-388,0	-388 000	100%
4.3	finanční vyrovnání s MmP	200,0	1,5	1 471	98%
	zůstatek na bankovních účtech			-14 043 255	
4	**tř. 8 Financování celkem**	**7 312,0**	**11 474,8**	**-2 568 450**	**-22%**
	Zdroje celkem	**33 811,5**	**32 936,7**	**24 354 704**	**74%**

	údaje jsou v **tis. Kč**	Rozpočet 2017	rozpočet 2017 po 3.změně	plnění 12/2017	
	Výdaje				
	schváleno	Z/129/2016 ze dne 19.12.2016	Z/181/2017 ze dne 18.12.2017	v Kč	v %
2	**14 Vnitřní správa**	**12 545,0**	**12 252,0**	**10 165 143,0**	**82%**
2.1	platy zaměstnanců a náhrady v nemoci	5 100,0	5 100,0	4 858 908,0	95%
2.2	odměny členů zastupitelstva (+starosta)	1 630,0	1 630,0	1 405 619,0	86%
2.3	ostatní osobní výdaje (dohody)	400,0	400,0	265 276,0	66%
2.4	odměny a dary za práci v komisích a výborech	20,0	20,0	10 000,0	50%
2.5	sociální, zdravotní a zákonné pojištění	2 280,0	2 280,0	2 027 922,0	89%
2.6	cestovné	50,0	50,0	21 203,0	42%
2.7	pohoštění	35,0	35,0	24 255,0	69%
2.8	ostatní provozní náklady ÚMO	1 780,0	1 647,0	767 087,0	47%
2.9	výpočetní technika (provoz a investice)	600,0	600,0	434 528,0	72%
2.10	ostatní investiční výdaje ÚMO	100,0	100,0	0,0	0%
2.11	zajištění voleb	550,0	390,0	350 345,0	64%
3	**25 Životní prostředí**	**9 419,0**	**9 903,0**	**7 580 739,0**	**77%**
3.1	mzdy vč. pojištění - drobná údržba	1 677,0	2 121,0	1 615 918,0	76%
3.2	odpadové hospodářství celkem	2 000,0	2 000,0	1 254 545,0	63%
3.3	péče o veřejnou zeleň a veřejná prostranství celke	5 562,0	5 602,0	4 670 715,0	83%
3.4	ostatní výdaje do životního prostředí celkem	180,0	180,0	39 561,0	22%
	RPS Dubina - lok. 5A	0,0	0,0	0,0	0%
4	**27 Doprava**	**8 000,0**	**8 100,0**	**4 559 515,0**	**56%**
4.1	oprava a údržba komunikací	3 270,0	3 370,0	2 797 257,0	83%
4.2	ostatní provozní výdaje do dopravy celkem	630,0	630,0	363 615,0	58%
4.3	investice do dopravy celkem	300,0	300,0	0,0	0%
4.4	*oprava chodníků v části Slovany II. etapa (ul. Spojilská, Na Kopci, Hraniční …) - část D*	2 300	2 300	0	0%
	oprava chodníků v části Slovany II. etapa (ul. Pod Lipami a Spojilská) - část B	1 500	1 500	1 398 643	93%
	oprava chodníků Na Drážce	0,0	0,0	0,0	
	oprava ploch - garáže ul. V.Junkové + spoluúčast MMP	0,0	0,0	0,0	
	Rozšíření parkovacích míst v ulici Luční a prodloužení chodníku podél ZŠ do ulice Ve Stezkách	0,0	0,0	0,0	
	Cyklostezka v centrální ose sídliště Dubina SV-JZ	0,0			
	Úpravy pro zvýšení bezpečnosti v ul. Jana Zajíce, Pce				
5	**33 Školství, mládež, sport a kultur**	**2 199,0**	**2 379,0**	**2 049 307,0**	**86%**
5.1.	provoz městské knihovny	454,0	604,0	534 415,0	88%
5.2.	knihovna - platy vč. pojištění	920,0	920,0	733 865,0	80%
5.3.	věcné dary občanům - jubilea	60,0	60,0	57 955,0	97%
5.4.	dotace fyzickým a právnickým osobám	200,0	202,0	189 500,0	94%
5.5.	dary senior klubům	85,0	95,0	93 780,0	99%
5.6.	kulturní akce MO Pardubice III	300,0	318,0	288 452,0	91%
5.7.	ostatní provozní výdaje v kultuře	180,0	180,0	151 340,0	84%
7	**Rezervy**	**1 648,5**	**302,7**	**0,0**	**0%**
7.1.	rezerva rady MO	10,0	10,0	0,0	0%
7.2.	rezerva starosty	40,0	28,0	0,0	0%
7.3.	rezerva místostarosty	0,0	0,0	0,0	0%
7.4.	rezerva rozpočtu	1 598,5	264,7	0,0	0%
	Výdaje celkem	**33 811,5**	**32 936,7**	**24 354 704,0**	**74%**

II. Vyhodnocení čerpání rozpočtu sociálního fondu Městského obvodu Pardubice III za rok 2017

Rozpočet sociálního fondu MO III za rok 2017 byl projednán a schválen společně s rozpočtem městského obvodu na jednání Zastupitelstva městského obvodu Pardubice III dne 19. 12. 2016 usnesením č. Z/129/2016 v rozpočtované výši 498 tis. Kč. Rozpočtové hospodaření sociálního fondu bylo schváleno jako vyrovnané.

