

## Závěrečný účet 2012 – textová část

**Původně schválený rozpočet** na rok 2012 byl sestaven jako **schodkový** s příjmy ve výši zhruba **200,7 mil. Kč** a výdaji ve výši **204,8 mil. Kč**. Zdrojem pro financování schodku ve výši 4,1 mil. Kč byl rozdíl ve výši přijatých úvěrů (9,3 mil. Kč) a splátek úvěrů (15,1 mil. Kč) a zapojení zůstatku účtu (9,9 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 **338 změn rozpočtu** (celkem 92 rozpočtových opatření). Zatímco rozpočtová opatření schválená Radou města reagovaly na běžné potřeby změn uvnitř rozpočtu, rozpočtová opatření, která schválilo Zastupitelstvo města, měnily závazné ukazatele rozpočtu. Převážně šlo o změnu celkové výše příjmů a zároveň výdajů v souvislosti s investiční aktivitou města, s navýšením přijatých dotací a se zapojením úvěrů.

**V konečné podobě rozpočtu** pro rok 2012 po provedení již zmíněných rozpočtových opatření, činily rozpočtové příjmy cca **227,3 mil. Kč** a výdaje cca **266,4 mil. Kč**. Ke změně salda rozpočtu (tedy rozdílu příjmů a výdajů) došlo po schválení úvěru na rekonstrukci místních komunikací, čímž se saldo rozpočtu zvýšilo o 35 mil. Kč.

**Skutečné příjmy za rok 2012 činily cca 232,7 mil. Kč a skutečné výdaje za totéž období činily cca 242,8 mil. Kč. Hospodaření města tak v r. 2012 skončilo schodkem ve výši 10,1 mil. Kč.**, a to i přes pokles daňových příjmů a příspěvku na výkon státní správy. Tento výsledek hospodaření je způsoben na jedné straně úsporami napříč celým rozpočtem města a nevyčerpáním plné výše úvěru, kdy k jeho dočerpání dochází až v roce 2013, a na straně druhé mírně příznivým vývojem příjmů.

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

#### **PŘÍJMY**

##### **1. DAŇOVÉ PŘÍJMY**

Jak již bylo výše řečeno, došlo z mírnému navýšení daňových příjmů, kdy se zpomalil nepříznivý vývoj zaznamenaný v minulých letech. Největší propad, o 3,3 % proti upravenému rozpočtu (o 732 tis. Kč), zaznamenala daň z přidané hodnoty, kdy se vůbec neprojevilo navýšení z titulu zvýšení sazby DPH, se kterým počítalo Ministerstvo financí. Tento propad byl plně kompenzován vyšším výběrem daně z příjmů právnických i fyzických osob. Daň za obec ve výši 5,0 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 zaznamenala příznivý vývoj. V roce 2012 bylo vybráno o 10,3 % (o 2,6 mil Kč) proti upravenému rozpočtu. Důvodem je zejména skutečnost, že od 1. 1. 2012 jsou pasy povinné i pro všechny děti. Byl zaznamenán propad u některých místních poplatků, největší v absolutní částce u poplatku za užívání veřejného prostranství (o 104 tis. Kč) proti upravenému rozpočtu.

## 2. NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Nedaňové příjmy byly naplněny, došlo k nárůstu o 4,9 % (o 2,1 mil. Kč) proti upravenému rozpočtu. Zejména se jedná o naplnění příjmů z vodného a stočného o 13,88 % (o 2,5 mil. Kč), a dále příjmů ze služeb poskytovaných městskou policií o 2,9 % (o 317 tis. Kč). Dalším důvodem bylo také chladné a deštivé léto. Naopak došlo k poklesu příjmů ze sankčních plateb (pokut) o 7,7 % (o 560 tis. Kč). Tento negativní vývoj v oblasti sankčních plateb se dá očekávat i nadále a podobný vývoj se začíná projevovat i v dalších oblastech příjmů města.

## 3. KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

Kapitálové příjmy nebyly naplněny o 12,3 % (o 390 tis. Kč).

