



Závěrečný účet města Zábřeh za rok 2010

Závěrečný účet města Zábřeh za rok 2010 je zpracován v souladu s ustanovením § 17 zákona č.250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, a v souladu se změnami provedenými zákonem č. 477/2008 Sb., které nabyly účinnosti dnem 1.4.2009.

V souladu s ustanovením § 42 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), město požádalo o přezkoumání hospodaření města za rok 2010 Krajský úřad Olomouckého kraje.

Součástí závěrečného účtu je přiložená Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Zábřeh za rok 2010 (viz příloha č. 1).

Obsah závěrečného účtu za rok 2010

1	Hospodaření města v roce 2010.....	1
2	Skutečné plnění rozpočtu města k 31.12.2010	7
3	Výdaje na projektové úkoly	7
4	Investiční výdaje – mimo projektové úkoly	8
5	Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně	9
6	Výsledky hospodářské činnosti k 31.12.2010	10
7	Stav finančních prostředků na bankovních účtech města k 31.12.2010.....	10
8	Tvorba a využití fondů	11
9	Stav dlouhodobých závazků města k 31.12.2010	11
10	Výsledky hospodaření příspěvkových organizací, jejichž zřizovatelem je město.....	12
11	Hospodaření společností s ručením omezeným, jejichž společníkem je město Zábřeh	13
12	Přílohy závěrečného účtu města Zábřeh za rok 2010	15

1 Hospodaření města v roce 2010

Hospodaření města se v roce 2010 řídilo dle rozpočtu města schváleného usnesením zastupitelstva č. 09/031/142/01/01 dne 16.12.2009:

• Rozpočet města na rok 2010

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování	
272 870 000,-	313 860 000,-	-40 990 000,-	+40 990 000,-	zapojení zůstatku minulých let

Původní rozpočet města na rok 2010 byl schválen jako deficitní. Jelikož bylo třeba pokrýt tento deficit, počítal schválený rozpočet se zapojením ušetřených prostředků z minulých let ve výši 40.990.000,00 Kč.

• I. RZ – schválena dne 24. 2. 2010 usnesením ZM č. 10/032/931/03/00

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování	
268 355 000,-	323 545 200,-	-55 190 200,-	+55 190 200,-	zapojení zůstatku minulých let

V rámci I. rozpočtové změny došlo k navýšení plánovaného zapojení ušetřených prostředků z minulých let z původních 40.990.000,00 Kč na 55.190.200,00 Kč, tj. o 14.200.200,00 Kč.

Příjmy:

Ke snížení plánovaných příjmů o 4.515.000,00 Kč došlo z důvodu úpravy dotací na sociální dávky dle pokynů krajského úřadu (- 7.625.000,00 Kč) a odvodu odpisů příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele – města (+ 3.110.000,00 Kč).

Výdaje:

Důvodem navýšení plánovaných výdajů o 9.685.200,00 Kč bylo především:

- navýšení prostředků na hlasovací zařízení a přístupový systém (530.000,00 Kč)
- navýšení transferů na provoz u příspěvkových organizací (3.110.000,00 Kč)
- navýšení prostředků opravu fasády MěÚ - zámek (1.000.000,00 Kč)
- snížení mandatorních výdajů – sociálních dávek (- 7.625.000,00 Kč)
- navýšení prostředků na PÚ A/14 Řešení Masarykova náměstí (1.617.500,00 Kč)
- navýšení prostředků na PÚ E/6 Dětská hřiště (700.000,00 Kč)
- navýšení prostředků na PÚ E/8 Plavecký areál (6.157.500,00 Kč)
- navýšení prostředků na PÚ F/1 Aktualizace ÚP (570.000,00 Kč)

- **II. RZ** – schválena dne 14. 4. 2009 usnesením ZM č. 10/033/931/02/00

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování	
273 694 148,-	329 545 987,-	-55 851 839,-	+55 851 839,-	zapojení zůstatku minulých let

Po provedení II. rozpočtové změny došlo k dalšímu prohloubení deficitu rozpočtu, proto bylo třeba navýšit zapojení ušetřených prostředků z minulých let z 55.190.200,00 Kč na 55.851.839,00 Kč, tj. o 661.639,00 Kč.

Příjmy:

K nárůstu příjmů o 5.339.148,00 Kč došlo převodem DPH z minulého roku (3.452.559,73 Kč), nařízením odvodu vratek energií příspěvkovým organizacím do rozpočtu města dle vyúčtování účelově přidělených prostředků (830.033,00 Kč), přijetím dotací na sociální služby (862.400,00 Kč), právní ochranu dětí (505.688,00 Kč) a penzióny (384.000,00 Kč). Zároveň však došlo ke snížení daně z příjmu PO dle předpokladu (- 400.033,00 Kč) a snížení příspěvku na výkon státní správy a školství dle pokynů kraje (- 295.500,00 Kč).

Výdaje:

K navýšení výdajů o 6.000.787,00 Kč způsobilo:

- snížení podílu města na fungování Mikroregionu (- 1.000,00 Kč)
- navýšení položek (havárie škol, vlastní provoz úřadu, PÚ CH/4 Prevence kriminality) z vratek energií (430.000,00 Kč)
- vratka dotací z roku 2009 (1.735.227,33 Kč)
- zapojení dotace na penzióny (384.000,00 Kč)
- zapojení DPH z roku 2009 (3.452.559,73 Kč)

- **III. RZ** – schválena dne 28. 4. 2010 usnesením RM č. 10/091/931/01/00.

