

Závěrečný účet města Sokolova za rok 2009

Rozpočet města Sokolova na rok 2009 byl schválen zastupitelstvem města dne 11. 12. 2008 jako schodkový s tím, že pro fiskální rok 2009 byla příjmová část rozpočtována ve výši 715 662,7 tis. Kč, výdajová část ve výši 989 168,4,3 tis. Kč, splátky úvěru ve výši 6 704 tis. Kč a záporné saldo bylo vyrovnáno jednak zapojením přebytku hospodaření z minulých let a jednak úvěrem na rekonstrukci haly zimního stadionu. V průběhu roku 2009 zastupitelstvo města schválilo osm úprav rozpočtu a ***konečný objem rozpočtovaných příjmů a výdajů pro rok 2009 (vč. oblastí financování) tak dosáhl výše 1 007 742,8 tis. Kč.***

Za hodnocené období byl dosažen přebytek hospodaření ve výši 143 632,7 tis. Kč. Tento kladný výsledek byl vytvořen především nečerpaním plánovaných výdajů ve výši 221 428,3 tis. Kč. Na druhé straně došlo k nenaplnění plánovaných příjmů o 77 795,6 tis. Kč, výrazný deficit se projevil především v oblasti daňových příjmů a účelových dotací. *Podrobnější komentář k jednotlivým odchylkám schváleného rozpočtu je uveden v jednotlivých částech této zprávy.*

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Forma organizace

Město Sokolov je dle zákona č. 128/2000 Sb., v platném znění základním územně samosprávným celkem s právní subjektivitou a vlastním majetkem. Je samostatnou účetní jednotkou, vede podvojný účetnictví v souladu se zákonem o účetnictví a Českými účetními standardy pro účetní jednotky. Příjmy a výdaje jsou sledovány odděleně v povinném členění podle platné rozpočtové skladby.

1.2. Činnost obce

Město Sokolov jako základní stupeň územní samosprávy je ze zákona vybaveno nezávislými kompetencemi a pravomocemi, včetně odpovědnosti při zajišťování úkolů, které jsou mu svěřeny. Mimo úkolů vykonávaných v rámci samostatné působnosti plní i roli obce s rozšířenou působností (obec tzv. III. typu). Správní obvod, ve kterém Sokolov zabezpečuje výkon státní správy zahrnuje 30 obcí Karlovarského kraje s počtem cca 80 tisíc trvale bydlících obyvatel.

Příjmy a výdaje spojené s hospodařením města jsou realizovány v rámci hlavní činnosti (město nemá činnosti spojené s vedlejší hospodářskou činností). Město v roce 2009 nebylo plátcem DPH.

Hospodaření s rozpočtovými prostředky města zajišťuje podle okruhu působnosti a odpovědnosti celkem 15 odborů včetně samostatných oddělení a obecní policie, jako orgán obce.

Město Sokolov bylo k 31. 12. 2009 zřizovatelem 18 příspěvkových organizací a výlučným (100 %) vlastníkem 3 společností s ručením omezeným. Dále vlastní obchodní podíly ve třech společnostech s ručením omezeným.

KONKRÉTNÍ SLOŽENÍ ORGANIZACÍ JE NÁSLEDUJÍCÍ:

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

- Městský dům kultury Sokolov
- Základní umělecká škola
- Základní školy - v počtu 7
- Mateřské školy – v počtu 7
- Městská knihovna Sokolov
- Dům dětí a mládeže Sokolov

SPOLEČNOSTI S RUČENÍM OMEZENÝM

- Sokolovská bytová, s.r.o. (obchodní podíl ve výši 100 %)
- Správa sportovních zařízení, s.r.o. (100 %)
- SOTES, s.r.o. (100 %)
- SATER – CHODOV, s.r.o. (19 %)
- Sokolovská vodárenská, s.r.o. (0,005 %)
- Koupaliště Michal, s.r.o. (10 %)

MĚSTO SOKOLOV BYLO K 31. 12. 2009 ČLEMEM V NÁSLEDUJÍCÍCH SVAZCÍCH A SDRUŽENÍCH:

název	výše ročního příspěvku v tis. Kč
Euregio Egrensis	146,9
Mikroregion Sokolov - východ	120
Místní akční skupina Sokolovsko	60
Vodohospodářské sdružení měst a obcí Sokolovska	440,4
Svazek obcí EKOODPADY	5,0
Hospodářská a sociální rada Sokolovska	10,0
Nadace Georgia Agricoli, region Slavkovský les	50,0
CELKEM	832,3

2. ZDROJE MĚSTA**2.1. Příjmy**

Celkové příjmy běžného roku (bez zapojení zdrojů z předchozích let a úvěru – tzn. oblasti financování) za rok 2009 dosáhly objemu **655 256,8 tis. Kč**, což představuje plnění na **92 % plánovaného rozpočtu**.

Ve srovnání se stejným obdobím loňského roku byly běžné příjmy vyšší o 11,1 %, což v absolutním vyjádření představuje nárůst o 65 471,8 tis. Kč (podrobněji v následující části důvodové zprávy).

2.1.1. Daňové příjmy

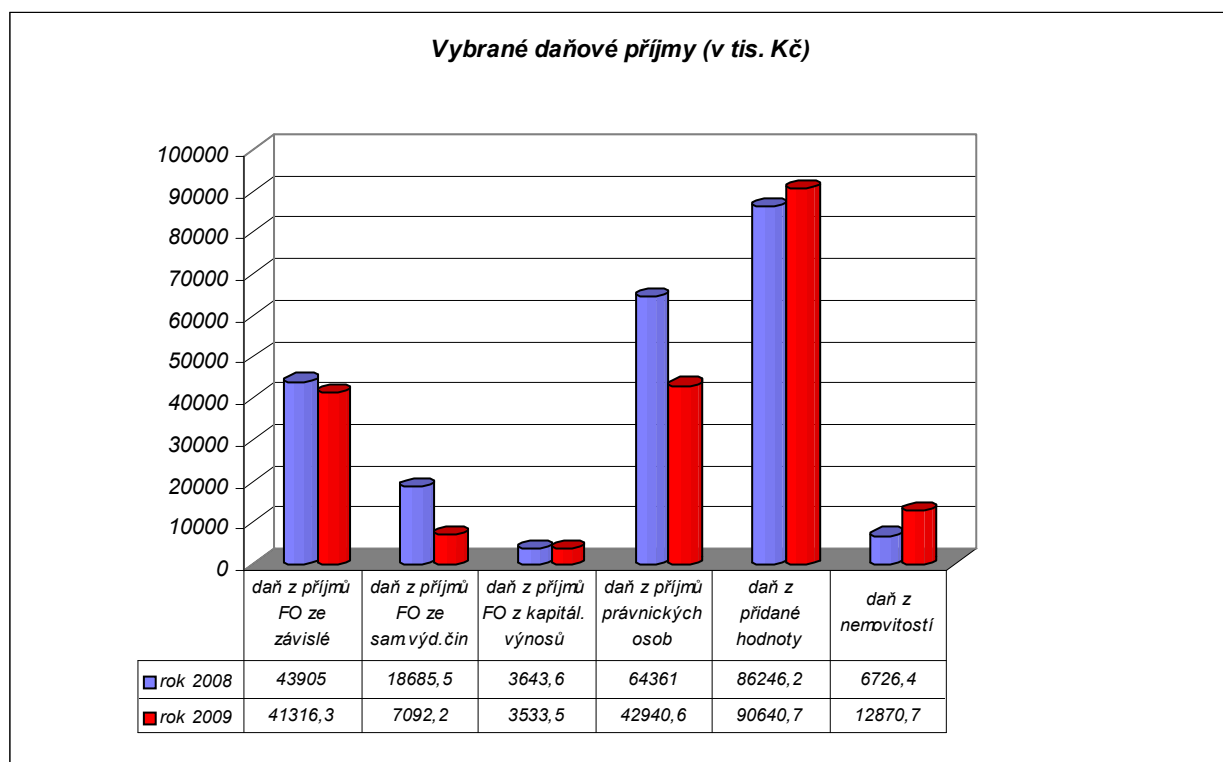
Daňové příjmy jsou jedním ze stěžejních zdrojů financování obecních rozpočtů a jejich podíl na celkových příjmech města v roce 2009 činil 25 %, což je v porovnání se skutečností předchozího roku 2008 pokles o 14 procentních bodů.

Plánovaný objem celkových daňových příjmů byl v roce 2009 splněn na 86 % a dosáhl výše **236 507,1 tis. Kč**, což znamená oproti rozpočtu r.2009 propad o 38 578,1 tis. Kč.

Největší měrou se na schodku daňového inkasa podílely daně z příjmů právnických a fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti (- 34 864,2 tis. Kč). Výtěžnost těchto dvou zmiňovaných daní negativně ovlivnila ekonomická krize a v souvislosti s tím schválená protikrizová opatření, zejména odklad daňové povinnosti. Naproti tomu se podařilo překročit o 10 % rozpočtovaný objem u daně z přidané hodnoty.

Výrazné zvýšení o 91,3% ve srovnání s rokem 2008 bylo dosaženo u daně z nemovitostí, důvodem bylo uplatnění místního koeficientu ve výši 2 s účinností od 1.1.2009.

Grafický přehled vybraných daňových příjmů za léta 2008 - 2009 je následující:



Kromě výše zmiňovaného daňového inkasa, patří do této kategorie příjmů také správní a místní poplatky, sankční poplatky za znečištění životního prostředí, příjmy za zkoušky řidičského oprávnění a výtěžek z provozu výherních hracích přístrojů.

Nově se v této oblasti příjmů objevuje poplatek na podporu sběru, zpracování, využití a odstranění autovraků, který je však v plné míře odváděn Státnímu fondu životního prostředí, za rok 2009 bylo od 1 838 poplatníků vybráno a odvedeno SFŽP celkem 6 308 tis. Kč. Pro město vybírání tohoto poplatku znamená jen výrazný nárůst administrativní činnosti a veškeré příjmy jsou odváděny do státního rozpočtu.

V průběhu roku 2009 se projevil citelný pokles správních poplatků, roční rozpočet byl splněn na 75 %, což je propad o 5 765,6 tis. Kč. Nejvýraznější záporný rozdíl byl zaznamenán u odboru dopravně správních agend (5 733,2 tis. Kč), kde důvodem neplnění bylo snížení počtu dovezených aut a dovoz novějších vozidel. V porovnání s minulým obdobím bylo na správních poplatcích vybráno o 6 946 tis. Kč méně, jak dokumentuje následující tabulka.

Výnos ze správních poplatků v letech 2008 a 2009 (v tis. Kč):

ODVĚTVOVÝ ODBOR	VYBRANÉ SPRÁVNÍ POPLATKY CELKEM		
	ROK 2008	ROK 2009	Rozdíl 2009-08
Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	7,9	7,5	-0,4
Odbor vnitřních věcí	0,4	0,8	+0,4
Odbor stavební a územního plánování	564	538,6	-25,4
Finanční odbor	5 052,8	4 489,7	-563,1
Odbor dopravně správních agend	13 961,5	8 266,8	-5 694,7
Odbor evidencí a správních agend	2 864,1	2 514,4	-349,7
Odbor obecního živnostenského úřadu	1 047,7	771,3	-276,4
Odbor životního prostředí	389,6	351,6	-38
Právní odbor		1,3	+1,3
CELKEM	23 888	16 942	- 6 946

Vybrané místní poplatky za užívání veřejného prostranství, byly téměř shodné s objemem plánovaným pro rok 2009 (neplnění o 12,9 tis. Kč). Obdobná situace byla u místního poplatku ze psů, kde byl vykázán nepatrný rozdíl – překročení o 5,1 tis. Kč. U místního poplatku za provozované výherní hrací přístroje a u výtěžku z provozu těchto přístrojů byla dosažená skutečnost ve výši 8 040,2 tis. Kč v souladu s plánovaným objemem, ve srovnání s rokem 2008 bylo vybráno o 7 % méně (609 tis.Kč).

2.1.2. Nedaňové příjmy

Za hodnocené období byly vytvořeny nedaňové příjmy ve výši **132 540,6 tis. Kč**, tj. *105 % ročního rozpočtu*. V této skupině jsou zahrnuty veškeré příjmy z vlastní činnosti Městského úřadu Sokolov. Největší část tvoří příjmy spojené s bytovými a nebytovými jednotkami v majetku města (správané Sokolovskou bytovou s.r.o.), za svoz odpadu, z pronájmů nebytových prostor, pozemků, vodohospodářského zařízení, úroky. Dále se zde evidují příspěvky a dary od jiných subjektů, vybrané pokuty včetně nákladů řízení, přijatá pojistná plnění, splátky půjček včetně úroků, odvody z investičních fondů příspěvkových organizací a vrácené transfery poskytnuté v předchozích letech.

Roční plánovaný objem byl naplněn téměř u všech rozpočtovaných položek, podrobnější zdůvodnění odchylek je uvedeno v následující části této zprávy – v komentáři u jednotlivých kapitol (odborů).

Ve srovnání s předchozím rokem došlo k nárůstu nedaňových příjmů o 4,8 %, což představuje zvýšení o 6 039,2 tis. Kč, důvodem nárůstu bylo především zvýšení nájemného u bytových domů. Porovnání s předchozím rokem v oblasti výnosů z pokut a nákladů řízení je uvedeno v následující tabulce:

Výnos z uložených pokut vč. nákladů řízení v letech 2008 a 2009 byl následující (v tis. Kč):

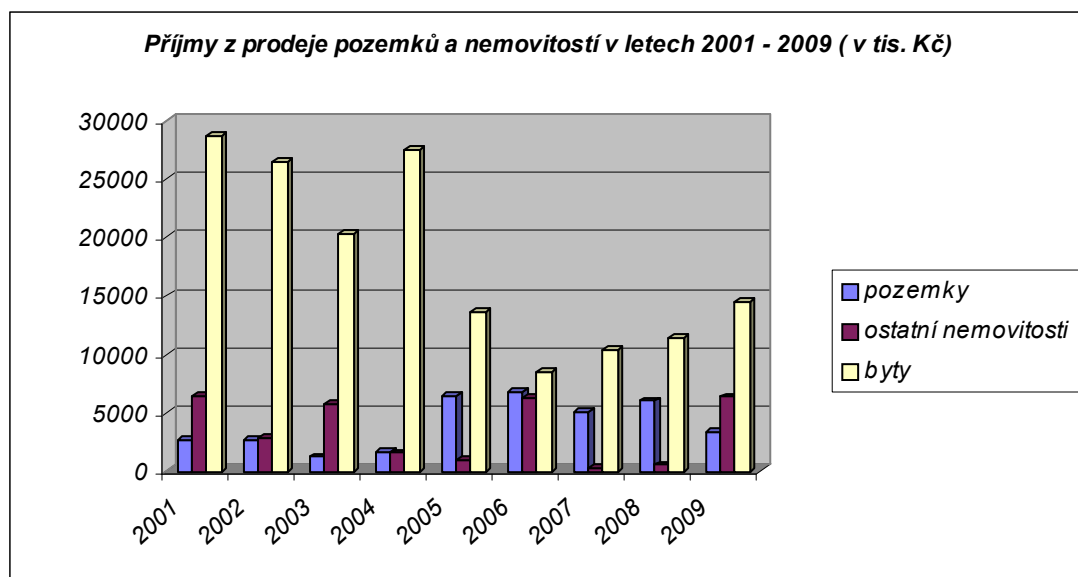
ODVĚTVOVÝ ODBOR (v tis. Kč)	VYBRANÉ POKUTY VČ. NÁKL.ŘÍZENÍ		
	ROK 2008	ROK 2009	Rozdíl 09-08
Odbor vnitřních věcí	109,9	0	-109,9
Odbor stavební a územního plánování	32	78	+46
Finanční odbor	65	105	+40
Odbor rozvoje města	0	75	+75
Odbor dopravně správních agend	974,5	111	-863,5
Odbor evidencí a správních agend	16,4	18,7	+2,3
Odbor obecního živnostenského úřadu	221,7	179,6	-42,1
Odbor životního prostředí	178,6	173	-5,6
Městská policie	645	377,3	-267,7
Právní odbor	3 725,1	4 459,6	+734,5
CELKEM	5 968,2	5 577,2	-391

x) s účinností od 1.4.2008 byl zřízen nový odbor – právní, který převzal přestupkovou agendu z odboru dopravně správních agend, z odboru vnitřních věcí a z odboru sociálních věcí a zdravotnictví

2.1.3. Kapitálové příjmy

Tato skupina příjmů zahrnuje jednak investiční příspěvky a jednak příjmy z prodeje pozemků, nemovitostí včetně bytů. Skutečnost dosažená v roce 2009 dosáhla výše **47 655,3 tis. Kč**, což představuje 109 % plánovaného rozpočtu. Ve srovnání s předchozím obdobím došlo k výraznému nárůstu o 255,5 %, a to z důvodu poskytnutí finančního příspěvku ve výši 23,3 mil. Kč od společnosti Hexion Specialty Chemicals, a.s. na realizaci silničního propojení Sokolov, Těšovice-Královské Poříčí. Objemově nejvyšší položku kapitálových příjmů tvoří výnosy z prodeje bytů (14 543,5 Kč, tj. 108 % plán. rozpočtu). Důvodem je nárůst tržní ceny za bytové jednotky u veřejných nabídek a také vzrostl zájem o doprodej zbytkových bytů a zvýšil se počet jednorázových úhrad. Příjmy z prodeje pozemků dosáhly výše 3 289,4tis. Kč, tj 164 % plán.rozpočtu, příznivému plnění napomohlo dřívější dokončení staveb rodinných domů v lokalitě Husitská-Vítězná. Stejně tak se podařilo překročit i rozpočet prodeje ostatních nemovitostí (areál bývalého OSP a objekt v ul. Křížkova), celkový výnos činil 6 348,2 tis. Kč, což je plnění na 130 % ročního rozpočtu.