## 4. DOTAČNÍ PŘÍJMY

Objem dotací byl výrazně nižší než v roce 2011, protože od 1. 1. 2012 přešla výplata sociálních dávek a dávek hmotné nouze na Úřad práce ČR, což obnášelo v roce 2011 192,4 mil. Kč. Dotace na výkon státní správy byla zvýšena o 0,9 % (o 390 tis. Kč) proti roku 2011. Do výše příspěvku pro rok 2012 se promítla meziroční změna počtu obyvatel, zahrnutí položky "Částečná kompenzace snížení příspěvku na výkon státní správy.."; navýšení příspěvku v souvislosti s novelou vodního zákona; snížení příspěvku v souvislosti s novelizací zákonů v sociální oblasti; zrušení položky "Navýšení příspěvku v oblasti sociálních služeb" v souvislosti s novelizací zákonů v sociální oblasti. Dotace na sociálně právní ochranu dětí byla proti minulému roku vyšší o 7,6 % (o 430 tis. Kč). Dotace na investice nebyly naplněny. Město obdrželo celkem 17,7 mil. Kč, jedná se zejména o doplatek dotace na Mateřskou školku Vápenice, dotaci na Technologické centrum (včetně části dotace, která měla být vyplacena již v roce 2011) a část dotace na rekonstrukci ulice Komenského. Další dotace nebyly připsány na účet Města do konce roku z administrativních důvodů na straně poskytovatele příslušné dotace, jejich příjem je očekáván v roce 2013 (doplatek dotace na rekonstrukci ulice Komenského).

## VÝDAJE

**Celkové rozpočtované výdaje** činily po rozpočtových úpravách cca 266,4 mil. Kč. **Skutečné výdaje** činily **242,8 mil. Kč**.

**Skutečné běžné výdaje** činily **190,0 mil. Kč**, tedy o 7,6 % (o 15,5 mil. Kč) méně než předpokládal rozpočet. **Skutečné investiční výdaje** činily téměř **52,9 mil. Kč**, tedy o 13,2 %

(o 8 mil. Kč) méně než rozpočtované. Důvodem vysokého podílu běžných výdajů jsou obrovské finanční objemy vynakládané na výplatu sociálních dávek. Po přesunu výplaty sociálních dávek a dávek pomoci v hmotné nouzi se významně snížily provozní výdaje města. Tento pokles je však kompenzován stejným poklesem na straně příjmů, protože tyto dávky byly plně kraty příslušnými dotacemi.

Podíl skutečných **investičních** výdajů na celkových výdajích činil zhruba 21,8 %. Z celkových investičních výdajů patří největší podíl doplatku výstavby nové mateřské školky na Vápenici (7,6 mil Kč). Dále se jedná o rekonstrukci ulice Komenského (11,5 mil Kč, z části krytou související dotací) a rekonstrukci místních komunikací (34,0 mil. Kč, z části kryté mimořádnou dotací Ministerstva financí ve výši 10 mil Kč).

Nezanedbatelnou část **běžných** výdajů ve všech oblastech, které město zajišťuje, představují **personální náklady** (cca 96,3 mil. Kč). Tyto kvazimandatorní výdaje tvoří cca 50,7 % běžných výdajů a jejich výše je do značné míry dána podmínkami vyplývajícími z pracovně 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 několika změnám organizační struktury úřadu.

Provozní **příspěvky školám a školkám** včetně příspěvků na odpisy činily celkem 11,1 mil. Kč, což je o 1,6 mil. více než v roce 2011. Nárůst souvisí se zahájením provozu nové mateřské školky na Vápenici od 1. 1. 2012.

Platby za **leasing** vozidel činily za rok 2012 cca 1,1 mil. Kč. Platby **úroků** představovaly 0,8 mil. Kč a **splátky úvěrů a půjček** činily cca 15,1 mil. Kč.

Náklady na nákup **vody** z cizích zdrojů činily zhruba 2,1 mil. Kč. Náklady na elektrickou energii činily celkem za všechny kapitoly cca 2,7 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 **poštovní** činily cca 1,2 mil. Kč, výdaje za služby **telekomunikací** 2,1 mil. Kč.

Město věnovalo na **granty** pro práci s mládeží 463 tis. Kč, granty v oblasti kultury 328 tis. Kč, granty v oblasti sociální 10 tis. Kč.

Město vytvořilo samostatnou položku na sociální fond. V jeho rámci bylo vyplaceno 1,1 mil. 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 243 mil. Kč upraveného 92 rozpočtovými opatřeními. Výsledný schodek hospodaření ve výši cca 10,1 mil. Kč vznikl zapojením úvěru na financování obnovy majetku města (komunikace) a tím i zlepšil prostředí města pro občany. 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 zveřejněna 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.

Součástí závěrečného účtu jsou i účetní výkazy všech zřízených příspěvkových organizací města, tj. tří mateřských škol, základní školy a základní umělecké školy.

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: