

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2011

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2011 (údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2011	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	62 709,62	2 563,02	65 272,64	59 198,10	90,7
Třída 2 - Nedaňové příjmy	10 965,02	4 166,35	15 131,37	15 303,88	101,1
Třída 3 - Kapitálové příjmy	3 823,90	230,19	4 054,09	3 205,30	79,1
Třída 4 - Přijaté dotace	17 957,20	87 879,56	105 836,76	106 076,26	100,2
Příjmy celkem	95 455,74	94 839,12	190 294,86	183 783,53	96,6
Třída 5 - Běžné výdaje	93 613,30	83 481,93	177 095,23	162 121,72	91,5
Třída 6 - Kapitálové výdaje	15 948,00	13 280,46	29 228,46	25 761,78	88,1
Výdaje celkem	109 561,30	96 762,39	206 323,69	187 883,50	91,1
Saldo: příjmy - výdaje	- 14 105,56	- 1 923,27	- 16 028,83	- 4 099,97	25,6
Třída 8 - Financování					
Přijaté úvěry a půjčky	-	-	-	-	
Splátky úvěrů	- 6 394,43	-	- 6 394,43	- 6 318,05	98,8
Fond rozvoje bydlení	x	x	x	x	
Prostředky minulých let	20 499,99		22 423,26	10 931,36	
Financování celkem	14 105,56	1 923,27	16 028,83	4 099,97	
Přebytek (-), ztráta (+)	-	-	-	-	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou přílohou závěrečného účtu města a jsou k nahlédnutí na ekonomickém odboru Městského úřadu (výkaz FIN 2-12 k 31.12.2011).

Příjmy města v roce 2011 dosáhly 183,783 mil. Kč, což je o 26,499 mil. Kč méně, než činily příjmy v roce 2010 (210,283 mil. Kč). Rozpočet příjmů byl tak splněn na 96,6 %. Značný propad proti roku 2010 zaznamenaly **příjmy kapitálové**, tedy příjmy z prodeje majetku, které dosáhly pouze 3,205 mil. Kč (v roce 2010 bylo na kapitálových příjmech získáno 26,312 mil. Kč). Tento rozdíl je způsoben tím, že značná část bytů byla prodána v roce 2010 a v roce 2011 se očekávaly prodeje jen v objemu 4,054 mil. Kč, avšak ani tento objem nebyl naplněn (79,1 %). Neplnění rozpočtu v této položce bylo avizováno již při hodnocení plnění rozpočtu k 30.6.2011. Stejně tak i **daňové příjmy** nenaplnily očekávanou úroveň (plnění na 90,7 %). Nižší výnos přinesla daň z příjmů právnických osob a zejména u daně z nemovitostí byl plánován vyšší příjem (plnění pouze na 78,8 %, plánovaný výnos 7,8 mil. Kč, skutečnost 6,149 mil. Kč). Tyto aspekty byly zohledněny při tvorbě rozpočtu na rok 2012. **Nedaňové příjmy** dosáhly 15,303 mil. Kč, což představuje plnění rozpočtu na 101,1 %. V roce 2011 město přijalo 106,076 mil. Kč na **dotacích**, značnou část z toho však tvoří dotace na výplatu soc. dávek, výkon sociálních agend a poskytování soc. služeb. V porovnání s rokem 2010 došlo k poklesu dotačních příjmů o 6,548 mil. Kč.

Výdaje města činily 187,883 mil. Kč, což je o 4,131 mil. Kč méně, než činily výdaje v roce 2010 (192,015 mil. Kč). Rozpočet ve výdajích byl splněn na 91,1 %. **Běžné výdaje** byly splněny na 91,5 %, k úsporám došlo prakticky ve všech kapitolách rozpočtu (M. Policie úspora 333 tis. Kč, Hasiči - město úspora 54 tis. Kč, MÚ úspora 4,275 mil. Kč, Pečovatelská

