

## Závěrečný účet Města Horažďovice za rok 2012

Hospodaření Města Horažďovice se v roce 2012 řídilo rozpočtovým provizoriem a dále rozpočtem, schváleným dne 29. února 2012 zastupitelstvem města. Rozpočet byl upraven 42 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)

	<b>schválený rozpočet v tis. Kč</b>	<b>upravený rozpočet v tis. Kč</b>	<b>skutečnost v tis. Kč k 31.12.2011</b>
příjmy celkem	110 192,58	136 518,12	138 749,54
výdaje celkem	131 180,00	140 053,93	127 158,75
<b>saldo příjmů a výdajů</b>	<b>-20 987,42</b>	<b>-3 535,81</b>	<b>11 590,79</b>

**Hospodaření Města Horažďovice** (viz příloha č. 2) **v roce 2012 skončilo přebytkem ve výši 11 590 790,36 Kč**, po započtení splátky jistiny investičního úvěru z roku 2007 ve výši **7.659.576 Kč** dosáhl výsledný přebytek za rok 2012 **3.931.214,36 Kč** (zůstatek na základním běžném účtu se zvýšil o **3 837 102,12 Kč**, na peněžních fondech se zvýšil o **221 303,44 Kč**, neodvedená DPH – přenesená daň. povinnost činí - **127 191,20 Kč**).

Základní běžný účet vykazuje ke dni 31.12.2012 zůstatek **33 256 585,26 Kč**, fond rozvoje bydlení **801 768,98 Kč**, sociální fond **71 025,92 Kč** a fond městského muzea **661 973,13**. Zůstatek nesplaceného investičního úvěru z roku 2007 je **3.829.782 Kč**.

Na celkových příjmech se objemem **56 466.793,16 Kč** podílí daňové příjmy. Z nich průúčtovaná daň z příjmů právnických osob placená obcí činila **5 422 410,00 Kč**. Celkový výnos sdílených daní (**38 609 750,41 Kč**) byl o 1.997 tis. Kč vyšší než předpokládal rozpočet, když daň z příjmu fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti zaznamenala nepatrný propad o 14 tis. Kč. Ostatní daňové příjmy byly naplněny dle předpokladu.

Nedaňové příjmy dosáhly výše **23.602.375,65 Kč**. Na jejich dosažení se z 34 % podílí příjmy z pronájmu majetku a pozemků (8.029.632 Kč), z 33,8 % příjmy z aquaparku (7.965.940 Kč) a z 11 % příjmy z prodeje dřeva z městských lesů (2 604 411,00 Kč). Zbývajících 21,2 % tvoří ostatní příjmy především z reklam, parkovného, úroků, pojistných náhrad a darů, vstupného do muzea, knihovních poplatků a z prodeje upomínkových předmětů a publikací, pokut, nákladů řízení a darů. Příjmy fondu rozvoje bydlení ze splátek půjček a úroků z půjček a bankovních úroků dosáhly výše **520.602,13 Kč** a fondu městského muzea z bankovních úroků **19.874,81 Kč**.

Kapitálové příjmy dosáhly výše **6.999.707 Kč** a jsou tvořeny výnosem z prodeje pozemků 184.665 Kč, prodeje 9 bytových jednotek 4.286.029 Kč a ostatního hmotného majetku ve výši 2.529 013 Kč (prodej plynovodu).

Město přijalo v hodnoceném roce dotace ve výši **40.983.768,93 Kč** (viz příloha č. 3). Z toho 11.501.900 Kč na výkon státní správy a 923.287,75 Kč na zabezpečení sociálněprávní ochrany dětí. 1 256 697 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 zateplení bytových domů - dotace zelená úsporám 7 029 750 Kč, Multifunkční zařízení Veřechov ve výši 7 477 000,69 Kč účelovou dotaci na modernizaci Aquaparku ve výši 2 337 214,80 Kč a účelovou dotaci na připojení 18 bytových domů na CZT ve výši 1 615 070,64 Kč a další například na regionální funkci knihoven a projekty městské knihovny, na pečovatelskou službu, opravu opevnění jihovýchodní brány, na povrch tělocvičny Blatenská, na obnovu lesních porostů, na ošetření památných stromů a další. Jako přijatá dotace byl do rozpočtu města zapojen i zlepšený výsledek hospodaření z hospodářské činnosti za rok 2011 ve výši 10 156 414,23 Kč.

Ve výdajové části rozpočtu z celkového objemu **127.158.745,55 Kč** bylo na kapitálové výdaje použito **48 224 360,09 Kč** (viz. příloha č. 4). Bylo realizována modernizace Aquaparku za 15 887.316 Kč, rekonstrukce povrchu tělocvičny ZŠ Blatenská za 1.131.163,20 Kč, bylo pokračováno se zateplením bytových domů II etapa sídliště Blatenská a III. etapa zateplení čp. 953-954 v celkové hodnotě 4.628.139,09 Kč. Na zahájenou rekonstrukci vodovodu Předměstí a vodovodu Komenského ulice bylo vynaloženo celkem 3.180.823,39 Kč. Byla zahájena rekonstrukce kanalizace Předměstí a Komenského ulice v celkové hodnotě 4.980.732,18 Kč. Na lokální zásobování teplem bylo vynaloženo celkem 11.485.368,30 Kč na realizované teplovody sídliště Blatenská, ústřední vytápění v 18 bytových domech a projektová dokumentace na kotelnu v čp. 953. Pokračovaly práce na projektech připravovaných akcí (Komenského, malý obchvat, náměstí, chodník Předměstí a domov pro seniory). Výměna oken v hasičské zbrojnici Horažďovice byla realizována za cenu 511.742,80 Kč, pro správu byl pořízen osobní automobil Škoda Octavia za 135.000 Kč, 2x kopírovací stroj za 105.360 Kč a server za 267.146 Kč. Technické služby pořídily Mulčovač za 388.362 Kč a frézu na pařezy za 170.280 Kč, dřeviny byly ošetřeny za 1.172.772 Kč. Za 641.100 Kč byl pořízen nákup pozemků pod Loretou. Běžné výdaje byly vynaloženy v souladu s rozpočtem tak, aby byly pokryty provozní náklady k zabezpečení veškerého provozu města. Mimo běžných oprav veřejného osvětlení, komunikací a jiného majetku byly opraveny komunikace za 1.034.145,72 zejména v částech obce Veřechov a Komušín. U památek nákladem 1.211.020,20 Kč byly restaurovány malby ve věži v zámku, opravena parkánová zeď a opravena jihovýchodní brána.

Příspěvkovým organizacím města tj. ZŠ a MŠ byl poskytnut provozní příspěvek ve výši 7.200.056 Kč. Hospodaření MŠ Loretská skončilo ve ztrátě -16.476,99 Kč, která bude kryta z rezervního fondu MŠ Loretská, hospodaření KMŠ Jiřího z Poděbrad skončilo ve ztrátě ve výši -53.031,47 Kč, která bude částečně kryta z rezervního fondu MŠ KMŠ Jiřího z Poděbrad a částečně z výsledku hospodaření roku 2013. Hospodaření ZŠ Komenského skončilo ve ztrátě (-249 554,93 Kč), která bude kryta z rezervního fondu ZŠ Komenského. Hospodaření ZŠ Blatenská skončila přebytkem (83.674,43), prostředky budou převedeny do rezervního fondu příspěvkové organizace. Stanovené závazné ukazatele všechny PO splnily a doložily vyúčtováním. 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 8.556.639,66 Kč. Rozbor hospodaření je uveden v příloze č. 6.

Tvorba a čerpání účelových 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 2012 je zpráva auditora o přezkoumání hospodaření města za rok 2012 dle zákona č. 420/2004 Sb.

