



Závěrečný účet

Města Kutná Hora

za rok 2011

OBSAH

strana

1) Komentář k plnění rozpočtu	3
a) Celkové plnění rozpočtu (příjmy, výdaje, financování)	4
2) Příjmy	
a) Daňové příjmy.....	5
• Správní poplatky	6
b) Nedaňové příjmy.....	7
c) Kapitálové příjmy	7
d) Přijaté dotace, rozpis	8
3) Výdaje	
a) Čerpání běžných výdajů	9
b) Rozpis významnějších položek běžných výdajů	11
c) Činnost místní správy	14
d) Čerpání kapitálových výdajů.....	15
e) Rozpis významnějších položek kapitálových výdajů	16
4) Financování	17
5) Rozvaha města – celkový přehled majetku, pohledávek a závazků	18
a) Dlouhodobý finanční majetek	20
b) Krátkodobé pohledávky	21
c) Přehled neuhrazených pohledávek a způsob vymáhání.....	22
d) Zůstatky na bankovních účtech	24
e) Dlouhodobé pohledávky	25
f) Výsledek hospodaření, přijaté zálohy, závazky.....	26
g) Úvěry poskytnuté peněžními ústavami.....	27
6) Výkaz zisku a ztráty	28
7) Monitoring hospodaření obce	29
8) Zastavený majetek	30
9) Hospodaření peněžních fondů	31
10) Hospodaření organizací zřízených městem	
a) Hospodaření příspěvkových organizací	33
b) Hospodaření společností města	41
11) Komentář k výsledkům finančních kontrol za rok 2011	51
12) Zpráva o výsledu přezkoumání hospodaření Města za rok 2011	54

Komentář k plnění rozpočtu k 31. 12. 2011

Město Kutná Hora hospodařilo od 1. 1. 2011 podle schváleného rozpočtu. K 31. 12. 2011 byly do příjmové a výdajové části rozpočtu promítnuty rozpočtové změny, které schválila rada města a zastupitelstvo města.

Upravený rozpočet s příjmy ve výši 559 949,05 tis. Kč a výdaji 582 142,17 tis. Kč byl schodkový a to v celkové výši 22 193,12 tis. Kč. Tento schodek byl krytý přijatými krátkodobými a dlouhodobými úvěry ve výši 72 231,30 tis. Kč, proti působí uhrazené splátky krátkodobých a dlouhodobých úvěrů ve výši 50 069,75 tis. Kč a rozpočtovaná změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech ve výši 31,57 tis. Kč.

Skutečně dosažené příjmy k 31. 12. 2011 činily 536 255,11 tis. Kč, což představuje plnění upraveného rozpočtu na 95,8 %. Skutečně čerpání výdajů bylo ve výši 555 679,42 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 95,5 %. Schodek rozpočtového hospodaření - převaha výdajů nad příjmy ve skutečné výši 19 424,31 tis. Kč představuje přijaté dlouhodobé a krátkodobé úvěry, proti působí změna krátkodobých prostředků na bankovních účtech, uhrazené splátky dlouhodobých a krátkodobých úvěrů.

Příjmy

V celkovém objemu příjmy ve srovnání s upraveným rozpočtem byly plněny na 95,8 %. Plnění příjmů z daní (96,7 %, správce 209x) bylo pozitivně zkresleno o 0,3% jednorázovým proúčtováním daně z příjmu za obec ve výši 15 586,60 tis. Kč (plnění 100%) v příjmech (spr. 209x, sesk. pol.11) ale i ve výdajích (spr.209x, oddíl 63), nižší plnění daňových příjmů zaznamenala daň z příjmů, DPH a daň z nemovitosti (spr. 209x). Propad zaznamenaly především kapitálové příjmy z prodeje pozemků (13,9 % UR, správce 2097, seskupení položek 31), příjmy z prodeje bytů (73,41 %, spr. 2950) a příjmy z prodeje nekapitálového majetku (spr. 2960). Naopak vyššího plnění příjmů oproti upravenému rozpočtu dosáhly např. příjmy z místních a správních poplatků (spr. 209x), příjmy z pokut odboru dopravy a životního prostředí (spr. 2300, 2500), příjmy z poplatků a soudních nákladů (spr. 2950) a příjmy z vlastní činnosti odd. technického (spr.2960).

