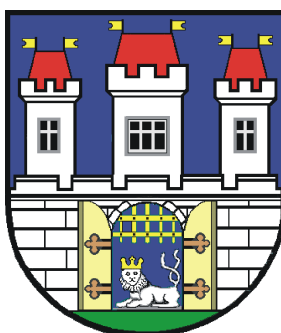


Závěrečný účet Města Sušice

rok 2008



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

I. Plnění rozpočtu roku 2008

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
- Zpráva o plnění rozpočtu příspěvkových organizací za rok 2008
- 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 2008 schválilo zastupitelstvo města na svém zasedání dne 19.12.2007 . Návrh rozpočtu byl vyvěšen v zákonné lhůtě 15 dnů před jeho projednáním .

I. Plnění rozpočtu roku 2008

A/ Vyhodnocení rozpočtu města Sušice - rok 2008

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 2008 došlo k naplnění příjmů i výdajů upraveného rozpočtu.

Příjmová oblast

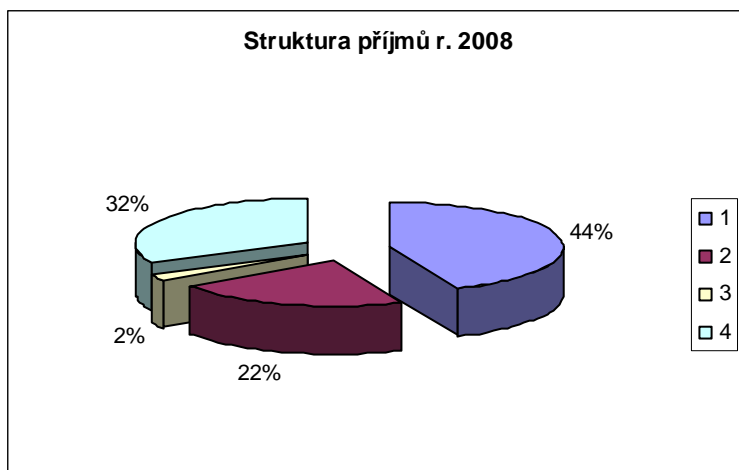
Celkové plánované příjmy pro rok 2008 /upravený rozpočet/ byly 278.029,15 tis. Kč. Skutečnost činila 309.237,14 tis. Kč. Tato výše byla ovlivněna oproti upravenému rozpočtu zejména

- vyššími daňovými výnosy
- správními poplatky
 - hrací automaty – jedná se o proměnlivou složku, její výše závisí na počtu přihlášených přístrojů
 - doprava – výše závisí na počtu přihlášených vozidel
- odvodem hospodářského výsledku příspěvkových organizací za rok 2007
- kvalitním úročením volných peněžních prostředků
- náhradou za škody po vichřici od pojišťovny
- prodejem majetku

V roce 2008 se podařilo naplnit oblast daňových příjmů / v daňové oblasti došlo k propadu u daně z příjmu fyzických osob, nosnou daní je trvale DPH/, včetně oblasti správních poplatků , místních poplatků, oblasti příjmů z pronájmu majetku. Nedoplatky z pronájmů byly projednány s dlužníky a jsou uvedeny v předpisu pohledávek. Veškeré dotace byly použity v plné výši, přísně zúčtovatelné dotace /soc. dávky / byly vypořádány se Státním rozpočtem v roce 2009.

Struktura příjmů r. 2008

	tis. Kč	%
Třída 1 Daňové příjmy	134 794	44
Třída 2 Nedaňové příjmy	68 453	22
Třída 3 Kapitálové příjmy	7 564	2
Třída 4 Přijaté dotace	98 426	32
Příjmy celkem	309 237	100



Výdajová oblast

Celkové rozpočtované výdaje /upravený rozpočet / činily 294.674,15 tis. Kč. Skutečně proučtované výdaje činily 260.182,3 tis.Kč.

Celkové výdaje byly oproti upravenému rozpočtu ovlivněny zejména

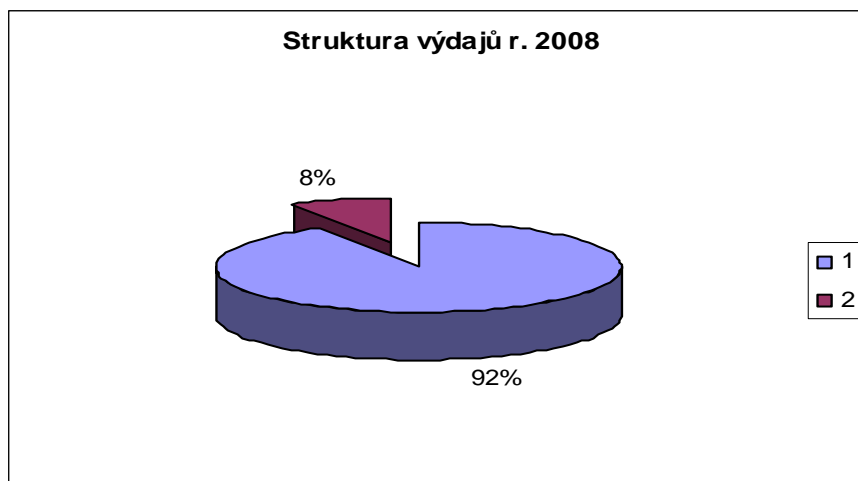
- úsporou u hospodářské správy města / org. 201/
- úsporou výdajů v oblasti komunálních odpadů
- zůstatkem u tepelného hospodářství- jedná se však o účelové prostředky, které byly převedeny do fondu tepelného hospodářství /dle pravidel fondu/
- zůstatkem u vodního hospodářství- jedná se však o účelové prostředky, které byly převedeny do fondu vodního hospodářství /dle pravidel fondu/
- úsporou výdajů u větších akcí, příp. jejich nerealizací
- zůstatkem rezervy na I.Q. následujícího roku /4,000.000 Kč/
- zůstatkem účelové rezervy na rekonstrukci zimního stadionu ve výši 4,75 mil. Kč