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování	
273 724 103,-	329 545 987,-	-55 821 884,-	+55 821 884,-	zapojení zůstatku minulých let

Provedením III. rozpočtové změny došlo k mírnému snížení deficitu rozpočtu, proto bylo sníženo zapojení ušetřených prostředků z minulých let z 55.851.839,00 Kč na 55.821.884,00 Kč, tj. o 29.955,00 Kč.

Příjmy:

Růst příjmů byl způsoben vratkou transferu od ZŠ Severovýchod (29.995,00 Kč)

Výdaje:

Ve výdajích nedošlo k žádnému navýšení ani snížení prostředků, pouze k přesunům mezi položkami.

- **IV. RZ** – schválena dne 5. 5. 2010 usnesením ZM č. 10/034/002/01/03 a 10/034/002/02/03

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování
274 431 103,-	342 960 078,-	-68 528 975,-	+ 54.691.273,00 Kč zapojení zůstatku minulých let + 11.245.701,48 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o. + 2.592.000,00 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o.

IV. rozpočtovou změnou se zapojení ušetřených prostředků z minulých let zvýšilo z 55.821.884,00 Kč na 68.528.975,00 Kč, tj. o 12.707.091,00 Kč.

Příjmy:

Zvýšení příjmů bylo zapříčiněno navýšením příjmů z poskytovaných služeb a výrobků u Objektu DMD pro soc. programy (1.680.000,00 Kč) dle skutečnosti (smlouvy), upřesněním dotace za dojíždějící žáky, knihovnu a veřejnoprávní smlouvy (1.137.000,00 Kč), přijetím příspěvku od Olomouckého kraje na Plavecký areál (1.000.000,00 Kč). Zároveň došlo ke snížení odvodů odpisů příspěvkových organizací do rozpočtu města (- 3.110.000,00 Kč). Celkově tedy došlo k růstu příjmů o 707.000,00 Kč.

Výdaje:

Nárůst výdajů po provedení IV. rozpočtové změny o 13.414.091,00 Kč způsobilo zejména:

- navýšení Rezervy na pokrytí nenaplnění DP (1.200.000,00 Kč)
- snížení odvodů odpisů příspěvkových organizací (- 3.110.000,00 Kč)
- navýšení výdajů u DMD (480.000,00 Kč)
- navýšení výdajů na PÚ E/8 Plavecký areál o příspěvek od Olomouckého kraje (1.000.000,00 Kč) a o krátkodobou (11.245.701,48 Kč) a dlouhodobou půjčku (2.592.000,00 Kč) od společnosti Renostav, s.r.o. na akci Rekonstrukce plaveckého bazénu v Zábřehu

- **V. RZ** – schválena dne 23. 6. 2010 usnesením ZM č. 10/035/931/02/00

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování
277 265 928,-	345 309 215,-	-68 043 287,-	+ 54.205.586,00 Kč zapojení zůstatku minulých let + 11.245.701,48 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o. + 2.592.000,00 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o.

Po provedení V. rozpočtové změny došlo ke snížení deficitu rozpočtu, zapojení ušetřených prostředků z minulých let se tedy snížilo z 68.528.975,00 Kč na 68.043.287,00 Kč, tj. o 485.688,00 Kč.

Příjmy:

Zvýšení příjmů bylo zapříčiněno nařízením odvodu z investičního fondu Školní jídelně ul. Severovýchod na účet města (298.528,00 Kč), dotacemi na volby do PS Parlamentu ČR (335.000,00 Kč), na právní ochranu dětí (505.688,00 Kč), na výsadbu dřevin (2.300,00 Kč), na odborného lesního hospodáře (233.309,00 Kč), pro DDM na projekt Bambiriáda (80.000,00 Kč) a převodem prostředků z hospodářské činnosti do rozpočtu (1.400.000,00 Kč). Zároveň došlo ke zrušení příjmové položky příspěvků a náhrad DMD (- 20.000 Kč). Celkově tedy došlo k růstu příjmů o 2.834.825,00 Kč.

Výdaje:

Nárůst výdajů po provedení V. rozpočtové změny způsobilo zejména:

- zapojení dotace na volby do Parlamentu ČR, na činnost odborného lesního hospodáře, na výsadbu dřevin na projekt DDM – Bambiriáda (celkem 650.609,00 Kč)
- navýšení neinvestičního transferu SJ ul. Severovýchod z odvodu z investičního fondu (298.528,00 Kč)
- zapojení prostředků převedených z hospodářské činnosti do rozpočtu na program Zelená úsporám (1.400.000,00 Kč)

Celkově tedy došlo k navýšení výdajů o 2.349.137,00 Kč.

- **VI. RZ** – schválena dne 14. 7. 2010 usnesením ZM č. 10/096/931/01/01

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování	
277 265 928,-	335 358 455,-	-58 092 527,-	+68 043 287,-	+ 54.205.586,00 Kč zapojení zůstatku minulých let + 11.245.701,48 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o. + 2.592.000,00 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o.
			-9 950 760,-	splátka krátkodobého úvěru firmě Renostav, s.r.o.

VI. rozpočtová změna ponechala plánované zapojení prostředků z minulých let na stejné úrovni (68.043.287,00 Kč), avšak celkového financování bylo sníženo splátkou půjčky od firmy Renostav, s.r.o. (- 9.950.760,00 Kč).

