

OBSAH

HODNOTÍCÍ ZPRÁVA	2
1 SOUHRNNÉ VÝSLEDKY ZA ROK 2012	2
1.1 Souhrnné výsledky finančního hospodaření	2
1.2 Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku	2
1.3 Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci	3
1.4 Zapojení mimorozpočtových zdrojů	4
1.4.1 Použití fondů	4
1.4.2 Použití úvěrů	4
1.4.3 Použití návratných výpomocí	4
1.4.4 Zůstatek úvěrového zatížení obce k 31.12.2012	4
2 PŘÍJMY V ROCE 2012	5
2.1 Přehled příjmů města	5
2.2 Vlastní příjmy	5
2.2.1 Daňové příjmy	5
2.2.2 Nedaňové příjmy	6
2.2.3 Vlastní kapitálové příjmy	7
2.3 Dotace	7
2.3.1 Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů	7
2.3.2 Využití prostředků přidělených z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů a z rozpočtu kraje	9
3 VÝDAJE V ROCE 2012	10
3.1 Přehled výdajů města	10
3.2 Běžné výdaje	10
3.2.1 Čerpání běžných výdajů dle jednotlivých položek	10
3.3 Kapitálové výdaje	12
3.4 Plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých oddílů	14
3.5 Plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých organizačních jednotek	14
4 HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM MĚSTA	15
5 MONITORING HOSPODAŘENÍ	16
6 TVORBA A POUŽITÍ ÚČELOVÝCH FONDŮ	17
6.1 Sociální fond	17
6.2 Fond rozvoje bydlení	17
6.3 Povodňový fond	17
7 HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH MĚSTEM TŘEBOŇ	17
7.1 3. mateřská škola Třeboň, Jeronýmova 183	17
7.2 Mateřská škola Sluníčko Třeboň, Svobody 1011	18
7.3 Základní škola Třeboň, Sokolská 296	18
7.4 Základní škola Třeboň, Na Sadech 375	18
7.5 Školní jídelna - CENTRUM Třeboň, Na Sadech 349	19
7.6 Informační a kulturní středisko města Třeboně	19
8 HOSPODAŘENÍ PRÁVNICKÝCH OSOB ZALOŽENÝCH MĚSTEM TŘEBOŇ	20
9 PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ A ÚČETNÍ ZÁVĚRKY MĚSTA TŘEBOŇ ZA ROK 2012	21
10 DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU	21
11 SEZNAM POUŽITÝCH ZKRATEK A POJMŮ	22
12 SEZNAM PŘÍLOH	23
PŘÍLOHY	24

HODNOTÍCÍ ZPRÁVA

1 SOUHRNNÉ VÝSLEDKY ZA ROK 2012

1.1 Souhrnné výsledky finančního hospodaření

Hospodaření města Třeboně v roce 2012 se uskutečňovalo v souladu se schváleným rozpočtem. Rozpočet města Třeboně na rok 2012 schválilo zastupitelstvo města dne 12.12.2011 usnesením ZM č. 252/2011-13.

V průběhu roku bylo provedeno 134 rozpočtových opatření. Rozpočtová opatření byla prováděna z důvodu změn ve finančních vztazích (přijetí dotací) vůči státnímu rozpočtu a rozpočtu kraje a obcí a dále z důvodu použití nových, rozpočtem nepředvídaných příjmů k úhradě nových, rozpočtem nezajištěných výdajů a z důvodu přesunu rozpočtových prostředků v rámci jednotlivých položek.

Navýšení nebo snížení schváleného rozpočtu na upravený rozpočet vždy probíhalo v návaznosti na přijatá rozhodnutí orgánů města (zastupitelstva města nebo rady města dle svěřených pravomocí) k dispozicím s majetkem a jeho správou a dále v souvislosti s přijetím dotací nebo nezbytných změn v investičních záměrech.

Souhrnné výsledky finančního hospodaření dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v hodnoceném roce v porovnání s výsledky roku předcházejícího:

Ukazatel rozpočtu v tis. Kč (vč.fondů)	2011			2012			Rozdíl. skuteč. 2012-2011	% plnění 2012/2011
	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	375 485	394 940	793 887	312 758	303 046	594 428	-199 459	74,88
Příjmy po konsolidaci	373 985	393 440	360 068	311 298	301 586	265 599	-94 469	73,76
Nekonsolidované výdaje	439 539	457 857	793 473	452 557	452 826	704 609	-88 864	88,80
Výdaje po konsolidaci	438 039	456 357	359 654	451 097	451 366	375 780	16 126	104,48
Financování – třída 8	64 054	62 917	-414	139 799	149 780	110 181	110 595	-26 613,77
Saldo-HV před konsolidací	-64 054	-62 917	414	-139 799	-149 780	-110 181	-110 595	-26 613,77
Saldo-HV po konsolidaci	-64 054	-62 917	414	-139 799	-149 780	-110 181	-110 595	-26 613,77

Zapojení třídy 8 – financování bylo rozpočtováno v návaznosti na využití části přebytku hospodaření z minulých let ve výši 55.899,37 tis. Kč a zapojení dlouhodobého úvěru ve výši 90.000,00 tis. Kč.

Dále jsou zde zahrnuty plánované splátky úvěrů přijatých v minulých letech a položky krátkodobého řízení likvidity.

1.2 Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

V roce 2012 bylo provedeno 134 rozpočtových opatření – rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech činil (minus) –9.711,54 tis. Kč, ve výdajích činil +269,46 tis. Kč a ve financování (změna stavu) +9.981,00 tis. Kč.

Rozpočet po změnách (upravený, před konsolidací) tak dosáhl v příjmech celkové částky 301.586,09 tis. Kč, ve výdajích 451.366,46 tis. Kč a ve financování (změna stavu) +149.780,37 tis. Kč.

Nejvýznamnější úpravy rozpočtu pak ovlivnila rozhodnutí:

- o přijetí a posléze vyřazení z rozpočtu dotace pro město Třeboň na akci „Čistírna odpadních vod v Třeboní“ OPŽP - podpora z FS (ERDF) v objemu 3.485,5 tis. Kč a OPŽP - SFŽP ČR - v objemu 205,3 tis. Kč – rozpočtové opatření č. 1 a č. 131 a dále zařazení vratky dotace SFŽP ČR v objemu 4.668,1 tis. Kč – rozpočtové opatření č. 115,
- o přijetí doplatku dotace ze státního rozpočtu (MV) v roce 2012 v celkovém objemu 3.867,4 tis. Kč na akci „Technologické centrum“ – rozpočtové opatření č. 1,
- o navýšení příjmů z pronájmu Lázní Aurora v roce 2012 v celkovém objemu 15.000 tis. Kč – rozpočtové opatření č. 86 a z pronájmu ČOV Třeboň v celkovém objemu 5.600 tis. Kč – rozpočtové opatření č. 1 a z prodeje majetku ve výši 3.502 tis. Kč – rozpočtové opatření č. 119,

- o úpravě rozpočtu o částku 41.300.000,00 Kč na položkách financování 8117 a 8118 Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – příjmy a výdaje rozpočtovým opatřením č. 133.

Další významné změny rozpočtu byly vyvolány změnami v oblasti sociálních dávek, jejichž výplata byla v roce 2012 převedena z ORP na úřady práce, a proto byly z rozpočtu města vyvedeny:

- rozpočtové opatření č. 1 – vyřazení příspěvku na péči ve výši 45.000.000,00 tis. Kč,
- rozpočtové opatření č. 1 – vyřazení sociálních dávek (ZP, HN) ve výši 8.300.000,00 tis. Kč,

a dále dotace (příspěvek) na výkon státní správy v sociální oblasti:

- rozpočtová opatření č. 10, 36, 73, 109 – dotace na výkon státní správy v oblasti soc. právní ochrany dětí v r. 2012 v celkové výši 1.437.520,00 Kč (1 427,5 tis. Kč).

1.3 Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Dosažený schodek Kč

-110.181.089,92

Za rok 2012 byl vykázán schodek hospodaření ve výši 110.181.089,92 Kč, přestože podle původních záměrů byl rozpočtován schodek ve výši 139.799.370,00 Kč (RS) resp. 149.780.370,00 (RU) a na jeho výši mělo vliv několik různých okolností:

Na jedné straně došlo k plnění upraveného rozpočtu **příjmů celkem** (po konsolidaci) pouze na 88,07 %, tj. nenaplnění o -35.987 tis. Kč, příjmy dosáhly objemu 265.599 tis. Kč.

Vlastní příjmy dosáhly výše 216.635 tis. Kč a upravený rozpočet tak byl nenaplněn o -35.984 tis. Kč (na 85,76 %):

- **daňové příjmy** dosáhly celkového objemu 105.958 tis. Kč a upravený rozpočet byl naplněn na 102,15 % (+2.199 tis. Kč),
- taktéž byl překročen i upravený rozpočet vlastních **nedaňových příjmů** – dosaženo plnění na 102,95 %, překročení je o +2.737 tis. Kč a celkový objem je 95.407 tis. Kč,
- upravený rozpočet **kapitálových příjmů** byl nenaplněn o -40.920 tis. Kč (tj. na 27,18 %) z důvodu neuskutečnění zamýšlených prodejů nemovitého majetku, dosažený objem byl 15.270 tis. Kč,
- rozpočet **investičních dotací** byl v závěru roku upraven o objem dotací, jež nebyly do konce roku 2012 smlouvy poukázány.

Na druhé straně pak bylo vykázáno nedočerpání **celkových výdajů** po konsolidaci – celkem nedočerpáno - 75.586 tis. Kč proti upravenému rozpočtu (čerpání na 83,25 %, objem 375.780 tis. Kč), a to jak **běžných výdajů** nedočerpáno -14.807 tis. Kč (čerpání na 91,82 %), tak i **kapitálových výdajů** nedočerpáno -60.779 tis. Kč (čerpání na 77,51 %).

Vlivem těchto skutečností bylo místo původně rozpočtovaného schodku -139.799 tis. Kč dosaženo **schodku** ve výši -110.181 tis. Kč.

Přehled zůstatků na všech bankovních účtech:

Zůstatek na všech účtech celkem (v Kč):	41 591 719,78
na ZBÚ:	39 364 497,84
z toho:	
Základní běžný účet; ČS – 603148389/0800, 231 0410	18 016 039,19
Základní běžný účet; ČS – 90034-603148389/0800, 231 0060	10 615 666,59
Základní běžný účet; ČSOB – 226680942/0300, 231 0411	10 043 712,50
Základní běžný účet; ČSOB – 220072612/0300, 231 0412	425 409,52
Základní běžný účet – spořicí účet TOP; ČSOB – 242199315/0300, 231 0413	242 866,37
Základní běžný účet; ČS EUR – 025056-0619326223/0800, 231 0050	18 108,84
Základní běžný účet; ČS – 3060208309/0800, 231 0010	2 694,83
Na jiných účtech:	
Běžný účet – účet cizích prostředků; ČS – 6015-0603148389/0800, 245 0010	1 470 913,00
Na fondech:	756 308,94
z toho:	

Běžné účty peněžních fondů; Sociální fond – 107-0603148389/0800, 236 0100	240 077,47
Běžné účty peněžních fondů; Fond rozvoje bydlení 981224-0603148389/0800, 236 0120	516 231,47

1.4 Zapojení mimorozpočtových zdrojů

Zapojení mimorozpočtových zdrojů představuje zapojení prostředků fondů, úvěrů, půjček a návratných výpomocí.