služba úspora 2,031 mil. Kč díky čerpání dotací, Domovinka úspora 237 tis. Kč díky čerpání dotací). **Příspěvky**, k jejichž vyplacení se město zavázalo ve schváleném rozpočtu, byly vyplaceny v plné výši. **Kapitálové výdaje** byly uskutečněny ve výši 25,761 mil. Kč, což je nárůst proti roku 2010 o 4,669 mil. Kč a z investičních akcí lze jmenovat dobudování kanalizace Sever, oprava kanalizace a vodovodu v Nerudově ulici, oprava soc. zařízení v družině ZŠ, oprava střechy ZŠ Na Lávkách, zateplení ZŠ Na Lávkách, oprava výtahu v knihovně, oprava opěrné zdi u kostela, vybudování kotelen v ZŠ Palackého, stravovacím pavilonu, víceúčelová herna na Stadionu mládeže, projekt na novou třídu MŠ Krupkova, dokumentace pro zateplení objektů v majetku města apod.

V roce 2011 bylo na **splátkách úvěrů** celkem vyplaceno 6,318 mil. Kč. K 31.12.2011 byl doplacen úvěr na rekonstrukci budovy MÚ Dukelských hrdinů 985 a dále jsou spláceny úvěry KB na kanalizaci Skála a ČSOB na investiční akce z roku 2010.

Hospodařením města bylo vytvořeno **záporné saldo příjmů a výdajů** ve výši 4,099 mil. Kč, jelikož roční výdaje města překročily roční příjmy. Díky dostatečným zdrojům z minulých let (v roce 2010 bylo kladné saldo rozpočtu ve výši 18,267 mil. Kč) bylo záporné saldo rozpočtu pokryto a město nemuselo přistoupit k čerpání krátkodobého úvěru.

2) Hospodářská činnost města

Město vede hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

- pronájmy bytů
- tepelné hospodářství.

Hospodářskou činnost města v roce 2011 spravovaly Technické služby Kostelec nad Orlicí, s.r.o. na základě mandátní smlouvy. Od 1.1.2012 přechází správa městských bytů na Městský úřad Kostelec nad Orlicí.

V roce 2010 došlo k prodeji značného množství městských bytů, proto se výsledky hospodářské činnosti za rok 2011 podstatně liší od výsledků dosažených v předchozích letech.

Celkové **náklady** hospodářské činnosti činily **7,628 mil. Kč** (v roce 2010 dosáhly 11,373 mil. Kč) a **výnosy 8,151 mil. Kč** (v roce 2010 dosáhly částky 12,700 mil. Kč).

Hospodářský výsledek hospodářské činnosti k 31.12.2011 byl zisk ve výši 522,708 tis. Kč (v roce 2010 zisk 1,327 mil. Kč).

3) Stav účelových fondů a finančních aktivit

3.1. Fond rozvoje bydlení

Stav k 31.12.2011

0,00 Kč

Na zasedání ZM dne 12.12.2011 bylo rozhodnuto o zrušení fondu rozvoje bydlení s tím, že zůstatek fondu bude k 31.12.2011 převeden na základní běžný účet města a zdroje budou využity na financování investic ve městě. Na základě tohoto usnesení byl zůstatek 187 725,61 Kč převeden na ZBÚ a účet FOROB byl zrušen.

3.2. Sociální fond

Stav k 31.12.2011

1 581 130,39 Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a schváleným Statutem sociálního fondu.

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem (v tis. Kč)

	Rezervní fond	Fond odměn	Výsledek hospodaření celkem
ZŠ Gutha-Jarkovského	78,77	23,03	56,64
MŠ Mánesova	0,00	0,00	0,00
MŠ Krupkova	0,00	0,00	0,00
DDM	0,00	0,00	0,00
ZUŠ F. I. Tůmy	0,00	0,00	259,77
Celkem	78,77	23,026	316,411

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na ekonomickém odboru Městského úřadu.

5) Hospodaření organizací založených městem

V roce 2010 došlo k fúzi společnosti Kostelecký bytový podnik, spol. s r.o. se společností Technické služby Kostelec nad Orlicí, s. r.o. Společnost Kostelecký bytový podnik tak zanikla a nástupnickou společností jsou Technické služby Kostelec nad Orlicí. Důsledkem fúze má společnost Technické služby Kostelec nad Orlicí dvouleté zdaňovací období a účetní závěrku sestavovala k 31.12.2011 za období 2010 - 2011. Roční účetní závěrka Městských lesů je založena na ekonomickém odboru Městského úřadu.