Zpracovala: Blanka Jagriková

květen 2013

v. z. Ing. Ivana Dušková

# Město Horažďovice - plnění rozpočtu příjmů k 31.12.2012

Příjmy	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2012	plnění % UR
<b>Přijaté dotace</b>	<b>35 831,30</b>	<b>51 140,18</b>	<b>51 140 183,16</b>	100,00
Neinv.dotace ze SR-výkon st.správy,příspěvek na školství	12 758,60	12 758,60	12 758 597,00	100,00
Neinv.dotace ze SR- sociálněprávní ochrana dětí		803,84	803 842,00	100,00
Neinv.dotace ze SR-pomocný analytický přehled		70,00	70 000,00	100,00
Neinv.dotace ze SR-volby prezidenta ČR		20,00	20 000,00	100,00
Neinv.dotace ze SR-volby do zastupitelstva kraje		287,00	287 000,00	100,00
Neinv. dotace ze SR -odborný lesní hospodář	1 100,00	1 016,97	1 016 970,00	100,00
Neinv. dotace ze SR meliorační zpevňující dřeviny		9,45	9 450,00	100,00
Neinvestiční dotace z Min.kultury- Děti a čtení		24,00	24 000,00	100,00
Neinvestiční dotace z Min.kultury- Prácheňsko digitálně		6,00	6 000,00	100,00
Neinvestiční dotace Min.kultury-Seniorům dokořán		25,00	25 000,00	100,00
Neinvestiční dotace - EU peníze školám		1 424,95	1 424 952,80	100,00
Neinv.dotace-agendy centrálního registru vozidel		29,36	29 358,00	99,99
Neinvestiční dotace Min.kultury-obnova měst.opevnění		200,00	200 000,00	100,00
Neinvestiční dotace ze SR - úřad práce		586,01	586 014,00	100,00
Neinv.dotace Min.ŽP-ošetření památných dubů		49,92	49 920,00	100,00
Neinvestiční přijaté dotace od obcí	1 700,00	1 658,13	1 658 128,00	100,00
Neinv.přijaté dotace od kraje-regionální funkce knihoven	272,70	272,70	272 708,00	100,00
Neinv.přijaté dotace od kraje-restaurování věž zámku		100,00	100 000,00	100,00
Neinv.přijaté dotace od kraje-slavnosti kaše		60,00	60 000,00	100,00
Neinv.přijaté dotace od kraje-obnova,zajištění les.porostů		327,57	327 570,00	100,00
Neinv.přijaté dotace od kraje-poskytování pečovatel.služby		158,30	158 300,00	100,00
Investiční dotace SFŽP-zateplení čp. 180		598,50	598 500,00	100,00
Investiční dotace FS-zateplení KMSŠ a MŠ Loretská		16,20	16 200,00	100,00
Investiční dotace SFŽP-zateplení 13. bytových domů		6 431,25	6 431 250,00	100,00
Investiční dotace MZ-lesní hospodářské osnovy		130,72	130 723,00	100,00
Investiční dotace SFŽP-teplovody,připojení 18 BD na CZT		1 615,07	1 615 070,64	100,00
Investiční dotace kraj-povrch tělocvičny ZŠ Blatenská		900,00	900 000,00	100,00
Investiční dotace kraj-kamerový systém		1 500,00	1 500 000,00	100,00
Investiční dotace kraj-bezbariér.přístup tělocvična ZŠ Blat		90,00	90 000,00	100,00
Investiční dotace od Regionálních rad-MFZ Veřechov		7 477,00	7 477 000,69	100,00
Investi.dotace od Region. rad-modernizace Aquaparku		2 337,22	2 337 214,80	100,00
Příjem z hospodářské činnosti - bytové hospodářství	20 000,00	10 156,42	10 156 414,23	100,00
<b>Daňové příjmy:</b>	<b>50 284,90</b>	<b>55 393,22</b>	<b>56 466 793,16</b>	101,94
<b>Sdílené daňové příjmy</b>	<b>36 612,00</b>	<b>37 787,00</b>	<b>38 609 750,41</b>	102,18
daň z příjmů FO ze závislé činnosti	8 800,00	9 000,00	9 182 019,81	102,02
daň z příjmů FO ze samostatné výdělečné činnosti	1 000,00	1 000,00	986 371,32	98,64
daň z příjmů FO z kapitálových výnosů	712,00	912,00	936 144,52	102,65
daň z příjmů právnických osob	8 000,00	8 775,00	9 160 514,76	104,39
daň z přidané hodnoty	18 100,00	18 100,00	18 344 700,00	101,35
<b>Výlučné daňové příjmy:</b>	<b>7 719,09</b>	<b>10 122,41</b>	<b>10 078 335,09</b>	99,56
daň z nemovitostí	5 000,00	4 700,00	4 655 925,09	99,06
daň z příjmů PO placená obcí	2 719,09	5 422,41	5 422 410,00	100,00
Odvod výtěžku z provozování VHP a loterií	<b>500,00</b>	<b>2 180,00</b>	2 425 639,19	111,27
Příjem za zkoušky odborné způsobilosti	<b>69,70</b>	<b>69,70</b>	92 700,00	133,00
Správní poplatky	<b>2 250,00</b>	<b>2 100,00</b>	2 095 785,00	99,80
Ostatní daně a poplatky z vybraných čin.,služeb	<b>3 134,11</b>	<b>3 134,11</b>	<b>3 164 583,47</b>	100,97
poplatek ze psů	135,00	135,00	136 772,00	101,31
poplatek za komunální odpad	2 750,00	2 750,00	2 757 405,00	100,27
poplatek za užív.veř.prostr.	200,00	200,00	208 905,47	104,45
ostatní poplatky (ukl. odpadu,znečišť.ovzduší )	49,11	49,11	61 501,00	125,23
<b>Kapitálové příjmy celkem</b>	<b>3 000,00</b>	<b>6 998,50</b>	<b>6 999 707,00</b>	100,02

<b>Příjmy</b>	<b>schválený rozpočet</b>	<b>upravený rozpočet</b>	<b>skutečnost k 31.12.2012</b>	<b>plnění % UR</b>
<b>Nedaňové příjmy:</b>	<b>20 563,98</b>	<b>22 473,82</b>	<b>23 602 375,65</b>	105,02
Příjmy z vlastní činnosti-z poskytování služeb a výrobků	<b>10 754,18</b>	<b>11 300,54</b>	<b>12 226 618,00</b>	108,19
Lesy	3 500,00	2 650,00	2 604 411,00	98,28
Parkoviště na náměstí	300,00	300,00	304 579,00	101,53
Městská knihovna	70,00	112,35	129 731,00	115,47
Městské muzeum	115,00	115,00	136 408,00	118,62
Horažďovický obzor	150,00	150,00	148 560,00	99,04
Aquapark	6 300,00	7 150,00	7 965 940,00	111,41
Reklama	190,00	190,00	209 404,00	110,21
Hřbitovnictví	92,00	92,00	103 295,00	112,28
Ostatní příjmy	37,18	541,19	624 290,00	115,36
Příjmy z pronájmu majetku	<b>7 506,80</b>	<b>8 088,50</b>	<b>8 029 632,00</b>	99,27
Vodohospodářský majetek	4 328,40	4 910,10	4 910 109,00	100,00
Kotelny	2 873,00	2 873,00	2 813 594,00	97,93
Hasičská zbrojnice	263,90	263,90	263 875,00	99,99
Ostatní	41,50	41,50	42 054,00	101,33
Příjmy z pronájmu pozemků	<b>1 317,00</b>	<b>1 317,00</b>	<b>1 448 057,00</b>	109,95
Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	<b>150,00</b>	<b>595,94</b>	<b>609 168,86</b>	102,22
Ostatní nedaňové příjmy	<b>836,00</b>	<b>1 171,84</b>	<b>1 288 899,79</b>	109,99
Pokuty	487,00	547,00	668 299,77	122,18
nákl.řízení, vratky, náhrady,prodej dr.maj.ost.	104,00	377,84	408 600,02	108,14
Přijaté dary	200,00	202,00	212 000,00	104,95
Splátka půjčky FK	45,00	45,00		0,00