1.4.1 Použití fondů

Fond sociálních potřeb – příspěvek na stravování do základního rozpočtu byl 511.692,50 Kč, celkové čerpání 1.606.208,50 Kč (v r. 2011 – 1.751.037,50 Kč),

Fond rozvoje bydlení – výdaje 858,00 Kč byly bankovní poplatky,

Povodňový fond – nebyl použit.

1.4.2 Použití úvěrů

Přehled výše úvěrů (jistin) v porovnání s předcházejícím rokem:

Úvěr	2011	2012	Rozdíl	Účel
Úvěr ČS,a.s. - rok 2002	800 000,00	0,00	-800 000,00	slatina Aurora, rekonstrukce čp. 1/I, koupě budovy Klášter
Úvěr ČS,a.s. - rok 2004	7.500.000,00	5 500 000,00	-2 000 000,00	oprava Dukelské ulice, financování SROP
Úvěr ČS,a.s. - rok 2006	16.500.000,00	13 200 000,00	-3 300 000,00	financování kapitálových výdajů, nákup pozemků od PF ČR
Úvěr ČSOB,a.s. - rok 2012	0,00	89 999 999,99	89 999 999,99	Lázně Aurora
Úvěry celkem	24.800.000,00	108 699 999,99	83 899 999,99	

V porovnání s rokem 2011 dochází k navýšení úvěrového zatížení o nově přijatý úvěr na investice do rekonstrukce části ubytovacího zařízení Lázní Aurora ve výši 89.999.999,99 Kč.

Dříve přijaté bankovní úvěry byly spláceny v souladu se splátkovými plány v objemu 6.100.000 Kč.

1.4.3 Použití návratných výpomocí

Výpomoc	2011	2012	Rozdíl	Účel
SFŽP	0,00	54 727 813,00	54 727 813,00	ČOV Třeboň – půjčka na splacení dotace
Půjčky celkem	0,00	54 727 813,00	54 727 813,00	

Státním fondem životního prostředí byla poskytnuta půjčka ke splacení dotace poskytnuté na ČOV Třeboň.

1.4.4 Zůstatek úvěrového zatížení obce k 31.12.2012

Úvěrové zatížení	2011	2012	Rozdíl	Poznámka
Dlouhodobé bankovní úvěry	24 800 000,00	108 699 999,99	83 899 999,99	
Půjčky celkem	0	54 727 813,00	54 727 813,00	
Celkem	24 800 000,00	163 427 812,99	138 627 812,99	

Celkové úvěrové zatížení města k 31.12.2012 činí 163.427.812,99 Kč, což je o 138.627.812,99 více než k 31.12.2011.

2 PŘÍJMY V ROCE 2012

2.1 Přehled příjmů města

Přehled příjmů města po konsolidaci ve srovnání s rokem minulým:

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč (vč.fondů)	2011			2012			Rozdíl.skuteč. 2012-2011	% plnění 2012/2011
	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	255 435	267 715	234 507	219 791	252 619	216 635	-17 872	92,38
neinvestiční dotace celkem	69 877	84 306	84 142	75 543	28 343	28 340	-55 802	33,68
investiční dotace celkem	48 673	41 419	41 419	15 964	20 624	20 624	-20 795	49,79
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	0	0	0	0	0	N/A
Celkem příjmy po konsolid.	373 985	393 440	360 068	311 298	301 586	265 599	-94 469	73,76

U vlastních příjmů došlo k razantnímu poklesu ve srovnání s rokem předchozím, u dotací poskytovaných od jiných rozpočtů byl rovněž zaznamenán pokles – u neinvestičních dotací je rozdíl -55.802 tis. Kč (-33,68 %) a u investičních dotací dochází k poklesu o -20.624 tis. Kč (tj. -49,79 %) proti předchozímu roku. Na této skutečnosti se podílelo zejména přesunutí agendy sociálních dávek z ORP na úřad práce.

2.2 Vlastní příjmy

Tvorba vlastních příjmů po konsolidaci a rozhodujících položek v meziročním porovnání:

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis.Kč (vč.fondů)	2011			2012			Rozdíl skuteč. 2012-2011	% plnění 2012/2011
	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	115 475	115 866	116 939	102 056	103 759	105 958	-10 981	90,61
vlastní nedaňové	101 002	107 947	109 216	65 679	92 670	95 407	-13 809	87,36
vlastní kapitálové	38 958	43 902	8 352	52 056	56 190	15 270	6 918	182,83
celkem vlastní příjmy	255 435	267 715	234 507	219 791	252 619	216 635	-17 872	92,38

U tvorby **vlastních** příjmů dochází ve srovnání se skutečností předchozího roku k podstatnému poklesu o -17.872,00 tis. Kč (tj. o -7,62 %).

Celkový pokles je zapříčiněn především nenaplněním rozpočtu vlastních **kapitálových** příjmů – rozdíl ve výši 40.920 tis. Kč (upravený rozpočet plněn na 27,17 %), plnění dosáhlo výše 15.270 tis. Kč.

2.2.1 Daňové příjmy

U **daňových** příjmů byl proti předchozímu roku zaznamenán pokles o -10.981,00 tis. Kč (v roce 2011 byl naopak nárůst o 2.433 tis. Kč). Upravený rozpočet běžného roku byl naplněn (na 102,12 %) a v absolutním vyjádření dosáhly daňové příjmy výše 105.958,00 tis. Kč. Na poklesu se ale hlavně částkou 8.661 tis. Kč podílela nižší daňová povinnost u daně z příjmu placené obcí. Výnos z ostatních sdílených daní pak poklesl celkově o -922 tis. Kč.

Plnění daňových příjmů dle jednotlivých položek v meziročním porovnání:

Daňové příjmy (v Kč)		2011	2012	Rozdíl	Index (%)
Položka	Text	skutečnost	skutečnost	2012 – 2011	2012/11
1111	Daň z příjmů fyz.osob ze záv.čin. a funkč.požitků	15 689 121,32	14 967 537,78	-721 583,54	95,40%
1112	Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	1 338 398,60	1 774 136,42	435 737,82	132,56%
1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapit. výnosů	1 292 030,85	1 562 009,43	269 978,58	120,90%
1121	Daň z příjmů právnických osob	14 183 649,81	15 104 083,13	920 433,32	106,49%
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	27 743 990,00	19 082 650,00	-8 661 340,00	68,78%
1211	Daň z přidané hodnoty	33 598 332,73	31 771 716,00	-1 826 616,73	94,56%
1332	Poplatky za znečišťování ovzduší	7 300,00	7 300,00	0,00	100,00%
1334	Odvody za odnětí půdy ze zeměděl.pūd. fondu	1 354,80	0,00	-1 354,80	0,00%
1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	42 165,80	18 477,00	-23 688,80	43,82%
1337	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom.odp.	4 245 956,66		-4 245 956,66	x
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom.odp.		4 160 315,00	4 160 315,00	x
1341	Poplatek ze psů	231 756,00	223 345,18	-8 410,82	96,37%
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	4 857 252,00	4 369 843,00	-487 409,00	89,97%
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	546 743,00	446 033,00	-100 710,00	81,58%
1344	Poplatek ze vstupného	19 706,00	210,00	-19 496,00	1,07%
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	960 078,00	864 798,00	-95 280,00	90,08%
1347	Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj	70 000,00	166 763,00	96 763,00	238,23%
1351	Odvod loterií a podobných her kromě výh.hr.přístr.		219 853,36	219 853,36	x
1353	Příjmy za zkoušky odbor.způsob.od žad.o řid.prúk.	633 200,00	666 500,00	33 300,00	105,26%
1355	Odvod z výherních hracích přístrojů		635 409,80	635 409,80	x
1359	Ost.odvody z vybr.činností a sl.jinde neuvedených	-15 000,00	-45 000,00	-30 000,00	300,00%
1361	Správní poplatky	4 330 802,00	4 346 987,00	16 185,00	100,37%
1511	Daň z nemovitostí	7 162 472,50	5 614 540,79	-1 547 931,71	78,39%
Celkový součet		116 939 310,07	105 957 507,89	-10 981 802,18	90,61%

U daní z příjmů a z přidané hodnoty byl oproti roku 2011 zaznamenán zejména

- pokles daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků o -721 tis. Kč (v r. 2011 pokles o -3.228,3 tis. Kč),
- nárůst daně z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti o 436 tis. Kč (v r. 2011 citelný pokles o -3.228,3 tis. Kč),
- pokles inkasa daně z přidané hodnoty o -1.826 tis. Kč (v roce 2011 byl nárůst +1.936,4 tis.),
- nárůst u inkasa daně z příjmu právnických osob o +920 tis. Kč (v r. 2011 pokles -873,9 tis. Kč),
- celkový pokles byl značně ovlivněn úpravou daňové povinnosti u daně z příjmů právnických osob za obce, která je proti roku 2011 o -8.661 tis. Kč nižší.

U daně z nemovitostí došlo k poklesu o -1.548 tis. Kč

U místních poplatků jsou zaznamenány vesměs poklesy výběru, zejména pak u

- poplatku za lázeňský a rekreační pobyt -487 tis. Kč,
- poplatku za užívání veřejného prostranství -100 tis. Kč,
- poplatku z ubytovací kapacity -95 tis. Kč,

Nárůst zaznamenal pouze poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj, a to o +96 tis. Kč.

U výběru správních poplatků je zaznamenán mírný nárůst o 16 tis. Kč.

Objem daňových příjmů ale hlavně ovlivňuje i nižší daňová povinnost u daně z příjmů právnických osob za obce ve srovnání s r. 2011 (o -8 661 tis. Kč), přičemž však je tato položka pro obec rozpočtově neutrální.

2.2.2 Nedaňové příjmy

Plnění rozpočtu vlastních **nedaňových** příjmů bylo na 102,95 %. V absolutním vyjádření dosáhly částky 95.407 tis. Kč (v roce 2011 činily 109.216 tis. Kč – pokles proti roku předchozímu o -12,64 %, což představuje částku -13.809 tis. Kč). Největším objemem se na tomto poklesu podílely příjmy z pronájmu majetku (-10.128 tis. Kč).

Plnění nedaňových příjmů dle jednotlivých položek v meziročním porovnání:

Nedaňové příjmy (v Kč)		2011	2012	Rozdíl	Index (%)
Položka	Text	skutečnost	skutečnost	2012 – 2011	2012/11
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	8 881 377,70	8 231 381,05	-649 996,65	92,68%
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	1 838 617,00	1 164 323,00	-674 294,00	63,33%
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	4 429 706,00	4 850 366,93	420 660,93	109,50%
2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	80 434 151,65	70 305 720,09	-10 128 431,56	87,41%
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	293 349,37	195 037,22	-98 312,15	66,49%
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	981 546,00	1 004 020,00	22 474,00	102,29%
2141	Příjmy z úroků (část)	888 891,79	497 250,63	-391 641,16	55,94%
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	0,00	392 700,00	392 700,00	x
2143	Realizované kurzové zisky	50,44		-50,44	x
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	1 862 298,00	1 680 146,00	-182 152,00	90,22%
2222	Ost. příjmy z fin. vypoř.předch. let od jiných veř.rozpočtů	5 128 760,00		-5 128 760,00	x
2226	Příjmy z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi	20 063,00	2 849 980,00	2 829 917,00	14205,15%
2229	Ostatní přijaté vratky transferů	12 959,00	22 043,32	9 084,32	170,10%
2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetku	90 716,00	78 300,00	-12 416,00	86,31%
2321	Přijaté neinvestiční dary	71 000,00	50 000,00	-21 000,00	70,42%
2322	Přijaté pojistné náhrady	426 623,00	212 746,00	-213 877,00	49,87%
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	3 430 156,39	2 666 223,03	-763 933,36	77,73%
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	198 105,77	70 067,00	-128 038,77	35,37%
2420	Splátky půjč.prostředků od OPS a podobných subjektů		1 000 000,00	1 000 000,00	x
2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	227 416,13	136 268,37	-91 147,76	59,92%
Celkový součet		109 215 787,24	95 406 572,64	-13 809 214,60	87,36%

2.2.3 Vlastní kapitálové příjmy

U vlastních **kapitálových** příjmů je rozdíl proti skutečnosti 2011 ve výši +6.918 tis. Kč (upravený rozpočet plněn na 27,17 %), plnění dosáhlo výše 15.270 tis. Kč, z toho příjmy z prodeje nemovitostí dosáhly částky 6.195 tis. Kč (v roce 2011 byly 6.442 tis. Kč) (v r. 2010 byly 49.633,1 tis. Kč), nárůst byl zaznamenán především u příjmů z prodeje pozemků o 7.582 tis. Kč (v roce 2011 činily 698,8 tis. Kč) (v r. 2010 byly 11.806,1 tis. Kč).

Plnění kapitálových příjmů dle jednotlivých položek v meziročním porovnání:

Kapitálové příjmy (v Kč)		2011	2012	Rozdíl	Index (%)
Položka	Text	skutečnost	skutečnost	2012 – 2011	2012/11
3111	Příjmy z prodeje pozemků	698 842,00	8 281 350,00	7 582 508,00	1185,01%
3112	Příjmy z prodeje ost. nemovitostí a jejich částí	6 442 125,00	6 195 813,00	-246 312,00	96,18%
3113	Příjmy z prodeje ost. hm. dlouhodobého majetku	1 145 012,00	500,00	-1 144 512,00	0,04%
3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	66 000,00	792 000,00	726 000,00	1200,00%
Celkový součet		8 351 979,00	15 269 663,00	6 917 684,00	182,83%

2.3 Dotace

2.3.1 Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2012:

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
0	Dotace - SDV - příspěvek na školství	1 608 400,00	1 608 400,00	0,00
0	Dotace - SDV - příspěvek na výkon státní správy	16 545 000,00	16 545 000,00	0,00
13008	Dotace + MPSV - dávky sociální péče (ZTP, HN) + do	537 100,00	537 100,00	0,00
13235	Dotace - dávky sociální péče - příspěvek na péči – fin.vypoř.	0,00	1 011 400,00	1 011 400,00
13306	Dotace - dávky sociální péče (ZTP, HN) – fin.vypoř.	0,00	131 695,00	131 695,00

27003	Transf.-NIV-MD ČR-CRV	44 036,00	44 036,00	0,00
29004	Dotace - st.spr.lesů-výsadba mel.a zpev.dřevin	52 450,00	52 450,00	0,00
29008	Dotace - st.spr.lesů-činnost odb.les.hospodáře	1 349 790,00	1 349 790,00	0,00
29516	Dotace+MZ+KÚ+zpracování lesních hosp.osnov	584 640,00	584 640,00	0,00
34001	Dotace - program podpory pro památky UNESCO - vratka	0,00	25 077,50	25 077,50
34002	Fin.přísp.-MKČR-obn.nem.k.pam.-k.sv.Víta-rest.mal.	62 000,00	62 000,00	0,00
34054	Dotace-MK-přísp.na obn.kult.pam.z prog.reg.MPR	400 000,00	400 000,00	0,00
34055	Havarijní program MK-obn.sen.27 na Mokr.luk.-přísp	200 000,00	200 000,00	0,00
34055	Havarijní program MK-opr.mostu-ryb.Vítek-příspěvek	150 000,00	150 000,00	0,00
34929	Dotace-MK ČR-IV-Třeb.-mobil.-výťah pro div.a víceúčel. sál	623 000,00	623 000,00	0,00
98007	Dotace-MF-na částečné pokrytí nákladů na PAP	70 000,00	70 000,00	0,00
98008	Dotace-KÚ-MF-Volby prezidenta	28 800,00	23 693,00	-5 107,00
98193	Dotace-KÚ-MF-Volby do Senátu PČR a do zast.kr.2012	415 000,00	377 419,47	-37 580,53
98216	Dotace - MF - na výkon sociálně-právní ochrany dětí	1 437 512,00	1 437 512,00	0,00
32133123	Transf.-NIV-MŠMT-JčK-proj.OP VK-ZŠ Na Sadech-SR	175 592,16	175 592,16	0,00
32133123	Transf.-NIV-MŠMT-JčK-proj.OP VK-ZŠ Sokolská-SR	125 299,80	125 299,80	0,00
32533123	Transf.-NIV-MŠMT-JčK-proj.OP VK-ZŠ Na Sadech-EU	995 022,24	995 022,24	0,00
32533123	Transf.-NIV-MŠMT-JčK-proj.OP VK-ZŠ Sokolská-EU	710 032,20	710 032,20	0,00
36514009	Dotace-IOP-Technologické centrum-NIV-doplatek	170 000,00	0,00	-170 000,00
36514903	Dotace-IOP-Technologické centrum-IV-doplatek	3 697 633,00	0,00	-3 697 633,00
38183501	Dotace-ROP-Rek.mostu ve Vodárenské ul.v Tř.-NP-doplatek	1 263 994,69	0,00	-1 263 994,69
38583505	Dotace-ROP-Rek.mostu ve Vodárenské ul.v Tř.-EU-doplatek	14 325 273,15	0,00	-14 325 273,15
X	Celkem ze státního rozpočtu	45 570 575,24	27 239 159,37	-18 331 415,87

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2012:

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
93	Jihočeský festival zdraví - dar.-zášť.nám.hejt.JčK	5 000,00	5 000,00	0,00
310	Grant-JčK-"Nemov.kult.pam.-obn.seníku č.14 na Mokřích lukách	250 000,00	250 000,00	0,00
314	Grant-JčK-"Mov.kult.děd.-Rest.obr.v kapli sv.Víta	50 000,00	50 000,00	0,00
314	Grant-JčK-Mov.k.děd.-rest.o.sv.Bar.+kopie-k.Branná	15 000,00	15 000,00	0,00
316	Grant-JčK-"Drob.sakr.arch.-Rest.bož.muk odb.Přesecka	25 000,00	25 000,00	0,00
334	Grant - JčK - Tenisová stěna a lavičky	50 000,00	50 000,00	0,00
344	Příspěvek - JčK - neinv.přijaté transf. od krajů	32 000,00	32 000,00	0,00
362	Grant-IV-JčK-IKS-Po síti od Světa do světa	80 000,00	80 000,00	0,00
372	Grant-JčK-IKS-"Skládačka Zlatá stoka"	37 000,00	37 000,00	0,00
373	Dotace-NIV-JčK-IKS-"Jablkobraní"	29 197,00	29 197,00	0,00
373	Grant-JčK-IKS-"Svěží do věží"	28 380,00	28 380,00	0,00
706	Dotace - JčK - na čin.dobr.has.sborů-udrž. akceschopnosti	37 000,00	37 000,00	0,00
708	Příspěvek - JčK - Program obnovy venkova	74 422,00	74 422,00	0,00
732	Lékařská služba první pomoci - JčK - příspěvek	214 250,00	214 250,00	0,00
744	Dotace - JčK - IKS - Zaj.reg.funkcí knihoven v JčK	291 000,00	291 000,00	0,00
748	Finanční příspěvek-NIV-JčK-IKS-Historické slavnost	20 000,00	20 000,00	0,00
748	Finanční příspěvek-NIV-JčK-IKS-Svatováclavské slavnosti	20 000,00	20 000,00	0,00
14004	Dotace - JčK - na čin.dobr.has.sborů-udrž. akceschopnosti	14 415,00	14 415,00	0,00
32133006	Transf. - NIV - JčK-proj.OP VK-ZŠ Na Sadech-SR	56 930,56	56 930,56	0,00
32533006	Transf. - NIV - JčK-proj.OP VK-ZŠ Na Sadech-EU	322 606,38	322 606,38	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	1 652 200,94	1 652 200,94	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2012:

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
	SFŽP-ČOV-podpora-zápočet	(26 866 382,00)	(26 866 382,00)	0,00
X	Celkem ze SF	(26 866 382,00)	(26 866 382,00)	0,00

2.3.2 Využití prostředků přidělených z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů a z rozpočtu kraje

Největší objem neinvestičních dotací plyne ze souhrnného dotačního vztahu na výkon státní správy a příspěvek na provoz ZŠ a MŠ – 18.153,4 tis. Kč (v r. 2011 – 18.565,1 tis. Kč) (v r. 2010 – 22.189,8 tis. Kč) (v r. 2009 – 22.172,1 tis. Kč), dále byla poskytnuta neinvestiční účelová dotace v oblasti sociálně právní ochrany dětí ve výši 1.437,5 tis. Kč (v r. 2011 – 1.427,43 tis. Kč) (v r. 2010 – 1.465,2 tis. Kč) (v r. 2009 – 1.579,1 tis. Kč) či dotace na činnost odborného lesního hospodáře ve výši 1.349,79 tis. Kč (v r. 2011 – 1.365,89 tis. Kč).

V objemu investičních dotací se promítají zejména doplatky dotací z roku 2011 z Integrovaného operačního programu na akci „Technologické centrum“ a z Regionálního operačního programu na akci „Rekonstrukce mostu ve Vodárenské ulici v Třeboni“ a dále např. dotace od Ministerstva kultury ČR z programu mobility pro všechny ve výši 623 tis. Kč na akci „Mobilita – výtah pro divadlo a víceúčelový sál.

Ze Státního fondu životního prostředí obdrželo město Třeboň dotaci na částečné splacení podpory z FS (ERDF) na ČOV Třeboň poskytnuté v minulých letech ve výši 26.866,38 tis. Kč, která byla „fondem“ poukázána přímo na PCO MF CR, takže se v účetnictví města projevila jako vzájemný zápočet mimo rozpočtovou skladbu.

Z rozpočtu kraje byly poskytovány dotace zejména na obnovu památek, na lékařskou službu první pomoci, na požární ochranu, regionální činnost knihoven, na vzdělávací programy pro učitele, činnost dobrovolných hasičů a na kulturní akce organizované prostřednictvím Informačního a kulturního střediska města Třeboně.

3 VÝDAJE V ROCE 2012

3.1 Přehled výdajů města

Analýza výdajové stránky rozpočtu za běžné a kapitálové výdaje:

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč (vč.fondů)	2011			2012			Rozdíl.skuteč. 2012-2011	% plnění 2012/2011
	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	210 576	229 576	214 481	218 038	181 073,00	166 266,00	-48 215,00	77,52
kapitálové výdaje celkem	227 463	226 781	145 173	233 059	270 293,00	209 514,00	64 341,00	144,32

3.2 Běžné výdaje

V objemu **běžných** výdajů došlo proti předchozímu roku k poklesu o 48.215 tis. Kč, tj. o -22,48 %, kde se rozhodujícím vlivem projeví tyto skutečnosti:

- rozdíl ve výplatě sociálních dávek o 53.456 tis. Kč, jejichž agenda přešla do kompetence Úřadů práce,
- rozdíl ve výdajích na opravy a udržování o 1.189 tis. Kč,
- rozdíl ve výdajích na nákup plynu o 1.035 tis. Kč a tepla o 326 tis. Kč.

Naproti tomu došlo k navýšení výdajů

- za provedení vratky veřejným rozpočtům transferů poskytnutých v minulých rozpočtových obdobích ve výši 4.693 tis. Kč – jedná se o vratku dotace poskytnuté SFŽP na ČOV Třeboň,
- za neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím o 1.721 tis. Kč.

3.2.1 Čerpání běžných výdajů dle jednotlivých položek

Přehled čerpání běžných výdajů dle jednotlivých položek v meziročním porovnání:

Běžné výdaje (v Kč)		2011	2012	Rozdíl	Index (%)
Položka	Text	skutečnost	skutečnost	2012 – 2011	2012/11
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	30 912 133,00	31 352 659,00	440 526,00	101,43%
5019	Ostatní platy	1 304,00	11 058,00	9 754,00	848,01%
5021	Ostatní osobní výdaje	629 607,00	899 578,00	269 971,00	142,88%
5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	1 875 106,00	1 865 485,00	-9 621,00	99,49%
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zam.	8 183 072,00	8 288 121,00	105 049,00	101,28%
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	2 973 091,00	3 008 816,00	35 725,00	101,20%
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	130 561,00	132 080,00	1 519,00	101,16%
5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	443,00	1 573,00	1 130,00	355,08%
5131	Potraviny	21 731,10	18 993,40	-2 737,70	87,40%
5132	Ochranné pomůcky	42 276,00	32 844,00	-9 432,00	77,69%
5133	Léky a zdravotnický materiál	0,00	0,00	0,00	x
5134	Prádlo, oděv a obuv	157 507,00	214 696,00	57 189,00	136,31%
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	78 656,20	107 753,79	29 097,59	136,99%
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	1 634 114,56	758 434,18	-875 680,38	46,41%
5139	Nákup materiálu j.n.	937 732,33	1 028 813,13	91 080,80	109,71%
5141	Úroky vlastní	453 399,40	1 129 180,67	675 781,27	249,05%
5142	Kursově rozdíly ve výdajích	898,83	266 983,54	266 084,71	29703,45%
5151	Studená voda	1 421 737,00	1 528 404,89	106 667,89	107,50%
5152	Teplo	326 359,00		-326 359,00	x
5153	Plyn	3 519 766,00	2 484 694,00	-1 035 072,00	70,59%

5154	Elektrická energie	3 461 107,80	4 179 136,50	718 028,70	120,75%
5156	Pohonné hmoty a maziva	459 841,76	473 137,55	13 295,79	102,89%
5161	Služby pošt	723 549,00	851 115,20	127 566,20	117,63%
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	726 554,04	738 108,66	11 554,62	101,59%
5163	Služby peněžních ústavů	503 167,23	506 932,76	3 765,53	100,75%
5164	Nájemné	193 797,30	315 819,70	122 022,40	162,96%
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	1 737 993,00	1 119 481,00	-618 512,00	64,41%
5167	Služby školení a vzdělávání	437 765,00	492 725,00	54 960,00	112,55%
5169	Nákup ostatních služeb	30 027 744,25	31 002 260,86	974 516,61	103,25%
5171	Opravy a udržování	11 383 195,36	10 194 311,31	-1 188 884,05	89,56%
5172	Programové vybavení	84 562,36	82 768,00	-1 794,36	97,88%
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	208 743,00	225 115,10	16 372,10	107,84%
5175	Pohoštění	119 520,24	107 510,23	-12 010,01	89,95%
5176	Účastnické poplatky na konference	12 340,00	19 754,00	7 414,00	160,08%
5178	Nájemné za nájem s právem koupě	49 270,91	45 480,84	-3 790,07	92,31%
5179	Ostatní nákupy j.n.		1 123,97	1 123,97	x
5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně	0,00	0,00	0,00	x
5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny	0,00	0,00	0,00	x
5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	2 675 357,76	2 788 826,10	113 468,34	104,24%
5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	260 386,00	438 652,66	178 266,66	168,46%
5194	Věcné dary	221 323,29	154 369,00	-66 954,29	69,75%
5195	Odvody za neplnění povinn. zaměst. zdrav. poj.	41 984,00	23 726,00	-18 258,00	56,51%
5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-FO	212 565,00	155 657,00	-56 908,00	73,23%
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-PO	2 547 598,71	2 064 603,16	-482 995,55	81,04%
5221	Neinvestiční transf.obecně prospěšným společnostem	1 378 916,50	936 849,50	-442 067,00	67,94%
5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	2 869 374,00	2 891 501,00	22 127,00	100,77%
5223	Neinv.transfery církvím a náboženským spol.	305 410,50	382 230,00	76 819,50	125,15%
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.org.	186 418,10	180 884,60	-5 533,50	97,03%
5319	Ostatní neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	110 000,00		-110 000,00	x
5321	Neinvestiční transfery obcím	0,00		0,00	x
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovň	102 715,00	70 000,00	-32 715,00	68,15%
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným přísp.organizacím	20 010 511,37	20 134 577,00	124 065,63	100,62%
5336	Neinvest.transfery zřízeným přísp. organizacím	664 504,96	2 385 483,34	1 720 978,38	358,99%
5339	Neinvestiční transfery cizím přísp. organizacím	8 000,00	20 000,00	12 000,00	250,00%
5361	Nákup kolků	27 500,00	25 000,00	-2 500,00	90,91%
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	21 525 772,00	21 224 112,54	-301 659,46	98,60%
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	208 918,00		-208 918,00	x
5364	Vratky transferů poskytl. v minulých letech		4 693 235,77	4 693 235,77	x
5366	Výdaje z fin. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	498 127,79	1 143 095,00	644 967,21	229,48%
5410	Sociální dávky	53 992 905,00	537 100,00	-53 455 805,00	0,99%
5424	Náhrady mezd v době nemoci	161 452,00	129 564,00	-31 888,00	80,25%
5492	Dary obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	x
5493	Účelové neinvest. transf. nepodnikajícím FO	20 000,00	58 378,00	38 378,00	291,89%
5499	Ost. neinvestiční transfery obyvatelstvu	1 080 110,00	999 516,00	-80 594,00	92,54%
5629	Ost. neinv. půjč. prostředky nezisk.a podob. organizacím	1 000 000,00		-1 000 000,00	x
5660	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu	135 000,00	95 000,00	-40 000,00	70,37%
5901	Nespecifikované rezervy	0,00	0,00	0,00	x
5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	808 132,00	1 248 316,47	440 184,47	154,47%
Celkový součet		214 481 627,65	166 265 625,42	-48 216 002,23	77,52%

3.3 Kapitálové výdaje

U kapitálových výdajů dochází meziročně k nárůstu skutečnosti o 64.341 tis. Kč a bylo proinvestováno celkem 209.514 tis. Kč (nárůst +144,32 %).

Největší investiční akcí roku 2012 byla rekonstrukce části ubytovacího zařízení Lázní Aurora ve výši 156.193 tis. Kč

K nevyčerpání rozpočtu došlo z důvodu, že buď nebyly v plné výši zrealizovány všechny investiční akce uvažované v rozpočtu:

(ZTV k Břilicím – nevyčerpáno 7.615 tis. Kč, Bertiny lázně – investice – nedočerpáno 1.632 tis. Kč, Sportovní areál – travnatá plocha – nevyčerpáno 5.439 tis. Kč, Stezka Třeboň – Nová Hlína – nevyčerpáno 3.040 tis. Kč, anebo město neobdrželo předpokládané dotace a tudíž nebyl čerpán ani vlastní podíl u akcí Regenerace panel. sídl. Táboritká - vl.podíl – nečerpáno 1.700 tis. Kč.

Analýza kapitálových výdajů:

položka	kapitálový výdaj v Kč	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Pořízení dlouhodobého majetku	224 294 000,00	231 492 370,00	199 618 383,40	31 873 986,60
62	Nákup akcií a majetkových podílů	0,00	1 030 000,00	1 029 300,00	700,00
63	Investiční transfery	8 765 000,00	2 082 910,00	2 066 760,00	16 150,00
64	Investiční půjčené prostředky	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00
69	Rezervy kapitálových výdajů (předfinancování projektů)	0,00	28 887 881,00	0,00	28 887 881,00
X	Kapitálové výdaje celkem	233 059 000,00	270 293 161,00	209 514 443,40	60 778 717,60

Kapitálové výdaje v rámci seskupení položek 61xx - Pořízení dlouhodobého majetku byly vynaloženy zejména na:

položka	kapitálový výdaj v Kč	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Lázně Aurora - investice	159 970 000,00	159 970 000,00	156 193 493,60	3 776 506,40
	Loutkové divadlo	14 000 000,00	16 385 000,00	16 379 334,91	5 665,09
	ZTV k Břilicím	8 000 000,00	8 000 000,00	385 300,00	7 614 700,00
	Sportovní areál - travnatá plocha	5 500 000,00	5 500 000,00	61 284,00	5 438 716,00
	Sběrný dvůr Třeboň-vlastní podíl	5 500 000,00	5 500 000,00	5 491 260,00	8 740,00
	Stezka Třeboň - Nová Hlína	4 000 000,00	4 000 000,00	959 423,00	3 040 577,00
	Rekonstrukce ulice Na Kopečku	5 000 000,00	3 414 890,00	2 673 202,00	741 688,00
	Rekonstrukce Klofáčovy ulice III. Etapa	3 500 000,00	3 268 950,00	2 958 742,00	310 208,00
	Bytové prostory - technické zhodnocení bytových domů	100 000,00	2 868 810,00	2 775 101,68	93 708,32
	Bertiny lázně – investice	3 000 000,00	2 646 000,00	1 013 864,02	1 632 135,98
	Místa pro přecházení (ostrůvky, radary, blikače)	1 000 000,00	2 260 000,00	1 830 116,00	429 884,00
	Regenerace panel. sídl. Táboritká - vl.podíl	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	1700000
	Chodník Novohradská ulice	1 000 000,00	1 325 110,00	1 325 107,00	3,00
	Zpevněné plochy Nový Dvůr	1 000 000,00	1 000 000,00	919 323,54	80 676,46

Kapitálové výdaje v rámci seskupení položek 62xx – Nákup akcií a majetkových podílů byly vynaloženy na:

položka	kapitálový výdaj v Kč	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
62	Nákup majetkových podílů	0,00	1 030 000,00	1 029 300,00	700,00

Kapitálové výdaje v rámci seskupení položek 63xx – Investiční transfery byly vynaloženy zejména na:

položka	kapitálový výdaj v Kč	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
63	Přísp. k DSO Vodovod Hamr	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	Přísp. SORT - skládka Stráž n.N.	1 745 000,00	1 745 000,00	1 745 000,00	0,00
	MŠ Jeronýmova – investice (po vypořádání)	220 000,00	220 000,00	203 854,00	16 146,00

Kapitálové výdaje v rámci seskupení položek 64xx – Investiční půjčené prostředky byly vynaloženy zejména na:

položka	kapitálový výdaj v Kč	schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
64	Půjčka DSO Vodovod Hamr	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00

**Čerpání kapitálových výdajů dle jednotlivých
dodavatelů/příjemců:**

Dodavatel	Celkem
OHL ŽS, a.s.	150 547 468,80
Spilka a Říha s.r.o.	16 190 705,71
Lesostavby Třeboň a.	10 370 147,80
DSO Vodovod Hamr	6 800 000,00
EUROVIA CS, a.s.	5 734 970,84
CULLIGAN Czech s.r.o	4 341 600,00
Svazek obcí regionu	1 782 906,00
Janoušek Jiří - RENO	1 660 775,80
STAVCENT a.s.	1 354 898,08
Bertiny lázně Třeboň	908 916,07
ANTONÍN KRŇA s.r.o.	891 123,54
OTRUBA & PARTNER, s.	593 040,00
Lesprojekt Stará Bol	584 640,00
JPS J. Hradec s.r.o.	563 160,00
EUROVIA CS, a. s.	483 647,76
Lázně Aurora, s.r.o.	402 775,20
AUTOSALON KUDRNA CZ	360 000,00
AVE CZ odpadové hosp	343 890,00
Neubauer Jiří	343 100,00
Pistora Jiří	343 100,00
Neubauer Lubomír	343 100,00
EKOEKO s.r.o.	322 800,00
Elektroprof a.s.	295 503,60
KLIMATEST s.r.o.	247 260,00
Ivan Plicka Studio	225 040,00
GRADIOR, spol. s r.o	215 880,00
3. mateřská škola	203 854,00
Eisengruberová Růžen	160 472,00
QCM, s.r.o.	130 560,00
Ing. František Strás	129 758,00
MDI Dráždil	129 588,00
Houška Pavel - STAVI	126 000,00
HBP s.r.o.	118 080,00
DELTA projekt s.r.o.	117 600,00
Vodohospodářský rozv	116 250,00
Sdružení Vaclík a Ví	110 192,00
SVM digital s.r.o.	109 578,00
GEOREAL apol.s r.o.	103 000,00
WV Systems, s.r.o.	95 976,00
PRAGOPROJEKT, a.s.	89 580,00
Ing.MIROSLAV NÁVARA,	87 265,00
CITYPLAN spol. s r.o	86 400,00
Bohemia-Constructiva	84 536,00
ELTODO-CITELUM, s.r.	83 076,00
Informační a kulturn	80 000,00
Milan Klička KLIPER	75 075,60
ALFAPLAN s.r.o.	70 080,00
Knapík Vladimír	69 360,00
JK-STAVPROJEKT, s.r.	67 920,00
Vaněk Vladislav	66 600,00
E.ON Distribuce, a.s	62 500,00
Padrta Jiří	60 000,00
Lavičky-Vinklát	59 218,80
GPL-INVEST s. r. o.	57 600,00

COLMEX s.r.o.	49 989,00
Míšek, s. r.o.	47 568,00
Zdravotní ústav se s	46 726,00
Flachsová Irena	45 000,00
Pavel Hoch	39 824,40
Vedral Jaroslav	36 000,00
SOMARO CZ, s.r.o.	30 947,00
CEFA, s.r.o	30 000,00
Ing.Petr Chábera	28 500,00
REPOSTAV s.r.o.	25 200,00
Ing. Jiří Koplík	24 000,00
KONE, a. s.	22 833,60
Jan Borovka, inženýr	21 000,00
Ing. arch. Antonín N	12 000,00
Hladký Luděk	10 000,00
Ing.MIROSLAV NÁVARA	9 695,00
Purová Helena	7 200,00
IMEGO s.r.o.	6 000,00
Finanční úřad v Třeb	5 755,00
TELECOM 21 CB s.r.o.	4 440,00
Miloslav Sokolík	3 100,00
Potměšil Pavel	2 554,80
NESS Czech s.r.o.	2 172,00
Richterová Jana	1 900,00
EU technik s.r.o	1 470,00
Celkový součet	209 514 443,40

3.4 Plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých oddílů

Přehled plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých oddílů:

Od	Výdaje - odvětví	Skutečnost 2011 v tis. Kč	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost 2012 v Kč	% pln. UR/sk.	Podíl na celk. výdaj.
10	Zemědělství, lesní hosp. a rybářství	2 086	1 978,00	2 382,88	2 224 837,00	93,37	0,59
21	Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	944	1 285,02	2 722,18	1 935 650,70	71,11	0,52
22	Doprava	36 625	36 221,00	36 799,90	21 599 746,80	58,70	5,75
23	Vodní hospodářství	69 055	8 638,00	8 733,00	7 678 284,29	87,92	2,04
31	Vzdělávání a školské služby	17 244	15 186,00	15 186,00	14 065 930,84	92,62	3,74
32	Vzdělávání a školské služby	1 003	336,00	2 721,71	2 688 037,74	98,76	0,72
33	Kultura, církev a sdělovací prostředky	11 708	10 272,00	13 467,60	13 301 245,56	98,76	3,54
34	Tělovýchova a zájmová činnost	6 325	11 856,00	11 968,50	4 824 616,56	40,31	1,28
35	Zdravotnictví	11 457	163 401,00	163 296,25	157 698 551,62	96,57	41,97
36	Bydlení, kom. služby a územní rozvoj	40 857	43 864,00	48 888,75	42 894 117,57	87,74	11,41
37	Ochrana životního prostředí	17 731	19 355,00	19 405,00	17 546 465,50	90,42	4,67
39	Ost. činnosti související se služ.pro obyv.	226	70,00	21,36	21 357,00	99,99	0,01
41	Dávky a podpory v soc. zabezpečení	53 993	53 300,00	537,10	537 100,00	100,00	0,14
43	Soc.sl. a pom. a sp.čin. v soc.zab. a pol.zam.	515	991,00	956,00	806 897,50	84,40	0,21
52	Civilní připravenost na krizové stavy	60	470,00	470,00	252,00	0,05	0,00
53	Bezpečnost a veřejný pořádek	7 825	7 921,00	8 048,66	7 501 334,71	93,20	2,00
55	Požární ochrana a integr. záchr. systém	370	287,00	400,42	217 880,76	54,41	0,06
61	St.moc, st.spr., úz.samospř.a pol.strany	57 773	53 070,00	55 873,20	51 656 690,39	92,45	13,75
63	Finanční operace	22 033	22 096,00	23 325,65	22 479 972,03	96,37	5,98
64	Ostatní činnosti	1 825	500,00	36 162,33	6 101 100,25	16,87	1,62
X	Výdaje celkem po konsolidaci	359 655	451 097,02	451 366,49	375 780 068,82	83,25	100,00

Největší podíl na celkových výdajích mělo v r. 2012:

odvětví zdravotnictví 41,97 %,

odvětví místní správy a zastupitelských orgánů 13,75 %,

odvětví bydlení, komunální služby a územní rozvoj 11,41 %.

V odvětvové struktuře čerpání výdajů se projevilo hlavně dokončení akce "Rekonstrukce části ubytovacího zařízení Lázní Aurora" – proinvestováno 151.436.866,40 Kč a dále organizační změny v odvětví 41 – Dávky a podpory v soc. zabezpečení – převedení výplaty sociálních dávek do působnosti Úřadů práce (v r. 2011 – 53.993 tis. Kč).

3.5 Plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých organizačních jednotek

Přehled plnění rozpočtu výdajů dle jednotlivých organizačních jednotek (ORJ) – odborů městského úřadu, MP, PCO:

ORJ	Organizační jednotka = odbor městského úřadu, MP, PCO	Skutečnost 2011 v tis. Kč	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost 2012 v Kč	% pln. UR/sk.	Podíl na celk. výdaj.
0	MP, PCO, MÚ-nezařazeno	8 323	8 421,00	9 191,76	8 644 429,71	94,05	2,30
100	Odbor školství a sociálních věcí	66 399	65 147,00	14 984,06	14 703 726,84	98,13	3,91
300	Odbor dopravy a vnitřních věcí	901	1 232,00	1 515,42	753 491,23	49,72	0,20
400	Odbor územního plánování a stav. řádu	2 156	2 253,00	2 329,83	1 776 301,66	76,24	0,47
700	Odbor životního prostředí	1 917	1 814,00	2 268,88	2 079 335,00	91,65	0,55
750	Odbor rozvoje a investic	156 363	268 696,00	308 914,41	245 243 337,67	79,39	65,26
770	Útvar tajemníka	62 708	60 066,02	63 144,34	59 330 587,42	93,96	15,79
800	Odbor finanční a majetkový	60 887	43 468,00	49 017,79	43 248 859,29	88,23	11,51
X	Výdaje celkem po konsolidaci	359 655	451 097,02	451 366,49	375 780 068,82	83,25	100,00

Z tohoto přehledu je patrné, že největší objem rozpočtových výdajů obhospodařoval:

odbor rozvoje a investic – 65,26 %,

útvar tajemníka – 15,79 %,

odbor finanční a majetkový – 11,51 %.

4 HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM MĚSTA

Přehled o majetku a závazcích města je uveden dle jednotlivých položek v rozvaze, která tvoří **přílohu č. 6**.

Aktiva celkem se oproti roku 2011 zvýšila o 117.698.219,16 Kč, tj. o 5,53 % na 2.245.772.140,58 Kč po korekci (netto).

A. Stálá aktiva se zvýšila v roce 2012 o 159.997.309,95 Kč proti roku 2011 (tj. o 7,96 %), dosáhla výše 2.169.097.981,85 Kč a představují 96,59 % aktiv celkem.

