

Město Vimperk, Steinbrenerova 6, Vimperk

Závěrečný účet města Vimperk

za rok 2011

**(podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
ve znění platných předpisů)**

Zvěřejněno: 1.6.2012

Sejmuto: 25.6.2012

K o m e n t á ř k Závěrečnému účtu města Vimperk za rok 2011

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2011 (v tis.Kč)

Ukazatel	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2011	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	71 555,0	9 013,5	80 568,5	81 415,1	101,05
Třída 2 - Nedaňové příjmy	22 064,0	1 598,3	23 662,3	29 983,7	126,72
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4 350,0	499,8	4 849,8	7 902,9	162,95
Třída 4 - Přijaté dotace	85 861,8	177 813,7	263 675,5	263 675,4	100,00
Příjmy celkem	183 830,8	188 925,3	372 756,1	382 977,1	102,74
Třída 5 - Běžné výdaje	168 757,5	118 101,5	286 859,0	263 521,3	91,86
Třída 6 - Kapitálové výdaje	45 572,3	87 262,8	132 835,1	129 590,6	97,56
Výdaje celkem	214 329,8	205 364,3	419 694,1	393 111,9	93,67
Saldo: Příjmy - Výdaje	-30 499,0	-16 439,0	-46 938,0	-10 134,8	21,59
Třída 8 - Financování					
Splátky úvěrů	-7 285,0	0,0	-7 285,0	-7 284,2	99,99
Nový úvěr	0,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	100,00
Prostředky na ZBÚ min.let	37 784,0	13 439,0	51 223,0	14 419,0	28,15
Financování celkem	30 499,0	16 439,0	46 938,0	10 134,8	21,59
Přebytek (-), ztráta (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Rozpočtové hospodaření města za rok 2011 skončilo ztrátou v částce 10.134.762,65 Kč.

Podrobné údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a jsou k nahlédnutí na odboru finančním městského úřadu (výkaz FIN 2-12).

Daňové příjmy byly vyšší ve skutečnosti proti upravenému rozpočtu o 847 tis.Kč. Na zvýšení se podílely jednotlivé daně a poplatky takto:

- výnos daně z příjmu právnických osob + 357 tis.Kč,
- výnos daně z přidané hodnoty + 812 tis.Kč,
- výnos daně z příjmu fyzických osob - 1.203 tis.Kč,
- výnos daně z nemovitostí - 132 tis.Kč,
- výběr místních poplatků + 107 tis.Kč,
- výběr správních a ostatních poplatků + 906 tis.Kč.

Proti roku 2010 došlo k poklesu daňových příjmů o 3.113 tis.Kč. Na poklesu se podílely téměř všechny druhy daňových příjmů, vyšší byl pouze výnos z DPH o 357 tis.Kč a vybrané správní poplatky o 104 tis.Kč.

Nedaňové příjmy byly ve skutečnost proti upravenému rozpočtu vyšší o 6.321 tis.Kč, a to v následujících oblastech:

- pronájem majetku 1.061 tis.Kč,
- příspěvky a náhrady 578 tis.Kč,
- úroky z finančních prostředků na bankovních účtech 393 tis.Kč,
- výběr sankčních plateb 851 tis.Kč,
- vratka DPH z roku 2010 3.438 tis.Kč.

Proti roku 2010 došlo k nárůstu nedaňových příjmů o 66 tis.Kč.

Kapitálové příjmy se podařilo překročit proti upravenému rozpočtu o 3.053 tis.Kč, a to převážně z důvodu uskutečnění prodejů ve druhé polovině roku 2011:

- pozemky 940 tis.Kč,
- bytové domy, ostatní nemovitosti vč.prodejů na splátky 2.108 tis.Kč,
- prodej ostatního dlouhodobého hmotného majetku 5 tis.Kč.

Běžné výdaje - nevyčerpaná částka proti upravenému rozpočtu v celkové výši 23.338 tis.Kč vznikla úsporou finančních prostředků téměř ve všech oblastech činnosti města. Největší částky vznikly v následujících oblastech:

- sociální péče	2.764 tis.Kč,
- veřejné osvětlení (el.energie, opravy)	41 tis.Kč,
- sběr a svoz odpadů	789 tis.Kč,
- místní správa (většina položek)	1.863 tis.Kč,
- zastupitelstvo	171 tis.Kč,
- městská policie	642 tis.Kč,
- územní plánování	194 tis.Kč,
- školy	328 tis.Kč,
- kultura	485 tis.Kč,
- sportoviště	472 tis.Kč,
- cestovní ruch	61 tis.Kč,
- veřejná zeleň, ochrana životního prostředí	62 tis.Kč,
- platby DPH	10.263 tis.Kč,
- úhrada úroků z úvěrů	952 tis.Kč,
- zůstatek rezerv	4.140 tis.Kč.

Ve srovnání s rokem 2010 byla skutečnost běžných výdajů v roce 2011 nižší o 26.027 tis.Kč.

Na snížení se podílely převážně výdaje na odstranění povodňových škod po povodních v roce 2009 – oprava vodních toků -75.412 tis.Kč, opravy komunikací + 46.928 tis.Kč, opravy kanalizace +11.115 tis.Kč, oprava hřbitovní zdi +5.701 tis.Kč, dále oprava budov MŠ –2.064 tis.Kč, výplata sociálních dávek –3.925 tis.Kč a platba daní -10.588 tis.Kč.

Kapitálové výdaje – nevyčerpaná částka na investice v celkové výši 3.244 tis.Kč se skládá převážně z těchto položek:

- komunikace, chodníky, parkoviště	344 tis.Kč,
- rekonstrukce MěKS	550 tis.Kč,
- vodovod a kanalizace	227 tis.Kč,
- nákup budov	213 tis.Kč,
- rekonstrukce úřadu (PD TKB)	1.000 tis.Kč,
- rekonstrukce TIS	370 tis.Kč,
- kompostárna	540 tis.Kč.

Proti skutečnosti roku 2010 došlo v roce 2011 ke zvýšení výdajů na investice o 74.019 tis.Kč, a to převážně vyššími investicemi v oblasti rekonstrukce vodovodu a kanalizace +55.656 tis.Kč, systému nakládání s biodepadly +36.679 tis.Kč, naopak ke snížení došlo u rekonstrukce budov škol -7.147 tis.Kč, sportovišť -8.107 tis.Kč, u tvorby územního plánu -636 tis.Kč apod.

2. Hospodářská činnost města

Město vykonává následující hospodářskou činnost:

- nákup zboží a jeho prodej
- poskytování služeb v oblasti internetu, kopírování, kroužkové vazby pro veřejnost
- činnost parkovacích automatů, poskytování parkovacích karet
- propagační činnost v oblasti ubytovacích služeb
- inzertní činnost ve Vimperských novinách
- pronájem majetku města, jehož správu provádí na základě mandátní smlouvy Městská správa domů, s.r.o. Vimperk

Hospodářská činnost města skončila v roce 2011 ziskem po zdanění ve výši 13.561,9 tis.Kč – rozpis podle druhu činnosti je uveden v příloze č. 2.

3. Účelové fondy města

Fond sociální stav k 31.12.2011 263.134,55 Kč

Tvorba a čerpání fondu se v roce 2011 řídily rozpočtem sociálního fondu, schváleným usnesením ZM č. 68 z 07.02.2011, a zásadami pro použití sociálního fondu, schválenými dne 14.02.2011 usnesením RM č. 128.

4. Cizí finanční prostředky

Město eviduje cizí finanční prostředky na zvláštním účtu, jeho stav k 31.12.2011 činil 3.331.761,76 Kč, a to -

mzdové prostředky za období 12/2011	3.237.000,00
- přijaté kauce	71.966,00
- nevyplacené mzdy	3.921,00
- přijaté dědictví – opatrovnictví	18.854,20
- úroky, poplatky	20,56

5. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Finanční vypořádání a rozdělení výsledku hospodaření za rok 2011 bylo pro jednotlivé příspěvkové organizace schváleno usneseními Rady města Vimperk č. 277 – 282 ze dne 26.03.2012.