Příjmy:

U příjmů nedošlo k žádným změnám, pouze byly přiděleny účelové znaky dotacím.

Výdaje:

Ve výdajích byly prováděny pouze přesuny mezi položkami vč. přesunu prostředků na splátku půjčky (- 9.950.760,00 Kč) do financování.

- **VII. RZ** – schválena dne 18. 8. 2010 usnesením RM č. 10/098/931/01/00

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování	
277 378 224,-	335 470 751,-	-58 092 527,-	+68 043 287,-	+ 54.205.586,00 Kč zapojení zůstatku minulých let + 11.245.701,48 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o. + 2.592.000,00 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o.
			-9 950 760,-	splátka krátkodobého úvěru firmě Renostav, s.r.o.

Provedením VII. rozpočtové změny nedošlo k žádným změnám ve financování.

Příjmy:

Příjmy byly navýšeny z důvodu úhrady zvýšených nákladů města na zřízení věcného břemene od společnosti Wanemi o 112.296,00 Kč.

Výdaje:

Ve výdajové části došlo k zapojení výše uvedené úhrady od společnosti Wanemi a přesunům mezi položkami.

- **VIII. RZ** – schválena dne 22. 9. 2010 usnesením ZM č. 10/037/931/03/00

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování	
281 288 796,-	337 861 743,-	-56 572 947,-	+66 523 707,-	+ 52.686.006,00 Kč zapojení zůstatku minulých let + 11.245.701,48 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o. + 2.592.000,00 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o.
			-9 950 760,-	splátka krátkodobého úvěru firmě Renostav, s.r.o.

Po provedení VIII. rozpočtové změny došlo ke snížení deficitu rozpočtu, zapojení ušetřených prostředků z minulých let se tedy snížilo z 68.043.287,00 Kč na 66.523.707,00 Kč, tj. o 1.519.580,00 Kč.

Příjmy:

Zvýšení příjmů bylo způsobeno doplatkem dotace z roku 2009 na právní ochranu dětí (727.464,00 Kč), přijetím dotací na právní ochranu dětí (370.002,00 Kč), odborný lesní hospodář (434.455,00 Kč), sociální

dávky (3.000.000,00 Kč), pro DDM – Den Země, Folklorní festival (100.000,00 Kč) a dalších dotací (29.515,00 Kč – na MIC Info síť Europe Direct ve výši 25.000,00 Kč a dotace na odbornou přípravu SDH ve výši 4.515,00 Kč). Dále došlo k převodu prostředků z HČ do rozpočtu (265.733,66 Kč) a úpravě dotace na Masarykovo náměstí dle skutečnosti (-1.016.597,02 Kč). Celkově došlo k navýšení příjmů o 3.910.573,00 Kč.

Výdaje:

Nárůst výdajů po provedení VIII. rozpočtové změny o 2.390.992,00 Kč způsobilo:

- navýšení výdajů na vrácení finančních prostředků žadatelům o pozemky, u kterých nebyl schválen prodej v ZM (85.450,00 Kč)
- zapojení dotací (534.455,00 Kč)
- zapojení prostředků z HČ (80.000,00 Kč)
- navýšení výdajů na Jazz festival (20.000,00 Kč)
- zapojení dotace na sociální dávky (3.000.000,00 Kč)
- úprava dotace na Masarykovo náměstí dle skutečnosti (-1.328.912,56 Kč)

- **IX. RZ** – schválena dne 6. 10. 2010 usnesením RM č. 10/100/931/01/00

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování	
281 690 863,-	337 558 904,-	-55 868 041,-	+66 523 707,-	+ 52.686.006,00 Kč zapojení zůstatku minulých let + 11.245.701,48 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o. + 2.592.000,00 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o.
			-10 223 666,-	splátka krátkodobého úvěru firmě Renostav, s.r.o.
			-432 000,-	splátka dlouhodobého úvěru firmě Renostav, s.r.o.

V rámci IX. rozpočtové změny nedošlo k pohybům plánovaného zapojení prostředků z minulých let. Celkové financování však snížily další splátky půjček od společnosti Renostav, s.r.o., a to: druhá splátka krátkodobé půjčky (celkově bylo po IX. rozpočtové změně splaceno 10.223.666,00 Kč z celkových 11.245.701,48 Kč) a první splátka dlouhodobé půjčky (celkově bylo po IX. rozpočtové změně splaceno 432.000,00 Kč z celkových 2.592.000,00 Kč).

Příjmy:

Růst příjmů o 402.067,00 Kč nastal přijetím pojistného plnění od pojišťovny (22.067,00 Kč) a přijetím dotace na komunální volby do zastupitelstev obcí (380.000,00 Kč).

Výdaje:

Snížení výdajů o 302.839,00 Kč bylo způsobeno zapojením dotace na komunální volby do zastupitelstev obcí, zapojením přijatého pojistného plnění od pojišťovny (celkem 402.067,00 Kč) a snížením investičních výdajů u PÚ E/8 Plavecký areál z důvodu přesunu prostředků na splácení půjčky (-704.906,20 Kč).