Zdrojem sociálního fondu je příspěvek z rozpočtu městského obvodu vypočítaný dle schválených pravidel tvorby sociálního fondu jako 5 % z rozpočtu mezd pracovníků městského obvodu a odměny uvolněného člena zastupitelstva. Tento příspěvek jako hlavní zdroj sociálního fondu na rok 2017 činil 388 tis. Kč. Zdrojová část byla zapojením přebytku předchozího roku navýšena na částku 508 tis. Kč.

Výdaje sociálního fondu byly čerpány v souladu se schválenými pravidly celkem ve výši 67 % rozpočtu. Největší částku v čerpání sociálního fondu tvoří příspěvek na stravování čerpaný ve výši 136 tis. Kč, tj. 82 % předpokladu. Z ostatních příspěvků byly hrazeny především příspěvky na životní pojištění zaměstnanců ve výši 93 tis. Kč, dále pak výdaje na kulturní a sportovní akce, jubilea apod. – čerpání ve výši 93 tis. Kč. Ozdravný program představuje nákup vitamínů ve výši 700,- Kč na jednoho pracovníka, čerpání bylo z 99 % v částce 19,8 tis. Kč.

Zůstatek na účtu soc. fondu k 31. 12. 2017 činí 167.447,- Kč a přejde v této výši do aktuálního rozpočtu.

v tis. Kč	rozpočet 2017	po 1.změně	plnění	v %
schváleno	Z/129/2016 ze dne 19.12.2016	Z/151/2017 ze dne 24.4.2017		
Příjmy	**498,0**	**508,0**	**340 925,0**	**67%**
předpokládaný příjem dle mezd	388,0	388,0	388 000,0	100%
očekávaný zůstatek SF z před. roku	110,0	120,0	120 372,0	100%
zůstatek na účtu		0,0	-167 447,0	
Výdaje	**498,0**	**508,0**	**340 925,0**	**67%**
příspěvek na služby	191,0	201,0	92 535,0	46%
pojistné	122,0	122,0	92 600,0	76%
příspěvek na stravenky	165,0	165,0	135 990,0	82%
ozdravný program	20,0	20,0	19 800,0	99%

III. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu za rok 2017

Dotace ze státního rozpočtu jsou poskytovány jako účelové, pod účelovým znakem a jsou přísně zúčtovatelné.

Městský obvod Pardubice III přijal v roce 2017 účelové dotace na

a) aktivní politika zaměstnanosti 140.000,- Kč
b) volby do Parlamentu ČR 334.399,- Kč
c) volba Prezidenta ČR 0,- Kč

ve výdajové části byly poskytnuté dotace použity na

a) aktivní politika zaměstnanosti 112.000,- Kč
b) volby do Parlamentu ČR 335.329,- Kč
c) volba Prezidenta ČR 15.016,- Kč

Dotace na aktivní politiku zaměstnanosti je poskytována vždy až po vyúčtování mzdových nákladů na příslušné zaměstnance tak, jak je dáno smlouvou o využití tohoto dotačního programu a dofinancovává se tedy měsíc až dva pozadu. Částka 28 tis. Kč je dorovnání skutečně vynaložených výdajů na mzdy z roku 2016.

Výdaje na zajištění voleb jsou vyúčtovány a rozdíly budou vypořádány prostřednictvím rozpočtu Statutárního města Pardubice v rámci finančního vypořádání za rok 2017. Čerpání dotací bylo předmětem auditu provedeného pracovníky Krajského úřadu Pardubice.

IV. Finanční vypořádání se Statutárním městem Pardubice za rok 2017

Údaje jsou v souladu s podklady zaslanými z Magistrátu města Pardubice v rámci finančního vypořádání s jednotlivými obvody.

Doplatek podílu na daň z přidané hodnoty města	-1,- Kč
70 % příjmu z reklamních zařízení za prosinec 2017	0,- Kč
25 % z nájemného pozemků za rok 2017	139.359,18 Kč
Finanční vypořádání volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	930,- Kč
Finanční vypořádání volby prezidenta ČR	15.016,- Kč
Finanční vypořádání akce "RPS Dubina – lokalita 5A"	619.571,28 Kč
Finanční vypořádání nákladů na energie za rok 2016	-141.178,- Kč
CELKEM	**633.697,46 Kč**

Doplatek podílu na sdílených daních je dle skutečně vybrané výše daní daného roku ve výši -1,- Kč.

Dle statutu města Pardubic přísluší městským obvodům 70 % příjmu z reklamních zařízení, za rok 2017 byl zaslán těsně před koncem roku v plné výši a 25 % příjmů z vybraného nájemného pozemků, nacházejících se na území příslušného obvodu za kalendářní rok, za rok 2017 ve výši 139 tis. Kč.

Částka 930,- Kč představuje vyúčtování zálohy dotace na zajištění voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR, o kterou byly vynaložené náklady vyšší než zaslaná záloha na dotaci na zajištění těchto voleb. Přípravná fáze voleb prezidenta ČR 2018 byla v předešlém roce vyúčtována ve výši 15.016,- Kč. Částky budou uhrazeny ze státního rozpočtu.