Vývoj majetku (v tis. Kč)

	Stálá aktiva	Oběžná aktiva	Vlastní kapitál/ HV běžný rok	Cizí zdroje
Technické služby Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	940,00	2 737,00	1873/-155	853,00
Městské lesy Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	2 865,00	10 069,00	9 916/98	3 022,00

Vývoj hospodářského výsledku - po zdanění (v tis. Kč)

	Náklady	Výnosy	Hospodářský výsledek	Hospodářský výsledek min. období
Technické služby Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	30 434,00	30 279,00	-155,00	-258,00
Městské lesy Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	4 124,00	4 222,00	98,00	5 378,00

Stav kapitálových účtů a dlouhodobých závazků (v tis. Kč)

	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Rezervy zákonné	Dlouhodobý úvěr
Technické služby Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	200,00	37,00	4 554,00	0,00
Městské lesy Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	4 067,00	645,00	2 000,00	487,00

6) Vyúčtování finančních vztahů se státním rozpočtem a ostatními rozpočty veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu města za rok 2011 činily celkem 104,941 mil. Kč a byly vyčerpány z 99,04 %. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2011 je zpracován v následující tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané finanční prostředky byly vráceny poskytovatelům.

Z dotace na volby do zastupitelstev obcí Borovnice a Chleny (ÚZ 98 074) nebylo vyčerpáno 19 548,92 Kč, prostředky byly převedeny poskytovateli dne 27.1.2012.

Z neinvestiční dotace na přípravu sčítání lidí, domů a bytů (ÚZ 98 005) nebylo vyčerpáno 33 493,- Kč a prostředky byly vráceny dne 27.1.2012.

Dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí (ÚZ 98 216) nestačila na pokrytí skutečných nákladů a město požádalo o doplatek dotace ve výši 119 872,10 Kč.

Z dotace na výplatu příspěvku na péči (ÚZ 13 235) nebylo vyčerpáno 1 241 600,- Kč, prostředky byly převedeny poskytovateli dne 27.1.2012.

Dotace na výplatu dávek soc. péče, dávek pomoci v hmotné nouzi a dávek pro těžce zdravotně postižené (ÚZ 13 306) nestačila na úhradu skutečných nákladů města a proto bylo požádáno o doplatek dotace ve výši 313 301,- Kč. MPSV v květnu 2012 přislíbilo, že požadovaný doplatek městu uhradí.

Dotace na podporu výsadby melioračních dřevin (ÚZ 29 004) nebyla vyčerpána a částka 2 050,- Kč byla vrácena dne 27.1.2012 poskytovateli.

Město získalo investiční dotaci od SFŽP na zateplení MŠ Mánesova (ÚZ 90 877, ÚZ 15 835), jednalo se však o doplatek nákladů vynaložených v roce 2010 a proto není v tabulce uvedeno její čerpání v r. 2011.

Dotace Královéhradeckého kraje (org. 3634) na dobudování kanalizační sítě, která přešla z roku 2010 a byla určena k využití v roce 2011, byla čerpána v částce 377 409,- Kč a částka 47 591,- Kč byla vrácena poskytovateli dne 30.12.2011.

Od SZIF byla přijata dotace na stárou muzejní expozici města (ÚZ 89017, ÚZ 89018), jednalo se však o doplatek nákladů vynaložených v roce 2010 a proto není v tabulce uvedeno její čerpání v r. 2011.

Obec Borovnice převedla městu částku 4 239,11 Kč za výkon státní správy v r. 2010, tato částka byla taktéž určena na náklady roku 2010.

Přijaté dotace a jejich čerpání v roce 2011 (v Kč)

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Pol.	Rozpočet	Čerpání	Čerpání v %
MF ČR	98 116	Neinvestiční účelová dotace na úhradu osobních a věcných výdajů v roce 2011 souvisejících s výkonem přenesené působnosti v oblasti sociálních služeb	4111	654 400,00	654 400,00	100
MF ČR	98 116	Neinvestiční účelová dotace k částečné kompenzaci snížení příspěvku na výkon státní správy v roce 2011 pro obce s rozšířenou působností	4111	1 270 000,00	1 270 000,00	100
MF ČR	98 074	Neinvestiční účelová dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do zastupitelstev obcí, vyhlášených na 5. února 2011 (Chleny, Borovnice)	4111	40 000,00	20 451,08	51,1

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2011

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Pol.	Rozpočet	Čerpání	Čerpání v %
MF ČR	98 005	Neinvestiční účelová dotace na úhradu výdajů spojených s přípravou a provedením sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011	4111	33 493,00	0,00	0
MF ČR	98 216	Neinvestiční účelová dotace k úhradě nákladů vzniklých v souvislosti s výkonem sociálně-právní ochrany dětí v roce 2011	4111	1 541 955,00	1 661 827,10	108
MPSV ČR	13 235	Dotace na výplatu příspěvku na péči oprávněným osobám dle zákona o soc. službách	4116	58 857 000,00	57 615 400,00	98
MPSV ČR	13 305	Dotace na podporu poskytování sociálních služeb dle zákona o sociálních službách	4116	600 000,00	600 000,00	100
MPSV ČR	13 306	Dotace na dávky soc. péče, dávky pomoci v hmotné nouzi a ostatní dávky pro těžce zdravotně postižené	4116	11 500 000,00	11 813 301,00	103
MV ČR	14 137	Dotace na částečnou úhradu neinvestičních nákladů vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením na jejím území na 4. čtvrtletí 2010	4116	190 144,00	190 144,00	100
MV ČR	14 137	Dotace na částečnou úhradu neinvestičních nákladů vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením na jejím území na 1. čtvrtletí 2011	4116	181 488,00	181 488,00	100
MV ČR	14 137	Dotace na částečnou úhradu neinvestičních nákladů vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením na jejím území na 2. čtvrtletí 2011	4116	144 704,00	144 704,00	100
MV ČR	14 137	Dotace na částečnou úhradu neinvestičních nákladů vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením na jejím území na 3. čtvrtletí 2011	4116	122 600,00	122 600,00	100
MZe ČR	29 004	Dotace na podporu výsadby minimálního podílu melioračních a zpevňujících dřevin a poskytování náhrad zvýšených nákladů na II. pololetí 2010	4116	2 050,00	0,00	0
MZe ČR	29 004	Dotace na podporu výsadby minimálního podílu melioračních a zpevňujících dřevin a poskytování náhrad zvýšených nákladů na I. pololetí 2011	4116	1 650,00	1 650,00	100
MZe ČR	29 008	Dotace na činnost odborného lesního hospodáře	4116	636 650,00	636 650,00	100
MŠMT ČR	33 123	EU Peníze školám - Zlepšení podmínek pro vzdělávání na základních školách (zdroje státního rozpočtu)	4116	233 923,41	233 923,41	100
MŠMT ČR	33 123	EU Peníze školám - Zlepšení podmínek pro vzdělávání na základních školách (zdroje EU)	4116	1 325 565,99	1 325 565,99	100