<b>Peněžní fondy příjmy celkem</b>	<b>512,40</b>	<b>512,40</b>	<b>540 476,94</b>	105,48
fond rozvoje bydlení	<b>501,40</b>	<b>501,40</b>	<b>520 602,13</b>	103,83
splátky úroků z půjček	9,80	9,80	15 291,00	156,03
splátky půjček	485,50	485,50	497 638,39	102,50
bankovní úrok	6,10	6,10	7 672,74	125,78
fond městského muzea	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>	<b>19 874,81</b>	180,68
bankovní úrok	11,00	11,00	19 874,81	180,68

<b>Konsolidační položky celkem - příjem</b>	<b>410,00</b>	<b>410,00</b>	<b>410 000,00</b>	100,00
příspěvek do sociálního fondu	410,00	410,00	410 000,00	100,00

### REKAPITULACE :

<b>Příjmy celkem</b>	<b>110 192,58</b>	<b>136 518,12</b>	<b>138 749 535,91</b>	101,63
<b>Daňové příjmy</b>	50 284,90	55 393,22	56 466 793,16	101,94
<b>Nedaňové příjmy</b>	20 563,98	22 473,82	23 602 375,65	105,02
<b>Přijaté dotace</b>	35 831,30	51 140,18	51 140 183,16	100,00
<b>Kapitálové příjmy</b>	3 000,00	6 998,50	6 999 707,00	100,02
<b>Příjmy peněžních fondů</b>	512,40	512,40	540 476,94	105,48

<b>Konsolidační položky</b>	<b>410,00</b>	<b>410,00</b>	<b>410 000,00</b>	100,00
-----------------------------	---------------	---------------	-------------------	--------

<b>Financování celkem</b>	<b>20 987,42</b>	<b>3 535,80</b>	<b>-11 590 790,36</b>	-327,81
<b>Změna stavu bankovních účtů - fondy</b>	-353,00	-123,00	-221 303,44	179,92
<b>Změna stavu bankovních účtů - ZBÚ</b>	29 000,00	11 318,38	-3 837 102,12	-33,90
<b>Splátka investičního úvěru z roku 2007</b>	-7 659,58	-7 659,58	-7 659 576,00	100,00
<b>neodvedená DPH-přenesená daň.povinn.</b>			127 191,20	

<b>Použité zdroje ke krytí výdajů celkem</b>	<b>131 590,00</b>	<b>140 463,92</b>	<b>127 568 745,55</b>	90,82
--	-------------------	-------------------	-----------------------	-------

# Město Horažďovice - čerpání rozpočtu výdajů k 31.12.2012

Příloha č. 1

Ovětví	Provoz			Opravy			Investice			Celkem		
	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2012	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2012	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2012	upravený rozpočet	skutečnost	% plnění
<b>Zemědělství+lesní hospodářství</b>	<b>4 637,00</b>	<b>4 890,99</b>	<b>4 768 517,07</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>4 543,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130,72</b>	<b>130 723,00</b>	<b>5 026,71</b>	<b>4 903 783,07</b>	<b>97,55</b>
Zvláštní veterinární péče- psi	42,00	42,00	9 046,00							42,00	9 046,00	21,54
Lesy	3 495,00	3 832,02	3 742 501,07	5,00	5,00	4 543,00				3 837,02	3 747 044,07	97,66
Odborný lesní hospodář	1 100,00	1 016,97	1 016 970,00					130,72	130 723,00	1 147,69	1 147 693,00	100,00
<b>Doprava</b>	<b>4 446,20</b>	<b>4 819,20</b>	<b>4 755 485,90</b>	<b>1 750,00</b>	<b>1 540,00</b>	<b>1 225 132,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 359,20</b>	<b>5 980 618,02</b>	<b>94,05</b>
Technické služby - Míst.komunikace	4 278,00	4 651,00	4 587 275,90	200,00	200,00	190 986,40				4 851,00	4 778 262,30	98,50
Tech.sloužby -opravy komunikací				1 100,00	1 100,00	1 034 145,72				1 100,00	1 034 145,72	94,01
IRM - opravy míst.komunikací, chodníků				450,00	240,00					240,00	0,00	0,00
Dopravní obslužnost	168,20	168,20	168 210,00							168,20	168 210,00	100,01
<b>Vodní hospodářství</b>	<b>407,00</b>	<b>386,00</b>	<b>255 380,00</b>	<b>0,00</b>	<b>370,00</b>	<b>359 450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>756,00</b>	<b>614 830,00</b>	<b>81,33</b>
Vodoměry,kanaliz.,části obce,střecha ČOV	190,00	201,00	183 965,00		370,00	359 450,00				571,00	543 415,00	95,17
Pasporty rybníků, mlýn.náhon	217,00	185,00	71 415,00							185,00	71 415,00	38,60
<b>Školství</b>	<b>7 460,00</b>	<b>8 656,21</b>	<b>8 640 608,80</b>	<b>0,00</b>	<b>26,00</b>	<b>25 680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 682,21</b>	<b>8 666 288,80</b>	<b>99,82</b>
KMŠ J. z Poděbrad	840,00	844,60	829 000,00							844,60	829 000,00	98,15
MŠ Loretská	780,00	784,16	784 156,00		26,00	25 680,00				810,16	809 836,00	99,96
ZŠ Komenského	2 640,00	3 058,19	3 058 193,20							3 058,19	3 058 193,20	100,00
ZŠ Blatenská	3 200,00	3 969,26	3 969 259,60							3 969,26	3 969 259,60	100,00
										0,00	0,00	
<b>Kultura</b>	<b>5 611,70</b>	<b>6 009,70</b>	<b>5 547 337,85</b>	<b>938,00</b>	<b>1 478,00</b>	<b>1 326 014,40</b>	<b>0,00</b>	<b>181,00</b>	<b>180 960,00</b>	<b>7 668,70</b>	<b>7 054 312,25</b>	<b>91,99</b>
Městská knihovna+ regionální funkce knih.	2 082,70	2 252,05	2 184 305,98	40,00	40,00	18 880,00				2 292,05	2 203 185,98	96,12
Městské muzeum	1 500,00	1 504,00	1 383 617,99	30,00	31,00	30 959,40				1 535,00	1 414 577,39	92,15
Ostatní kultura,kronika, oslavy,projektor	570,00	788,65	594 132,28		1,00	676,00		181,00	180 960,00	970,65	775 768,28	79,92
příspěvek KS -Mužiková (kino, KD)	900,00	915,00	915 000,00							915,00	915 000,00	100,00
příspěvek o.s. Hudba bez hranic	100,00	70,00	70 000,00							70,00	70 000,00	100,00
Cestovní ruch-provoz infoboxu	5,00	5,00								5,00	0,00	0,00
příspěvek IC, Houdek	69,00	70,00	10 000,00							70,00	10 000,00	14,29
IRM -obnova památek		20,00	19 272,00	733,00	1 253,00	1 211 020,20				1 273,00	1 230 292,20	96,65
Péče o kapličky, památníky	5,00	5,00	4 172,00	35,00	53,00	45 292,00				58,00	49 464,00	85,28
Horažďovický obzor	380,00	380,00	366 837,60							380,00	366 837,60	96,54
Městský rozhlas				100,00	100,00	19 186,80				100,00	19 186,80	19,19
<b>Tělovýchovná činnost</b>	<b>8 453,60</b>	<b>8 545,74</b>	<b>7 917 570,09</b>	<b>390,00</b>	<b>300,00</b>	<b>242 417,87</b>	<b>0,00</b>	<b>460,00</b>	<b>458 363,20</b>	<b>9 305,74</b>	<b>8 618 351,16</b>	<b>92,61</b>
Aquapark	8 110,00	7 796,80	7 205 552,09	390,00	300,00	242 417,87		360,00	358 363,20	8 456,80	7 806 333,16	92,31
Sportovní areál - Lipky, sport.víkend	20,00	40,00	25 373,00							40,00	25 373,00	63,43
Příspěvek FK-provoz areálu Lipky	280,00	348,26	348 261,00							348,26	348 261,00	100,00
Příspěvek Provoque-provoz skateparku	20,00	20,00	11 456,00							20,00	11 456,00	57,28
Ost.příspěvky (BESIP, Pošumav.sport.)	23,60	23,70	23 700,00							23,70	23 700,00	100,00
Příspěvky - přísp.komise, půjčka Sokol		316,98	303 228,00					100,00	100 000,00	416,98	403 228,00	96,70
<b>Veřejné osvětlení</b>	<b>1 600,00</b>	<b>1 855,80</b>	<b>1 855 585,60</b>	<b>800,00</b>	<b>932,00</b>	<b>931 775,20</b>				<b>2 787,80</b>	<b>2 787 360,80</b>	<b>99,98</b>
<b>Bytové hospodářství, půjčky FRB</b>	<b>150,00</b>	<b>380,00</b>	<b>360 571,00</b>							<b>380,00</b>	<b>360 571,00</b>	<b>94,89</b>
<b>Refundace správa bytů</b>											<b>0,00</b>	
<b>Lokální zásobování teplem</b>					<b>15,00</b>	<b>13 028,00</b>				<b>15,00</b>	<b>13 028,00</b>	<b>86,85</b>



Ovětví	Provoz			Opravy			Investice			Celkem		
	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2012	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2012	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost k 31.12.2012	upravený rozpočet	skutečnost	% plnění
<b>Ostatní plánované investiční výdaje</b>	<b>3,50</b>	<b>116,50</b>	<b>116 440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 358,00</b>	<b>35 051,80</b>	<b>30 123 649,49</b>	<b>35 168,30</b>	<b>30 240 089,49</b>	<b>85,99</b>
1088 PD křižovatka Příkopy							175,00	175,00		175,00	0,00	0,00
1089 Protipovodňová opatření PD							154,00	154,00	21 600,00	154,00	21 600,00	14,03
1112 PD náměstí							340,00	340,00	295 200,00	340,00	295 200,00	86,82
1120 Sanace vlhkého zdiva čp. 2-3							182,00	182,00	182 441,00	182,00	182 441,00	100,24
1108 Malý obchvat							111,00	111,00	9 000,00	111,00	9 000,00	8,11
1113 cyklostezka	3,50	3,50	2 037,00					105,00		108,50	2 037,00	1,88
1106 PD Třebomyslická -Komenského ul.							221,00	221,00	176 640,00	221,00	176 640,00	79,93
1203 Modernizace Aquaparku		42,00	42 070,00				16 000,00	16 000,00	15 887 316,00	16 042,00	15 929 386,00	99,30
1081 Víceúčelové hřiště Vápenka		71,00	72 333,00				730,00	692,00	691 160,60	763,00	763 493,60	100,06
296 VO části obce PD							100,00	100,00		100,00	0,00	0,00
1083 Teplovody sídliště Blatenská							4 800,00	6 600,00	6 321 082,80	6 600,00	6 321 082,80	95,77
1115 Zateplení bytových domů II. etapa							4 060,00	3 985,00	3 973 718,09	3 985,00	3 973 718,09	99,72
1122 Zateplení bytových domů III. etapa							655,00	655,00	654 421,00	655,00	654 421,00	99,91
1122 Vytápění čp. 953, 954								80,00	75 600,00	80,00	75 600,00	94,50
1207 KMS -zateplení							12,60	12,60	12 600,00	12,60	12 600,00	100,00
1208 MŠ Loretská -zateplení							5,40	5,40	5 400,00	5,40	5 400,00	100,00
1072 PD domov pro seniory							1 812,00	1 812,00	362 400,00	1 812,00	362 400,00	20,00
212 Povrch tělocvičny ZŠ Blatenská								1 400,00	1 131 163,20	1 400,00	1 131 163,20	80,80
414 Rozšíření kamerového systému								2 000,00		2 000,00	0,00	0,00
1125 Ohniště Vápenka								65,00	50 514,40	65,00	50 514,40	77,71
1126 Bezbariérový chodník tělocv.ZŠ Blaten.								100,00	99 855,60	100,00	99 855,60	99,86
1127 PD chodník Předměstí								46,80	46 800,00	46,80	46 800,00	100,00
1128 Chodník Okružní-Blatenská propojení								210,00	126 736,80	210,00	126 736,80	60,35
<b>Konsolidační položky - příspěv.do soc.fondu</b>	<b>410,00</b>	<b>410,00</b>	<b>410 000,00</b>							<b>410,00</b>	<b>410 000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>REKAPITULACE :</b>	<b>74 713,40</b>	<b>78 186,58</b>	<b>74 622 087,68</b>	<b>4 278,60</b>	<b>5 349,83</b>	<b>4 722 297,78</b>	<b>52 598,00</b>	<b>56 927,52</b>	<b>48 224 360,09</b>	<b>140 463,93</b>	<b>127 568 745,55</b>	<b>90,82</b>
<b>Výdaje celkem</b>	<b>74 303,40</b>	<b>77 776,58</b>	<b>74 212 087,68</b>	<b>4 278,60</b>	<b>5 349,83</b>	<b>4 722 297,78</b>	<b>52 598,00</b>	<b>56 927,52</b>	<b>48 224 360,09</b>	<b>140 053,93</b>	<b>127 158 745,55</b>	<b>90,79</b>
<b>Konsolidační položky</b>	<b>410,00</b>	<b>410,00</b>	<b>410 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>410,00</b>	<b>410 000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>z toho : Peněžní fondy</b>	<b>569,40</b>	<b>782,90</b>	<b>729 173,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>782,90</b>	<b>729 173,50</b>	<b>93,14</b>
<b>fond rozvoje bydlení-bankovní poplatky</b>	5,00	5,00	5 183,50							5,00	5 183,50	103,67
- půjčky na opravy	140,00	370,00	337 296,00							370,00	337 296,00	91,16
<b>sociální fond - příspěvky na stravné</b>	423,60	407,10	385 895,00							407,10	385 895,00	94,79
<b>fond Měst. Muzea - bankovní poplatky</b>	0,80	0,80	799,00							0,80	799,00	99,88

## REKAPITULACE VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2012

<b>Příjmy</b>	<b>schválený rozpočet</b>	<b>upravený rozpočet</b>	<b>skutečnost k 31.12.2012</b>	<b>plnění % UR</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>110 192,58</b>	<b>136 518,12</b>	<b>138 749 535,91</b>	<b>101,63</b>
Daňové příjmy	50 284,90	55 393,22	56 466 793,16	101,94
Nedaňové příjmy	20 563,98	22 473,82	23 602 375,65	105,02
Přijaté dotace	35 831,30	51 140,18	51 140 183,16	100,00
Kapitálové příjmy	3 000,00	6 998,50	6 999 707,00	100,02
Příjmy peněžních fondů	512,40	512,40	540 476,94	105,48
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>131 180,00</b>	<b>140 053,93</b>	<b>127 158 745,55</b>	<b>90,79</b>
Běžné výdaje - provoz	73 734,00	76 993,68	73 482 914,18	95,44
opravy	4 278,60	5 349,83	4 722 297,78	88,27
Kapitálové výdaje - investice	52 598,00	56 927,52	48 224 360,09	84,71
Výdaje peněžních fondů	569,40	782,90	729 173,50	93,14
<b>ROZDÍL PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ</b>	<b>-20 987,42</b>	<b>-3 535,81</b>	<b>11 590 790,36</b>	<b>-327,81</b>
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>20 987,42</b>	<b>3 535,80</b>	<b>-11 590 790,36</b>	<b>-327,81</b>
Změna stavu bankovních účtů - fondy	-353,00	-123,00	-221 303,44	179,92
Změna stavu bankovních účtů - ZBÚ	29 000,00	11 318,38	-3 837 102,12	-33,90
Splátka úvěru z roku 2007	-7 659,58	-7 659,58	-7 659 576,00	100,00
Neodvedená DPH-přenesená daň.povin.			127 191,20	



**Dotace zahrnuté v rozpočtu města za rok 2012**

položka	účelový znak	text	poskytnutá dotace Kč	Čerpání k 31.12.2012	finanční vypořádání
4111	98216	Neinvest.dotace na zabezpečení činností v oblasti sociálněprávní ochrany dětí	<b>803 842,00</b>	<b>923 287,75</b>	-119 445,75
4111	98007	Neinvest.dotace na částečnou úhradu nákladů s Pomocným analytickým přehledem	<b>70 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	0,00
4111	98008	Dotace na přípravu voleb prezidenta	<b>20 000,00</b>	<b>4 942,47</b>	15 057,53
4111	98193	Dotace na přípravu voleb zastupitelstva kraje	<b>287 000,00</b>	<b>178 852,55</b>	108 147,45
4112		Neinv. dotace na výkon státní správy	<b>11 501 900,00</b>	<b>11 501 900,00</b>	0,00
4112		Neinv. dotace příspěvek na školství	<b>1 256 697,00</b>	<b>1 256 697,00</b>	0,00
4116	13234	Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost - veřejně prospěšné práce	<b>418 683,00</b>	<b>418 683,00</b>	0,00
4116	13101	Účelová dotace MPSV na veřejně prospěšné práce	<b>167 331,00</b>	<b>167 331,00</b>	0,00
4116	29008	Účel.dotace Min.zemědělství-náklady na činnost odborného les. hospodáře-poskytnuto Lesy ČR Klatovy, OLH Pavlovský, OLH Raška	<b>1 016 970,00</b>	<b>1 016 970,00</b>	0,00
4116	29004	Účel.dotace Min.zemědělství-podpora výsadby melior. a zpevňujících dřevin -poskytnuto Lesy ČR KT	<b>9 450,00</b>	<b>9 450,00</b>	0,00
4116	34053	Účelová neinv. dotace Ministerstva kultury-projekt měst. knihovny Prácheňsko digitálně	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	0,00
4116	34070	Účelová neinv. dotace Ministerstva kultury-projekt Knihovna 21. století - děti a čtení	<b>24 000,00</b>	<b>24 000,00</b>	0,00
4116	34070	Účelová neinv. dotace Ministerstva kultury-projekt Seniorům dokořán	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	0,00
4116	34054	Účelová neinv. dotace Ministerstva kultury-opevnění - jihovýchodní brána	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	0,00
4116	33123	EU peníze školám - dotace ZŠ Komenského	<b>668 193,20</b>	<b>668 193,20</b>	0,00
4116	33123	EU peníze školám - dotace ZŠ Blatenská	<b>756 759,60</b>	<b>756 759,60</b>	0,00
4116	15091	Neinv.dotace Min.ŽP ošetření památného dubu Štenberk a Rosenauerovo dubu	<b>49 920,00</b>	<b>49 920,00</b>	0,00
4116	27003	Neinv.dotace Min. dopravy na zajištění kompatibility agend Centrálního registru vozidel	<b>29 358,00</b>	<b>29 358,00</b>	0,00
4123	83005	Účel.neinv.dotace Regionální operační program - podíl EU - Multifunkční zařízení Veřechov	<b>105 400,00</b>	<b>105 400,00</b>	0,00
4123	83001	Účel.neinv.dotace Regionální operační program - národní podíl - Multifunkční zařízení Veřechov	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	0,00
4213	90877	Účel.inv.dotace SFŽP -zateplení MŠ Loretská	<b>270,00</b>	<b>270,00</b>	0,00
4213	90877	Účel.inv.dotace SFŽP -zateplení KMŠ J.z Poděbrad	<b>630,00</b>	<b>630,00</b>	0,00
4213	90909	Účel.inv.dotace SFŽP -zelená úsporám - zateplení 13 bytových domů	<b>6 431 250,00</b>	<b>6 431 250,00</b>	0,00
4213	90909	Účel.inv.dotace SFŽP -zelená úsporám - zateplení bytového domu čp. 180	<b>598 500,00</b>	<b>598 500,00</b>	0,00
4216	15835	Účel.inv.dotace z Evropského fondu soudržnosti-zateplení MŠ Loretská	<b>4 590,00</b>	<b>4 590,00</b>	0,00
4216	15835	Účel.inv.dotace z Evropského fondu soudržnosti-zateplení KMŠ J. z Poděbrad	<b>10 710,00</b>	<b>10 710,00</b>	0,00
4216	15833	Účel.inv.dotace z Evropského fondu soudržnosti-teplotovody,připojení na CZT 18 bytových domů	<b>1 615 070,64</b>	<b>1 615 070,64</b>	0,00

položka	účelový znak	text	poskytnutá dotace Kč	Čerpání k 31.12.2012	finanční vypořádání
4216	29516	Účel.inv.dotace Min. zemědělství - zpracování lesních hospodářských osnov Horažďovice-Spálené Poříčí	<b>130 723,00</b>	<b>130 723,00</b>	0,00
4223	83505	Účel.inv.dotace Regionální operační program - podíl EU - Multifunkční zařízení Veřechov	<b>6 765 357,40</b>	<b>6 765 357,40</b>	0,00
4223	83501	Účel.inv.dotace Regionální operační program - národní podíl - Multifunkční zařízení Veřechov	<b>596 943,29</b>	<b>596 943,29</b>	0,00
4223	83505	Účel.inv.dotace Regionální operační program - podíl EU - modernizace Aquaparku	<b>2 337 214,80</b>	<b>2 337 214,80</b>	0,00
4222		Účel.invest.dotace Kraj - povrch tělocvičny ZŠ Blatenská	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	0,00
4222		Účel.invest.dotace Kraj- přístupový chodník tělocvična ZŠ Blatenská	<b>90 000,00</b>	<b>90 000,00</b>	0,00
4222		Účel.invest.dotace Kraj- kamerový systém	<b>1 500 000,00</b>		0,00
4121		Neinv.přijaté dotace od obcí –náklady na žáky ZŠ,MŠ, přestupková komise	<b>1 658 128,00</b>	<b>1 658 128,00</b>	0,00
4122		Neinv. dotace od kraje - pečovatelská služba	<b>158 300,00</b>	<b>158 300,00</b>	0,00
4122		Neinv.přijaté dotace od kraje-rastaurování maleb věž zámek	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	0,00
4122		Neinv.přijaté dotace od kraje-obnova lesních porostů do 40 let skutečného věku	<b>85 520,00</b>	<b>85 520,00</b>	0,00
4122		Neinv.přijaté dotace od kraje-obnova, zajištění a výchova lesních porostů	<b>242 050,00</b>	<b>242 050,00</b>	0,00
4122		Neinv. dotace od kraje- slavnosti kaše	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	0,00
4122		Neinv. dotace od kraje-regionální funkce knihovny	<b>272 708,00</b>	<b>272 708,00</b>	0,00
Celkem			<b>40 983 768,93</b>	<b>39 480 009,70</b>	<b>3 759,23</b>

Nevyčerpané účelové dotace ze státního rozpočtu napřípravu voleb prezidenta ve výši 15.057,53 Kč a na volby do zastupitelstev krajů ve výši 108.147,45 Kč byly v souladu s vyhláškou 52/2008 Sb. v rámci finančního vypořádání vráceny na účet Krajského úřadu Plzeňského kraje.

U zajištění přenesené působnosti v oblasti zabezpečení činností v sociálně právní ochraně dětí poskytnutá účelová dotace nepokryla vynaložené náklady, a proto bylo v rámci finančního vypořádání požádáno o doplatek ve výši 119.445,75 Kč.

Získanou účelovou investiční dotaci od kraje na dohlížecí kamerový systém ve výši 1.500.000 Kč lze dle dodatku smlouvy čerpat do 30.06.2013 a proto bude předmětem finančního vypořádání za rok 2013.

## Investice města rok 2012

příloha č. 4

oddíl §	Název	investice		Celkem	rozpis akcí
		stavební+projekce	ostatní		
1036	Lesní hospodářství		130 723,00	130 723,00	lesní hospodářské osnovy ORP 130.720
2212	Místní komunikace	632 072,40		632 072,40	Komenského ul. 36.480 Kč; malý městský obchvat PD 9000; náměstí PD 295.200; revitalizace sídliště nad novou školou 18.000;PD chodník Předměstí 46.800; chodník Okružní-Blatenská 126.736,80 ;bezbariérový chodník-tělocvična ZŠ Blatenská 99.855,60
2310	Pitná voda	3 180 823,39		3 180 823,39	Vodovod Předměstí 1.772.231,57;Komenského 1.408.591,82
2321	Odvádění a čištění odpad.vod	4 980 732,18		4 980 732,18	Kanalizace Předměstí 2.687.478,72;Komenského 2.293.253,46
3111	Předškolní zařízení	18 000,00		18 000,00	MŠ Loretská zateplení 5.400; Křesťanská MŠ zateplení 12.600
3113	Základní školy	1 131 163,20		1 131 163,20	ZŠ Blatenská rekonstrukce povrchu tělocvičny 1.131.163,20
3319	Ostatní činnost v kultuře		180 960,00	180 960,00	promítací přístroj kino 180.960
3412	Sportovní zařízení	11 530 500,20	5 406 339,60	16 936 839,80	Aquapark modernizace 10.839.339,60 + technologie 5.047.976,40; víceúčelové hřiště Vápenka 691.160,60;AQP solárium 262.800; kamerový systém 95.563,20
3419	Ostatní tělovýchovná činnost		100 000,00	100 000,00	Invest.půjčka TJ Sokol Horažďovice staveb.úpravy sokolovny 100.000,-
3612	Bytové hospodářství	4 628 139,09		4 628 139,09	Zateplení sídliště Blatenská II. et. 3.973.718,09; zateplení čp.953-954 III. etapa 654.421
3631	Veřejné osvětlení	458 199,90		458 199,90	Komenského 458.199,90
3633	Výstavba místních inženýr. sítí	1 525 392,63		1 525 392,63	Komenského 1.525.392,63
3634	Lokální zásobování teplem	11 485 368,30		11 485 368,30	teplovody napojení sídliště Blatenská 6.321.082,80; ústřední vytápění v 18 bytových domech 5.088.685,50; kotelna v čp.953 PD 75.600
3639	Komunální služby	232 955,40	641 100,00	874 055,40	sanace vlhkého zdiva čp.3 - 182.441; ohniště pro veřejnost Vápenka 50.514,40; nákup pozemků 641.100,-
3745	Vzhled obcí a veřejná zeleň		558 642,00	558 642,00	Mulčovač 388.362; fréza na pařezy 170.280
4357	Domov pro seniory	362 400,00		362 400,00	PD domov pro seniory
5299	Civilní připravenost na krizové stavy	21 600,00		21 600,00	protipovodňová opatření 21.600
5512	Požární ochrana	511 742,80		511 742,80	výměna oken hasičská zbrojnice HD 511.742,80
6171	Správa		507 506,00	507 506,00	Škoda Octavia 135.000; 2xkopírovací stroj 105.360,server 267.146
	celkem	40 699 089,49	7 525 270,60	<b>48 224 360,09</b>	

## Příloha č.5

## Vyúčtování příspěvku na provoz příspěvkových organizací města Horažďovice za rok 2012

nákladová položka	Křesťanská MŠ	Loretská MŠ	ZŠ Komenského		ZŠ Blatenská	
	hlavní činnost	hlavní činnost	hlavní činnost	doplňková čin.	hlavní činnost	doplňková čin.
Spotřeba materiálu	684 331,25	762 764,23	1 412 709,39	436 788,13	1 993 833,28	34 953,77
z toho : potraviny	500 840,85	514 572,03	956 448,61	393 443,13	1 301 460,47	27 747,27
Spotřeba energie	417 169,00	273 457,56	1 252 014,48	164 420,00	1 544 443,00	125 124,50
z toho : elektrická energie	108 420,00	87 070,00	362 868,02	72 740,00	545 672,41	41 736,50
plyn			756 360,46	73 000,00	304 077,46	
voda	43 330,00	35 153,96	132 786,00	18 680,00	139 251,44	20 499,50
teplo	265 419,00	151 233,60			555 441,69	62 888,50
Opravy a udržování	114 045,00	29 624,00	201 271,00		617 035,45	
Prodané zboží			9 240,00			
Cestovné	6 218,00		11 292,00			
Náklady na reprezentaci			2 100,00		5 741,00	
Ostatní služby	159 575,07	279 418,45	675 206,27	26 953,00	622 280,92	
z toho : telekomunikací	21 288,96	23 533,10	29 181,87		81 163,22	
pronájem bazénu			50 340,00		77 025,20	
zprac.účetnictví	48 000,00	48 000,00	121 270,00		89 357,00	
Mzdové náklady	20 000,00	23 620,00	17 890,00	182 835,00	23 510,00	41 103,00
Zákonné sociální pojištění			1 632,00	49 501,00		13 979,00
Ostatní sociální pojištění				612,00		
Zákonné sociální náklady				1 456,00		412,00
Ostatní pokuty a penále						
Manka a škody						
Jiné ostatní náklady	8 147,00	6 489,00	26 733,00		52 139,77	
Odpisy majetku	27 594,00	7 915,00	37 181,00		153 602,00	
Náklady z drobného majetku	176 837,20	171 298,00	87 169,00		396 575,40	
<b>Celkem náklady</b>	<b>1 613 916,52</b>	<b>1 554 586,24</b>	<b>3 734 438,14</b>	<b>862 565,13</b>	<b>5 409 160,82</b>	<b>215 572,27</b>
<b>výnosová položka</b>						
Tržby z prodeje služeb	500 840,85	514 572,03	956 440,10	768 048,00	1 967 160,00	62 584,00
Školné (MŠ nebo ŠD)	222 300,00	235 200,00	49 739,70		74 820,00	
Výnosy z pronájmu				106 107,50		158 180,00
Tržby za prodané zboží			8 520,00			
Úroky	1 919,20	1 535,49	13 688,04		20 222,52	
Jiné ostatní výnosy	6 825,00	18 245,73	53 855,00	850,00	21 597,00	
Zúčtování fondů			200,00		191 344,00	
Příspěvek na provoz	829 000,00	768 556,00	2 390 000,00		3 212 500,00	
<b>Celkem výnosy</b>	<b>1 560 885,05</b>	<b>1 538 109,25</b>	<b>3 472 442,84</b>	<b>875 005,50</b>	<b>5 487 643,52</b>	<b>220 764,00</b>
<b>Výsledek hospodaření podle druhů činností</b>	<b>-53 031,47</b>	<b>-16 476,99</b>	<b>-261 995,30</b>	<b>12 440,37</b>	<b>78 482,70</b>	<b>5 191,73</b>
<b>Výsledek hospodaření za rok 2012 celkem</b>	<b>-53 031,47</b>	<b>-16 476,99</b>	<b>-249 554,93</b>		<b>83 674,43</b>	

Nekrytá ztráta min.let				
Rezervní fond k 31.12.	30 201,78	29 693,56	333 238,90	185 094,35
z toho : výsledky hospod.	28 754,78	19 693,56	313 661,40	132 752,35
dary	1 447,00	10 000,00	19 577,50	52 342,00
Investiční fond k 31.12.	33 744,00	8 223,00	37 181,00	105 248,96

## Rozbor hospodaření za rok 2012 - hospodářská činnost

	rozpočet	Skutečnost
Tržby z pronájmu bytů	19 000 000,00	19 127 420,00
nebytových prostor	4 000 000,00	4 140 060,13
Penále, úroky, plnění pojišťovny		345 294,01
<b>Celkem výnosy</b>	<b>23 000 000,00</b>	<b>23 612 774,14</b>
Stavební úpravy -běžná údržba bytů a domů	4 700 000,00	3 745 310,51
Opravy elektroinstalace, revize	1 500 000,00	1 288 487,10
Výměna oken čp.68, 39	200 000,00	835 895,94
Oprava schodů zadní vchod 701	120 000,00	71 279,00
Izolace balkonů čp. 262	260 000,00	82 007,00
Projektová příprava	20 000,00	5 500,00
Oprava kanalizačních přípojek	500 000,00	500 882,94
Údržba fasády a balkonů čp. 1061	300 000,00	
Opravné položky		314 261,31
Poplatky za správu SVJ		21 058,00
Spotřeba vody, tepla-neobsazené byty+paušály		487 729,66
Úklid, výtah – zdrav.středisko,DPS		159 783,96
DPH odvod	500 000,00	
Pojištění majetku, poplatky		259 825,91
Náklady na správu bytů – mzdy,sociální náklady	1 800 000,00	1 154 622,00
Ostatní náklady na správu		96 596,15
<b>Celkem náklady</b>	<b>9 900 000,00</b>	<b>9 023 239,48</b>
<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>13 100 000,00</b>	<b>14 589 534,66</b>
Daň z příjmů	2 000 000,00	3 014 540,00
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>11 100 000,00</b>	<b>11 574 994,66</b>
<b>Nedaňové výnosy</b>		
Oprávky dotací na pořízení dlouhodobého majetku		1 576 887,00
<b>Nedaňové náklady</b>		
Oprávky k dlouhodobému majetku		4 595 242,00
<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>8 556 639,66</b>

Tvorba a čerpání peněžních fondů v roce 2012

	Fond rozvoje bydlení	Sociální fond	Fond městského muzea
<b>Počáteční zůstatek k 1.1.2012</b>	<b>623 646,35</b>	<b>46 920,92</b>	<b>642 897,32</b>
Příspěvek do fondu z rozpočtu města		410 000,00	
Dary			
Dotace			
Splátky půjček	497 638,39		
Splátky úroků z půjček	15 291,00		
Bankovní úroky	7 672,74		19 874,81
Poskytnuté půjčky	337 296,00		
Příspěvek zaměstnancům dle směrnice o tvorbě a čerpání sociálního fondu (stravné)		385 895,00	
Bankovní poplatky	5 183,50		799,00
<b>Konečný zůstatek k 31.12.2012</b>	<b>801 768,98</b>	<b>71 025,92</b>	<b>661 973,13</b>

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 91 půjček, z toho v roce 2012 byly poskytnuty půjčky šesti žadatelům. Výběrové řízení bylo vyhlášeno 3 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 31.12.2012 částka 36.775,43 Kč.

**Město Horažďovice - Rozvaha sestavená k 31.12.2012**

příloha č.8

AKTIVA	Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
	stav Kč		stav Kč	
	k 1.1.2012	k 31.12.2012	k 1.1.2012	k 31.12.2012
Dlouhodobý nehmotný majetek	<b>8 602 970,36</b>	<b>8 802 351,36</b>		
Dlouhodobý hmotný majetek	<b>1 229 718 718,96</b>	<b>1 294 358 779,51</b>	<b>1 294 445,61</b>	<b>28 697,00</b>
z toho - Pozemky / 031 /	37 332 369,00	40 471 746,00		
- Stavby / 021 /	1 106 240 436,00	1 163 615 030,00		
- Samostatné movité věci / 022 /	48 486 394,00	54 530 357,00		
- Ostatní dlouhodobý hm.majetek /028/	18 602 537,00	18 781 577,00		
- Kulturní předměty	995 385,00	999 237,00		
- Pořízení dlouhodobého HM / 042,052/	18 061 597,96	15 960 832,51	1 294 445,61	28 697,00
Dlouhodobý finanční majetek /069/	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>		
Materiál na skladě /112,119/	<b>1 177 507,53</b>	<b>1 166 701,42</b>	<b>21 005,00</b>	<b>3 629,80</b>
Zboží na skladě , výrobky /123,132/	<b>161 120,09</b>	<b>186 737,35</b>		
Opravné položky /192,194,181/	<b>-196 733,40</b>	<b>-1 780 199,92</b>	<b>-1 016 077,65</b>	<b>-1 245 473,96</b>
Pohledávky - Odběratelé /311/	<b>341 179,69</b>	<b>464 105,40</b>	<b>2 529 561,75</b>	<b>2 383 802,76</b>
Poskytnuté provozní zálohy /314/	<b>1 689 546,60</b>	<b>1 923 840,00</b>	<b>909 319,20</b>	<b>811 270,84</b>
Pohledávky rozpočtových příjmů /315/	<b>2 137 927,93</b>	<b>2 248 792,57</b>		
Pohledávky za zaměstnanci /335/	<b>29 594,00</b>	<b>22 975,00</b>		
Nároky na dotace /346,348/	<b>88 749,00</b>	<b>12 500,00</b>		
Jiné pohledávky / 373,377/	<b>2 549 548,26</b>	<b>1 886 478,46</b>	<b>9 022 475,08</b>	<b>9 529 507,40</b>
Ceniny /263/	<b>20 440,00</b>	<b>57 150,00</b>		
Ostatní bankovní účty / 245 /	<b>395 926,00</b>	<b>174 295,00</b>		
Základní běžný účet /231, 241/	<b>29 419 483,14</b>	<b>33 886 585,26</b>	<b>12 653 098,64</b>	<b>12 644 001,35</b>
Běžné účty účelových fondů /236/	<b>1 313 464,59</b>	<b>904 768,03</b>		
Poskytnuté půjčky FRB,výpomoci /469,462/	<b>1 339 800,39</b>	<b>1 284 089,00</b>	<b>256 345,14</b>	<b>587 065,14</b>
Přechodné účty aktivní /381,385,388/	<b>17 536 493,60</b>	<b>1 981 902,13</b>	<b>1 419,00</b>	<b>5 769,00</b>
Dlouhodobé poskytnuté zálohy-dotace /471/		<b>551 088,00</b>		
Vnitřní zúčtování 395			<b>17 545 411,71</b>	<b>31 149 533,97</b>
<b>ÚHRN AKTIV</b>	<b>1 296 575 736,74</b>	<b>1 348 382 938,57</b>	<b>43 217 003,48</b>	<b>55 897 803,30</b>
PASIVA	stav Kč		stav Kč	
	k 1.1.2012	k 31.12.2012	k 1.1.2012	k 31.12.2012
Jmění účetní jednotky /401/	<b>932 802 318,06</b>	<b>944 627 252,66</b>		
Dotace na pořízení dl.majetku /403/	<b>269 948 632,46</b>	<b>270 046 928,80</b>		
Oceň.rozdíly při změně metody /406/	<b>-365 210 799,21</b>	<b>-366 552 799,65</b>	<b>-1 494 946,44</b>	<b>-1 494 946,44</b>
Jiné oceňovací rozdíly /407/	<b>2 310 565,00</b>	<b>4 901 252,00</b>		
Účelové peněžní fondy /419/	<b>2 596 689,42</b>	<b>2 658 857,03</b>		
Oprávký /07x, 08x/	<b>332 686 239,36</b>	<b>353 105 460,76</b>		<b>3 018 355,00</b>
Nerozděl. zisk,neuhr.ztráta min.let/ 432/	<b>41 083 140,76</b>	<b>61 779 126,78</b>	<b>17 532 946,88</b>	<b>27 711 892,11</b>
Dlouhodobé bankovní úvěry /451/	<b>11 489 358,00</b>	<b>3 829 782,00</b>		
Výsledek hospod.běžného období /493/	<b>20 695 986,02</b>	<b>12 990 182,37</b>	<b>10 178 945,23</b>	<b>8 556 639,66</b>
Dlouhodobé přijaté zálohy /455/	<b>14 968 500,11</b>	<b>14 590 500,11</b>		
Závazky z obchod. styku /321/	<b>2 047 066,83</b>	<b>1 033 983,52</b>	<b>1 895 123,60</b>	<b>2 909 948,00</b>
Přijaté zálohy,závazky z kaucí /324,325/	<b>236 000,00</b>		<b>10 953 928,00</b>	<b>11 194 652,00</b>
Závazky k zaměstnancům / 331,333/	<b>1 610 562,00</b>	<b>1 695 620,00</b>		
Závazky ze sociálního zabezpečení /336/	<b>884 309,00</b>	<b>923 392,00</b>		
Daňové závazky / 341, 342,343,345 /	<b>72 870,37</b>	<b>-184 156,35</b>	<b>10 481,20</b>	<b>148 927,79</b>
Přijaté zálohy na dotace / 374,/	<b>2 706 973,00</b>	<b>1 341 204,98</b>		
Ostatní krátkodobé závazky /378/	<b>509,10</b>	<b>7 233,00</b>		
Ostatní dlouhodobé závazky /459/			<b>1 185 414,01</b>	<b>503 883,01</b>
Výdaje,výnosy příštích období /383,384/	<b>5 978 274,75</b>	<b>6 299 969,59</b>	<b>3 404,00</b>	<b>79 618,00</b>

Dohadné účty pasivní /389/	4 842 220,00	5 381 447,00	232 617,00	254 294,17
Daň z příjmu - hospodářská činnost	-2 719 090,00	-3 014 540,00	2 719 090,00	3 014 540,00
Dlouhodobé přijaté zálohy dotace /472/		1 772 708,00		
Vnitřní zúčtování /395/	17 545 411,71	31 149 533,97		
<b>ÚHRN PASÍV</b>	<b>1 296 575 736,74</b>	<b>1 348 382 938,57</b>	<b>43 217 003,48</b>	<b>55 897 803,30</b>





## ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

(dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“)

pro územní samosprávný celek

město Horažďovice

za období od 1.1.2012 do 31.12.2012

## I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

### **Statutární orgán územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“):**

Mgr. Karel Zrůbek, starosta města

### **Auditorská společnost**

ADU.CZ s.r.o., oprávnění č. 368, Zámostí 68, 387 06 Malenice

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Simona Pacáková, auditor, dekret č. 1825,

Jména osob podílejících se na přezkoumání hospodaření územního celku:

Jana Dejmková, Marie Pešková, Eva Staňková, Martina Nárovcová

### **Místo přezkoumání:**

Městský úřad Horažďovice, Mírové náměstí 1, Horažďovice

### **období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:**

- přezkoumání proběhlo ve dnech 13.-14. května 2013

## II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č.420/2004 Sb. údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,

- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územních celků,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

### **III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **Příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

### **IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTI**

Za hospodaření, které byl předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán města Horažďovice.

Naší úlohou je vydat, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů české republiky a s ustanoveními § 2, 3, 10 a 17 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření města Horažďovice je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

## V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření města Horažďovice byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialistu) jednotlivých skutečností.

## VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ

### A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

**Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření města Horažďovice jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.**

### B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

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

**Při přezkoumání hospodaření města Horažďovice za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/204 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, upozorňujeme na následující případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření města Horažďovice v budoucnu:

Městu nehrozí žádná rizika.

**D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU MĚSTA HORAŽĎOVICE A  
PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU MĚSTA  
HORAŽĎOVICE**

Algoritmus pro výpočet ukazatelů se v roce 2012 liší od algoritmu, který byl použit ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do roku 2011. Z toho důvodu jsou výsledná procenta uvedena ve zprávě o výsledku hospodaření za rok 2011, vzhledem k odlišné metodice, nesrovnatelná.

<b>Podíl pohledávek na rozpočtu</b>		
A	Vymezení pohledávek	12.126.202,91 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	147.306.175,57 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	8,23%

<b>Podíl závazků na rozpočtu</b>		
C	Vymezení závazků	10.583.851,79 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	147.306.175,57 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	7,18%

<b>Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku</b>		
D	Vymezení zastaveného majetku	113.173.557,00 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	1.305.862.070,01 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	8,67%

## VII. DALŠÍ INFORMACE

### **Stanovisko územního samosprávného celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření**

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního samosprávného celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, pokud bude územním samosprávným celkem vydáno a předáno auditorovi.

Město Horažďovice své právo uvedené výše nevyužilo a nevydalo písemné stanovisko.

Vyhotoveno dne 17. května 2013

Auditorská společnost:

Odpovědný auditor:



ADU.CZ s.r.o.  
oprávnění č. 368

Ing. Simona Pacáková  
dekret č. 1825

jednající Ing. Simonou Pacákovou, jednatelem společnosti

Zpráva projednána se statutárním orgánem města Horažďovice dne 17. května 2013.

Zpráva byla předána statutárnímu orgánu města Horažďovice dne 17. května 2013.

## PŘÍLOHA A

### **Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad**

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad nejméně hospodaření s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
  - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a požadavcích a technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
  - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce, ve znění pozdějších předpisů.

## PŘÍLOHA B

**Příloha obsahující detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb., a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí.**

S ohledem na závěr zprávy uvedený v bodě VI. zprávy není pro tuto přílohu náplň.



## PŘÍLOHA C

**Stanovisko statutárního orgánu města Horažďovice dle požadavku ustanovení § 7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb.**

Není součástí zprávy s ohledem na bod VII. zprávy.

## PŘÍLOHA D

**Účetní závěrka města Horažďovice sestavená ke dni 31.12.2012, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu a příloha**

## PŘÍLOHA E

**Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí)**