Výdaje

V celkovém objemu zaznamenaly výdaje k 31. 12. 2011 nižší čerpání (95,5 % UR). U **provozních výdajů** (95.87 % UR) se toto nižší čerpání projevilo především ve výdajích vnitřní správy (spr. 2059), výdajích na úhradu daně z převodu nemovitostí (spr. 2097), územního plánování (spr. 2400), obnově památek (spr.2870), výdajích na opravy a revize bytů a nebytů odboru správy majetku (spr. 2956, sesk.pol. 36), oprav a revizí sportovních zařízení (spr. 295x, sesk.pol.34) a výdajích na provoz veřejného osvětlení a pohřebnictví (spr.2960, sesk.pol.36).

Výdaje na investice byly čerpány na 94,08 % upr. rozpočtu. Do 31. 12. 2011 proběhlo výběrové řízení na dodavatele akce „Využití odpadního tepla ze zimního stadionu“, byl připraven projekt na rekonstrukci kulturního zařízení v Malíně (správce 2490). Z větších investičních akcí pokračovaly práce na rekonstrukci Spolkového domu. Koncem listopadu byla ukončena V. etapa zádlažby HJ města a zateplení ZŠ Jana Palacha, kde ještě proběhnou drobné dokončovací práce, až to dovolí klimatické podmínky. Byly zahájeny projektové práce na novém útulku pro psy a práce na akci „Využití odpadního tepla ze zimního stadionu“. Na ulici Na Valech bylo vybudováno bezpečnostní osvětlení čtyř přechodů. Byla zrekonstruována Benešova ulice.

Financování

Oblast financování k 31. 12. 2011 tvoří úhrady splátek dlouhodobých úvěrů ve výši 20 601,64 tis. Kč, krátkodobých kontokorentních úvěrů ve výši 53 990,24 tis. Kč, čerpání dlouhodobých úvěrů ve výši 42 231,30 tis. Kč (nákup pozemků, rekonstrukce ulice Benešova v Kutné Hoře, nákup terénního auta, rekonstrukce Spolkového domu) a přijaté krátkodobé kontokorentní úvěry ve výši 49 323,80 tis. Kč. Financování ovlivňuje i snížení stavu finančních prostředků na bankovních účtech města o 2 461,09 tis. Kč oproti stavu na počátku roku 2011.

Jakékoli nejasnosti nebo dotazy k údajům uvedeným v následujícím materiálu Vám budou zodpovězeny telefonicky nebo osobně na ekonomickém odboru městského úřadu. Písemný dotaz lze zaslat na e-mail adresu: zahradnicek@mu.kutnahora.cz.

Celkové plnění rozpočtu Města Kutná Hora k 31. prosinci 2011

Příjmy

Druh příjmů	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
Daňové příjmy	224 476 499,42	220 364 400,00	233 429 810,00	225 665 220,24	102,41	96,67	100,53
Nedaňové příjmy	76 449 421,15	67 716 270,00	73 202 800,00	80 563 606,92	118,97	110,06	105,38
Kapitálové příjmy	12 298 673,00	38 315 410,00	38 565 410,00	15 275 257,00	39,87	39,61	124,20
Přijaté dotace	243 645 384,11	186 735 790,00	214 751 030,00	214 751 025,82	115,00	100,00	88,14
Úhrn příjmů	556 869 977,68	513 131 870,00	559 949 050,00	536 255 109,98	104,51	95,77	96,30

Výdaje

Druh výdajů	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
Běžné výdaje	432 869 101,28	442 040 310,00	445 581 450,00	427 196 385,56	96,64	95,87	98,69
Kapitálové výdaje	91 379 291,64	71 091 560,00	136 560 720,00	128 483 034,24	180,73	94,08	140,60
Úhrn výdajů	524 248 392,92	513 131 870,00	582 142 170,00	555 679 419,80	108,29	95,45	106,00

Financování

Financování	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
celkem	-32 621 584,76	0,00	22 193 120,00	19 424 309,82	0,00	87,52	-59,54

