Důvodová zpráva

Přehled finančního hospodaření statutárního města České Budějovice za 1. pololetí letošního roku je nově předkládán orgánům města v elektronické podobě na CD, které je přílohou tohoto materiálu. Obsah, rozsah, úplnost a podrobnost obsažených informací je ve stejném rozsahu a členění jako přehledy předkládané v předchozích obdobích v „knižní" podobě.

Součástí elektronické verze je i stručné souhrnné hodnocení a sumární tabulky, které pro základní orientaci o plnění rozpočtu v 1. pololetí letošního roku uvádíme zde.

Souhrnné hodnocení

V průběhu 1. pololetí 2011 byl schválený rozpočet výdajů 2.318.303 tis. Kč upraven na 2.539.868,77 tis. Kč, tzn. navýšení rozpočtu o 221.565,77 tis. Kč. Rozpočet příjmů byl zvýšen o 90.433,80 tis. Kč a financování bylo navýšeno o 131.131,97 tis. Kč zapojením finančních prostředků z minulého roku, snížením zapojené splátky kontokorentního úvěru za rok 2010 a zapojením části přijatého úvěru na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí, který nebyl v minulém roce vyčerpán. Skutečné příjmy za 1. pololetí letošního roku pak činily 1.094.753,40 tis. Kč a skutečné výdaje stejného období 904.857,73 tis. Kč. Saldo příjmů a výdajů dosáhlo výše 189.895,67 tis. Kč.

Provozní rozpočet

Navyšování rozpočtu provozních příjmů zahrnovalo především zapojení přijatých neinvestičních dotací, dále zapojení příjmů z finančního vypořádání za rok 2010 a upřesnění očekávaných příjmů z nájmu vodohospodářského majetku. **Celkový upravený rozpočet provozních příjmů (včetně neinvestičních dotací) činí 2.031.673,57 tis. Kč**. Ve skutečnosti činily za 1. pololetí letošního roku celkové daňové příjmy 583.261,97 tis. Kč (tj. 49,25 % upraveného rozpočtu UR), z nichž odvod daní od FÚ bez daně z příjmů právnických osob za obce činil 488.735,86 tis. Kč (pokles oproti roku 2010 o 5.902,82 tis. Kč, tj. o 1,19 %). Nedaňové příjmy činily 190.496,95 tis. Kč (tj. 49,64 % UR). **Skutečné plnění provozních příjmů (včetně přijatých neinvestičních dotací) je 1.038.452,18 tis. Kč, (tj. 51,11 % UR).**

Úpravu rozpočtu běžných výdajů tvořilo především zapojení prostředků v rámci finančního vypořádání na vrácení nevyčerpaných dotací za rok 2010, zapojení prostředků minulých let do rozpočtu roku 2011 a dále v rámci úpravy rozpočtu roku 2011 navýšení prostředků na nespecifikované rezervy. Takto upravený rozpočet běžných výdajů činí 1.655.751,86 tis. Kč, skutečné čerpání běžných výdajů je 780.106,38 tis. Kč. Do provozních výdajů je dále třeba přičíst splátky úvěrů a půjček ve výši 48.980,01 tis. Kč. **Celkový upravený rozpočet provozních výdajů (včetně rozpočtu splátek úvěrů a půjček) činí 1.789.299,86 tis. Kč a je čerpán na 46,34 %.**

Kapitálový rozpočet

Rozpočet kapitálových příjmů ve výši 40.904 tis. Kč nebyl v průběhu 1. pololetí 2011 upraven a je zatím plněn na 11,65 %. Přijaté investiční dotace jsou rozpočtovány ve výši 190.252,23 tis. Kč (z toho dotace od regionálních rad 187.323,11 tis. Kč). Dalším zdrojem příjmů kapitálového rozpočtu je hospodářský výsledek Správy domů, s. r. o. za hospodaření s byty a nebytovými prostory za rok 2010 ve výši 4.000 tis. Kč, který je celý zapojen do rozpočtu kapitálových výdajů Správy domů, s. r. o.

Navyšování rozpočtu kapitálových výdajů o 155.155,91 tis. Kč zahrnovalo zapojení nevyčerpaného úvěru na předfinancování a spolufinancování dotačních akcí pro investiční odbor a dále zapojení prostředků minulých let do rozpočtu roku 2011 především pro investiční odbor a odbor rozvoje a cestovního ruchu. **Upravený rozpočet kapitálových výdajů činí 884.116,91 tis. Kč (loni 1.138.929,62 tis. Kč) a skutečné čerpání je 124.751,35 tis. Kč (14,11 %).**

Zůstatek úvěrů a půjček

Celkový účetní zůstatek úvěrů a půjček k 30. 6. 2011 činí 761.659,14 tis. Kč.

Stav peněžních účtů

Celkový zůstatek na běžných účtech města ke konci 1. pololetí 2011 činí 197.400,12 tis. Kč, z toho zůstatek účtů peněžních fondů činí 48.788,54 tis. Kč.

Stav portfolia ve správě u společnosti ČSOB Asset Management, a. s. dosáhl k 30. 6. 2011 hodnoty 133.223,3 tis. Kč a výnos portfolia byl 1,45 % p. a.

Přehled ospodaření za 1. pololetí 2011 - **PŘÍJMY**

Odpovědné místo		Rozbor příjmů					
		Skutečnost za 1. pololetí 2010 tis. Kč	Schválený rozpočet 2011 tis. Kč	Upravený rozpočet 2011 tis. Kč	Skutečnost za 1. pololetí 2011 tis. Kč	% plnění SR	% plnění UR
101	Odbor ochrany životního prostředí	803,59	1 280	1 280,00	648,66	50,68	50,68
102	Finanční odbor	597 875,89	1 167 098	1 145 692,62	563 537,19	48,29	49,19
103	Odbor dopravy a silničního hospodářství	12 673,34	25 500	25 500,00	12 794,20	50,17	50,17
106	Odbor sociálních věcí	11,88	28	28,00	13,28	47,43	47,43
108	Odbor vnitřních věcí	387,47	700	700,00	368,44	52,63	52,63
109	Matriční úřad	3 881,34	7 600	7 600,00	3 968,61	52,22	52,22
110	Správní odbor	9,20	50	50,00	44,09	88,18	88,18
113	Stavební úřad	494,25	900	900,00	473,15	52,57	52,57
117	Obecní živnostenský úřad	1 328,86	2 500	2 500,00	1 414,35	56,57	56,57
Daňové příjmy		**617 465,82**	**1205656**	**1 184 250,62**	**583 261,97**	**48,38**	**49,25**
100	Městská policie	2 356,01	3 600	5 080,00	3 219,76	89,44	63,38
101	Odbor ochrany životního prostředí	531,57	400	400,00	248,48	62,12	62,12
102	Finanční odbor	16 933,24	56 942	68 603,07	22 140,46	38,88	32,27
103	Odbor dopravy a silničního hospodářství	41,50	50	50,00	18,50	37,00	37,00
104	Odbor kultury	836,32	390	863,00	1 196,21	306,72	138,61
105	Odbor školství a tělovýchovy	9,30	20	20,00	75,48	377,40	377,40
106	Odbor sociálních věcí	780,52	33	273,00	430,96	1 305,94	157,86
108	Odbor vnitřních věcí	2 379,55	4 105	4 321,40	2 428,95	59,17	56,21
109	Matriční úřad	46,20	80	80,00	29,50	36,88	36,88
110	Správní odbor	3 525,71	7 500	7 500,00	3 631,04	48,41	48,41
111	Odbor územního plánování a architektury	0,00	0	0,00	2,94	x	x
112	Investiční odbor	102 950,24	197 885	211 002,00	105 902,64	53,52	50,19
113	Stavební úřad	342,05	530	530,00	336,45	63,48	63,48
114	Majetkový odbor	12 232,62	13 830	13 830,00	9 265,91	67,00	67,00
115	Odbor správy veřejných statků	19 955,03	37 124	37 175,60	22 709,00	61,17	61,09
116	Odbor informačních a komunikačních technolog	9,06	0	0,00	3,00	x	x
117	Obecní živnostenský úřad	216,33	350	350,00	255,90	73,11	73,11
119	Kancelář primátora	307,41	308	308,00	254,57	82,65	82,65
120	Kancelář tajemníka	7 257,33	0	2 062,00	2 096,14	x	101,66
121	Odbor památkové péče	103,75	206	206,00	88,87	43,14	43,14
122	Odbor rozvoje a cestovního ruchu	1 519,57	1 314	1 314,00	1 749,86	133,17	133,17
191	Odbor sportovní zařízení	12 561,91	28 710	28 710,00	13 768,07	47,96	47,96
195	Fond zaměstnanců města	616,97	1 100	1 100,00	644,26	58,57	58,57
Nedaňové příjmy		**185 512,19**	**354 477**	**383 778,07**	**190 496,95**	**53,74**	**49,64**
100	Městská policie	0,00	100	100,00	66,60	66,60	66,60
108	Odbor vnitřních věcí	61,30	0	0,00	0,00	x	x
112	Investiční odbor	47 593,83	0	0,00	0,00	x	x
114	Majetkový odbor	13 956,76	40 000	40 000,00	4 266,33	10,67	10,67
115	Odbor správy veřejných statků	419,42	804	804,00	430,38	53,53	53,53
116	Odbor informačních a komunikačních technolog	0,00	0	0,00	0,50	x	x
Kapitálové příjmy		**62 031,31**	**40 904**	**40 904,00**	**4 763,81**	**11,65**	**11,65**
Vlastní příjmy celkem		**865 009,32**	**1 601 037**	**1 608 932,69**	**778 522,73**	**48,63**	**48,39**
102	Neinv.přijaté transfery ze SR (dotační vztah)	50 627,40	86153	86 153,20	43 076,60	50,00	50,00
102,105	Neinvestiční přijaté transfery	230 791,59	331906	377 491,68	221 616,66	66,77	58,71
102	Převody z vlastních fondů HČ	9 559,00	0	4 000,00	4 000,00	x	100,00
102	Investiční přijaté transfery	11 811,75	157 300	190 252,23	47 537,41	30,22	24,99
Přijaté transfery		**302 789,74**	**575 359**	**657 897,11**	**316 230,67**	**54,96**	**48,07**
Příjmy úhrnem		**1 167 799,06**	**2 176 396**	**2 266 829,80**	**1 094 753,40**	**50,30**	**48,29**

FINANCOVÁNÍ

Odpovědné místo	Věcný obsah	Rozbor financování					
		Skutečnost za 1. pololetí 2010 tis. Kč	Schválený rozpočet 2011 tis. Kč	Upravený rozpočet 2011 tis. Kč	Skutečnost za 1. pololetí 2011 tis. Kč	% plnění SR	% plnění UR
102	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	-40 432,61	24 435	55 366,97	-111 710,18	-457,17	-201,76
102	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	257 250,95	0	0,00	0,00	x	x
102	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	103 742,44	364 400	396 500,00	63 752,31	17,50	16,08
102	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	-420 970,08	-143 380	-45 280,00	0,00	0,00	0,00
102	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-21 487,57	-103 548	-133 548,00	-48 980,01	47,30	36,68
102	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity	2 805,02	0	0,00	-92 957,79	x	x
Financování celkem		**-119 091,85**	**141907**	**273 038,97**	**-189 895,67**	**-133,82**	**-69,55**
Úhrn zdrojů		**1 048 707,21**	**2 318 303**	**2 539 868,77**	**904 857,73**	**39,03**	**35,63**

Přehled hospodaření za 1. pololetí 2011 - **VÝDAJE**

Odpovědné místo		Rozbor výdajů					
		Skutečnost za 1. pololetí 2010 tis. Kč	Schválený rozpočet 2011 tis. Kč	Upravený rozpočet 2011 tis. Kč	Skutečnost za 1. pololetí 2011 tis. Kč	% plnění SR	% plnění UR
100	Městská policie	23 158,67	58 533	59 013,00	24 190,86	41,33	40,99
101	Odbor ochrany životního prostředí	1 850,77	2 224	3 906,90	2 324,61	104,52	59,50
102	Finanční odbor	78 724,44	117 762	117 534,77	47 422,88	40,27	40,35
103	Odbor dopravy a silničního hospodářstv	19,30	160	160,00	27,12	16,95	16,95
104	Odbor kultury	6 720,45	10 491	12 013,15	6 800,27	64,82	56,61
105	Odbor školství a tělovýchovy	9 032,55	9 700	10 956,60	9 127,59	94,10	83,31
106	Odbor sociálních věcí	204 616,44	319 487	339 545,96	186 600,88	58,41	54,96
108	Odbor vnitřních věcí	19 655,76	32 702	33 608,86	14 843,14	45,39	44,16
109	Matriční úřad	21,71	70	70,00	20,90	29,86	29,86
110	Správní odbor	136,53	375	375,00	92,89	24,77	24,77
111	Odbor územního plánování a architektu	507,70	1 691	1 691,00	328,08	19,40	19,40
112	Investiční odbor	448,66	20 530	26 095,00	3 301,46	16,08	12,65
113	Stavební úřad	11,71	183	183,00	47,46	25,93	25,93
114	Majetkový odbor	1 633,95	4 510	4 510,00	1 616,85	35,85	35,85
115	Odbor správy veřejných statků	109 445,01	265 852	268 518,78	111 258,39	41,85	41,43
116	Odbor informačních a komunikačních technologií	14 169,36	24 530	24 930,35	12 322,47	50,23	49,43
119	Kancelář primátora	2 336,77	4 399	8 444,00	3 495,38	79,46	41,39
120	Kancelář tajemníka	93 797,71	230 460	232 827,02	94 975,49	41,21	40,79
121	Odbor památkové péče	1 145,92	5 440	5 440,00	349,45	6,42	6,42
122	Odbor rozvoje a cestovního ruchu	2 852,05	5 582	5 791,77	1 523,36	27,29	26,30
191	Odbor sportovní zařízení	19 042,48	42 405	44 598,64	19 589,58	46,20	43,92
194	Program prevence kriminality	61,45	200	390,00	78,02	39,01	20,01
195	Fond zaměstnanců města	4 011,35	8 227	8 227,00	3 884,20	47,21	47,21