Od loňského roku dochází ke změně financování nákladů vynaložených v rámci města a jeho PO. Nadále nebudou náklady přeúčtovávány a následně hrazeny, jak tomu bylo, ale budou kryty prostřednictvím rozpočtových převodů. Jde zatím o spotřebované energie za objekt J. Zajíce 983 (v částce 119.572,- Kč) a v užívaných garážích v E. Košťála 1016 (v částce 21.606,- Kč), celkem tedy za energie roku 2017 částka 141.178,- Kč.

Celé finanční vypořádání městského obvodu se Statutárním městem Pardubice za rok 2017 pak dosahuje částky +633.697,46 Kč je předmětem finančního vypořádání Městského obvodu Pardubice III a bude po schválení finančního vypořádání poukázáno na náš účet.

V. Návrh finančního vypořádání Městského obvodu Pardubice III za rok 2017

Souhrn hospodaření s rozpočtovými prostředky v roce 2017:

Počáteční zůstatek základního běžného účtu k 1. 1. 2017	11.861.334,- Kč
Příjmy roku 2017	26.923.154,- Kč
Finanční vypořádání s městem Pardubice za rok 2016	1.471,- Kč
Příděl soc. fondu 2017	-388.000,- Kč
Výdaje v roce 2017	-24.354.704,- Kč
Konečný zůstatek základního běžného účtu k 31. 12. 2017	**14.043.255,- Kč**

Návrh finančního vypořádání městského obvodu za rok 2017 představuje zahrnutí konečného zůstatku na základním běžném účtu k 31. 12. 2017 ve výši **14.043.255,- Kč** mezi zdroje rozpočtu městského obvodu. Dále prostředky, které budou v rámci finančního vypořádání se Statutárním městem Pardubice převedeny do rozpočtu městského obvodu ve výši ***633.070,46 Kč***. **K zapojení finančních prostředků do rozpočtu Městského obvodu Pardubice III roku 2018** z předchozího roku je tedy celkem částka **14.043.255 +** ***633.070,46 Kč*****.**

Zůstatek běžného účtu byl již ve výši 6.000 tis. Kč zapojen do schváleného rozpočtu roku 2018 při jeho schvalování a částka 8.043 tis. Kč byla zapojena v rámci 1. změny rozpočtu Městského obvodu Pardubice III pro rok 2018.

Do financování aktuálního rozpočtu městského obvodu tedy zbývá navést částku finančního vypořádání s městem Pardubice ve výši 633.697,46 Kč.

VI. Inventarizace a nakládání s majetkem

Přehled majetku Městského obvodu Pardubice III ke dni 31. 12. 2017

Dlouhodobý nehmotný majetek	0,- Kč
Drobný nehmotný majetek	627.998,40 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	366.602,20 Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2.863.779,30 Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek pod stanovenou hranici	333.636,92 Kč
Celkem	**4.192.016,82 Kč**

Nakládání s majetkem a jeho evidence je v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.

Majetek je evidován správcem dle druhu majetku a je zanesen na jednotlivých kartách dle svého umístění. K 31. 12. 2017 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků a nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

V průběhu roku 2017 se sešla likvidační komise k vyřazení a likvidaci přebytečného a neupotřebitelného majetku, která řádně projednala veškerý vyřazovaný majetek, vč. způsobu jeho likvidace. Návrhy likvidační komise byly předloženy radě ke schválení a rozhodnutí o likvidaci. V roce 2017 byl vyřazen movitý majetek v celkové hodnotě 262.263,35 Kč.

VII. Vyúčtování finančních vztahů poskytnutých transferů za rok 2017

Z rozpočtu městského obvodu jsou poskytovány finanční příspěvky především formou dotace podle pravidel pro jejich poskytování „Program pro poskytování dotací z rozpočtu Městského obvodu Pardubice III“ schváleného Radou městského obvodu Pardubice dne 29. 2. 2016 usnesením R/194/2016 podle nových právních úprav rozpočtových pravidel. **Pro rok 2017 bylo podáno a posouzeno celkem 25 žádostí o dotace od subjektů převážně z naší lokality.** Všechny byly posouzeny Humanitní komisí RMO a ty, které splnily příslušné náležitosti, byly doporučeny RMO, resp. ZMO ke schválení a poskytnutí dotace v konkrétní výši. Celkem **byla schválena částka 189,5 tis. Kč. Všechny poskytnuté dotace byly řádně vyúčtovány a nevyčerpaná částka řádně vrácena.**

Žádosti o dotace z rezervy rady nebo starosty MO dle subjektů:

	subjekt	*druh akce*	*žádáno*	*schváleno radou*	*vyplaceno*	*vyúčtování*
16/2017	Barocco sempre giovane	39.mezinár.fest.Pardub.hudební jaro 2017	20 000,00 Kč	---	---	
25/2017	Mgr. Kutina Jiří	Aprílový turnaj v Mölkky o pohár starosty	2 000,00 Kč	2 000,00 Kč	2 000,00 Kč	2 000,00 Kč
	celkem:		***20 000,00 Kč***	***2 000,00 Kč***	***2 000,00 Kč***	***2 000,00 Kč***

