

Závěrečný účet Města Sušice

rok 2006

Zpracovala: **ing. B. Šlajsová**
vedoucí finančního odboru

I. Plnění rozpočtu roku 2006

A/ Plnění rozpočtu města

B/ Plnění rozpočtu příspěvkových organizací

- MŠ Tylova
- MŠ Smetanova
- ZŠ + ŠJ Lerchova
- ZŠ T.G.Masaryka
- ZŠ + ŠJ Komenského
- ŠJ Nuželická
- Dům Penzion
- Domov důchodců
- Městské kulturní středisko

C/ Zprávy o hospodaření organizací založených městem

- Sušické lesy a služby s.r.o.
- Nemocnice o.p.s.

D/ Vyúčtování fondů

E/ Závazky a pohledávky města

F/ Dočasně volné prostředky města

II. Vyúčtování vztahů

- Se státním rozpočtem
- S rozpočtem kraje
- S příspěvkovými organizacemi

III. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Rozpočet Města Sušice pro rok 2006 schválilo zastupitelstvo města na svém zasedání dne 22.2.2006 . Návrh rozpočtu byl vyvěšen v zákonné lhůtě 15 dnů před jeho projednáním .

I. Plnění rozpočtu roku 2006

A/ Vyhodnocení rozpočtu města Sušice - rok 2006

Konkrétní rozbor plnění rozpočtu je v členění na organizace , kdy je uvedeno procento plnění oproti upravenému rozpočtu / [příloha č. 1](#)/ K dispozici je i detailní členění až na jednotlivé položky.

V roce 2006 došlo k naplnění příjmů i výdajů upraveného rozpočtu.

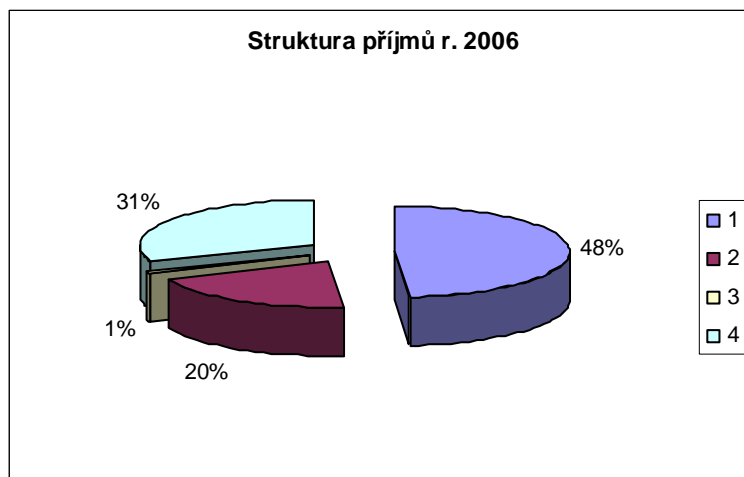
Příjmová oblast

Celkové plánované příjmy pro rok 2006 /upravený rozpočet/ byly 237.588 tis. Kč. Skutečnost činila 248.965 tis. Kč. Tato výše byla ovlivněna oproti upravenému rozpočtu zejména

- vyššími daňovými výnosy
- zůstatkem na depozitním účtu / nevyčerpané mzdy za 12/2005 /
- správními poplatky / hrací automaty, doprava/
- vyššími příjmy z bytového hospodářství
- odvodem hospodářského výsledku příspěvkových organizací za rok 2005

V roce 2006 se podařilo naplnit oblast daňových příjmů, včetně oblasti správních poplatků , místních poplatků, oblasti příjmů z pronájmu majetku i prodeje movitého majetku města. Nedoplatky z pronájmů byly projednány s dlužníky a jsou uvedeny v předpisu pohledávek. V některých případech se jednalo o zrušení nájemní smlouvy v průběhu roku.

Veškeré dotace byly použity v plné výši, přísně zúčtovatelné dotace /soc. dávky / byly vypořádány se Státním rozpočtem v roce 2007.



Struktura příjmů r. 2006

	tis. Kč	%
Třída 1 Daňové příjmy	121 270	49
Třída 2 Nedaňové příjmy	49 225	20
Třída 3 Kapitálové příjmy	1 537	1
Třída 4 Přijaté dotace	76 933	31
Příjmy celkem	248 965	100

Výdajová oblast

Celkové rozpočtované výdaje /upravený rozpočet / činily 255.822 tis. Kč. Skutečné proúčtované výdaje činily 233.509 tis.Kč.

