

Závěrečný účet města Planá za rok 2012

(dle § 17 zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech)

Obsah:

- A- plnění rozpočtu příjmů a výdajů, rozpočtová opatření
 - zůstatek finančních prostředků k 31.12.2012 a výsledek hospodaření
- B- údaje o stavu majetku
- C- tvorba fondů a jejich použití
- D- hospodaření zřízených a založených právnických osob, hospodářská činnost
- E- vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu krajů, obcím, SF
- F- závěr zprávy o výsledku hospodaření

A. Plnění rozpočtu, rozpočtová opatření

Rozpočet města Plané na rok 2012 byl schválen usnesením č. U 38/3 dne 25.1.2012 v členění dle tříd rozpočtové skladby. V průběhu roku zastupitelstvo města schválilo šest rozpočtových opatření – jsou uvedena v tabulce č. 1

Vlastní příjmy na rok 2012 byly ve schváleném rozpočtu nižší než uvažované výdaje. Město by na krytí schodku použilo zdroje z předchozích let ve fondu rezerv a rozvoje v rozsahu 12,575 mil Kč.. Při posuzování skutečného plnění struktury příjmů města je třeba uvést, že podíl daňových příjmů vzrostl a tvořil 65,6% veškerých příjmů, nedaňové příjmy 16,4%, transféry tvořily 11,2%, podíl kapitálových příjmů činil 6,8% příjmů. Město vzhledem k vyšším příjmům a nižším výdajům nemuselo přistoupit k čerpání fondu rezerv. Ze zdrojů daného roku hradilo i splátky úvěru v souladu s termíny splátek.

Co ovlivnilo nárůst příjmů?

V oblasti **daňových** příjmů to byl především nový výnos z loterií a výherních hracích přístrojů rozdělovaný z celorepublikového výnosu, který město začalo dostávat od května a přesáhl částku 3,5 mil Kč.

Nedaňové příjmy ovlivnil schválený dodatečný odvod od Plánských lesů s.r.o. (850 tis Kč), odvod od ZŠ Na Valech (1,1 mil Kč), drobné prodeje dřevní hmoty z kácené zeleně (přes 150 tis Kč), vyšší příjmy z úroků (o 175 tis Kč). Dále též prostředky na regionální funkci knihovny ve výši 52.500 Kč, a prostředky pro zásahovou jednotku hasičů – 14 tis Kč na vybavení světlometry, 50.000 Kč na nákup gum na auta, 100.000 Kč na akceschopnost hasičů, 19.699 Kč za zásahy mimo územní obvod.

V **kapitálových** příjmech se projevil prodej domu č.p. 50 (bývalá knihovna), č.p. 91 (bývalé jesle), byt v č.p. 773 Bohušova ul. a byt v č.p. 64 Hřbitovní ul..

V obdržení **dotací** – transférech jsme získali od Krajského úřadu (pol. 4122)

40.000 Kč na bezpečné branky na městský stadión

21.490 Kč na stromořadí Josefova Hut'

41.000 Kč na opravu vozidla hasičů MAN.

Z Všeobecné pokladní správy státního rozpočtu (pol. 4111):

70.000 Kč na pomocné analytické přehledy

20.000 Kč na prezidentské volby

137.000 Kč volby do krajského zastupitelstva (z této dotace bylo 1,28 Kč vráceno v r. 2013)

Dále jsme obdrželi (pol. 4116)

46.132 Kč jako doplatek cyklostezky z r. 2011,

1.249.546,40 Kč pro základní školy z Programu konkurenceschopnost škol

200.000 Kč z Ministerstva kultury fyzické osobě na dům č.p. 29 v památkové zóně

518.000 Kč z Ministerstva práce a sociálních věcí na pečovatelskou službu

Oblast výdajů města Plané v roce 2012 byla tvořena z 80% běžnými, provozními výdaji, toto procento se stále zvyšuje, což ukazuje, že běžný provoz, chod města se stává velice finančně náročný vzhledem k získaným příjmům každého roku. Dále je třeba poznamenat, že městu tím zbývá stále méně prostředků na akce investiční. Město Planá v r. 2012 splácelo úvěr ve výši 1,4 mil Kč. Stav nesplaceného zůstatku úvěru k 31.12.2012 činil 10.741.195 Kč. Uvedla bych jen větší akce města v r. 2012, neboť s podrobným plněním rozpočtu je možno se seznámit na finančním odboru. V areálu Plánských lesů byla postavena nová hala za 1,28 mil Kč, připravovaly se projekty na opravy lesních cest, zhotovila se cesta k Jalovému dvoru. Dokončena byla úprava prostranství mezi kostelem a učilištěm. Probíhaly opravy chodníků ve Fučíkově ulici v rozsahu 1,5 mil Kč. Připraven je projekt na Mezibranskou ulici, ale realizace se přesouvá do r. 2013. V Plané na severu byly zhotoveny inženýrské sítě pro rodinné domy za 1,9 mil Kč, v ulici Bezdružická se dokončil výtlačný řád k vodojemu, i projekt kanalizace. Mateřská škola hospodařila s příspěvkem zřizovatele ve výši 1,77 mil Kč a upravila prostory pro další třídu ve Smetanově ulici potřebnou pro rozšiřující se stavy dětí v tomto zařízení. Základní škola Na Valech se k 30.6.2012 sloučila se základní školou náměstí. Z velkých akcí byl poskytnut škole příspěvek 2 mil Kč na jednu stranu fasády, kde nad vchodem opadávala omítka. Znovu se postavila nafukovací hala, kde náklady činily 650 tis Kč a doplacení pojišťovnou proběhlo až v r. 2013. Probíhala i druhá část rekonstrukce WC na ZŠ Na Valech v rozsahu 1,5 mil Kč. Město se podílelo i na posílení ONIV a učebních pomůcek pro prvňáčky.

V oblasti oprav památek byla dotace od Ministerstva kultury ve výši 200 tis Kč poskytnuta na dům č.p. 29, kdy město přidalo podíl 45 tis Kč. Občanům bylo z fondu památek na opravy odsouhlasena a vyplacena částka 60 tis Kč. Opravila se studánka a okolí u Svaté Anny za 600 tis Kč, kdy následně bychom měli 85% obdržet z dotace. Na městském stadionu se opravoval štít domu a fasáda, pořídily bezpečnostní branky z dotace kraje, na koupaliště se pořídila nová sekačka za 95 tis Kč, zhotoveny nové herní prvky. Na opravy starých hrodek se vynaložilo 49 tis Kč, doplacen byl nový územní plán města, který celkem stál přes 2,1 mil Kč.

Město značné prostředky vynaložilo na veřejně prospěšné práce 9,3 mil Kč. Přesto dále uhradilo nové bahenní koše, opravy plotu u p. Donovala za 150 tis Kč, opravu spadlé zdi v ulici Na Valech za skoro 500 tis Kč, rekonstrukce veřejných WC za 440 tis Kč, za pasport zeleně bylo vyplaceno 265 tis Kč, opravováno veřejné osvětlení, osazeny tabulky s názvy ulic. Akce betonové prvky v parku u ZŠ nám stále přes 600 tis – betonové prvky, úpravy cest, plot a výsadba zeleně. Za další kácení stromů a výsadby zeleně bylo vyplaceno přes 480 tis Kč. Za svoz odpadů se zaplatilo 4,1 mil Kč, výdaje na výstavbu sběrného dvora v r. 2012 činily přes 4,5 mil Kč, náklady na úpravy okolí pak dalších 225 tis Kč, což by měla částečně pokrýt dotace v následujícím roce. Část nákladů zásahové jednotky hasičů bylo pokryto různými druhy dotací a příspěvků – akceschopnost hasičů, opravy vozidla MAN, věcné vybavení, náklady za zásahy. Na městském úřadě probíhala výstavba výtahu a rekonstrukce obřadní síně a I. patra, vyplaceno bylo 2,4 mil Kč, na opravy fasády č.p. 2 bylo vynaloženo přes 560 tis Kč. Pro potřeby pracovníků radnice bylo zakoupeno nové vozidlo za 188 tis Kč.

Město poskytlo spolkům dotace v rozsahu 598 tis Kč, dary v rozsahu 57,6 tis Kč. Značná částka je vyplácena na platby daní a poplatků, neboť město zde vykazuje platbu daně z příjmů za město, daň z přidané hodnoty z podnikatelské činnosti a daně z nemovitosti. V roce 2012 je na této položce vykázána částka 5,32 mil Kč. Město též vrátilo prostředky přijaté v r. 2011 na nákup pozemku (600 tis Kč), od kterého kupec odstoupil. V rámci finančního vypořádání bylo vráceno 174 940 Kč. Plnění rozpočtu dle oblastí je přílohou závěrečného účtu.

Stav k 31.12.2012 na bankovních účtech činil **7.187.019,15 Kč**. Tato částka byla převedena do fondu rezerv a rozvoje a z ní bylo provedeno finanční vypořádání vztahů ke státnímu rozpočtu, fondům, kraji a fondům města.

Výkaz Fin 2 – 12 pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC vykazuje financování po konsolidaci ve výši **8.035.357,61 Kč**. Tento výkaz zobrazuje rozpočtové hospodaření města Plané, tedy příjmy a výdaje od 1.1.2012 do 31.12.2012 a to jen za město Planá (ne za hospodářskou činnost) Odlišnost obou údajů je ovlivněna splácením úvěru a dále pohyby na sociálním fondu, fondu památek a finančním vypořádáním za r. 2011.

Údaj o výsledku hospodaření lze vyčíst z výkazu zisku a ztráty za město Planá k 31.12.2012. Náklady zde vykazované jsou zvlášť za hlavní činnost a zvlášť za činnost hospodářskou.

Náklady	74.694.827,80 Kč	5.634.640,61
Výnosy	88.077.408,71 Kč	5.978.804,32
Výsledek hospodaření	13.382.580,91 Kč	344.163,71

Zde je nutno uvést, že náklady a výnosy ukazují vše, co souvisí s daným rokem 2012 (tedy i dohadné položky), i když skutečně platby přichází v jiném kalendářním roce. Zároveň je nezbytné sdělit, že nejsou uváděny výdaje investiční, které město mělo. Tyto náklady se tam mají dostávat formou odpisů. V r. 2012 nebyly odpisy vykázány v hospodářské činnosti, ale celé v činnosti hlavní.

B – Údaje o stavu majetku

Inventarizační zpráva byla předložena odborem správy majetku na jednání zastupitelstva 15.5.2013. Bylo zde upozorněno, že v r. 2012 město začalo provádět odepisování majetku. Zastupitelé byli seznámeni se stavem zastaveného majetku, majetku svěřeného do správy, a výši majetku po provedení oprav za rok 2011 a nastavení odpisů v roce 2012.

Stavy účtů vyjádřené v Kč k 31.12.2012 – netto dle rozvahy:

Účet 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	309 762,00
Účet 021 – Stavby, byty, inženýr. sítě	502.241.494,54
Účet 022 – Samostatné movité věci	8.304.442,61
Účet 031 – Pozemky	127.701.217,17
Účet 032 – Kulturní předměty	1.022.500,00

Detailní rozpis je uložen v odboru správy majetku a investic. V inventurních zápisech finančního odboru je k nahlédnutí i stav rozestavěných investic (tedy majetku dosud nezařazeného).

C. Údaje o fondech města

Město vede tyto samostatné bankovní účty, které odpovídají stavům fondů města:

Fond rezerv – v roce 2012 nebyl používán pro potřeby krytí investičních akcí.

Města schválilo vázání prostředků ve výši 10 mil Kč na roční termínovaný vklad, který bude ukončen k 29.6.2013 a dále založení stavebního spoření a Zlatého účtu. Stav k 31.12.2012 činí **23.878.961,60 Kč + 10.000.000 Kč** odděleně sledovaných na termínovaném vkladu a na stavebním spoření a Zlatém účtu 10.008.962,26 Kč, celkem tedy **43.887.923,86 Kč**.

Fond pro obnovu městské památkové zóny – počáteční stav činil 2.865.425,14 Kč, v rámci finančního vypořádání došlo k převedení 10% z prodejů nemovitostí ve výši 58.600 Kč a občanům bylo vyplaceno na příspěvkách 60.000 Kč. Jeho stav k 31.12.2012 vykazuje zůstatek **2.864.025,14 Kč**.

Sociální fond slouží pracovníkům města. Stav k 31.12.2012 činil **327.898,42 Kč**.

D. Hospodaření zřízených a založených právnických osob

Závěrečné účty založených společností města – Plánských služeb s.r.o. a Plánských lesů s.r.o.

Byly předloženy na Valných hromadách Radě města Plané.

Přehled o hospodaření zřízených příspěvkových organizací – škol- byl předkládán radě města již v březnu 2012 při schvalování rozdělení výsledků hospodaření. Tabulka v příloze ukazuje výsledky hospodaření souhrnně.

E. Zúčtování vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje a státním fondům

Město Planá v lednu roku 2012 provedlo finanční vypořádání s ostatními rozpočty – do státního rozpočtu byly vráceny nevyčerpané prostředky z r. 2011 z dotace na dávky v hmotné nouzi ve výši 144.932 Kč a dále prostředky dotace na sčítání lidu, domů a bytů v rozsahu 30.008 Kč. zastupitelstva.

Město provedlo i vypořádání vůči fondům města - byl převeden podíl 10% z prodeje nemovitostí za rok 2011 do fondu památek ve výši 58.600 Kč a uhrazen převod do sociálního fondu z platů za prosinec v rozsahu 15.947 Kč.

Dotace z krajského úřadu poskytnuté v r. 2012 byly plně využity, dotace na zeleň byla vrácena již v daném roce, což bylo písemně kraji sděleno.

Z dotaci obdržných v r. 2012 byla dne 30.1.2013 vrácena částka 1,28 Kč z prostředků na volby do krajského zastupitelstva. Ostatní dotace byly vyčerpány.

F. Zpráva o výsledku přezkoumání – závěry

Přezkoumání hospodaření města Plané prováděla firma ADU.CZ s.r.o. Malenice

„ Při přezkoumání hospodaření města Planá za rok 2012 jsme nezjistili chyby a nedostatky.“
Podíl pohledávek na rozpočtu činí 11,16%. Podíl závazků na rozpočtu 6,17%. Podíl zastaveného majetku na celkovém rozpočtu 10,73%. Metodika výpočtu se od r. 2012 změnila. Je k nahlédnutí na finančním odboru MěÚ Planá v celém rozsahu včetně příslušných výkazů města.

Závěrečné účty dobrovolných svazků obcí, ve kterých je město Planá členem (Vodárenské sdružení Halže, Sdružení obcí Černošín) za rok 2012 byly zveřejněny na úřední desce města Plané samostatně po jejich dodání.

Závěrečný účet města byl řádně vyvěšen na úřední desce MěÚ Planá v písemné podobě i elektronicky a občané se k němu mohou vyjádřit v souladu s § 17 odst. 6 zákona 250/2000 Sb. Přípomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit buď písemně ve lhůtě stanovené do 26. června 2012 do 12 hod na finančním odboru MěÚ Planá nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva dne 26.6.2012 od 17. hod.

Předkládá: Ing. Ťupová Helena, vedoucí finančního odboru MěÚ Planá
Planá 4.6.2013