Celkové příjmy těchto organizací činily v roce 2011 částku 63.456,15 tis.Kč. Celkové výdaje dosáhly částky 61.844,01 tis.Kč. Hospodaření příspěvkových organizací skončilo převahou příjmů nad výdaji, tj. **z i s k e m** ve výši **1.612,14 tis.Kč**

– přehledy o hospodaření a majetku jednotlivých příspěvkových organizací jsou uvedeny v příloze č. 3 a 4.

6. Hospodaření organizací založených městem

Hospodaření založených obchodních společností /přehled v příloze č. 5/ skončilo v roce 2011 **z i s k e m** ve výši **848 tis.Kč**, na něm se podílely:

Městská správa domů s.r.o., Vimperk	147 tis.Kč,
Městské lesy s.r.o., Vimperk	943 tis.Kč,
Městské služby s.r.o., Vimperk	- 242 tis.Kč.
Celkový zisk po zdanění činil 634 tis.Kč.	

7. Vyúčtování finančních vztahů k veřejným rozpočtům

Město získalo v roce 2011 transfery od jiných rozpočtů v celkové výši 259.679 tis. Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání je uveden v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtované, při finančním vypořádání roku 2011 byly nevyčerpané finanční prostředky z transferů od MPSV na výplatu sociálních dávek v částce 2.676.907 Kč a od MF na volby do zastupitelstev obcí v částce 3.639,50 Kč vráceny do státního rozpočtu prostřednictvím JČK dne 30.01.2012.

poskytovatel	ÚZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč	% čerpání
MPSV	13235	Dotace na výplatu příspěvků na péči	59 367 000,00	57 428 000,00	-1 939 000,00	96,73
MPSV	13306	Dotace na dávky pro ZP a v hmotné nouzi	12 700 000,00	11 962 093,00	-737 907,00	94,19
MPSV	13101	Úřad práce – politika zaměstnanosti	104 730,00	104 730,00	0,00	100,00
MV	14004	Státní dotace – SDH	14 800,00	14 800,00	0,00	100,00
MŽP	15091	Péče o krajinu - památné stromy	25 620,00	25 620,00	0,00	100,00
MZe	29004	Výsadba melioračních dřevin	29 250,00	29 250,00	0,00	100,00
MZe	29008	Odměna lesním hospodářům	1 545 698,00	1 545 698,00	0,00	100,00
MŠ-SR	33123	OP vzdělávání pro konkurenceschopnost	308 469,96	308 469,96	0,00	100,00
MŠ-EU	33123	OP vzdělávání pro konkurenceschopnost	1 747 996,44	1 747 996,44	0,00	100,00
MK	34002	Obnova kult.památky ZŠ TGM	400 000,00	400 000,00	0,00	100,00
MK	34002	Obnova vitráží v kapli Srdce Páně	69 000,00	69 000,00	0,00	100,00
MK	34054	Regenerace městské památkové zóny	500 000,00	500 000,00	0,00	100,00
MK	34070	18. letní kurzy žesťů (MěKS)	35 000,00	35 000,00	0,00	100,00
MF-VPS	98005	Sčítání lidí, domů, bytů	41 897,00	41 897,00	0,00	100,00
MF-VPS	98074	Volby do zastupitelstev obcí 2011	10 000,00	6 360,50	-3 639,50	63,61
MF-VPS	98216	Agenda sociálně právní ochrany dětí	1 074 409,00	1 074 409,00	0,00	100,00
MF-VPS	98116	Agenda státní správy v oblasti soc.služeb	615 700,00	615 700,00	0,00	100,00
MF-VPS	98116	Příspěvek na státní správu 2011	916 000,00	916 000,00	0,00	100,00
MF-VPS	xx	Souhrnný dotační vztah	15 511 800,00	15 511 800,00	0,00	100,00
Mze-EU	15839	Systém nakládání s bioodpady	26 678 168,16	26 678 168,16	0,00	100,00
MMR	17466	Obnova komunikací, kanalizací a zdi po pov.	93 694 498,00	93 694 498,00	0,00	100,00
Mze	29919	Rekonstrukce vodovodu a kanalizace	38 635 000,00	38 635 000,00	0,00	100,00
RR-SR	83001	Sportovní areál Vodník	1 358,89	1 358,89	0,00	100,00
RR-EU	83005	Sportovní areál Vodník	15 400,91	15 400,91	0,00	100,00
RR-SR	83501	Sportovní areál Vodník	458 062,10	458 062,10	0,00	100,00
RR-EU	83505	Sportovní areál Vodník	5 191 407,10	5 191 407,10	0,00	100,00
JČK	318	Propagace Minimuzea	10 000,00	10 000,00	0,00	100,00
JČK	311	Rožmberský rok	30 520,00	30 520,00	0,00	100,00
JČK	311	Rožmberský rok (MěKS)	90 000,00	90 000,00	0,00	100,00
JČK	336	Letní tábor pro děti ohrožené patolog.jevny	10 000,00	10 000,00	0,00	100,00
JČK	386	Záchytné kotce pro psy	25 000,00	25 000,00	0,00	100,00
JČK	706	Na činnost JSDH obcí JČK	39 000,00	39 000,00	0,00	100,00
JČK	708	Příspěvek na administraci POV v roce 2011	67 782,00	67 782,00	0,00	100,00
JČK	771	Jihočeská ratolest	3 000,00	3 000,00	0,00	100,00
JČK	748	MěKS - Vimperský Kašpárek	20 000,00	20 000,00	0,00	100,00
JČK	748	NaturVision 2010	29 500,00	29 500,00	0,00	100,00
JČK	366	Dětské dopravní hřiště	90 000,00	90 000,00	0,00	100,00
JČK	381	Veřejné osvětlení - zlepšení	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00
SFŽP	90877	Systém nakládání s bioodpady	1 569 304,00	1 569 304,00	0,00	100,00
obce	X	Nákl.na dojíždějící žáky, přestupk.agenda	634 562,00	634 562,00	0,00	100,00
X	X	Celkem	262 359 933,56	259 679 387,06	-2 680 546,50	98,98

Kromě uvedených transferů město převedlo v průběhu roku 2011 z nerozděleného zisku minulých let, tj. z kladného výsledku hospodářské činnosti, do rozpočtu města částku 1.315.520 Kč.

8. Závazky města

8.1 K datu 31.12.2011 eviduje město následující **dlouhodobé závazky**:

- **Úvěry v celkové částce 42.438.200 Kč**, z toho:
 - 1.732.400 Kč – úvěr od České spořitelny na rekonstrukci tepelného hospodářství, splácení ve čtvrtletních splátkách od roku 2005, roční splátka ve výši 3 466,8 tis.Kč je kryta roční částkou nájemného, bude splaceno v roce 2012,
 - 1.099.600 Kč – úvěr od ČSOB čerpaný v roce 2006 na dofinancování nákupu budovy MÚ v ulici Nad Stadionem 199, splácení probíhá ve čtvrtletních splátkách, roční splátka ve výši 733,4 tis.Kč, bude doplaceno v roce 2013,
 - 32.322.000 Kč - úvěr od ČSOB čerpaný v letech 2006 – 2007 na výstavbu bytových domů, splácení ve čtvrtletních splátkách od třetího čtvrtletí 2007, roční splátka 3 084 tis.Kč, bude splaceno v roce 2022,
 - 3.000.000 Kč – úvěr od KB čerpaný v roce 2011 na nákup bývalé lesnické školy, splácení ve čtvrtletních splátkách od roku 2012, roční splátka 600 tis.Kč, bude splaceno v roce 2016.
- **Dlouhodobé přijaté zálohy v celkové částce 29.234 Kč** zahrnují předplacené nájemné na pronájem bytů.
- **Ostatní dlouhodobé závazky v celkové částce 7.996.846 Kč**, z toho:
 - 531.846 Kč – předplacené nájemné na pronájem bytů v čp. 182,
 - 1.665.000 Kč – závazek za provedenou investici na skládce Pravětín,
 - 5.800.000 Kč – závazek za nákup bývalé lesnické školy podle kupní smlouvy (splátky).

Objem všech dlouhodobých závazků se proti roku 2010 snížil o 4 tis.Kč.

8.2 K 31.12.2011 vykazuje město **krátkodobé závazky** v celkové částce **197.304.914,49 Kč**, z toho:

- **závazky vůči dodavatelům** v částce **12.194 tis. Kč**, z toho:
 - 538 tis.Kč z hospodářské činnosti ve správě Městské správy domů,
 - 1.194 tis.Kč z rozpočtového hospodaření města – běžná činnost,
 - 10.462 tis.Kč z rozpočtového hospodaření města – investice.

Objem těchto krátkodobých závazků se proti roku 2010 snížil o 4.780 tis Kč z důvodu úhrady investičních dodavatelských faktur v roce 2011 (přijatých v minulých letech) na akci Systém nakládání s bioodpady Vimperk, na stavbu skládky Pravětín, snížily se i závazky z běžné činnosti.

Po lhůtě splatnosti jsou závazky vůči dodavatelům ve výši 11.445,10 Kč.

- **závazky vůči zaměstnancům** v částce **1.927 tis.Kč**, závazky do lhůty splatnosti, snížení o 534 tis.Kč proti roku 2010,
- **krátkodobé přijaté zálohy** (na nájmy a na služby v souvislosti s nájmy) v částce **29.547 tis.Kč**, závazky do lhůty splatnosti, nárůst proti roku 2010 o 142 tis.Kč,
- **přijaté zálohy na dotace** v částce **138.634 tis.Kč**, jedná se o přijaté zálohy na dotace nevyúčtované v roce 2011 (účtováno do tržeb přes dohadné účty aktivní), proti roku 2011 došlo k nárůstu o 60.169 tis.Kč,
- **závazky vůči státu** (daňové, zdravotní pojištění, sociální zabezpečení) ve výši **1.323 tis.Kč**, jedná se o závazky do lhůty splatnosti, pokles proti roku 2010 o 466 tis.Kč,

- **ostatní závazky** ve výši **475 tis.Kč** představují závazky na účtu cizích prostředků (91 tis.), a závazek z prodeje nemovitostí, kdy ceny podle kupních smluv byly uhrazeny v roce 2011, návrhy na vklad do katastru nemovitostí byly podány až v roce 2012 (384 tis.),
- **výnosy příštích období** ve výši **4.456 tis.Kč** představují hlavně předplacený nájem bytů a nebytových prostor (3.915 tis.), svoz odpadů pro podnikatele na rok 2012 (476 tis.), pronájem kontejnerů rekreantům (3 tis.), inzerce ve Vimperských novinách (50 tis.), vystavené parkovací karty (12 tis.)
- **dohadné účty pasivní** ve výši **8.748 tis.Kč** zahrnují náklady týkající se služeb roku 2011 MěSD (1.528 tis.), náklady spojené s městem poskytnutými zálohami na energie, vodné a stočné, tisk apod. (3.341 tis.), nevyúčtované příspěvky města třetím osobám z roku 2011 (1.272 tis.), náklady roku 2011 podléhající DPH z faktur došlých v roce 2012 městu a MěSD (2.607 tis.Kč).

9. Pohledávky města

9.1 K 31.12.2011 eviduje město **dlouhodobé pohledávky** v celkové částce **4.079.634,00 Kč**, z toho:

- **poskytnuté návratné finanční výpomoci** ve výši **430 tis.Kč** půjčené finanční prostředky TJ Šumavan na rekonstrukci sportoviště,
- **ostatní dlouhodobé pohledávky** ve výši **3.650 tis.Kč** představují
 - pohledávku za TJ Šumavan za správu a údržbu sportoviště podle smlouvy (1.460 tis.),
 - pohledávku za prodané nemovitosti na splátky (2.190 tis.).

9.2. K 31.12.2011 eviduje město **krátkodobé pohledávky** v celkové částce **196.113.514,52 Kč**, z toho:

- **odběratelé** ve výši **11.807 tis.Kč** zahrnují

<u>pohledávky z hlavní činnosti města (2.207.317,24 Kč)</u>	
- svoz a likvidace odpadů podnikatelů	348.314,50
- nájemné z pozemků, reklamních ploch, hrobových míst	33.858,67
- nájemné z lesního hospodářství MěL za rok 2011	800.000,00
- věcná břemena	19.537,00
- nájemné z nebytových prostor	283.270,80
- nájemné z kontejnerů pro rekreační chalupy	400,00
- příspěvek na činnost Městské policie	6.000,00
- příspěvek na opravu sportovního areálu TJ	200.000,00
- exekuční náklady a náklady soudního řízení	456.537,27
- prodej nemovitostí na splátky	59.399,00

pohledávky z hospodářské činnosti města provozované MěSD (9.599.819,11 Kč)

- nájemné z bytů a nebytových prostor	7.134.619,00
- vyúčtování služeb	439.427,00
- odběratelské faktury	1.029.771,17
- úroky z prodlení	996.001,94

U pohledávek za odběrateli byly vytvořeny opravné položky k 31.12.2011 ve výši 5.884.792,74 Kč.

- **jiné pohledávky z hlavní činnosti** ve výši **6.778 tis.Kč** zahrnují

- místní poplatky	1.782.583,93 Kč
- správní poplatky	4.200,00 Kč
- pokuty na místě nezaplacené	280.365,03 Kč
- pokuty	4.710.797,68 Kč
- **krátkodobé poskytnuté zálohy** ve výši **5.627 tis. Kč** zahrnuje zálohy na elektrickou energii, na plyn, vodné a stočné apod. poskytnuté v průběhu roku 2011,
- **pohledávky za zaměstnanci** ve výši **24 tis.Kč** představují stav půjček zaměstnancům ze sociálního fondu,
- **pohledávky za státem** ve výši **3.788 tis. Kč** Jedná se o nadměrný odpočet DPH za měsíce 11 a 12/2011, uhrazeno začátkem roku 2012.
- **pohledávky za územními rozpočty** ve výši **11 tis.Kč** zahrnují neuhrazené pohledávky za obcemi (projednávání přestupků),
- **poskytnuté zálohy na transfery** ve výši **1.272 tis.Kč** zahrnují nevyúčtované poskytnuté příspěvky ke konci roku, vyúčtování je u většiny případů do konce února 2012,
- **ostatní krátkodobé pohledávky** ve výši **30.665 tis.Kč** zahrnují většinou přijaté faktury na poskytnuté služby v průběhu roku 2011, které souvisejí s pronájmy bytů a NP ve správě MěSD (vyúčtování záloh na služby s nájemníky v roce 2012) a dále pohledávku po Nemocnici o.p.s. Vimperk za BH Nemocnicí Vimperk ve výši 3.659 tis.
U těchto pohledávek byly k 31.12.2011 vytvořeny opravné položky ve výši 491.852 Kč.
- **náklady příštích období** ve výši **188 tis. Kč** představují výdaje v roce 2011, které patří nákladově do roků následujících (pojištění, předplatné, inzerce)
- **dohadné účty aktivní** ve výši **135.953 tis.Kč** – byly zaúčtovány výnosy z přijatých záloh dotací ze státního rozpočtu v roce 2011, k finančnímu vypořádání záloh došlo až v lednu 2012 při finančním vypořádání dotací se státním rozpočtem

Celkový objem pohledávek města se proti roku 2010 zvýšil o 53.361 tis.Kč (převážně změnou způsobu účtování na účtu 388 v roce 2011).

10. Zástava majetku

Ke dni 31.12.2011 má město provedenou zástavu majetku ve výši **83 464 854,05 Kč**, tj. účetní hodnota zastavených nemovitostí:

- ve prospěch MMR ČR částka 6 031 099,60 Kč – zástava domu čp.182 v ulici 1.máje ve Vimperku včetně pozemku st.parc. 902 v k.ú.Vimperk proti dotaci ve výši 1 600 tis.Kč na opravu domu čp.182 v ulici 1.máje ve Vimperku; zástava platí do 18.6.2021,
- ve prospěch ČSOB částka 77 433 754,45,- Kč – zástava bytových domů Pod Pekárnou č.p. 590, 591, 592 a pozemku p.č. 1842/59 v k.ú.Vimperk proti úvěru ve výši 46 200 tis.Kč, ukončení zástavy po splacení úvěru v roce 2022.

Proti roku 2010 nedošlo k navýšení zástavy majetku města.

Dále ke dni 31.12.2011 má město omezeno nakládání s majetkem ve výši poskytnutých dotací v celkové částce **355.417.981,16 Kč** (viz příloha č.6).

11. Členství města Vimperk v dobrovolných svazcích a sdruženích obcí

Město Vimperk je členem několika sdružení obcí a sdružení právnických osob, kterým každoročně poskytuje příspěvky:

Název	příspěvek za rok 2011
- Mikroregion Horní Vltava-Boubínsko	39.580 Kč
- Nadace pro jihočeské cyklostezky SMOJK	16.033 Kč
- Sdružení historických sídel	7.916 Kč
- Euroregion Šumava – jihozápadní Čechy	23.748 Kč
- Asociace turistických informačních center (ATIC)	4.000 Kč

12. Přehled AKTIV a PASIV města Vimperk k 31.12.2011

Přehled je uveden v příloze č. 7 – rozvaha k 31.12.2011.

Město Vimperk začalo odepisovat dlouhodobý majetek – byly dopočítány oprávky dlouhodobého majetku k datu 31.12.2011 (= korekce v příloze č. 6).

Podstatné rozdíly stavu jednotlivých majetkových účtů v rozvaze k 31.12.2011 proti počátečním stavům k 01.01.2011 vznikly z těchto důvodů:

Účet 018-Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

k poklesu v průběhu roku 2011 o 538 tis.Kč došlo vyřazením nepotřebných SW - Novell, sociální dávky, LANIUS

Účet 019-Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

k navýšení v průběhu roku 2011 o 2.351 tis.Kč došlo zařazením nového územního plánu (+2.682 tis.), energetické koncepce města (+420 tis.) a vyřazením starého územního plánu a neplatných lesních hospodářských osnov (-751 tis.).

Účet 041-Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

pokles v průběhu roku 2011 o 1.938 tis.Kč znamená dokončení nového územního plánu města Vimperk

Účet 031-Pozemky

nárůst v průběhu roku 2011 o 3.610 tis.Kč obsahuje

- nákup a směna pozemků v celkové částce (+1.742 tis.),
- nabytí historického majetku – lesních pozemků podle rozsudku soudu (+3.070 tis.),
- odstoupení od smlouvy – Nemocnice (+ 150 tis.),
- darované pozemky (+ 325 tis.)
- bezúplatný převod pozemků od ČR (+116 tis.),
- ocenění pozemků určených k prodeji reálnou hodnotou (+516 tis.),
- prodej pozemků – vyřazení z majetku (-2 309 tis.).

Účet 021-Stavby

v průběhu roku 2011 došlo ke zvýšení o 107.268 tis.Kč v pořizovacích cenách, toto zvýšení představuje

- zařazení ukončených investic do užívání, a to:
 - zhodnocení bytových domů a bytů (+11.724 tis.)
 - odstoupení od kupní smlouvy s Nemocnicí (+2.128 tis.),
 - zhodnocení budov ZŠ, v areálu nemocnice (+2.668 tis.),
 - nákup bývalé lesnické školy (+8.046 tis.),
 - dar od MO ČR v dolních kasárnách – komunikace, kanalizace, garáže (+6.017 tis.),

- komunikace Nad Stadionem, Nerudova (+14.084 tis.Kč),
- veřené osvětlení Purkártova, Žižkova, Nad Stadionem, Nerudova (+1.402 tis.),
- propojení PC sítě optickým kabelem (+631 tis.),
- vodovod a kanalizace Tovární, Nerudova, Boubínská, Rückerova, Brigádnická, Brantlova, Nad Stadionem, Svornosti, Purkártova, Žižkova, Špidrova, Pod Homolkou, Hraničářská, Na Vyhlídce (+71.403 tis.),
- vodovod ke zvířecímu útulku (+102 tis.),
- autobusové zastávky – rekonstrukce (+126 tis.),
- dopravní hřiště (+143 tis.),
- kompostárna a dozrávací plocha (+19.466 tis.),
- vyřazení nemovitostí v pořizovacích cenách, a to:
 - prodané byty a nebytové prostory (-374 tis.),
 - prodej garáží v dolních kasárnách (-3.860 tis.),
 - prodej staveb v areálu U Sloupů (-26.715 tis.),
 - vyřazení nepoužívaných sítí - parovody, kanalizace, vodovody atd. (-3.437 tis.),
- ocenění staveb určených k prodeji reálnou hodnotou (+ 3.714 tis.).

K 31.12.2011 byly u tohoto majetku dopočteny oprávký v celkové částce 365.847 tis.Kč.

Účet 022-Samostatné movité věci a soubory movitých věcí

zvýšení tohoto majetku v průběhu roku 2011 o 13.189 tis.Kč v pořizovacích cenách zahrnuje:

- parkovací automaty (+199 tis.),
- darovaný infobox (+101 tis.),
- zařízení na hřiště (+519 tis.),
- rozšíření kamerového systému (+144 tis.),
- nákup nového serveru (+154 tis.),
- nákup zařízení pro kompostárnu a dozrávací plochu (+12.293 tis.),
- nákup automobilu FABIA (+214 tis.),
- vyřazení majetku při inventarizaci (PC, server apod. -215 tis.),
- vyřazení prodaného automobilu Felicia (-220 tis.).

K 31.12.2011 byly u tohoto majetku dopočteny oprávký v celkové částce 11.633 tis.Kč.

Účet 028-Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Stav účtu je na konci roku 2011 nulový, z důvodu změny metody účtování byla celá hodnota tohoto majetku v průběhu roku 2011 zaúčtována na účet 088 – Oprávký k drobnému dlouhodobému majetku.

Účet 042-Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

snížení v průběhu roku 2011 o 8.655 tis.Kč souvisí na jedné straně se zvýšením tohoto účtu při pořízení nových investic v roce 2011 v celkové částce 134.062 tis.Kč a na druhé straně se snížením tohoto účtu zařazením nových investic do užívání v celkové částce 142.717 tis.Kč (viz účty 021, 022, 031).

Vimperk, 2012-05-21

Zpracoval : Ing. Jana Králová, vedoucí finančního odboru

Přílohy

- č. 1 – Plnění rozpočtu za rok 2011 – příjmy, výdaje a financování
- č. 2 – Hospodářská činnost města za rok 2011
- č. 3 – Hospodaření příspěvkových organizací k 31.12.2011
- č. 4 – Zkrácená rozvaha příspěvkových organizací k 31.12.2011
- č. 5 – Přehled hospodaření založených obchodních společností k 31.12.2011
- č. 6 – Přehled omezení nakládání s majetkem města k 31.12.2011
- č. 7 – Roční účetní závěrka k 31.12.2011 – výkazy vč.přílohy
- č. 8 – Zpráva o přezkoumání hospodaření města za rok 2011