Dotace z rozpočtu MO Pardubice III pro rok 2017:

č. žádosti	*subjekt*	*druh akce*	*žádáno*	*doporučeno HK*	*schváleno radou*	*vyplaceno*	*vyúčtování*	
	a) tradiční sportovní akce na území MO III							
15/2017	Novotný Vilém	Nohejbalový turnaj	2 000,00 Kč	2 000,00 Kč	2 000,00 Kč	2 000,00 Kč	2 000,00 Kč	
	b) akce předškolních zařízení							
23/2017	MŠ Korálek	Zahradní slavnost	8 000,00 Kč	8 000,00 Kč	8 000,00 Kč	8 000,00 Kč	8 000,00 Kč	
17/2017	Klub rodičů při MŠ Korálek	Den dětí-soutěže, divadelné představ.	7 000,00 Kč	7 000,00 Kč	7 000,00 Kč	7 000,00 Kč	7 000,00 Kč	
1/2017	MŠ Srdíčko	Oslava Dne matek	18 000,00 Kč	---	---	---	---	
2/2017	MŠ Srdíčko	Mikulášská oslava	9 000,00 Kč	9 000,00 Kč	9 000,00 Kč	9 000,00 Kč	9 000,00 Kč	
3/2017	MŠ Srdíčko	Rozloučení s předškoláky	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	
4/2017	MŠ Srdíčko	Vědci v MŠ	15 000,00 Kč	15 000,00 Kč	15 000,00 Kč	15 000,00 Kč	15 000,00 Kč	
7/2017	Klub rodičů při MŠ Srdíčko	Staročeská pouť s dílničkami	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	
18/2017	Rodinné centrum Kulihrášek o.s.	Zábavné vzděláv.akce 1.1.-30.6.2017	21 000,00 Kč	---	---	---	---	
19/2018	Rodinné centrum Kulihrášek o.s.	Zábavné vzděláv.akce 1.7.-31.12.2017	25 000,00 Kč	25 000,00 Kč	25 000,00 Kč	25 000,00 Kč	25 000,00 Kč	
	c) akce základních škol							
11/2017	ZŠ Studánka	Den Země ve škole	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	
12/2017	ZŠ Studánka	Závěrečné vyřazení žáků 9.tříd spojené s akademií školy	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	
13/2017	ZŠ Studánka	Příměstský tábor-doprava	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	
14/2017	ZŠ Studánka	Mikulášský turnaj v košíkové	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	
6/2017	ZŠ Dubina	Společensk večer k ukončení povinné školní docházky	7 000,00 Kč	7 000,00 Kč	7 000,00 Kč	7 000,00 Kč	7 000,00 Kč	
5/2017	ZŠ Dubina	Loučení se školním rokem	6 000,00 Kč	6 000,00 Kč	6 000,00 Kč	6 000,00 Kč	6 000,00 Kč	
	d) akce společenského charakteru ostatních subjektů							
8/2017	Perníček, z. s.	Věštby sv. Ondřeje	3 500,00 Kč	---	---	---	---	
9/2017	Perníček, z. s.	Říjnová posvícenecká slavnost	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč	
10/2017	Perníček, z. s.	Maminkám pro radost-tvořivé zábavné odpoledne ke Dni matek	3 000,00 Kč	3 000,00 Kč	3 000,00 Kč	3 000,00 Kč	3 000,00 Kč	
21/2017	Spolek pěveckých sborů Pernštýn-Ludmila-Suk	Vánoční zpívání,klavírní doprovod-zkoušky,korepetice	2 500,00 Kč	2 500,00 Kč	2 500,00 Kč	2 500,00 Kč	2 500,00 Kč	
24/2017	Kulturní centrum	Pohádkový svět v KD Dubina-7xpohádka	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	
	e) pořízení drobných zařízení a vybavení pro sportovní a herní činnost							
20/2017	Vávra Petr	Turnaj v malé kopané-startovné,štrupny	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč	1 500,00 Kč	2500,- vráceno
22/2017	Mateřská škola Erno Košťála	Pořízení sportoních potřeb a vybavení	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	
	g) podpora informačních technologií na školách pro širokou veřejnost MO III.							
	h) podpora talentovaných žáků ZŠ a ocenění fairplay							
	ZŠ Studánka		5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	
	ZŠ Dubina		5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	
	CELKEM		**230 000,00 Kč**	**187 500,00 Kč**	**187 500,00 Kč**	**187 500,00 Kč**	**185 000,00 Kč**	
	Fond na rok 2017:	**200 000,00 Kč**						

VIII. Inventarizace pohledávek k 31. 12. 2017

Přehled všech pohledávek ke dni 31. 12. 2017

Pokuty – přestupky	161.770,- Kč
MP ze psů	90.671,- Kč
MP – VP – zábor v dopravě	7.475,- Kč
MP – VP – vyhrazené parkování	0,- Kč
MP – VP – reklama	0,- Kč
MP TKO	1.431.114,- Kč
Celkem	**1.694.029,- Kč**

Konečný zůstatek pohledávek za rozpočtovými příjmy ve výši **1.694.029,- Kč** zahrnuje především pohledávky z místních poplatků a pokut. Pohledávky jsou již po době splatnosti. Především místní poplatky na TKO a poplatek ze psů je databází živou, kdy každoročně naroste pohledávka u všech poplatníků, která je postupně uspokojována. Všechny oprávněné nedoplatky jsou vymáhány podle příslušných právních předpisů. Vývoj pohledávek našeho městského obvodu za poplatníky vykazuje značný meziroční pokles o částku 150 tis. Kč.

- Pohledávky vzniklé z agendy přestupků do roku 2017 jsou ve výši 161.770,- Kč, přičemž velká část nových dlužníků narostla v posledních měsících roku. I v přestupkové agendě se

zaměřujeme důsledněji na efektivní vymáhání nedoplatků vč. následného exekučního řízení. Vymožené pohledávky ze všech místních poplatků jsou příjmem našeho rozpočtu.

- Pohledávka – místní poplatek ze psů - je od počátku vzniku městského obvodu až do 31. 12. 2017 ve výši 90.671,- Kč. V předchozím roce došlo na těchto pohledávkách k meziročnímu nárůstu o 22 tis. Kč, a to u těch poplatníků, kteří mají poplatek stanoven v roční výši 1200,- a jsou dlouhodobými dlužníky.
- Pohledávka – veřejné prostranství – za zábor v dopravě je k 31. 12. 2017 v částce 7.475,-Kč a je po splatnosti. Jde o jeden případ pohledávky z roku 2011, po využití všech jiných dostupných možností k vymožení dluhu, již bylo přistoupeno k vymáhání této pohledávky formou exekuce.
- Pohledávka – místní poplatky za TKO - k 31. 12. 2017 činí 1.431.114,- Kč. Stále probíhá vymáhání, a to i prostřednictvím exekuce. Zde došlo k poměrně značnému meziročnímu poklesu to o částku 243 tis. Kč, což je významný výsledek.

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, § 17 odst. 5, je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření součástí závěrečného účtu při jeho projednávání v orgánech územního samosprávného celku.

Ve dnech 29. 11. 2017 a 10. 4. 2018 se uskutečnil na Městském obvodu Pardubice III přezkum hospodaření za rok 2017. Přezkoumání bylo provedeno na základě písemné žádosti primátora Statutárního města Pardubice a přezkoumání provedla pracovní skupina auditorů Krajského úřadu Pardubického kraje. Přezkoumání hospodaření městského obvodu bylo provedeno podle předmětu, hlediska, postupu a pravidel stanovených zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, výběrovým způsobem a s ohledem na významnost jednotlivých skutečností.

Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017 (Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 Pardubice – MO III, IČ 00274046 ze dne 10. 4. 2018, viz příloha č. 4): „Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a 3 zákona č. 420/2004 Sb. **nebyly zjištěny chyby a nedostatky“**.

X. Uzavření závěrečného účtu za rok 2017

Po vyvěšení závěrečného účtu na úřední desce dne 25. 5. 2018, projednání závěrečného účtu finančním výborem dne 4. 6. 2018 a Radou městského obvodu Pardubice III dne 11. 6. 2018, je dán **návrh na projednání závěrečného účtu za rok 2017 Zastupitelstvem městského obvodu Pardubice III**, a to dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, § 17 odst. 7 a):

Závěrečný účet za rok 2017 se uzavírá s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením, a to BEZ VÝHRAD.

Zpracovatel:
Ing. Irena Štěpánková
vedoucí odboru ekonomického a vnitřních věcí
Úřad městského obvodu Pardubice III

Přílohy:
1. Finanční vypořádání s městskými obvody za rok 2017
2. Rekapitulace příjmů z daní za celé město Pardubice k 31. 12. 2017
3. Inventarizační zpráva hlavní inventarizační komise za rok 2017
4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 Pardubice – MO III

Vyvěšeno: Sejmuto:

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ S MĚSTSKÝMI OBVODY ZA ROK 2017	
	údaje jsou v Kč
Městský obvod I. - Střed	**-5 104 740,27**
daňové příjmy za rok 2017	2,00
finanční vypořádání volby prezidenta - přípravná fáze	2 137,00
finanční vypořádání volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	173 999,57
finanční vypořádání akce "Propojka ul. Sladkovského a Pernerova"	1 756 138,33
finanční vypořádání akce "Výsadba platanů na Sukově třídě"	-7 971,00
finanční vypořádání akce "RPS Závodu míru - IV. etapa"	-7 147 944,33
pojistné plnění za rok 2017	165 438,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2017	165 665,40
finanční vypořádání režijních nákladů 2017 budova U Divadla 828	-187 192,24
finanční vypořádání režijních nákladů 2017 Jana Palacha 324	-25 013,00
Městský obvod II - Polabiny	**587 695,36**
daňové příjmy za rok 2017	-2,00
pojistné plnění za rok 2017	157 080,00
finanční vypořádání volby prezidenta - přípravná fáze	10 492,00
finanční vypořádání volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	3 907,00
finanční vypořádání akce "Oprava oplocení ZŠ Družstevní"	-90 257,00
finanční vypořádání akce "RPS Polabiny - ul. Družby"	497 906,60
finanční vypořádání režijních nákladů objekt DDM Alfa - knihovna	-101 337,00
finanční vypořádání režijních nákladů objekt Chemiků 128	-147 194,00
finanční vypořádání režijních nákladů objekt Kosmonautů 274	-20 388,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2017	277 487,76
Městský obvod III - Studánka	**633 697,46**
daňové příjmy za rok 2017	-1,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2017	139 359,18
finanční vypořádání volby prezidenta - přípravná fáze	15 016,00
finanční vypořádání volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	930,00
finanční vypořádání akce "RPS Dubina - lokalita 5A"	619 571,28
finanční vypořádání režijních nákladů objekt E. Košťála 1016/205-207	-21 606,00
finanční vypořádání režijních nákladů objekt J. Zajíce	-119 572,00
Městský obvod IV - Pardubičky	**438 278,48**
daňové příjmy za rok 2017	6,00
finanční vypořádání volby prezidenta - přípravná fáze	311,00
finanční vypořádání volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	1 543,00
finanční vypořádání akce "Odstavné parkoviště u ZŠ"	26 091,06
finanční vypořádání akce "Oprava parkoviště a chodníku ul. Na Vsi"	-34 253,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2017	444 580,42
Městský obvod V - Dukla	**178 472,83**
daňové příjmy za rok 2017	-3,00
finanční vypořádání volby prezidenta - přípravná fáze	4 235,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2017	174 240,83
Městský obvod VI - Svítkov	**98 753,51**
daňové příjmy za rok 2017	-8,00
finanční vypořádání režijních nákladů objekt Za Oborou 337	-6 107,00
finanční vypořádání volby prezidenta - přípravná fáze	146,00
finanční vypořádání volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	254,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2017	104 468,51
Městský obvod VII - Rosice nad Labem	**38 105,24**
daňové příjmy za rok 2017	2,00
finanční vypořádání volby prezidenta - přípravná fáze	2 967,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2017	35 136,24
Městský obvod VIII - Hostovice	**5 374,60**
daňové příjmy za rok 2017	-4,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2017	5 378,60
CELKEM FV S MĚSTSKÝMI OBVODY	**-3 124 362,79**

Rekapitulace daňových příjmů statutární město Pardubice k 31. 12. 2017

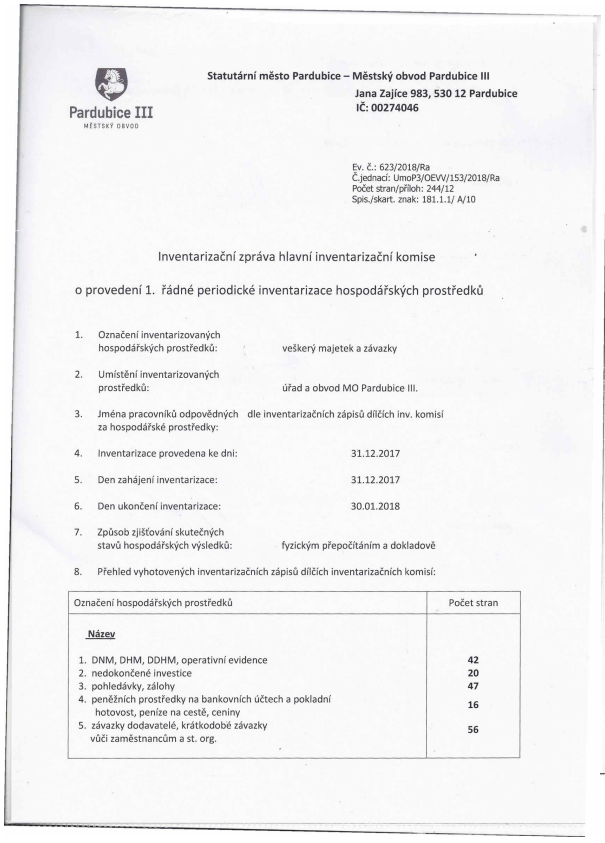
Finanční vypořádání s MO za rok 2017

	skutečnost k 31. 12. 2017
1111 daň z příjmů ze závislé činnosti	272 049 445,87
1111 daň z příjmů ze závislé činnosti (1,5%)	31 865 275,06
1112 daň z příjmů FO placená poplatníky	7 405 983,51
1112 daň z příjmů FO placená poplatníky (30 %)	445 304,56
1113 daň z příjmů FO vybíraná srážkou	25 824 752,08
1121 daň z příjmů právnických osob	275 028 761,33
CELKEM DANĚ Z PŘÍJMU	**612 619 522,41**
daň z přidané hodnoty	557 450 256,91
daň z nemovitostí	142 739 879,99
CELKEM DAŇOVÉ PŘÍJMY pro výpočet transferů	**1 312 809 659,31**