Příjmy

a) Daňové příjmy a poplatky

Druh daně (poplatku)	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
Daň z příjmů fyz. osob ze závislé činnosti	38 684 019,46	41 960 000,00	37 804 990,00	38 430 270,01	91,59	101,65	99,34
Daň z příjmů fyz. osob ze sam. výdělečné činnosti	10 348 077,34	6 132 000,00	6 132 000,00	6 849 267,07	111,70	111,70	66,19
Daň z příj. fyz. osob z kapitálových výnosů	3 174 293,66	5 960 000,00	5 960 000,00	3 312 103,34	55,57	55,57	104,34
Daň z příjmu právnických osob	39 693 806,23	37 520 000,00	37 520 000,00	35 806 889,16	95,43	95,43	90,21
Daň z příjmu práv.osob za obec	6 446 620,00	0,00	15 586 600,00	15 586 600,00	0,00	100,00	241,78
Daň z přidané hodnoty	82 467 183,54	86 670 000,00	86 670 000,00	83 134 324,28	95,92	95,92	100,81
Daň z nemovitosti	16 494 902,03	16 000 000,00	16 000 000,00	14 502 586,25	90,64	90,64	87,92
Správní poplatky (tabulka rozpis a2)	10 201 965,00	10 039 400,00	10 152 510,00	9 763 821,74	97,26	96,17	95,71
Poplatek za znečišťování ovzduší	18 700,00	13 000,00	13 000,00	10 300,00	79,23	79,23	55,08
Odvody za odnětí zemědělské půdy	13 590,00	0,00	7 540,00	16 607,00	0,00	0,00	122,20
Svoz odpadu - poplatek *)	9 466 949,16	9 500 000,00	9 693 060,00	9 928 101,15	104,51	102,42	104,87
Ostatní poplatky (tabulka rozpis a1)	7 466 393,00	6 570 000,00	7 890 110,00	8 324 350,24	126,70	105,50	111,49
Daně úhrnem včetně práv. osob za obec	224 476 499,42	220 364 400,00	233 429 810,00	225 665 220,24	102,41	96,67	100,53

*)

Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů. K 31.12.2011 bylo evidováno 20 522 poplatníků.

a1) Ostatní poplatky

Druh daně (poplatku)	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
Poplatek ze psů	574 411,00	600 000,00	592 600,00	597 096,00	99,52	100,76	103,95
Popl. užívání veřej.prostranst.	1 083 007,00	1 400 000,00	1 397 200,00	1 332 513,00	95,18	95,37	123,04
Poplatek ze vstupného	36 792,00	20 000,00	25 270,00	25 273,00	126,37	100,01	68,69
Poplatek z ubytovací kapacity	778 606,00	350 000,00	616 290,00	646 566,00	184,73	104,91	83,04
Popl.za povol.k vjezdu do vybraných míst	0,00	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	100,00	0,00
Popl. za prov.výh.hr.přístroj	3 134 544,00	2 500 000,00	3 896 370,00	4 445 055,00	177,80	114,08	141,81
Odvod výtěž.z provoz. loterií	1 644 533,00	1 500 000,00	1 042 780,00	1 003 847,24	66,92	96,27	61,04
Příjmy za zkoušky-fidič.oprav.	228 500,00	200 000,00	317 200,00	360 600,00	180,30	113,68	157,81
Převod poplatku na podporu odstranění autovraků SFŽP	-14 000,00	0,00	0,00	-89 000,00	0,00	0,00	635,71
CELKEM	7 466 393,00	6 570 000,00	7 890 110,00	8 324 350,24	126,70	105,50	111,49

Poplatek ze psů - k 31.12.2010 evidováno celkem 1863 psů, k 31.12.2011 je evidováno 1879 psů.

Poplatek za užívání veřejného prostranství - k 31.12.2011 příjem vyšší o 249 506,-- Kč ve srovnání s rokem 2010

Poplatek ze vstupného - k 31.12.2011 evidováno 2 poplatníci.

Poplatek z ubytovací kapacity - k 31.12.2011 evidováno ve městě 41 ubytovacích zařízení, 36 poplatníků.