Vývoj příjmů z prodeje nemovitostí znázorňuje následující graf:



2.1.4. Dotace (transfery)

Dotace představují ve svém objemu druhou největší příjmovou položku rozpočtu města, a to 26 % z celkových příjmů. Za rok 2009 dosáhl celkový objem přijatých transferů výše **238 553,8 tis. Kč**, což je 89 % plánovaného ročního rozpočtu.

Dotace poskytovaná ze státního rozpočtu v rámci souhrnného vztahu, což je v podstatě dotace na výkon státní správy byla poskytnuta v plné výši (56 804,1 tis. Kč), stejně tak tomu bylo i u dotace na výkon sociální právní ochrany dětí (7 299,5 tis. Kč). Výjimkou tvoří dotace na sociální dávky, u které byly finanční prostředky poskytnuty ve výši 98 % (plně postačily na pokrytí vyplacených dávek).

Výraznější odchylka od rozpočtu r. 2009 (- 29 %) byla v kategorii účelové investiční dotace, kde se projevilo nečerpání v úhrnném objemu 27 199,6 tis. Kč zapříčiněné posunutím realizace objemově významných akcí do roku 2010 (snížení tepelných ztrát u školských zařízení).

Pokud se týká neinvestičních (provozních) dotací byl rozdíl oproti rozpočtu 17%, což představuje nečerpání ve výši 1 237,4 tis. Kč. I v tomto případě došlo k posunutí termínu dokončení plánovaných akcí do roku 2010, a to konkrétně u dvou akcí - „odbahnění rybníků“ a úprava břehů“ a „komplexní řešení obnovy městských parků“.

V porovnání s rokem 2008 čerpalo město v roce 2009 v oblasti dotací o 34,5 % více, což v absolutním vyjádření představuje zvýšení o 61 224,9 tis. Kč. Jedná se především o účelové investiční dotace, jejichž čerpání v roce 2009 bylo o 59 915,1 tis. vyšší než v roce 2008.

Rozpočet a skutečné čerpání podle jednotlivých dotačních titulů je uvedeno v následující tabulce.

Struktura a výše přijatých dotací v roce 2009 (v tis. Kč):

poř. č.	název akce	rozpočet	poskytnuto	vyčerpáno	- vratka do SR +požadavek na doplatek
A) DOTACE ze SR V RÁMCI SOUHRNNÉHO VZTAHU					
1.	Příspěvek na výkon státní správy	46 319,2	46 319,2	46 319,2	
2.	Příspěvek na školství	5 160,9	5 160,9	5 160,9	
3.	Převod zřizovatelské funkce – knihovna	5 324	5 324	5 324	
	CELKEM A)	56 804,1	56 804,1	56 804,1	
B) OSTATNÍ DOTACE na výkon státní správy					
1.	Účelová dotace na sociální dávky	97 062	95 012	93 573,8	-1438,2
2.	Přísp. na výkon st.správy.v obasti. soc.právní ochrany dětí	7299,5	7299,5	7181,5	-118
3.	Dotace na výkon st.správy v obl.sociálních služeb	777,8	777,8	777,8	
	CELKEM B)	105 139,3	103 089,3	101 533,1	
C) INVESTIČNÍ DOTACE					
1.	Snížení tepelných ztrát budov 5.ZŠ, 8.ZŠ, 13.MŠ, DDM	37 096,5	36 935,9	36 935,9	
2.	Snížení tepelných ztrát u škol.zařízení 1.ZŠ, 3.ZŠ, 6.ZŠ	56 208,8	28 056,6	28 056,6	
3.	Podpora při zavádění úz.analyt.podkladů obcí	885,4	885,4	885,4	
4.	Projekt – Bezpečné město	470	468	468	
5.	Husitská-Vítězná-podnikatelské inkubátory (doplatek)		1 115,2	1 115,2	
	CELKEM C)	94 660,7	67 461,1	67 461,1	
D) NEINVESTIČNÍ DOTACE:					
1.	Snížení tepelných ztrát budov 5.ZŠ, 8.ZŠ, 13.MŠ, DDM		91	91	
2.	Snížení tepelných ztrát u škol.zařízení 1.ZŠ, 3.ZŠ, 6.ZŠ		33,4	33,4	
3.	Regionální činnost knihovny	896	896	896	
4.	Regionální literatura pro zrakově handicap.-MK	20	20	20	
5.	Hudba v knihovně	8	8	8	
6.	Aut.reg.knihovní systém REKS – 2.etapa	202	202	202	
7.	Kreativní semináře II (Městská knihovna)	10	10	10	
8.	Program obnovy krajiny-Vstavačova louka	50,2	50,2	50,2	
9.	Ošetření památných a významných stromů	58,9	58,9	58,9	
10.	Činnost odborného lesního hospodáře	74,7	74,5	74,5	
11.	Výsadba min.podílu melioračních a zpev.dřevin	80,3	80,3	80,3	
12.	Podpora terénní práce	140,6	140,6	115,5	-25,1
13.	Sokolovská mateřinka (7.MŠ)	10	10	10	
14.	Školské soutěže (pro ZŠ a DDM z KÚ)	107	106,2	106,2	
15.	Školské soutěže (pro DDM z MŠMT)	269	269	269	
16.	Fin.asist. pedagoga pro žáky se soc.znevýhodněním	262,5	215	215	
17.	Výtvarné díly a lidová řemesla (DDM)	20	20	20	
18.	Jazz Jam Fest Sokolov (MDK)	20	20	20	
19.	Sokolovské kulturní léto	30	30	30	
20.	Odbahnění rybníků a úprava břehů	1 278,5	894,7	894,7	
21.	Komplexní řešení obnovy městských parků	2 845,6	1 940,3	1 940,3	
22.	Volby do Evropského parlamentu	482	482	713,4	+231,4
23.	Náklady na neuskutečněné volby do Parlamentu ČR	71,8	71,8	71,8	
24.	Náklady na pojištění veřejné služby	10,2	10,2	10,2	
25.	Projekt CzechPOINT-provoz kontaktních míst	58,3	34,1	34,1	
26.	Sokolov, kapucínský klášter-oprava 3 soch světců	100	100	100	
	CELKEM D)	7 105,6	5 868,2	6 074,5	
E) DOTACE OD OBCÍ ZA DOJÍŽDĚJÍCÍ ŽÁKY		2 700	3 287,7	3 287,7	
F) DOTACE OD OBCÍ na prevenci kriminality		29,5	29,5	29,5	
G) PŘEVOD z depozitního účtu		2000	2013,9	2013,9	
	ÚHRN	268 439,2	238 553,8	237 203,9	-1581,3 +231,4

2.1.5. Financování

V této skupině zdrojů se promítá zapojení rezerv a přebytků hospodaření z minulých let, které slouží k vyrovnání rozdílu mezi příjmy a výdaji běžného (časového) rozpočtu a k úhradě finančního vypořádání se státním rozpočtem za minulé období.

Jako další zdroj financování byl v roce 2009 zapojen investiční úvěr na rekonstrukci haly zimního stadionu Sokolov. Z rozpočtovaného objemu bylo vyčerpáno 70,6 mil. Kč, zbývající část do výše 120 mil. Kč by měla být vyčerpána v roce 2010, kdy je stanoven termín na dokončení této akce.

Na straně *výdajů* jsou zahrnuty splátky přijatých půjček a úvěrů získaných v minulých letech. Konkrétně se jedná o splátky půjčky na rekonstrukci čističky odpadních vod (1700 tis.Kč) a splátky úvěru na přestavbu hotelu Ohře (5 004 tis.Kč). Celkem bylo v roce 2009 uhrazeno 6 704 tis. Kč.

2.1.6. Správa portfolia

Volné finanční zdroje města v roce 2009 obhospodařovali v souladu s uzavřenými smlouvami dva správci portfolia.

U společnosti **ČSOB Asset Management** došlo v červnu 2009 ke snížení hodnoty portfolia o 8,2 mil. Kč, jednalo se o podílové listy s termínem splatnosti v květnu a červnu 2009. Finanční prostředky byly zapojeny na financování rozpočtovaných výdajů města. V průběhu roku 2009 se společnosti dařilo zabezpečit meziměsíční nárůst svěřeného portfolia.

Součástí portfolia je i islandský dluhopis emitovaný společností Glitnir Banki (pořizovací náklady činily 1 880 tis. Kč, termín splatnosti 1.4.2010), jehož cena dramaticky klesla v důsledku krize islandského bankovního sektoru a likvidita je v této chvíli nejistá (aktuální tržní cena činí 400 tis. Kč). ČSOB Asset Management vede jednání směřující k uspokojení svých klientů za pomoci mezinárodní právní kanceláře. V současné době je pohledávka z tohoto dluhopisu přihlášena v přezkumném řízení, které probíhá v souvislosti s likvidací společnosti Glitnir Banki. Dle posledně získaných informací lze očekávat uhrazení přihlášené pohledávy nejdříve v roce 2011.

Z analýzy měsíčních přehledů vyplývá, že **společnosti KEY Investments** se rovněž dařilo v průběhu celého roku 2009 udržet vzestupný trend při zhodnocování svěřených zdrojů. U tohoto správce se projevy finanční a následně i ekonomické krize v podstatě neprojevily. Při zhodnocování portfolia využívá finanční instrument, kterým jsou tzv. buy-sell operace (termínovaná operace mezi dvěma subjekty – jedním, který chce zhodnotit své finance a druhým, který potřebuje půjčku a jako zajištění půjčky nabízí bonitní cenné papíry).

Konkrétní výsledky jednotlivých správců portfolia jsou uvedeny v následující tabulce:

SPRÁVCE PORTFOLIA	STAV k 1. 1. 2009 v tis. Kč	STAV k 31. 12. 2009 v tis. Kč	Procentní zhodnocení za rok 2009	Odměna za správu v roce 2009 v tis. Kč	Procentní zhodnocení po odečtení odměny
ČSOB Asset Management, a.s.	25 322,7	18 417,6	5,11	105,9	4,70
KEY Investments, a.s.	37 139,7	39 461,8	6,25	410,2	5,15
C E L K E M	62 462,4	57 879,4	x	516,2	x

Přestože město zvolilo při své investiční strategii konzervativní způsob ukládání volných finančních zdrojů, daří se dosahovat úrokové výnosy vyšší než průměrná úroková míra, jak dokumentují výše uvedené výsledky.

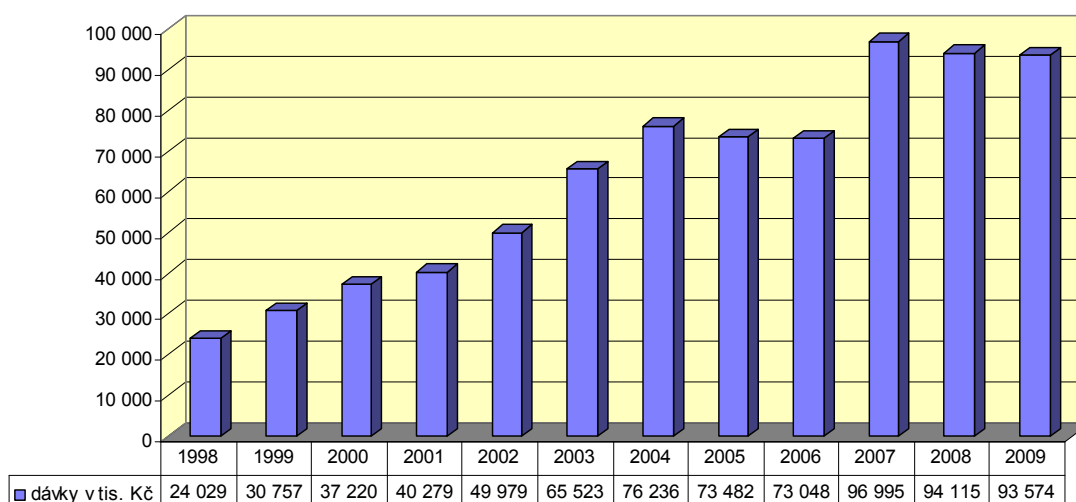
3. PODROBNÝ KOMENTÁŘ K PŘÍJMŮM A VÝDAJŮM ČLENĚNÝ DLE KAPITOL (odborů):

Kapitola 1 – odbor sociálních věcí a zdravotnictví

Nedaňové příjmy dosáhly výše **1 297 tis. Kč, tj. 115%** ročního rozpočtu. Z toho největší podíl tvořily přijaté vratky nevyčerpaných dotací z Fondu sociální podpory (1 046 tis. Kč), úhrady za vypravení pohřbů „bez blízkých příbuzných“, které jsou částečně uhrazeny prostřednictvím Ministerstva pro místní rozvoj ČR a z vyřízených pozůstalostí (118 tis. Kč). Dále sem patří náhrady za vymožené výživné a exekuce (72 tis. Kč). Další příjmy ve výši 61 tis. Kč tvoří sponzorský dar (30 tis. Kč), přijaté splátky půjčených prostředků od obyvatelstva (7 tis. Kč), příjmy z poskytování služeb a z pronájmů zařízení v klubech důchodců (11 tis. Kč) a ostatní příjmy (13 tis. Kč).

Neinvestiční výdaje činily celkem **102 180 tis. Kč, tj. 93 %** ročního rozpočtu. Výdajová část je sledována dle níže uvedených oblastí, z nichž objemově nejvýznamnější položkou jsou dávky sociální péče, jejichž výši znázorňuje následující graf.

Přehled o vyplacených dávkách sociální péče v letech 1998 - 2009



Dávky sociální péče

Výdaje na výplatu dávek sociální péče byly čerpány ve výši **93 574 tis. Kč, tj. 96 %** ročního rozpočtu. V porovnání s rokem 2008 bylo vyplaceno v roce 2009 na dávkách sociální péče o 541 tis. Kč méně. Došlo k výraznému snížení u dávek na koupi a opravy motorového vozidla a u dávek na zvláštní pomůcky, u kterých je obtížné odhadnout jejich výši. Naopak výraznější navýšení se promítlo u výplat mimořádné okamžité pomoci a u doplatku na bydlení, důvodem zvýšení je především změna metodiky úhrad nákladů žadatelů spojených s bydlením a zvyšující se informovanost žadatelů o úhradě jednorázových výdajů. Prostřednictvím rozpočtu města je proplácen také příspěvek na péči – za rok 2009 bylo prostřednictvím rozpočtu města vyplaceno 63 643 tis. Kč.

Kluby důchodců

Na provozní výdaje klubů důchodců bylo celkem vynaloženo **282 tis. Kč, tj. 83 %** ročního rozpočtu. Zejména se jedná o náklady za energie, úklid, pohoštění, materiál a ostatní osobní výdaje.

Domov pro matky s dětmi

Provozní náklady za rok 2009 činily pouze **2 tis. Kč, tj. 5 %** ročního rozpočtu. Jednalo se o náklady na likvidaci znehodnoceného vybavení a vyúčtování za spotřebu energií.

K 1.1.2009 převzala domov pro matky s dětmi organizace Pomoc v nouzi o.p.s.

Příspěvky

- Bezpríspevkoví dárci krve – z plánovaného rozpočtu ve výši 85 tis. Kč bylo čerpáno 37 tis. Kč na pohoštění a odměny při příležitosti ocenění občanů města Sokolova.
- Projekt „Koukají na nás správně?“ - poskytnutí dotace Správě zdravotních a sociálních služeb Cheb, p.o. ve výši 7 tis. Kč na preventivní terénní vyšetření zraku předškolních dětí ve městě Sokolov.