- **X. RZ** – schválena dne 8. 12. 2010 usnesením ZM č. 10/004/931/02/00

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování	
296 992 721,-	352 836 347,-	-55 843 626,-	+67 045 753,-	+ 53.208.052,00 Kč zapojení zůstatku minulých let + 11.245.701,48 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o. + 2.592.000,00 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o.
			-10 770 127,-	splátka krátkodobého úvěru firmě Renostav, s.r.o.
			-432 000,-	splátka dlouhodobého úvěru firmě Renostav, s.r.o.

Provedením X. rozpočtové změny se zapojení ušetřených prostředků z minulých let zvýšilo z 66.523.707,00 Kč na 67.045.753,00 Kč. Celkové financování však snížila další splátka půjčky od společnosti Renostav, s.r.o., a

to: třetí splátka krátkodobé půjčky (celkově bylo po provedené X. RZ splaceno již 10.770.127,00 Kč z celkových 11.245.701,48 Kč).

Příjmy:

Růst příjmů o 15.301.858,00 Kč byl způsoben zejména přijetím dotací na sociální dávky (15.391.000,00 Kč), dále pak přijetím dalších dotací (celkem 694.105,00 Kč) a pojistné náhrady od pojišťovny (72.300,00 Kč). Zároveň v příjmech došlo ke snížení položky Odvod výtěžku z VHA dle jejího skutečného plnění (-703.547,00 Kč) a k upřesnění dotací za dojíždějící žáky, knihovnu a veřejnoprávní smlouvy s obcemi (-152.000,00 Kč).

Výdaje:

Nárůst výdajů po provedení X. rozpočtové změny o 15.277.443,00 Kč způsobilo především:

- zapojení přijatých dotací (na sčítání lidu 36.103,00 Kč, na sociální dávky 15.391.000,00 Kč; na výsadbu dřevin 28.000,00 Kč, na festival V Zábřehu na renko 15.000,00 Kč, na kamerový systém 245.000,00 Kč)
- zapojení pojistné náhrady od pojišťovny (72.300,00 Kč)
- úprava výdajů na Veřejnoprávní smlouvy dle skutečného čerpání (11.501,00 Kč)
- navýšení prostředků OS MIC dle dotace z IX. RZ (25.000,00 Kč)
- snížení investičních výdajů u PÚ E/8 Plavecký areál z důvodu přesunu prostředků na splácení půjčky (-546.460,69 Kč).

- **XI. RZ** – schválena dne 18. 1. 2011 usnesením RM č. 11/006/931/01/00

Příjmy	Výdaje	Saldo	Rozpis financování	
296 992 721,-	352 155 494,-	-55 162 773,-	+66 364 900,-	+ 52.527.199,00 Kč zapojení zůstatku minulých let + 11.245.701,48 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o. + 2.592.000,00 Kč dodavatelský úvěr od firmy Renostav, s.r.o.
			-10 770 127,-	splátka krátkodobého úvěru firmě Renostav, s.r.o.
			-432 000,-	splátka dlouhodobého úvěru firmě Renostav, s.r.o.

Provedením XI. rozpočtové změny se zapojení ušetřených prostředků z minulých let snížilo z 67.045.753,00 Kč na 66.364.900,00 Kč tj. o 680.853,00 Kč.

Příjmy:

U příjmů nedošlo k žádným změnám, veškeré přijaté dotace byly pokryty z položky Ostatní příjmy.

Výdaje:

Snížení výdajů o 680.853,00 Kč bylo způsobeno přesunem rezervy na pokrytí nenaplnění daňových příjmů do financování (-1.200.000,00 Kč), snížením dotace ZUŠ dle skutečného čerpání (-20.000,00 Kč) a pokrytím přijatých dotací z položky ostatní příjmy (539.147,60 Kč).

Na základě provedených rozpočtových opatření zůstával rozpočet po celý rok 2010 deficitní. Dále bylo postupně **navýšeno plánované zapojení ušetřených prostředků** z minulých let z původních 40.990.000,00Kč **na 55.162.774,00 Kč**, tj. navýšení o 14.172.774,00 Kč, čímž bylo zajištěno finanční krytí deficitu. Financování počítalo i se splátkami krátkodobého úvěru poskytnutého firmou Renostav, s.r.o., v roce 2010 ve výši 11.245.701,48 Kč a se splátkami dlouhodobého úvěru poskytnutého firmou Renostav, s.r.o., v roce 2010 ve výši 2.592.000,00 Kč - k 31.12.2010 bylo z obou dodavatelských úvěrů splaceno celkem 11.202.127,00 Kč.

2 Skutečné plnění rozpočtu města k 31.12.2010

Skutečným plněním rozpočtu za rok 2010 došlo k dosažení záporného salda příjmů a výdajů a k zapojení financování ze zdrojů finančního zůstatku z minulých let ve výši 13.162.311,44 Kč.

Podrobné údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny v Příloze č. 3 – Plnění rozpočtu dle položek za období 1 až 12/2010. Příloha nezahrnuje konsolidaci příjmů ve výši 345.065.873,49 Kč a konsolidaci výdajů ve výši 345.065.873,49 Kč.

Údaje o plnění rozpočtu jsou zpracovány dle Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků Fin 2-12M (viz příloha č. 2), který byl jedním z podkladů pro tvorbu závěrečného účtu, a dále ve Střednědobém plánovacím dokumentu města Zábřeh, který je uložen společně ostatními účetními výkazy na Finančním odboru MěÚ Zábřeh.

Údaje o hospodaření s majetkem města jsou součástí přílohy č. 4 – Rozvaha.

	Rozpočet /v Kč/		Plnění k 31.12.2010 /v Kč/	% RU
	schválený	upravený		
Třída 1 – Daňové příjmy	125 165 000,00	124 061 420,00	133 913 136,63	
Třída 2 – Nedaňové příjmy	7 350 000,00	14 016 055,13	11 701 520,91	
Třída 3 – Kapitálové příjmy	600 000,00	600 000,00	9 010 507,00	
Třída 4 – Přijaté transfery	139 755 000,00	158 315 246,24	502 746 919,73	
Příjmy celkem	272 870 000,00	296 992 721,37	657 372 084,27	
Konsolidace příjmů			345 065 873,49	
Příjmy celkem po konsolidaci	272 870 000,00	296 992 721,37	312 306 210,78	105,2
Třída 5 – Běžné výdaje	251 525 000,00	273 369 388,93	584 372 797,48	
Třída 6 – Kapitálové výdaje	62 335 000,00	78 786 105,76	86 161 598,23	
Výdaje celkem	313 860 000,00	352 155 494,69	670 534 375,71	
Konsolidace výdajů			345 065 873,49	
Výdaje celkem po konsolidaci	313 860 000,00	352 155 494,69	325 468 522,22	92,4
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-40 990 000,00	-55 162 773,32	-13 162 311,44	
Třída 8 - financování	40 990 000,00	55 162 773,32	13 162 311,44	

Konsolidace = očištění údajů o rozpočtu o interní přesuny peněžních prostředků v rámci účetní jednotky, tj. převody mezi jednotlivými účty města.

3 Výdaje na projektové úkoly

/v tis. Kč/

č.PÚ	Název projektového úkolu	Rozpočet /v tis. Kč/		Plnění k 31.12. 2010 /v tis. Kč/	% RU
		schválený	upravený		
A/8/1	Doprava ve městě - spoj. komun. Billa - Havlíčkova	0	388	388	
A/8/3	Doprava ve městě - řešení kruhového objezdu Leštinská	0	30	0	
A/8/4	Bezbariérové město – PD komunikace	500	299	96	

A/14	Řešení Masarykova náměstí	1800	1561	1372	
A/19/1	Protierozní opatření - Klárinka	200	100	0	
A/27	Rekonstrukce kanalizace města Zábřeh	0	30	30	
E/6	Dětská hřiště	0	705	700	
E/8	Multifunkční a relax.centrum-plav.areál	52000	65446	63336	
F/1	Aktualizace ÚP	0	570	570	
F/5/1	Průmyslová zóna Leštinská - PD	0	12	12	
G/4	Metropolitní optická síť	0	190	177	
CH/4	Prevence kriminality	0	350	328	
CELKEM		54500	69681	67009	96,17

4 Investiční výdaje – mimo projektové úkoly

/v tis. Kč/

Odbor, oddělení	Název akce	Rozpočet /v tis. Kč/		Plnění k 31.12. /v tis. Kč/	% RU
		schválený	upravený		
Odbor vnitřních věcí	Celkem OVV	500	845	136	16,09
- odd. majetkoprávní	Investiční akce - výkupy	200	100	20	
	Protierozní opatření	300	300	0	
	Výkup pozemků - Nemilská	0	100	95	
	Výkup pozemků – přednádraží MJP vypořádání	0	320	0	
	Drobné výkupy	0	25	21	
Odbor informatiky	Celkem OI	2034	2944	2120	72,01
- odd. informatiky	Programové vybavení	500	100	0	
	Výpočetní technika	300	300	64	
	Pořízení výpočetní techniky	1234	1274	1274	
	Technologické centrum	0	500	149	
	Datový propoj budov	0	315	307	
	Hlasovací zařízení, přístupový systém	0	455	326	
Odbor finanční	Celkem OF - další majetková účast - kasárna	511	511	511	100,0
Odbor školství, kultury a tělovýchovy	Celkem OŠKT	600	600	600	100,0
	ZŠ Školská – investiční transfer dar společnosti Fastav na vybudování povrchu hřiště	600	600	600	
Odbor technické správy	Celkem OTS	4360	4371	3146	71,9
	Zelená úsporám	3800	3690	2816	
	Rozšíření sítě VO	50	30	0	
	Kino - pořízení HM	0	123	121	
	MěÚ (zámek)	0	40	0	
	Komunikace, přechody	510	488	209	
OS Městské sociální služby	Celkem OS MSS	0	62	62	100,0
	Satelitní TV, karty, rozvody	0	62	62	
Celkem investiční výdaje mimo PÚ		8005	9333	6575	70,44

5 Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

/v Kč/

UZ	Položka - druh	Výše poskytnuté dotace	Čerpání k 31.12.2010	Vratka v roce 2011	Doplatek v roce 2011
	4111 - Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu				
98005	Sčítání lidu 2011	36 103,00	25 716,00	10 387,00	
98071	Volby Parlament	335 000,00	459 890,45		124 890,45
98116	Agenda soc. služeb	862 400,00	862 400,00		
98187	Volby do zastupitelstev obcí	380 000,00	564 683,91		184 683,91
98216	Právní ochrana dětí	1 751 380,00	2 821 351,00		1 069 971,00
	4111 celkem	3 364 883,00	4 734 041,36	10 387,00	1 379 545,36
	4112 - Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu				
0	Výkon státní správy	28 898 600,00	28 898 600,00		
0	Školství	2 705 900,00	2 705 900,00		
	4112 celkem	31 604 500,00	31 604 500,00		
	4116 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu				
13305	Sociální služby	384 000,00	384 000,00		
13306	SD – hmotná nouze	24 400 000,00	23 377 444,00	1 022 556,00	
13235	SD – příspěvek na péči	78 391 000,00	77 960 000,00	431 000,00	
29004	Lesy – zv. náklady	30 300,00	30 300,00		
29008	Lesní hospodář	884 616,00	884 616,00		
33022	DDM – Evropský rok	78 500,00	78 500,00		
32533123	ZŠ – zlepšení vzdělávání EU	207 226,26	207 226,26		
32133123	ZŠ – zlepšení vzdělávání SR	36 569,34	36 569,34		
34070	DDM – folklorní festival	15 000,00	15 000,00		
	4116 celkem	104 427 211,60	102 973 655,60	1 453 556,00	
	4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí				
	Dojíždějící žáci	2 539 097,00			
	Knihovna	81 000,00			
	VPS - přestupky	30 000,00			
	Veřejnoprávní smlouvy	380 703,00			
	Město Olomouc (inf. o EU)	25 000,00			
	4121 celkem	3 055 800,00			
	4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů				
1	DDM Bambiriáda	80 000,00	80 000,00		
112	DDM Den Země	30 000,00	30 000,00		
212	DDM – folklorní festival	70 000,00	70 000,00		
14004	Dobrovolní hasiči	4 515,00	4 515,00		
	4122 celkem	184 515,00	184 515,00		
	4216 - Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu				
14876	Kamerový systém	245 000,00	245 000,00		
	4216 celkem	245 000,00	245 000,00		
	4222 Investiční transfery od krajů				
111	Bazén	1 000 000,00	1 000 000,00		

	4222 celkem	1 000 000,00	1 000 000,00		
	4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad				
38187501	Masarykovo nám. RR	462 846,61	58 505,49		
38587505	Masarykovo nám. EU	7 961 556,37	1 006 369,62		
	4223 celkem	8 424 402,98	1 064 875,11		
	Celkem rok 2010	149 250 512,58	144 862 387,07	1 463 943,00	1 379 545,36

Dotace do rozpočtu města v roce 2010 činily celkem 149 250 512,58 Kč. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané prostředky týkající se poskytnutých dotací v celkové výši 1 463 943,00Kč byly vráceny do státního rozpočtu v roce 2011.

6 Výsledky hospodářské činnosti k 31.12.2010

/v Kč/

Hospodářská činnost	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Bytová správa	13.756.803,12 Kč	7.374.499,24 Kč	6.382.303,88 Kč
Ostatní HČ	6.487.828,18 Kč	4.674.386,69 Kč	1.813.441,49 Kč
Celkový výsledek hospodaření HČ			8.195.745,37 Kč

Použití hospodářského výsledku:

Celkový hospodářský výsledek plynoucí z hospodářské činnosti města za rok 2010 odpovídá celkové výši 8.195.745,37 Kč. V souvislosti se zpracováním závěrečného účtu za rok 2010 je návrh rozdělení HV předložen na jednání ZM jako samostatný návrh usnesení.

7 Stav finančních prostředků na bankovních účtech města k 31.12.2010

/v Kč/

účet	Stav k 1.1.2010	Stav k 31.12.2010
Běžné účty:		
ZBÚ - ČSOB	61 620 102,87	48 717 479,43
ZBÚ - ČS	1 806 936,80	0,00
ZBÚ - KB	7 829,57	0,00
Účet životního prostředí	2 039 358,12	2 334 452,12
Výdajový účet	0,00	4 609 310,13
Výdajový účet – sociální dávky	0,00	311 333,00
Příjmový účet	0,00	782 766,63
Privatizace bytů	10 595 390,93	10 593 129,19
Masarykovo nám.	1 919 671,17	0,00
Celkem běžné účty	77 989 289,46	67 348 470,50
Peněžní fondy:		
Sociální fond	297 675,96	411 758,07
Celkem peněžní fondy	297 675,96	411 758,07
Cizí prostředky:		
Depozitní účet	9 555 355,40	18 731 685,88
Kauce byty	1 371 796,64	1 499 984,19
Celkem cizí prostředky	10 927 152,04	20 231 670,07
BÚ - hospodářská činnost:		

HČ ostatní	1 743 917,86	2 594 587,32
bytová správa	5 461 814,59	8 259 035,34
Celkem hospodářská činnost	7 205 732,45	10 853 622,66

8 Tvorba a využití fondů

Sociální fond / v Kč /

	Účet	Rozpočet	Skutečnost k 31.12.2010
Počáteční stav soc. fondu k 1.1.2010	419 100	295 875,96	295 875,96
Jednotný přiděl do soc.fondu	419 101	1 296 000,00	1 296 000,00
Celkem příjmy fondu		1 591 875,96	1 591 875,96
Příspěvek na stravování	419 113	570 000,00	506 850,00
Příspěvek na penzijní připojištění	419 114	510 000,00	456 000,00
Odměny a dary při živ. a prac. výročí	419 115	43 000,00	37 000,00
Příspěvek zaměstnancům na regeneraci sil, na kulturní a sportovní činnost	419 116	180 000,00	178 317,00
Sociální výpomoc, náklady na vedení účtu	419 117	10 000,00	2 568,09
Úroky	419 118		-617,20
Rezerva		278 875,96	0,00
Celkem čerpání fondu		1 591 875,96	1 180 117,89
Zůstatek fondu k 31.12.2010			411 758,07

9 Stav dlouhodobých závazků města k 31.12.2010

/v Kč/

	Datum ukončení	Výše závazku k 31.12.2009	Zůstatek k 31.12.2010
BD - Kasárna-hypoteč.úvěr	15.11.2024	11 123 653,22	10 612 783,67

Výše ručení k 31.12.2010 /v Kč/

	Datum ukončení	výše záruky	zůstatek k 31.12.2010
EKO servis Zábřeh s.r.o. Účelový úvěr/ČSOB/	27.12.2012	4 500 000,00	4 500 000,00
Bytové družstvo Kasárna Úvěr/Hypoteční banka/	25.11.2024	34 396 350,00	34 396 350,00

10 Výsledky hospodaření příspěvkových organizací, jejichž zřizovatelem je město

Finanční vypořádání PO bylo schváleno usnesením 9. RM č. 11/009/931/02/00 dne 29.3.2011.

Hospodářské výsledky za rok 2010 /v Kč/:

Příspěvkové organizace	Celkové výnosy za rok 2010	V tom příspěvek města na:		Celkové náklady za rok 2010	Hospodářský výsledek za rok 2010
		činnost	investice		
DDM	5 781 133,93	1 580 500,00	0,00	5 775 859,33	5 274,60
ZŠ Severovýchod	17 006 980,88	3 567 000,00	0,00	17 006 890,88	0,00
ZŠ Školská*	29 197 805,89	3 334 000,00	600 000,00	29 123 296,58	74 509,31
ZŠ B. Němcové	18 494 608,79	3 621 000,00	0,00	18 479 595,74	15 013,05
ZŠ R. Pavlů 4	3 264 652,80	743 795,60	0,00	3 253 046,24	11 606,56
MŠ Pohádka, ČSA	14 001 439,82	1 643 000,00	0,00	13 981 900,10	19 539,72
MŠ Severovýchod	4 958 892,27	1 137 000,00	0,00	4 955 704,15	3 188,12
MŠ Zahradní	4 676 909,13	780 460,00	0,00	4 652 962,92	23 946,21
MŠ Strojcová	3 880 482,85	730 000,00	0,00	3 850 889,79	29 593,06
ŠJ Severovýchod	3 923 805,58	903 528,00	0,00	3 805 249,69	118 555,89
ŠJ B. Němcové	4 030 931,76	570 000,00	0,00	3 869 129,75	161 802,01

* Vratka od UNION banky (nerozdělený zisk r. 2010) /v Kč/:

Příspěvkové organizace	Vratka z UNION banky (konkurzní řízení) během r. 2010	Hospodářský výsledek za rok 2010
ZŠ Školská		499 214,00

Zůstatky fondů k 31. 12. 2010 /v Kč/:

Příspěvkové organizace	Fond odměn	FKSP	Fond rezervní	Investiční fond
DDM	3 039,00	22 716,11	6 190,95	171 002,90
ZŠ Severovýchod	0,00	304 086,00	10 299,00	732 406,00
ZŠ Školská	287 340,34	778 459,66	906 184,79	941 114,92
ZŠ B. Němcové	6 321,61	121 471,91	53 765,36	7 999,19
ZŠ R. Pavlů 4	2 000,00	14 166,39	228 526,69	54 285,50
MŠ Pohádka, ČSA	41 175,00	64 287,30	5 090,82	12 022,83
MŠ Severovýchod	9 348,54	35 057,82	10 773,46	4 624,34
MŠ Zahradní	3 000,00	39 734,26	18 653,98	139 849,20
MŠ Strojcová	58 671,00	41 280,76	50 929,70	57 799,89
ŠJ Severovýchod	52 465,00	29 748,30	110 754,50	294 975,60
ŠJ B. Němcové	189 211,00	37 084,00	215 943,00	484 055,00

Příděly do fondů na základě zlepšeného hospodářského výsledku /v Kč/

(dle zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění)

Příspěvkové organizace	Rezervní fond	Fond odměn
DDM	4 274,60	1 000,00
ZŠ Severovýchod	0,00	0,00
ZŠ Školská*	70 509,31	4 000,00
ZŠ B. Němcové	10 013,05	5 000,00
ZŠ R. Pavlů 4	10 606,56	1 000,00
MŠ Pohádka, ČSA	10 539,72	9 000,00
MŠ Severovýchod	2 188,12	1 000,00
MŠ Zahradní	22 946,21	1 000,00

MŠ Strejčova	28 593,06	1 000,00
ŠJ Severovýchod	23 755,89	94 800,00
ŠJ B. Němcové	41 802,01	120 000,00

* Návrh na rozdělení nerozděleného zisku z minulých let ve výši **499.214 Kč** u **ZŠ Školská** (pokryto vratkou 2010 – konkurzní řízení Union banka) /v Kč/:

Příspěvkové organizace	Rezervní fond	Fond odměn
ZŠ Školská	376 873,66	122 340,34

Vyúčtování účelově přidělených prostředků /v Kč/:

Příspěvkové organizace	Energie - přiděleno v roce 2010	Energie - skutečnost k 31.12.2010	Rozdíl	Rozdíl účelově přidělených prostředků		Odvod do rozpočtu města v roce 2011
				Ostatní	Odpisy*	
DDM	600 000,00	617 844,71	- 17 844,71	0,00	0,00	0,00
ZŠ Severovýchod	2 472 000,00	2 316 402,00	155 598,00	- 908,50	- 3 999,00	155 598,00
ZŠ Školská	1 070 000,00	1 188 307,08	- 118 307,08	0,00	0,00	0,00
ZŠ B. Němcové	2 424 000,00	1 805 135,37	618 864,63	0,00	0,00	618 864,63
ZŠ R. Pavlů 4	330 000,00	235 233,05	94 766,95	0,00	0,00	94 766,95
MŠ Pohádka, ČSA	750 000,00	751 168,90	- 1 168,90	0,00	- 6 123,00	0,00
MŠ Severovýchod	759 000,00	389 457,00	369 543,00	0,00	0,00	369 543,00
MŠ Zahradní	430 000,00	348 266,16	81 733,84	0,00	0,00	81 733,84
MŠ Strejčova	491 000,00	274 368,75	216 631,25	0,00	0,00	216 631,25
ŠJ Severovýchod	300 000,00	250 638,85	49 361,15	0,00	0,00	49 361,15
ŠJ B. Němcové	231 000,00	219 811,26	11 188,74	0,00	0,00	11 188,74

* V případě přečerpání odpisů (záporné znaménko) se k tomuto nepřihlíží.

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací města včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na finančním odboru MěÚ Zábřeh.

11 Hospodaření společností s ručením omezeným, jejichž společníkem je město Zábřeh

EKO servis Zábřeh, s.r.o.

Sídlo společnosti:	Dvorská 1491/19, 789 01 Zábřeh
Identifikační číslo:	258 96 903
Základní kapitál k 31.12.2010:	34 165 000,00 Kč
Obchodní podíl města:	100%

Vývoj hospodářského výsledku / v tis.Kč /

Výnosy	Náklady	HV za účetní období	HV min.období za účetní období
49 494	48 819	675	592

Stav majetku k 31.12.2010 /v tis.Kč/

Dlouhodobý majetek	Oběžná aktiva	Časové rozlišení	Vlastní kapitál	Cizí zdroje	Časové rozlišení
35 652	13 666	1 223	42 442	7 936	163

AKTIVA CELKEM	PASIVA CELKEM
50 541	50 541

Zábřežská kulturní, s.r.o.

Sídlo společnosti:	Československé armády 835/1,789 01 Zábřeh
Identifikační číslo:	27762661
Základní kapitál k 31.12.2010:	200 000,00 Kč
Obchodní podíl města:	100%

Vývoj hospodářského výsledku /v tis.Kč/

Výnosy	Náklady	HV za účetní období	HV min.období za účetní období
12 028	11 793	235	143

Stav majetku k 31.12.2010 /v tis.Kč/

Dlouhodobý majetek	Oběžná aktiva	Časové rozlišení	Vlastní kapitál	Cizí zdroje	Časové rozlišení
55	2 689	58	802	1 780	220

AKTIVA CELKEM	PASIVA CELKEM
2 802	2 802

Zábřežská sportovní, s.r.o.

Sídlo společnosti:	Oborník 608/39, 789 01 Zábřeh
Identifikační číslo:	27769054
Základní kapitál k 31.12.2010:	200 000,00 Kč
Obchodní podíl města:	100%

Vývoj hospodářského výsledku /v tis.Kč/

Výnosy	Náklady	HV za účetní období	HV min.období za účetní období
1	77	-76	-122

Stav majetku k 31.12.2010 /v Kč/

Dlouhodobý majetek	Oběžná aktiva	Časové rozlišení	Vlastní kapitál	Cizí zdroje	Časové rozlišení
0	99	0	93	6	0

AKTIVA CELKEM	PASIVA CELKEM
99	99

Interna Zábřeh, s.r.o.

Sídlo společnosti:	Jiráskova 24, 789 01 Zábřeh
Identifikační číslo:	607 74 916
Základní kapitál k 31.12.2009:	8 574 000,00 Kč
Vklad města:	8 434 000,00 Kč (nepeněžitý)
Obchodní podíl města:	84/200

Vývoj hospodářského výsledku / v tis.Kč/

Výnosy	Náklady	HV před zdaněním	HV min.období
38 880	36 731	2 149	2 415

Stav majetku k 31.12.2010

Bilanční suma majetku společnosti k 31.12.2010 činila 29 161 tis. Kč.

12 Přílohy závěrečného účtu města Zábřeh za rok 2010

Příloha č. 1 – Zpráva o přezkoumání hospodaření města Zábřeh za rok 2010

Příloha č. 2 – FIN 2 – 12M Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, regionálních rad a dobrovolných svazků obcí

Příloha č. 3 – Plnění rozpočtu dle položek za období 1 až 12/2010
(nezahrnuje konsolidaci příjmů a výdajů)

Příloha č. 4 – Rozvaha

Připomínky k návrhu závěrečného účtu za rok 2010 mohou občané města Zábřeh uplatnit buď písemně ve lhůtě do 13.6.2011, nebo ústně na zasedání zastupitelstva města Zábřeh konaného dne 22.6.2011, na kterém bude návrh závěrečného účtu za rok 2010 projednáván.

Zpracovala: Ing. Barbora Balcárková, vedoucí finančního odboru MěÚ Zábřeh
Zábřeh 23.05.2011