Celkové výdaje byly oproti upravenému rozpočtu ovlivněny zejména

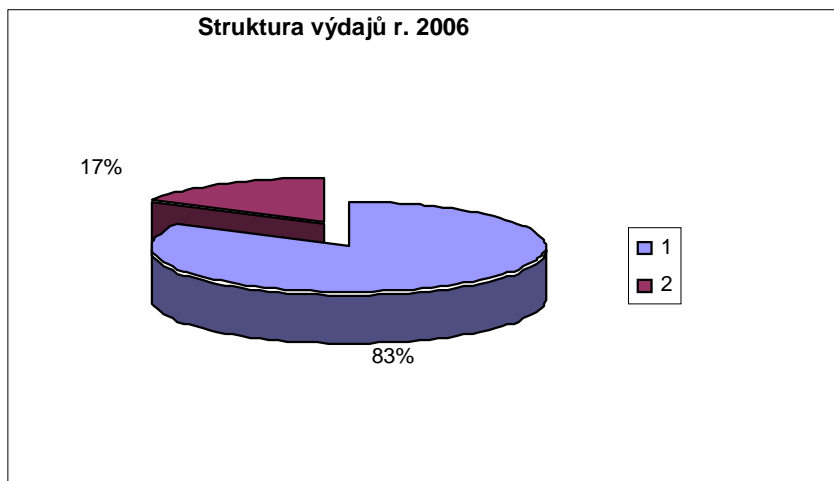
- úsporou u hospodářské správy města
- zůstatkem u tepelného hospodářství- jedná se však o účelové prostředky, které byly převedeny do fondu tepelného hospodářství /dle pravidel fondu/
- zůstatkem u vodního hospodářství- jedná se však o účelové prostředky, které byly převedeny do fondu vodního hospodářství /dle pravidel fondu/
- vyšším zůstatkem u bytového hospodářství
- úsporou výdajů u větších akcí, příp. jejich nerealizací
- zůstatkem rezervy na I.Q. následujícího roku /4,000.000 Kč/

V oblasti výdajů nebyly dočerpány mzdové prostředky u org 201 – hospodářská správa města, běžné neinvestiční výdaje.

K nedočerpání investičních výdajů došlo zejména u investiční akce org. 6012 oprava ulice Vodní, org. 6029 Lesopark Luh, některé akce byly přesunuty do rozpočtu roku 2007 / rekonstrukce ul. Kříčkova, rekonstrukce objektu nemocnice - rehabilitace, úprava vody – technologie/. Ostatní investiční akce byly v průběhu roku z podstatné části realizovány dle rozpočtu.

Z investičních akcí většího rozsahu byly v r. 2006 realizovány zejména tyto akce:

- Výstavba 44 bytových jednotek
- Přechody pro invalidy
- Signalizace – nábřeží K. Houry
- Zateplení MŠ Smetanova
- Rekonstrukce ŠJ Nuželická
- ZŠ Lerchova –výměna oken
- ZŠ Komenského – fasáda



Struktura výdajů r. 2006

	tis. Kč	%
Třída 5 Běžné výdaje	193 921	83
Třída 6 Kapitálové výdaje	39 588	17
Výdaje celkem	233 509	100

Oblast financování

Oblast financování zahrnuje splátky jistin přijatých úvěrů, půjček a návratných finančních výpomocí. V této oblasti je pro zjednodušení u hypotečních úvěrů /bytová výstavba 6 b.j., 9b.j. uvedena v rozpočtu celková výše anuitních splátek. Ve skutečnosti pak dojde v průběhu roku k rozdělení na částku jistiny v oblasti financování a částku úroků, která je uvedena pod stejným číslem organizace ve výdajové části rozpočtu.

