

# KOMENTÁŘ K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU ZA ROK 2011

## Tvorba vlastních příjmů po konsolidaci a rozhodující položky v meziročním porovnání.

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2010		2011		rozdíl /skutečnost 2011-2010	% plnění 2011/2010
	upravený rozpočet	skutečnost	upravený rozpočet	skutečnost		
daňové	33.490	33.478	33.149,5	32.023,1	-1.454,9	95,65
vlastní nedanové	14.555	13.805	13.928,8	13.243,4	-561,6	95,93
vlastní kapitálové	5.943	5.943	1.609,2	1.551,8	-4.391,2	26,11
celkem vlastní příjmy	53.988	53.226	48.687,5	46.818,3	-6.407,7	87,96

Celkové daňové příjmy v porovnání s rozpočtem byly naplněny na 96,6%. Nenaplněny byly především daně z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti a daně z příjmů právnických osob, naproti tomu daň z nemovitostí, daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a daň z příjmů právnických osob byly překročeny cca o 20%. Místní a správní poplatky byly celkově naplněny dle stanového rozpočtu. Srovnání s rokem předcházejícím – daňové výnosy byly téměř na úrovni roku 2010 (porovnání bráno bez daně za obec), naplnění daňových výnosů oproti skutečnosti roku 2010 je na 99,02%. Správní a místní poplatky byly překročeny oproti roku 2010 cca o 200 tis. Kč, nejvyšší nárůst plnění je zaznamenán u správního poplatku a poplatku za výherní hrací přístroje. Porovnání celkových daňových, správních a místních poplatků k schválenému rozpočtu, byly naplněny na 95,6%.

Titul 2 – vlastní nedanové příjmy vykazují oproti roku 2010 schodek ve výši 476 tis. Kč, je způsoben především nižším příjmem z úroků, nižší výnos z tituly za dlevo a v neposlední míře nájem z městských bytů a úhrady služeb od nájemníků (nižší počet bytů ve vlastnictví města). Dosažené vlastní daňové příjmy v daném roce byly oproti rozpočtu vyšší o cca 1 mil Kč. Vyšší příjmy byly dosaženy především v nájmu vodovodního řádu, tituly dle eva, vypořádání příspěvků příspěvkových organizací, recyklaci, ostatní příjmy byly překročeny pouze v malém %.

Vlastní kapitálové příjmy – tj. prodej bytů z ukončené privatizace, byly naplněny dle rozpočtu, ve výši 1.242 tis. Kč, oproti rozpočtu 1.300 tis. Kč. K velkému výkyvu příjmu došlo při nenaplnění prodeje pozemků na Sídlišti Na Pražské, rozdíl mezi rozpočtem a skutečností činí 1.563.582 Kč.

## Hospodářský výsledek

Přehled naplňování příjmů a úhrady výdajů a zároveň porovnání s výsledky roku předcházejícího.

Ukazatel rozpočtu v tis. Kč	2010		2011		rozdíl /skutečnost 2011-2010	% plnění 2011/2010
	upravený rozpočet	Skutečnost	upravený rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	63.194,58	173.304,5	53.763,5	104.443,9	-68.860,6	60,3
Příjmy po konsolidaci	62.790,9	62.028,6	53.438,7	56.569,5	-5.459,10	91,19
Nekonsolidované výdaje	79.421,1	179.986,9	51.897,9	87.813,7	-92.173,2	48,78
Výdaje po konsolidaci	79.017,4	68.711,1	51.573,2	39.939,3	28.771,8	58,12
Financování – tituly	-16.226,5	-6.682,4	1.865,5	16.630,2	9.947,8	
Saldo-HV před konsolidací	-16.226,5	-6.682,4	1.865,6	16.630,2	9.947,8	
Saldo-HV po konsolidaci	16.226,5	6.682,4	-1.865,6	-16.630,2	-9.947,8	

Příjmy před konsolidací činí 104.443.870,23 Kč, po konsolidaci 56.569.492,22 Kč / částka konsolidace činí 47.874.378,01 Kč – tj. převody finančních prostředků mezi jednotlivými úty, tato částka se rovněž promítá ve stejné výši ve výdajové části/ výdaje před konsolidací činí 87.813.667,78 Kč a po konsolidaci 39.939.289,77 Kč.

Z tohoto pohledu především vidíme výsledek hospodaření města za rok 2011, ale i pro přehlednost srovnání s rokem předcházejícím. Dosažený přebytek roku 2011 činí Kč 16.630.202,45 Kč, oproti rozpočtovanému přebytku ve výši 4.016,21tis. Kč. Dosažený výsledek vidíme především ve značné úspore běžných výdajů, jež představuje oproti rozpočtu částku 8.513,1tis. Kč, u kapitálových výdajů částku 4.200,3 tis. Kč a zároveň nesmíme opomenout vyšší překročení plnění vlastních daňových příjmů oproti rozpočtu – částka cca 1mil. Kč. Ušetřené finanční prostředky budou použity v následujícím období, nebo možná z pohledu města s investičními akcemi v téhož rozsahu.

**Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým.**

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2010		2011		rozdíl / skutečnost 2011-2010	% plnění 2011/2010
	upravený rozpočet	skutečnost	upravený rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	14.555	13.805	13.928,8	13.243,3	-561,7	95,93
neinvestiční dotace celkem	5.839	5.839	4.027,5	4.027,5	-1.811,5	68,97
investiční dotace celkem	2.962	2.962	723,7	723,7	-2.238,3	24,43
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	0	0	0	
celkem příjmy po konsolidaci	23.356	22.606	18.680	17.994,5	-4.611,5	79,6

Do tohoto pohledu jsme vám zařadily přijaté dotace a to jak neinvestiční tak investiční a zároveň srovnání s rokem 2010. Město čerpalo dotace dle stanoveného rozpočtu a provedených rozpočtových opatření dle dodatečně přidělených dotací, jednalo se především o dotace neinvestiční od krajského úřadu – na úhradu státní správy, dotace na žáka mateřské školy a základní školy, výplatu sociálních dávek, zabezpečení sociálních služeb v pečovatelství a úhrada výdajů hasičského sboru. Investiční dotaci jsme obdrželi od SZIF ve výši 723.700 Kč tj. na výstavbu ZTV Gráfovec.

**Pohled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů, využívání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům ve stejné úrovni**

**Pohled dotací ze státního rozpočtu podle úřadů v roce 2011**

UZ	Označení úřadové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
13234	Veřejně prospěšné práce – Úřad práce J.Hradec	62.632	62.632	0
X	Celkem ze státního rozpočtu	62.632	62.632	0

**Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle úřel v roce 2011**

UZ	Označení úřelové dotace	přiděleno K	vyčerpano K	rozdíl K
13306	Sociální dávky	800.000	736.511	63.489
13305	Sociální služby	160.000	160.000	0
14004	Příspěvek na činnost JSDH	145.242	145.242	0
706	Příspěvek na akceschopnost JSDH	78.500	78.500	0
98005	Státní lid	19.649	0	19.649
385	Oprava pomníku padlým ve 2. světové válce	20.000	20.000	0
33163	Program prevence rizikového chování – ZŠ	21.000	21.000	0
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	1.244.391	1.161.253	83.138

**Přehled dotací přidělených od státních fondů podle úřel v roce 2011**

UZ	Označení úřelové dotace	přiděleno K	vyčerpano K	rozdíl K
89517	Vybudování parkoviště sídliště 9. května – SZIF	144.740	144.740	0
89518	Vybudování parkoviště sídliště 9. května – SZIF	578.958	578.958	0
X	Celkem ze SF	723.698	723.698	0

Město Suchdol nad Lužnicí v roce 2011 čerpalo dotaci ze státních fondů v porovnání s předcházejícím rokem pouze ve výši 24,43% skutečnosti roku 2010. Přidělené dotace od krajského úřadu byly v porovnání s předcházejícím rokem čerpány pouze ve výši 47,02%, v roce 2010 obdrželo město pro základní školu dotaci ve výši 788.232,60 Kč, program této dotace přechází do roku 2012. Dále byly v roce 2010 oproti roku 2011 čerpány dotace na opravu mantinelů, JSDH byla poskytnuta investiční dotace ve výši 150.000 Kč, v roce 2010 proběhly volby do Parlamentu ČR a zastupitelstev, dotace

inily 315.000 K . Dotace pro sbor dobrovolných hasičů byla v porovnání s rokem 2010 nižší o 58.784 K . Dotace na výkon státní správy byla naplněna na v roce 2011 oproti roku 2010 pouze na 82,2%.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. K	2010		2011		Rozdíl / skutečnost 2011-2010	% plnění 2011/2010
	upravený rozpočet	skutečnost	upravený rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	50.495	44.281	43.526,3	35.767,9	8.513,1	80,8
kapitálové výdaje celkem	28.926	24.430	8.371,7	4.171,4	20.258,60	17,1

Běžné výdaje jsou v porovnání s rokem 2010 nižší cca o 8,5mil. K , v době stále se zvyšujících vstupů, je z tohoto patrné, že město přistoupilo k značnému úspornému opatření. Běžné opravy i opravy většího rozsahu se provádějí s firmami, dle nejvýhodnější cenové nabídky, město se snaží využívat množstevních slev, nabídek od dodavatelů s dlouhodobou tradicí, u nichž je záruka kvality zboží i odvedených služeb. V současné době jsou největší nákladovou zátěží ceny pohonných hmot a ceny energií.

Kapitálové výdaje město vykazuje oproti roku 2010 podstatně nižší, neboť se pouze dokončila výstavba a rekonstrukce ulice Vitorazské, jiná investiční akce nebyla zahájena. Největší částka investičních výdajů představuje nákup budovy č.p. 93 k.ú Suchdol nad Lužnicí spolu s pozemkem v hodnotě 1.900.000 K , nákup byl uskutečněn pro následující záměr města - rekonstrukci náměstí spolu s rozšířením komunikace navazující na ulici Vitorazskou. Další investicí byl nákup pozemku v hodnotě 378 tis. K v centru města. Město v roce 2011 vybudovalo nové kabelové vedení ve veřejném osvětlení v místní části Tuš -Paris, v Benátkách a na Sídlišti Na Pražské, celková hodnota 265 tis. K . částkou cca 28tis. K se město spolupodílelo na dokončení sociálního zázemí v kabinách TJ Klikov. Ostatní investiční výdaje se týkaly především projektových dokumentací na rekonstrukci ul. 28. října, jež se uskuteční v roce 2012.

Nebyl dokončen smýšlený územní plán, dokončení proběhne až v roce 2012, tudíž nebyl ještě doinvestován. Další z neprovedených investičních akcí je především zpracování projektové dokumentace na veřejnou kanalizační síť v místních částech, vodovod Benátky a nebyl uskutečněn nákup sekáky Matra spolu s nástavbou korby.

## Stav finančních prostředků k 31.12.2011

<b>Z statek na všech útech celkem K</b>	<b>53.839.863,79 K</b>
Základní běžný účet města - S	3.670.026,97 K
Základní běžný účet bytového odboru - S	707.342,65 K
Podúčet reprodukce majetku ZŠ - S	206.715,40 K
Podúčet internetových služeb - S	660.739,09 K
Podúčet privatizace - S	982.649,50 K
Spořicí účet u GE Money Bank	6.013.239,73 K
Základní běžný účet – Volksbank	2.728,97 K
Základní běžný účet – GE Money Bank	488,54 K
Termínované vklady	41.000.000 K
Běžný účet sociálního fondu - S	311.592,97 K
Podúčet – povodňový fond – S	138.498,20 K
Podúčet – kauce za byty – S	145.841,77 K

Město Suchdol nad Lužnicí má v současné době k dispozici volné finanční prostředky jednak z tématu ukončené privatizace bytů a jednak z prodaných akcií. Finanční prostředky má město uložené na krátkodobých termínovaných vkladech v různých bankovních domech /snažíme se reagovat na nejvyšší nabídku úrokových sazeb/ a částku 25 mil. Kč má město uloženu na dobu dvou let s úrokovou sazbou 3,06% u finančního ústavu Raiffeisenbank. Krátkodobé termínované vklady sestavujeme dle potřeb města tj. na tři nebo šest měsíců, abychom mohli v případě potřeby finanční prostředky na úhrady připravovaných investičních akcí.

## Stav účelových fondů k 31.12.2011, jejich užití během roku

Sociální fond města je tvořen a čerpán dle schváleného statutu a zároveň dle schváleného rozpočtu města.	
Příspěvek do sociálního fondu v roce 2011 činil	324.820 K
Splátky příspěvek	90.900 K
Příspěvek ze sociálního fondu	67.411 K
Příspěvek na stravné zaměstnanců	156.740 K
Vitamínové preparáty, penzijní pojištění	71.886,03 K
Věcné dary pro životní výrobu	9.000 K
<b>Konečný zůstatek účelového sociálního fondu k 31.12.2011</b>	<b>311.592,97 K</b>

**Povodňový fond v roce 2011 nebyl vyplán ani tvořen z jiných zdrojů, částka 138.498,20 K je ponechána na likvidaci mimo řádných situací.**  
**Závazky města**

- Město splácí úvěr poskytnutý S a.s., jenž byl použit na dokončovací práce při rekonstrukci III. budovy kasáren, z statek k 31.12.2011 vykazuje částku 2.300.963,15 K. Úvěr bude dle splátkového kalendáře zaplacen 9/2020.
- Bezúroňová půjčka firmy AVE Jindřich v Hradec je pravidelně splácena, roční splátka činí 176.300 K, celková výše finanční výpomoci činila 1.763.000 K. Poslední splátka půjky bude uhrazena v roce 2017.

**Výše poskytnutých neinvestičních příspěvků zřízeným příspěvkovým organizacím a neziskovým organizacím v Suchdole nad Lužnicí a okolí**

Mateřská škola Suchdol nad Lužnicí	492.590 K
Základní škola Suchdol nad Lužnicí	2.716.000 K
Svazek měst Vitorazsko	152.099 K
Divadelní ochotnický soubor	40.000 K
Sdružení obce barátnické „Vitoraz,,	4.000 K
Lékařská služba první pomoci Těbo	43.284 K
Místní akční skupina Těbořsko	22.000 K
Jihočeská SILVA NORTICA	8.218 K
Svaz měst a obcí Jihočeského kraje	9.412 K
Destinace Těbořsko	7.000 K
římskokatolická farnost	18.208 K

<b>Jiho eská hospodá ská komora</b>	<b>5.000 K</b>
<b>eský svaz žen</b>	<b>5.000 K</b>
<b>eský rybá ský svaz</b>	<b>3.000 K</b>
<b>eské myslivecké sdružení Tuš</b>	<b>1.500 K</b>
<b>eské myslivecké sdružení Suchdol nad Lužnicí</b>	<b>1.500 K</b>
<b>eský svaz v ela</b>	<b>1.500 K</b>
<b>SDH Hrdlo ezy</b>	<b>9.000 K</b>
<b>Svaz t lesn postižených R</b>	<b>8.500 K</b>
<b>Klub aktivního stá í</b>	<b>5.000 K</b>
<b>Kynologický klub</b>	<b>2.000 K</b>
<b>SK Suchdol nad Lužnicí</b>	<b>116.600 K</b>
<b>TJ Vitoraz Tuš</b>	<b>12.000 K</b>
<b>TJ Sokol</b>	<b>52.000 K</b>
<b>TJ Sokol o.s.</b>	<b>152.500 K</b>
<b>TJ Tatran</b>	<b>25.000 K</b>
<b>Vodácký klub</b>	<b>12.500 K</b>
<b>TJ Blesk Klikov</b>	<b>32.500 K</b>
<b>TJ Spartak Hrdlo ezy</b>	<b>7.500 K</b>

U všech výše uvedených organizací byla provedena ve ejnoprávní kontrola, zda výdaje svým charakterem odpovídají ú elu poskytnutého p ísp vku. Ve všech p ípadech byly finan ní prost edky využity ve smyslu zákona íslo 320/2011 Sb.



## Hospodaření p ísp vkových organizací

Organizace	Odvod p ísp vku	Odvod z izovatelí	Finan ní prost edky k rozd lení do fond
Mate ská škola Suchdol nad Lužnicí	96.385,50	96.385,50	7.257,04
Základní škola Suchdol nad Lužnicí	356.415,46	356.415,46	65.374,85

Ro ní uzáv rky spolu s výro ními zprávami jednotlivých p ísp vkových organizací jsou uloženy v kancelá i finan ní ú tárný M sta Suchdol nad Lužnicí. Odvod byl vrácen na ú et z izovatele 23. ledna 2012. Rozd lení a zároveň napln ní hospodá ského výsledku do jednotlivých fond bylo rozhodnuto radou m sta 28. 5 .2012.

## Hospodaření m sta s majetkem státu

M sto nehospoda ilo s majetkem státu, neru ilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavilo movitý a nemovitý majetek, neuzav elo darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném p evodu ani smlouvu o výp j ce týkající se p evodu nemovitého majetku, smlouvu o p íjetí nebo poskytnutí úv ru nebo p j ky, smlouvu o p evzetí dluhu nebo ru itelského závazku, smlouvu o p istoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nenakoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace, uskute nilo pouze ve ejné zakázky malého rozsahu.

Podíl pohledávek a závazk na rozpo tu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku m sta íní:

- A) Podíl pohledávek na rozpo tu m sta 5,37%
- B) Podíl závazk na rozpo tu m sta 5,00%
- C) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku m sta 18,67%

**Hodnota stálých aktiv: 593.575.820,38 K**

Hodnocení roku 2011 je vcelku p íznivé. Rok 2011 byl rokem p íprav na akci - rekonstrukce ulice 28. íjna, jenž je hlavním pr tahem M sta Suchdol nad Lužnicí. Probíhaly poslední studie, úpravy a projektové dokumentace k dané investici. Na této investici se bude v roce 2012 spolupodílet i krajský ú ad. Jednou z dalších významných a dlouho p ípravovanou akci, jenž m sto plánuje, je zatrubní potoka, jenž vede st edem m sta, m sto n kolikrát podávalo žádost o získání dotace, dotaci nezískalo, tudíž celá investice musí být investována z prost edk m sta. Velké pozitivum pro m sto je, že v současné době má dostatek finan ních zdroj pro p ípravované investice. M stu se da í volně finan ní prost edky zhodnocovat dle nabídek bank s výhodným a ukládat na termínované vklady. Z rozpo tu m sta je každoro n poskytována nemalá ástka na sportovní innost, v roce

2011 tato částka činila 412.600 Kč, zájmovým a společenským organizacím město poskytuje každoročně cca 65 tis. Kč, město příspěvává na úhradu výdajů záchranné služby v Třeboni. Na kulturní činnosti příspěvává ochotnickému divadelnímu souboru každoročně částkou 40 tis. Kč, město zabezpečuje různé divadelní představení, celoroční předplatné do Jihočeského divadla, různé poznávací zájezdy apod., kulturní akce zajišťuje informační centrum.

Město Suchdol nad Lužnicí je členem Svazku „Vitorazsko“, v roce 2011 příspěvávalo na vybavení mobiliárem jak v samém městě, tak v místních částech. Jednalo se především o vybavení vývěsními skřínkami, lavicami, nákupem setu lavic a židlí apod.

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2011**

Přezkoumání hospodaření provedly pracovnice Krajského úřadu v Českých Budějovicích, kontrolor pověřený řízením přezkoumání Ing. Dagmar Koukolová, audit proběhl ve dnech 5. 12. 2011 – 7. 12. 2011, 20. 3. 2012 – 21. 3. 2012

Výsledek kontroly dle závěrečné zprávy:

- byly zjištěny méně závažné chyby, jež byly napraveny, výsledek odstranění bude zaslán v termínu krajskému úřadu
- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011 uložena v kanceláři finančního odboru

Mgr. Pavel Mráček, starosta města

Zpracovala: A.Cepáková, pověřena vedením ekonomického odboru

Připomínky k návrhu závěreného úctového Města Suchdol nad Lužnicí mohou občané uplatnit písemně ve lhůtově stanovené písemně zveřejněný návrhu nebo ústně na zasedání zastupitelstva města při jeho projednávání.