

# Závěrečný účet Města Sušice

rok 2011



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

## **I. Plnění rozpočtu roku 2011**

**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
- Sociální služby Města Sušice
- 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 2011 schválilo zastupitelstvo města na svém zasedání dne 8.12.2010 . Návrh rozpočtu byl vyvěšen v zákonné lhůtě 15ti dnů před jeho projednáním.

## I. Plnění rozpočtu roku 2011

### A/ Vyhodnocení rozpočtu města Sušice - rok 2011

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.

#### Příjmová oblast

Celkové plánované příjmy pro rok 2011 /upravený rozpočet/ byly 312.271,02 tis. Kč. Skutečnost činila 326.349,88 tis. Kč. Tato výše byla ovlivněna oproti upravenému rozpočtu zejména

Nenaplněním příjmů:

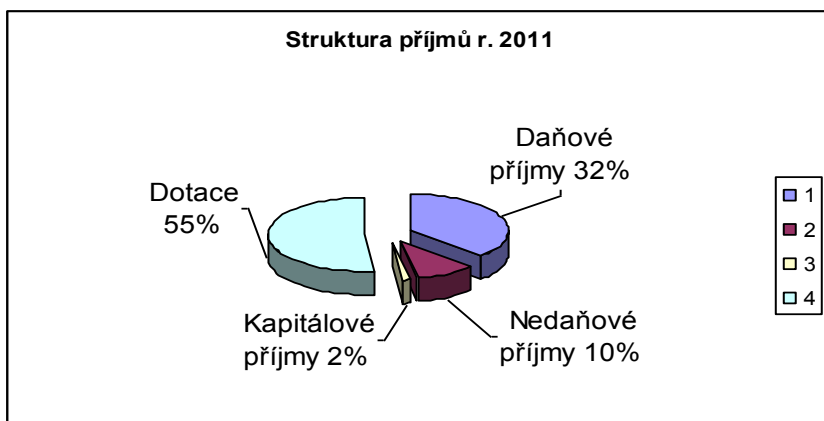
- U org. 125 Pronájem nebytových prostor, plnění je v org. 232 Hasičský sbor Sušice

Příjmy byly překročeny zejména

- Vyšším správním poplatkem u dopravy
- Vyšším příjmem z místních poplatků – poplatek za popelnice
- Vyššími daňovými výnosy – daňový výnos vyšší o 4,4 mil. Kč
- Kvalitním úročením volných peněžních prostředků
- Příjmem za prodej hasičské cisterny
- Příjmem od EKOKOMU
- Vyšším hospodářským výsledkem bytového hospodářství
- Vyšším příjmem vodního hospodářství /vyúčtování dle smlouvy/
- DPH – uplatnění odpočtu
- Prodejem majetku

Veškeré dotace byly použity v plné výši, přísně zúčtovatelné dotace /soc. dávky... / byly vypořádány se Státním rozpočtem v roce 2012.

Struktura příjmů r. 2011		
	tis. Kč	%
<b>Třída 1 Daňové příjmy</b>	<b>121 068</b>	<b>37</b>
<b>Třída 2 Nedaňové příjmy</b>	<b>33 426</b>	<b>10</b>
<b>Třída 3 Kapitálové příjmy</b>	<b>3 216</b>	<b>1</b>
<b>Třída 4 Přijaté dotace</b>	<b>168 640</b>	<b>52</b>
<b>Příjmy celkem</b>	<b>326 350</b>	<b>100</b>



### Třída 1 Daňové příjmy

Daňové příjmy jsou tvořeny zejména příjmem daní od Finančního úřadu a dále místními poplatky. V přehledu daní není uvedena daň, kterou město pouze proúčtovává, je tedy uvedena jak v příjmové, tak ve výdajové části rozpočtu. Vývoj daní v jednotlivých letech ukazují tabulky.