Poplatek z výherních hracích přístrojů a jiných technických zařízení povolených Ministerstvem financí k 31.12.2011 evidováno 58 poplatníků.

a2) Správní poplatky

Druh správního poplatku	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
Autorizovaná konverze (Czech Point)	1 940,00	0,00	0,00	2 640,00	0,00	0,00	136,08
Cestovní doklady	751 900,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 014 230,00	92,20	92,20	134,89
Doprava - osvědčení o způsobilosti	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	100,00	0,00
Doprava - pro cizí potřeby	400,00	0,00	800,00	800,00	0,00	100,00	200,00
Doprava - průkaz taxislužby	8 000,00	4 000,00	23 000,00	27 000,00	675,00	117,39	337,50
Doprava - registr řidičů	261 695,00	220 000,00	255 150,00	291 580,00	132,54	114,28	111,42
Doprava - registr silničních vozidel	5 147 460,00	5 400 000,00	5 212 250,00	5 123 141,14	94,87	98,29	99,53
Doprava - zvláštní už. silnic	124 500,00	120 000,00	122 300,00	131 700,00	109,75	107,69	105,78
Doprava připojení poz. komunik	18 000,00	10 000,00	12 000,00	14 500,00	145,00	120,83	80,56
Doprava staveb. povolení	36 800,00	20 000,00	28 300,00	34 900,00	174,50	123,32	94,84
Doprava vydání licence	8 800,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	100,00	34,09
Evidence obyvatelstva	1 650,00	2 000,00	2 000,00	6 450,00	322,50	322,50	390,91
Kolaudace	6 325,00	2 000,00	7 500,00	10 600,00	530,00	141,33	167,59
Kopírování	10 645,00	0,00	7 060,00	8 215,00	0,00	116,36	77,17
Lovecké lístky	25 225,00	5 000,00	20 980,00	22 275,00	445,50	106,17	88,31
Místní šetření	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nahlížení do matrik		0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Občanské průkazy	11 800,00	70 000,00	1 700,00	1 600,00	2,29	94,12	13,56
Opisy a ověření tiskopisů	101 800,00	100 000,00	100 000,00	90 700,00	90,70	90,70	89,10
Ověření podpisu	141 030,00	120 000,00	120 000,00	130 610,00	108,84	108,84	92,61
Posečkání platby - splátkový kalendář (400,-)	800,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00	50,00
Potvrzení o pobytu	100,00	0,00	50,00	50,00	0,00	100,00	50,00
Potvrzení ze sbírky listin-matrika	25 465,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,20
Potvrzení, změna příjmení, SHR, osvědčení zeměděle	0,00	8 000,00	28 600,00	28 300,00	353,75	98,95	0,00
Prodej domů	280,00	0,00	440,00	540,00	0,00	122,73	192,86
Provedení identifikace osob	1 600,00	1 000,00	1 000,00	1 200,00	120,00	120,00	75,00
Přihlášení k trvalému pobytu	29 200,00	20 000,00	20 000,00	25 200,00	126,00	126,00	86,30
Rybářské lístky	115 850,00	90 000,00	90 000,00	83 900,00	93,22	93,22	72,42
Soc. vystavení průkazu ZTP	6 270,00	5 000,00	5 000,00	6 720,00	134,40	134,40	107,18
Správ. popl. znovuvydání OP	75 200,00	0,00	68 300,00	76 400,00	0,00	111,86	101,60
Správní osvědčení o stát.obč.	700,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Správní poplatek z VHP	2 112 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 425 000,00	79,17	79,17	67,47
Stavební povolení	280 600,00	270 000,00	214 600,00	219 100,00	81,15	102,10	78,08
Stavební povolení vodohospodářských staveb	75 000,00	50 000,00	88 600,00	97 700,00	195,40	110,27	130,27
Svatba	57 000,00	45 000,00	45 000,00	25 000,00	55,56	55,56	43,86
Tombola	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 600,00	112,00	112,00	93,33
Upuštění od třídění odpadů	6 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	100,00	50,00
Územní rozhodnutí	20 300,00	25 000,00	74 900,00	89 500,00	358,00	119,49	440,89
VHP + přemístění	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výpis bodů řidičů	3 300,00	0,00	3 400,00	3 600,00	0,00	105,88	109,09
Výpis z katastru nemovitostí	40,00	0,00	13 600,00	16 250,00	0,00	119,49	40625,00
Výpis z Obch.rejstříku	29 900,00	0,00	26 850,00	30 500,00	0,00	113,59	102,01
Výpis z Rejstříku trestů	32 700,00	0,00	29 600,00	33 800,00	0,00	114,19	103,36
Výpis z Živnostenského rejstříku	6 070,00	0,00	7 130,00	8 690,00	0,00	121,88	143,16
Vystavení RL, OL, ŮL	29 820,00	30 000,00	30 000,00	28 080,60	93,60	93,60	94,17
Zápis a změna zápisu do Rejstříku honebních společenstev	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	100,00	100,00
ŽÚ registrace	629 200,00	500 000,00	562 900,00	640 500,00	128,10	113,79	101,80
CELKEM	10 201 965,00	10 039 400,00	10 152 510,00	9 763 821,74	97,26	96,17	95,71

b) Nedaňové příjmy

Druh příjmů	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
2111 - Příj. z poskytl. služeb a výrobků	18 045 583,26	16 526 000,00	18 682 500,00	21 574 632,39	130,55	115,48	119,56
2119 - Ostatní příjmy z vlastní činnosti	313 285,00	300 000,00	386 340,00	428 013,00	142,67	110,79	136,62
2122 - Odvody PO	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	100,00	0,00
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	5 443 790,22	5 684 000,00	5 834 000,00	6 234 235,50	109,68	106,86	114,52
<i>z toho: MLaR</i>	<i>4 014 549,00</i>	<i>4 400 000,00</i>	<i>4 550 000,00</i>	<i>4 567 638,00</i>	<i>103,81</i>	<i>100,39</i>	<i>113,78</i>
2132 - Příj. z pronáj. ost. nemovitostí	37 388 512,26	33 686 970,00	33 686 970,00	35 221 917,68	104,56	104,56	94,21
<i>z toho: TEBIS</i>	<i>11 288 000,00</i>	<i>12 096 000,00</i>	<i>12 096 000,00</i>	<i>12 096 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>	<i>107,16</i>
<i>Technické služby</i>	<i>794 722,00</i>	<i>794 700,00</i>	<i>794 700,00</i>	<i>794 722,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>
<i>Průvodcovská služba</i>	<i>282 355,80</i>	<i>636 000,00</i>	<i>636 000,00</i>	<i>375 223,00</i>	<i>59,00</i>	<i>59,00</i>	<i>132,89</i>
<i>SK Sparta, TJ Stadion</i>	<i>0,00</i>	<i>1 120 270,00</i>	<i>1 120 270,00</i>	<i>150 000,00</i>	<i>13,39</i>	<i>13,39</i>	<i>0,00</i>
2133 - Příjmy z pronájmu movitých věcí	14 084,00	185 000,00	185 000,00	8 580,00	4,64	4,64	60,92
2139 - Ostatní příjmy z pronájmu majetku	1 258 436,80	120 000,00	120 000,00	193 011,00	160,84	160,84	15,34
2141 - Příjmy z úroků (část)	505 939,06	350 000,00	373 600,00	485 560,81	138,73	129,97	95,97
2142 - Příj. z podílů na zisku a dividend	20 426,00	0,00	26 770,00	26 773,00	0,00	100,01	131,07
2212 - Sankční platby přijaté od jiných subjektů	3 132 725,80	1 562 000,00	1 610 500,00	3 258 145,06	208,59	202,31	104,00
2222 - Ostatní příjmy z finančního vypřádání (vratka DPH)	1 278 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2229 - Ost.přijaté vratky transferů	500,00	0,00	0,00	17 332,00	0,00	0,00	3466,40
2310 - Příjmy z prodeje krát.a drob.dlouhodob. majetku	34 788,33	0,00	0,00	64 533,00	0,00	0,00	185,50
2321 - Přijaté neinvestiční dary	17 296,60	0,00	250 000,00	254 500,00	0,00	101,80	1471,39
2322 - Přijaté pojistné náhrady	821 038,00	200 000,00	245 060,00	545 587,20	272,79	222,63	66,45
2324 - Příj. nekapit. příspěvky, náhrady	3 698 184,02	2 479 300,00	2 659 300,00	3 064 635,25	123,61	115,24	82,87
2328 - Neidentifikované příjmy	2 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2329 - Ostatní nedaňové příjmy j.n.	41 437,00	22 000,00	22 000,00	29 310,00	133,23	133,23	70,73
2343 - Příj. z úhr. vydob.prostotru a z vydobyt. nerostů	9 585,00	0,00	0,00	9 585,00	0,00	0,00	100,00
2412 - Splátky půjčky - Průvodcovská služba		3 101 000,00	5 270 760,00	5 270 760,00	169,97	100,00	0,00
2420 - Splátky půjčky - Oblastní charita	1 000 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100,00	10,00
2460 - Splátky půjček od obyvatelstva - FRB	3 423 087,80	3 500 000,00	3 500 000,00	3 526 496,03	100,76	100,76	103
Příjmy nedaňové celkem	76 449 421,15	67 716 270,00	73 202 800,00	80 563 606,92	118,97	110,06	105,38