Ostatní činnost

- Ozdravné a rekondiční pobyty - čerpáno 58 tis. Kč, tj. 72 % ročního rozpočtu, na ozdravné pobyty klientů sociální péče a rekondiční pobyty občanů postižených civilizačními chorobami.
- Posudková činnost lékařů – čerpání ve výši 21 tis. Kč, tj. 94 % ročního rozpočtu, vynaložené na lékařské posudky vztahujících se k přidělování bytů v domech s pečovatelskou službou.
- Ost. pomoc rodinám – finanční prostředky u tohoto odvětví byly v roce 2009 čerpány ve výši 23 tis. Kč (lékařské prohlídky dětí a další výdaje související s činností sociálně právní ochrany dětí, dále např. nákupy dávků pro děti umístěné v dětských domovech a obdobných zařízeních, finanční dar).
- Pohřby zesnulých - jedná se o náklady na pohřby zesnulých bez blízkých příbuzných. Během roku 2009 bylo čerpáno 209 tis. Kč, tj. 78 % ročního rozpočtu. U této položky nelze odhadnout míru čerpání výdajů. Město musí v souladu se zákonem o pohřebnictví vypravit pohřeb osobě, která na území města zemřela a které nikdo pohřeb nezajistil. Po ukončení dědických řízení je odeslána na Ministerstvo pro místní rozvoj žádost o proplacení.
- Tábory pro děti ohrožené sociálním vyloučením – náklady ve výši 70 tis. Kč, tj. 78 % ročního rozpočtu. Především je hrazeno ubytování, strava, doprava dětí, spotřební materiál.
- Veřejná služba – bylo čerpáno 71 tis. Kč, tj. 71 % ročního rozpočtu, a to na odměny pro organizace zajišťující pro město Sokolov služby dle uzavřených příkazních smluv.
- Ostatní výdaje - zdravotní prohlídky 1 tis. Kč a komunitní plánování 2 tis. Kč - úhrada tlumočnických služeb do znakové řeči.

PSER – Fond sociální podpory

Fond sociální podpory vznikl jako nástroj pro podporu poskytovatelů sociálních služeb, kteří poskytují své služby občanům města Sokolova. Jedná se o příspěvky jednotlivým organizacím a fyzickým osobám, neinvestiční bezúročné půjčky, fond na podporu integrace zdravotně postižených a nedílnou součástí je rezerva.

Finanční příspěvky ve výši **7 817 tis. Kč, tj. 67 %** ročního rozpočtu byly rozděleny mezi tyto žadatele:

PSER – Fond sociální podpory	Čerpání (tis. Kč)
Centrum ucelené rehabilitace a sociální klastr	2 000,0
ZDRAPOSO o.s.	3 020,0
Centrum sociálních služeb Sokolov o.p.s.	2 257,0
Občanské sdružení Sokolík	25,0
Denní centrum Mateřídouška o.p.s.	60,0
TyfloCentrum K. Vary o.p.s.	30,0
Občanské sdružení Chráněné bydlení Sokolov	100,0
DOP - HC s.r.o	80,0
Centrum pro zdravotně postižené Karlovarského kraje	50,0
Agentura osobní asistence a soc. poradenství o.p.s.	60,0
Oáza klidu o.p.s.	40,0
Kotec o.s. - celoroční činnost	60,0
Diakonie ČCE - středisko Radost v Merklíně	10,0
TyfloCentrum K. Vary o.p.s.	15,0
Bezúročná půjčka	10,0
CELKEM	7 817,0

Program podpory terénní sociální práce

Na realizaci Doplňkového programu podpory terénní sociální práce byla na rok 2009 schválena účelová dotace od Ministerstva financí ČR ve výši 140,6 tis. Kč, s tím že minimální podíl města musí činit 30 % z dotace. Finanční prostředky byly určeny na zajištění a realizaci terénní sociální práce v sociálně znevýhodněných nebo sociálně vyloučených romských komunitách.

Prostřednictvím odboru sociálních věcí a zdravotnictví byly hrazeny jen jednorázové výdaje (telefonní kupóny a supervize ve výši 6 tis. Kč, tj. 42 % ročního rozpočtu. Zbývající objem připadá na mzdové prostředky, které jsou součástí rozpočtu oddělení kanceláře starosty.

Kapitola 2 - odbor správy majetku

Nedaňové príjmy dosáhly výše **19 561 tis. Kč, tj. 112 %** ročného rozpočtu a celkové výdaje pak činily **244 165 tis. Kč, tj. 67 %** ročného rozpočtu. Podrobnejší komentár je uveden u jednotlivých odvetví:

A) doprava

V oblasti dopravy bolo vyčerpano celkom **14 120 tis. Kč, tj. 46 %** ročného rozpočtu. Na opravy komunikácií, odvodnení a verejné osvetlenie bolo celkom vydané **1 061 tis. Kč, tj. 19 %** ročného rozpočtu. Čerpaní zahrnuje pozastávku úhrady na stavební akci „Opravy komunikace a inženýrských sítí v ul. Halasova“, ktorá bude uvoľnená čiastočne po úspešnej kolaudácii stavby a po odstránení závad a nedodielok a čiastočne po uplynutí záručnej doby.

Byli realizované opravy komunikácií na Starom námestí, oprava verejného osvetlenia v ul. Chelčického, oprava mostku a odtokového koryta na „Dolným rybníku“, chodníku v ul. B. Němcové a nádvoří před 3. ZŠ. Projekty na opravy komunikácií a mostů, odvodnení, inženýrské sítě byly čerpány ve výši **1 048 tis. Kč, tj. 21 %** ročného rozpočtu. Jednalo se zejména o zpracování projektové dokumentace na opravu komunikace ul. K.H. Máchy a Třebízského, projektovou dokumentaci pro stavební povolení v areálu Bohemia II. – odlehčení na kanalizaci a dále pak o projektovou dokumentaci na veřejné osvětlení na Šenvertě.

Dále bylo čerpáno na inženýrskou činnost – TDI „Sokolov – Šenvert, stav. úpravy komunikací a přestavba veřejného osvětlení“, TDI „Oprava komunikace a inženýrských sítí v ul. Halasova“ a za výkon IČ na akci „Sokolov – obytná zóna Halasova ul.“. Byla zpracována projektová dokumentace na nové chodníky na Vítězné, zbudování chodníkového přejezdu v ul. Slovenská a dále na nová parkoviště u DDM, ul. Wolkerova, ul. Sv. Čecha ve výši **895 tis. Kč, tj. 25 %** ročného rozpočtu.

Za zpracování „Statického posouzení“, stavební realizace a za výkon IČ na akci Nástupní plochy IZS u věžových domů bylo vyčerpano **1 103 Kč, tj. 47 % ročného rozpočtu**.

Projekty na opravy parkovišť se týkaly zejména parkoviště v ul. Jeronýmova a Heyrovského (**245 tis. Kč**). Mezi další výdaje se řadí, projektová příprava všech úseků cyklostezky II. Sokolov – Cheb (**716 tis. Kč**), opravy a údržba cyklostezek (**45 tis. Kč**), zpracování projektu na dopravní značení a drobné stavební úpravy a opravy (**420 tis. Kč**), dále byl poskytnut příspěvek ISŠTE na vybudování parkoviště u sportovní haly (**3 000 Kč**).

Přepravní společnosti Autobusy Karlovy Vary, a. s. byl poskytnut příspěvek na provoz městské hromadné dopravy ve výši **5 587 tis. Kč, tj. 100 %** plnění ročného rozpočtu.

B) vodní hospodářství

Rozpočet příjmů byl splněn na **100 %**, dosažené příjmy ve výši **10 233 tis. Kč** představují výnos z pronájmu vodohospodářského zařízení společnosti VOSS Sokolov.

Celkové výdaje dosáhly výše **5 522 tis. Kč, tj. 30 %** ročného rozpočtu. Čerpaní těchto prostředků nelze zcela přesně naplánovat či ovlivnit, neboť souvisí s počtem havárií vodovodního a kanalizačního zařízení, které jsou následně odstraňovány. Na opravy vodovodní sítě bylo celkom vynaloženo **882 tis. Kč**. Úspora v čerpaní vznikla odložením zahájení akce „Oprava vodovodu a kanalizace Šenvert“ na rok 2010. Na realizaci „Programu ztrát“ – členění městské vodovodní sítě na menší celky bylo čerpaní ve výši **2 024 tis. Kč, tj. 96 %** ročného rozpočtu. Na vypracování podkladu zaměření situace pro projekt vodovod Hrušková bylo čerpáno **16 tis. Kč** a na zaměření trasy vodovodu „Sokolov – Hrušková“, stávajícího stavu kanalizace pro novou hospodářskou budovu Sotes a posouzení projektové dokumentace na výměnu vodovodu a kanalizace „Šenvert – VI. etapa“ bylo vyčerpano **184 tis. Kč**.

Z investičních prostředků proběhlo zpracování žádostí pro dotaci „Intenzifikace ČOV Sokolov“, byl zpracován odborný posudek, projektová dokumentace pro vydání stavebního povolení (**249 tis. Kč**). Dalším investičním výdajem bylo vypracování projektové dokumentace stavby k územnímu řízení na hlavní vodovodní a kanalizační řad Hrušková (**340 tis. Kč**). Čerpaní ve výši **1 207 tis. Kč** se týkalo oprav a havarijního stavu kanalizací, opravy havarijního stavu střechy ČOV, inženýrské činnosti na výměnu kanalizace a vodovodu v ul. Jednoty a také byla prováděna pravidelná údržba extravilánového příkopu. Ostatní výdaje ve výši **180 tis. Kč** představovaly náklady na nákup a výměnu vodoměrů (**20 tis. Kč**), vedení majetkové evidence vodovodů a kanalizací dle zákona (**95 tis. Kč**) a údržba požární víceúčelové nádrže na Hruškové (**65 tis. Kč**).

Příspěvek Vodohospodářskému sdružení měst a obcí Sokolovska byl poskytnut ve výši **440 tis. Kč**.

C) školská zařízení

Celkové výdaje činily **112 950 tis. Kč, tj. 70 %** ročného rozpočtu. Na opravy, investice a projektové dokumentace k opravám základních škol bylo celkom vynaloženo **4 793 tis. Kč** (opravy – **4 183 tis. Kč**, investice – **476 tis. Kč**, projektová dokumentace k opravám – **134 tis. Kč**).

Na opravy a udržování mateřských škol bylo celkem vyčerpáno 578 tis. Kč a na zpracování projektů a žádostí pro získání dotací 288 tis. Kč.

Dům dětí a mládeže – čerpání ve výši 1 267 tis. Kč se týkalo opravy střech, omítek, vpustí, havárie plynové přípojky, vyústění plynových turbokotlů a havárie schodišťového zábradlí.

V roce 2009 byly zahájeny práce na snížení tepelných ztrát školských zařízení 5. ZŠ, 8. ZŠ, 13. MŠ a DDM ve výši 61 149 tis. Kč. Současně se zateplováním těchto zařízení byla zahájena realizace přístavby vstupní části budovy DDM ve výši 6 tis. Kč. Další investici ve výši 140 tis. Kč tvořilo zajištění technického dozoru BOZP 5. ZŠ, 8. ZŠ, 13. MŠ a DDM.

Dále byla realizována akce „1.ZŠ, 3. ZŠ, 6. ZŠ – Snížení tepelných ztrát školských zařízení“ s náklady ve výši 44 437 tis. Kč. Současně byly vynaloženy finanční prostředky na inženýrskou činnost, posudky a projektovou dokumentaci pro získání dotace v celkové výši 43 tis. Kč, na grafické rozlišení pavilonů 6. ZŠ (70 tis. Kč), na zajištění technického dozoru BOZP 1.ZŠ, 3. ZŠ, 6. ZŠ (54 tis. Kč), zpracování návrhu řešení sadových úprav k projektu „Rekonstrukce bazénu“ 6. ZŠ a zpracování žádosti pro získání dotace na opravu bazénu 6. ZŠ (125 tis. Kč).

D) památky + kulturní zařízení

U tohoto odvětví bylo celkem vyčerpáno **6 329 tis. Kč, tj. 95 %** ročního rozpočtu. Z rozpočtu byla financována „Revitalizace Městského domu kultury – III., IV., V., VI. etapa“ (5 230 tis. Kč), posudek na energetickou náročnost budovy MDK (30 tis. Kč), zpracování projektové dokumentace k podání žádosti o dotaci na akci – Kino Alfa - stavební úpravy suterénních prostor včetně komunikací, zpevněných ploch a parkovacích stání ve výši 243 tis. Kč, zaměření stávajícího stavu kina Alfa (62 tis. Kč), byl proveden restaurátorský průzkum a záměr k opravě sousoší (38 tis. Kč), nátěry balkonů a portálů a mytí fasády MDK (79 tis. Kč). Dále byla provedena oprava a údržba kašen na Starém náměstí, oprava 3 soch světců před Kapucínským klášterem v celkové výši 405 tis. Kč. V rámci projektu „Vyzdvižení památníku z řeky Ohře – Pomník C.K. vojensko-veteránského spolku“ byly vynaloženy finanční prostředky v celkové výši 242 tis. Kč na zhotovení studie uměleckého návrhu a projektu vyzdvižení.

E) tělovýchova

V oblasti tělovýchovy a zájmové činnosti bylo celkem vyčerpáno **87 401 tis. Kč, tj. 81 %** ročního rozpočtu.

V roce 2009 byla zahájena realizace rekonstrukce zimního stadionu, vyčerpáno bylo 83 283 tis. Kč, byly hrazeny stavební práce, stavebně technický průzkum konstrukcí, zpracování projektů, inženýrská činnost a zajištění autorského dozoru. Na sportovní areál Baník Sokolov byly vynaloženy následující výdaje: oprava fasády skladu a toalet, oprava havárie plotů, oprava ochozů LAS (1 499 tis. Kč), rozšíření výměníku pro zimní stadion (1 269 tis. Kč), projektová dokumentace na zateplení ubytovny „B“ (116 tis. Kč). Další výdaje se týkaly nákladů souvisejících s provozem městského koupaliště v celkové výši 891 tis. Kč a to nejvíce oprav (oprava chodníku koupaliště, čerpadel, plynové kotle a plynu, vzduchotechniky, objektu restaurace, bazénového potrubí, chlorovacího zařízení, přelivných žlábků u bazénu, sociálního zařízení a elektroinstalace v areálu, zpevnění ploch na koupališti, malby a nátěry, výměna manometru). Dále byly poskytnuty finanční prostředky ve výši 343 tis. Kč v souvislosti s provozní ztrátou.

F) bydlení

Jedná se o výdaje vynaložené na úhradu daně z převodu nemovitostí, které v roce 2009 činily celkem **507 tis. Kč, tj. 99 %** ročního rozpočtu.

G) revitalizace městského úřadu

Výdaje ve výši **726 tis. Kč, tj. 90 %** ročního rozpočtu byly použity na zpracování žádostí pro získání dotace (24 tis. Kč) a na zpracování projektové dokumentace (702 tis. Kč).

H) komunální služby

V příjmové části bylo dosaženo **9 329 tis. Kč, tj. 129 %** ročního rozpočtu. Největší položku tvoří pronájmy nebytových prostor - získáno celkem 5 158 tis. Kč, tj. 117 % ročního rozpočtu. Za pronájmy pozemků bylo inkasováno celkem 2 154 tis. Kč, tj. 154 % ročního rozpočtu (příznivé plnění ovlivněno nově uzavřenými nájemními smlouvami na pozemky kolem obytných domů ul. Vítězná a na Šenvertě). Mezi další příjmy tohoto odvětví patří odměna za tříděný sběr (1 553 tis. Kč), náhrady škody (114 tis. Kč), příjem za věcná břemena (140 tis. Kč), úhrada daně z převodu nemovitostí kupujícími (78 tis. Kč), vyúčtování příspěvku na výstavbu nové lávky Těšovice - K. Poříčí (109 tis. Kč) a ostatní nekapitálové příjmy (23 tis. Kč).

Celkové výdaje dosáhly výše **16 610 tis. Kč, tj. 45 %** ročního rozpočtu.

Největší položku tvoří projekt na novou hospodářskou budovu Sotes, fermentační jednotku a energetické hospodářství (3 798 tis. Kč), dále byly zpracovány projekty a žádosti pro získání dotace – fermentace a kompostárna (1 307 tis. Kč) a projektová dokumentace na změnu trasy výtlaku kanalizace (39 tis. Kč).

Byla provedena výstavba kolumbárií a přístupového chodníku na hřbitově (427 tis. Kč), na akci „Hřbitovní kaple“ byly vyčerpány finanční prostředky ve výši 591 tis. Kč, v tom bylo zahrnuto projektová dokumentace, inženýrská příprava a stavební dozor.

Na Měšťanský pivovar v areálu kapucínského kláštera sv. Ant. Paduánského bylo čerpáno 339 tis. Kč, zejména se jednalo o archeologický průzkum, provedení záchranného archeolog. výzkumu, zpracování rozpočtu a výkazu výměr jako součást projektové dokumentace a dále zpracování výrobní projektové dokumentace oken, dveří, schodišťového zábradlí a kovaného plotu.

Další výdaje se týkaly přestavby veřejného osvětlení a inženýrské sítě Šenvert (688 tis. Kč), opravy střechy městské tržnice (1 422 tis. Kč), odvodu dotace (399 tis. Kč), opravy oplocení u 3. ZŠ (250 tis. Kč), studie „Sotes Sokolov – čerpací stanice PHM“ (94 tis. Kč), projektové dokumentace, analýzy potencialů produkce odpadů a hlukové studie „Kompostárna a nakládání s biologicky rozložitelnými odpady ve městě Sokolov“ (164 tis. Kč).

V souvislosti s přemístěním stávajícího sběrného dvora do areálu Sotes byly čerpány prostředky ve výši 974 tis. Kč na zpracování projektové dokumentace a žádosti o dotaci. Na poplatky za ukládání nebezpečného a separovaného odpadu byly celkem vynaloženy 3 538 tis. Kč.

Součástí tohoto odvětví je úhrada pojištění majetku a odpovědnosti města (900 tis. Kč), provozní náklady ve výši 323 tis. Kč (např. geometrické plány, posouzení možnosti výstavby, odborný posudek, uveřejnění informací na centrální adrese, znalecký posudek, oprava zásobníku TUV). Ostatní výdaje tvořily úhrady daně z převodu nemovitostí z prodeje pozemků, nebytových prostor (318 tis. Kč), nákup pozemku a složení kauce (435 tis. Kč), nové stání pro kontejnery (195 tis. Kč), členský příspěvek pro svazek obcí EKOOPADY (5 tis. Kč) a provozní náklady uzavřené skládky v Dolním Rychnově (laboratorní rozbory a protokoly – 404 tis. Kč).

Úspora vznikla u nákupů pozemků vzhledem k náročnosti přípravy podkladů pro uzavření smluv, zde byl z plánovaných nákupů realizován pouze nákup od Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (vnitroblok ul. Odboje) a od Pozemkového fondu ČR (pozemek v k.ú. Hrušková).

Kapitola 3 – odbor vnitřních věcí

Nedaňové příjmy byly vytvořeny ve výši **625 tis. Kč, tj. 128 %** ročního rozpočtu. Výrazný index plnění byl ovlivněn přeplatkem za rok 2008 za TUV ve výši 482 tis. Kč a za pojištění vozidla ve výši 40 tis. Kč. Mezi další příjmy se řadí bonus za frankovací stroj (33 tis. Kč), přijaté náhrady za soukromé telefonní hovory zaměstnanců (28 tis. Kč), příjmy z prodeje použitých náplní, zhotovování fotokopíí a ostatní drobné příjmy (42 tis. Kč).

Celkový objem výdajů plánovaný pro rok 2009 byl čerpán v objemu **29 030 tis. Kč, tj. 81 %** ročního rozpočtu, z toho:

Neinvestiční (provozní) výdaje

Provozní výdaje dosáhly v r. 2009 výše 24 858,7 tis. Kč, tj. 83 % ročního rozpočtu. Nejvýraznější úspory se projeví ve dvou oblastech, a to u výdajů za služby (1504,5 tis. Kč) a u rezervy na výběrové řízení na správce počítačové sítě (1285 tis. Kč).

Ve srovnání s rokem 2008 došlo k nárůstu provozních výdajů o 1 098,7 tis. Kč. Vyšší čerpání se projevilo zejména v položce drobný dlouhodobý majetek (nejvýrazněji u nákupu výpočetní techniky), ve spotřebě elektrické energie (v důsledku zvýšeného počtu pracovišť) a v položce služby, kam patří výdaje za revize, nákup stravenek pro zaměstnance úřadu, televizní poplatky, odvoz odpadu apod.

Náklady v oblasti krizového řízení oproti r. 2008 se zvýšily v souvislosti s plněním programu OKRi a havárie čerpadla v křtu na Vítězné.

Investiční (kapitálové) výdaje

V této oblasti byly celkem vyčerpány **4 172 tis. Kč, tj. 71 %** ročního rozpočtu.

Na zakoupení programového vybavení (softwaru) byla vynaložena částka ve výši 884 tis. Kč, tj. 98 % ročního rozpočtu. Jednalo se o rozšíření Web TO Date o modul „Neveřejná část II.“ a pořízení SW Fluxpam 5 na mzdy a win server mzdy pro zálohování mezd. Na obsluhu hlasování a nahrávání v zasedací síni zastupitelstva byl pořízen SW pro hlasovací systém a na rozpoznávání hlasu – převod do MS Word a dále byly pořízeny SW potřebné pro přípravu postupného přechodu sítě z Group Wise (Novell) na platformu serverů Microsoft.

Na stavební investice bylo čerpáno celkem **1 483 tis. Kč, tj. 73 %** ročního rozpočtu. Z uvedených prostředků byla hrazena klimatizace do serverovny, výstavba WC pro tělesně postižené na budově „C“, stavební úpravy na matrice, vyvolávací systém IVM pro pracoviště OESA, vybudování pultu a přepážek na MP, lepený koberec ve školícím středisku a dále protipožární automatické dveře na vstup do „nové haly“ ODSA a na zasklení přepážek na odboru dopravně správních agend a odboru evidence a správních agend.

Z položky stroje, přístroje a zařízení byl pořízen multifunkční kopírovací stroj na OSM ve výši **171 tis. Kč, tj. 85 %** ročního rozpočtu.

Dále bylo zakoupeno služební vozidlo FORD Vision Fashion Ebony pro odbor stavebního úřadu a územního plánování za cenu **245 tis. Kč**.

Na nákup výpočetní techniky bylo (hardware) bylo vynaloženo **1 389 tis. Kč, tj. 93 %** ročního rozpočtu. Z toho bylo financováno pořízení komponentů v rámci modernizace serveroven, zálohových systémů a kabeláže sítě LAN v návaznosti pro hardwarovou přípravu postupného přechodu sítě z Group Wise (Novell) na platformu serverů Microsoft a v rámci přípravy technologických center pro elektronizaci veřejné správy (eGovernment).

Kapitola 4 - odbor stavební a územního plánování

Nedaňové příjmy byly vytvořeny ve výši **78 tis. Kč, tj. 260 %** ročního rozpočtu. Na překročení se podílely příjmy z pokut a s nimi související náklady řízení.

Celkové výdaje dosáhly výše **145 tis. Kč, tj. 14 %** ročního rozpočtu. Čerpány byly náklady na zakoupení systémové podpory softwarových produktů firmy ESRI ve výši **111 tis. Kč** a s tím související proškolení pracovníků ve výši **22 tis. Kč**. Další výdaje ve výši **5 tis. Kč** byly vynaloženy na vyvlastňovací řízení a dálkový přístup pro zákaznický účet do katastru nemovitostí, na znalecké posudky pak bylo vyčerpáno **7 tis. Kč**.

Výrazná úspora ve výši **905 tis. Kč** byla zapříčiněna především tím, že nebylo realizováno pořízení územního plánu (**643,2 tis. Kč**) a dále nebyly čerpány výdaje (**166,7 tis. Kč**) určené na pořízení programového vybavení pro územně analytické podklady včetně softwarového školení.

Kapitola 5 – odbor školství a kultury

Nedaňové příjmy dosáhly výše **265 tis. Kč, tj. 72 %** ročního rozpočtu. Rozdíl oproti rozpočtu ve výši **100 tis. Kč** byl uhrazen v lednu 2010, jednalo se o příspěvek od ČEZ určený na akci Zpívání pod vánočním stromem.

Dosažené příjmy v roce 2009 zahrnují příspěvek na propagaci od skupiny ČEZ určené na kulturní aktivity ve výši **260 tis. Kč** („Hornická pout“ - **150 tis. Kč**, „Hurá prázdniny“ - **50 tis.**, „Sochařské sympozium“ - **60 tis.**) a vratkou grantu od Group, spol. s r.o. ve výši **5 tis. Kč**.

A) ŠKOLSTVÍ

Celkové výdaje činily **5 260 tis. Kč, tj. 93 %** ročního rozpočtu. Prostřednictvím této kapitoly byly poskytnuty příspěvky HC Baník Sokolov o.s. a HC Baník Sokolov s.r.o. ve výši **1 537 tis. Kč** a na činnost fotbalovému klubu Baník Sokolov příspěvek ve výši **3 000 tis. Kč**. Dále byl z rezervy na podporu sportu vyplacen finanční příspěvek ve výši **50 tis. Kč** TJ Baník Sokolov, o.s.

Na zřízení a financování University třetího věku byl poskytnut příspěvek ve výši **200 tis. Kč**, příspěvek ve výši **150 tis. Kč** byl schválen pro Vysokou školu manažerské informatiky a ekonomiky a pro Střední školu živnostenskou investiční příspěvek ve výši **180 tis. Kč**.

Další výdaje ve výši **143 tis. Kč** byly vynaloženy na centrální připojení všech školských zařízení do internetové sítě Sokolov.cz.

B) KULTURA

Ve výdajové části bylo celkem vyčerpáno **6 285 tis. Kč, tj. 62 %** ročního rozpočtu.

Výdaje byly čerpány v následujících oblastech:

- **SPOZ** – v roce 2009 bylo vyčerpáno **153 tis. Kč, tj. 77 %** ročního rozpočtu (jubilejní přání, dárkové koše, květiny a bonboniéry pro jubilanty a jubilejní svatby, bonbony pro žáky účinkující na akci vítání občánků, dary na slavnostní akce vítání občánků a předání maturitních vysvědčení).
- **Kulturně výchovná činnost** - výdaje v této oblasti činily **107 tis. Kč, tj. 58 %** ročního rozpočtu. Promítl se zde výdaje spojené se zajištěním pořádaných akcí (např. nákup květin, úhrada vstupenek, věcné dary). Na základě smlouvy o dílo byla vyplacena odměna kronikáři za zajištění zápisů do kroniky města.

- **Mezinárodní spolupráce** – vyčerpáno 217 tis. Kč, tj. 62 % ročního rozpočtu. Výdaje se týkaly nákladů na dopravu, ubytování, pohoštění, dary, materiál a fotografie týkající se běžecké štafety, dále zajištění Workcampu a spolupráci s Polskem v rámci nového projektu s polským Sokolów – Podlaski a s tím spojené náklady.
- **Propagace** – výdaje dosáhly výše 1 317 tis. Kč, tj. 57 % ročního rozpočtu. Nejvyšší částka ve výši 700 tis. Kč byla poskytnuta na propagaci města na koupališti Michal. Zbývající výdaje byly vynaloženy na úhradu loga, nákup knih, materiál, kalendáře, reklamní předměty s logem, propagaci města v tisku, zpracování žádosti o dotaci k projektu ROP a zpracování žádosti o dotaci „Sokolov – město příjemné pro pobyt“.
- **Ostatní záležitosti kultury** – celkové výdaje činily 452 tis. Kč, tj. 93 % ročního rozpočtu. Výdaje byly použity na příspěvky na hudební festivaly, pořádání kulturních večerů, výstav, odpoledních čajů a dále na zakoupení obrazu do klášterního kostela (malíř Libor Veselý).
- **Cestovní ruch** – příspěvek Destinační společnosti Sokolovsko na marketingové služby spojené s Burgenstrasse ve výši 50 tis. Kč, tj. 17 % ročního rozpočtu.
- **Projekty :**
 - **Propagační kampaň „Nová tvář Sokolovska“** – výdaje ve výši 132 tis. Kč, tj. 38 % ročního rozpočtu tvořily výdaje za uspořádání dalšího ročníku výstavy „Umění v kostce“, zpracování kalendáře s fotografiemi T. Schöneckera včetně úhrady pojistného.
 - **Studie cestovního ruchu pro město Sokolov** - čerpání ve výši 677 tis. Kč, tj. 68 % ročního rozpočtu se týkalo zálohových plateb na realizaci projektu.
 - **Sokolov – město příjemné pro pobyt** - výdaje ve výši 55 tis. Kč, tj. 69 % ročního rozpočtu byly vynaloženy na realizaci výběrového řízení.
- **Grantové zakázky města** - výdaje v této oblasti činily 3 125 tis. Kč, tj. 99 % ročního rozpočtu. V roce 2009 byly vyhlášeny a zrealizovány tyto grantové zakázky: Vánoční koncert, Osobnost roku, Zpívání pod vánočním stromem, Sokolovské kulturní léto, Rock beach, Hurá prázdniny, Hornická pouť, Ples města, Výstava pohlednic, Hudební festival a Výstavy výtvarného umění.

Kapitola 6 - finanční odbor

V oblasti nedaňových příjmů – v tabulkové části označovány jako **ostatní příjmy** - bylo celkem vytvořeno **4 985,7 tis. Kč, tj. 105 %** ročního rozpočtu. Příjmy tvořily splátky poskytnutých půjček z Fondu prodeje bytů a s nimi související úroky (584,4 tis. Kč), podíl na zisku společnosti SOTES Sokolov, s.r.o. za r. 2008 (2 944,3 tis. Kč), odvody z odpisů příspěvkových organizací (852,3 tis. Kč). Dále tyto příjmy zahrnují i uložené pokuty na úseku výherních hracích automatů (105 tis. Kč). Zbývající objem tvoří doplatky dotací z předchozích let (např. volby, SPOD). Příznivých výsledků bylo dosaženo **u příjmů z úroků**, kde se podařilo roční **plán splnit na 156,8 %**, což představuje překročení rozpočtu o 1 193,4 tis. Kč.

Celkové **neinvestiční výdaje** činily **16 036 tis. Kč, tj. 23 %** ročního rozpočtu. Prostřednictvím této kapitoly byla hrazena daň z příjmů právnických osob placená obcí (9 772 tis. Kč), úhrada nákladů v souvislosti s přechodem města Sokolov na plátce DPH (40 tis. Kč) a úhrada závazků z finančního vypořádání se SR a krajem (3 183 tis. Kč). Součástí této kapitoly jsou dále náklady na úhradu úroků z úvěrů a půjček - úroky z hypotečního úvěru na přestavbu hotelu Ohře (692 tis. Kč) a z účelového úvěru na rekonstrukci zimního stadionu (871 tis. Kč) a ostatní výdaje ve výši 979 tis. Kč (bankovní a poštovní poplatky, náklady za zpracování auditu, odměna za správu cenných papírů, příspěvek na čipy pro držitele psů atd.)

V souladu s uzavřenými smlouvami byl z kapitoly finančního odboru poskytnut:

- *Finanční dar na úhradu nákladů spojených s léčením syna* - ve výši 95 tis. Kč.
- *Dárcům krve a důchodcům nad 70 let* - příspěvek na nákup čipové karty sloužící pro přepravu v MHD občanům Sokolova - celkem vyplaceno 304 tis. Kč.
- *Finanční příspěvek městu Putim, které bylo postiženo záplavami* – příspěvek ve výši 100 tis. Kč.

V oblasti **investičních výdajů** bylo celkem vyčerpáno **14 624 tis. Kč, tj. 95 %** ročního rozpočtu. V souladu s uzavřenou smlouvou zaslán příspěvek ve výši 1 000 tis. Kč Nemocnici Sokolov na doplnění lůžek na interní JIP a doplnění lůžkového fondu interního oddělení v nemocnici v Sokolově, dále příspěvek HZS KK na nákup požárního automobilu CAS a stavební úpravy vnitřních prostor požární stanice Sokolov ve výši 8 395 tis. Kč. Na přímé dotace na dokončené bytové jednotky na území města Sokolova byly poskytnuty finanční prostředky v celkové výši 5 229 tis. Kč, a to na 33 dotací fyzickým osobám a 32 dotací právnickým osobám.

Kapitola 7 – odbor rozvoje města

Nedaňové příjmy dosáhly výše **741 tis. Kč, tj. 269 %** ročního rozpočtu. Největší příjem byl tvořen podílem na digitálních mapových podkladech města Sokolova od poskytovatele služeb RWE ve výši 370 tis. Kč. Mezi další příjmy patří výnosy za úhrady z dobývacího prostoru (255 tis. Kč), pojistná náhrada za odcizení části prolézačky na Areálu zdraví (16 tis. Kč), prodej vytěženého dřeva (5 tis. Kč), pokuty vyměřené v oblasti životního prostředí (15 tis. Kč), smluvní pokutu Asistenčnímu centru a.s. za nedodržení termínu při zpracování žádosti o dotaci do IOPu (60 tis. Kč) a dále byly přiděleny prostředky na Evropský den bez aut z Ministerstva životního prostředí (20 tis. Kč).

Celkové výdaje dosáhly výše **51 355 tis. Kč, tj. 70 %** plánovaného ročního rozpočtu.

Prostřednictvím této kapitoly byly financovány akce:

- **Příspěvek na podporu systému CykloEgrentis** (čerpáno 20 tis. Kč, tj. 100 % ročního rozpočtu) - bylo zakoupeno 25 ks jízdních časových karet na cyklo dopravu 2009.
- **Zpracování žádosti z „Integrovaného operačního programu“** (čerpáno 500 tis. Kč, tj. 25 % ročního rozpočtu) – byla připravena žádost na „Sokolovsko – historický hornický region“, žádost nebyla úspěšná.
- **Územní plánování** (čerpáno 421 tis. Kč, tj. 24 % ročního rozpočtu) – finanční prostředky byly použity na pronájem plochy stánku na veletrhu Urbis Invest Brno 2009, přípravu rozsáhlého elaborátu pro žádost z I.O.P. o dotaci – téma „Historie hornictví na Sokolovsku“, grafické zpracování bezbariérového přístupu, letecké ortofotografie Sokolova a zpracování dokumentace na výběrové řízení na akci „Odbahnění rybníků a úprava břehů“. Další náklady se týkaly problematiky stahování dat v oblasti digitální technické mapy, zhotovení fotografií Sokolova, aktualizace pasportů zeleně, zpracování aktualizace posudku SE na PPO Sokolov na Lobežském potoce, zaměření terénu pro projekt „Noční motýl“ a přípravy, tisku a montáže fotomap města.
- **Monitoring ochrany ovzduší** – smlouva nebyla obnovena a data již nebudou placena.
- **Péče o veřejnou zeleň** – (čerpáno 674 tis. Kč, tj. 60 % ročního rozpočtu) – v této oblasti je hrazena odborná činnost na úseku veřejné zeleně, přeprava kamenného bloku, ochrana proti kůrovci, služby související s městskou zelení. Dále byla zpracována koncepce „Sokolov – Čisté město“ a projektová dokumentace – revitalizace území Háječek. Město podpořilo akci „Čištění řeky Ohře“ částkou na občerstvení a odvoz odpadu a soutěž „Kvetoucí okno“.
- **Husitská – Vítězná** (čerpáno 1 844 tis. Kč, tj. 44 % ročního rozpočtu) – z výdajů byla hrazena úprava protihlukových zdí, úprava dopravního značení, zakrytí a uklínování uličních vpustí mřížemi, technická pomoc za činnost v záruční době a byly provedeny projektové práce na stavbu IS Husitská–Vítězná–Gsteingt park. Dále bylo vyplaceno zádržné na akci Podnikatelské inkubátory.
- **Cyklostezky** (čerpáno 130 tis. Kč, tj. 22 % ročního rozpočtu) – zpracování projektové dokumentace pro územní rozhodnutí (cyklostezka Bohemia – Stará Ovčárna).
- **Dětská hřiště** (čerpáno 777 tis. Kč, tj. 48 % ročního rozpočtu) – z výdajů byla hrazena výroba, dodávka, montáž herních zařízení na dětská hřiště včetně doplnění novými herními prvky (např. zakoupeny pružiny na hřiště v ul. Jelínkova, kolotoč v Areálu zdraví, houpačka v ul. Mičurincova). Dále byla provedena odborná technická kontrola dětských hřišť a nutné opravy herních prvků dětských hřišť (např. Penny market, Děťátko, Husovy sady, areál Bohemie, Šenvert).
- **Projekt „Herní prvky DDM** (čerpáno 39 tis. Kč, tj. 35 % ročního rozpočtu) – výdaje se týkaly dodání a montáže pryžových desek pod houpačků, zhotovení drenáže a drenážních jímek a dále nákupu houpačků „prasátko“ na pružině.
- **Infrastruktura Vítězná** (čerpáno 126 tis. Kč, tj. 8 % ročního rozpočtu) – finanční prostředky byly použity na vybudování chodníku na Vítězně u bytových domů.
- **Vznik centra ucelené rehabilitace a sociální klastr** – s ohledem na udržitelnost projektu a poskytnutou záruku jsou ve spolupráci s provozovatelem zajišťovány nezbytné udržovací práce, reklamace dle potřeby. Za r. 2009 nebyly tyto prostředky využity z důvodu uplatňování reklamací u zhotovitele.
- **Lesopark – jižní lom** – Na základě požadavků vedení města je v této lokalitě uvažováno se změnou využití území – výstavby infrastruktury pro RD. V roce 2008 byl zpracován geologický posudek a v roce 2009 nebyly použity žádné finanční prostředky, v následujícím roce bude projekt na první část lesoparku zpracováván v rámci dotace OŠKK (Studie rozvoje cestovního ruchu).
- **Rekreační park Bohemia** (čerpáno 22 tis. Kč, tj. 4 % ročního rozpočtu) – čerpání se týkalo vybudování ohniště a zabudování 4 ks stojanů na kola.
- **Revitalizace areálu Bohemia – II. etapa** (čerpáno 62 tis. Kč, tj. 13 % ročního rozpočtu) – výdaje se týkaly posouzení možnosti výstavby cyklostezky a drenážního systému v rámci akce „Revitalizace lomu Bohemie – II. etapa. Dále inženýrské činnosti pro územní rozhodnutí, stavební povolení (dráha In-line) a pro vodohospodářské povolení (odvodnění páteřní cyklostezky).

- **Naučná stezka Sokolov** – čerpání nebylo uskutečněno vzhledem k posunutí termínu plánované aktualizace a doplnění projektové dokumentace k podání žádosti o dotaci.
- **Odbahnění rybníků a úprava břehů** (čerpáno 2 340 tis. Kč, tj. 72 % ročního rozpočtu) – se týkalo nákladů souvisejících s výběrovým řízením na zhotovitele akce (zpracování zadávací dokumentace). Dále byla zrealizována I. etapa projektu v rámci které bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí dotace a uzavřena smlouva o poskytnutí podpory. Následně bylo zahájeno čerpání dotačních prostředků. Do vydání rozhodnutí a uzavření smlouvy byl projekt financován z vlastních zdrojů žadatele.
- **Revitalizace panelových sídlišť – vnitroblok ul. Wolkerova** (čerpáno 2 tis. Kč, tj. 2 % ročního rozpočtu) – proběhly pouze údržbové práce (oprava zámků u oplocení sportovního hřiště).
- **Přestupní uzel – dopravní terminál** (čerpáno 5 504 tis. Kč, tj. 83 % ročního rozpočtu) – z finančních prostředků města byl hrazen 5% podíl na spolufinancování předpokládaných celkových způsobilých výdajích (5 500 000,-Kč) a pronájem pozemků od ČD.
- **Na hraně okolo Sokolova** – z důvodů priority jiných akcí nebyla žádost do Cíl 3 podána
- **Úprava nábřeží Ohře** (čerpáno 1 122 tis. Kč, tj. 59 % ročního rozpočtu) – výdaje byly použity na vypracování projektové dokumentace pro stavební povolení a podání žádosti o územní rozhodnutí přeložky parovodu. Vzhledem k tomu, že nebyla poskytnuta dotace bude dokončena příprava podkladů k ÚR a akce finančně vypořádána.
- **Průzkum dopravy v klidu** (čerpáno 64 tis. Kč, tj. 39 % ročního rozpočtu) – byla zpracována projektová dokumentace na parkovací automaty.
- **Multifunkční informační a vzdělávací centrum Sokolovska** (čerpáno 1 tis. Kč, tj. 0 % ročního rozpočtu) – byl vypracován znalecký posudek na ocenění pozemků. Vzhledem k tomu, že není vyřešen potřebný pozemek neprobíhají další práce na přípravě.
- **Úprava prostranství a dětské hřiště Hrušková** (čerpáno 263 tis. Kč, tj. 49% pololetního rozpočtu) – finanční prostředky byly použity na terénní úpravy prostranství včetně výsadby zeleně, zakoupení lavic a stolů umístěných na nově vytvořeném odpočinkovém místě, stojany na kola a osazení prvků pro dětské hřiště.
- **Protipovodňová studie - nábřeží Lobežského potoka** - vzhledem k nepřidělení „velké dotace“ na úpravu nábřeží Ohře bylo rozhodnuto akci projekčně dokončit a požádat o dotaci samostatně.
- **Šatny, sociální zařízení a občerstvení – Bohemie** (čerpáno 41 tis. Kč, tj. 21% ročního rozpočtu) – bylo vyúčtováno za zhotovení šachty pro šatny, sociální zařízení a občerstvení pro víceúčelové hřiště s uzávěry a vypuštěním na vodovodním řádu. Další výdaje se týkaly opravy cesty a sklopné závory v areálu.
- **Silniční propojení Sokolov, Těšovice -Královské Poříčí** – poskytnut příspěvek města ve výši 33 287 tis. Kč, tj. 100 % ročního rozpočtu na účet investora, kterým je Krajská správa a údržba silnic Karlovarského kraje, Sokolov.
- **Komplexní řešení obnovy městských parků – Husovy sady, Zámecký park** (čerpáno 2 312 tis. Kč, tj. 58% ročního rozpočtu) – finanční prostředky byly použity na organizaci výběrového řízení, zpracování žádosti o dotaci, technický dozor investora, uveřejnění informací na centrální adrese a realizační práce.
- **Záchytné parkoviště Michal – Mánesova** – vzhledem ke smlouvě o dílo na zpracování projektové dokumentace byl schválen dodatek, kterým byl termín zpracování posunut a čerpání proběhne v roce 2010.
- **Vnitroblok Jednoty** (čerpáno 72 tis. Kč, tj. 80 % ročního rozpočtu) - bylo čerpáno na inženýrskou činnost k územnímu řízení pro stavbu parkoviště a zpracování projektové dokumentace pro stavební povolení.
- **Bobová dráha – Sokolov** – v současné době vítěz výběrového řízení zpracovává projektovou dokumentaci. Finanční prostředky budou převedeny do roku 2010.
- **Gsteinigt I – revitalizace bývalého lomu** (čerpáno 83 tis. Kč, tj. 83 % ročního rozpočtu) - z výdajů byl hrazen technický dozor investora..
- **Slavnostní osvětlení – Staré náměstí** (čerpáno 71 tis. Kč, tj. 17 % ročního rozpočtu) – na projektovou dokumentaci veřejného a slavnostního osvětlení historických objektů na Starém náměstí.
- **Krejcarová lávka** (čerpáno 327 tis. Kč, tj. 22 % ročního rozpočtu) – byla zpracována projektová dokumentace ke stavebnímu povolení.
- **Toa Point** – Město Sokolov se zapojilo do projektu na vybudování bezbariérových WC v našem městě a přispělo částkou 27 tis. Kč na zpracování žádosti o dotaci Národní radě zdravotně postižených.
- **Fontána městský park** (čerpáno 221 tis. Kč, tj. 82 % ročního rozpočtu) – finanční prostředky byly vyčerpány na opravu a zhotovení kamenné fontány v „Dolním parkovém rybníce“.
- **Dokončení chodníku Dr. Kocourka** (čerpáno 750 tis. Kč, tj. 83 % ročního rozpočtu) – v souvislosti s budováním podchodu na Šenvert byly vynaloženy finanční prostředky na prodloužení a napojení chodníku k podchodu a prodloužení zábradlí.

- **Naše město** (čerpáno 163 tis. Kč, tj. 20 % ročního rozpočtu)- jedná se o náklady na zhotovení leteckých fotografií Sokolova, letáků, cedulí a zpracování koncepce. Dále byly zpracovány žádosti o dotaci na projekt „Čisté město“ a „Chytré město“.
- **Ostatní výdaje** - byl poskytnut příspěvek 40 tis. Kč pro Český svaz včelařů, který svou činností reprezentuje i na akcích města, poskytnutí příspěvku Natura 99 o.s. ve výši 20 tis. Kč, na Evropský den bez aut bylo vynaloženo 30 tis. Kč .

Kapitola 8 – kancelář starosty

Celkové nedaňové příjmy dosáhly výše **24 tis. Kč, tj. 105 %**. Jsou tvořeny vratkami nevyčerpaných grantů poskytnutých v roce 2008 (12 tis. Kč), úhradou za poskytování náhrad souvisejících se studijními úlevami (8 tis. Kč), odměna z penzijních fondů (4 tis. Kč).

Celkové výdaje činily **91 915 tis. Kč, tj. 97 %** ročního rozpočtu. Čerpání v roce 2009 proběhlo v souladu s rozpočtem. Výdajová část byla sledována dle níže uvedených oblastí.

- **Grantový systém** – celkem čerpáno 8 735 tis. Kč, tj. 96 % ročního rozpočtu. V této oblasti se výdaje člení do níže uvedených podkapitol (v tis. Kč):

text	sport	školství	sociální	kultura	životní prostředí	CELKEM
celoroční činnost	6 330	47	308			6 685
jednotlivé akce	517	70	65	204	19	875
tradiční akce	631	35	44	292		1 002
veřejné zakázky města	12					12
podpora středních škol		161				161
CELKEM	7 490	313	417	496	19	8 735

- **Ostatní výdaje** – celkem čerpáno 2 491 tis. Kč, tj. 93 % ročního rozpočtu. Zde jsou zahrnuty výdaje za TV vysílání kabelové televize – zpravodajské pořady (260 tis. Kč), úhrady zákonného pojištění odpovědnosti organizace za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání (245 tis. Kč), zajištění financování školení zaměstnanců včetně ubytování a stravování (980 tis. Kč), inzercie výběrových řízení v médiích, zpracování analýzy osobního a pracovního profilu (109 tis. Kč), služby supervize (52 tis. Kč), příspěvek na činnost o. s. Obec baráčníků Sokolov (50 tis. Kč) a spolupodíl města Sokolov na akci „Festival Mitte Europa“ (100 tis. Kč). Další výdaje zahrnuté do rozpočtu se týkají voleb do Evropského parlamentu (431 tis. Kč) a skutečně vynaložených finančních prostředků na odložené volby do Parlamentu ČR (8 tis. Kč). Z reprefondu starosty bylo čerpáno 109 tis. Kč , v oblasti mezinárodní spolupráce 94 tis. Kč a na úseku partnerských vztahů 53 tis. Kč. Výše vyčerpaných finančních prostředků je ovlivněna počtem uskutečněných reprezentativních a kulturně společenských akcí.
- **Limit počtu zaměstnanců a mzdových prostředků** - průměrný evidenčního počet zaměstnanců dosáhl výše 200,5, což představuje oproti schválenému limitu na rok 2009 úsporu 4,5 zaměstnanců. Úspora vznikla především dlouhodobým neobsazením plánovaných pracovních pozic (např. u městské policie). Ve srovnání s předchozím rokem 2008 došlo k nárůstu o 3 zaměstnance (městská policie a odbor školství a kultury). Nenaplnění schváleného limitu počtu zaměstnanců ovlivnilo i výši čerpání mzdových prostředků a s tím souvisejících odvodů – viz příloha této zprávy.

Kapitola 42 - odbor dopravně správních agend

Nedaňové příjmy byly vytvořeny ve výši **119 tis. Kč, tj. 149 %** ročního rozpočtu. Na plnění se podílely příjmy z pokut a s nimi související náklady řízení, výkup znehodnocených SPZ.

Celkové výdaje dosáhly výše **100 tis. Kč, tj. 50 %** ročního rozpočtu. Čerpány byly náklady na zajištění problematiky „BESIP“ ve výši 99 tis. Kč (přeprava dětí do Domu dětí a mládeže, dopravní značení). Dále byly vynaloženy výdaje ve výši 1 tis. Kč na kontrolní činnost taxislužby a městské hromadné dopravy.

Kapitola 43 – odbor evidencí a správních agend

Nedaňové příjmy byly vytvořeny ve výši **78 tis. Kč, tj. 173 %** ročního rozpočtu. Součástí byly příjmy z poskytování služeb ve výši 59 tis. Kč (služby při svatebních obřadech v Kapucínském klášteře) a přijaté sankční platby ve výši 19 tis. Kč.

Kapitola 45 – odbor životního prostředí

Nedaňové příjmy byly vytvořeny ve výši **173 tis. Kč, tj. 112 %** ročního rozpočtu. Jedná se o sankční platby a s nimi související náklady řízení. Celkem bylo uloženo 46 pokut, z toho dvě pokuty ve větší výši na úseku ochrany přírody a dvě na úseku odpadového hospodářství.

Celkové výdaje za rok 2009 činily **308 tis. Kč, tj. 26 %** ročního rozpočtu. Převážnou část rozpočtovaných výdajů tvoří rezervní prostředky (530 tis. Kč) určené pro případy havárií, řešení mimořádných událostí a na škody způsobené při výkonu činnosti myslivecké a rybářské stráže. V roce 2009 rezerva nebyla čerpána.

Rozpočtované prostředky byly čerpány v oblasti ochrany přírody a krajiny (39 tis. Kč) za péči o památné stromy, na úseku týrání zvířat a za vypracování znaleckého posudku (5 tis. Kč). Další prostředky byly spojeny s náklady na činnost odborného lesního hospodáře (75 tis. Kč), na výsadbu minimálního podílu melioračních a zpevňujících dřevin (80 tis. Kč). Celkové výdaje na tyto akce byly kryty státní účelovou dotací poskytnutou Ministerstvem zemědělství ČR. Stejně tak byly poskytnuty účelové dotace ve výši 50,2 tis. Kč na kosení vstavačových luk a 58,9 tis. Kč na ošetření památných a významných stromů na Sokolovsku.

Kapitola 46

▪ Městská policie

Nedaňové příjmy byly vytvořeny ve výši **380 tis. Kč, tj. 63 %** ročního rozpočtu. V převážné míře se jedná o uložené blokové pokuty ve výši 377 tis. Kč. Nízké plnění (oproti rozpočtu neplnění o 223 tis. Kč) za blokové pokuty bylo způsobeno tím, že nebyl nastaven transparentní kvantitativní systém hodnocení, kdy strážníci neměli stanoveny jaký objem pokut musí za měsíc uložit. Pro rok 2010 byla přijata nápravná opatření. Zbývající 3 tis. Kč jsou příjmy za odvoz materiálu vážící soupravy EVOCAR.

Celkové výdaje dosáhly za rok 2009 výše **1 289 tis. Kč, tj. 97 %** ročního rozpočtu.

Součástí rozpočtu je poskytnutý příspěvek pro psí útulek v Krajkové ve výši 270 tis. Kč, finanční dar ve výši 28 tis. Kč na zakoupení vozidla pro účely útulku pro psy na Vítkově a finanční dar organizaci Společně k bezpečí o. s. ve výši 50 tis. Kč.

Další čerpání se týká úhrad za služby (např. odtahy vozidel, lékařské prohlídky příslušníků městské policie a platby za veterinární činnost - ošetření toulavých psů a koček) ve výši 191 tis. Kč.

Ostatní výdaje ve výši 604 tis. Kč byly vynaloženy na nákupu oděvů a obuvi (výstrojní a obuvní součást uniformy), pohonných hmot, oprav a udržování (např. oprava služebního auta 148,7 tis. Kč), nákupu materiálu (např. náplně vody, sáčky na psí exkrementy, tiskopisy, vybavení jízdních kol apod.), služeb radiokomunikací (povolení k provozování vysílacích radiových zařízení, paušální poplatek mobilního telefonu), pronájem střelnice, daní a poplatků, poskytování odměn (objasnění přestupku nebo trestného činu).

Na zakoupení drobného hmotného dlouhodobého majetku, tj. digitální detektor alkoholu, nábytek a počítačové vybavení byly v roce 2009 vynaloženy finanční prostředky v celkové výši 146 tis. Kč.

▪ Prevence kriminality

Nedaňové příjmy dosáhly výše **267 tis. Kč, tj. 143 %** ročního rozpočtu. Příjmy tvořil příspěvek od Sokolovské uhelné a.s. na projekt „Sešit Ajax I. a Ajax II“ ve výši 60 tis. Kč. Dále pojistné plnění ve výši 201 tis. Kč vyplacené v důsledku poškození kamerového monitorovacího systému a příspěvky rodičů na dětský letní tábor ve výši 6 tis. Kč..

Celkové výdaje činily **2 086 tis. Kč, tj. 94 %** ročního rozpočtu. Výdajová část je členěna dle dále uvedených projektů:

Název dílčího projektu	Skutečnost rok 2009 v tis. Kč	Skutečnost rok 2008 v tis. Kč
Projekty z r. 1999		
Středisko prevence kriminality	163	358
Kamerový monitorovací systém	964	965
Žijeme spolu II.	2	5
Projekty z r. 2000		
Netradiční půjčovna	10	10
Dětský tábor	60	83
Projekty z r. 2001		
Horolezecká stěna	0	92
Dovedné ruce	5	0
Projekty z r. 2002		
Pracovní sešit – Ajax II.	0	120
Projekty z r. 2004		
Soutěžíme s Ajaxem	10	10
Neobvyklá půjčovna (DDM)	99	25
Projekty z r. 2005		
KVIP (Klub vzdělávání internetu a prevence)	0	7
Projekty z r. 2006		
MOST	0	236
Projekty r. 2007		
Trenažér jistoty	167	246
Projekty r. 2008		
Adrenalin	20	497
Nové projekty r. 2009		
Bezpečné město	586	0
C E L K E M	2 086	2 654

Na nový projekt „Bezpečné město“ město získalo účelovou dotaci ze státního rozpočtu ve výši 468 tis. Kč. Čerpání se promítlo až ve II. pololetí 2009.

[Kapitola 48 – Internetové noviny sokolov.cz](#)

Celkové výdaje dosáhly za rok 2009 výše **654 tis. Kč, tj. 91 %** ročního rozpočtu.

Finanční prostředky ve výši 223 tis. Kč byly vynaloženy na propagaci v oblasti odpadového hospodářství a čistoty města. Mezi výdaje v oblasti provozu se řadí finanční prostředky za úhradu služeb (např. poplatky za provoz mobilních telefonů, náklady za připojení k síti Wolfnet, služby spojené s užíváním prostor MDK, rekonstrukci poničené databáze rezervace vstupenek, aktualizaci dat pro digitální technickou mapu města, školení) ve výši 343 tis. Kč.

Další finanční prostředky byly použity na zakoupení drobného hmotného dlouhodobého majetku, tj. adapter k přenosnému PC, TV anténa, stativ a filtr na fotoaparát v celkové výši 9 tis. Kč. Na nákup samostatného serveru s příslušenstvím a softwaru pro elektronickou rezervaci a předprodej vstupenek bylo vynaloženo 79 tis. Kč.

Od 1.1.2010 byla tato kapitola delimitována do příspěvkové organizace MDK Sokolov.

[Kapitola 49 – Právní odbor](#)

Nedaňové příjmy byly vytvořeny ve výši **4 504 tis. Kč, tj. 91 %** ročního rozpočtu. Na plnění se podílely zejména příjmy z pokut a s nimi související náklady řízení a dále vymožené náklady řízení za bytové jednotky.

Celkové výdaje dosáhly výše **735 tis. Kč, tj. 92 %** ročního rozpočtu. Největší položku tvoří právní služby a poplatky ve výši 470 tis. Kč, jejíž součástí jsou úhrady za právní služby advokátní kanceláře JUDr. Krondl a spol. a soudní poplatky za soudní spory vedené za účasti města Sokolova.

Další výdaje tvoří platby soudním znalcům ustanovovaným v přestupkových řízeních a úhrady za překlady pro potřeby přestupkových řízení ve výši 111 tis. Kč, dále náhrady nákladů soudních řízení a náhrady nákladů exekuce ve výši 152 tis. Kč. Dále byl zaplacen správní poplatek v řízení, ve kterém město vystupovalo jako účastník řízení ve výši 2 tis. Kč.

4. HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

4. 1. Finanční vypořádání a přiděly do fondů

- Příspěvkové organizace v souladu s metodickými pokyny předložily rozbor hospodaření za rok 2009, ve kterých zhodnotily dosažené výsledky hospodaření své organizace za sledované období. Všechny organizace vykázaly za hodnocené období zisk.
- Závazné finanční vztahy ke zřizovateli včetně stanovených závazných limitů na rok 2009 byly u všech hodnocených příspěvkových organizací dodrženy.
- Z rozborů hospodaření jednotlivých příspěvkových organizací byl sestaven souhrnný přehled dosažených nákladů a výnosů včetně hospodářského výsledku za rok 2009, který je uveden v tabulkové části této zprávy (strana č. 32).
- V návaznosti na zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, předložily PO návrh na rozdělení vytvořeného zisku. Přiděly ze zisku jsou navrhovány do rezervního fondu, investičního fondu a do fondu odměn na posílení mzdových prostředků organizace. Konkrétní návrhy na rozdělení jsou uvedeny v tabulkové části (strana 33 – 35).

4. 2. Porušení rozpočtové kázně

- Základní škola Sokolov, Sokolovská 1507 použila v roce 2009 prostředky investičního fondu ve výši 341 tis. Kč v rozporu s § 31, odst. 2, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Tím se dle § 28 odst 7), písm. c), zák.č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění, dopustila porušení rozpočtové kázně.
- Za porušení rozpočtové kázně uloží zřizovatel (v případě územně samosprávných celků rada), příspěvkové organizaci dle § 28, odst. 8) citovaného zákona odvod do svého rozpočtu, a to ve výši neoprávněně použitých prostředků - v tomto případě se jedná o částku 341 tis.Kč.
- Zřizovatel může v souladu § 28, odst. 9) zmiňovaného zákona, z důvodu zamezení tvrdosti snížit nebo prominout odvod za porušení rozpočtové kázně na základě žádosti příspěvkové organizace.

5. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK A FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ MĚSTA

Rozpočtované **příjmy běžného roku 2009** byly vytvořeny ve výši **655 256,8 tis. Kč**, tj. **92 %** plánovaného rozpočtu. **Výdaje běžného roku 2009** byly čerpány v celkovém objemu **779 610,5 tis. Kč**, tj. **do výše 78 %** plánovaného ročního rozpočtu. **Hospodaření města za rok 2009** (včetně oblasti financování – to znamená včetně zapojení přebytků minulých let a úhrady splátek jistin přijatých úvěrů) skončilo **přebytkem ve výši 143 632,7 tis. Kč**, který se stal předmětem finančního vypořádání hodnoceného roku.

Hospodaření města bylo v průběhu roku 2009 velmi citelně poznamenáno ekonomickou krizí, která zapříčinila velmi výrazný pokles daňového inkasa. Pro vyrovnání negativních hospodářských dopadů byla proto ve II. pololetí roku 2009 vytvořena krizová rezerva, která ve svém důsledku pomohla eliminovat schodek v příjmové části rozpočtu města.

V oblasti výdajů jednotliví správci dílčích rozpočtů hospodařili v souladu se schválenými objemy určenými pro fiskální rok 2009. Kladného salda bylo dosaženo úsporami v oblasti výdajů, jedná se zejména o nevyčerpané prostředky související s investičními akcemi spolufinancovanými ze zdrojů EU a jejichž dokončení a tedy dofinancování přechází do roku 2010.

Nevyčerpané účelové dotace v sociální oblasti budou odvedeny v rámci finančního vypořádání zpět do státního rozpočtu.

Zbývající uspořené neúčelové prostředky pak budou zapojeny jako další zdroj do rozpočtu města v roce 2010 na financování nových akcí a požadavků.

V souladu s vyhláškou MF č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání finančních vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem, bylo provedeno finanční vypořádání prostředků, ze kterého vyplývá pro město Sokolov odvod do státního rozpočtu ve výši 1 581,4 tis. Kč (strana č.31).

6. ZÁVAZKY A MAJETEK MĚSTA

Objem závazků města Sokolova k 31.12.2009 činil celkem 87 311 tis. Kč. Jedná se o závazky vyplývající ze dvou smluv o úvěru – hypoteční úvěr na přestavbu hotelu Ohře na byty a investiční úvěr na rekonstrukci haly zimního stadionu Sokolov. Půjčka byla poskytnuta ze SFŽP na rekonstrukci čističky odpadních vod. Všechny závazky města jsou hrazeny v souladu s harmonogramem splátek. Jejich podrobná struktura je uvedena v tabulkové části této zprávy (strana č. 36).

K 31.12.2009 dosáhla hodnota majetku města 2,95 mld. Kč. Struktura je podrobněji rozvedena v tabulkové části – viz str. 37.

7. AUDIT

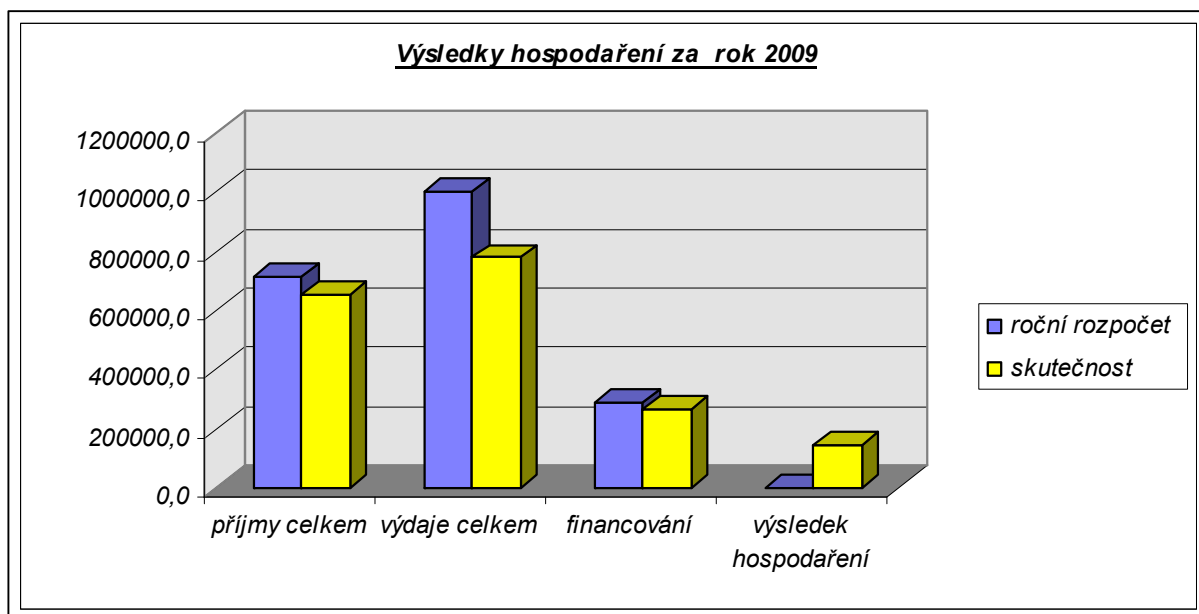
O přezkoumání hospodaření města Sokolova byl na základě zákona o obcích č. 128/2000 Sb., v platném znění, požádán auditor Ing. Miroslav Gross. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Úplné znění zprávy o přezkoumání hospodaření města Sokolova za rok 2009 včetně její přílohy je uvedeno na str. 21 – 26.

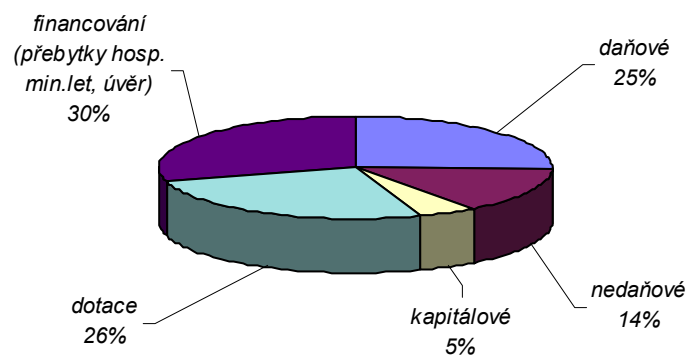
Rekapitulace výsledků hospodaření města Sokolov za rok 2009

(v tis. Kč)

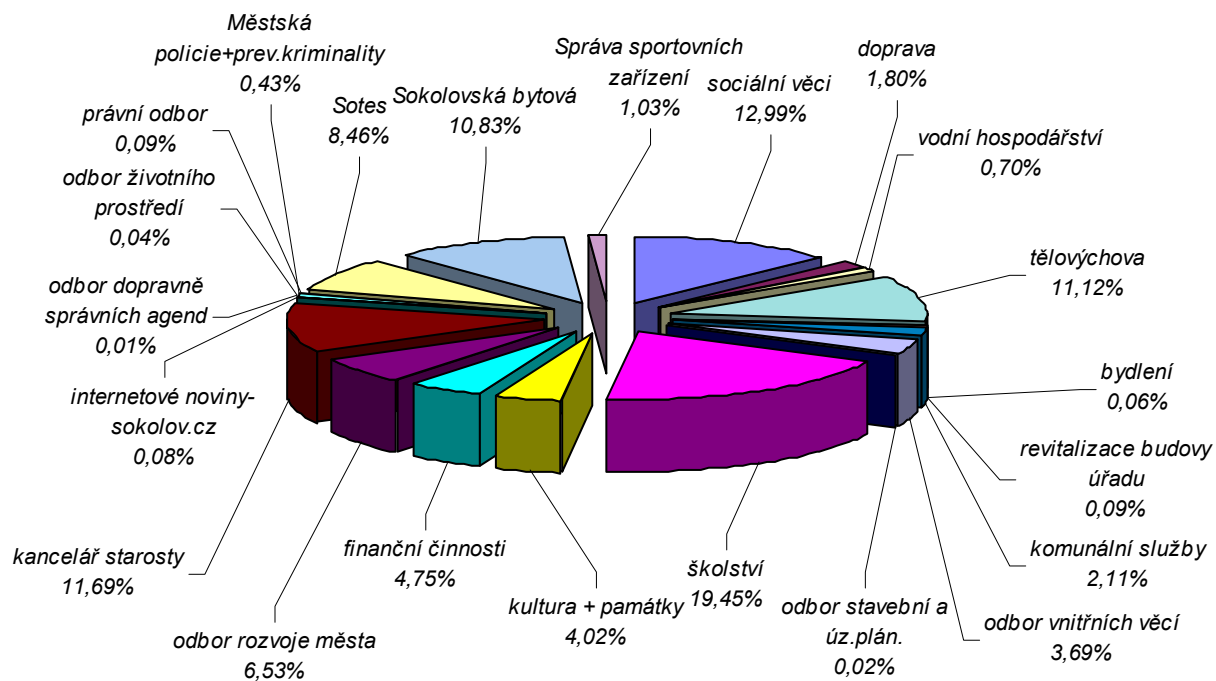
<i>text</i>	<i>rozpočet roční</i>	<i>skutečnost</i>	<i>%</i>
PŘÍJMY CELKEM	1 007 742,8	929 947,2	92,3
<i>daňové</i>	275 085,2	236 507,1	86,0
<i>nedaňové</i>	126 284,6	132 540,6	105,0
<i>kapitálové</i>	43 882,0	47 655,3	108,6
<i>dotace</i>	268 439,2	238 553,8	88,9
<i>financování</i>	294 051,8	274 690,4	93,4
VÝDAJE CELKEM	1 007 742,8	786 314,5	78,0
<i>běžné</i>	617 280,6	492 965,0	79,9
<i>kapitálové</i>	383 758,2	286 645,5	74,7
<i>financování</i>	6 704,0	6 704,0	100,0
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,0	143 632,7	