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2011

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Pol.	Rozpočet	Čerpání	Čerpání v %
Ministerstvo kultury ČR	34 070	Neinvestiční dotace na realizaci projektu "Knihovna 21. století"	4116	5 000,00	5 000,00	100
SFŽP	90 877	Investiční dotace na realizaci akce "Sanace obvodového pláště ZŠ Gutha-Jarkovského Kostelec nad Orlicí" (zdroje státního rozpočtu)	4213	143 488,38	143 488,38	100
SFŽP	90 877	Investiční dotace na realizaci akce "Zateplení objektu a výměna topného média MŠ Mánesova" (zdroje státního rozpočtu)	4213	16 530,00		
MŽP ČR	15 835	Investiční dotace na realizaci akce "Sanace obvodového pláště ZŠ Gutha-Jarkovského Kostelec nad Orlicí" (zdroje EU)	4216	2 439 302,56	2 439 302,56	100
MŽP ČR	15 835	Investiční dotace na realizaci akce "Zateplení objektu a výměna topného média MŠ Mánesova" (zdroje EU)	4216	281 010,00		
MZe ČR	29 516	Dotace na úhradu investičních nákladů na zpracování lesních hospodářských osnov pro rok 2011	4216	642 312,00	642 312,00	100
Ministerstvo kultury ČR	34 544	Investiční dotace na realizaci projektu "Rozšíření automatizovaného knihovního systému Clavius SQL o nový katalog OPAC 2.0"	4216	61 000,00	61 000,00	100
MV ČR	14 907	Investiční dotace na pořízení cisternové automobilové stříkačky	4216	1 000 000,00	1 000 000,00	100
MZe ČR	29 898	Investiční dotace na akci "Dobudování kanalizační sítě v Kostelci nad Orlicí"	4216	1 531 000,00	1 531 000,00	100
Královéhradecký kraj	org. 3931, 3932	Dotace na zajištění regionálních funkcí knihoven pro Městskou knihovnu v Kostelci n. Orl.	4122	600 000,00	600 000,00	100
Královéhradecký kraj	org. 2445	Dar Královéhradeckého kraje na pořádání akce "Memoriál Gutha-Jarkovského 2011"	4122	50 000,00	50 000,00	100
Královéhradecký kraj	org. 3035	Účelová neinvestiční dotace na realizaci projektu "Memoriál Gutha-Jarkovského 2011" - prostředky určené pro ZŠ GJ	4122	16 000,00	16 000,00	100
Královéhradecký kraj	org. 3018	Účelová neinvestiční dotace na realizaci projektu "Kostelec nad Orlicí v zrcadle času"	4122	20 000,00	20 000,00	100
Královéhradecký kraj	org. 3056	Účelová neinvestiční dotace na realizaci projektu "Hudební festival F.I.A. Tůmy"	4122	20 000,00	20 000,00	100
Královéhradecký kraj	org. 2890	Neinvestiční dotace na realizaci pečovatelské služby v Kostelci nad Orlicí	4122	240 000,00	240 000,00	100
Královéhradecký kraj	org. 4531	Neinvestiční dotace na provoz Centra denních služeb - Domovinky v Kostelci nad Orlicí	4122	90 000,00	90 000,00	100

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2011

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Pol.	Rozpočet	Čerpání	Čerpání v %
Královéhradecký kraj	org. 2512	Neinvestiční účelová dotace v požární ochraně na výdaje jednotky sboru dobrovolných hasičů obce na zabezpečení akceschopnosti jednotky a na mzdové výdaje členů SDH	4122	150 000,00	150 000,00	100
Královéhradecký kraj	org. 1893	Neinvestiční účelová dotace v požární ochraně na výdaje jednotky sboru dobrovolných hasičů obce pro rok 2011	4122	24 755,00	24 755,00	100
Královéhradecký kraj	org. 7000	Neinvestiční dotace na realizaci projektu prevence kriminality "Rekreačně výchovný tábor pro děti"	4122	42 700,00	42 700,00	100
Královéhradecký kraj	org. 8000	Neinvestiční dotace na realizaci projektu prevence kriminality "Cesta ke kořenům"	4122	45 000,00	45 000,00	100
Královéhradecký kraj	org. 9000	Neinvestiční dotace na realizaci projektu prevence kriminality "Metodika kurzu finanční gramotnosti"	4122	24 300,00	24 300,00	100
Královéhradecký kraj	org. 7003	Dar Královéhradeckého kraje za umístění v soutěži "Čistá obec 2010"	4122	70 000,00	70 000,00	100
Královéhradecký kraj		Neinvestiční grant pro ZŠ GJ Kostelec nad Orlicí v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost - S EU cestou za moderním vzděláváním (v plné výši převedeno na účet školy)	4122	524 781,27	524 781,27	100
Královéhradecký kraj	org. 3634	Investiční účelová dotace na akci "Dobudování kanalizační sítě v Kostelci nad Orlicí - severní část města", poskytnuta v r. 2010, přechází do r. 2011, zbývá k vyčerpání 425 000,-	4222		377 409,00	
Královéhradecký kraj	org. 2012	Účelová investiční dotace na podporu vybavení obce s JPO na pořízení cisternové automobilové stříkačky	4222	2 000 000,00	2 000 000,00	100
MF ČR		Dotace ze státního rozpočtu na výkon státní správy	4112	17 075 621,50	17 075 621,50	100
SZIF	89017	Neinvestiční dotace SZIF z Programu rozvoje venkova na Stáloú muzejní expozici počátku osídlení města (zdroje státního rozpočtu)	4113	43 772,00		
SZIF	89018	Neinvestiční dotace SZIF z Programu rozvoje venkova na Stáloú muzejní expozici počátku osídlení města (zdroje EU)	4113	175 085,00		
Obec Svídnice		Příspěvek na pečovatelskou službu	4121	16 000,00	16 000,00	100
Městys Častolovice		Příspěvek na pečovatelskou službu	4121	70 192,00	70 192,00	100
Obec Hřibiny - Ledská		Příspěvek na pečovatelskou službu	4121	16 000,00	16 000,00	100