Oblast financování r. 2006

třída 8

	tis. Kč	
	rozpočet upravený	skutečnost
8115 použité prostředky minulých let	34 303	0
8117 zpět. odkup podíl. listů	0	4 841
8118 dočasně volné prostředky u KB	0	-15 000
8123 Přijaté úvěry, půjčky	0	43
8124 splátky jistin, půjček	-16 069	-14 106
8901 proúčtování Bytservisu	0	-1 421
Financování celkem		-25 643

B/ Plnění rozpočtu příspěvkových organizací

Příspěvkové organizace rozpočtovanou částku nepřekročily, detailní položkové čerpání rozpočtu příspěvkových organizací bylo předloženo při schvalování hospodářského výsledku těchto organizací. O použití hospodářského výsledku jednotlivých příspěvkových organizací rozhodlo zastupitelstvo 11.4.2007. Všechny příspěvkové organizace hospodařily s poskytnutým příspěvkem v rámci schválených pravidel. /příloha č. 2/

C/ Zprávy o hospodaření organizací založených městem

Zprávy jednotlivých organizací založených městem byly samostatně projednány v příslušných orgánech města.

D / Vyúčtování fondů

- **Sociální fond**

Způsob tvorby a čerpání tohoto fondu je stanoven kolektivní smlouvou, uzavřenou mezi ZO OS a Městem Sušice.

- **Fond vodního hospodářství**

Tento fond byl naplněn dle schválených pravidel fondu. Stav k 31.12.2006 činí 3.853 tis. Kč.

- **Fond tepelného hospodářství**

Tento fond byl naplněn dle schválených pravidel fondu. Stav k 31.12.2006 činí 3.117 tis. Kč.

E/ Závazky a pohledávky města

Celkový stav závazků Města Sušice k 31.12.2006

Krátkodobé závazky 81,667.810,- Kč

- neuhrazené dodavatelské faktury 4,103.457,-
- zůstatek účtu bytového hospodářství 3,850.215,- Kč
- přijaté zálohy od nájemníků bytů na úhradu služeb 33,006.935- Kč / bytové hospodářství/
- závazky z mezd / 12/2006 vč. ZP a SP, daně z příjmu/ 3,855.243,- Kč

Detailní rozpis je uveden u inventarizací jednotlivých účtů.

Dlouhodobé závazky 10,132.100,- Kč

- přijaté zálohy na garáže, půdní vestavby a půjčka od nájemníků 9 b.j.

Detailní rozpis je uveden u inventarizací jednotlivých účtů.

Bankovní úvěry 101,773.570,- Kč – stav k 31.12.2006

Rozpis stavu jednotlivých druhů úvěrů je uveden v samostatné příloze č.3

Celkový stav pohledávek Města Sušice k 31.12.2006

Pohledávky celkem 45,609.650,- Kč

- uhrazené zálohy městem / nevyúčtované/ 1,918.160,- Kč
- zejména nedoplatky pokut, místních poplatků , vratek sociálních dávek 6,514.100,- Kč
- uhrazené zálohy dodavatelům na teplo a služby za nájemníky městských bytů 31,753.020,- Kč
- zůstatek účtu byt. hospodářství – převádí se zpět v lednu následujícího roku 3,850.215,- Kč

Detailní rozpis je uveden u inventarizací jednotlivých účtů.

F/ Dočasně volné peněžní prostředky města

V minulých letech byly uloženy u ČSOB dočasně volné peněžní prostředky ve výši 5,000.000,- Kč a u Komerční banky ve výši 22,000.000,- Kč.

II. Vyúčtování vztahů.

Vyúčtování se Státním rozpočtem

- vratka dotace na sociální dávky 370.139,- Kč
- vratka dotací – volby do Parlamentu ČR 53.513,- Kč
- vratka dotací – volby do zastupitelstev 46.434,- Kč
- dotace na zpracování lesních osnov 2.420,- Kč
- vratka přeplatku na lůžko v Domově důchodců 200,- Kč

Vyúčtování s rozpočtem krajského úřadu

Veškeré dotace z rozpočtu krajského úřadu, poskytnuté v roce 2006 , byly zcela vyčerpány .

Vyúčtování vztahů s příspěvkovými organizacemi města

O způsobu použití konečného zůstatku příspěvkových organizací za rok 2006 rozhodlo zastupitelstvo dne 11.4.2007

III. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Výsledek přezkoumání hospodaření Města Sušice auditorskou firmou Ineks za rok 2006 je **bez nedostatků.**

Zpráva auditorské firmy INEKS s.r.o. tvoří samostatnou přílohu č. 4