PŘÍJMY - SKUTEČNOST ZA ROK 2009



VÝDAJE - SKUTEČNOST ZA ROK 2009



VYÚČTOVÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTA SOKOLOV ZA ROK 2 0 0 9

ROZPIS VÝDAJOVÉ ČÁSTI (v tis. Kč)

odvětví dle RS	odbor	rozpočet rok 2009	skutečnost rok 2009	% R/S 2009	skutečnost rok 2008	index 09/08 v %
	Sociální věci celkem:	109 972,1	102 180,4	93	103 666,1	98,6
41,42	odbor sociálních věcí a zdravotnictví	109 972,1	102 180,4	93	101 162,3	101,0
4399	Chráněné dílny (PO)				963,3	0,0
4351	Pečovatelská služba (PO)				1 540,5	0,0
	Odbor správy majetku:	363 973,5	244 164,6	67	61 392,9	397,7
22..	doprava	30 595,60	14 119,8	46	20 455,0	69,0
23..	vodní hospodářství	18 346,10	5 522,0	30	14 293,0	38,6
31...32..	školská zařízení	162 364,40	112 949,9	70	4 919,8	2295,8
33..	památky, kultura	6 659,40	6 329,1	95	2 128,4	297,4
34..	tělovýchova	107 350,50	87 400,8	81	6 060,6	1442,1
36..	bydlení	510,00	507,1	99	299,8	169,1
61..	revitalizace budovy úřadu	811,10	726,0	90	2 741,2	26,5
32...36..	komunální služby	37 336,40	16 609,9	44	10 495,1	158,3
6171,52..	Odbor vnitřních věcí celkem:	35 789,4	29 030,4	81	27 921,2	104,0
21...36..	Odbor stavební a územního plánování	1 050,0	145,0	14	1 226,5	11,8
	Školství a zájmová činnost celkem:	40 379,2	39 951,0	99	34 590,1	115,5
31...34..	odbor školství a kultury	5 640,0	5 260,1	93	3 774,6	139,4
3111	1. MŠ, ul. Pionýrů	824,9	824,9	100	810,0	101,8
3111	3. MŠ, ul. K.H. Borovského	705,0	705,0	100	695,5	101,4
3111	5. MŠ, ul. M. Majerové	1 034,5	1 034,5	100	930,0	111,2
3111	7. MŠ, ul. Vítězná	2 010,0	2 010,0	100	1 111,0	180,9
3111	8. MŠ, ul. Vrchlického	627,0	627,0	100	585,0	107,2
3111	10. MŠ, ul. Alšova	1 108,9	1 108,9	100	1 043,0	106,3
3111	13. MŠ, ul. Kosmonautů	1 784,0	1 784,0	100	1 634,0	109,2
3113	1. ZŠ, ul. Pionýrů	4 433,0	4 433,0	100	4 193,9	105,7
3113	2. ZŠ, ul. Rokycanova	3 538,6	3 538,6	100	3 290,2	107,5
3113	3. ZŠ, ul. B. Němcové	2 329,0	2 328,9	100	2 077,7	112,1
3113	4. ZŠ, ul. Sokolovská	2 561,1	2 561,1	100	2 150,0	119,1
3113	5. ZŠ, ul. Běžecká	2 440,5	2 392,3	98	2 338,0	102,3
3113	6. ZŠ, ul. Švabinského	4 893,0	4 893,0	100	4 200,2	116,5
3113	8. ZŠ, ul. Křížíkova	3 134,7	3 134,7	100	2 763,5	113,4
3231	Základní umělecká škola	1 589,0	1 589,0	100	1 285,0	123,7
3421	Dům dětí a mládeže	1 726,0	1 726,0	100	1 708,5	101,0
	Kultura celkem:	27 384,4	25 254,9	92	30 818,1	81,9
33...61..	úsek kultury odboru ŠKK	8 414,0	6 284,5	75	7 063,0	89,0
3392	Městský dům kultury (PO)	11 434,4	11 434,4	100	16 541,1	69,1
3314	Městská knihovna (PO)	7 536,0	7 536,0	100	7 214,0	104,5
61-64..	Finanční odbor celkem:	86 279,7	30 660,2	36	17 826,3	172,0
2...3...4..	Odbor rozvoje města celkem:	73 523,1	51 355,2	70	30 894,0	166,2
	Kancelář starosty celkem:	94 529,7	91 915,1	97	87 122,3	105,5
2...3....	grantový systém	9 099,0	8 735,1	96	8 493,4	102,8
61..	výdaje na platy vč. pojištění	82 744,8	80 688,5	98	76 427,1	105,6
33...61..	ostatní	2 685,9	2 491,5	93	2 201,8	113,2
22..	Odbor dopravně správních agend	200,0	99,9	50	198,9	50,2
10...37..	Odbor životního prostředí	1 174,1	308,1	26	204,1	151,0
5311	Městská policie + prevence kriminality	3 562,6	3 375,3	95	3 743,2	90,2
3349	Odd. internetových novin - sokolov.d	720,0	653,6	91	381,5	171,3
6171	Právní odbor	800,0	735,1	92	389,7	
22,36,37..	SOTES, s.r.o. celkem:	66 558,0	66 558,0	100	67 771,9	98,2
36..	Sokolovská bytová,s.r.o. celkem:	87 081,0	85 161,7	98	67 240,5	126,7
3412	Správa sportovních zařízení, s.r.o celkem:	8 062,0	8 062,0	100	4 889,0	164,9
II.	V Ý D A J E BĚŽNÉHO ROKU	1 001 038,8	779 610,5	78	540 276,3	144,3
	FINANCOVÁNÍ CELKEM:	6 704,0	6 704,0	100	6 704,0	100,0
8124	splátky úvěrů a půjček	6 704,0	6 704,0	100	6 704,0	100,0
B.	V Ý D A J E CELKEM	1 007 742,8	786 314,5	78	546 980,3	143,8
I. II.	SALDO BĚŽNÉHO ROKU	-287 347,8	-124 353,7		49 508,7	
A. - B.	VÝSLEDNÉ SALDO	0,0	143 632,7		149 287,8	

VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ MĚSTA SOKOLOV ZA ROK 2009

(v Kč)

1) VYSLEDEK HOSPODARENÍ ZA ROK 2009 - PREBYTEK (v Kč)	143 632 645,49
2/ Finanční vypořádání se státním rozpočtem:	1 581 351,56
vratky nevyčerpaných účelových prostředků:	
a) příspěvek na péči oprávněným osobám	1 419 000,00
b) dávky pomoci v hmotné nouzi, pro zdravotně postižené	19 215,00
c) Podpora terénní práce	25 141,00
d) náklady na sociálně právní ochranu dětí	117 995,56
3) Vratky do fondů MěÚ:	3 099 672,87
a) Fond rezerv a rozvoje nevyčerpané účelové prostředky	305 663,90
b) Fond prodeje bytů nevyčerpané účelové prostředky	2 794 008,97
4) Ostatní vázané prostředky:	2 321 827,79
a) nevyčerpané prostředky Sokolovské bytové, s.r.o. určené na opravy a investice v oblasti bytového fondu	2 321 827,79
5) zůstatek z přebytku hospodaření za rok 2009 (1-2-3-4)	136 629 793,27

(v plné výši zapojen do rozpočtu na rok 2010)

Přehled hospodaření příspěvkových organizací ve vztahu k MěÚ k 31.12.2009 (v tis.Kč)

NÁKLADY	1. MŠ	3.MŠ	5.MŠ	7. MŠ	8.MŠ	10:MŠ	13.MŠ	1. ZŠ	2.ZŠ	3. ZŠ	4. ZŠ	5. ZŠ	6. ZŠ	8. ZŠ	ZUŠ	DDM	MK	MDK	CELKEM
501-spotřeba materiálu	629	445	625	1 041	448	680	852	2 730	778	1 340	920	797	1 946	2 593	175	1 447	1 249	1 097	19 792
502-energie celkem	354	333	516	732	317	568	1 074	2 539	1 496	1 286	1 656	1 647	3 671	1 846	561	617	471	3 078	22 762
504-prodané zboží								52										833	885
511-opravy a udržování	115	89	148	101	79	88	72	663	266	64	47	93	372	92	656	221	3	1 351	4 520
512-cestovné		4		4		2	1	1	58	22	10	1	1	2	19	17	13	50	205
513-náklady na reprezentaci						1		18	12	29	1	3	2	4	20	2	12	244	348
518-ostatní služby	194	233	247	386	171	237	317	915	729	598	763	702	835	1 097	999	822	959	9 734	19 938
521-mzdové náklady-limit											127			42			3 308	5 216	8 693
521-MP - dohody, DČ	94	77	24	92	34	37	111	123	163	163	183	66	402	337	24	169		1 317	3 416
524-zák. soc. pojištění	17	12		14	7	5	33	26	12	43	87	12	124	91	3		1 043	1 940	3 469
525-ost. soc.a poj.													24						24
527-zák. soc. náklady	1	1		1	1		1	2		3	2	1	7	6			64	295	385
528-ost. soc.nákl.								3							28		7		38
531-daň silniční																			1
538-ostatní daně a poplatky																1			1
541+ 542-pokuty a penále		1																8	9
543-odpis pohledávky																		83	83
544-úroky																			0
545-kursově ztráty															7				7
548-manka a škody												2							2
549-jiné ostatní náklady	1	9	98	93	31	45	12	84	1 472	104	268	81	374	45	30	29	62	103	2 941
551-odpisy invest. majetku	64		43	38	27	36	26	117	28	73	6	10	109	9	49	126	32	1 265	2 058
celkem - náklady	1 469	1 204	1 701	2 502	1 115	1 699	2 499	7 273	5 014	3 725	4 070	3 415	7 867	6 164	2 571	3 451	7 223	26 615	89 577
VÝNOSY																			
601-tržby za vl.výrobky																			0
602-prodej služeb-kult.akce																		5 357	5 357
602-prodej služeb-pronájem	33	23					62	518		425	141	299	721	500	99	75		3 195	6 091
602-prodej služeb-školné	254	193	189	262	176	254	297	72	84	29		36	70	50	949				2 915
602-prodej služeb-zápisné																1 084			1 084
602-prodej služeb-stravné	427	261	346	629	282	406	546	2 122		911	931	704	1 614	2 294		352			11 825
602-prodej služeb-ostatní	9		6	8		12			451	45	75				75		280	2 117	3 078
604-tržby za prodané zboží								52										1 101	1 153
613-změna stavu zásob výrobků																			0
642-ostatní pokuty a penále																			0
644-úroky		3	10			12	27	57	3	28	1	40	38	10	35	18	24		306
648-zúčtování fondů	35	94	46	67	24		34	284	110	490	45		3	1	30	221	137	1 431	3 052
649-jiné ostatní výnosy	38	9	109	108	60	66	239	123	1 009		363	69	623	178			189	285	3 468
651-tržby z prodeje IM																			0
654-tržby z prodeje materiálu																			0
691-dotace ostatní (transferové)				25				6	12	9	173	9	17	57		327	240	1 860	2 735
691-dotace zřizovatele	825	705	1 034	1 850	627	1 109	1 784	4 427	3 527	2 320	2 388	2 383	4 876	3 078	1 589	1 399	6 400	11 414	51 735
celkem - výnosy	1 621	1 288	1 740	2 949	1 169	1 859	2 989	7 661	5 196	4 257	4 117	3 540	7 962	6 168	2 777	3 476	7 270	26 760	92 799
H V po zdanění	152	84	39	447	54	160	490	388	182	532	47	125	95	4	206	25	47	99	3 176
dotace na investice				150															150
591-daň z příjmů																		46	46

Poznámka: - údaje byly čerpány z účetních výkazů jednotlivých příspěvkových organizací

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ S PŘÍSPĚVKOVÝMI ORGANIZACEMI ZA ROK 2009 (v Kč) - MŠ

		1. MŠ	3. MŠ	5. MŠ	7. MŠ	8. MŠ	10. MŠ	13. MŠ
		Pionýrů	Borovského	M.Majerové	Vítězná	Vrchlického	Alšova	Kosmonautů
1.	hospodářský výsledek <i>(ve vztahu ke zřizovateli)</i>	151 981,71	83 627,79	38 828,38	446 790,09	53 692,24	160 429,81	489 594,30
2.	odvod nevyčerpaných účelových prostředků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	hospodářský výsledek <i>po odvodu účelových prostředků (1.-2.)</i>	151 981,71	83 627,79	38 828,38	446 790,09	53 692,24	160 429,81	489 594,30
4.	příděly do fondů hmotné zainteresovanosti:							
	fond odměn	61 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
	rezervní fond	90 981,71	33 627,79	38 828,38	446 790,09	53 692,24	110 429,81	489 594,30
5.	investiční fond <i>převod finančních prostředků z rezervního fondu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ S PŘÍSPĚVKOVÝMI ORGANIZACEMI ZA ROK 2009 (v Kč) - ZŠ

		1. ZŠ	2. ZŠ	3. ZŠ	4. ZŠ	5. ZŠ	6. ZŠ	8. ZŠ	ZUŠ
		Pionýrů	Rokycanova	B. Němcové	Sokolovská	Běžecká	Švabinského	Křížíkova	Staré nám.
1.	hospodářský výsledek <i>(ve vztahu ke zřizovateli)</i>	387 977,00	182 079,36	531 550,72	47 966,00	125 476,99	94 579,36	4 133,31	206 315,99
2.	odvod nevyčerpaných účelových prostředků	276 272,00	0,00	224 151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	hospodářský výsledek <i>po odvodu účelových prostředků (1.-2.)</i>	111 705,00	182 079,36	307 399,72	47 966,00	125 476,99	94 579,36	4 133,31	206 315,99
4.	příděly do fondů hmotné zainteresovanosti:								
	fond odměn	0,00	30 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	rezervní fond	111 705,00	152 079,36	177 399,72	47 966,00	125 476,99	94 579,36	4 133,31	106 315,99
5.	investiční fond <i>převod finančních prostředků z rezervního fondu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ S PŘÍSPĚVKOVÝMI ORGANIZACEMI ZA ROK 2009 (v Kč) - ostatní

		Městský dům kultury nám. Budovatelů	Městská knihovna Zámecká	Dům dětí a mládeže Spartakiádní
1.	hospodářský výsledek <i>(ve vztahu ke zřizovateli)</i>	98 632,19	47 479,82	25 292,19
2.	odvod nevyčerpaných účelových prostředků	0,00	0,00	0,00
3.	hospodářský výsledek <i>po odvodu účelových prostředků (1.-2.)</i>	98 632,19	47 479,82	25 292,19
4.	příděly do fondů hmotné zainteresovanosti:			
	fond odměn	1 085,00	37 777,00	15 175,32
	rezervní fond	97 547,19	9 702,82	10 116,87
5.	investiční fond <i>převod finančních prostředků z rezervního fondu</i>	0,00	0,00	0,00

Přijaté a poskytnuté půjčky k 31. 12. 2009

v tis. Kč

Přijaté půjčky a úvěry	Věřitel	poskytnutá částka	splaceno k 31.12.2009	zůstatek k 31.12.2009	splátky v roce 2010	termín splatnosti
Půjčka - rekonstrukce čističky odpadních vod	Ministerstvo zemědělství ČR	17 000	15 300	1 700	1 700	15.12.2010
Hypoteční úvěr - výstavba bytů v bývalém hotelu Ohře	Komerční banka Sokolov	50 000	35 028	14 972	5 004	20.12.2012
Úvěr - rekonstrukce haly zimního stadionu	ČSOB Karlovy Vary	70 639		70 639	120 000	31.12.2010
Přijaté půjčky a úvěry celkem		137 639	50 328	87 311	126 704	

Poskytnuté půjčky		poskyt. částka včetně úroku	splaceno k 31.12.2009	zůstatek k 31.12.2009	splátky v roce 2010	poslední spl.
Půjčky majitelům bytů z Fondu prodeje bytů		9 297	8 827	470	392	
Sociální půjčky občanům z běžného účtu		70	53	17	17	31.12.2010
Poskytnuté půjčky celkem		9 367	8 880	487	409	

Struktura majetku města Sokolov k 31. 12. 2009

v tis. Kč

1) Dlouhodobý nehmotný majetek	62 937
z toho: software	14 009
drobný majetek	4 575
nedokončené investice <i>(územní plán, regulační plán, projekty)</i>	44 353
2) Dlouhodobý hmotný majetek	2 407 797
z toho: pozemky	212 976
umělecká díla	680
stavby	1 767 188
movité věci	136 554
drobný majetek	44 290
nedokončené investice	246 109
3) Dlouhodobý finanční majetek	306 626
z toho: obchodní podíly v s. r. o.	248 747
správa portfolia	57 879
4) Oběžná aktiva	170 864
z toho: pohledávky	48 465
peníze	122 230
ostatní <i>(materiál na skladě, ceniny)</i>	169
Celková hodnota majetku (aktiva celkem)	2 948 224

A. Podrobný rozpis čerpání MP - aparát - (dodatek k rozborům)

rok		index v % 09/08
2008	2009	

Počet pracovníků c e l k e m	197,0	200,5	101,8
(průměrný evidenční počet přepočtený)			
Vyplacené mzdy c e l k e m	50 247	54 088	107,6
z toho :			
- platové tarify	35 605	37 402	105,0
- příplatky za vedení a zastupování	1 064	1 191	111,9
- osobní příplatky	3 797	5 898	155,3
- zvláštní příplatky	480	528	110,0
- náhrady mezd (ostatní)	517	637	123,2
- náhrady mezd za dovolenou	4 852	5 126	105,6
- odměny	3 313	2 519	76,0
- další složky platu (pohotovost, práce přesčas, přípl.sobota, neděle)	619	672	108,6
% osobních přípl. k plat. tarifům	10,7	15,8	147,7
<i>vyplacené náhrady za pracovní neschopnost</i>		115	
průměrná mzda (v Kč)	21 250	22 480	105,8

B. Podrobný rozpis MP - ostatní platby za provedenou práci

c e l k e m	3 545	3 645	102,8
z toho:			
- odměny uvolněných členů ZM	1 842	1 919	104,2
- odměny neuvolněných členů ZM	358	347	96,9
- předsedů komisí	261	333	127,6
- dohody	658	834	126,7
- dohody Policie ČR	206	212	102,9
- refundace mezd čl. ZM	0	0	
- odstupné (ředitelé CHD a PSMS)	220	0,0	
- průměrná mzda uvolněných členů ZM	51 160	53 305	104,2

hodnoty uvedeny v tis. Kč
zpracováno oddělením kanceláře starosty

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku

Název územního samosprávného celku:	Město Sokolov
Sídlo:	Rokycanova 1929, Sokolov
IČ:	00259586
Místo přezkoumání:	Městský úřad Sokolov
Přezkoumání provedl:	Ing. Miroslav Gross, auditorské oprávnění č. 0997
Přezkoumání provedeno:	říjen 2009 – březen 2010
Přezkoumávaný rok:	2009
Určení zprávy:	zastupitelstvo města, zveřejnění
Datum vyhotovení zprávy:	7.dubna 2010

Provedl jsem přezkoumání hospodaření města Sokolov za rok 2009 na základě údajů o ročním hospodaření obce. Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán města. Úlohou auditora je vyjádřit na základě provedeného přezkoumání závěr o výsledcích přezkoumání hospodaření.

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

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

Přezkoumání hospodaření zahrnovalo ověření údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu a o ostatních peněžních operacích včetně údajů o tvorbě a použití peněžních fondů, údajů o nákladech a výnosech případné podnikatelské činnosti, údajů o peněžních operacích týkajících se cizích a sdružených prostředků a prostředků poskytnutých z Národního fondu a dalších prostředků ze zahraničí poskytnutých na základě mezinárodních smluv. Předmětem přezkoumání bylo rovněž nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví obce a majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek. Dále bylo ověřováno zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumávaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu, stav pohledávek a nakládání s nimi, ručení za závazky fyzických a právnických osob, zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob, zřizování věcných břemen k majetku územního celku. Při přezkoumání bylo ověřováno dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků, soulad vedení účetnictví se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení, a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištění dle zák. č. 420/2004 Sb., § 10 odst. 2 písm. b), a která mohou mít negativní dopad na hospodaření města v budoucnosti:
Nebyla zjištěna.

Uvedení podílu pohledávek a závazků na rozpočtu územního samosprávného celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku:

Ukazatele jsou vypočteny na základě algoritmu výpočtu uveřejněném ve Zprávách MF č. 1/07 pod bodem 4. Při výpočtu podílu pohledávek byly zohledněny pohledávky celkem uvedené v rozvaze a pohledávky odepsané vedené na podrozvahovém účtu.

Hodnota závazků zahrnuje závazky dlouhodobé, krátkodobé a závazky z titulu finančního vypořádání po odečtu závazků za zaměstnanci a závazků ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění.

Upozorňuji uživatele této zprávy, že závazky dle zmíněného algoritmu neobsahují bankovní úvěry a půjčky. V případě promítnutí závazků z dlouhodobých úvěrů města by měl ukazatel „Podíl závazků na rozpočtu územního celku“ hodnotu 18,01 %.

Rozpočtové příjmy jsou vymezeny příjmy celkem po konsolidaci.

Zastavený movitý a nemovitý majetek je vymezen inventurními soupisy, doložený výpisem z listu vlastnictví a smlouvami.

Majetek města je dán hodnotou stálých aktiv uvedených v rozvaze.

Podíl pohledávek na rozpočtu:	11,14 %
Podíl závazků na rozpočtu:	4,94, %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	8,08 %
Dluhová služba	1,96 %

Přezkoumání hospodaření za předchozí kalendářní rok bylo uzavřeno bez zjištěných chyb a nedostatků.

V rámci provedených dílčích přezkoumání byly podávány průběžné informace o provedeném šetření. Dne 12. února 2010 byla předána zpráva o dílčím přezkoumání, ve které bylo sděleno, že k datu vydání této zprávy nebyly chyby a nedostatky zjištěny.

Při přezkoumání hospodaření města Sokolov za rok 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

V Karlových Varech dne 7. dubna 2010

Příloha: Komentář ke zprávě o přezkoumání
Rozvaha ÚČ OÚPO 3-02 k 31. 12. 2009
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12M za rok 2009
Příloha ÚČ OÚPO 5-02 včetně textové části k 31. 12. 2009

Ing. Miroslav Gross
auditorské oprávnění č. 0997
Keřová 7
Karlovy Vary

Příloha ke zprávě o přezkoumání hospodaření města Sokolov za rok 2009 dle zákona číslo 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

Komentář k jednotlivým oblastem přezkoumání hospodaření:

Plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Při namátkové kontrole prvotních účetních dokladů a údajů uvedených v předloženém závěrečném účtu města Sokolov za rok 2009 nebyly zjištěny nedostatky, které by vedly k nesprávnému vykázání příjmů a výdajů rozpočtu. Předložený závěrečný účet je, podle mého názoru, v souladu s ověřovanými podklady. Došlo k překročení rozpočtových výdajů v položce volby do Evropského parlamentu – dotace byla nižší o 231 tis. Kč a k její vypořádání nebylo do konce roku provedeno. Toto překročení proto nepovažuji za porušení rozpočtové kázně.

Závěrečný účet za rok 2008 byl zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup. Projednán zastupitelstvem města spolu se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření města dne 14.5.2009 a schválen bez výhrad.

Rozpočet na rok 2009 byl zpracován v třídění dle platné rozpočtové skladby, zveřejněn předepsaným způsobem a schválen zastupitelstvem města 11. prosince 2008 jako schodkový. Zastupitelstvo města přijalo oprávnění pro radu města schvalovat rozpočtová opatření v rozsahu zapojení finančních prostředků z dotace. Dále zastupitelstvo města schválilo zmocnění pro vedoucí funkcionáře schvalovat přesuny ve výdajích. Na základě předložených zápisů z jednání zastupitelstva lze konstatovat, že změny rozpočtu byly prováděny v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

V hodnoceném období bylo přijato 105 rozpočtových opatření schválené hodnoty souhlasí s hodnotou upraveného rozpočtu uvedeného ve výkazu.

Nebylo zjištěno porušování rozpočtové kázně v rámci vnitřního kontrolního systému. Úrovně předběžné řídicí kontroly jsou v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. a vyhláškou č. 416/2004 Sb. Při zveřejňování a schvalování závěrečného účtu za rok 2008 a rozpočtu na rok 2009 nebylo zjištěno porušení rozpočtových pravidel. V rozpočtovém procesu nebyly zjištěny nedostatky.

Finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

Město má zřízeny tyto účelové fondy: fond rezerv a rozvoje, fond prodeje bytů, fond rozvoje bydlení, fond sociální. Fondy jsou řádně schváleny a rozpočtovány. Při tvorbě a použití fondů za rok 2009 nebylo zjištěno porušení statutů a schválených pravidel. Při kontrole fondu rezerv a rozvoje za období 5-10/09 a fondu prodeje bytů za období 8-9/09 nebyly zjištěny nedostatky.

Náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

Město Sokolov nemá podnikatelskou činnost. Není účtováno o nákladech a výnosech. Veškerá činnost je klasifikována jako poslání města v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb.

Peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky anebo na základě smlouvy s jinými právními nebo fyzickými osobami

Město je členem několika sdružení měst a obcí. V hodnocené období byly hrazeny pouze příspěvky.

Finanční operace, týkající se cizích zdrojů

V hodnoceném období došlo k významnému navýšení úvěrů. Jejich hodnota k rozvahovému dni činí 85 611 tis. Kč. U jednotlivých druhů závazků byla provedena inventarizace. Nebyly zjištěny inventurní rozdíly. Cizí zdroje vyjádřené v pasivech rozvahy k datu 31. prosinci 2009 činí 121 085 tis. Kč a meziročně došlo ke zvýšení o 58 795 tis. Kč. Město využívá depozitní účet.

Nakládání s prostředky z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv

Z přijatých dotací poskytnutých z výše uvedených prostředků byla ověřována účetní dokumentace akce Sokolov – Podnikatelské inkubátory. Nebyly zjištěny nesprávnosti.

Vyúčtování a vypořádání finančních vztahů k rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

Vyúčtování a vypořádání bylo prováděno ve stanovených termínech. Ve vztahu k zřízeným příspěvkovým organizacím nebyl zjištěn nesoulad mezi položkou výkazu o plnění rozpočtu města a výkazy zisku a ztráty příspěvkových organizací (po odečtu dotace na mzdové prostředky). V rámci ověřování jsem se zabýval dotacemi „Bezpečné město“ a „Město Sokolov – pořizování ÚAP.“ Nebyly zjištěny nesrovnalosti.

Nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Inventarizací nebyly zjištěny rozdíly mezi účetním a fyzickým stavem. Evidence prodeje a pronájmu majetku obce je zabezpečena přehledně a úplně. Namátkově bylo odsouhlaseno dodržování schvalování majetkoprávních úkonů dle § 85 zákona o obcích a nebylo zjištěno porušení.

Při námatkové kontrole dokumentace nebyly zjištěny závady, spisy obsahují veškeré písemnosti. K uskutečněným prodejům jsou založeny složky obsahující charakteristiku objektu na základě znaleckého posudku, potvrzení nabídkové povinnosti, potvrzení o převzetí žádosti o koupi a jejího zařazení do seznamu žadatelů, souhlas městského zastupitelstva s prodejem a data o zveřejnění záměru prodeje. Při převodu vlastnictví k nemovitému majetku, podléhajícího vkladu do katastru nemovitostí, nebylo zjištěno porušení okamžiku uskutečnění účetního případu. Z převodů uskutečněných v závěru roku byly ověřovány smlouvy o převodu bytové jednotky č. 1510/4, 1472/01, 1391/3, 2017/32, 1435/4, 1965/20, 1391/5. Nájemní smlouvy obsahují doložku o platnosti právního úkonu obce. Majetek uvedený na listu vlastnictví města Sokolov je oceněn a zaveden do účetnictví. Historický majetek města je nárokován. Nebylo zjištěno porušení pravomocí orgánů územně samosprávného celku.

Nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

S Ministerstvem vnitra ČR byla v r. 2008 uzavřena smlouva o výpůjčce výpočetní techniky a s MPSV ČR byla v roce 2007 uzavřena smlouva o přenechání majetku do užívání (v roce 2008 dodatek k této smlouvě). Jedná se o technické a programové vybavení. Jiné využívání majetku státu nebylo zjištěno.

Zadávání a uskutečňování veřejných zakázek

Město postupuje v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. Nad rámec zákona zůstává v platnosti interní směrnice o postupu při zadávání veřejných zakázek.

Namátkovým ověřením nebylo zjištěno porušení zákona ani schválených pravidel. Ověřována byla zakázka velkého rozsahu „Snížení teplených ztrát školských zařízení“ a podlimitní zakázka „Hřbitovní kaple.“

Stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

Evidence pohledávek je vedena účetním programem. Předpisy plateb jsou zabezpečeny. Pohledávky vykázané v rozvaze, oddíl B.2 činí 47 736 tis. Kč a meziročně došlo ke snížení o 12 409 tis. Kč. Část těchto pohledávek je rizikových, jako nevymahatelné jsou vykazovány pohledávky v hodnotě 2,9 mil. Kč. Pokles je ovlivněn odpisem pohledávek, které byly dle pravomoci schváleny radou města 1. 12. 2009 ve výši a zastupitelstvem města 10. 12. 2009. Celkem, spolu s odpisy uskutečněnými v předchozích obdobích, jsou v podrozvahové evidenci zachyceny odepsané pohledávky ve výši 25 038 tis. Kč. Předpis úroků z prodlení je rovněž zachycen v podrozvahové evidenci. V evidenci a vymáhání pohledávek nebyly zjištěny nedostatky. Stav ve vymáhání pohledávek je projednáván radou města.

Ručení za závazky fyzických a právnických osob

Nadále je v platnosti ručení města Sokolov za závazek Správy sportovních zařízení, s.r.o. vůči Komerční bance a.s. ve výši 19 mil. Kč. Bylo schváleno zastupitelstvem města.

Zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

Hodnota zastaveného majetku činí 224 469 tis. Kč. Rozhodující zástavy jsou zřízeny ve prospěch Komerční banky a.s. Proti předchozímu roku zaniklo zástavní právo na budovu čp. 1684 na pozemku p.č. 1492/73.

Zřizování věcných břemen k majetku územního celku

Zřizovaná věcná břemena byla v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., schvalována příslušnými orgány města dle vyhrazených pravomocí. Pravidla pro zřizování věcných břemen byla schválena radou města v roce 2007. Evidence je vedena. Příjmy získané ze zřízených věcných břemen v roce 2009 jsou vedeny v podrozvahové evidenci.

Účetnictví vedené územním celkem

Na základě ust. § 29 a násl. zákona o účetnictví byla provedena inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2009. Harmonogram zabezpečení byl projednán a schválen v radě města a zastupitelstvem města. Výsledky inventarizace byly schváleny v orgánech města. Nebyly zjištěny inventurní rozdíly. Pro vedení účetnictví je využíván software FENIX. Vnitřní směrnice pro oblast účetnictví jsou v souladu s účetní legislativou. K objasnění účetních metod, uplatněných postupů a poskytnutí doplňujících informací k účetní závěrce byla vypracována příloha. Zůstatky uvedené v rozvaze k 1. 1. 2009 navazují na konečné zůstatky rozvahy sestavené k 31. 12. 2008. Bilanční kontinuita byla dodržena. K ujištění správnosti účtování byla vyžádána sestava kontrolních okruhů. Návaznost veškerých vazeb byla dodržena. V hodnoceném období došlo k odvodu 398 742,- Kč za porušení rozpočtové kázně. Jedná se o důsledek kontroly dotací, kdy doměrek byl částečně prominut. I proti tomuto doměrku podalo město žalobu.

Byla provedena kontrola účetních dokladů výdajů za období 1/09 a 12/09, příjmů za období 3-4/09, z vybraných položek uvádím kontrolu výdajů na opravy v hodnotě nad 100 tis. Kč za období 1-9/09. K vzneseným dotazům bylo podáno vysvětlení, v jednom případě došlo k opravě účtování.

V Karlových Varech dne 7. dubna 2010

Ing. Miroslav Gross
auditorské oprávnění č. 0997