Vyvěšeno dne: 10.června 2013

Sejmuto dne: 27.června 2013

Rozpočet města Plané

rok 2012

Příloha č. 1

	Rozpočet schválený v tis Kč	Rozpočtová opatření						Plnění rozpočtu v Kč	Procento plnění uprav. rozp.
		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.		
Daňové příjmy	49 500,00	49 500,00	49 332,30	50 212,70	51 204,20	52 619,20	54 436,70	54 888 613,12	100,80
Nedaňové příjmy	10 765,00	11 765,00	13 233,60	13 123,60	13 360,10	13 426,60	13 634,60	13 748 881,18	100,80
Kapitálové příjmy	2 318,00	2 318,00	2 353,00	4 353,00	5 734,00	5 734,00	5 734,00	5 693 832,00	99,30
Dotace	6 642,00	6 642,00	7 206,10	8 735,70	9 101,70	9 220,20	9 194,70	9 321 822,24	101,40
Úhrnem příjmy	69 225,00	70 225,00	72 125,00	76 425,00	79 400,00	81 000,00	83 000,00	83 653 148,54	100,80
Neinvestiční výdaje	57 600,00	57 600,00	58 760,00	63 910,00	64 718,20	65 770,80	65 930,80	60 477 294,41	91,73
Investiční výdaje	22 800,00	23 800,00	23 440,00	21 020,00	17 881,80	15 229,20	15 669,20	15 140 496,52	96,60
Úhrnem výdaje	80 400,00	81 400,00	82 200,00	84 930,00	82 600,00	81 000,00	81 600,00	75 617 790,93	92,70
Saldo	-11 175,00	-11 175,00	-10 075,00	-8 505,00	-3 200,00	-1 400,00	1 400,00	8 035 357,61	
Splátky úvěru	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400 004,00	
Zdroje z FRR	12 575,00	12 575,00	11 475,00	9 905,00	4 600,00	1 400,00	0,00	0,00	

Schváleno

U 42/7

U 46/3

U 50/5

U 54/4

U 58/7

U 62/4

Zastupitelstvem:

14.3.2012

2.5.2012

20.6.2012

12.9.2012

31.10.2012

12.12.2012

Plnění rozpočtu města Planá za rok 2012

Příloha č.2

Třída	Příjmy	Rozpočet	Rozpočet	Skutečné	Procento
		schválený	upravený	plnění	plnění
		v tis Kč	v tis Kč	Kč	RU v %
1	Daňové příjmy	49 500,00	54 436,70	54 888 613,12	100,80
2	Nedaňové	10 765,00	13 634,60	13 748 881,18	100,80
3	Kapitálové	2 318,00	5 734,00	5 693 832,00	99,30
4	Přijaté transféry, dotace	6 642,00	9 194,70	9 321 822,24	101,40
	Příjmy celkem	69 225,00	83 000,00	83 653 148,54	100,80
5	Neinvestiční výdaje	57 600,00	65 930,80	60 477 294,41	91,70
6	Kapitálové výdaje	22 800,00	15 669,20	15 140 496,52	96,60
	Výdaje celkem	80 400,00	81 600,00	75 617 790,93	92,70
	Použití FRR	12 575,00	0,00	0,00	
8	Splátky úvěru	-1 400,00	-1 400,00	1 400 004,00	100,00

Výdaje města Planá v r. 2012 dle druhů činností

1014	Ozdrav. hospod. zvířat	920,00	10,00	6 159,00	61,60
1037	Lesní hospodářství	0,00	1 841,00	1 803 728,80	98,00
2144	Partnerství měst	30,00	30,00	24 995,00	83,30
2212	Silnice	3 250,00	2 864,80	2 730 951,80	95,30
2219	Parkoviště	72,00	72,00	47 533,40	66,00
2221	Dopravní obslužnost	168,00	168,00	168 090,00	100,10
2310	Pitná voda	2 670,00	3 092,00	3 027 796,00	97,90
2321	Odvád. odpadních vod	1 030,00	88,00	38 000,00	43,20
3111	Předškolní zařízení -MŠ	1 900,00	1 770,00	1 770 000,00	100,00
3113	Základní školy	10 520,00	11 486,60	11 479 885,40	99,90
3322	Obnova kultur. památek	480,00	287,20	287 190,00	100,00
	rezerva oprav památek	170,00	170,00		
3326	Obnova místních památ.	20,00	680,00	659 176,00	96,90
3349	Ostat. zál. - Plán. měs.	120,00	120,00	105 324,00	87,80
3392	Zájm. činnost kult. MKS	2 650,00	2 702,50	2 439 104,39	90,30
3399	SPOZ	110,00	110,00	94 177,00	85,60
3412	Sportov. zařízení-hřiště	250,00	320,00	297 504,06	93,00
3429	Ost. rekr. - koupaliště	2 550,00	625,60	608 929,20	97,30
3513	Lékař. služ. pr. pomoci	150,00	150,00	150 000,00	100,00
3631	Veřejné osvětlení		44,00		
3632	Úpravy hrobů	130,00	49,00	48 700,00	99,40
3635	Územní plánování	170,00	140,20	140 160,00	100,00
3639	Komun. služby	12 294,00	12 093,40	11 540 800,40	95,40
	neinvest. rezerva města	600,00	2 160,00		
3699	Ostat. zál. komun.sl.	130,00	490,00	379 612,00	77,50
3722	Svoz komunál. odpadů	11 250,00	9 034,00	8 894 066,37	98,50
3745	Péče o veřejnou zeleň	900,00	775,50	765 233,00	98,70
4222	Veřejně prospěš. práce		100,00	99 948,00	99,90
4351	Pečovatelská služba	2 100,00	2 101,00	2 003 358,43	95,40
5311	Bezpečnost a veř. pořád.	650,00	650,00	625 060,58	96,20
5512	Požár. ochrana dobrov.	680,00	848,20	829 780,05	97,80
	krizová rezerva		200,00		
6112	Zastupitelstva obcí	1 220,00	1 220,00	1 204 080,00	98,70
6114	Volby krajské, prezident.		157,00	156 998,72	100,00
6171	Činnost místní správy	16 350,00	16 648,10	15 771 585,19	94,70
6399	Ostatní finanční operace	6 166,00	7 601,90	6 589 309,14	86,70
6402	Finanční vypořádání			174 940,00	
6409	Ost. čin. - dary a dotace	700,00	700,00	655 615,00	93,70
	C e l k e m	80 400,00	81 600,00	75 617 790,93	