ROZDĚLENÍ DAŇOVÝCH PŘÍJMŮ DLE STAUTU

výpočet transferů MO k 31. 12. **1 312 809 659,31**

	podíl na daních	životní prostředí	doprava	ostatní	**k zaslání**	již zasláno	**Finanční vypořádání**
MO I - Střed	12 248 623	20 838 385	8 278 158	7 147 000	**48 512 166**	48 512 164	2
MO II - Polabiny	11 811 333	16 522 392	4 909 554	-1 229 905	**32 013 374**	32 013 376	-2
MO III - Dubina	14 645 992	9 951 990	4 264 505	-4 936 330	**23 926 156**	23 926 157	-1
MO IV - Pardubičky	14 709 395	5 628 593	4 085 319	3 303 300	**27 726 606**	27 726 600	6
MO V - Dukla	13 958 904	13 007 305	6 880 554	4 701 195	**38 547 958**	38 547 961	-3
MO VI - Svítkov	19 300 659	2 298 900	3 691 122	33 875	**25 324 556**	25 324 564	-8
MO VII - Rosice n.L.	16 389 328	5 910 387	3 726 962	1 876 938	**27 903 615**	27 903 613	2
MO VIII - Hostovice	3 352 979	0	0	278 000	**3 630 979**	3 630 983	-4



Pardubice III
MĚSTSKÝ OBVOD

Statutární město Pardubice – Městský obvod Pardubice III
Jana Zajíce 983, 530 12 Pardubice
IČ: 00274046

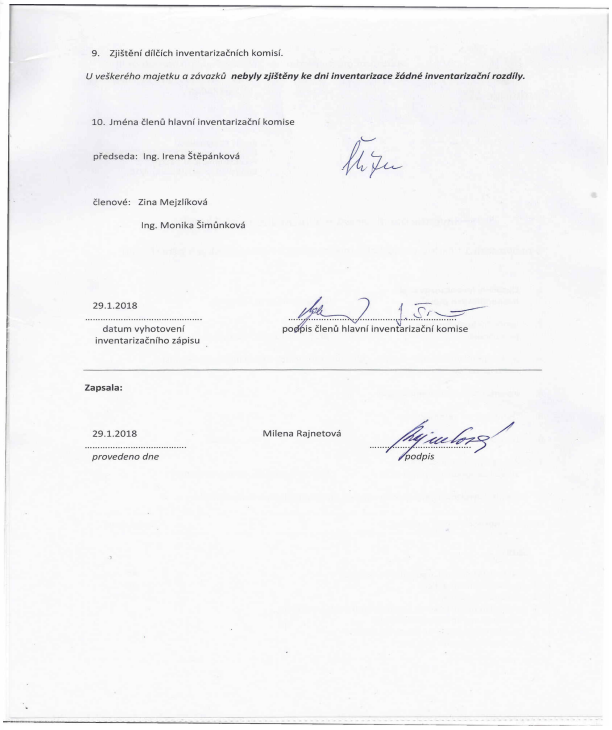
Ev. č.: 623/2018/Ra
Č.jednací: UmoP3/OEVV/153/2018/Ra
Počet stran/příloh: 244/12
Spis./skart. znak: 181.1.1/ A/10

Inventarizační zpráva hlavní inventarizační komise

o provedení 1. řádné periodické inventarizace hospodářských prostředků

1. Označení inventarizovaných hospodářských prostředků: veškerý majetek a závazky
2. Umístění inventarizovaných prostředků: úřad a obvod MO Pardubice III.
3. Jména pracovníků odpovědných za hospodářské prostředky: dle inventarizačních zápisů dílčích inv. komisí
4. Inventarizace provedena ke dni: 31.12.2017
5. Den zahájení inventarizace: 31.12.2017
6. Den ukončení inventarizace: 30.01.2018
7. Způsob zjišťování skutečných stavů hospodářských výsledků: fyzickým přepočítáním a dokladově
8. Přehled vyhotovených inventarizačních zápisů dílčích inventarizačních komisí:

Označení hospodářských prostředků	Počet stran
Název	
1. DNM, DHM, DDHM, operativní evidence	**42**
2. nedokončené investice	**20**
3. pohledávky, zálohy	**47**
4. peněžních prostředky na bankovních účtech a pokladní hotovost, peníze na cestě, ceniny	**16**
5. závazky dodavatelé, krátkodobé závazky vůči zaměstnancům a st. org.	**56**



9. Zjištění dílčích inventarizačních komisí.

U veškerého majetku a závazků ***nebyly zjištěny ke dni inventarizace žádné inventarizační rozdíly.***

10. Jména členů hlavní inventarizační komise

předseda: Ing. Irena Štěpánková

členové: Zina Mejzlíková
Ing. Monika Šimůnková

29.1.2018
datum vyhotovení inventarizačního zápisu

podpis členů hlavní inventarizační komise

Zapsala:

29.1.2018
provedeno dne

Milena Rajnetová
podpis

Pardubice III
MĚSTSKÝ OBVOD

Celkový sumář inventurních soupisů majetku a závazků podléhajících inventarizaci k 31.12.2017

