

## Závěrečný účet 2011 – textová část

**Původně schválený rozpočet** na rok 2011 byl sestaven jako **schodkový** s příjmy ve výši zhruba **328,3 mil. Kč** a výdaji ve výši **332,8 mil. Kč**. Zdrojem pro financování schodku ve výši 4,5 mil. Kč byl rozdíl ve výši přijatých úvěrů (26,3 mil. Kč) a splátek úvěrů (22,8 mil. Kč).

Rozpočet byl následně v průběhu roku upravován rozpočtovými opatřeními v souladu s platným zněním zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění a rovněž v souladu se Zastupitelstvem města schválenými Pravidly pro rozpočtová opatření. Celkem bylo schváleno a provedeno **105 změn rozpočtu** (celkem 25 rozpočtových opatření). Zatímco soubory rozpočtových opatření schválené Radou města reagovaly na běžné potřeby změn uvnitř rozpočtu, soubory rozpočtových opatření, které schválilo Zastupitelstvo města, měnily závazné ukazatele rozpočtu. Převážně šlo o změnu celkové výše příjmů a zároveň výdajů v souvislosti s investiční aktivitou města a s navýšením přijatých dotací.

**V konečné podobě rozpočtu** pro rok 2011 po provedení již zmíněných rozpočtových opatření, činily rozpočtové příjmy cca **357,7 mil. Kč** a výdaje cca **362,7 mil. Kč**. Ke změně salda rozpočtu (tedy rozdílu příjmů a výdajů) došlo po schválení úvěru na nákup os. Vozu Kia pro Městskou policii, čímž se zvětšilo saldo rozpočtu o 469 tis. Kč.

**Skutečné příjmy za rok 2011 činily cca 342,1 mil. Kč a skutečné výdaje za totéž období činily cca 339,5 mil. Kč. Hospodaření města tak v r. 2011 skončilo přebytkem ve výši 2,6 mil. Kč.**, a to i přes pokles daňových příjmů a příspěvku na výkon státní správy. Tento výsledek hospodaření je způsoben úsporami napříč celým rozpočtem města a jednorázovou částečnou kompenzací příspěvku na státní správu na straně příjmů.

### ***Výsledky v podrobnějším členění:***

#### **PŘÍJMY**

##### **1. DAŇOVÉ PŘÍJMY**

Jak již bylo výše řečeno, nedošlo k naplnění daňových příjmů, oproti upravenému rozpočtu poklesly o 616 tis. Kč. Největší propad, o 54,8 % proti upravenému rozpočtu (o 4,9 mil. Kč), zaznamenala daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti. Tento propad byl částečně kompenzován vyšším příjmem u DPH, o 4,4 % proti rozpočtu (o 921 tis. Kč) a u daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, o 8,0 % proti rozpočtu (o 728 tis. Kč). Daň za obec ve výši 7,4 mil Kč je tzv. průběžnou položkou, která se ve stejné výši objevuje i na výdajové straně, takže bilance v rozpočtu je vyrovnaná.

Správní poplatky jsou další položkou, která kompenzuje pokles ve výběru daní. V roce 2011 bylo vybráno o 11,6 % (o 2,9 mil Kč) proti upravenému rozpočtu. Na místních poplatcích se vybralo o 2,0 % méně (o 28 tis. Kč) proti rozpočtu.

## 2. NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Nedaňové příjmy nebyly naplněny, došlo k poklesu o 9,6 % (o 1,6 mil. Kč) proti upravenému rozpočtu. Zejména se jedná o nenaplnění příjmů z vodného a stočného o 12,1 % (o 2,4 mil. Kč), kdy se nepotvrdil předpoklad vyššího výběru vodného a stočného z důvodu zvýšení cen od května 2011. Dalším důvodem bylo také chladné a deštivé léto.

## 3. KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

Kapitálové příjmy byly téměř naplněny, došlo pouze k mírnému poklesu o 1,1 % (o 119 tis. Kč). Nejvýznamnější položkou byl prodej domu V Boroví v ceně 7 mil Kč.

## 4. DOTAČNÍ PŘÍJMY

Objem dotací byl o 17,1 mil Kč nižší než v roce 2010. Dotace na výkon státní správy byla snížena o 15,3 % (o 8,1 mil Kč) proti roku 2010. Tento pokles byl v průběhu roku částečně kompenzován jednorázovým příspěvkem ve výši 5,5 mil Kč. Celková dotace na sociální dávky byla oproti předchozímu období nižší o 13,1 mil. Kč, i když se nenaplnila jejich skutečná výše (rozpočet 129,8 mil. Kč, skutečnost 128,6 mil Kč). Dotace na sociálně právní ochranu dětí byla proti minulému roku mírně vyšší (o 370 tis. Kč). Dotace na investice nebyly naplněny. Město obdrželo celkem 6,1 mil. Kč, jedná se zejména o část dotace na Mateřskou školkou Vápenice. Další dotace nebyly připsány na účet Města do konce roku z administrativních důvodů na straně poskytovatele příslušné dotace, jejich příjem je očekáván v roce 2012 (5,1 mil. Kč dotace na projekt Rozvoj služeb eGovernmentu, 6,4 mil. Kč druhá část dotace na MŠ Vápenice).

## VÝDAJE

**Celkové rozpočtované výdaje** činily po rozpočtových úpravách cca 362,7 mil. Kč. **Skutečné výdaje** činily **339,5 mil. Kč**.

**Skutečné běžné výdaje** činily **302,1 mil. Kč**, tedy o 5,1 % (o 16,2 mil. Kč) méně než předpokládal rozpočet. **Skutečné investiční výdaje** činily téměř **37,4 mil. Kč**, tedy o 15,8 % (o 7,0 mil. Kč) méně než rozpočtované. Důvodem vysokého podílu běžných výdajů jsou obrovské finanční objemy vynakládané na výplatu sociálních dávek. V případě města Černošice se jedná o 127,9 mil. Kč, tedy o 42,3 % celkových výdajů (tyto výdaje jsou sice mandatorní, ovšem kryté z příslušných dotací).

Podíl skutečných **investičních** výdajů na celkových výdajích činil zhruba 11,0 %. Z celkových cca 37,4 mil. Kč investičních výdajů patří největší podíl výstavbě nové mateřské

školky na Vápenici (22,9 mil Kč). Dále se jedná o investice v rámci projektu Rozvoj služeb eGovernmentu (5,4 mil Kč, z větší části krytou související dotací) a vodovodní přivaděč Radotín (2,1 mil. Kč).

Značnou část **běžných výdajů** tvoří v podstatě **mandatorní** výdaje a jsou ve značné míře kryty dotacemi ze státního nebo krajského rozpočtu. Patří k nim zejména výdaje na výplatu sociálních dávek, které dosáhly téměř 127,9 mil. Kč a další účelové výdaje (lesní hospodářství, jednotné kontaktní místo, průtočné dotace pro ZŠ atd.). Byly však také plně pokryty z účelových dotací. Provozní **příspěvky školám a školkám** včetně příspěvků na odpisy činily celkem 9,5 mil. Kč.

Platby za **leasing** vozidel činily za rok 2011 cca 1,1 mil. Kč. Platby **úroků** představovaly 0,8 mil. Kč a **splátky úvěrů a půjček** činily cca 17,1 mil. Kč.

Nezanedbatelnou část běžných výdajů ve všech oblastech, které město zajišťuje, představují **personální náklady** (cca 87,5 mil. Kč). Tyto quasimandatorní výdaje tvoří cca 29,0 % běžných výdajů a jejich výše je do značné míry dána podmínkami vyplývajícími z pracovních právních předpisů a uzavřených pracovních smluv. Personální náklady tvoří jednak prostředky na platy, odvody na povinné zdravotní a sociální pojištění, dále výdaje za pracovní dohody, odměny zastupitelům a pojištění zaměstnanců. V průběhu roku došlo k významné změně organizační struktury úřadu. Současně byla přijata opatření k racionalizaci počtu pracovníků a k získání úspor personálních výdajů.

Náklady na nákup **vody** z cizích zdrojů činily zhruba 2,4 mil. Kč. Náklady na elektrickou energii činily celkem za všechny kapitoly cca 3,3 mil. Kč, přičemž více než 1,5 mil. Kč z této částky činí výdaje za **elektřinu** pro kanalizace (ČOV a čerpadla). Výdaje za **PHM** za všechny složky městské správy (včetně provozu TS, MP a SDH) činily cca 1,6 mil. Kč. Výdaje za **poštovné** činily cca 1,9 mil. Kč, výdaje za služby **telekomunikací** 2,7 mil. Kč.

Cca 8,9 mil. Kč představují celkové výdaje na provoz, údržbu a obnovu **počítačů** a kancelářské techniky, hardwarové i softwarové vybavení, propojení počítačů, provoz internetu a webových stránek města. Výdaje za informatiku jsou mimo jiné součástí výdajů na položce nákupu dlouhodobého majetku, výdajů za materiál a za poskytnuté služby. Výdaje do této oblasti však mohou výrazně pomoci při modernizaci a zefektivnění chodu úřadu.

Město věnovalo na **granty** pro práci s mládeží 458 tis. Kč, granty v oblasti kultury 295 tis. Kč, granty v oblasti sociální 20 tis. Kč.

Město vytvořilo samostatnou položku na sociální fond. V jeho rámci bylo vyplaceno 658 tis. Kč.

**Závěrem** lze říci, že město Černošice čerpalo prostředky na zajištění potřeb pro všechny oblasti, které spravuje, dle předem stanoveného a schváleného rozpočtu v řádu cca 362 mil. Kč upraveného 25 rozpočtovými opatřeními. Výsledný přebytek hospodaření ve výši cca 2,6 mil. Kč zůstává k využití v následujícím období. Podrobné údaje jsou předloženy v tabulkách závěrečného účtu, údaje v plném členění rozpočtové skladby (výkaz FIN 2-12), rozvaha města a výkaz zisku a ztrát jsou k nahlédnutí na finančním odboru městského úřadu a zveřejna na webu města.

**Přezkoumání hospodaření** města provedl Krajský úřad Středočeského kraje na základě žádosti schválené Radou města. Při přezkoumání hospodaření byly zjištěny nedostatky popsané ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření města, které je přílohou závěrečného účtu v plném znění.

Razítko účetní jednotky

--	--

**Osoba odpovědná za účetnictví**

**Milena Franková**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

--	--

**Osoba odpovědná za rozpočet**

**Ing. Martina Šnobllová**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

--	--

**Statutární zástupce**

**Mgr. Filip Kořínek**

Podpisový záznam statutárního  
zástupce

--	--

Vyvěšeno dne.

Sejmuto dne: