

Závěrečný účet Města Horažďovice za rok 2009

Hospodaření Města Horažďovice se v roce 2009 řídilo rozpočtovým provizoriem a dále rozpočtem, který byl schválen zastupitelstvem města dne 25.2.2009. Rozpočet byl upraven 78 rozpočtovými opatřeními, kterými se do rozpočtu zapojovaly nové, rozpočtem nezachycené příjmy i výdaje, nebo docházelo k položkovým přesunům.

Bilance plnění příjmů a výdajů rozpočtu města (viz příloha č. 1)

	schválený rozpočet v tis. Kč	upravený rozpočet v tis. Kč	skutečnost v tis. Kč k 31.12.2007
příjmy celkem	126 603,10	144 433,67	145 667,48
výdaje celkem	147 960,00	143 834,55	132 251,67
saldo příjmů a výdajů	- 21 356,90	+ 599,12	+ 13 415,81

Hospodaření Města Horažďovice (viz příloha č. 2) **v roce 2009 skončilo přebytkem 13.415.813,80 Kč.** Po započtení splátky jistiny investičního úvěru z roku 2005 ve výši **6.420.000 Kč** a investičního úvěru z roku 2007 ve výši **3.191.490 Kč** zůstal přebytek **3.804.323,80 Kč** (zůstatek na základním běžném účtu se zvýšil o **4.006.684,87 Kč** a na peněžních fondech se snížil o **202.361,07 Kč**).

Základní běžný účet vykazuje ke dni 31.12.2009 zůstatek **40.103.903,07 Kč**, fond rozvoje bydlení **756.518,26 Kč**, sociální fond **37.841,92 Kč** a fond městského muzea **628.141,29 Kč**. Zcela splacen byl investiční úvěr z roku 2005 a zůstatek nesplaceného investičního úvěru z roku 2007 je **26.808.510,- Kč**.

Na celkových příjmech se největším objemem podílí daňové příjmy, které dosáhly výše **54.780.540,73 Kč**. Vyšší výtěžnost než předpokládal rozpočet byla dosažena u daně z přidané hodnoty a do rozpočtu byla na základě daňového přiznání za rok 2009 rozpočtovým opatřením započtena daň z příjmu placená obcí z hlavní činnosti ve výši 3.768.660,- Kč, která je zároveň zaúčtována na straně výdajů. Sdílené daně – především daň z příjmu FO ze samostatné výdělečné činnosti, daň z příjmu PO a daň z příjmu FO ze závislé činnosti – přestože rozpočet předpokládal výtěžnost o 6,141 mil. Kč nižší než byla skutečnost roku 2008, vykázaly propad 9,391 mil. Kč. Pokles zaznamenal i výběr správních a místních poplatků a proto u těchto položek došlo v průběhu roku k úpravě rozpočtu.

Nedaňové příjmy dosáhly výše **25.764.888,09 Kč** a jsou částečně ovlivněny tím, že se město stalo od 1.4.2009 plátcem DPH. Příjmy z prodeje dřeva, zboží, reklam, nájmu, parkovného jsou v rozpočtu vykázány včetně DPH, jejíž odvod se promítá ve výdajové části rozpočtu. Na jejich dosažení se podílí příjmy z prodeje dřeva z městských lesů z 24 % (6.180.208,14 Kč), z 32 % příjmy z pronájmů (8.329.197,54 Kč) a příjmy aquaparku z 29 % (7.475.680,79 Kč). Zbývajících 15 % tvoří ostatní příjmy především z reklam, pokut, parkovného, úroků, pojistných náhrad a darů. Příjmy fondu rozvoje bydlení ze splátek půjček, splátek úroků z půjček a bankovních úroků dosáhly výše **285.740,73 Kč** a fondu městského muzea z úroků **3 703,70 Kč**.

Město přijalo v hodnoceném roce dotace ve výši **57.864.152,29 Kč**. Z toho 32.355.000,- Kč byly dotace účelově určené na výplaty sociálních dávek, 15.413.552,- Kč na výkon státní správy a zabezpečení sociálněprávní ochrany dětí, 1.305.732,- Kč činila státní dotace na částečnou úhradu provozních nákladů ZŠ a MŠ poskytovaná ve výši 1.401,- Kč na jednoho žáka. Město dále získalo dotace na opravu masných krámů, rekonstrukci sociálního zařízení v ZŠ Blatenská, revitalizaci Ostrova, na regionální funkci knihoven a projekty městské knihovny a muzea, na propagační materiály a značení turistických cílů, pořízení U rampy, obnovu lesa apod.(viz. příloha č. 3). Jako přijatá dotace byl do rozpočtu města zapojen i zlepšený výsledek hospodaření z hospodářské činnosti za rok 2008 ve výši 1.039.523,20 Kč.

Kapitálové příjmy dosáhly výše **6.968.459,- Kč** a jsou tvořeny výnosem z prodeje pozemků 1.072.983,- Kč, započatého prodeje bytů 5.804.476,- Kč a ostatního hmotného majetku ve výši 91.000,- Kč.

Ve výdajové části rozpočtu z celkového objemu **132.251.670,74 Kč** bylo na kapitálové výdaje použito 11.502.647,49 Kč (viz. příloha č. 4). Byla realizována rekonstrukce sociálního zařízení tělocvičny při ZŠ Blatenská za 1.933.934,- Kč. Nákladem 1.186.112,- Kč byly provedeny stavební úpravy garáží radnice, technické zhodnocení kulturního domu v Třebomyslicích bylo provedeno nákladem 1.090.160,- Kč a výměna garážových vrat hasičské zbrojnice Horažďovice za 781.842,- Kč. Pokračovaly práce na projektech připravovaných akcí (Komenského- Třebomyslická, malý obchvat, zateplení ZŠ Blatenská, zateplení ZŠ Komenského, protipovodňová opatření, multifunkční zařízení Veřechov). Byly pořízeny nové stroje (traktor+sněhový pluh a 2 sekačky) pro Technické služby, U rampa pro skatepark a úklidové stroje pro Aquapark. Běžné výdaje byly vynaloženy v souladu s rozpočtem tak, aby byly pokryty provozní náklady k zabezpečení veškerého provozu města.

Příspěvkovým organizacím města tj. ZŠ a MŠ byl poskytnut provozní příspěvek ve výši 7.121.000,- Kč a KMS Jiřího z Poděbrad navíc na základě rozhodnutí rady města použila nedočerpanou část provozního příspěvku z roku 2007 účelově určeného na opravu chodníku ve výši 47.910 Kč ke krytí zvýšených provozních potřeb v roce 2009. Hospodaření ZŠ Komenského a KMS Jiřího z Poděbrad skončilo ziskem, naopak ZŠ Blatenská a MŠ Loretská vykázaly za rok 2009 celkově ztrátu 77.149,51 Kč. ZŠ Blatenská má k pokrytí ztráty dostatek prostředků v rezervním fondu, MŠ Loretská v rezervním fondu prostředky nemá a proto bude nutné doplnit schodek ve výši 59.624,25 Kč z rozpočtu města nebo z jejího zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2010.

Stanovené závazné ukazatele všechny PO splnily a doložily vyúčtováním. Loretské MŠ byl dále poskytnut investiční příspěvek 71,33 tis. Kč na pořízení elektrického sporáku. Přehled čerpání provozního příspěvku jednotlivými PO je uveden na příloze č.5.

Hospodářská činnost – správa bytů a nebytových prostor - vykonávaná odborem investic, rozvoje a majetku města skončila přebytkem 8.232.953,67 Kč, jehož část ve výši 74.614,- Kč (předplacené nájmy) byla do rozpočtu převedena již v dřívějších letech. Rozbor hospodaření je uveden v příloze č. 6.

Tvorba a čerpání finančních fondů města probíhaly v souladu se zásadami a směrnicemi a jsou specifikovány v příloze č.7.

Stav majetku a jeho zdrojů je uveden v přehledu aktiv a pasiv (příloha č. 8) jak za hlavní tak i za hospodářskou činnost města.

Součástí závěrečného účtu Města Horažďovice za rok 2009 je zpráva auditora o přezkoumání hospodaření města za rok 2009 dle zákona č. 420/2004 Sb.

Zpracovala: Blanka Jačříková
vedoucí finančního odboru

9. března 2010

Plnění rozpočtu příjmů k 31.12.2009

Příjmy	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	plnění % UR
Daňové příjmy:	53 750,30	54 573,96	54 780 540,73	100,38
Sdílené daňové příjmy	40 300,00	37 050,00	37 394 751,14	100,93
daň z příjmů FO ze závislé činnosti	8 800,00	8 200,00	8 558 701,06	104,37
daň z příjmů FO ze samost. výděl.čin.	4 000,00	1 500,00	1 598 101,40	106,54
daň z příjmů FO z kapitálových výnosů	600,00	750,00	736 638,12	98,22
daň z příjmů právnických osob	10 500,00	8 700,00	8 410 833,59	96,68
daň z přidané hodnoty	16 400,00	17 900,00	18 090 476,97	101,06
Výlučné daňové příjmy:	6 290,23	10 558,89	10 376 680,59	98,27
daň z nemovitostí	5 500,00	6 000,00	5 817 790,59	96,96
daň z příjmů PO placená obcí	790,23	4 558,89	4 558 890,00	100,00
Odvod výtěžku z provozování VHP	500,00	490,00	490 293,00	100,06
Příjem za zkoušky odborné způsobilosti	76,00	76,00	86 300,00	113,55
Správní poplatky	2 900,00	2 650,00	2 441 177,00	92,12
Ostatní daně a poplatky z vybraných čin.,služeb	3 684,07	3 749,07	3 991 339,00	106,46
poplatek ze psů	150,00	145,00	142 566,00	98,32
poplatek za komunální odpad	2 655,00	2 655,00	2 680 164,00	100,95
poplatek za užív.veř.prostr.	270,00	250,00	240 082,00	96,03
poplatek za provozovaný VHP	550,00	650,00	874 235,00	134,50
poplatek za ukládání odpadu,znečištění ovzd.	59,07	49,07	54 292,00	110,64
Nedaňové příjmy:	18 997,27	24 871,13	25 764 888,09	103,59
Příjmy z vlastní činnosti-z poskytování služeb a výrobků	9 005,77	14 104,17	14 809 331,43	105,00
Lesy	1 000,00	5 900,00	6 180 208,14	104,75
Parkoviště na náměstí	350,00	350,00	356 561,00	101,87
Městská knihovna	75,00	97,00	104 803,00	108,04
Městské muzeum	100,00	125,20	136 668,00	109,16
Horažďovický obzor	145,00	208,00	220 512,00	106,02
Aquapark, víceúčelové hřiště	7 098,00	7 105,20	7 475 680,79	105,21
Reklamy	165,00	175,00	180 844,00	103,34
Ostatní příjmy	72,77	143,77	154 054,50	107,15
Příjmy z pronájmu majetku	7 548,50	7 010,50	7 021 465,54	100,16
Vodohospodářský majetek	4 928,00	4 055,80	4 055 867,54	100,00
Kotelny	2 340,30	2 674,50	2 674 535,00	100,00
Hasičská zbrojnice	254,00	254,00	253 962,00	99,99
Ostatní	26,20	26,20	37 101,00	141,61
Příjmy z pronájmu pozemků	1 093,00	1 261,00	1 307 732,00	103,71
Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	250,00	522,50	531 983,02	101,81
Příjmy z finančního vypořádání minulých let		64,06	64 057,10	100,00
Ostatní nedaňové příjmy	1 100,00	1 908,90	2 030 319,00	106,36
Pokuty	960,00	1 052,00	1 159 755,66	110,24
Nákl.řízení, vratky, náhrady,prodej drob.maj.,dary	140,00	311,90	330 563,34	105,98
zálohy prodej bytů		545,00	540 000,00	99,08

Příjmy	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	plnění % UR
Přijaté dotace	50 606,53	57 864,08	57 864 152,29	100,00
Neinv.dotace-výkon státní správy,příspěvek na školství	15 597,53	15 597,53	15 597 532,00	100,00
Neinv.dotace ze SR-volby do zastupitelstev obcí	10,00	10,00	10 000,00	100,00
Neinv.dotace-výkon státní správy oblast sociálních služeb		1 121,75	1 121 752,00	100,00
Neinv.dotace ze SR-volby do parlamentu EU		221,30	221 300,00	100,00
Neinv.dotace-příspěvek na pomoc v nouzi	7 250,00	6 050,00	6 050 000,00	100,00
Neinv.dotace-příspěvek na bezmocnost	19 912,00	26 305,00	26 305 000,00	100,00
Neinvestiční dotace ze SR - odborný lesní hospodář	1 200,00	1 125,89	1 125 888,00	100,00
Neinvestiční dotace ze SR - úřad práce RLZ, LZZ	10,00	414,94	414 936,00	100,00
Neinv.dotace Min.kultury-projekt Děti a čtení		10,00	10 000,00	100,00
Neinv.dotace Min.kultury-projekt Prácheňsko digitálně		13,00	13 000,00	100,00
Neinv.dotace Min.kultury-projekt Prácheňský kancionál		49,00	49 000,00	100,00
Neinv.dotace Min.kultury-projekt Herbář Fr.Celerína		13,00	13 000,00	100,00
Neinv.dotace MPSV-veřejná služba - pojištění		4,31	4 313,00	100,07
Neinvestiční dotace ze SR - CZECH POINT		51,31	51 309,00	100,00
Neinvestiční dotace ze SR - meliorační, zpevňující dřeviny		16,70	16 700,00	100,00
Neinvestiční přijaté dotace od obcí	1 350,00	2 514,70	2 514 757,96	100,00
Neinvestiční dotace od kraje-regionální funkce knihoven	277,00	277,00	277 000,00	100,00
Neinvestiční dotace od kraje-oprava masných krámů		150,00	150 000,00	100,00
Neinvestiční dotace od kraje-ZŠ Kom Preventivní program		10,27	10 273,00	100,03
Neinvestiční dotace od kraje-značení,omalovánky,průvodce		100,00	100 000,00	100,00
Neinvestiční dotace od kraje-obnova les.porostů sadbou		181,94	181 944,00	100,00
Neinvestiční dotace od Region.rad- podíl EU- muzeum		275,42	275 424,22	100,00
Neinvestiční dotace od Region.rad- národ.podíl muzeum		24,30	24 302,14	100,01
Neinvestiční dotace z Evr.fondu regionál.rozvoje-Ostrov		503,58	503 575,71	100,00
Neinvestiční dotace ze SFŽP-Ostrov		29,62	29 622,06	100,01
Investiční dotace od kraje- sociální zařízení ZŠ Blatenská		1 300,00	1 300 000,00	100,00
Investiční dotace od kraje-TZ kultur.domu Třebomyslice		150,00	150 000,00	100,00
Investiční dotace od Min.vnitřní - U rampa		304,00	304 000,00	100,00
Příjem z hospodářské činnosti - bytové hospodářství	5 000,00	1 039,52	1 039 523,20	100,00

Kapitálové příjmy celkem	3 000,00	6 875,50	6 968 459,00	101,35
---------------------------------	-----------------	-----------------	---------------------	---------------

Peněžní fondy příjmy celkem	249,00	249,00	289 444,43	116,24
fond rozvoje bydlení	244,00	244,00	285 740,73	117,11
splátky úroků z půjček,dary	31,00	31,00	33 899,00	109,35
splátky půjček	199,00	199,00	245 562,50	123,40
bankovní úrok	14,00	14,00	6 279,23	44,85
fond městského muzea	5,00	5,00	3 703,70	74,07
bankovní úrok	5,00	5,00	3 703,70	74,07

Konsolidační položky celkem - příjem	410,00	410,00	410 000,00	100,00
příspěvek do sociálního fondu	410,00	410,00	410 000,00	100,00

Příjmy	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	plnění % UR
REKAPITULACE :	148 370,00	144 244,55	132 661 670,74	91,97
Příjmy celkem	126 603,10	144 433,67	145 667 484,54	100,85
Daňové příjmy	53 750,30	54 573,96	54 780 540,73	100,38
Nedaňové příjmy	18 997,27	24 871,13	25 764 888,09	103,59
Přijaté dotace	50 606,53	57 864,08	57 864 152,29	100,00
Kapitálové příjmy	3 000,00	6 875,50	6 968 459,00	101,35
Příjmy peněžních fondů	249,00	249,00	289 444,43	116,24
Konsolidační položky celkem	410,00	410,00	410 000,00	100,00

Financování celkem	21 356,90	-599,12	-13 415 813,80	2 239,25
Změna stavu bankovních účtů - fondy	-31,60	278,40	202 361,07	72,69
Změna stavu bankovních účtů - ZBÚ	31 000,00	8 733,98	-4 006 684,87	-45,87
Splátka investičního úvěru z roku 2005	-6 420,00	-6 420,00	-6 420 000,00	100,00
Splátka investičního úvěru z roku 2007	-3 191,50	-3 191,50	-3 191 490,00	100,00

Čerpání rozpočtu výdajů k 31.12.2009

O d v ě t v í	P r o v o z			O p r a v y			I n v e s t i c e			C e l k e m		
	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	upravený rozpočet	skutečné čerpání	plnění % UR
Zemědělství+lesní hospodářství	3 169,70	5 904,23	5 747 957,10	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 909,23	5 747 957,10	97,27
Zvláštní veterinární péče- psi	40,00	50,00	35 541,00							50,00	35 541,00	71,08
Lesy	1 929,70	4 728,34	4 586 527,10	5,00	5,00					4 733,34	4 586 527,10	96,90
Odborný lesní hospodář	1 200,00	1 125,89	1 125 889,00							1 125,89	1 125 889,00	100,00
Doprava	4 512,10	4 367,10	4 027 163,71	1 650,00	2 390,00	2 295 425,08	1 200,00	1 307,10	1 306 026,00	8 064,20	7 628 614,79	94,60
TS-Místní komunikace+technika	4 341,50	4 196,50	3 856 583,71	850,00	690,00	608 891,49	1 200,00	1 307,10	1 306 026,00	6 193,60	5 771 501,20	93,18
Opravy místních kom.chodníků				800,00	1 700,00	1 686 533,59				1 700,00	1 686 533,59	99,21
Dopravní obslužnost	170,60	170,60	170 580,00							170,60	170 580,00	99,99
Vodní hospodářství	411,24	429,74	227 603,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429,74	227 603,50	52,96
Vodovody,kanalizace části ob.	189,24	207,74	191 073,00							207,74	191 073,00	91,98
Pasporty rybníků, mlýnský náhon	222,00	222,00	36 530,50							222,00	36 530,50	16,46
Školství	7 156,10	7 268,21	7 269 093,33	0,00	190,90	154 575,00	121,33	121,33	121 330,00	7 580,44	7 544 998,33	99,53
KMŠ J. z Poděbrad	777,80	811,11	811 026,51							811,11	811 026,51	99,99
MŠ Loretská	717,10	747,73	747 686,82							747,73	747 686,82	99,99
MŠ Loretská el. sporák							71,33	71,33	71 330,00	71,33	71 330,00	100,00
ZŠ Komenského	2 822,80	2 833,07	2 832 997,00		90,50	90 438,00				2 923,57	2 923 435,00	100,00
ZŠ Komenského el.kotel jídelna							50,00	50,00	50 000,00	50,00	50 000,00	100,00
ZŠ Blatenská	2 838,40	2 876,30	2 877 383,00		100,40	64 137,00				2 976,70	2 941 520,00	98,82
Kultura	5 474,00	6 028,90	5 817 854,60	3 197,00	727,00	561 550,94	60,00	722,90	720 353,69	7 478,80	7 099 759,23	94,93
Městská knihovna+regionál.funke	2 063,90	2 269,90	2 263 578,21	67,00	67,00	71 025,11				2 336,90	2 334 603,32	99,90
Městské muzeum+projekt dílna	1 359,00	1 599,90	1 507 581,96	20,00	20,00	21 741,83		316,90	316 353,69	1 936,80	1 845 677,48	95,30
Ost.kultura,kronika,oslavy, piano	714,40	749,40	674 330,51				60,00	406,00	404 000,00	1 155,40	1 078 330,51	93,33
Příspěvek KS	775,00	775,00	765 375,00							775,00	765 375,00	98,76
Cestovní ruch označení památek		65,00	65 000,00							65,00	65 000,00	100,00
Příspěvek IC,Houdek, pojištění	75,20	75,20	73 680,00							75,20	73 680,00	97,98
Obnova památek	93,80	93,80	75 080,00	3 000,00	530,00	376 972,00				623,80	452 052,00	72,47
Péče o kapličky,památníky	9,70	9,70	4 673,00	10,00	10,00	8 730,00				19,70	13 403,00	68,04
Horaždovický obzor	383,00	391,00	388 555,92							391,00	388 555,92	99,37
Městský rozhlas				100,00	100,00	83 082,00				100,00	83 082,00	83,08

O d v ě t v í	P r o v o z			O p r a v y			I n v e s t i c e			C e l k e m		
	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	upravený rozpočet	skutečné čerpání	plnění % UR
Tělovýchovná činnost	8 653,70	9 015,80	8 852 246,20	882,00	980,00	413 490,20	228,50	637,50	597 820,30	10 633,30	9 863 556,70	92,76
Aquapark - čistící stroj	8 339,50	8 339,50	8 186 818,20	750,00	750,00	184 068,60	228,50	228,50	189 650,30	9 318,00	8 560 537,10	91,87
Sport. areál-Lipky,sport.víkend	6,20	11,20	9 607,00	132,00	230,00	229 421,60				241,20	239 028,60	99,10
příspěvek-FK,TK,TJ Veřechov	308,00	298,80	289 422,00							298,80	289 422,00	96,86
příspěvky- přísp.komise, U rampa		366,30	366 399,00					409,00	408 170,00	775,30	774 569,00	99,91
Veřejné osvětlení	1 201,00	1 241,00	1 239 574,00	700,00	809,50	806 614,30				2 050,50	2 046 188,30	99,79
Bytové hosp.,půjčky FRB, kotelny	205,90	1 080,90	769 954,00		108,00	105 543,00	25,00	25,00	25 000,00	1 213,90	900 497,00	74,18
Pohřebnictví	329,60	362,60	345 234,00							362,60	345 234,00	95,21
Územní plánování územní plán	0,00	200,00		0,00			535,50	585,50	347 480,00	785,50	347 480,00	44,24
Komunální služby	2 712,50	1 662,50	1 537 741,34	1 002,50	747,50	616 751,30	0,00	0,00	0,00	2 410,00	2 154 492,64	89,40
daň,pojištění,veř. WC,ost.služby	2 392,50	1 342,50	1 260 039,74	2,50	5,50	5 726,50				1 348,00	1 265 766,24	93,90
Lhota,Sv.Pole,Veř.,řad.domy	320,00	320,00	277 701,60	1 000,00	742,00	611 024,80				1 062,00	888 726,40	83,68
Odpadové hospodářství	4 134,00	5 028,60	4 907 400,79	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 038,60	4 907 400,79	97,40
Odstraňování odpadů	4 134,00	5 028,60	4 907 400,79	10,00	10,00					5 038,60	4 907 400,79	97,40
Vzhled obce a veřejná zeleň	6 072,30	4 048,55	3 570 891,18	70,00	5 570,00	4 793 408,00	430,00	640,00	626 910,00	10 258,55	8 991 209,18	87,65
Vzhled obce +zeleň, sekačka	2 572,30	2 713,55	2 803 763,18	70,00	70,00	45 674,00	430,00	640,00	626 910,00	3 423,55	3 476 347,18	101,54
Revita. parku Ostrov+sídliště	3 500,00	1 335,00	767 128,00		5 500,00	4 747 734,00				6 835,00	5 514 862,00	80,69
Sociální služby a zdravotnictví	28 786,71	33 979,71	33 052 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 979,71	33 052 761,00	97,27
Dávky sociální pomoci	27 162,00	32 355,00	31 445 931,00							32 355,00	31 445 931,00	97,19
Pečovatelská služba-přísp.Charita	1 250,00	1 250,00	1 250 000,00							1 250,00	1 250 000,00	100,00
Ost.sociál.péče-poštovné s.dávky	374,71	374,71	356 830,00							374,71	356 830,00	95,23
Bezpečnost a ochrana	1 891,90	1 937,40	1 722 431,71	74,00	74,00	62 458,00	175,00	175,00	123 760,00	2 186,40	1 908 649,71	87,30
1089 Protipovodňová opatření							175,00	175,00	123 760,00	175,00	123 760,00	70,72
Městská policie	1 285,90	1 285,90	1 171 750,70	20,00	20,00	17 515,00				1 305,90	1 189 265,70	91,07
Jednotky dobrovol.hasičů	606,00	651,50	550 681,01	54,00	54,00	44 943,00				705,50	595 624,01	84,43

O d v ě t v í	P r o v o z			O p r a v y			I n v e s t i c e			C e l k e m			
	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2009	upravený rozpočet	skutečné čerpání	plnění UR	%
Všeobecná veřejná správa	25 610,56	25 774,45	24 646 305,87	180,00	180,00	58 184,11	0,00	90,00	78 718,50	26 044,45	24 783 208,48		95,16
Činnost vnitřní správy	23 774,80	23 733,11	22 644 100,20	180,00	180,00	58 184,11		90,00	78 718,50	24 003,11	22 781 002,81		94,91
SPOZ	33,00	46,00	45 068,80							46,00	45 068,80		97,98
Místní zastupitelské orgány	1 801,30	1 801,30	1 763 092,00							1 801,30	1 763 092,00		97,88
Volby do zastupitelstev obcí	1,46	1,46	1 460,00							1,46	1 460,00		100,00
Volby do Evrop. parlamentu		192,58	192 584,87							192,58	192 584,87		100,00
Výdaje z finanč.operací-úrok,popl.	1 226,40	1 226,40	1 203 296,22							1 226,40	1 203 296,22		98,12
Ostatní činnosti	903,76	5 561,33	5 560 161,77	0,00	0,00	0,00	26 600,00	0,00	0,00	5 561,33	5 560 161,77		99,98
finanční vypořádání, pojištění	263,93	1 790,46	1 789 501,59							1 790,46	1 789 501,59		99,95
Nespecifikované rezervy	639,83	0,00					26 600,00	0,00		0,00	0,00		
platby daní a poplatků		3 770,56	3 770 535,00							3 770,56	3 770 535,00		100,00
Daň z přidané hodnoty		0,31	125,18							0,31	125,18		40,38
Ostatní investiční výdaje		385,00	383 353,00				8 362,70	12 235,90	7 555 249,00	12 620,90	7 938 602,00		62,90
1065 TI 50 BJ Sumavská-Okružní		306,00	306 003,00				15,00	15,00	14 994,00	321,00	320 997,00		100,00
1088 Křižovatka Příkopy PD							85,70			0,00	0,00		
1108 Malý obchvat							250,00	150,00	138 635,00	150,00	138 635,00		92,42
1112 Náměstí							500,00			0,00	0,00		
1113 Cyklostezky							200,00	381,00	152 320,00	381,00	152 320,00		39,98
1086 Úpravna vody PD							557,00	57,00	54 740,00	57,00	54 740,00		96,04
1111 Jímací zářez		74,00	72 590,00				300,00	220,00		294,00	72 590,00		24,69
1084 Kanalizace Předměstí PD							575,00	575,00	49 088,00	575,00	49 088,00		8,54
1106 Třebomyslická-Komenského PD							845,00	295,00	233 478,00	295,00	233 478,00		79,15
205 ČOV-vodohosp.infrastruktura							2 300,00	2 300,00	345 100,00	2 300,00	345 100,00		15,00
201 Mlýnský náhon-hradítko							415,00	415,00	414 571,00	415,00	414 571,00		99,90
11 revitalizace čp.11-zámek PD							750,00	0,00		0,00	0,00		
1110 VO Bezručova-Hornická							100,00	100,00	15 417,00	100,00	15 417,00		15,42
295 Smuteční síň+PD hřbitov							370,00	370,00		370,00	0,00		0,00
1083 PD Centrální kotelna- OZE							350,00	350,00	312 327,00	350,00	312 327,00		89,24
280 PD škola Veřechov							250,00	272,00	271 331,00	272,00	271 331,00		99,75
271 Garáže správa							500,00	1 280,00	1 186 112,00	1 280,00	1 186 112,00		92,67
1211 Zateplení ZŠ Komenského								201,00	200 700,00	201,00	200 700,00		99,85

<i>O d v ě t v í</i>	<i>Provoz</i>			<i>Opravy</i>			<i>Investice</i>			<i>C e l k e m</i>		
	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost k 31.12.2009</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost k 31.12.2009</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečnost k 31.12.2009</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutečné čerpání</i>	<i>plnění % UR</i>
Ostatní investiční výdaje												
1212 Zateplení ZŠ Blatenská								201,00	200 700,00	201,00	200 700,00	99,85
212 ZŠ Blatenská sociálky tělocv.								1 955,00	1 933 934,00	1 955,00	1 933 934,00	98,92
211 Bezbariérový přístup ZŠ Kom								34,00	29 750,00	34,00	29 750,00	87,50
208 MŠ Loretská rozvody vody								29,50	29 500,00	29,50	29 500,00	100,00
1103 Okružní ulice II.etapa		5,00	4 760,00					5,00		10,00	4 760,00	47,60
279 TZ kultur.dům Třebomyslice								1 094,00	1 090 160,00	1 094,00	1 090 160,00	99,65
1114 Zateplení byt.domu čp.180								71,40		71,40	0,00	0,00
251 Garážová vrata hasičárna								800,00	781 842,00	800,00	781 842,00	97,73
1207 Zateplení KMŠ								20,00	15 100,00	20,00	15 100,00	75,50
1208 Zateplení MŠ Loretská								20,00	14 050,00	20,00	14 050,00	70,25
231 Sv. Anna - kovaná mříž								75,00	71 400,00	75,00	71 400,00	95,20
TZ areálu Grammer								950,00		950,00	0,00	
Konsolidační položky - výdej	410,00	410,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,00	410 000,00	100,00
příspěvek do sociálního fondu	410,00	410,00	410 000,00							410,00	410 000,00	100,00
REKAPITULACE :	102 861,47	115 912,42	111 291 023,32	7 770,50	11 791,90	9 867 999,93	37 738,03	16 540,23	11 502 647,49	144 244,55	132 661 670,74	91,97
Výdaje celkem	102 451,47	115 502,42	110 881 023,32	7 770,50	11 791,90	9 867 999,93	37 738,03	16 540,23	11 502 647,49	143 834,55	132 251 670,74	91,95
Konsolidační pol.celkem	410,00	410,00	410 000,00							410,00	410 000,00	100,00
z toho : Peněžní fondy	627,40	937,40	901 805,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	937,40	901 805,50	96,20
fond muzea, FRB-bankovní popl.	6,40	6,40	4 574,50							6,40	4 574,50	71,48
- půjčky na opravy	200,00	510,00	501 098,00							510,00	501 098,00	98,25
sociální fond-příspěvky na stravné	421,00	421,00	396 133,00							421,00	396 133,00	94,09

Dotace zahrnuté v rozpočtu města za rok 2009

položka	účelový znak	text	poskytnutá dotace Kč	Čerpání k 31.12.2009	finanční vypořádání
4111	98116	Neinvest.dotace na výkon státní správy v oblasti sociálních služeb	279 466,00	279 466,00	0,00
4111	98216	Neinvest.dotace na zabezpečení činností v oblasti sociálněprávní ochrany dětí	842 286,00	924 445,13	-82 159,13
4111	98074	Volby do zastupitelstev obcí	10 000,00	1 460,00	8 540,00
4111	98348	Volby do Parlamentu EU	221 300,00	192 584,87	28 715,13
4112		Neinv. dotace na výkon státní správy	14 291 800,00	14 291 800,00	0,00
4112		Neinv. dotace příspěvek na školství	1 305 732,00	1 305 732,00	0,00
4113	90001	Neinv. Dotace ze SFŽP - park Ostrov	29 622,06	29 622,06	0,00
4116	13235	Účelová dotace MPSV na příspěvek na péči	26 305 000,00	25 957 000,00	348 000,00
4116	13306	Účelová dotace MPSV na sociální dávky	6 050 000,00	5 488 931,00	561 069,00
4116	29008	Účel.dotace Min.zemědělství-náklady na činnost odborného les. hospodáře-poskytnuto Lesy ČR Klatovy, OLH Pavlovský, OLH Raška	1 125 888,00	1 125 888,00	0,00
4116	29004	Účel.dotace Min.zemědělství-podpora výsadby melior. a zpevňujících dřevin -poskytnuto Lesy ČR KT	16 700,00	16 700,00	0,00
4116	34053	Účelová neinv. dotace Ministerstva kultury-projekt měst. knihovny Prácheňsko digitální	13 000,00	13 000,00	0,00
4116	34070	Účelová neinv. dotace Ministerstva kultury-projekt Knihovna 21. století - děti a čtení	10 000,00	10 000,00	0,00
4116	34070	Účelová neinv. dotace Ministerstva kultury-projekt Knihovna 21. století - herbář Fr. Celerina	13 000,00	13 000,00	0,00
4116	34070	Účelová neinv. dotace Ministerstva kultury-projekt Knihovna 21. století - Prácheňský kancionál	49 000,00	49 000,00	0,00
4116	13102	Neinv.dotace krytí pojistného související s veřejnou službou	4 313,00	4 313,00	0,00
4116	13229	Operační program Rozvoj lidských zdrojů- veřejně prospěšné práce	60 000,00	60 000,00	0,00
4116	13234	Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost - veřejně prospěšné práce	354 936,00	354 936,00	0,00
4116	14008	Účel.neinv.dotace zajištění kontakt. Míst Czech POINT	51 309,00	51 309,00	0,00
4116	15319	Neinv.dotace z Evropského fondu soudržnosti-park Ostrov	503 575,71	503 575,71	0,00
4121		Neinv.přijaté dotace od obcí -náklady na žáky ZŠ,MŠ, přestupková komise	2 514 757,96	2 514 757,96	0,00
4122		Neinv. dotace od kraje - oprava masných krámů	150 000,00	150 000,00	0,00
4122		Neinv.přijaté dotace od kraje-jednotné značení turistických cílů	50 000,00	50 000,00	0,00
4122		Neinv. dotace od kraje- obrázkový průvodce městem pro děti	15 000,00	15 000,00	0,00
4122		Neinv. dotace od kraje- omalovánky Horažďovické loutky	35 000,00	35 000,00	0,00
4122		Neinv. dotace od kraje-regionální funkce knihovny	277 000,00	277 000,00	0,00
4122		Neinv. dotace od kraje-obnova a zajištění lesních porostů sadbou	181 944,00	181 944,00	0,00
4122	33163	Neinv. dotace od kraje-projekt ZŠ Komenského Mámo,táto jsem v bezpečí	10 273,00	10 273,00	0,00

položka	účelový znak	text	poskytnutá dotace Kč	Čerpání k 31.12.2009	finanční vypořádání
4123	83005	Neinv. dotace z ROP projekt - Návrat k tradicím - evropské zdroje	275 424,22	275 424,22	0,00
4123	83001	Neinv. dotace z ROP projekt - Návrat k tradicím - národní zdroje	24 302,14	24 302,14	0,00
4216	14876	Investiční dotace Min. vnitra- U rampa	304 000,00	304 000,00	0,00
4222		Investiční dotace od kraje - tech.zhodnocení kulturního domu Třebomyslice	150 000,00	150 000,00	0,00
4222		Investiční dotace od kraje - rekonstrukce soc. zařízení ZŠ Blatenská	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
Celkem			56 824 629,09	55 960 464,09	864 165,00

Nevyčerpané účelové dotace ze státního rozpočtu na volby do zastupitelstev obcí ve výši 8.540 Kč, na volby do Evropského parlamentu ve výši 28.715,13 Kč, na příspěvek na péči ve výši 348 000,- Kč a na sociální dávky pomoci v hmotné nouzi ve výši 561 069,- Kč byly v souladu s vyhláškou 52/2008 Sb. v rámci finančního vypořádání vráceny na účet Krajského úřadu Plzeňského kraje.

Investice města rok 2009

příloha č. 4

oddíl §	Název	investice stavební	projekce+TDI	ostatní	Celkem	rozpis akcí
2212	Místní komunikace		292 254,00	1 306 026,00	1 598 280,00	TI 50 BJ Šumavská-Okružní 14.994,- TDI; Komenského-Třebomyslická PD 138.635,-; malý městský obchvat PD 138.635,-; traktor Zetor + sněhový pluh+závěs 1.306.026,-
2219	Cyklostezky		152 320,00		152 320,00	Cyklostezka PD 152.320,-
2310	Pitná voda		54 740,00		54 740,00	úpravna vody PD 54.740,-
2321	Odvádění a čištění odpad.vod		394 188,00		394 188,00	kanalizace Předměstí PD 49.088,-; ČOV PD 345.100,-
2341	Vodní díla v zem. Krajině	414 571,00			414 571,00	hradítko náhon 414.571,-
3111	Předškolní zařízení		58 650,00	71 330,00	129 980,00	MŠ Loretská rozvody vody PD 29.500,-; PD zateplení 14.050,- ; investiční přísp.71.330,- el.sporák; Křesťanská MŠ PD zateplení 15.100,-;
3113	Základní školy	1 933 934,00	431 150,00	50 000,00	2 415 084,00	ZŠ Blatenská sociálky 1.933.934,- ; zateplení PD 200.700,- ; ZŠ Komenského zateplení PD 200.700,-; PD bezbariér.přístup 29.750,-; investiční příspěvek el. kotel 50.000,-
3315	Muzeum			316 353,69	316 353,69	muzeum -interaktivní dílna program.vybavení 199.300,- + soubor vybavení dílny 112.629,69; sbírkové předměty 4.424,-
3319	Ostatní činnost v kultuře			404 000,00	404 000,00	klavír 404.000,-
3322	Zachování+obnova památek	71 400,00			71 400,00	kaple sv.Anny- kovaná mříž 71.400,-
3412	Sportovní zařízení			189 650,30	189 650,30	Aquapark- mycí stroje 189.650,30
3613	Nebytové hospodářství	25 000,00			25 000,00	garáž zámek technické zhodnocení 25.000,-
3631	Veřejné osvětlení	15 417,00			15 417,00	Bezručova-Hornická 15.417,-
3633	Výstavba místních inženýr. sítí		94 843,00		94 843,00	Komenského-Třebomyslická PD plynovody 94.843,-
3634	Lokální zásobování teplem		312 327,00		312 327,00	centrál.kotelna obnovitelné zdroje energie PD 312.327,-
3635	Územní plánování			347 480,00	347 480,00	Územní plán 347.480,-
3639	Komunální služby	1 090 160,00	271 331,00		1 361 491,00	KD Třebomyslice tech.zhodnocení 1.090.160,-; Multifunkční zařízení Veřechov PD 271.331,-
3745	Péče o vzhled obce a zeleň			626 910,00	626 910,00	Sekačka Kawasaki 420.000,-; sekačka Cross Jet 206.910,-
5299	Připravenost na krizové stavy		123 760,00		123 760,00	Protipovodňová opatření - PD 123.760,-
5399	Bezpečnost a veřejný pořádek			408 170,00	408 170,00	U rampa skatepark 408.170,-
5512	Požární ochrana	781 842,00			781 842,00	Hasičárna HD- garážová vrata 781.842,-
6171	Správa	1 186 112,00		78 718,50	1 264 830,50	garáže 1.186.112,- ; Switch 48 portů 78.718,50
	celkem	5 518 436,00	2 185 563,00	3 798 638,49	11 502 637,49	

Vyúčtování příspěvku na provoz příspěvkových organizací města Horažďovice za rok 2009

nákladová položka	Křesťanská MŠ	Loretská MŠ	ZŠ Komenského		ZŠ Blatenská	
	hlavní činnost	hlavní činnost	hlavní činnost	doplňková čin.	hlavní činnost	doplňková čin.
Spotřeba materiálu	665 842,85	648 241,67	1 630 073,87	369 392,46	1 953 589,92	80 878,03
z toho : potraviny	413 646,99	394 112,96	953 229,41	355 469,46	1 223 536,30	71 026,03
Spotřeba energie	501 202,00	446 767,57	1 260 316,94	126 600,00	1 446 184,06	164 368,50
z toho : elektrická energie	76 569,00	184 368,64	448 307,00	51 300,00	263 077,07	54 858,50
plyn			712 880,94	66 500,00		
voda	38 329,00	35 625,58	99 129,00	8 800,00	98 590,38	27 058,00
teplo	386 304,00	226 773,35			1 084 516,61	82 451,50
Opravy a udržování		6 664,00			265 291,39	
z toho : opravy budov						
opravy zařízení						
Prodané zboží			9 240,00			
Cestovné						
Náklady na reprezentaci						
Ostatní služby	212 522,15	180 951,13	805 591,38	26 978,00	356 539,71	
z toho : telekomunikací	22 337,88	23 678,66	99 049,79		101 067,53	
pronájem bazénu			26 580,00		38 360,00	
zprac.účetnictví	48 000,00	47 660,00	98 448,00		57 029,00	
Mzdové náklady	19 920,00	24 280,00	9 700,00	165 114,00	15 220,00	60 498,00
Zákonné sociální pojištění				41 606,00		20 565,00
Ostatní sociální pojištění				584,00		
Zákonné sociální náklady				2 779,00		1 210,00
Ostatní pokuty a penále			967,00			
Manka a škody						
Jiné ostatní náklady	16 545,45	18 752,55	37 202,75	4 000,00	44 559,48	
Odpisy majetku	21 416,00	4 759,00	46 120,00		143 408,00	
Celkem náklady	1 437 448,45	1 330 415,92	3 799 211,94	737 053,46	4 224 792,56	327 519,53
výnosová položka						
Tržby z prodeje služeb	413 646,99	394 112,96	994 452,41	808 948,00	1 245 583,00	338 243,00
Školné (MŠ nebo ŠD)	138 000,00	147 000,00	39 409,80		77 880,00	
Tržby za prodané zboží			8 412,00			
Úroky	3 896,24	3 329,71	21 031,97		20 932,50	
Jiné ostatní výnosy	9 650,00	5 194,00	49 522,50	2 000,00	9 429,33	
Zúčtování fondů	50 496,00	7 155,00	11 778,00		20 719,00	
Příspěvek na provoz	822 910,00	714 000,00	2 810 000,00		2 822 000,00	
Celkem výnosy	1 438 599,23	1 270 791,67	3 934 606,68	810 948,00	4 196 543,83	338 243,00
Výsledek hospodaření podle druhů činností	1 150,78	-59 624,25	135 394,74	73 894,54	-28 248,73	10 723,47
Výsledek hospodaření celkem	1 150,78	-59 624,25	209 289,28		-17 525,26	

Rozbor hospodaření za rok 2009 - hospodářská činnost

	rozpočet	Skutečnost
Tržby z pronájmu bytů	17 000 000,00	18 083 585,00
nebytových prostor	5 000 000,00	5 523 983,31
Penále, úroky, plnění pojišťovny	-	268 075,27
Celkem výnosy	22 000 000,00	23 875 643,58

Rekonstrukce střech		601 964,11
Nátěry oken		105 943,00
Stavební úpravy -běžná údržba bytů a domů	3 000 000,00	3 245 496,87
Opravy elektroinstalace, revize		973 556,88
Revize hromosvodů, hydrantů, opravy	300 000,00	199 269,00
Domy Na Vápence 1076/1078	2 700 000,00	866 176,00
Nátěry plochých střech		116 029,50
Projektová příprava	920 000,00	22 700,00
Přepojení septiků sídliště u nemocnice	300 000,00	
Stavební práce	155 000,00	
Úprava rozvodů topení		302 412,50
Opravy Věřechov		221 528,00
Opravy fasád, komíny		52 474,00
Malířské práce		177 571,00
Výměna oken	4 000 000,00	4 602 950,44
Spotřeba vody, tepla-neobsazené byty+paušály		267 695,26
Úklid, výtah – zdrav.středisko,DPS		159 494,87
Pojištění budov ve správě odboru	-	227 574,00
Náklady na správu bytů – mzdy, pojištění, poplatky	2 000 000,00	1 296 454,48
Celkem náklady	13 375 000,00	13 439 289,91
Výsledek hospodaření před zdaněním	8 625 000,00	10 436 353,67
Daň z příjmů	2 000 000,00	2 203 400,00
Výsledek hospodaření po zdanění	6 625 000,00	8 232 953,67

Tvorba a čerpání peněžních fondů v roce 2009

	Fond rozvoje bydlení	Sociální fond	Fond městského muzea
Počáteční zůstatek k 1.1.2009	975 676,03	23 974,92	625 211,59
Příspěvek do fondu z rozpočtu města		410 000,00	
Dary			
Dotace			
Splátky půjček	245 562,50		
Splátky úroků z půjček	33 899,00		
Bankovní úroky	6 279,23		3 703,70
Poskytnuté půjčky	501 098,00		
Příspěvek zaměstnancům dle směrnice o tvorbě a čerpání sociálního fondu (stravné)		396 133,00	
Bankovní poplatky	3 800,50		774,00
Vratka návratné finanční výpomoci			
Konečný zůstatek k 31.12.2009	756 518,26	37 841,92	628 141,29

Fond rozvoje bydlení slouží k poskytování půjček na opravy bytových domů na území města. Byl založen v roce 1996 poskytnutím návratné finanční výpomoci 1.700.000,- Kč od Ministerstva pro místní rozvoj, která byla v roce 2006 vrácena. Do fondu přispělo město částkou 1.020.000 Kč. Bylo z něj poskytnuto 75 půjček, z toho v roce 2009 byly poskytnuty půjčky čtyřem žadatelům a další 2 půjčky schválené již v roce 2008. Výběrové řízení bylo vyhlášeno 4 x.

Použití sociálního fondu se řídilo Směrnicí 6/2007 o tvorbě a čerpání sociálního fondu.

O zřízení trvalého účelového peněžního fondu - Fondu městského muzea Horažďovice rozhodlo zastupitelstvo města dne 19. ledna 2005. Základní vklad 625 197,70 Kč je částka odkázaná na základě závěti Prof. Ing. Dr. Jaroslava Němce, DrSc. v roce 2008. Dle statutu fondu lze pro potřeby měst. muzea použít pouze zhodnocení základního vkladu tj. k 31.12.2009 částka 2.943,59 Kč.

Město Horažďovice - Rozvaha sestavená k 31.12.2009

AKTIVA	Rozpočet města		Hospodářská činnost	
	stav Kč		stav Kč	
	k 1.1.2009	k 31.12.2009	k 1.1.2009	k 31.12.2009
Dlouhodobý nehmotný majetek	8 294 152,36	8 802 350,36		
Dlouhodobý hmotný majetek	1 124 531 315,16	1 133 664 130,39		
z toho - Pozemky /031/	38 554 981,00	37 825 596,00		
- Stavby /021/	993 028 224,00	1 020 165 560,00		
- Samostatné movité věci /022/	45 647 191,00	48 434 052,00		
- Ostatní dlouhodobý hm.majetek /028/	17 002 984,00	17 615 960,00		
- Pořízení dlouhodobého HM /042,052/	30 247 935,16	9 568 536,39		
Dlouhodobý finanční majetek /069/	250 000,00	250 000,00		
Materiál na skladě /112/	1 695 905,15	1 481 259,97		
Zboží na skladě /132/		214 772,14		
Pohledávky - Odběratelé /311/			1 406 183,32	3 028 011,24
Poskytnuté provozní zálohy /314/	2 234 859,20	1 951 568,78	315 456,92	378 317,72
Pohledávky rozpočtových příjmů /315,316/	3 343 071,14	2 379 394,35	13 455 617,62	13 540 499,50
Pohledávky za zaměstnanci /335/	35 457,00	29 330,00		
Jiné pohledávky /378/	945,00	6 869,00		
Ceniny /263/	128 330,00	153 410,00		
Ostatní bankovní účty /245/	227 745,00	609 150,00		
Základní běžný účet /231, 241/	36 097 218,20	40 103 903,07	2 120 753,14	9 684 641,98
Běžné účty účelových fondů /236/	1 624 862,54	1 422 501,47		
Poskytnuté půjčky FRB /277/	855 194,18	1 099 534,68		
Přechodné účty aktivní /381,388/			1 610,00	87 340,00
Vnitřní zúčtování /395/		8 536,20		
ÚHRN AKTIV	1 179 319 054,93	1 192 176 710,41	17 299 621,00	26 718 810,44
PASIVA	stav Kč		stav Kč	
	k 1.1.2009	k 31.12.2009	k 1.1.2009	k 31.12.2009
Fond dlouhodobého majetku /901/	1 096 640 473,52	1 115 860 370,75		
Fond oběžných aktiv /902/	48 847,38	47 974,88		
Účelové peněžní fondy /917/	2 479 979,72	2 521 966,15		
VH ve schvalovacím řízení, VH /931,963/			3 172 121,20	8 232 953,67
Nerozděl. zisk, neuhr. ztráta min. let /932/				-210 663,00
Zúčtování příjmů a výdajů min. let /933/	-322 781,80	13 295 393,07		
- Saldo výdajů a nákladů /964/	37 216 267,83	25 947 036,81		
- Saldo příjmů a výnosů /965/	-13 978 146,99	-16 001 809,91		
Dlouhodobé přijaté zálohy /955/	17 114 834,03	14 398 000,11		
Závazky z obchod. styku /321/	735 634,14	846 257,67	2 578 637,80	2 766 457,00
Přijaté zálohy /324/	2 175,00	5 062 648,00	12 737 024,00	13 268 762,00
Ostatní závazky /325, 331,333/	65 420,00	1 723 375,00		
Závazky ze sociálního zabezpečení /336/	895 221,00	933 167,00		
Daňové závazky /341, 342,343/	177 862,00	440 741,78	790 230,00	2 314 023,22
Vypořádání přeplatku dotací /349/	210 663,00		-2 343 261,00	
Ostatní a jiné závazky /379/	1 612 606,10	293 079,10		
Dlouhodobé bankovní úvěry /951/	36 420 000,00	26 808 510,00		
Výnosy příštích období /384/			210 663,00	136 049,00
Dohadné účty pasivní /389/			154 206,00	202 692,35
Vnitřní zúčtování /395/				8 536,20
ÚHRN PASÍV	1 179 319 054,93	1 192 176 710,41	17 299 621,00	26 718 810,44



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Horažďovice za rok 2009

1. Úvod

Provedli jsme přezkoumání hospodaření města Horažďovice za rok 2009 na základě údajů o ročním hospodaření města. Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání, a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán města. Naší úlohou je vyjádřit na základě provedeného přezkoumání závěr o výsledcích přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, a mezinárodními auditorskými standardy. Rozsah prací požadovaných pro přezkoumání hospodaření nespĺňuje požadavky pro vydání auditorského výroku, a proto tato zpráva není zprávou o provedení auditu účetní závěrky.

1.1. přezkoumávaný subjekt

Město Horažďovice
IČ : 00255513
(dále jen město)

1.2. kontrolor

Společnost ADU.CZ s.r.o., licence KA ČR č. 368,
Sídlo : Záměstí 68, Malenice, okr. Strakonice
IČ : 62522078
zastoupená
Ing. Simonou Pacákovou, auditorem, dekret KA ČR č. 1825

Jména osob provádějících přezkoumání:
Ing. Simona Pacáková, auditor
Eva Staňková, Ludmila Kučerová, Jana Dejmková, Martina Nárovcová

1.3. přezkoumávané období

Předmětem přezkoumání bylo hospodaření města za kalendářní rok 2009.

1.4. místo a doba přezkoumání

Přezkoumání bylo prováděno dílčími přezkoumáními na Městském úřadě v Horažďovicích. Jednotlivá dílčí přezkoumání byla provedena

11. listopadu 2009

21. května 2010

2. Způsob provedení přezkoumání

Přezkoumání hospodaření bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření.

3. Předmět přezkoumání a zjištěné chyby a nedostatky

Předmětem přezkoumání byly údaje o ročním hospodaření města, tvořící součást závěrečného účtu. Přezkoumání hospodaření zahrnovalo zejména

3.1. ověření údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu města včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Nebyly shledány nedostatky.

3.2. finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů města

Fondy jsou řádně rozpočtovány. Jejich tvorba a čerpání je v souladu se statutem fondu. O pohybu finančních prostředků fondu je řádně vedena účetní evidence.

3.3. náklady a výnosy podnikatelské činnosti města

Město nevykonává podnikatelskou činnost. V hospodářské činnosti město účtuje o svém bytovém hospodářství. Účetnictví hospodářské činnosti je v souladu se zákonem č 563/1991 Sb., o účetnictví a dalšími souvisejícími předpisy.

3.4. peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, dobrovolnými svazky obcí anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami

Město nesdružuje prostředky s jinými subjekty.

3.5. finanční operace, týkající se cizích prostředků

Město nespravuje cizí prostředky.

3.6. hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv

Nebyly shledány nedostatky.

3.7. vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

V hospodaření města nebylo zjištěno pochybení.

3.8. nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví města

Veškerý majetek města je řádně evidován a inventarizován. Nebyly shledány nedostatky. Namátkově byly zkontrolovány prodeje nemovitého majetku Města uskutečněné v roce 2009. Všechny prodeje byly řádně schváleny zastupitelstvem Města.

3.9. nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří město

Nebyly shledány nedostatky.

3.10. zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Nebylo shledáno žádné pochybení.

3.11. stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

Nebyly shledány nedostatky.

Stav pohledávek a závazků a jejich podíl na rozpočtu města:

		31.12.2009	31.12.2008
I.	rozpočet za běžný rok - skutečné příjmy po konsolidaci	145 667 484,54	172 868 392,20
II.	výnosy hospodářské činnosti	23 875 643,58	21 093 367,96
III.	celkové příjmy (I.+II.)	169 543 128,12	193 961 760,16
IV.	pohledávky	22 413 525,27	19 944 533,48
V.	podíl pohledávek na celkových příjmech	13,22%	10,28%
VI.	závazky	69 193 762,23	70 997 046,07
VII.	podíl závazků na celkových příjmech	40,81%	36,60%

3.12. ručení za závazky fyzických a právnických osob

Město neručí svým majetkem za závazky cizích subjektů.

3.13. zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

Město má zastaven majetek ve prospěch třetích osob. Závazky kryté podle zástavního práva jsou uvedeny v příloze k účetní závěrce. Hodnota zastaveného majetku je uvedena v následující tabulce:

	31.12.2009	31.12.2008
stálá aktiva (dlouhodobý majetek)	1 142 716 480,75	1 133 075 467,52
aktiva celkem (majetek celkem)	1 218 886 984,65	1 196 618 675,93
- z toho zastavený majetek	67 090 000,00	67 090 000,00
podíl zastaveného majetku na stálých aktivech	5,87%	5,92%
podíl zastaveného majetku na aktivech celkem	5,50%	5,61%

Upozorňuji na skutečnost, že město v souladu s vyhláškou 505/2002 Sb., a v souladu s Českými účetními standardy neodepisuje dlouhodobý majetek ani netvoří opravné položky k pochybným a nedobytným pohledávkám. V účetnictví jsou tedy vykázány pořizovací ceny dlouhodobého majetku a

nominální hodnoty pohledávek. Reálné hodnoty dlouhodobého majetku i pohledávek jsou významně nižší.

3.14. zřizování věcných břemen k majetku města

Zřizování břemen je v souladu se zákonem.

3.15. účetnictví vedené městem

Účetnictví města je vedeno v souladu s platnými právními předpisy.

4. závěr z přezkoumání

Přezkoumáním nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

5. datum vyhotovení zprávy

Tato zpráva byla vyhotovena dne 30. května 2010.



Simona
Pacáková

Digitálně podepsal Simona
Pacáková
DN: c=CZ, cn=Simona
Pacáková, st=Jihočeský,
l=Malenice, Záměstí 68, 38706,
email=simona.pacakova@adu.c
z, serialNumber=ICA - 10160297
Datum: 2010.05.30 20:41:09
+02'00'

ADU.CZ s. r. o

Záměstí 68, 387 06 Malenice

licence KA ČR č. 368

jménem společnosti ADU.CZ s.r.o. vypracovala zprávu Ing. Simona Pacáková, auditor, dekret KA ČR č. 1825