Odbory Magistrátu města		**593 400,74**	**1 165 513**	**1 208 830,80**	**544 221,33**	**46,69**	**45,02**
201-212 a 230-235	Mateřské školy	19 051,00	33 460	33 170,00	17 173,00	51,32	51,77
213-227 a 236-237	Základní školy	36 857,54	72 511	87 794,05	51 547,05	71,09	58,71
229 a 238	Školní jídelny	702,00	1 505	1 505,00	756,00	50,23	50,23
PO - školství		**56 610,54**	**107 476**	**122 469,05**	**69 476,05**	**64,64**	**56,73**
261	Jeslová a azylová zařízení	5 202,00	10 486	10 850,00	5 244,00	50,01	48,33
264	Domov pro seniory Hvízdal	4 428,00	10 468	7 612,00	5 232,00	49,98	68,73
265	Centrum sociálních služeb Staroměstsk	4 518,00	10 895	11 005,00	5 525,00	50,71	50,20
266	Domov pro seniory Máj	5 502,00	11 000	11 955,00	5 502,00	50,02	46,02
PO - sociální		**19 650,00**	**42 849**	**41 422,00**	**21 503,00**	**50,18**	**51,91**
271	Jihočeské divadlo	40 748,00	74 504	82 654,00	45 404,00	60,94	54,93
PO - kulturní		**40 748,00**	**74 504**	**82 654,00**	**45 404,00**	**60,94**	**54,93**
403	Dopravní podnik města, a.s.	90 949,60	182 000	182 000,00	91 002,00	50,00	50,00
404	Jihočeské letiště České Budějovice, a.s	8 250,00	17 000	18 376,01	8 500,00	50,00	46,26
Podnikatelské subjekty		**99 199,60**	**199 000**	**200 376,01**	**99 502,00**	**50,00**	**49,66**
Běžné výdaje celkem		**809 608,88**	**1 589 342**	**1 655 751,86**	**780 106,38**	**49,08**	**47,11**
100	Městská policie	1 270,23	1 750	2 080,00	451,73	25,81	21,72
101	Odbor ochrany životního prostředí	0,00	0	1 689,12	0,00	x	0,00
102	Finanční odbor	1 529,50	3 180	17 562,45	1 660,00	52,20	9,45
105	Odbor školství a tělovýchovy	0,00	400	400,00	235,00	58,75	58,75
108	Odbor vnitřních věcí	839,77	0	1 414,10	42,24	x	2,99
111	Odbor územního plánování a architektu	230,40	4 345	4 745,00	54,00	1,24	1,14
112	Investiční odbor	206 489,04	626 900	719 099,82	96 807,61	15,44	13,46
114	Majetkový odbor	10 230,56	29 500	65 900,00	7 210,70	24,44	10,94
115	Odbor správy veřejných statků	9 215,04	19 911	21 424,00	6 809,37	34,20	31,78
116	Odbor informačních a komunikačních technologií	2 005,49	13 405	13 005,00	265,62	1,98	2,04
119	Kancelář primátora	1 300,00	1 300	140,00	140,00	10,77	100,00
122	Odbor rozvoje a cestovního ruchu	2 290,62	5 170	8 937,42	4 647,41	89,89	52,00
191	Odbor sportovní zařízení	408,00	0	0,00	0,00	x	x
Odbory Magistrátu města		**235 808,65**	**705861**	**856 396,91**	**118 323,68**	**16,76**	**13,82**
213-227 a 236-237	Základní školy	621,10	0	100,00	100,00	x	100,00
Příspěvkové organizace		**621,10**	**0**	**100,00**	**100,00**	**x**	**100,00**
404	Jihočeské letiště České Budějovice, a.s	0,00	2 500	2 500,00	0,00	0,00	0,00
410	Správa domů, s.r.o.	2 668,58	20600	25 120,00	6 327,67	30,72	25,19
Podnikatelské subjekty		**2 668,58**	**23100**	**27 620,00**	**6 327,67**	**27,39**	**22,91**
Kapitálové výdaje celkem		**239 098,33**	**728 961**	**884 116,91**	**124 751,35**	**17,11**	**14,11**
VÝDAJE CELKEM		**1 048 707,21**	**2 318 303**	**2 539 868,77**	**904 857,73**	**39,03**	**35,63**