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2011

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Pol.	Rozpočet	Čerpání	Čerpání v %
Obec Čermná nad Orlicí		Příspěvek na pečovatelskou službu	4121	16 000,00	16 000,00	100
Obec Borovnice		Příspěvek na pečovatelskou službu	4121	29 463,00	29 463,00	100
Městys Doudleby nad Orlicí		Příspěvek na pečovatelskou službu	4121	73 414,00	73 414,00	100
Obec Kostelecké Horky		Příspěvek na pečovatelskou službu	4121	23 782,00	23 782,00	100
Obec Zdelov		Příspěvek na domov s pečovatelskou službou	4121	6 068,00	6 068,00	100
Obec Borovnice		Příspěvek na domov s pečovatelskou službou	4121	4 000,00	4 000,00	100
Obec Vrbice		Příspěvek na domov s pečovatelskou službou	4121	6 667,00	6 667,00	100
Městys Doudleby nad Orlicí		Příspěvek dle smlouvy o projednávání přestupků	4121	800,00	800,00	100
Obec Bolehošť		Příspěvek dle smlouvy o projednávání přestupků	4121	1 519,30	1 519,30	100
Obec Tutleky		Příspěvek dle smlouvy o projednávání přestupků	4121	772,20	772,20	100
Obec Chleny		Příspěvek dle smlouvy o projednávání přestupků	4121	100,00	100,00	100
Obec Borovnice		Úhrada za výkon státní správy za obec Borovnice v r. 2010 dle nařízení KÚ HK	4121	4 239,11		
Město Týniště nad Orlicí		Příspěvek v rámci programu "Terénní program pro oblast Týniště nad Orlicí" - prevence drogové závislosti	4121	5 000,00	5 000,00	100
Celkem				104 941 297,72	103 934 551,79	99,04

Ministerstvo vnitra České republiky rozhodlo o poskytnutí neinvestiční dotace na částečnou úhradu nákladů města vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením na našem území. V roce 2011 byla městu poskytnuta dotace za 4. čtvrtletí roku 2010 ve výši 190 144,-- Kč, za 1. čtvrtletí 2011 ve výši 181 488,-- Kč, za 2. čtvrtletí 2011 ve výši 144 704,-- Kč a za 3. čtvrtletí 2011 ve výši 122 600,-- Kč, **celkem 638 936,-- Kč**. V porovnání s rokem 2010 bylo na dotaci získáno o 154 432,- Kč méně, a to z důvodu menšího počtu pobytových dnů a nižší úrovně vytížení zdejšího azylového zařízení. Dotace je poskytována ve výši 8,-- Kč za jeden pobytový den v PoS Kostelec nad Orlicí.

Město využilo poskytnuté prostředky následovně:

- na sběr, svoz a likvidaci komunálních odpadů
celkem vyčerpáno

638 936,-- Kč,
638 936,-- Kč.

