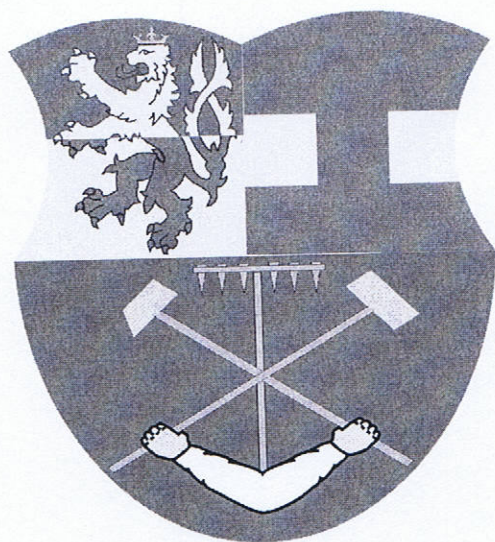


MĚSTO KRÁSNO, RADNIČNÍ 1, KRÁSNO



**Hospodaření Města Krásno
za 1.-3. čtvrtletí roku 2012**

Výsledek hospodaření za 1.-3.čtvrtletí roku 2012

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	% plnění
Příjmy za 1.-3.2012				
po konsolidaci	10 038 145,00	13 638 955,22	11 408 115,56	83,64
Výdaje za 1.-3.2012	9 591 504,00	12 006 011,42	8 412 578,16	70,07
po konsolidaci				
Saldo příjmů a výdajů	446 641,00	1 632 943,80	2 995 537,40	183,44
Po konsolidaci				

Financování**Krátkodobé financování z tuzemska**

Uhrazené splátky půjček (-)	- 370 000,00	- 1 475 870,00	- 1 476 000,00
Změna stavu na bankovních účtech(+/-)	- 76 641,00	- 157 073,80	- 1 520 404,40
Opravné položky k peněžním operacím			867,00

Dlouhodobé financování z tuzemska

Dlouhodobé přijaté půjčky (+)			
Uhrazené splátky půjček (-)			
Změna stavu na bankovních účtech(+/-)			

Financování celkem - 446 641,00 - 1 632 943,80 - 2 995 537,40

Krytí výsledku hospodaření – financování

Změna stavu na bankovních účtech - 1 520 534,40 Kč
(Zvýšení stavu prostředků=snížení financování)
(Snížení stavu prostředků=zvýšení financování)

Základní běžný účet

Stav k 01.01.2012 746 698,02 Kč (- 1 466 549,70 Kč)
Stav k 30.09.2012 2 213 247,72 Kč

Běžné účty fondů ÚSC

Stav k 01.01.2012 17 528,13 Kč (- 53 984,70 Kč)
Stav k 30.09.2012 71 512,83 Kč

Komentář k hospodaření města za 1.-3. čtvrtletí roku 2012

Rozpočtové hospodaření města se řídí schváleným rozpočtem, který Zastupitelstvo města schválilo dne 21.12.2011, usnesením ZM 5/10/2011. Schválený rozpočet byl za 1.-3. čtvrtletí rok 2012 upravován změnami, které byly v souladu s potřebami města, nebo vyvolány z úrovně centrálních orgánů ČR.

Rozdíl příjmů a výdajů v rámci rozpočtového hospodaření města po konsolidaci skončil za 1.-3. čtvrtletí 2012 ziskem ve výši 2 995 537,40 Kč.

Na základě prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991Sb., o účetnictví dochází k zásadnímu „zdetailnění“ struktury

výnosů (účty třídy 6) a nákladů (účty třídy 5). Účty výnosů a nákladů se nezúčtovávají do rozvahy, ale tvoří samostatný výkaz zisků a ztrát. Struktura výnosových a nákladových účtů je shodná pro hlavní i hospodářskou činnost. Výsledek hospodaření (tj. rozdíl mezi výnosy a náklady) činí v hlavní činnosti zisk ve výši 3 700 482,80 Kč, v hospodářské činnosti činí výsledek hospodaření zisk ve výši 1 679 858,36 Kč.

1 Úhrn plnění příjmů

Rozpočet příjmů města byl v roce 2012 schválen ve výši 10 038,15 tis. Kč. Prostřednictvím rozpočtových změn byl rozpočet příjmů v průběhu 1.-3. čtvrtletí roku 2012 upraven na částku 13 638,95 tis.Kč. Ve skutečnosti dosáhlo město za 1.-3. čtvrtletí roku 2012 celkových příjmů (po konsolidaci) 11 408,13 tis.Kč. Celkové příjmy města (po konsolidaci) ve vztahu k upravenému rozpočtu jsou za 1.-3. čtvrtletí roku 2012 plněny na 83,64 %.

1.1 Daňové příjmy

	SR	UR	Skutečnost	% plnění
	tis.Kč	tis.Kč	tis.Kč	k UR
Celkem	6 256,97	6 256,97	4 971,50	79,46

Daňové příjmy byly vůči upravenému rozpočtu za 1.-3. čtvrtletí roku 2012 naplněny. Daňové příjmy se skládají z (daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti, daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů, daň z příjmů právnických osob, daň z příjmů právnických osob za obec, daň z přidané hodnoty, daň z nemovitostí, správní a místní poplatky). Z výše jmenovaných daňových příjmů nebyly naplněny správní poplatky a poplatek za komunální odpad (město používalo chybnou položku 1337, bude napraveno opravou za tři čtvrtletí roku 2012 a dále bude používána správná položka 2111). Ze sdílených daní byla naplněna DPPO (83,64%), DPFO ze závislé činnosti (84,68 %), DPFO z kapitálových výnosů (93,68%), daň z nemovitostí (93,15 %) a daň z přidané hodnoty (77,47%). DPFO ze samostatné výdělečné činnosti (53,27 %) nebyla zatím vůči upravenému rozpočtu naplněna.

1.2 Nedaňové příjmy

	SR	UR	Skutečnost	% plnění
	tis.Kč	tis.Kč	tis.Kč	k UR
Celkem	3 400,15	3 816,65	3 092,01	81,01

Nedaňové příjmy byly vůči upravenému rozpočtu za 1.-3. čtvrtletí roku 2012 naplněny. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty, příjmy z poskytování služeb a výrobků (28,79 tis. Kč), příjmy z vlastní činnosti (1,00 tis.Kč), příjmy z pronájmů pozemků (116,37 tis.Kč) a ost. nemovitostí (2 068,98 tis.Kč), příjmy z úroků (6,93 tis.Kč), sankční platby (8,00 tis.Kč), příjmy z úhrad dobývacího prostoru (443,12 tis.Kč), přijaté neinvestiční dary (116,50 tis.Kč), příjmy z prodeje zboží (2,32 tis.Kč) a splátky půjčených prostředků od obec.prosp. společností. (300,00 tis.Kč).

1.3 Kapitálové příjmy

	SR	UR	Skutečnost	% plnění
	tis.Kč	tis.Kč	tis.Kč	k UR
Celkem	200,00	539,05	414,51	76,90

Kapitálové příjmy byly vůči upravenému rozpočtu za 1.-3. čtvrtletí roku 2012 naplněny. Do této oblasti jsou zahrnuty příjmy z prodeje pozemků (389,51 tis.Kč) a přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku (25,00 tis.Kč).

1.4 Přijaté transfery

	SR	UR	Skutečnost	% plnění
	tis.Kč	tis.Kč	tis.Kč	k UR
Celkem	181,03	3 026,28	3 216,75	106,29

Přehled transferů přijatých v 1.-3. čtvrtletí roku 2012

Položka	Účelový znak	Transfer	Kč
4111	98193	Volby do zastupitelstev krajů a 1/3 senátu Parlamentu ČR	32 500,00
4112		Příspěvek na výkon státní správy a školství	138 847,00
4113	89017	SZIF - střecha radnice – národní zdroje	3 600,01
	89018	SZIF - střecha radnice – zdroje EU	14 399,98
4116	13234	Úřad práce - VPP	536 074,00
	34002	MK ČR – sloup Nejsvětější trojice	270 000,00
	34002	MK ČR – obnova a revitalizace zvonice	200 000,00
4122		Karlovarský kraj – sloup Nejsvětější trojice	20 000,00
		Karlovarský kraj - lesy	25 950,00
		Karlovarský kraj – hasiči – odborná příprava	4 080,00
		Karlovarský kraj – oprava komunikací ul. Kladenská a bezejmenná k Podradským	190 000,00
4131		Převody fin.prostředků z hospodářské činnosti do rozpočtu	450 000,00
4213	89517	SZIF – střecha radnice – národní zdroje	208 933,99
	89518	SZIF – střecha radnice – zdroje EU	835 734,02
Celkem			2 930 119,00
Rekapitulace			
Položka		Název položky	Kč
4111		NEI přijaté transfery všeob.poklad.správy	32 500,00
4112		NEI přijaté transfery ze státního rozpočtu	138 847,00
4113		NEI přijaté transfery ze státních fondů	17 999,99
4116		Ost. NEI transfery ze státního rozpočtu	1 006 074,00
4122		NEI přijaté transfery od krajů	240 030,00

Hospodaření Města Krásno za 1.-3. čtvrtletí roku 2012

4131		Převody z vlastních fondů hospodářské činnosti	450 000,00
4213		INV přijaté transfery ze státních fondů	1 044 668,01
Celkem			2 930 119,00

Původní rozpočet byl upravován o účelové dotace, které město v průběhu 1.-3. čtvrtletí roku 2012 obdrželo.

2 Úhrn plnění výdajů

Rozpočet výdajů města byl v roce 2012 schválen ve výši 9 591,51 tis.Kč. V průběhu 1.-3. čtvrtletí roku 2012 byl rozpočet výdajů zvýšen formou upraveného rozpočtu na 12 006,01 tis.Kč. Skutečné výdaje města po konsolidaci činí 8 412,61 tis.Kč, ve vztahu k upravenému rozpočtu, tak došlo k čerpání výdajů na 70,07 %.

2.1 Běžné výdaje

	SR	UR	Skutečnost	% plnění
	tis.Kč	tis.Kč	tis.Kč	k UR
Celkem	7 832,01	10 533,71	8 103,33	76,93

Z běžných výdajů jsou financovány výdaje na provoz města, městského úřadu, jeho organizační složky – hasičů a jeho příspěvkové organizace – mateřské školy. Jedná se o výdaje na opravy a běžnou údržbu majetku města, běžný provoz městského úřadu, obnovu vybavení, příspěvek příspěvkové organizaci zřízené městem a neinvestiční transfery (příspěvky, dotace) podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím.

Rozbor běžných výdajů (opravy nad 30 000,- Kč)

5171 Opravy a udržování		
Sloup Nejsvětější Trojice-restaurování hlavice a dřívku sloupu	(Marcel Hron, Rokycany)	105 380,00
Rekonstrukce kanceláří MěÚ	(Ekostav- Zeman, Krásno)	112 061,00
Opravy v bytových jednotkách	(Jaroslav Vrábík, Krásno)	162 003,66
Zimní údržba města	(NADE, Krásno)	146 160,00
Opravy a údržba VO	(Oto Wied, Krásno)	139 423,00
Výměna vodovodního potrubí ul.Kladenská	(VaK, Karlovy Vary)	42 000,00
Oprava mústek u dolní zastávky	(Ekostav-Zeman, Krásno)	64 482,00
Trubkové zinkové zábradlí-mústek u zastávky	(Jiří Volf, Dolní Hluboká)	58 000,00
Oprava schodiště u kulturního domu	(Ekostav-Zeman, Krásno)	58 821,60
Oprava opěrné zdi u č.p.8	(Ekostav-Zeman, Krásno)	115 695,60
Výměna protipožárních dveří do knihovny a místnosti soc.zázemí	(Ekostav-Zeman, Krásno)	30 400,00
Sociální zázemí pro dělníky na radnici	(Ekostav-Zeman, Krásno)	64 000,00

2.2 Kapitálové výdaje

	SR	UR	Skutečnost	% plnění
	tis.Kč	tis.Kč	tis.Kč	k UR
Celkem	1 759,50	1 472,30	595,92	40,48

Rozbor kapitálových výdajů (investiční výdaje)

6121 Budovy, haly a stavby			
Střecha radnice			
Oprava krovu a střešního pláště	(Bolid-M, Mar.Lázně)		167 472,00
Sociální zázemí v přízemí radnice			
Rekonstrukce místnosti pro soc.zázemí	(Ekostav- Zeman, Krásno)		64 000,00
Nová mateřská škola			
Inženýrská činnost - výběrové řízení PD stavby	(Ing. Honégr, s.r.o. Plzeň)		10 000,00
Správní poplatky za prodloužení platnosti stavebního povolení pro vodní díla stavby	(MÚ Sokolov)		600,00
Správní poplatek	(MÚ Horní Slavkov)		300,00
6123 Dopravní prostředky			
Nákup služebního vozidla			
Služební vozidlo Ford Fokus kombi	(Jana Minářová, Autobazar, Pihel)		125 000,00
Povinná výbava			1 045,00
6349 Ost. inv. transfery veř. rozpočtům územní úrovně			
Svazek měst a obcí „Hornoslavkovsko“			
Spoluúčást k dotaci na úpravu veřejného prostranství v Hájích, Dolní Hluboké, Ležnici a ve Kfelych			227 500,00
Kapitálové výdaje celkem			595 917,00 Kč

3 Finanční vypořádání se státním rozpočtem, rozpočtem krajů, ke státním fondům, k jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob podléhající a nepodléhající finančnímu vypořádání**3.1 Finanční prostředky, které podléhají finančnímu vypořádání**

Název dotace	Poskytnutá dotace	Čerpáno	(v Kč)	
			Vráceno v r.2012	Vráceno v r.2013
Účelová dotace z Úřadu práce na VPP	536 074,00	536 074,00	-	-
Účelový NEI příspěvek z MK ČR sloup nejsvětější trojice	270 000,00		-	-
Účelový NEI příspěvek z MK ČR obnova a revitalizace zvonice	200 000,00		-	-

Hospodaření Města Krásno za 1.-3. čtvrtletí roku 2012

Účelový NEI příspěvek z Karl. kraje sloup Nejsvětější trojice	20 000,00		-	-
Volby do zastupitelstev a 1/3 senátu Parlamentu ČR	32 500,00		-	-
Účelový NEI příspěvek z Karl. kraje na hasiče- odborná příprava	4 080,00			-
Účelový NEI příspěvek z Karl. kraje oprava komunikací ul.Kladenská a bezejmenná	190 000,00		-	-
Finanční vypořádání celkem	1 252 654,00	536 074,00	-	-

3.2 Finanční prostředky, které nepodléhají finančnímu vypořádání

Dotace na výkon státní správy+školství	138 847,00 Kč
NEI příspěvek na hospodaření v lesích	25 950,00 Kč
Celkem	164 797,00 Kč

4 Finanční prostředky, finanční majetek, zadluženost města, poskytnuté finanční prostředky cizích subjektů a pohledávky a závazky města

4.1 Finanční prostředky města k 30.09.2012

Oddělené analytiky základního běžného účtu 231 (ZBÚ)	
ZBÚ účet 231 10 (ČS)	405 820,22 Kč
ZBÚ účet 231 20 (KB)	1 504 923,08 Kč
ZBÚ účet 231 21 (Úvěr KB-střecha radnice)	130,00 Kč
ZBÚ účet 231 80 (ČS-Čistička vody)	302 374,42 Kč

Celkem 2 213 247,72 Kč

Sociální fond účet 236 10 71 512,83 Kč

Celkem finanční prostředky města 2 284 760,55 Kč

4.2 Finanční majetek

Město je jediným ze společníků Bytového hospodářství města Krásno, s.r.o. se sídlem v Krásně, s obchodním podílem 100% a vkladem ve výši 200 000,00 Kč, který je zcela splacen.

4.3 Zadluženost města

Město má poskytnutý úvěr od Komerční banky, a.s. Praha. Jedná se o úvěr na rekonstrukci střechy radnice.

Hospodaření Města Krásno za 1.-3. čtvrtletí roku 2012

Úvěr	1 475 870,00 Kč rok 2012 rekonstrukce střechy radnice
Splátky jistin	74 000,00 Kč splátka 20.01.2012
	74 000,00 Kč splátka 20.02.2012
	74 000,00 Kč splátka 20.03.2012
	74 000,00 Kč splátka 20.04.2012
	74 000,00 Kč splátka 20.05.2012
	74 000,00 Kč splátka 20.06.2012
	1 031 870,00 Kč mimořádná splátka 26.6.2012 (dotace SZIF)
Celkem	1 475 870,00 Kč splaceno celkem k 30.06.2012

4.4 Poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům

<u>Příspěvky ostatní</u>	
poplatek OSA (5192)	3 217,00 Kč
soudní poplatek (za žalobu na KMK Granit) (5192)	55 030,00 Kč
Celkem	58 247,00 Kč

<u>Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným org. (5229)</u>	
členský příspěvek Euregio Egrensis	4 506,00 Kč
členský příspěvek Nadace Georgia Agricoly	10 000,00 Kč
příspěvek TJ Baník Krásno	25 000,00 Kč
členský příspěvek Svaz měst a obcí	6 351,80 Kč
příspěvky důchodcům nad 70 let	3 173,00 Kč
příspěvek MAS Sokolovsko	5 000,00 Kč
příspěvek hornickému spolku „Barbora“	5 000,00 Kč
příspěvek na kulturní akce pořádané městem (Staročeské máje, letní slavnosti, vánoční koncert, akce pro děti, aj.)	341 221,89 Kč
Celkem	400 252,69 Kč

<u>Neinvestiční transfery obcím (5321)</u>	
příspěvek na úhradu provoz.výdajů dětí dojíždějících do okolních škol	195 461,00 Kč
Celkem	195 461,00 Kč

<u>Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně (5329)</u>	
příspěvek Svazku měst a obcí „Hornoslavkovsko“ na r. 2012	8 750,00 Kč
Celkem	8 750,00 Kč

<u>Příspěvky vlastním příspěvkovým organizacím (5331)</u>	
Mateřská škola Krásno	300 000,00 Kč
Celkem	300 000,00 Kč

<u>Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím (5339)</u>	
příspěvek Muzeu Sokolov	30 000,00 Kč
Celkem	30 000,00 Kč

<u>Převody vlastním fondům hospodářské (podnikatelské činnosti) (5341)</u>	
převod z HČ do rozpočtu	250 000,00 Kč
Celkem	250 000,00 Kč

<u>Ostatní náhrady placené obyvatelstvu (5429)</u>	1 000,00 Kč
výplata poj.události – spoluúčast města - P.Bohata	1 000,00 Kč
výplata poj.události – spoluúčast města – Šmídková	2 000,00 Kč
Celkem	

<u>Neinvestiční půjčené prostředky ostatním PO (5659)</u>	300 000,00 Kč
vrácení zápůjčky Georgia Agricoly	300 000,00 Kč
Celkem	

4.5 Pohledávky a závazky města k 30.09.2012

Odběratelé (311)	1 025 601,60 Kč
Odběratelé HČ	0,00 Kč
Poskytnuté provozní zálohy (314)	35 806,00 Kč
Poskytnuté provozní zálohy HČ	1 400,00 Kč
Pohledávky z hlavní činnosti (315)	203 279,96 Kč
Pohledávky za zaměstnanci (335)	209,00 Kč
Daň zálohová a srážková (342)	107 030,00 Kč
Pohledávky za státním rozpočtem (346)	0,00 Kč
Pohledávky za rozpočtem ÚSC (348)	45 778,00 Kč
Krátkodobé posk.zál. na transfery (373)	33 000,00 Kč
Ostatní krátkodobé pohledávky (377)	0,00 Kč
Ostatní krátkodobé pohledávky HČ	110 176,00 Kč
Náklady příštích období (381)	10 458,00 Kč
Pohledávky celkem	1 572 738,56 Kč
z toho: pohledávky z hospodářské činnosti	111 576,00 Kč

Závazky

Dodavatelé (321)	82 623,90 Kč
Dodavatelé HČ	0,40 Kč
Závazky z dělené správy kaucí (325)	12 576,00 Kč
Ostatní závazky (378)	182 750,00 Kč
Ostatní závazky HČ	10 720,00 Kč
Zaměstnanci (331)	204 534,00 Kč
Jiné závazky vůči zaměstnancům (333)	2 007,00 Kč
Závazky ze SP a ZP (336)	64 398,00 Kč
Ostatní přímé daně (342)	10 237,00 Kč
DPH (343)	5 292,00 Kč
Přijaté zálohy na dotace (374)	36 580,00 Kč
Dohadné účty pasivní (389)	- 54 940,00 Kč
Závazky celkem	556 778,30 Kč
z toho: závazky z hospodářské činnosti	10 720,40 Kč

4.6 Hospodaření s majetkem města

Město Krásno eviduje k 30.9.2012 ve své účetní evidenci majetek ve výši 84 995,06 tis. Kč. Z toho pozemky a lesy představují částku 5 262,65 tis.Kč, budovy a stavby částku 75 691,28 tis.Kč, samostatné movité věci a soubory movitých věcí 751,21 tis.Kč, drobný dlouhodobý hmotný majetek 2 461,09 tis.Kč, nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 302,40 tis.Kč. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek 182,73 tis.Kč a ost. dlouhodobý

nehmotný majetek 90,16 tis. Kč. Dlouhodobý finanční majetek představuje částku 253,54 tis.Kč.

5 Tvorba a použití sociálního fondu k 30.9.2012

Sociální fond Města Krásno je určen k uspokojování sociálních potřeb zaměstnanců a starosty města, jako uvolněné členy zastupitelstva města. Čerpání se řídí zásadami pro používání sociálního fondu. Tvorba a použití sociálního fondu bylo za 1.-3.čtvrtletí roku 2012 následující:

Počáteční stav SF k 1.1.2012	17 528,13 Kč
Tvorba SF	76 805,70 Kč
Čerpání SF	- 29 391,00 Kč

Zůstatek sociálního fondu k 30.09.2012 **71 512,83 Kč**

Čerpání sociálního fondu za 1.-3.čtvrtletí roku 2012: penzijní připojištění zaměstnanci a starosta 8 100,00 Kč, příspěvek na stravování zaměstnanců 11 970,00 Kč, ostatní služby 9 321,00 Kč.

6 Vyhodnocení stanoveného počtu pracovníků zařazených do Městského úřadu Krásno a organizačních složek města

Stav k 30.9.2012 - 5 pracovníků městského úřadu, 1 pracovník knihovny, 1 pracovník-obslužný personál, 3 pracovníci na veřejně prospěšné práce, 10 pracovníků SDH

7 Hospodářská činnost Města Krásna

Město provozuje hospodářskou činnost v oblasti správy lesního hospodářství. Tuto činnost zabezpečuje na základě Smlouvy o poskytnutí služeb při správě majetku Loketské městské lesy, s.r.o. Loket.

Hospodářská činnost za 1.-3. čtvrtletí roku 2012 vykazuje zisk ve výši 1 679 858,36 Kč.

Výsledky hospodářské činnosti (lesní hospodářství) – Výsledovka

Ostatní služby	923 315,40 Kč
Mzdové náklady	98 067,00 Kč
Zákonné sociální pojištění	33 346,00 Kč
Ostatní náklady z činnosti	0,72 Kč
Ostatní finanční náklady	0,02 Kč
Náklady celkem	1 054 729,14 Kč
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	799 236,50 Kč
Výnosy z prodeje služeb	1 935 350,60 Kč
Ostatní finanční výnosy	0,40 Kč
Výnosy celkem	2 734 587,50 Kč
Výsledek hospodaření	1 679 858,36 Kč

8 HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

8.1 Mateřská škola Krásno, okres Sokolov, příspěvková organizace

Mateřská škola vykazuje za 1.-3. čtvrtletí roku 2012 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 304 440,07 Kč. Mateřská škola neprovozuje hospodářskou činnost. Mimo příspěvek na provoz poskytnutý od zřizovatele hospodaří příspěvková organizace s dalšími zdroji, které získává od rodičů dětí, kteří navštěvují mateřskou školu, a to za neinvestiční výdaje (úplatu). Dalším zdrojem jsou úroky z běžného účtu.

Zpracovala: Jana Brendlová
účetní