Náklady a výnosy za rok 2012

údaje jsou uváděny v Kč

Zřízené organizace - školy**Základní škola**

	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
Hlavní činnost	28 027 887,03	28 027 887,03	0,00
Hospodářská čin.	751 608,00	785 349,00	33 741,00

Velké opravy:

fasáda školy
WC ZŠ Valy
nafukovací hala

Mateřská škola

	Náklady	Výnosy	Výsledek hosp.
Hlavní činnost	11 110 718,48	11 110 718,48	0,00
Hospodářská čin.	68 782,00	78 782,00	10 000,00

Úprava třídy
MŠ Smetanova

Založené organizace města - s.r.o.**Plánské lesy s.r.o.**

	Náklady	Výnosy	Výsledek
	15 507 631,00	15 229 178,00	-278 453,00

Odvod zřizovateli činil 4.000.000 Kč

Celková těžba dřeva 9.848 m³ při průměrném zpeněžení 1.544 Kč/m³

Byly provedeny opravy lesních cest a majetku za 345.456 Kč

Stav krátkodobých pohledávek k 31.12.2012 činil 2.464.974 Kč

Stav krátkodobých závazků činil 501.708 Kč

Valná hromada rozhodla vyrovnat ztrátu z rezervního fondu společnosti

Plánské služby s.r.o.

	Náklady	Výnosy	Výsledek
	16 057 000,00	16 100 000,00	43 000,00

Není uveden rozsah oprav v činnosti Plánských služeb

Stav krátkodobých pohledávek k 31.12.2012 činil 1.164.000 Kč

Stav dlouhodobých závazků činil 1.691.000 Kč

Valná hromada odsouhlasila vypořádání hospodářského výsledku. Zisk zůstává nerozdělený.

Hospodář. činnost města

	Náklady	Výnosy	Výsledek
Skutečnost	5 634 640,61	5 978 804,32	344 163,71
Rozpočet - v tis Kč	5 615,00	6 175,00	560,00

V rozpočtu města je dlouhodobě odsouhlasen odvod z hospodářské činnosti - výše 500.000 Kč

Na tento odvod byl použit bez souhlasu zřizovatele i nerozdělený zisk z předchozích let

ve výši 156 000 Kč V nákladech nejsou zahrnuty odpisy.

Pohledávky za nájemníky bytových a nebytových prostor činí 1.102.000 Kč

Provedené opravy: výměna oken a radiátorů na Poliklinice

výměna vchodových dveří u ZUŠ Planá, opravy balkonů a omítek v DPS Bohušova