



Čj. ÚmoP3/OES/855/2011/Št
ev.č. 1803 /2011

Návrh závěrečného účtu Městského obvodu Pardubice III za rok 2010

I. Rozbor hospodaření rozpočtu Městského obvodu Pardubice III roku 2010

Rozpočet městského obvodu na rok 2010 byl projednán a schválen na 20. řádném jednání Zastupitelstva městského obvodu Pardubice III dne 10. 12. 2009 usnesením č. Z/113/2009. Při zpracování rozpočtu městského obvodu pro rok 2010 se vycházelo z rozpočtového výhledu městského obvodu pro roky 2009 – 2013 v souladu se zákonným požadavkem sestavovat výhled na minimálně dva roky po roce, na který je sestavován rozpočet. Rozpočtové hospodaření bylo schváleno jako vyrovnané, a to ve výši 30.748 tis. Kč. Do 31. 12. 2010 byly projednány a schváleny celkem **čtyři rozpočtové změny**.

První rozpočtovou změnou byly navýšeny zdroje rozpočtu vlivem zapojení finančních prostředků předchozího roku o částku 48 tis. Kč. Druhou rozpočtovou změnou pak finanční vypořádání s městem Pardubice za předchozí období v částce 2.839 tis. Kč. Třetí rozpočtovou změnou z 2. 9. 2010 byly především z důvodu nízkého výběru některých místních poplatků sníženy příjmy rozpočtu o 925,5tis. Kč na celkový objem rozpočtu 32.758,5 tis. Kč.

Po poslední – čtvrté rozpočtové změně roku 2010 došlo ke zvýšení rozpočtu na konečnou částku **32.809 tis. Kč** ve zdrojové i výdajové části.

ZDROJOVÁ STRÁNKA ROZPOČTU PRO ROK 2010 – JEJÍ PLNĚNÍ

Příjmová část rozpočtu

Příjmy městského obvodu za rok 2010 činily celkem 28.343 tis. Kč, což představuje 104% z rozpočtovaných příjmů. Podíl jednotlivých druhů příjmů je uveden v tabulkové části zprávy.

Podstatnou částí příjmů Městského obvodu Pardubice III jsou **transfery a daně** stanovené dle statutu a převedené z rozpočtu města Pardubice. Jedná se zejména o podíl na výnosu daně z nemovitostí, daně z přidané hodnoty, daně z příjmů fyzických i právnických osob s výjimkou daně z příjmů právnických osob, kdy je poplatníkem stát.

Dle rekapitulace příjmů z daní činil podíl transferu na státní správu pro celý rok 2010 částku **11.931 tis. Kč**. Transfer na životní prostředí **6.150 tis. Kč**, transfer na výdaje v oblasti dopravy **2.943 tis. Kč**. Dále pak ostatní transfer ve výši **19 tis. Kč**, jako mimořádná dotace na akce knihovny.

Celkem byly ve sledovaném období tyto daně a transfery z rozpočtu města Pardubice vyčísleny ve výši **21.043 tis. Kč**.

V roce 2010 byly tyto daně a transfery z rozpočtu města Pardubice celkem zaslány ve výši **19.312 tis. Kč**. V rámci DPH byl v částce -6.389 tis. Kč proveden převod zpět do rozpočtu města Pardubice za svoz a likvidaci TKO. **Částka 1.731 tis. Kč pak zůstává předmětem finančního vypořádání s rozpočtem Statutárního města Pardubice za rok 2010.**

V příjmové části jsou dále velkou daňovou položkou příjmy z **místních poplatků**, které byly pro rok 2010 naplněny ve výši **9.646 tis. Kč**, což je 107% rozpočtu.

Náleží sem výběr místních poplatků dle zákona o místních poplatcích v návaznosti na příslušné obecně závazné vyhlášky schválené Zastupitelstvem města Pardubice. K těmto příjmům patří místní poplatek ze psů (**617 tis. Kč** představuje 95% rozpočtu), za užití veřejného prostranství (**700 tis. Kč**), dále pak místní poplatek za provoz výherních hracích přístrojů (**976 tis. Kč** představuje 100% rozpočtu).

Plnění příjmu místního poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, třídění, využívání a odstraňování komunálního odpadu (TKO) činilo za sledované období **7.293 tis. Kč**, což představuje 104%. U tohoto místního poplatku je převáděno 91 % rozpočtované částky do rozpočtu Statutárního města Pardubice (který nese hlavní náklady spojené s likvidací odpadu). Transfer části poplatku je prováděn podle statutu formou podílu na DPH ve dvou splátkách. Částka vybraná nad toto procento zůstává v rozpočtových příjmech městského obvodu.

Dalším daňovým příjmem je výtěžnost z provozu výherních hracích přístrojů, který byl pro rok 2010 naplněn ve výši **2.132 tis. Kč** (102% rozpočtované částky).

Všechny příjmy z místních poplatků byly naplněny téměř v plné výši.

Do skupiny daňových příjmů dále náleží vybírané **správní poplatky**, které byly vybrány ve výši **1.076 tis. Kč**. Největší podíl příjmů ze správních poplatků tvoří správní poplatek za provozování výherních hracích přístrojů, které dosáhly výše **887 tis. Kč**, což představuje 99% rozpočtu (tento správní poplatek má však klesající tendenci).

Příjmy nedaňové byly naplněny reálně v částce **870 tis. Kč**. Zde došlo k výraznému zkreslení vlivem přeposlanému podílu příjmu na nájemném z majetku města v průběhu prosince 2010, který činil 339 tis. Kč a neočekávaný příjem ve výši **287 tis. Kč** za reklamaci el. energie minulých let. Dále jsou zde zahrnuty úroky z běžných účtů ve výši 76 tis. Kč (plnění 108%), přijaté sankce a pokuty v přestupkovém řízení a v rámci stavebního řízení ve výši 67 tis. Kč, ostatní nedaňové příjmy (poplatky v rámci provozu knihovny) 48 tis. Kč a příjem omylové platby ve výši 21 tis. Kč těsně před koncem roku (v roce 2011 byl přeposlán správnému příjemci).

Další položkou příjmové části rozpočtu jsou **přijaté dotace**. Pro rok 2010 byly rozpočtovány dotace na sociální dávky ve výši 1.000 tis. Kč. Tyto dotace byly poskytnuty ve výši **946 tis. Kč**, rozdíl oproti skutečnému čerpání bude poukázán v rámci finančního vypořádání. Dále jsou rozpočtovány dotace ze státního rozpočtu na zajištění voleb do Poslanecké sněmovny parlamentu ČR ve výši **283 tis. Kč** a voleb komunálních a senátních ve výši **445 tis. Kč**. Tyto dotace byly poskytnuty pouze zálohově a rozdíl mezi skutečnými uznatelnými náklady a výší záloh je opět předmětem finančního vypořádání. Poslední poskytnutou dotací je **22 tis. Kč** na zajištění sčítání lidu 2011, které nebylo vyčerpáno a bude také řádně vypořádáno.

Financování

Přebytek z roku 2009 činil 3.060 tis. Kč. Finanční vyrovnání se Statutárním městem Pardubice za rok 2009 představovalo částku 2.839 tis. Kč. Tyto finanční prostředky v dané částce byly v červenci 2010 poukázány na náš účet Statutárním městem Pardubice. Převod z rozpočtu jako příděl sociálního fondu byl uskutečněn ve výši -340 tis. Kč.

Změnu stavu na bankovních účtech představuje konečný zůstatek na základním běžném účtu ke dni 31. 12. 2010 v částce 5.014.651,- Kč.

Celkem dosáhlo financování částky 545 tis. Kč.

Financování doplňuje zdroje rozpočtu tak, že společně s příjmy se rovnají výdajům. Celkové skutečné zdroje sledovaného období jsou v konečné výši 28.888 tis. Kč, což představuje 88% rozpočtu a rovnají se v této výši výdajům.

VÝDAJOVÁ STRÁNKA ROZPOČTU PRO ROK 2010 – JEJÍ ČERPÁNÍ

Celkové výdaje za rok 2010 dosáhly částky 28.888 tis. Kč, což představuje 88% rozpočtovaných výdajů. U žádné z položek upraveného rozpočtu nedošlo k přečerpání.

Kapitola sociální dávky za rok 2010 byla vyčerpána ve výši **954 tis. Kč**. Výdaje na dávky hmotné nouze činily 944 tis. Kč, především jako příspěvek na živobytí a doplatek na bydlení. Rozdíl mezi přijatou

dotací a skutečně vyplacenou částkou (jedná se o částku 8 tis. Kč) bude v rámci finančního vypořádání se Statutárním městem Pardubice poukázán do našeho rozpočtu.

Kapitola vnitřní správa, celkové výdaje na **vnitřní správu** byly v roce 2010 čerpány ve výši **11.383 tis. Kč, tj. 89%**. Jedná se zejména o platy zaměstnanců ve výši 4.582 tis. Kč, odměny zastupitelů ve výši 1.759 tis. Kč a členů komisí a výborů 10 tis. Kč, dohody (především náklady na úklid) 88 tis. Kč a zdravotní a sociální pojištění zaměstnavatele za všechny výše uvedené skupiny ve výši 2.063 tis. Kč. Další náklady související s běžným provozem jsou náklady na cestovné ve výši 32 tis. Kč a na pohoštění ve výši 23 tis. Kč.

Do výdajů na vnitřní správu patří i rozsáhlá položka „*ostatní provozní náklady ÚMO*“ s čerpáním finančních prostředků ve výši 1.118 tis. Kč, tj. 67% rozpočtované částky, kde jsou zahrnuty výdaje na jednotlivé nákupy materiálu a služeb, drobný dlouhodobý majetek, nájemné, náklady na energie (elektrina, voda, teplo, teplá voda), poštovní služby, telefony, bankovní služby, nákup stravenek, školení a vzdělávání, odborná literatura, opravy a údržba, ochranné pomůcky, revize, BOZP apod.

Výpočetní technika s čerpáním 495 tis. Kč, což je 97% rozpočtované částky, zahrnuje výdaje na upgrade programů, provozní výdaje, materiál, obnovu hardwaru, případně nové programové vybavení. Ostatní investiční výdaje ÚMO nebyly v roce 2010 realizovány žádné.

V této kapitole jsou dále zahrnuty náklady na volby do Parlamentu ČR, které byly rozpočtovány dle skutečných výdajů a čerpány tedy ze 100% (v částce 324,5 tis. Kč), náklady na volby komunální a senátní také dle skutečných výdajů v částce 478 tis. Kč a náklady na sčítání obyvatel ve výši 22 tis. Kč.

Kapitola životního prostředí – zde byly výdaje čerpány ve výši **8.612 tis. Kč**, což je **89%** rozpočtované částky.

Náklady spojené se skupinou drobné údržby představovaly 1.011 tis. Kč, čímž bylo vyčerpáno 96% rozpočtované částky. Jsou zde zahrnuty platy pro pracovníky skupiny a zdravotní a sociální pojištění.

V rámci odpadového hospodářství (odpady) je financováno přistavování velkoobjemových kontejnerů na určených stanovištích ve výši 793 tis. Kč, výsyp odpadkových košů ve výši 269 tis. Kč, náklady na likvidaci psích exkrementů – výsyp košů na psí exkrementy a sběr psích exkrementů pomocí vysavače, vč. pořízení nových košů na psí exkrementy v částce 207 tis. Kč, svoz tuhého komunálního odpadu a odpadu z tržnic v částce 3 tis. Kč a likvidace černých skládek ve výši 3 tis. Kč. Celá položka odpadového hospodářství byla čerpána ze **73 %** v celkové výši **1.276 tis. Kč**.

V rámci péče o veřejná prostranství je prováděna údržba a opravy dětských hřišť a zahradního mobiliáře (včetně pořízení nových herních prvků a laviček) s výdaji za rok 2010 ve výši 76 tis. Kč. Dále byl nakupován materiál na venkovní údržbu ve výši 16 tis. Kč, vánoční výzdoba ve výši 34 tis. Kč a pořízení pracovního nářadí pro pracovní skupinu ÚMO III a jeho oprava ve výši 11 tis. Kč. V rámci péče o veřejnou zeleň byly financovány nové výsadby ve výši 119 tis. Kč a ošetřování veřejné zeleně, tj. kácení suchých nebo poškozených stromů ve výši 136 tis. Kč, provádění zahradnických prací vč. svozu a likvidace odpadu ze zeleně ve výši 886 tis. Kč, údržba trávníků – seč trávy ve výši 1.259 tis. Kč, zavlažování zeleně (zálivka při suchém počasí) ve výši 91 tis. Kč. Čerpání této položky – péče o veřejnou zeleň a veřejná prostranství činí **2.628 tis. Kč**, což je **85 %** rozpočtované částky.

Ostatní výdaje do životního prostředí zahrnují poradenství, konzultace, studie, projektové dokumentace, vč. programu rozvoje a regenerace a byly čerpány ve výši 23 tis. Kč, tedy ze 77%. V rámci tohoto závazného ukazatele byla realizována akce „oplocení a úpravy dětského hřiště za čp. 1564 Na Drážce ve výši 664 tis. Kč. Položka ostatní výdaje do životního prostředí celkem byla v roce 2010 čerpána z 95%, reálně tedy ve výši 687 tis. Kč.

Z této kapitoly byla financována realizace akce „program rozvoje a regenerace 5A-S4-REALIZACE“ v částce 3.010 tis. Kč.

Kapitola doprava – celkové výdaje byly v roce 2010 čerpány ve výši **6.295 tis. Kč**, což představuje **88%** rozpočtovaných prostředků.

Finanční prostředky na opravy a údržbu komunikací byly vyčerpány ve výši **2.265 tis. Kč**, tedy **73%** předpokládaných výdajů. Tato položka zahrnuje opravy a údržbu chodníků a silnice, odvodnění komunikací, sorpčních vpustí, zimní údržba a čištění komunikací, případně havarijní stavy.

Investice do dopravy byly vyčerpány ve výši 1.404 tis. Kč, tj. 99% rozpočtu, a to na přeložku kabelového vedení v ulici E. Košťála 974-979 a na akci „rozšíření parkoviště mezi čp. 974-979 a ZŠ Dubina“.

V rámci dopravy byla financována realizovaná akce „Oprava – rekonstrukce chodníků v ulici Na Družce 1546-1548“, na kterou bylo vyčerpáno **2.626 tis. Kč**, což je **99,84%** rozpočtovaných prostředků.

Kapitola školství, mládež, sport a kultura byla čerpána ve výši **1.644 tis. Kč**, což je **89%** rozpočtovaných prostředků.

Kapitola zahrnuje financování provozu Knihovny městského obvodu Pardubice III, kde bylo celkem vyčerpáno **447 tis. Kč**, tedy **89%** rozpočtu. Náleží sem především běžné výdaje spojené s provozem knihovny (nákup knih a časopisů, nájemné, energie, telefony, kancelářské a úklidové potřeby a drobné vybavení).

Platy vč. pojištění na knihovnu jsou čerpané ve výši **636 tis. Kč**, což představuje **88%**.

Finanční prostředky na dary jubilantům byly čerpány ve výši **60 tis. Kč**, tj. **100%** rozpočtu.

Dále byly čerpány finanční prostředky na poskytnutí dotace z fondu kultury, sportu, mládeže a volného času jednotlivým žadatelům. Všechny byly před jejich poskytnutím projednány a schváleny Radou městského obvodu Pardubice III, příspěvků vyšší než 50 000,- Kč i Zastupitelstvem městského obvodu Pardubice III. Finanční prostředky na položce dotace a příspěvky byly vyčerpány v částce **195 tis. Kč**, tedy z **98 %** rozpočtované částky.

Kulturní akce městského obvodu byly průběžně realizovány a ve sledovaném období přibyly i nové akce – Vítání podzimu, Strašidelná stezka a Vánoční zpívání. Závazný ukazatel byl vyčerpán ve výši **156 tis. Kč**, tj. **87%** rozpočtované částky.

V položce „Ostatní provozní výdaje v kultuře“ byly finanční prostředky čerpány především na periodickou tiskovinu pro obyvatele obvodu (čtyři vydání Zpravodaje MO Pardubice III) ve výši **150 tis. Kč**, což představuje **83%** rozpočtovaných prostředků.

Celková rezerva rozpočtu byla ke dni 31. 12. 2010 ve výši **418 tis. Kč**. Rezerva zahrnuje rezervu rady MO ve výši 10 tis. Kč, rezervu starosty 40 tis. Kč a rezervu rozpočtu v konečné výši 368 tis. Kč. U rezervy se čerpání nevykazuje, dochází zde k přesunu finančních prostředků do jiných kapitol rozpočtu. Všechny přesuny rozpočtových prostředků z rezervy byly v průběhu roku 2010 projednány a řádně schváleny.

II. Vyhodnocení čerpání rozpočtu sociálního fondu městského obvodu Pardubice III za rok 2010

Rozpočet sociálního fondu ÚMO III za rok 2010 byl projednán a schválen společně s rozpočtem městského obvodu na jednání Zastupitelstva městského obvodu Pardubice III dne 10. 12. 2009 usnesením č. Z 113/2009 v rozpočtované výši 490 tis. Kč. Rozpočtové hospodaření sociálního fondu bylo schváleno jako vyrovnané.

Zdrojem sociálního fondu je příspěvek z rozpočtu obvodu vypočítaný dle schválených pravidel tvorby sociálního fondu jako 4,5% z rozpočtu mezd pracovníků městského obvodu a odměny uvolněného člena zastupitelstva. Tento příspěvek jako hlavní zdroj sociálního fondu na rok 2010 činil 340 tis. Kč. Zdrojová část byla zapojením přebytku předchozího roku navýšena na částku 503 tis. Kč.

Výdaje sociálního fondu byly čerpány v souladu se schválenými pravidly celkem ve výši 75% rozpočtu. Největší částku v čerpání sociálního fondu tvoří příspěvek na životní pojištění zaměstnanců čerpaný ve výši 122 tis. Kč, tj. 78%. Z ostatních příspěvků byly hrazeny především příspěvky na stravování ve výši 147 tis. Kč, dále pak výdaje na kulturní a sportovní akce, jubilea apod. – čerpání 94 tis. Kč. Ozdravný program představuje nákup vitamínů ve výši 700,- Kč na jednoho pracovníka, čerpání bylo na 78 % v částce 14 tis. Kč.

Zůstatek na účtu soc. fondu k 31.12.2010 činí 127.117,- Kč a přejde v této výši do aktuálního rozpočtu, přičemž částka 119 tis. Kč již byla rozpočtována při jeho schvalování a zbylých 8 tis. Kč je předmětem 1. změny rozpočtu soc. fondu.

III. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu za rok 2010

Dotace ze státního rozpočtu jsou poskytovány jako účelové, pod účelovým znakem a jsou přísně zúčtovatelné.

Městský obvod Pardubice III přijal v roce 2010 účelové dotace na

a) sociální dávky	945.647,- Kč
b) zajištění voleb do Parlamentu PS ČR	283.200,- Kč
c) zajištění voleb komunální a senátní	445.000,- Kč
d) zajištění sčítání obyvatel 2011	22.000,- Kč

ve výdajové části byly poskytnuté dotace použity na

a) výplatu sociálních dávek	953.921,- Kč
b) zajištění voleb do Parlamentu PS ČR	324.449,- Kč
c) zajištění voleb komunální a senátní	478.054,- Kč
d) zajištění sčítání obyvatel 2011	11.167,- Kč

Čerpání jednotlivých dotací bylo předmětem auditu provedeného Krajským úřadem Pardubice.

Dotacemi nepokryté výdaje na poskytnuté sociální dávky a na zajištění voleb do Parlamentu PS ČR a voleb komunálních a senátních, stejně jako vyúčtování dotace na sčítání obyvatel 2011 budou vypořádány prostřednictvím rozpočtu Statutárního města Pardubice v rámci finančního vypořádání za rok 2010.

IV. Finanční vypořádání se Statutárním městem Pardubice za rok 2010

Údaje jsou v souladu s podklady zaslányými z Magistrátu města Pardubic v rámci finančního vypořádání s jednotlivými obvody.

Doplatek podílu na daň z přidané hodnoty města	1.731.114,- Kč
vyúčtování dotace na sociální dávky	8.274,- Kč
vyúčtování dotace na volby do Senátu a Zastupitelstev obcí	33.054,- Kč
vyúčtování dotace na volby do Parlamentu ČR	41.249,- Kč
vyúčtování dotace na sčítání lidu, domů a bytů 2010	-10.833,- Kč
umořený přeplatek na sociálních dávkách za prosinec 2010	-1.598,- Kč
25% z nájemného pozemků za rok 2010	853.228,- Kč
70% příjmu z reklamních zařízení za prosinec 2010	2.670,- Kč

CELKEM

2.657.158,- Kč

Doplatek podílu na sdílených daních je dle skutečně vybrané výše jednotlivých daní daného roku a je ve výši 1.731 tis. Kč.

Dále jsou vyúčtovány jednotlivé zálohově poskytnuté účelové dotace. Částka 8 tis. Kč představuje vyúčtování dotace na sociální dávky, ve výši 41 tis. Kč je vyúčtována dotace na zajištění voleb do Parlamentu PS ČR, dotace na zajištění voleb komunálních a senátních ve výši 33 tis. Kč a vypořádání dotace na sčítání obyvatel 2011 ve výši -11 tis. Kč.

V prosinci 2010 došlo k umoření přeplatku na sociálních dávkách naším klientem na náš účet a tato částka náleží zpět do státního rozpočtu, proto dochází k vypořádání ve výši přijaté splátky, tedy v částce - 1.598,- Kč.

Dle statutu města Pardubic náleží městským obvodům 25% příjmů z vybraného nájemného pozemků nacházejících se na území příslušného obvodu za kalendářní rok, za rok 2010 ve výši 853 tis. Kč a 70% příjmu z reklamních zařízení za prosinec 2010 ve výši 3 tis. Kč.

Celé finanční vypořádání se Statutárním městem Pardubice za rok 2010 dosahuje výše **+2.657.158,- Kč**, je předmětem finančního vypořádání Městského obvodu Pardubice III a bude po schválení finančního vypořádání poukázáno na náš účet.

V. Návrh finančního vypořádání Městského obvodu Pardubice III za rok 2010

Souhrn hospodaření s rozpočtovými prostředky v roce 2010

Počáteční zůstatek základního běžného účtu k 1.1.2010	3.060.291,- Kč
Příjmy roku 2010	28.343.403,- Kč
Finanční vypořádání s městem Pardubice za rok 2009	2.839.546,- Kč
Příděl soc. fondu	-340.000,- Kč
Výdaje v roce 2010	-28.888.589,- Kč
Konečný zůstatek základního běžného účtu k 31.12.2010	5.014.651,- Kč

Návrh finančního vypořádání za rok 2010 představuje zahrnutí mezi zdroje rozpočtu městského obvodu konečný zůstatek na základním běžném účtu k 31.12.2010 ve výši 5.014.651,- Kč a dále prostředky, které budou v rámci finančního vypořádání se Statutárním městem Pardubice převedeny do rozpočtu městského obvodu ve výši **2.657.158,- Kč**. K zapojení finančních prostředků do rozpočtu Městského obvodu Pardubice III roku 2011 z předchozího roku je tedy celkem částka 7.671.809,- Kč. Zůstatek běžného účtu byl již ve výši 2.300 tis. Kč naveden do schváleného rozpočtu roku 2011 při jeho schvalování a zbylá část 2.714.651 tis. Kč byla zapojena v rámci změny rozpočtu Městského obvodu Pardubice III pro rok 2011.

Do aktuálního rozpočtu tedy zbývá k zapojení částka vypořádání s městem Pardubice ve výši 2.657.158,- Kč.

VI. Inventarizace a nakládání s majetkem

Přehled majetku Městského obvodu Pardubice III ke dni 31.12.2010

Dlouhodobý nehmotný majetek	0,- Kč
Drobný nehmotný majetek	615.050,40 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	566.551,40 Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2.857.108,75 Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek pod stanovenou hranici	301.326,26 Kč
Majetek ve výpůjčce	144.302,00 Kč
Celkem	4.484.338,81 Kč

Nakládání s majetkem a jeho evidence je v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.

Majetek je evidován správcem dle druhu majetku a je zanesen na jednotlivých kartách dle svého umístění. K 31.12.2010 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků a nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Koncem roku 2010 se sešla likvidační komise k vyřazení a likvidaci přebytečného a neupotřebitelného majetku, která řádně projednala veškerý vyřazovaný majetek, vč. způsobu jeho likvidace. Závěry z likvidační komise byly předloženy radě ke schválení a rozhodnutí o likvidaci. V roce 2010 byl vyřazen movitý majetek v celkové hodnotě 363.273,30 Kč.

VII. Inventarizace pohledávek k 31.12.2010

Přehled všech pohledávek ke dni 31.12.2010:

Přeplatky soc. dávek	100.090,- Kč
Pokuty – přestupky	63.450,- Kč
Pokuty – stavební	1.000,- Kč
MP ze psů	93.686,- Kč
MP – VP – zábor v dopravě	42.780,- Kč
MP – VP – vyhrazené parkování	0,- Kč
MP – VP – reklama	11.600,- Kč
MP z VHP	0,- Kč
MP TKO	1.314.707,- Kč
Celkem	1.627.313,- Kč
Provozní zálohy	213.720,- Kč

Konečný zůstatek pohledávek za rozpočtovými příjmy ve výši 1.627.313,- Kč zahrnuje především pohledávky z místních poplatků ale i pokut. Většina těchto pohledávek je již po době splatnosti. Především místní poplatky na TKO a poplatek ze psů je databází živou, kdy každoročně naroste pohledávka u všech poplatníků, která je postupně uspokojována. Všechny oprávněné nedoplatky jsou vymáhány podle příslušných právních předpisů.

- Přeplatky sociálních dávek ve výši 100.090,- Kč jsou způsobeny neoprávněným pobíráním těchto dávek. Přeplatek vznikl tím, že žadatel včas neoznámil skutečnosti rozhodné pro nárok na dávku soc. péče a její výplata tak byla prováděna v již přiznané výši, případně byly rozhodné skutečnosti zjištěny při místním šetření pracovníky úřadu. V roce 2010 bylo zjištěno a prokázáno neoprávněné pobírání dávky pracovníci soc. oddělení a byl vyčíslen přeplatek ve výši 44 tis. Kč (tento je splácen).
- Výše pohledávek vzniklých nezaplacením pokut v přestupkovém řízení od 1.1.2003 do 31.12.2010 představuje částku 63.450,- Kč.
- Pohledávka – místní poplatky ze psů je od počátku vzniku městského obvodu, tj. od 1.1.2003 až do 31.12.2010 ve výši 93.686,- Kč. V předchozím roce došlo na těchto pohledávkách k poklesu o částku 12 tis. Kč.
- Pohledávka – veřejné prostranství – zábor v dopravě představuje k 31. 12. 2010 částku 42.780,- Kč, tato pohledávka je ve splatnosti.
- Pohledávka – veřejné prostranství – reklama představuje k 31. 12. 2010 částku 11.600,- Kč (tato pohledávka je v současnosti již uhrazena).
- Pohledávka – místní poplatky za TKO činí 1.314.707,- Kč. V roce 2008 byly učiněny příslušné kroky k zabránění promlčení starších pohledávek. Stále probíhá vymáhání, a to i prostřednictvím exekuce. Pohledávky v předchozím roce opět poklesly a to o 122 tis. Kč.
- Zálohové faktury v částce 213.720,- Kč tvoří v podstatě provozní zálohy (na dodávky energie a předplatné sbírek zákonů a dalších tiskovin).

VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010

Dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, § 17 odst. 5, je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření součástí závěrečného účtu při jeho projednávání v orgánech územního samosprávného celku.

Dne 18. 4. 2011 bylo uskutečněno na Městském obvodu Pardubice III přezkoumání hospodaření za rok 2010. Přezkoumání bylo provedeno na základě písemné žádosti primátora Statutárního města Pardubice a přezkoumání provedla pracovní skupina externích auditorů Krajského úřadu Pardubického kraje.

Přezkoumání hospodaření městského obvodu bylo provedeno podle předmětu, hlediska, postupu a pravidel stanovených zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, výběrovým způsobem a s ohledem na významnost jednotlivých skutečností.

Závěr pracovní skupiny Krajského úřadu Pardubického kraje („Zpráva“ ze dne 18.4.2011, viz příloha č. 3):

V souladu s ustanovením § 10 odst. 3) písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, provedeného podle § 2 a 3 citovaného zákona, **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

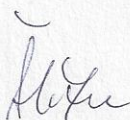
IX. Uzavření závěrečného účtu za rok 2010

Po vyvěšení závěrečného účtu na úřední desce dne 30.5.2011, projednání závěrečného účtu finančním výborem dne 7. 6. 2011 a Radou městského obvodu Pardubice III dne 20. 6. 2011, je dán **návrh** na projednání závěrečného účtu za rok 2010 Zastupitelstvem městského obvodu Pardubice III, a to dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, § 17 odst. 7 a) :

závěrečný účet za rok 2010 se uzavírá s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením, a to BEZ VÝHRAD.

Zpracovatel:

Ing. Irena Štěpánková,
vedoucí odboru ekonomicko sociálního
Úřadu městského obvodu Pardubice III



Přílohy:

1. Plnění a čerpání rozpočtu 2010
2. Plnění rozpočtu soc. fondu 2010
3. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010 MO Pardubice III
4. Finanční vypořádání s městskými obvody za rok 2010
5. Rekapitulace příjmů z daní za celé město Pardubice k 31.12.2010

Vyvěšeno: 30. 05. 2011

Sejmuto: 17. 06. 2011



Rozpočet MO III na rok 2010

údaje jsou v tis. Kč		Schválený rozpočet 2010	rozpočet 2010 po 4.změně	plnění 12/2010 v Kč	v %
Zdroje		Z 113/2009 ze dne 10.12.2009	Z/38/2010 ze dne 16.12.2010		
1	1 Příjmy daňové celkem	26 175	25224	25 777 175	102,2%
1.1	DPH - podíl na sdílených daních celkem	12 953	12972	12 923 463	100%
1.1.1	DPH - transfer z rozpočtu města na státní správu	10 977	10977	10 897 099	99%
1.1.2	DPH - transfer z rozpočtu města na životní prostředí	5 658	5658	5 695 723	101%
1.1.3	DPH - transfer z rozpočtu města na dopravu	2 707	2707	2 700 641	100%
1.1.4	DPH - transfer do rozpočtu města (svoz a likv. TKO)	-6 389	-6389	-6 389 000	100%
1.1.5	DPH - transfer - knihovny	0	19	19 000	100%
1.2	Místní poplatky celkem	9 710	9010	9 645 606	107%
1.2.1	ze psů	650	650	617 178	95%
1.2.2	za užívání veř. prostranství	540	360	699 860	194%
1.2.3	za provoz výherních hracích automatů	1 500	980	976 457	100%
1.2.4	za provoz jiného technického herního zařízení (VLT)			59 520	0%
1.2.5	za svoz a likvidaci TKO	7 020	7020	7 292 591	104%
1.2.6	za povolení vjezdu do vybraných míst	0	0	0	0%
1.3	Výtěžek z provozování VHP	2 100	2100	2 132 202	102%
1.4	Správní poplatky celkem	1 412	1142	1 075 904	94%
1.4.1	správní poplatek za povolení provozu VHP	1 150	900	887 200	99%
1.4.2	ostatní správní poplatky	262	242	188 704	78%
2	2 Příjmy nedaňové celkem	1 901	275,8	870 381	316%
2.1	příjmy z vlastní činnosti	1	31	32 363	140%
2.2	přijaté neinvestiční dary	0	0	0	0%
2.3	příjmy z pronájmu majetku	0	50	339 181	678%
2.4	příjmy z úroků na bankovních účtech	150	70	75 655	108%
2.5	přijaté sankční platby, pokuty	30	30	66 550	222%
2.6	předpokládaná dotace na volby do parlamentu ČR	350	41,3	0	0%
2.7	předpokládaná dotace na volby komunální a senátní	350	33,5	0	0%
2.8	předpokládaná dotace na sociální dávky	1 000		47 724	239%
2.9	ostatní nedaňové příjmy	20	20	287 435	
2.10	neočekávané příjmy			21 473	
2.11	mylné platby				
3	4 Přijaté dotace celkem	0	1750,2	1 695 847	97%
3.1	dotace na sociální dávky	0	1000,0	945 647	95%
3.2	dotace z Úřadu práce na aktivní politiku zaměstnanosti	0	0,0	0	0%
3.3	dotace na volby do PS parlamentu ČR	0	283,2	283 200	100%
3.4	dotace na volby komunální a senátní		445,0	445 000	100%
3.5	ostatní dotace z veřejných rozpočtů		22,0	22 000	100%
	Příjmy celkem	28 076	27250,0	28 343 403	104%
4.1	zapojení finančních prostředků z minulých let	3 012	3060	3 060 291	100%
4.2	převod do sociálního fondu	-340	-340	-340 000	100%
4.3	finanční vyrovnání s MmP		2839	2 839 546	100%
4.4	změna stavu bank. účtu			-5 014 651	
4	8 Financování celkem	2 672	5559	545 186	
	Zdroje celkem	30 748	32809,0	28 888 589	88%

Rozpočet MO III na rok 2010

údaje jsou v tis. Kč		Schválený rozpočet 2010	rozpočet 2010 po 4.změně	plnění 12/2010 v Kč	v %
Výdaje		Z 113/2009 ze dne 10.12.2009	Z/38/2010 ze dne 16.12.2010		
1	13 Práce a sociální věci	1 000	1 000	953 921	95%
1	sociální dávky	1 000	1 000	953 921	95%
2	14 Vnitřní správa	13 033	12 758	11 383 397	89%
2.1	platy zaměstnanců a náhrady v nemoci	5 020	5 020	4 982 370	99%
2.2	odměny členů zastupitelstva (+starosta)	1 960	1 960	1 758 775	90%
2.3	ostatní osobní výdaje (dohody)	200	200	87 481	44%
2.4	odměny a dary za práci v komisích a výborech	20	20	10 500	53%
2.5	sociální, zdravotní a zákonné pojištění	2 350	2 350	2 063 198	88%
2.6	cestovné	60	60	32 006	53%
2.7	pohoštění	45	45	22 518	50%
2.8	ostatní provozní náklady ÚMO	2 068	1 668	1 118 354	67%
2.9	výpočetní technika (provoz a investice)	510	510	494 525	97%
2.10	ostatní investiční výdaje ÚMO	100	100	0	0%
2.11	náklady na volby do Parlamentu ČR	350	324,5	324 449,0	100%
2.12	náklady na volby komunální a senátní	350	478,5	478 054,0	100%
2.13	náklady na sčítání obyvatel		22,0	11 167,0	51%
3	25 Životní prostředí	9 968	9 639	8 612 380	89%
3.1	mzdy vč. pojištění - drobná údržba	1 160	1 050	1 011 463	96%
3.2	odpadové hospodářství celkem	1 750	1 750	1 275 525	73%
3.3	péče o veřejnou zeleň a veřejná prostranství celkem	3 287	3 107	2 627 952	85%
3.4	ostatní výdaje do životního prostředí celkem	750	722	687 443	95%
3.5	program rozvoje a reg. (lok 5A-S5-REALIZACE)	3 021	3 010	3 009 997	100%
4	27 Doprava	4 425	7 153	6 294 911	88%
4.1	oprava a údržba komunikací	3 900	3 082	2 265 100	73%
4.2	ostatní provozní výdaje do dopravy celkem	300	20	0	0%
4.3	investice do dopravy celkem	225	1 421	1 404 044	99%
4.4	rozšíření parkoviště Na Drážce	0			
	oprava chodníků Na Drážce 1535-1538		2 630	2 625 767	100%
	oprava - rek. chodníků Na Drážce 1546-1548				
5	33 Školství, mládež, sport a kultura	1 772	1 841	1 643 980	89%
5.1.	provoz městské knihovny	452	501	447 130	89%
5.2.	knihovna - platy vč. pojištění	720	720	636 058	88%
5.3.	věcné dary občanům - jubilea	40	60	59 710	100%
5.4.	dary a dotace fyzickým a právnickým osobám	200	200	195 000	98%
5.5.	kulturní akce MO Pardubice III	180	180	155 827	87%
5.6.	ostatní provozní výdaje kultuře	180	180	150 255	83%
7	Rezervy	550	418	0	0%
7.1.	rezerva rady MO	10	10	0	0%
7.2.	rezerva starosty	40	40	0	0%
7.3.	rezerva místostarosty	0	0	0	0%
7.4.	rezerva rozpočtu	500	368	0	0%
	Výdaje celkem	30 748	32 809,0	28 888 589	88%

Rozpočet sociálního fondu MO III na rok 2010

v tis. Kč	Rozpočet 2010	1. změna	po 1. změně	plnění 2010 v Kč	v %
Příjmy					
příjmy z mezd	340		340	340000	100%
očekávaný zůstatek SF z r. 2009	150	13	163	163591	100%
stav na bankovním účtu k 31.12.2010				-127117	
Příjmy celkem	490	13	503	376474	75%
Výdaje					
příspěvek na reprezentaci	140	-140	0	0	0%
příspěvek na služby	332	153	485	362911	75%
ozdravný program	18		18	13563	75%
Výdaje celkem	490	13	503	376474	75%

Příloha č. 3

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010 MO Pardubice III

Příloha č. 4

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ S MĚSTSKÝMI OBLASTI ZA ROK 2010	
<i>údaje jsou v Kč</i>	
Městský obvod I. - Střed	finanční vypořádání
daň z přidané hodnoty	2 888 109,00
dávky sociální péče ZP a dávky pomoci v HN	116 770,00
vyúčtování dotace na volby do Senátu a Zastupitelstev obcí	84 070,86
vyúčtování dotace na volby do Parlamentu ČR	116 660,78
sociální dávky za prosinec 2010	-500,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2010	269 806,28
70 % příjmy z reklamních zařízení za prosinec 2010	12 622,40
CELKEM	3 487 539,32
Městský obvod II - Polabiny	finanční vypořádání
daň z přidané hodnoty	2 206 350,00
dávky sociální péče ZP a dávky pomoci v HN	109 059,00
vyúčtování dotace na volby do Senátu a Zastupitelstev obcí	55 193,50
vyúčtování dotace na volby do Parlamentu ČR	80 376,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2010	351 477,64
CELKEM	2 802 456,14

Návrh závěrečného účtu Městského obvodu Pardubice III za rok 2010

Městský obvod III - Studánka	finanční vypořádání
daň z přidané hodnoty	1 731 114,00
dávky sociální péče ZP a dávky pomoci v HN	8 274,00
vyúčtování dotace na volby do Senátu a Zastupitelstev obcí	33 054,00
vyúčtování dotace na volby do Parlamentu ČR	41 249,00
vyúčtování dotace na sčítání lidu, domů a bytů 2010	-10 833,00
sociální dávky za prosinec 2010	-1 598,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2010	853 228,41
70 % příjmy z reklamních zařízení za prosinec 2010	2 669,80
CELKEM	2 657 158,21
Městský obvod IV - Pardubičky	finanční vypořádání
daň z přidané hodnoty	1 421 103,00
dávky sociální péče ZP a dávky pomoci v HN	-6 297,00
vyúčtování dotace na volby do Senátu a Zastupitelstev obcí	22 669,00
vyúčtování dotace na volby do Parlamentu ČR	25 775,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2010	647 639,65
CELKEM	2 110 889,65
Městský obvod V - Dukla	finanční vypořádání
daň z přidané hodnoty	2 182 776,00
dávky sociální péče ZP a dávky pomoci v HN	115 565,00
vyúčtování dotace na volby do Senátu a Zastupitelstev obcí	55 163,20
vyúčtování dotace na volby do Parlamentu ČR	101 107,60
sociální dávky za prosinec 2010	-150,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2010	310 328,16
CELKEM	2 764 789,96
Městský obvod VI - Svítkov	finanční vypořádání
daň z přidané hodnoty	1 513 803,00
dávky sociální péče ZP a dávky pomoci v HN	19 833,00
vyúčtování dotace na volby do Senátu a Zastupitelstev obcí	19 815,00
vyúčtování dotace na volby do Parlamentu ČR	29 517,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2010	177 863,86
CELKEM	1 760 831,86
Městský obvod VII - Rosice nad Labem	finanční vypořádání
daň z přidané hodnoty	1 468 124,00
dávky sociální péče ZP a dávky pomoci v HN	-24 453,00
vyúčtování dotace na volby do Senátu a Zastupitelstev obcí	21 422,50
vyúčtování dotace na volby do Parlamentu ČR	30 952,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2010	59 509,69
pojistná událost z roku 2010	12 923,00
CELKEM	1 568 478,19
Městský obvod VIII - Hostovice	finanční vypořádání
daň z přidané hodnoty	181 105,00
vyúčtování dotace na volby do Senátu a Zastupitelstev obcí	2 084,00
vyúčtování dotace na volby do Parlamentu ČR	1 671,00
25 % z nájemného pozemků za rok 2010	2 111,69
CELKEM	186 971,69
CELKEM FV S MĚSTSKÝMI OBVODY	17 339 115,02

Návrh závěrečného účtu Městského obvodu Pardubice III za rok 2010

Rekapitulace příjmů z daní za Statutární město Pardubice k 31. 12. 2010

Finanční vypořádání s MO za rok 2010

	skutečnost 2010	skutečnost do 31. 12. 2010	skutečnost za rok 2010
daň z příjmů ze závislé činnosti	161 957 850,82	15 815 594,42	177 773 445,24
daň z příjmů ze závislé činnosti (20 415 969,66	1 993 520,49	22 409 490,15
daň z příjmů fyzických osob ze S	6 223 439,70	1 195 019,04	7 418 458,74
daň z příjmů fyz. osob ze SVČ (3	20 196 313,83	4 817 176,71	25 013 490,54
daň z příjmů z kapitálových výno	15 204 747,02	1 062 680,84	16 267 427,86
daň z příjmů právnických osob	188 215 190,96	9 953 079,42	198 168 270,38
CELKEM DANĚ Z PŘÍJMU	412 213 511,99	34 837 070,92	447 050 582,91
daň z přidané hodnoty	417 050 901,16	10 472 915,65	427 523 816,81
daň z nemovitostí	92 726 625,44	37 415 763,54	130 142 388,98
CELKEM DANĚ DLE STATU	921 991 038,59	82 725 750,11	1 004 716 788,70

výpočet transferů MO k 30. 11.

	921 991 038,59						
	podíl na daních	životní prostředí	doprava	ostatní	k zaslání	už zasláno	min.zaloha
MO I - Střed	8 689 232	17 617 220	5 881 925	-4 000 000	28 188 377	28 188 374	3
MO II - Polabiny	8 981 087	12 011 672	3 597 342	-1 462 000	23 128 100	23 128 100	0
MO III - Dubina	10 948 980	5 643 848	2 700 641	19 000	19 312 469	19 312 463	6
MO IV - Pardubičky	9 788 217	3 026 602	3 023 568		15 838 387	15 838 385	2
MO V - Dukla	10 375 323	8 776 073	5 175 965		24 327 362	24 327 361	1
MO VI - Svítkov	12 353 123	2 253 392	2 265 046		16 871 561	16 871 561	0
MO VII - Rosice n.L.	11 086 490	2 752 586	2 523 397		16 362 473	16 362 474	-1
MO VIII - Hostovice	2 018 408	0	0	-400 000	1 618 408	1 618 405	3

výpočet podílu do 31. 12.

	82 725 750,11						
	podíl na daních	životní prostředí	doprava	ostatní	k zaslání	zasláno	finanční dorovnání
MO I - Střed	779 643	1 580 707	527 756	0	2 888 106		2 888 109
MO II - Polabiny	805 829	1 077 749	322 772	0	2 206 350		2 206 350
MO III - Dubina	982 398	506 395	242 315	0	1 731 108		1 731 114
MO IV - Pardubičky	878 249	271 562	271 290	0	1 421 101		1 421 103
MO V - Dukla	930 927	787 434	464 414	0	2 182 775		2 182 776
MO VI - Svítkov	1 108 385	202 186	203 232	0	1 513 803		1 513 803
MO VII - Rosice n.L.	994 737	246 976	226 412	0	1 468 125		1 468 124
MO VIII - Hostovice	181 102	0	0	0	181 102		181 105

SOUČET K 31. 12. 2010

	podíl na daních	životní prostředí	doprava	ostatní	podíl na d. + ost.	celkem 2010
MO I - Střed	9 468 875	19 197 927	6 409 681	-4 000 000	5 468 875	31 076 483
MO II - Polabiny	9 786 916	13 089 420	3 920 113	-1 462 000	8 324 916	25 334 450
MO III - Dubina	11 931 378	6 150 243	2 942 956	19 000	11 950 378	21 043 577
MO IV - Pardubičky	10 666 466	3 298 164	3 294 858	0	10 666 466	17 259 488
MO V - Dukla	11 306 250	9 563 507	5 640 380	0	11 306 250	26 510 137
MO VI - Svítkov	13 461 509	2 455 578	2 468 278	0	13 461 509	18 385 364
MO VII - Rosice n.L.	12 081 226	2 999 562	2 749 809	0	12 081 226	17 830 598
MO VIII - Hostovice	2 199 510	0	0	-400 000	1 799 510	1 799 510



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Finanční odbor

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010

Městského obvodu Pardubice III

Přezkoumání bylo provedeno na základě písemné žádosti primátora města
a bylo uskutečněno na úřadě městského obvodu.

Přezkoumání bylo provedeno dne: 7. 12. 2010, 18. 4. 2011

Zpráva byla vyhotovena dne: 18. 4. 2011

Přezkoumání provedla

pracovní skupina Krajského úřadu Pardubického kraje ve složení:

Bc. Jan Slavík, pověřený řízením přezkoumání

Věra Loužilová, kontrolorka

Úřad městského obvodu zastupovali:

Mgr. Vítězslav Štěpánek, starosta

JUDr. Ludmila Knotková, tajemník ÚMO III

Ing. Irena Štěpánková, vedoucí ekonomického a sociálního odboru

Zpráva byla vyhotovena ve 2 stejnopisech s platností originálu

2x Krajský úřad Pardubického kraje, finanční odbor, oddělení přezkumu hospodaření obcí

1x Úřad městského obvodu Pardubice III

Zpráva obsahuje 2 strany

Přezkoumání hospodaření městského obvodu bylo provedeno podle předmětu, hlediska, postupu a pravidel stanovených zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, výběrovým způsobem a s ohledem na významnost jednotlivých skutečností.

Popis zjištěných chyb a nedostatků:

Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

Závěr

V souladu s ustanovením § 10 odst. 3) písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, provedeného podle § 2 a 3 citovaného zákona, nebyly zjištěny chyby a nedostatky.


V souladu s ustanovením § 10 odst. 4 písm. b) citovaného zákona je vyčíslen ke dni 31. 12. 2010:

podíl pohledávek na rozpočtu městského obvodu	6,49 %
podíl závazků na rozpočtu městského obvodu	3,11%
podíl zastaveného majetku na celkovém majetku městského obvodu	0 %

Za Krajský úřad Pardubického kraje:

Bc. Jan Slavík

Věra Loužilová

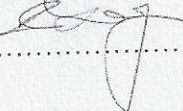

.....
2
.....

Projednáni zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 11 citovaného zákona:

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2010 byl seznámen

dne 18 -04- 2011

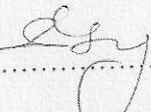
starosta


.....

Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010 převzal

dne 18 -04- 2011

starosta


.....

Městský obvod Pardubice III
Jana Zajíce 983
530 12 Pardubice
③