	Syntetický účet	Předmět inventarizace	Skutečný stav celkem v Kč	Účetní stav celkem v Kč	Inventurní rozdíl	Způsob zjišťování
1.	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	627 998,40 Kč	627 998,40 Kč	0,00 Kč	Fyzická a dokladová inv.
2.	078	Oprávky k drobnému nehmotnému majetku	627 998,40 Kč	627 998,40 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
3.	041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
4.	022	Samostatně movité věci a soubory movitých věcí	366 602,20 Kč	366 602,20 Kč	0,00 Kč	Fyzická a dokladová inv.
5.	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 863 779,30 Kč	2 863 779,30 Kč	0,00 Kč	Fyzická a dokladová inv.
6.	082	Oprávky k dlouhodobému hmot.majetku	307 093,44 Kč	307 093,44 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
7.	088	Oprávky k dl. drobnému hm. majetku	2 863 779,30 Kč	2 863 779,30 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
8.	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 554 671,60 Kč	1 554 671,60 Kč	0,00 Kč	Fyzická a dokladová inv.
9.	052	Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
10.	311	Odběratelé	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
11.	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	53 800,00 Kč	53 800,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
12.	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	1 691 029,32 Kč	1 691 029,32 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
13.	192	Opravné položky k pohledávkám	1 337 250,00 Kč	1 337 250,00 Kč	0,00 Kč	Var.symboly v DDP
14.	373	Poskytnuté zálohy na transfery	2 500,00 Kč	2 500,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
15.	381	Náklady příštích období	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
16.	385	Příjmy příštích období	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
17.	388	Dohadné účty aktivní	15 016,00 Kč	15 016,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
18.	377	Ostatní krátkodobé pohledávky	361,00 Kč	361,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
19.	346	Pohledávky za státním rozpočtem	930,00 Kč	930,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
20.	231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	14 043 254,86 Kč	14 043 254,86 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
21.	236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	167 447,48 Kč	167 447,48 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
22.	263	Ceniny	800,00 Kč	800,00 Kč	0,00 Kč	Fyzická inventura
23.	262	Peníze na cestě	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
24.	261	Pokladna	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	Fyzická inventura
25.	321	Dodavatelé	11 385,90 Kč	11 395,90 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
26.	331	Zaměstnanci platy	543 794,00 Kč	543 794,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
27.	335	Pohledávky za zaměstnanci	1 338,00 Kč	1 338,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
28.	336-7	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	300 781,00 Kč	300 781,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
29.	342	Jiné přímé daně-závazky zaměstnanci	89 359,00 Kč	89 359,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
30.	343	Jiné přímé daně - DPH	1,04 Kč	1,04 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
31.	378	Ostatní krátkodobé závazky	28 382,00 Kč	28 382,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
32.	389	Dohadné účty pasivní	47 800,00 Kč	47 800,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
33.	395	Vnitřní zúčtování	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
		Podrozvahové evidence				
34.	902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	333 636,92 Kč	333 636,92 Kč	0,00 Kč	Fyzická a dokladová inv.
35.	905	Odepsané pohledávky	209 967,00 Kč	209 967,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura
36.	991	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	108 000,00 Kč	108 000,00 Kč	0,00 Kč	Dokladová inventura

Podpisy hlavní inventarizační komise

Předseda: Ing. Irena Štěpánková

členové: Zina Mejzlíková

Ing. Monika Šimůnková

Datum zápisu: 31.1.2018

MO Pardubice III ⑧
Úřad MO Pardubice III
Došlo dne 10-04-2018 | Počet listů 5 | Příloha
Č.j.
E.č. 1535/2018

PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Pardubice – MO III
IČ 00274046

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:
29. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání
10. dubna 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 16. 8. 2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017.

1. **Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu MO Pardubice III dne 29.11. 2017**
2. **Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu MO Pardubice III dne 10. 4. 2018**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Eva Baťková
- kontroloři:
  - Miroslava Pleskotová
  - Bc. Věra Loužilová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3.7.2017

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:
- Ing. Mgr. Vítězslav Štěpánek, starosta
- JUDr. Ludmila Knotková, tajemník Úřadu městského obvodu Pardubice III
- Ing. Irena Štěpánková, vedoucí ekonomického odboru a vnitřních věcí

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 10.4.2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky v průběhu dílčích přezkoumání za 2017
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky
Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky
podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v **členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
   - přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
   - přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
   - přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami
   - přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
   - přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
   - přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
   - přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
   - přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
   - přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
   - přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
   - přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
   - přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
   - přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
   - přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
   - přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
   - přezkoumán: Ano
17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
   - přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozím roce

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozím roce nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření MO Pardubice III za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇨ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 1,32 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 3,62 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0,00 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh MO Pardubice III nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Pardubice dne 10. dubna 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Baťková	
kontrolor pověřený řízením přezkoumání	podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání
Miroslava Pleskotová	
kontrolor	podpis kontrolora
Bc. Věra Loužilová	
kontrolor	podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 5 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, které byly vyřízeny v zákonné lhůtě,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření MO Pardubice III o počtu 10 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta pan Ing. Mgr. Vítězslav Štěpánek

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

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

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč

Ing. Mgr. Vítězslav Štěpánek	
starosta MO III	podpis starosty MO III
JUDr. Ludmila Knotková	
tajemník Úřadu měst. obvodu Pardubice	podpis tajemníka
Ing. Irena Štěpánková	
vedoucí ekonomického odboru a vnitřních věcí	podpis vedoucí OEV
Ing. Mgr. Vítězslav Štěpánek	
starosta MO III	podpis starosty MO III

Městský obvod Pardubice III
Jana Zajíce 983
530 12 Pardubice