Z akcí většího rozsahu byly v r. 2008 realizovány zejména tyto akce:

- Rekonstrukce ul. Dlouhoveská / - zde město participovalo se SÚS cca 6 mil. Kč/
- Lerchova –výměna oken, oprava střechy – probíhá v etapách
- Příkopy – odstranění havárie – kanalizace
- ZŠ T.G. Masaryka – nové hřiště 2,2 mil.Kč
- ZŠ Komenského – dokončení fasády – 1,9 mil. Kč
- Oprava podlahy v Sokolovně – 1,1 mil Kč

Struktura výdajů r. 2008

	tis. Kč	%
Třída 5 Běžné výdaje	239 014	92
Třída 6 Kapitálové výdaje	21 168	8
Výdaje celkem	260 182	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.

B/ Plnění rozpočtu příspěvkových organizací

Příspěvkové organizace rozpočtovanou částku nepřekročily, závazné ukazatele byly splněny. O použití hospodářského výsledku jednotlivých příspěvkových organizací rozhodlo zastupitelstvo 29.4.2009. 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 31.12.2008 – 11.061 tis. Kč.

- Fond tepelného hospodářství

Tento fond byl naplněn dle schválených pravidel fondu.

Stav k 31.12.2008 -9,294 tis. Kč.

- Fond – zimní stadion

ZM schválilo rozpuštění těchto prostředků do rozpočtu města bez dalšího účelového určení. Důvodem je rekonstrukce zimního stadionu v r. 2009, na kterou město obdrží dotační prostředky, podíl města je již zahrnut ve schváleném rozpočtu na rok 2009.

E/ Závazky a pohledávky města

Celkový stav závazků Města Sušice k 31.12.2008

Krátkodobé závazky 53,631.620,- Kč

- neuhrazené dodavatelské faktury 6,406.980,- Kč
- zůstatek účtu bytového hospodářství 4,674.712,- Kč
- přijaté zálohy od nájemníků bytů na úhradu služeb 35,845.706,- Kč / bytové hospodářství/
- závazky z mezd / 12/2006 vč. ZP a SP, daně z příjmu/ 3,721.281,- Kč

Detailní rozpis je uveden u inventarizací jednotlivých účtů.

Dlouhodobé závazky 9,678.830,- Kč

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

Detailní rozpis je uveden u inventarizací jednotlivých účtů.

Bankovní úvěry 75,256.102,- Kč – stav k 31.12.2008

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

Celkový stav pohledávek Města Sušice k 31.12.2008

Pohledávky celkem 42,158.020,- Kč

- uhrazené zálohy městem / nevyúčtované/ 2,159.694,- Kč
- zejména nedoplatky pokut, místních poplatků , vratek sociálních dávek 4,315.665,- Kč
- uhrazené zálohy dodavatelům na teplo a služby za nájemníky městských bytů 36,090.409,- Kč / Bytservis + Soc služby/
- zůstatek účtu byt. hospodářství – převádí se zpět v lednu následujícího roku 4,674.712,- Kč / Bytservis + Soc. služby/

Detailní rozpis je uveden u inventarizací jednotlivých účtů.

F/ Dočasně volné peněžní prostředky města

Dočasně volné peněžní prostředky města byly částečně převedeny z podílových listů na termínované vklady. Tato varianta zhodnocování byla přijata vzhledem k nestabilitě finančního trhu.

U ČSOB jsou uloženy dočasně volné peněžní prostředky ve výši 5 mil. Kč a u Komerční banky ve výši 45 mil. Kč na termínovaných vkladech .

II. Vyúčtování vztahů.

Vyúčtování se Státním rozpočtem

- vratka dotace na sociální dávky 1,783.052,- Kč

Vyúčtování s rozpočtem krajského úřadu

Veškeré dotace z rozpočtu krajského úřadu, poskytnuté v roce 2008 , byly zcela vyčerpány .

Vyúčtování vztahů s příspěvkovými organizacemi města

O způsobu použití konečného zůstatku příspěvkových organizací za rok 2008 rozhodlo zastupitelstvo dne 29.4.2009.

III. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Výsledek přezkoumání hospodaření Města Sušice auditorskou firmou Ineks za rok 2008 je bez nedostatků.

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

Veškeré přílohy jsou k dispozici na finančním odboru Městského úřadu v Sušici