Daně od FÚ / bez daně hrazené městem/ porovnání 2005-2011									
org. 99	pol.	v tis. Kč							2011/2010
		2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	%
DPFO - záv. činnost	1111	19 686	19 967	20 636	22 222	18 484	18 969	20 007	5,47
DPFO - podnikání	1112	10 677	7 188	4 895	5 533	2 089	3 205	2 266	-29,30
DPFO - kapitál. výnosy - srážka	1113	1 045	1 204	1 344	1 728	1 640	1 638	1 767	7,88
DPPO	1121	21 570	22 290	23 431	31 078	20 429	19 234	19 578	1,79
DPH	1211	33 927	35 983	38 061	41 944	39 563	43 044	40 283	-6,41
<b>celkem</b>		<b>86 905</b>	<b>86 632</b>	<b>88 367</b>	<b>102 505</b>	<b>82 205</b>	<b>86 090</b>	<b>83 901</b>	-2,54
Daň z nemovitostí	1511	3 704	3 782	3 682	3 760	4 927	7 200	7 550	4,86
<b>Daně celkem</b>		<b>90 609</b>	<b>90 414</b>	<b>92 049</b>	<b>106 265</b>	<b>87 132</b>	<b>93 290</b>	<b>91 451</b>	-1,97

V roce 2011 došlo, oproti roku 2010, k mírnému nárůstu daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a daně z nemovitostí, naopak je patrný pokles u daně z přidané hodnoty a daně z příjmu fyzických osob z podnikání. Ostatní výkyvy, vzhledem k jejich výši, rozpočet města zásadně neovlivnily.

Místní poplatky							
tis. Kč		2006	2007	2008	2009	2010	2011
org							
90	Poplatek za komunál. odpad	4 637	5 540	5 542	5 459	5 389	5 558
90	Poplatek ze psů	458	442	427	416	410	407
90	Poplatek za rekreační pobyt	78	73	61	138	67	38
90	Poplatek ze vstupného	0	5	5	5	2	0
90	Poplatek z ubyt. kapacity	24	30	35	46	48	22
90	Poplatek za výherní přístroje	1 662	2 245	1 522	1 645	1 278	1 394
	<b>Celkem</b>	<b>6 859</b>	<b>8 335</b>	<b>7 592</b>	<b>7 709</b>	<b>7 194</b>	<b>7 419</b>

Poplatek z ubytovací kapacity byl zrušen. Příjem z ostatních místních poplatků nevykazuje oproti roku 2010 výrazné výkyvy.

### **Třída 2 Nedaňové příjmy**

Nedaňové příjmy jsou tvořeny převážně příjmem z pronájmu majetku města, příjmem ze správních poplatků a příjmem, který odvádí příspěvkové organizace města ze zlepšeného hospodářského výsledku.

### **Třída 3 Kapitálové příjmy**

Tyto příjmy jsou tvořeny příjmem z prodeje majetku města. V roce 2011 činily příjmy z prodeje majetku města celkem 2.151 tis. Kč. Významnou částkou byl příjem za prodej pozemku a objektu pro firmu Rynostav v areálu bývalých kasáren.

### **Třída 4 Přijaté dotace**

<b>Přijaté dotace - 2011</b>				
<b>org.</b>	<b>pol.</b>	<b>UZ</b>	<b>text</b>	<b>částka</b>
			<b>NEINVESTIČNÍ DOTACE</b>	<b>tis. Kč</b>
58	4122		sociální odbor - protidrogová prevence	
88	4112		dotace na výkon státní správy	<b>20 264,50</b>
95	4116		dotace na sociální dávky	<b>80 668,00</b>
179	4122		Dotace . Kraj - cestovní ruch	<b>70,00</b>
187	4116		Příspěvek na činnost odborného lesního hospodáře	<b>1 888,39</b>
189	4116		Příspěvek na vysazení meloračních dřevin	<b>130,45</b>
201	4111		kompensace příspěvku na výkon st. Správy	<b>1 048,00</b>
201	4111		sčítání lidu	<b>61,48</b>
201	4111		dodatečné volby do zastupitelstev obcí	<b>30,00</b>
201	4111		výkon st. Správy pro soc. služby	<b>586,60</b>
201	4111		výkon st. správy - soc. právní ochrana dětí	<b>1 856,01</b>
201	4121		náhrada za projednání přestupků	<b>22,43</b>
279	4121		kom. Odpady - Sběrný dvůr - přísp. od obcí	<b>11,12</b>
407	4121		školné od okolních obcí	<b>1 650,09</b>
212	4116,22		ZŠ Komenského	<b>754,66</b>
213	4116		ZŠ T.G.M	<b>1 038,45</b>
216	4116		ZŠ Lerchova	<b>1 595,40</b>
248	4131		HV Byty SSMS	<b>1 209,54</b>
250	4116,22		SSMS - dotace peč. Služba	<b>342,87</b>
252	4122		MKS - Regionální knihovna	<b>327,77</b>
264	4122		Městská policie - GPS	<b>53,54</b>
273	4122		Údržba VKP - Kalich	<b>50,00</b>
284	4131		HV byty .Bytservis	<b>38 198,50</b>
350	4116		Příspěvky - památková péče	<b>400,00</b>
1130	4122		MK Velká Chmelná -	<b>200,00</b>
2005	4131		HV byty .Bytservis 9 b.j.	<b>413,08</b>
2228	4131		HV byty .Bytservis 96 b.j.	<b>3 588,82</b>
7111	4131		HV byty .Bytservis 6.j.	<b>165,26</b>
8053	4113,16		Sběrný dvůr propagace	<b>106,38</b>
<b>NEINVESTIČNÍ DOTACE celkem / tis. Kč/</b>				<b>156 731,34</b>

<b>INVESTIČNÍ DOTACE</b>			
8053	4213,16	Sběrný dvůr	<b>2 207,87</b>
232	4216	Hasiči - cisternová stříkačka - ministerstvo vnitra	<b>1 000,00</b>
1021	4216	Kasárna Kalich demolice II.etapa	<b>2 531,79</b>
1116	4221	Cyklostezka Dlouhá Ves - příspěvek	<b>330,00</b>
232	4216	Hasiči - cisternová stříkačka KÚ PK	<b>1 500,00</b>
1001	4223	Pavučina	<b>4 338,87</b>
<b>INVESTIČNÍ DOTACE celkem / tis. Kč/</b>			<b>11 908,53</b>

Tabulka obsahuje dotace, které město obdrželo od státního rozpočtu, ROP a rozpočtu kraje, hospodářské výsledky z hospodářské činnosti a dotace, které město obdrželo jako kompenzaci provozních nákladů od okolních obcí. Jedná se zejména o náklady za žáky, kteří dojíždějí do škol v Sušici z okolních obcí a projednávání přestupků.

Problematika bytového hospodářství (hospodářská činnost) tvoří samostatnou přílohu /příloha č.2/. Bytové hospodářství je spravováno jednak firmou Bytservis / na základě mandátní smlouvy/ a příspěvkovou organizací Sociální služby Města Sušice – spravuje byty v Penzionu a Na Baště. V příjmové části rozpočtu je uveden hospodářský výsledek z této činnosti, příloha objasňuje jeho tvorbu.

## Výdajová oblast

Celkové rozpočtované výdaje /upravený rozpočet / činily 351.084,79 tis. Kč. Skutečné proúčtované výdaje činily 316.540,82 tis.Kč.

Celkové výdaje byly oproti upravenému rozpočtu ovlivněny zejména

- úsporou sociálních dávek, zde se však jedná o zúčtovatelnou dotaci, nevyčerpané prostředky se vrací v roce 2012 do státního rozpočtu /org. 50-58/
- úsporou u hospodářské správy města / org. 201/
- org. 251 Nemocnice-těmito prostředky se naplní Fond Nemocnice
- úsporou u zimního stadionu/org. 274/ snížení plateb pro Sules, el. energie, nevyčerpanými prostředky, které byly určeny na opravy
- org. 284 Bytové hospodářství – hospodářská činnost – tvoří samostatnou přílohu
- org. 900 DPH - odpočty
- nevyčerpané prostředky u jednotlivých akcí se pouze přesunuly do roku 2012 – nedošlo tedy k absolutní úspoře plánovaných nákladů.

<b>Struktura výdajů r. 2011</b>		
	<b>tis. Kč</b>	<b>%</b>
<b>Třída 5 Běžné výdaje</b>	<b>258 536</b>	<b>82</b>
<b>Třída 6 Kapitálové výdaje</b>	<b>58 005</b>	<b>18</b>
<b>Výdaje celkem</b>	<b>316 541</b>	<b>100</b>



### **Třída 5 Běžné výdaje**

Významnou částku tvoří vyplacené sociální dávky, výdaje na hospodářskou správu města a výdaje na opravy a údržbu. Vyplacené sociální dávky jsou hrazeny ze státního rozpočtu v plné výši, rozpočet tedy nezatěžují. Ve srovnání s rokem 2010 nedošlo k zásadním výkyvům v oblasti běžných výdajů, což vyplývá z plnění rozpočtu jednotlivých organizací. V objektech škol / MŠ Smetanova, MŠ Tylova, ZŠ Lerchova/, ve kterých došlo v minulých letech k výměně oken nebo zateplení se jednoznačně projevuje úspora tepla. Opravy většího charakteru jsou v rozpočtu sledovány pod samostatnými čísly, která jsou čtyřmístná, bez ohledu na to, zda se jedná o opravu či investici. Opravy a investice do tepelného hospodářství jsou uvedeny pod č. org. 267.

Z oprav většího rozsahu byly v r. 2011 realizovány zejména tyto akce:

org.	<b>OPRAVY VĚTŠÍHO ROZSAHU 2011</b>	tis. Kč
1023	ZŠ T.G.Masaryka - rekonstrukce kotelny	990
1105	MŠ Smetanova - soc. zařízení	561
1107	Kanal. Sběrač ČOV	640
1113	Most u sport. Areálu	1 474
1114	Branka	1 129
1119	Komunikace 5. května	960
1120	Hřbitov- cesty, kanal.	2 040
1122	Komunikace E. Beneše	1 476
1123	Komunikace V Rybníčkách	1 481
1125	Výměna oken	8 996
1130	MK Velká Chmelná	528
8053	Sběrný dvůr	778

## **Třída 6 Kapitálové výdaje**

Z investic většího rozsahu byly v r. 2011 realizovány zejména tyto akce:

org.	INVESTICE VĚTŠÍHO ROZSAHU 2011	tis. Kč
267	Tepelné hospodářství	7 845
1001	Pavučina	1 452
1016	Ul. Vodní 141,2/I rekonstrukce - doplatek	820
1021	Projekt demolice Pod Kalichem	3 538
1116	Cyklostezka - směr Dlouhá Ves	981
1132	Zatrepení+střecha U Kapličky733-4	1 531
7071	Pod Nebozízkem	2 214
8035	S.I.R.K.A.	4 167
9014	Komunitní centrum	8 310
9021	nábřeží K. Houry - doplatek	13 526
9033	Volšovy voda	1 065
9037	Bazén	3 717

### 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. Tato oblast byla ovlivněna přijetím úvěru od Komerční banky ve výši 16.500 tis. Kč na opravu nábřeží K. Houry a obnovu stromů na náměstí.

### **B/ Plnění rozpočtu příspěvkových organizací**

Příspěvkové organizace rozpočtovanou částku nepřekročily, závazné ukazatele byly splněny. O použití výsledku hospodaření jednotlivých příspěvkových organizací rozhodlo zastupitelstvo 25.4.2012. Všechny příspěvkové organizace hospodařily s poskytnutým příspěvkem v rámci schválených pravidel. / příloha č.3/

### **C/ Zprávy o hospodaření organizací založených městem**

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

### **D/ Vyúčtování fondů**



Přehled peněžních prostředků, které tvoří jednotlivé fondy							
o tyto prostředky je nutné snížit disponibilní zůstatek kalendářního roku							
účty fondů	231 41	231 42	231 43	231 44	231 45	231 46	
v tis. Kč	Fond voda	Fond teplo	Fond nemocnice	Fond GRANTY	Fond Kulturní léto	FRR	celkem
<b>Stav k 31.12.2010</b>	<b>7 813</b>	<b>6 492</b>	<b>5 547</b>	<b>197</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>20 092</b>
<b>použití v rozpočtu 2011</b>	-5000	-6 700					
vratka do fondu zKZ 2010 RM4.4.2011		3 900					
<b>RO č.20 ZM-27.4.2011</b>			-1 500				
<b>RO 34 RM 13.6.</b>						3 868	
<b>RO č 46 ZM 14.9.2011</b>		-3 692				4 100	
<b>RO 59 stromy náměstí</b>						-1 000	
<b>RO 83 SSMS sníž.příspěvku</b>						2 378	
naplnění fondů v r. 2011 RM 2.4.2012	7 291	405	954	82	259		
<b>Stav k 31.12.2011</b>	<b>10 104</b>	<b>405</b>	<b>5 001</b>	<b>279</b>	<b>302</b>	<b>9 346</b>	<b>25 437</b>

Naplněním fondu voda ve výši 7.291 tis. Kč se snížil dluh do fondu voda o 4.800 tis. Kč, tyto prostředky byly použity v rozpočtu v roce 2011 mimo vodní hospodářství. Zbývající dlužná částka do fondu voda je tedy 5 mil. Kč, do fondu teplo 6,7 mil. Kč

#### SOCIÁLNÍ FOND

Způsob tvorby a čerpání tohoto fondu byl pro rok 2011 stanoven pravidly Sociálního fondu.

### E/ Závazky a pohledávky města

Celkový stav závazků Města Sušice k 31.12.2011

Krátkodobé závazky 81.096.655 Kč

- neuhrazené dodavatelské faktury 7.543.749 Kč
- přijaté zálohy od nájemníků bytů na úhradu služeb 39.657.869 Kč / bytové hospodářství/, tato částka se na začátku roku vrací zpět na účet bytového hospodářství
- závazky z mezd / 12/2011 vč. ZP a SP, daně z příjmu/ 4.093.133 Kč

Detailní rozpis je uveden u inventarizací jednotlivých účtů.

Dlouhodobé závazky 8.418.195 Kč

- přijaté zálohy na garáže, půdní vestavby, půjčka od nájemníků 9 b.j. kauce od nájemníků bytů v Nádražní ulici čp. 1243

Detailní rozpis je uveden u inventarizací jednotlivých účtů.

Bankovní úvěry a přijaté návratné finanční výpomoci 66.165.185 Kč - stav 31.12.2011

Stav zbývajících jistin jednotlivých druhů úvěrů, přijatých návratných finančních výpomocí a půjček je uveden v samostatné příloze / [příloha č.4/](#)  
Celkový stav úvěrů, návratných finančních výpomocí a půjček / jistin + úroků / je uveden v samostatné příloze / [příloha č. 5/](#).

Celkový stav pohledávek Města Sušice k 31.12.2011

Pohledávky celkem 61.325.879 Kč

- uhrazené zálohy městem / nevyúčtované/ 2.489.916 Kč
- zejména nedoplatky pokut, místních poplatků , vratek sociálních dávek 2.876.028 Kč
- uhrazené zálohy dodavatelům na teplo a služby za nájemníky městských bytů 38.196.164 Kč / Bytservis + Penzion byty/

Detailní rozpis je uveden u inventarizací jednotlivých účtů.

## F/ Dočasně volné peněžní prostředky města

Dočasně volné peněžní prostředky města jsou úročeny systémem cash-poolingu, tzn., že veškeré volné finanční prostředky na všech účtech města / vč. účtu bytového hospodářství/ jsou denně fiktivně stahovány a úročeny.

## II. Vyúčtování vztahů.

### Vyúčtování se Státním rozpočtem

- vratka dotace na sociální dávky-pomoc v hmotné nouzi 2.036.577 Kč
- vratka dotace na sociální dávky – příspěvek na péči 4.931.000 Kč
- vratka nedočerpané dotace na sčítání lidu, domů a bytů 46.499 Kč
- vratka dotace na volby do zastupitelstev obcí 13 Kč

### Vyúčtování s rozpočtem krajského úřadu

- vratka dotace na nákup GPS pro Městskou policii v rámci programu „Plzeňský kraj – bezpečný kraj“ 2.364 Kč

### Vyúčtování vztahů s příspěvkovými organizacemi města

O způsobu použití zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkových organizací za rok 2011 rozhodlo zastupitelstvo dne 25.4.2012.

Vratka na účty hospodářské činnosti 6.634.381 Kč  
/byty – nevyúčtované zálohy nájemníků /

### III. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Zpráva auditorské firmy INEKS s.r.o. za rok 2011 tvoří samostatnou přílohu / příloha č.6/

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

Vyvěšeno dne :

Sejmuto dne: