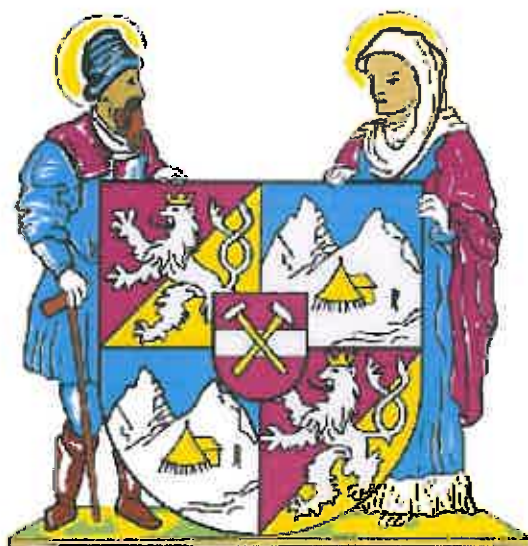




ZÁVĚREČNÝ ÚČET

města Jáchymov za rok 2011

Charakteristika města

Město Jáchymov je právnickou osobou, je veřejnoprávní korporací. Má vlastní majetek, v právních vztazích vystupuje svým jménem a nese odpovědnost z těchto vztahů vyplývající. Plní úkoly samosprávy a zákonem svěřený výkon státní správy ve svém správním obvodu.

Město Jáchymov je zakladatelem obchodní společnosti se 100% vlastnictvím obchodního podílu :

Služby Jáchymov, spol. s r.o. se sídlem Jáchymov, Dvořákova 999, 362 51 Jáchymov

Město Jáchymov je zakladatelem obchodní společnosti s 50% vlastnictvím obchodního podílu :

Ski Areál Neklid s.r.o. se sídlem společnosti Boží Dar 1, 363 62 Boží Dar

Město Jáchymov je zřizovatelem příspěvkových organizací s právní subjektivitou:

Centrální zásobování teplem Jáchymov, náměstí Republiky 1, IČ : 71196846

Lesy Jáchymov, Mathesiova 209, IČ : 00872008

Základní škola Marie Curie-Sklodowské a mateřská škola Jáchymov, Husova 992,
IČ : 70981043

Město Jáchymov je zřizovatelem organizačních složek bez právní subjektivity :

Městská knihovna Jáchymov, náměstí Republiky 1

Jednotka sboru dobrovolných hasičů Jáchymov, Dukelských hrdinů 1028

Informační a kulturní centrum Jáchymov, náměstí Republiky 1

Finanční hospodaření města Jáchymov – rok 2011

Finanční hospodaření města se řídí ročním rozpočtem.

Rozpočet města Jáchymov na rok 2011 byl schválen usnesením zastupitelstva města ze dne 15.12.2010.

V průběhu roku byla radou a zastupitelstvem města přijata řada rozpočtových opatření, kterými došlo k výrazným úpravám rozpočtu jak na straně příjmů, tak na straně výdajů.

Vyrovnanost rozpočtu města Jáchymov k 31. 12. 2011 (před konsolidací)

	SR	UR	Plnění k 31.12.11
Příjmy	49.453.000	62.022.338	61.714.750
Výdaje	49.453.000	65.302.338	60.307.315
Saldo-Financ.	0	3.280.000	- 1.407.435

Vysvětlivky :

SR – schválený rozpočet

UR – upravený rozpočet

Financování : tato kategorie odráží celkový rozdíl mezi výdaji a příjmy, přičemž kladná hodnota vyjadřuje převahu výdajů nad příjmy.

Výsledek hospodaření

Celkové příjmy města v roce 2011 činily **61.714.750 Kč** a výdaje **60.307.315 Kč**.

V roce 2011 tedy město hospodařilo s přebytkem ve výši **1.407.435 Kč**.

Změna stavu prostředků na běžných účtech /účet 231+236/

	Počáteč. stav k 1.1. 11 v Kč	Stav k 31.12.2011 v Kč	Změna stavu prostředků v Kč
Bankovní účty celkem	3.487.762,08	4.896.449,74	- 1.408.687,66

**Zůstatky finančních prostředků na účtech města Jáchymov k 31.12.2011
(v Kč)**

Základní běžný účet /231/:	140.578,91
Příjmový účet /231/:	4.078.752,85
Výdajový účet /231/:	511.843,84
Účet byt. hospodářství /241/:	309.147,96
Fond rozvoje a rezerv /236/:	165.274,14
Kauce - byty - pronájem /245/:	13.921,64

Celkem : 5.219.519,34

Dne 27.2.2008 byla podepsána smlouva o ručení města Jáchymov za splácení úvěru příspěvkové organizace Centrální zásobování teplem Jáchymov Komerční bance, a.s. Praha, ve výši pohledávky 28.560.000,- Kč, splatnou do 25.1.2023.

Rozhodnutím zastupitelů města byl tento úvěr čerpán na zakoupení technologického zařízení kotelen v hodnotě 24.000.000,- Kč.

Během roku 2009 došlo k refinancování tohoto úvěru ČSOB, a.s. pobočkou v Karlových Varech.

K 31.12.2011 byla výše pohledávky ČSOB, a.s. pobočky v Karlových Varech 18.804.886,- Kč.

Ukazatel dluhové služby za rok 2011:

Ukazatel dluhové služby – poměr výdajů na dluhovou službu k příjmům činí 0,00 %.

Přehled majetku v zástavě k 31.12.2011

Zástava pro:	na částku v Kč:	do	zastavený majetek
<u>IPB a.s. Praha</u> (úvěr p. Šolce) LV 1	500.000,00	do zaplacení úvěru s příslušenstvím	st.p.č. 1613 (sedačková lanovka Klínovec)
<u>Úřad pro</u> <u>zastupování státu ve</u> <u>věcech majetkových</u> (OÚ K. Vary) LV 1	1.040.000,00	7.5.2017	č.p. 4 + st.p.č. 227 č.p. 496 + st.p.č. 274
<u>ÚZSVM (OÚ</u> <u>K.Vary) LV 1</u>	1.440.000,00	10.12.2016	č.p. 284 + st.p.č. 368
Celkem:	2.980.000,00		

Hospodaření založených obchod. společností městem Jáchymov

Hospodaření obchodních společností v roce 2011 skončilo takto :

Služby Jáchymov, spol. s r.o. :

Náklady r. 2011 : 8.119.351,- Kč

Výnosy r. 2011 : 8.103.905,- Kč

Hospodářský výsledek r. 2011 : - 15.446,- Kč

Ski Areál Neklid s.r.o. : 0 Kč

Hospodaření města Jáchymov za období od 1.1.2011 do 31.12.2011**1. Údaje o plnění příjmů a výdajů v Kč**

Druh příjmů	Rozpočet	Uprav.rozpočet	Plnění	Plnění v %
Třída 1 – daňové příjmy	29.604.000	29.817.124	29.388.685	99%
Třída 2 – nedaňové př.	5.509.000	6.430.282	6.680.309	104%
Třída 3 – kapitálové př.	2.300.000	4.483.600	4.521.576	101%
Třída 4 – přijaté dotace	12.040.000	21.291.332	21.124.180	99%
Konsolidace příjmů	0	150	0	
Příjmy po konsolidaci celkem	49.453.000	61.872.338	61.714.750	100 %
Třída 5 – běžné výdaje	40.707.000	43.859.916	40.626.564	93%
Třída 6 – kapitál. Výdaje	8.746.000	21.442.422	19.680.751	92%
Konsolidace výdajů	0	150	0	
Výdaje po konsolidaci celkem	49.453.000	65.152.338	60.307.315	93%
Saldo : Příjmy - výdaje	0	- 3.280.000	1.407.435	
Třída 8 – financování				
Čerpání debetu				
Splátky debetu				
Splátky úvěrů				
Ostatní operace IC, BH	0		1.252	
Změna stavu prostř. na BÚ	0	3.280.000	- 1.408.688	
Financování celkem	0	3.280.000	- 1.407.435	

Financování : tento ukazatel odráží celkový rozdíl mezi výdaji a příjmy, přičemž kladná hodnota vyjadřuje převahu výdajů nad příjmy.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací jsou obsaženy ve Výkazu Fin 2-12 M v jednotlivém členění dle rozpočtové skladby.

2. Hospodářská činnost města

Město vede hospodářskou činnost na výnosy a související náklady v těchto okruzích :

- **pronájmy bytů a nebytových prostor** (správu byt. fondu zajišťuje RK IKON)

Hospodářský výsledek těchto činností k 31.12.2011 činil :

- bytové hospodářství : - **254.564,-** Kč (viz Čerpání rozpočtu k 31.12.2011 od IKON spol. s r. o., správa nemovitostí – příloha č. 1)

3. Hospodářský výsledek hlavní činnosti města

Hospodářský výsledek hlavní činnosti města Jáchymov k 31.12.2011 činil **8.196.895,-** Kč.

4. Stav účelových fondů a finančních aktiv

4.1. Fond obnovy (FO)

Účelem tohoto fondu je zajištění a sdružení finančních prostředků za účelem financování oprav a údržby domů na území města Jáchymova, které jsou ve vlastnictví fyzických a právnických osob.

Fond byl usnesením zastupitelstva města Jáchymov zřízen dne 1.3.2011.

Stav finančních prostředků k 1.3.2011 v Kč	206.933
Úroky ČSOB	2.168
Schválený přiděl z rozpočtu 2011	150.000
Příjmy celkem	152.168
Výdaje na použití FO – celkem 8. fin.příspěvků	193.827
Výdaje celkem	193.827
Zůstatek finančních prostředků k 30.12.2011 v Kč	165.274

Celkový stav finančních prostředků na účelovém fondu města Jáchymov k 31.12.2011 byl ve výši **165.274,- Kč**.

Rozbor pohledávek Města Jáchymov včetně byt. hospodářství k 31.12.2011**vychází z finančního výkazu – Rozvaha města**

účet	Pohledávky - obsah	výše v Kč
311.01	pohl.hlavní činnosti	120.108
311.40	pohl. OaRC	38.026
311.**	pohl. byt. hospodářství - BH	4.991.998
311	celkem	5.150.132
314.0*	zaplacené zálohy hl.činnosti	534.628
314.**	zaplacené zálohy BH	2.110.291
314	celkem	2.644.919
315.01	pohledávky z pronájmů pozemků	100.546
315.03	pohledávky za psy	23.185
315.04	odběratelé VF	0
315.05	nebytové prostory - SMM	0
315.06	vložené jistiny, kauce	0
315.07	pohledávky staveb. úřadu	104.000
315.09	pohledávky k 31.12.2008 – p. L. Skvrna – smluv. pokuta	509.400
315.10	běžné pohledávky – stat. zabezpečení čp.283 – vymáhání nákladů po majiteli, zpopelnění zesnulých – dědická řízení	392.331
315.20	věcná břemena	0
315.22	pohledávky za odpad -občané	180.139
315	celkem	1.310.101
316.01	poskytnuté návratné fin.výpomoci–Služby Jáchymov s.r.o	300.000
316	celkem	300.000
335.01	pohledávky za zaměstnanci	71.098
335	celkem	71.098
343.01	daň z přidané hodnoty 10%	89.107
343.02	daň z přidané hodnoty 20%	- 53.294
343	celkem	35.813
377.01	provozní záloha	0
377	celkem	0
381.01	náklady příštích období	89.171
381	celkem	89.171
385.01	příjmy příštích období	49.190
385	celkem	49.190
388.01	dohadné účty aktivní	53.059
388	celkem	53.059
	Krátkodobé pohledávky celkem	9.703.483
469.01	pohl.- za splátkami zakoupených bytů – uzavřené splátkové kalendáře	861.649
469	celkem	861.649
	Dlouhodobé pohledávky celkem	861.649

Rozbor závazků města Jáchymov včetně bytového hospodářství**k 31.12.2011 vychází z finančního výkazu – Rozvaha města**

účet	Závazky - obsah	výše v Kč
321.01	závazky hlavní činnosti	286.118
321.03	závazky hlavní činnosti (nákup majetku)	2.152.398
321.50	závazky BH	13.229
321	celkem	2.451.745
324.01	zálohy na byt	108.286
324.02	zálohy na pozemek	105.000
324.**	zálohy BH	1.918.718
324	celkem	2.132.004
331.01	zaměstnanci	396.229
331	celkem	396.229
336.02	SP zaměstnanci	31.499
336.03	ZP zaměstnanci	22.322
336.04	SP zaměstnavatel	121.109
336.05	ZP zaměstnavatel	44.606
336	celkem	219.536
342	zálohová a srážková daň	65.485
342	celkem	65.485
345.01	daň z převodu nemovitosti	588
345	celkem	588
378.10	ostatní závazky	652
378.20	IC – ostatní závazky	5.846
378.97	BH – ostatní závazky	14.528
378	celkem	21.026
383.01	výdaje příštích období	345.613
383	celkem	345.613
389.01	dohadné účty pasivní	528.600
389	celkem	528.600
	Krátkodobé závazky celkem	6.160.826
454.01	dlouhodobé závazky z pronájmu	14.053
454	celkem	14.053
459.01	ostatní dlouhodobé závazky	3.000.000
	z toho: Geosan – stavba DPS = nasmlouváno	
	do roku 2014 = 3.000.000 Kč	
459	celkem	3.000.000
	Dlouhodobé závazky celkem	3.014.053

Přijaté účelové dotace za 1. - 4.Q r. 2011

4111 - dotace na sčítání lidu 2011 ze všeobecné pokladní správy - vratka	0,- Kč
4112 - státní dotace ze souhrnného dotačního vztahu v celkové částce	1.444.790,- Kč
4116 - ostatní neinvestiční dotace ze SR: - knihovna	12.000,- Kč
- z ÚP na VPP	53.600,- Kč
4119 - ostatní neinvest. dotace od rozpočtů ústř. úrovně : - SÚRAO	3.000.000,- Kč
4121 - transfer za vedení přestupků - Boží Dar	10.000,- Kč
4122 - neinvestiční dotace od KÚKK :	
- na úpravu běž. tratí	50.000,- Kč
- na úpravu běž. tratí – vratka	-11.405,- Kč
- Jáchymov. kultur. léto	10.000,- Kč
- NI přisp. na dům čp.270	376.901,- Kč
- NI přisp. pro Lesy Jáchymov	756.352,- Kč
- pro IC – brožura	35.000,- Kč
- pro JSDH – odborná příprava	5.545,- Kč
- pro ZŠ Jáchymov – Mosty	1.373.411,- Kč
- NI příspěvek na Radnici	235.099,- Kč
4123 – neinvestiční dotace od regionální rady – ROP	181.420,- Kč
4129 - neinvestiční dotace od SZIF - Oživení obcí v pohraničí	400.511,- Kč
4211 – dotace ze všeobecné pokl. správy SR:	
- Rekonstrukce čp.1031	6.000.000,- Kč
4213 - investiční dotace ze SFŽP:	
- Prevence sesuvu svahů v Jáchymově	265.662,- Kč
4216 - investiční dotace od ERDF:	
- Prevence sesuvu svahů v Jáchymově	4.516.241,- Kč
4222 - investiční dotace z KÚKK pro JSDH - plovoucí čerpadlo	46.150,- Kč
4223 – investiční dotace od regionální rady - ROP	2.362.903,- Kč

Skutečně přijaté dotace za 1 - 12 / 2011 činily souhrnem 21.124.180,- Kč.

Vysvětlivky :

NI – neinvestiční

IN – investiční

IC – informační centrum

SR – Státní rozpočet

JSDH – jednotka sboru dobrovolných hasičů

SFŽP – Státní fond životního prostředí

ERDF – Evropský fond pro regionální rozvoj

MpMR – Ministerstvo pro místní rozvoj

KÚKK – Krajský úřad Karlovarského kraje

Hospodaření organizačních složek města za 1. – 4.Q r. 2011

1.) Městská knihovna (§ 3314) :

Výdaje :

Schválený rozpočet na r. 2011 : **699.000,- Kč**

Upravený rozpočet na r. 2011 : **719.000,- Kč**

Náklady na provoz za 1-12/2011 : **718.891,- Kč (100 %)**

Příjmy :

Schválený rozpočet na r. 2011 : **25.000,- Kč**

Upravený rozpočet na r. 2011 : **45.000,- Kč**

Příjmy za služby za 1-12/2011 : **45.527,- Kč (101 %)**

2.) Požární ochrana - JSDH (§ 5512) :

Výdaje :

Schválený rozpočet na r. 2011 : **810.000,- Kč**

Upravený rozpočet na r. 2011 : **861.695,- Kč**

Náklady na provoz za 1-12/2011 : **859.458,- Kč (100 %)**

3.) Informační a kulturní centrum – IC (§ 3319) :

Výdaje :

Schválený rozpočet na r. 2011 : **1.702.000,- Kč**

Upravený rozpočet na r. 2011 : **1.747.000,- Kč**

Náklady na provoz za 1-12/2011 : **1.697.125,- Kč (97 %)**

Příjmy :

Schválený rozpočet na r. 2011 : **274.000,- Kč**

Upravený rozpočet na r. 2011 : **468.000,- Kč**

Příjmy za 1-12/2011 : **462.217,- Kč (99 %)**

Hospodaření příspěvkových organizací města Jáchymov za r. 2011

1.) Lesní úřad města Jáchymov

Náklady hlavní činnosti : **12.642.148,- Kč** Výnosy hl.činnosti : **11.945.387,- Kč**

Náklady hospodář.činnosti : **7.748.053,- Kč** Výnosy hospodář.činnosti : **11.462.587,-Kč**

Hospodářský výsledek hlavní činnosti : **- 696.761,- Kč**

Hospodářský výsledek hospodář. činnosti : **3.714.534,- Kč**

2.) Základní škola M. Curie - Sklodowské a mateřská škola, Jáchymov

Náklady hlavní činnosti : **18.358.876,- Kč** Výnosy hl.činnosti : **18.033.809,- Kč**

Náklady hospodář.činnosti : **0,- Kč** Výnosy hospodář.činnosti : **468.620,-Kč**

Hospodářský výsledek hospodářské činnosti : 112.902,- Kč

Závěrečný účet Města Jáchymov za rok 2011 – příjmová část

Par. §	PŘÍJMY r. 2011 (tis Kč)	SR celkem	UR celkem	Plnění k 31.12.2011	%plnění k UR
bez§	Daňové příjmy	25840	26053	25571	98
bez§	Poplatky	3764	3764	3817	101
bez§	Přijaté dotace a převody	12040	21291	21124	99
bez§	Splátky půjček / Služby Jáchymov /	150	350	350	100
1031	Pěstební činnost	300	721	721	100
2212	Silnice	0	94	94	100
2219	Ostatní záležitosti v silniční dopravě	30	30	21	70
3314	Činnosti knihovnické	25	45	46	102
3319	Ostatní záležitosti kultury	274	468	462	99
3632	Pohřebnictví	100	186	187	101
3635	Územní plánování	0	90	89	100
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	4492	6492	6881	106
3722	Sběr a odvoz komunálních odpadů	2000	2000	1957	98
3723	Sběr a odvoz ostatních odpadů	40	40	13	33
3725	Využív. a zneškodňování komunál.odp.	110	110	254	231
3769	Ostatní správa v ochraně ŽP	0	0	13	0
6171	Činnost místní správy	248	248	75	30
6310	Příjmy a výdaje z úvěr. Financ. operací	40	40	39	98
	Konsolidace příjmů	0	150	0	0
	Příjmy města po konsolidaci:	49453	61872	61714	100
tř. 8	Financování	0	3280	-1407	0
	Příjmy města celkem :	49453	65152	60307	93

Vysvětlivky :

SR – schválený rozpočet

UR – upravený rozpočet

par.– paragraf (odvětvové třídění rozpočtové skladby)

Závěrečný účet Města Jáchymov za rok 2011 – výdajová část

Par. §	VÝDAJE r. 2011 (tis Kč)	SR celkem	UR celkem	Plnění k 31.12.2011	%plnění k UR
1031	pěstební činnost lesy	0	757	757	100
2139	neinvest.transfery nefin. podnik.subj.	20	20	20	100
2143	cestovní ruch	130	130	77	59
2212	místní komunikace	1300	1330	1328	100
2219	záležitosti pozemních komunikací	500	630	630	100
2221	provoz veřej.silniční dopravy-MHD	660	660	660	100
2229	ostatní záležitosti v silniční dopravě	120	120	81	68
2271	lanová dráha	50	50	49	98
3111	mateřské školy - Mánesova,Slovany	0	8670	6965	80
3113	základní škola - Husova	5800	7637	7635	100
3314	městská knihovna	699	719	719	100
3315	činnost muzeí a galerií	0	35	35	100
3317	výstavní činnost v kultuře	180	180	180	100
3319	ost..záležitosti kultury-IC,kronika,služby	2426	2471	1845	75
3322	podpora zachování a obnovy kultur.pam.	1876	2508	2508	100
3326	obnova ostatních památek	3	3	3	100
3341	rozhlas a televize	2	2	2	100
3392	zájmová činnost v kultuře	330	330	330	100
3421	využití volného času dětí a mládeže	274	289	149	52
3631	veřejné osvětlení	1700	1700	1565	92
3632	pohřebnictví	168	168	78	46
3634	lokální zásobování teplem - CZT	2283	2283	2194	96
3635	územní plánování	0	89	89	100
3639	komunál.služby a územní rozvoj j.n.	11876	15450	15450	100
3721	sběr a svoz nebezpečných odpadů	280	306	305	100
3722	sběr a svoz komunál.odpadů	2400	2400	2215	92
3741	ochrana druhů – útulek pro psy, odchyt	10	18	17	89
3745	péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	50	50	47	94
4341	sociální pomoc osobám v nouzi	10	10	7	70
4351	dům s pečovatelskou službou - DPS	1475	1475	1435	97
5399	ost.záležitosti bezpečnosti a veřej.porádku	150	150	0	0
5512	požární ochrana – JSDH	810	862	860	100
6112	zastupitelstvo obce	1970	1970	1695	86
6149	ostatní vš.vnitřní správa – Sčítání lidu	0	17	0	0
6171	činnost místní správy	8830	8862	8364	94
6310	příjmy a výdaje z úvěr.finančních operací	38	38	18	47
6320	pojištění funkčně nespecifikované	355	355	274	77
6330	převody vlastním fondům	230	230	150	65
6399	finanční operace j.n. – daň z příjmů obce	1500	1559	1559	100
6402	finanční vypořádání minulých let	0	12	12	100
6409	rezerva	948	757	0	0
	Konsolidace výdajů	0	150	0	0
	Výdaje města po konsolidaci:	49453	65152	60307	93
tř.8	Financování	0	0	0	0
	Výdaje města celkem :	49453	65152	60307	93

Závěrečný účet města Jáchymov byl vyvěšen a sňat dne : 1.6.2012 – 20.6.2012

Součástí závěrečného účtu za rok 2011 jsou účetní výkazy města Jáchymov a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Jáchymov za rok 2011.

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Jáchymov ze dne 21.2.2012 zní :

nebyly zjištěny chyby a nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Účetní výkazy a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města jsou uloženy k nahlédnutí na MÚ Jáchymov, 2. patro – č. dv. 14

**Členství města Jáchymov v dobrovolných svazcích obcí a sdruženích obcí
v r.2011**

Město Jáchymov je členem několika dobrovolných svazků obcí, kterým poskytuje každoročně příspěvky :

40.000,00 Kč - Sdružení Krušné hory - západ
12.738,00 Kč - Sdružení centrální Krušnohoří
5.000,00 Kč - Sdružení lázeňských míst ČR
2.975,00 Kč - Sdružení historických sídel Čech, Moravy a Slezska
10.113,00 Kč - Sdružení obcí krušnohorské oblasti
2.000,00 Kč - Sdružení uživatelů systému Lanius (Knihovna)
10.749,00 Kč - Svaz měst a obcí ČR
17.434,00 Kč - Projekt lázeňské srdce Evropy
50.000,00 Kč - Montanregion Krušné hory – Erzgebirge, o.p.s.

151.009,00 Kč – Celkem

V Jáchymově 7.5.2012

Zpracovala : Ing. Marcela Frischová – ekonom

Vyvěšeno : 1.6.2012
Sňato : 20.6.2012



Handwritten signature in blue ink.

Upozornění :

přílohy č. 1 – 7 : možnost k nahlédnutí u ekonomky – 2. patro, č. dveří 14