7) Hospodaření s majetkem

Celková aktiva města k 31.12.2011 dosáhla výše 625,077 mil. Kč, z toho stálá aktiva činila 583,272 mil. Kč a oběžná aktiva 41,805 mil. Kč. Celková pasiva města k 31.12.2011 dosáhla výše 625,077 mil. Kč, z toho dlouhodobé bankovní úvěry činily 9,731 mil. Kč a jejich rozpis je

uveden níže. Podíl pohledávek na rozpočtu města činil 4,82 % a podíl závazků na rozpočtu města 7,15 %.

8) Stav úvěrů a finančních výpomocí

Město Kostelec nad Orlicí splácelo v roce 2011 úvěr poskytnutý na nákup a rekonstrukci budovy Městského úřadu čp. 985, k 31.12.2011 byl úvěr splacen a hodnota zastaveného majetku (ručení na úvěr) byla odúčtována z podrozvahy.

V lednu 2009 město započalo splácet úvěr ve výši 5 mil. Kč na stavbu kanalizace – napojení lokality Skála, zůstatek úvěru k 31.12.2011 činil 716 000,- Kč. Úvěr bude splacen 31.7.2012.

Během roku 2008 byla na úvěr nakoupena 3 vozidla pro potřeby Městského úřadu a Městské policie, zůstatek úvěru k 31.12.2011 činil 378 737,28 Kč (jistiny, zákonné pojištění odpovědnosti za škodu, havarijní pojištění). Úvěry budou splaceny v srpnu 2013.

Na základě schváleného rozpočtu a veřejné zakázky byl v roce 2010 čerpán úvěr od ČSOB na investiční akce, bylo vyčerpáno 9,999 mil. Kč. Úvěr je splácen od ledna 2011 měsíční splátkou 113 637,- Kč, a pokud nebudou realizovány mimořádné splátky, bude splacen v dubnu 2018. Zůstatek úvěru k 31.12.2011 činí 8 636 301,70 Kč.

V roce 2011 nebyl sjednán pro případ potřeby překlenutí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji rozpočtu revolvingový úvěr a žádný krátkodobý úvěr nebyl čerpán.

9) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2011

Přezkoumání hospodaření města za rok 2011 provedla společnost c.k. audit, s.r.o. registrovaná Komorou auditorů České republiky s číslem osvědčení 392 se sídlem Komenského 41, 516 01 Rychnov nad Kněžnou, jednající jménem jednatelky společnosti Mgr. Ing. Dagmar Christophové, registrované Komorou auditorů České republiky jako oprávněnou provádět auditorskou činnost s číslem osvědčení 1668.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Závěr přezkoumání:

Na základě provedeného přezkoumání hospodaření Města Kostelec nad Orlicí byly zjištěny skutečnosti, které auditora vedou k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. zprávy o přezkoumání hospodaření města.

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, aby byl ve zprávě uveden závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, aby bylo ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedeno, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření Města Kostelce nad Orlicí jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku Města Kostelce nad Orlicí za rok 2011 byly zjištěny nedostatky, spočívající:

- v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví,
- v neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání nebo při přezkoumání za předcházející roky.

Soupis zjištěných pochybení je uveden v příloze zprávy o přezkoumání hospodaření města.

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, upozorňuje auditor na následující případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření Města Kostelec nad Orlicí v budoucnosti:

Rizika nebyla identifikována.

Přílohy:

Výkaz FIN 2-12 k 31.12.2011 - Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby – k dispozici na ekonomickém odboru Městského úřadu

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2011 - k dispozici na ekonomickém odboru Městského úřadu

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně (přes podatelnu Městského úřadu, k rukám vedoucí ekonomického odboru) nejpozději do 22.6.2012 nebo ústně na zasedání zastupitelstva města dne 25.6.2012 od 18. hodin v budově SK Rabštejn.

V Kostelci nad Orlicí

Dne: 8.6.2012

Předkládá:

Ing. Jaroslava Petrová

vedoucí ekonomického odboru