- **dlouhodobý nehmotný majetek** se snížil o -172.899,00Kč na konečný stav 10.129.996,90 Kč, zejména z důvodu korekce, dále změnu celkové částky ovlivnilo účtování na nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek – v návaznosti na pořizování nového územního plánu města a lesních hospodářských osnov.
- **dlouhodobý hmotný majetek** se celkově zvýšil o 156.870.140,95 Kč na konečný stav 2.037.476.117,65 Kč, k navýšení celkové hodnoty majetku pak docházelo v souvislosti s pořizovanými a dokončovanými investicemi (výstavba a zhodnocení budov a staveb – především zhodnocení objektu Lázně Aurora (153.103 tis. Kč) a úprava vody membránovou separací, zhodnocení objektu Loutkového divadla, nákup pozemků, ale současně probíhal i prodej nemovitého majetku, vyřazování a prodej movitého majetku, zejména bezúplatný převod rekultivace skládky obci Domanín a celkový odpis drobného majetku do nákladů.
- **dlouhodobý finanční majetek** se navýšil o 1.029.300,00 Kč, sestává se zejména z majetkových účastí v obchodních společnostech v majetku města a vlastnictví akcií a dosáhl výše 118.015.030,70 Kč, v r. 2012 proběhl nákup obchodního podílu 5% ve společnosti Autokemp Třeboňský ráj, s.r.o. ve výši 1.029 tis. Kč.
- **objem dlouhodobých poskytnutých záloh na transfery** je 3.476.836,60 Kč a je tvořen zálohami poskytnutými Svazu obcí region Třeboňsko jako příspěvky na skládku ve Stráži nad Nežárkou.

B. Oběžná aktiva se snížila proti r. 2011 o -42.299.090,79 Kč, tj. na 64,45 %, na konečný stav 76.674.158,73 Kč

- u **krátkodobých pohledávek** došlo ke snížení objemu o -17.142.366,86 Kč na konečný stav 34.947.458,45 Kč, tj. o -31,91 %. Na změně objemu krátkodobých pohledávek se největší měrou podílelo:
 - o snížení pohledávek na **dohadných účtech aktivních** o -18.594.550,88 Kč,
 - o na účtu odběratelů nárůst +4.941.137,50 Kč, zde jsou vedeny především pohledávky z pronájmu nebytových prostor, bytů a prodeje pozemků,
 - o krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery ve výši -6.346.822,00 Kč
- **krátkodobý finanční majetek** doznal snížení o -25.156.723,93 Kč, zejména u peněžních prostředků na základním běžném účtu ÚSC o -26.273.106,28 Kč proti zůstatku k 31.12.2011 na konečný stav 39.364.497,84 Kč.

Pasiva celkem se oproti roku 2011 zvýšila o 117.698.219,16 Kč, tj. o 5,33 % na 2.245.772.140,58 Kč, po změně účetní metody se nyní člení na vlastní kapitál a cizí zdroje

C. Vlastní kapitál (dříve vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv) se snížil o -11.091.810,54Kč na konečný stav 1.990.673.357,72 Kč, tj. o -0,55 %, a jeho podíl na celkových pasivech činí 88,64 %. V souvislosti s reformou účetnictví bylo účtováno o oceňovacích rozdílech při změně metody (dooprávkování majetku) a oceňovacích rozdílech v souvislosti s oceňováním majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou.

- **jmění účetní jednotky a upravující položky** se snížily o -57.556.595,51 Kč na celkový stav 1.717.615.614,05 Kč, v novém rozčlenění představuje samotné **jmění účetní jednotky** částku 2.017.260.013,04 Kč, **transfery na pořízení dlouhodobého majetku** byly ve výši 332.345.254,98 Kč.
- **fondy účetní jednotky** doznaly pokles o -50.515,65 Kč.
- **výsledek hospodaření** je vykázán ve výši 272.191.348,13 Kč, přičemž výsledek hospodaření běžného účetního období činí 46.515.300,62 Kč. Od r. 2010 je účtováno o nákladech a výnosech podobně jako u podnikatelských subjektů, výsledkem bude reálný výsledek hospodaření a ne rozdíl mezi příjmy a výdaji. Rok 2011 ještě nezobrazoval reálný výsledek hospodaření, neboť se nepoužívaly všechny nové účetní metody, zejména odepisování majetku.

D. Cizí zdroje se zvýšily o 128.790.029,70 Kč na konečný stav 255.098.782,86 Kč a jejich podíl na celkových pasivech činí 11,35 %.

- **dlouhodobé závazky** se zvýšily o 137.263.129,99 Kč na 228.093.181,29 Kč, v tom jsou nejvýznamnější položky:
 - o **dlouhodobé úvěry** přijaté od bank vzrostly o 83.899.999,99 Kč na konečný stav 108.699.999,99 Kč (v minulém roce byl přijat nový úvěr ve výši 89.999.999,99 Kč, dříve přijaté úvěry byly spláceny v souladu se splátkovými plány v celkové výši 6.100.000,00 Kč),
 - o **přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé** jsou zastoupeny nově přijatou půjčkou poskytnutou ze SFŽP ČR v r. 2012 na splácení dotace poskytnuté na ČOV Třeboň ve výši 54.727.813,00 Kč,

- u **ostatních dlouhodobých závazků** došlo celkově ke snížení o částku -1.364.683,00 (hlavně za odbydlené nájemné v městských bytech).
- **krátkodobé závazky** se snížily o -8.473.100,29 Kč na 27.005.601,57 Kč. Tuto změnu ovlivnily zejména následující skutečnosti
 - snížení závazků vůči **dodavatelům** splatných v následujícím roce, které poklesly o -7.305.771,23 Kč,
 - a dále proúčtování položek na **dohadných účtech pasivních** znamenajících pokles ve výši -1.504.170,82 Kč (na 11.340.293,50 Kč) vyjadřujících odhad závazků u zálohových plateb.

5 MONITORING HOSPODAŘENÍ

V období let 2004 – 2008 byla zadluženost obcí hodnocena pomocí ukazatele dluhové služby. Od r. 2009 je prováděn tzv. monitoring hospodaření, který je založen na sledování soustavy 16 informativních a 2 monitorujících ukazatelů jednotlivých obcí a jejich příspěvkových organizací.

Informace Ministerstva financí k monitoringu hospodaření:

Ministerstvo financí, na základě usnesení vlády ze dne 29. září 2010 č. 695 o změně usnesení vlády ČR ze dne 12. listopadu 2008 č. 1395 o monitoringu hospodaření obcí a o zrušení usnesení vlády ze dne 14. dubna 2004 č. 346, o Regulaci zadluženosti obcí a krajů pomocí ukazatele dluhové služby, každoročně provádí výpočet soustavy informativních a monitorujících ukazatelů (SIMU) za všechny obce a jimi zřízené příspěvkové organizace a vyhodnocuje výsledky výpočtu, přičemž vychází vždy z údajů k 31.12. příslušného roku (po závěrečných zápisech). Obce, jejichž **ukazatel celkové likvidity** bude k 31.12. daného roku v intervalu $<0; 1>$ a **zároveň podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům** vyšší než 25 %, budou osloveny dopisem ministra financí a požádány o zdůvodnění tohoto stavu a o stanovisko zastupitelstva dané obce. Ministerstvo financí po obdržení vyjádření daných obcí informuje vládu České republiky o výsledku monitoringu hospodaření obcí za příslušný rok. Obcím, u nichž budou i po vyhodnocení všech dostupných podkladů identifikovány vážné problémy s jejich platební schopností, bude ze strany Ministerstva financí, ve spolupráci s Ministerstvem vnitra, nabídnuta pomoc, spočívající v analýze vzniklých problémů a návrhu doporučení, jak postupovat při jejich řešení.

Dle výše uvedeného způsobu výpočtu činí ukazatel dluhové služby města Třeboně pro rok 2012 2,72 % (dluhová služba představuje částku 7.229,18 tis. Kč, tj. uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků 6.100,00 tis. Kč a úroků 1.129,18 tis. Kč vůči celkovým příjmům po konsolidaci ve výši 265.598,98 tis. Kč), ukazatel celkové likvidity 2,84 a podíl cizích zdrojů a přijatých návratných finančních výpomocí k celkovým aktivům 8,74 %. Zadluženost města celkem je ve výši 163.427,81 tis. Kč.

Soustava informativních a monitorujících ukazatelů hospodaření města Třeboně v letech 2010 – 2012 (finanční ukazatele jsou uvedeny v tis. Kč):

Název ukazatele		Číslo ukazatele	Hodnota ukazatele v tis. Kč		
			2010	2011	2012
Počet obyvatel obce		1	8 709	8 653	8 653
Příjem celkem (po konsolidaci)		2	432 942,56	360 068,27	265 598,98
Úroky		3	903,36	453,40	1 129,18
Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků		4	12 940,00	12 920,00	6 100,00
Dluhová služba celkem	/3 + 4/	5	13 843,36	13 373,40	7 229,18
Ukazatel dluhové služby (v %)	/5 : 2/	6	3,20	3,71	2,72
Aktiva celkem		7	2 670 733,91	2 128 073,92	2 917 596,87
Cizí zdroje		8	179 429,13	126 308,75	255 098,78
Stav na bankovních účtech celkem		9	96 039,43	66 401,90	40 120,81
Úvěry a komunální dluhopisy		10	37 720,00	24 800,00	108 699,99
PNFV a ostatní dluhy		11	0	0,00	54 727,81
Zadluženost celkem	/10 + 11/	12	37 720,00	24 800,00	163 427,81
Podíl cizích zdrojů k celkovým	/8 : 7/	13	6,72	5,94	8,74

aktivům (v%)					
Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (v %)	/12 : 8/	14	21,02	19,63	64,06
Cizí zdroje na 1 obyvatele/ ¹ 8-leté saldo (od r. 2012)	/8 : 1/	15	20,60	14,60	0,00
Oběžná aktiva		16	157 449,96	118 973,25	76 674,16
Krátkodobé závazky		17	70 253,33	35 478,70	27 005,60
Celková likvidita	/16 : 17/	18	2,24	3,35	2,84

6 TVORBA A POUŽITÍ ÚČELOVÝCH FONDŮ

Tvorba a čerpání účelových fondů probíhaly v souladu se schváleným rozpočtem. Přehled o tvorbě, čerpání a stavu účelových fondů je součástí příjmové a výdajové části závěrečného účtu, které jsou **přílohou č. 1 a 2**.

6.1 Sociální fond

Stav sociálního fondu k 31.12.2012 240.077,47 Kč

Tvorba sociálního fondu činila 1.583.300,00 Kč, z toho 1.460.000,00 Kč je přiděl dle statutu fondu a 123.300,00 Kč jsou splátky půjček, čerpání sociálního fondu v souladu s vnitřním předpisem bylo ve výši 1.606.208,50 Kč.

6.2 Fond rozvoje bydlení

Stav fondu rozvoje bydlení k 31.12.2012 516.231,47 Kč

Čerpání fondu rozvoje bydlení představovaly jen bankovní poplatky ve výši 858,00 Kč, tvorba ve výši 15.782,85 Kč z přijatých splátek a úroků.

6.3 Povodňový fond

V roce 2011 nedošlo k zapojení povodňového fondu.

7 HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH MĚSTEM TŘEBOŇ

7.1 3. mateřská škola Třeboň, Jeronýmova 183

Organizace 3. mateřská škola Třeboň, Jeronýmova 183 (dále jen organizace) byla napojena na rozpočet svého zřizovatele příspěvkem na běžný provoz ve výši 1.545.000,00 Kč, příspěvkem na opravy ve výši 600.000,00 Kč a příspěvkem na investice ve výši 220.000,00 Kč. Příspěvky na běžný provoz a opravy byly čerpány v plné výši. Z příspěvku na investice bylo zřizovateli vráceno 16.146,00 Kč. Organizace vykonávala hlavní činnost mateřské školy a školní stravovny. Celkově hospodařila s kladným výsledkem ve výši 109.256,89 Kč.

Celkové náklady organizace byly naplněny na 100,6 % celkového rozpočtu a celkové výnosy byly naplněny na 103,8 % jejich rozpočtu. Zlepšený hospodářský výsledek nebyl dosažen na úkor hlavní činnosti organizace.

Opravy a údržba majetku - z příspěvku na opravy byly nejvyšší částky vynaloženy na opravy oplocení MŠ a povrchu venkovního hřiště. Dále pak na opravu elektroinstalací, zdravotních instalací, herních prvků, servisu plynové kotelny, malby. Z příspěvku na investice byl zakoupen konvektomat do kuchyně MŠ.

Organizace vykazovala fondy v celkové výši 1.308.500,02 Kč, kterou tvořil fond odměn ve výši 124.949,00 Kč, fond kulturních a sociálních potřeb ve výši 146.960,74 Kč, rezervní fond ve výši 137.779,87 Kč a investiční fond ve výši 898.810,41 Kč. Fondy byly tvořeny v souladu se zákonem a jsou finančně kryty.

Přerozdělení zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2011 bylo provedeno v souladu se schválením zřizovatele.

Při hospodaření organizace nebyly porušeny závazné ukazatele ani doplňující podmínky hospodaření příspěvkových organizací ve školství na rok 2012 vydané zřizovatelem.

Organizace doložila inventurní soupisy majetku zřizovatele (účet 018, 022, 028, 902), u kterých zjištěný stav ke dni 31.12.2012 odpovídal stavu účetnímu. Nebyly zjištěny inventurní rozdíly.

Za rok 2012 byl rozdělen zlepšený hospodářský výsledek takto:

- 36 000,00 Kč do fondu odměn
- 73 256,89 Kč do rezervního fondu.

7.2 Mateřská škola Sluníčko Třeboň, Svobody 1011

Organizace Mateřská škola Sluníčko Třeboň, Svobody 1011 (dále jen organizace) byla napojena na rozpočet svého zřizovatele příspěvkem na běžný provoz ve výši 2.556.000,00 Kč a příspěvkem na opravy ve výši 500.000,00 Kč. Příspěvky byly čerpány v plné výši.

Organizace vykonávala hlavní činnost mateřské školy a školní stravovny. Celkově hospodařila s kladným výsledkem ve výši 14.116,03 Kč.

Celkové náklady organizace činily 102,3 % jejich rozpočtu a celkové výnosy byly naplněny na 102,7 % jejich rozpočtu. Zlepšený hospodářský výsledek nebyl dosažen na úkor hlavní činnosti.

Oprava a údržba majetku - z příspěvku na opravy byla provedena oprava školní kuchyně a přípravných kuchyněk - výměny rozvodů zdravotní instalace, elektroinstalace, zařizovacích prostředků. Dále pak byla provedena sádrokartonová konstrukce a výměna dlažeb a obkladů. Organizace se z důvodu havarijního stavu finančně na opravách podílela uspořenémi finančními prostředky ze svého rozpočtu (úspora energií a v nákupu drobného hmotného majetku).

Organizace vykazovala fondy v celkové výši 872.300,84 Kč, kterou tvořil fond odměn ve výši 174.433,26 Kč, fond kulturních a sociálních potřeb ve výši 177.985,53 Kč, rezervní fond ve výši 271.008,05 Kč a investiční fond ve výši 248.874,00 Kč. Fondy byly tvořeny v souladu se zákonem a jsou finančně kryty. Přerozdělení zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2011 bylo provedeno v souladu se schválením zřizovatele.

Při hospodaření organizace nebyly porušeny závazné ukazatele ani doplňující podmínky hospodaření příspěvkových organizací ve školství na rok 2012 vydané zřizovatelem.

Organizace doložila inventurní soupisy majetku zřizovatele (účet 032, 022, 028, 902), u kterých fyzicky zjištěný stav ke dni 31.12.2012 odpovídal stavu účetnímu. Nebyly zjištěny inventurní rozdíly.

Za rok 2012 byl rozdělen zlepšený hospodářský výsledek takto:

- 2 823,19 Kč do fondu odměn
- 11 292,74 Kč do rezervního fondu.

7.3 Základní škola Třeboň, Sokolská 296

Organizace Základní škola Třeboň, Sokolská 296 (dále jen organizace) byla napojena na rozpočet svého zřizovatele příspěvkem na běžný provoz ve výši 2.405.000,00 Kč a příspěvkem na opravy ve výši 700.000,00 Kč. Příspěvek na běžný provoz byl čerpán v plné výši, z příspěvku na opravy bylo zřizovateli vráceno 3.436,00 Kč.

Organizace vykonávala hlavní činnost základní školy a školní družiny a doplňkovou činnost, zejména pronájem. Celkově hospodařila s kladným výsledkem ve výši 216.044,64 Kč, který nebyl dosažen na úkor její hlavní činnosti.

V hlavní činnosti organizace činily celkové náklady 96,3 % jejich rozpočtu a výnosy byly naplněny na 101 % jejich rozpočtu. Hospodářský výsledek byl ve výši 155.681,64 Kč.

V doplňkové činnosti byl dosažen hospodářský výsledek 60.363,00 Kč.

Oprava a údržba majetku - z příspěvku na opravy byly hrazeny opravy podlah, elektroinstalace, vodoinstalace, elektrických rozvodů v II. etapě. Dále byla hrazena výměna a opravy dveří, malba a drobná údržba.

Organizace vykazovala fondy v celkové výši 2.055.754,36 Kč a tvořil je fond odměn ve výši 167.115,00 Kč, fond kulturních a sociálních potřeb ve výši 170.332,41 Kč, rezervní fond ve výši 700.799,89 Kč a investiční fond ve výši 1.017.507,06 Kč.

Z důvodu posílení investičního fondu bylo z rezervního fondu převedeno 700.000,00 Kč. Fondy byly tvořeny a použity v souladu se zákonem a jsou finančně kryty.

Přerozdělení zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2011 bylo provedeno v souladu se schválením zřizovatele.

Při hospodaření organizace nebyly porušeny závazné ukazatele ani doplňující podmínky hospodaření příspěvkových organizací ve školství na rok 2012 vydané zřizovatelem.

Organizace doložila inventurní soupisy majetku zřizovatele (účet 018, 022, 028, 901, 902), u kterých fyzicky zjištěný stav ke dni 31.12.2012 odpovídal stavu účetnímu. Nebyly zjištěny inventurní rozdíly.

Za rok 2012 byl rozdělen zlepšený hospodářský výsledek takto:

- 75 000,00 Kč do fondu odměn
- 141 044,64 Kč do rezervního fondu.

7.4 Základní škola Třeboň, Na Sadech 375

Organizace Základní škola Třeboň, Na Sadech 375 (dále jen organizace) byla napojena na rozpočet svého zřizovatele (Města Třeboň) příspěvkem na běžný provoz ve výši 2.636.000,00 Kč a příspěvkem na opravy ve výši 600.000,00 Kč.

Příspěvky byly čerpány v plné výši.

Organizace vykonávala hlavní činnost základní školy, školní družiny a školního klubu. V doplňkové činnosti vyráběla a prodávala zejména učební potřeby a pořádala různé akce. Celkově hospodařila s kladným výsledkem ve výši 246.800,40 Kč, který nebyl dosažen na úkor její hlavní činnosti.

V hlavní činnosti činily celkové náklady organizace 95,1 % jejich celkového rozpočtu a celkové výnosy byly naplněny na 100,3 % jejich rozpočtu. Hospodářský výsledek byl ve výši 185.197,47 Kč.

V doplňkové činnosti byl hospodářský výsledek 61.602,93 Kč.

Oprava a údržba majetku - z příspěvku na opravy byly hrazeny zejména opravy vstupních dveří, vnitřních omítek na schodišti, povrchu školního dvora, podlah, malby a fasády (garáž).

Organizace vykazovala fondy ve výši 2.326.363,75 Kč a tvořil ji fond odměn ve výši 89.521,88 Kč, fond kulturních a sociálních potřeb ve výši 59.156,90 Kč, rezervní fond ve výši 124.906,23 Kč, rezervní fond z ostatních titulů ve výši 1.170.634,40 Kč (nespotřebované dotace z mezinárodních smluv) a investiční fond ve výši 882.144,34 Kč. Čerpáno bylo z fondu odměn ve výši 63.375,00 Kč a z rezervního fondu na úhradu zákonného sociálního pojištění ve výši 21.548,00 Kč. Z důvodu posílení investičního fondu bylo z rezervního fondu převedeno 600.000,00 Kč. Fondy byly tvořeny a použity v souladu se zákonem a jsou finančně kryty.

Přerozdělení zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2011 bylo provedeno v souladu se schválením zřizovatele.

Při hospodaření organizace nebyly porušeny závazné ukazatelé ani doplňující podmínky hospodaření příspěvkových organizací ve školství na rok 2012 vydané zřizovatelem.

Organizace doložila inventurní soupisy majetku zřizovatele (účet 018, 022, 028, 901, 902, 903), u kterých fyzicky zjištěný stav ke dni 31.12.2012 odpovídal stavu účetnímu. Nebyly zjištěny inventurní rozdíly.

Za rok 2012 byl rozdělen zlepšený hospodářský výsledek takto:

- 100 000,00 Kč do fondu odměn
- 146 800,40 Kč do rezervního fondu.

7.5 Školní jídelna - CENTRUM Třeboň, Na Sadech 349

Organizace Školní jídelna – CENTRUM Třeboň, Na Sadech 349 (dále jen organizace) byla napojena na rozpočet svého zřizovatele příspěvkem na provoz ve výši 1.369.000,00 Kč a příspěvkem na opravy ve výši 150.000,00 Kč. Příspěvky byly čerpány v plné výši.

Organizace vykonávala hlavní činnost školní jídelny a doplňkovou činnost zejména hostinskou. Celkově hospodařila s kladným výsledkem ve výši 279.016,46 Kč.

V hlavní činnosti činily celkové náklady organizace 102,8 % jejich celkového rozpočtu a celkové výnosy byly naplněny na 101,9 % jejich rozpočtu. V hlavní činnosti hospodařila organizace se ztrátou 42.699,08 Kč. V doplňkové činnosti byl hospodářský výsledek 321.715,54 Kč.

Oprava a údržba majetku - z příspěvku na opravy byly hrazeny běžné opravy a údržba kuchyňského zařízení. Dále pak byly hrazeny opravy střešních žlabů, malby a nátěrů a výměny vodovodních baterií. K úhradě všech nutných oprav zapojila organizace i finanční prostředky z investičního fondu (127.088,00 Kč). Organizace použila investiční fond i k pořízení nové investice do kuchyně a to elektrické sklopné pánve (182.521,20 Kč).

Organizace vykazovala fondy ve výši 2.871.252,84 Kč a tvořil je fond odměn ve výši 401.745,00 Kč, fond kulturních a sociálních potřeb ve výši 13.843,87 Kč, rezervní fond ve výši 693.782,10 Kč a investiční fond ve výši 1.761.881,87 Kč. Z investičního fondu organizace čerpala, jak již výše uvedeno, na částečné pokrytí oprav a na pořízení elektrické sklopné pánve. Fondy byly tvořeny a použity v souladu se zákonem a jsou finančně kryty.

Přerozdělení zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2011 bylo provedeno v souladu se schválením zřizovatele.

Při hospodaření organizace nebyly porušeny závazné ukazatele. V případě posouzení splnění doplňujících podmínek hospodaření lze však tvrdit, že organizace dosáhla zlepšeného hospodářského výsledku na úkor hlavní činnosti. Ostatní podmínky byly dodrženy.

Organizace doložila inventurní soupisy majetku zřizovatele (účet 018, 022, 028, 902), u kterých byl chybně zaznamenán fyzicky zjištěný stav ke dni 22.12.2012. Zjištěný stav však odpovídal stavu účetnímu. Nebyly zjištěny inventurní rozdíly.

Za rok 2012 byl rozdělen zlepšený hospodářský výsledek takto:

- 100.000,00 Kč do fondu odměn
- 179.016,46 Kč do rezervního fondu.

(Hodnotící zprávu v bodech 7.1 – 7.5 zpracovala Ilona Vlachová, odbor školství a sociálních věcí MěÚ.)

7.6 Informační a kulturní středisko města Třeboně

IKS je příspěvkovou organizací města. Její účel je dán zřizovací listinou. Hlavní činnost provádí IKS s podporou příspěvku od města. IKS má povolenou též doplňkovou činnost, kterou provozuje ve vlastní režii. Výsledek hospodářské činnosti slouží k dofinancování hlavní činnosti.

1. Příspěvek od města Třeboň:

V roce 2012 přijala příspěvková organizace IKS od města Třeboně příspěvek v celkové výši 6.648.000,00 Kč v členění:

Příspěvek zřizovatele na provoz	6.153.000,00 Kč
Příspěvek zřizovatele na opravy	410.000,00 Kč
Příspěvek zřizovatele na revize budov	85.000,00 Kč

2. Hospodaření IKS

Hospodářský výsledek za rok 2012:

Středisko	organizace celkem
Expozice	179.563,95
IKS	-514.044,51
Knihovna	207.690,29
Roháč	-470.701,59
celkem	-597.491,86

IKS za období roku 2012 vykázalo ztrátu ve výši 597.491,86 Kč.

Na základě plánu kontrol došlo počátkem října 2012 k zahájení kontroly této příspěvkové organizace. Z dílčích výsledků kontroly vyplynulo zjištění, že příspěvková organizace nenakládá s veřejnými prostředky v souladu se zákonem 320/2001 Sb., zákon o finanční kontrole a došlo k neoprávněnému nakládání s nimi.

3. Přijatá opatření

V návaznosti na zjištěné nedostatky v hospodaření IKS i v návaznosti na dlouhodobě neuspokojivý stav hospodaření a vedení účetnictví této příspěvkové organizace, přijalo zastupitelstvo města dne 29.10.2012 usnesení č. 175/2012-20 o zrušení příspěvkové organizace ke dni 31.12.2012.

8 HOSPODAŘENÍ PRÁVNICKÝCH OSOB ZALOŽENÝCH MĚSTEM TŘEBOŇ

Město Třeboň bylo v roce 2012 zakladatelem šesti obchodních společností ve stoprocentním vlastnictví a jednoho bytového družstva s většinou 1.571 hlasů. Roční účetní závěrky a rozdělení hospodářského výsledku projednává a schvaluje rada města ve funkci zakladatele a jsou **přílohou č. 8** tohoto závěrečného účtu.

Seznam právnických osob založených městem Třeboň:

Obchodní společnost Lázně Aurora s.r.o., IČO 25179896, Třeboň, Lázeňská 1001, Základní kapitál činí 5.000 tis. Kč, obchodní podíl města je 100 %.

Obchodní společnost Bertiny lázně Třeboň s.r.o., IČO 60067837, Třeboň, Tylova 171, Základní kapitál činí 44.333 tis. Kč, obchodní podíl města je 100 %.

Obchodní společnost Technické služby Třeboň, s.r.o., IČO 62502735, Třeboň II., Novohradská 225, Základní kapitál činí 32.643 tis. Kč, obchodní podíl města je 100 %.

Obchodní společnost Třeboňské lesy a rybníky s.r.o., IČO 60838256, Třeboň, U Sv.Víta 246, Základní kapitál činí 2.000 tis. Kč, obchodní podíl města je 100 %.

Městská Vodohospodářská s.r.o., IČO 28136853, Třeboň, Palackého nám. 46, Základní kapitál činí 200 tis. Kč, vklad města je 200 tis. Kč – obchodní podíl 100 %.

Autokemp Třeboňský ráj, s.r.o., IČO 60851422, Domanín čp. 285 - Autokemp, Základní kapitál činí 3.391 tis. Kč, vklad 3.391 tis. Kč, obchodní podíl města je 100 %.

Stavební bytové družstvo Města Třeboň 2000, IČO 26019663, Třeboň II, Palackého nám. 46, Základní kapitál činí 79.965 tis. Kč, obchodní podíl města je 5.125,7 tis. Kč. Závazek vůči městu nemá.

9 PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ A ÚČETNÍ ZÁVĚRKY MĚSTA TŘEBOŇ ZA ROK 2012

Přezkoumání hospodaření a účetní závěrky Města Třeboň za rok 2012 bylo provedeno společností TOP AUDITING, s.r.o., IČ 45477639, sídlo Brno, která se stala vítězem výběrového řízení k veřejné zakázce s názvem „Přezkoumání hospodaření města Třeboně a jeho příspěvkových organizací za rok 2012“. Závěr zprávy auditora konstatuje, že při přezkoumání hospodaření města Třeboň za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Kopie zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je **přílohou č. 5**.

10 DOPLŇJÍCÍ INFORMACE K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU

Závěrečný účet je umístěn na internetové adrese: <http://www.mesto-trebon.cz> a celý jeho obsah je k nahlédnutí na odboru finančním a majetkovém MěÚ.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně na podatelnu Městského úřadu Třeboň, Palackého nám. 46 v termínu do 20. června 2013 nebo ústně na zasedání zastupitelstva, na kterém bude návrh závěrečného účtu projednáván.

11 SEZNAM POUŽITÝCH ZKRATEK A POJMŮ

Zkratka	Popis	Zkratka	Popis
ATC	Autokemp	PF	Pozemkový fond
BESIP	Bezpečnost silničního provozu	PO	Právnícká osoba
BV	Běžné výdaje	POL	Položka (rozpočtové skladby)
ČOV	Čistírna odpadních vod	RM	Rada města
ČS	Česká spořitelna, a.s.	RS	Rozpočet schválený
ČSCH	Český svaz chovatelů	RU	Rozpočet upravený (po změnách)
ČSOB	Československá obchodní banka, a.s.	ŘP	Řidičský průkaz
ČSOP	Český svaz ochránců přírody	s.r.o.	Společnost s ručením omezeným
DDM	Dům dětí a mládeže	SDH	Sbor dobrovolných hasičů
DHM	Drobný hmotný majetek	SDV	Souhrnný dotační vztah
DOČ	Doplňková činnost	SF	Sociální fond
DSO	Dobrovolný svazek obcí	SF	Státní fond
ERDF	Evropský fond pro regionální rozvoj	SFŽP	Státní fond životního prostředí
EU	Evropská unie	SH	Sportovní hala
FK	Fotbalový klub	SK	Sportovní klub
FNM	Fond národního majetku	SOU	Střední odborné učiliště
FO	Fyzická osoba	SOUZ	Střední odborné učiliště zemědělské
FRB	Fond rozvoje bydlení	SPOZ	Sbor pro občanské záležitosti
GINIS	Informační systém MÚ od firmy GORDIC	SR	Státní rozpočet
GIS	Geografický informační systém	SROP	Společný regionální operační program
HLČ	Hlavní činnost	ŠJ	Školní jídelna
IKS	Informační a kulturní středisko	TJ	Tělovýchovná jednota
IT	Informační technologie	TS	Technické služby
j.n.	Jinde neuvedený	ÚP	Územní plán
JČK	Jihočeský kraj	ÚPD	Územní plánovací dokumentace
JHK	Jihočeská hospodářská komora	ÚZ	Účelový znak
KB	Komerční banka, a.s.	ZM	Zastupitelstvo města
KÚ	Krajský úřad	ZŠ	Základní škola
KS	Kolektivní smlouva	ZTV	Základní technická vybavenost
KV	Kapitálové výdaje	ZUŠ	Základní umělecká škola
MČ	Místní část (obce)		
MF	Ministerstvo financí		
MK	Místní komunikace		
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj	NF	Národní financování
MP	Městská policie	NSFP	Národní spolufinancování příjemce
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí	OP	Operační program
MŠ	Mateřská škola	OPŽP	Operační program životního prostředí
MÚ	Městský úřad	ROP	Regionální operační program
MŽP	Ministerstvo životního prostředí		
OD	Oddíl (rozpočtové skladby)		
OLH	Odborný lesní hospodář		
OPS	Obecně prospěšná společnost		
ORG	Organizace (rozpočtové skladby)		
ORJ	Organizační jednotka (= odbor/orgán MÚ)		
PA	Paragraf (rozpočtové skladby)		
PCO	Pult centralizované ochrany		
PD	Projektová dokumentace		

12 SEZNAM PŘÍLOH

- 1) Podrobný přehled o plnění rozpočtu příjmů – str. 1 - 5
- 2) Podrobný přehled o plnění rozpočtu výdajů – str. 6 - 17
- 3) Financování – str. 17
- 4) Finanční vypořádání
- 5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- 6) Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- 7) Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, přílohy účetní závěrky)
- 8) Přehled o hospodaření příspěvkových organizací (samostatně)
- 9) Přehled o hospodaření právnických osob (samostatně)

Zpracovali: Ing. Miroslav Hájek, Ing. Alena Baštová, Ilona Vlachová

červen 2013

PŘÍLOHY