c) Kapitálové příjmy

Druh příjmů	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
Příjmy z prodeje pozemků	3 515 324,00	9 500 000,00	9 500 000,00	1 058 379,00	11,14	11,14	30,11
Příjmy z prod.ost.nemovitostí	8 783 349,00	12 940 410,00	12 940 410,00	1 901 000,00	14,69	14,69	21,64
Ostatní příjmy z prodeje DM	0,00	15 875 000,00	15 875 000,00	11 653 198,00	73,41	73,41	0,00
Přijaté dary na pořízení DM	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	100,00	0,00
Příjmy z prodeje akcií	0,00	0,00	0,00	412 680,00	0,00	0,00	0,00
celkem	12 298 673,00	38 315 410,00	38 565 410,00	15 275 257,00	39,87	39,61	124,20

d) Přijaté dotace

Druh dotace	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
Neinvestiční dotace od VPS	5 827 956,70	0,00	5 613 570,00	5 613 572,00	0,00	100,00	96,32
Neinvestiční dotace celková	37 773 200,00	31 735 790,00	31 505 800,00	31 505 800,00	99,28	100,00	83,41
Sociální dávky	130 566 000,00	155 000 000,00	123 950 000,00	123 950 000,00	79,97	100,00	94,93
Ost. neinvestiční dotace SR	5 884 359,20	0,00	7 951 190,00	7 951 197,80	0,00	100,00	135,12
Neinv.dotace od obcí	1 647 245,00	0,00	1 762 950,00	1 762 944,00	0,00	100,00	107,02
Neinv.dotace od kraje	1 467 805,00	0,00	1 401 320,00	1 401 318,00	0,00	100,00	95,47
Neinv.dotace od reg.rad	35 141,67	0,00	209 180,00	209 186,25	0,00	100,00	595,27
Nevyčerpané mzdy z předchozího roku	44 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nein.dotace od mez.institucí	120 720,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inv. dotace z VPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inv. dotace ze st. rozpočtu	137 000,00	0,00	15 394 650,00	15 394 657,69	0,00	100,00	11236,98
Inv. dotace ze státních fondů	1 250 000,00	0,00	905 570,00	905 568,09	0,00	100,00	72,45
Inv. dotace od reg.rad	58 891 650,53	0,00	26 056 800,00	26 056 781,99	0,00	100,00	44,25
celkem	243 645 384,11	186 735 790,00	214 751 030,00	214 751 025,82	115,00	100,00	88,14

Rozpis přijatých dotací

1)	Neinvestiční přijaté dotace z všeobecné pokladní správy SR (MF ČR)	5 613 572,00
	Účelové neinvestiční dotace obcím - sociální služby	2 361 400,00
	Účelové dotace na výdaje spojené se sčítáním lidí v r. 2011	62 000,00
	Sociálně právní ochrana dětí u obcí	3 190 172,00
2)	Neinvestiční přijaté dotace ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu (MF ČR)	31 505 800,00
	Dotace na výkon státní správy	28 495 300,00
	Dotace na školství	3 010 500,00
3)	Dotace na sociální dávky (MPSV ČR)	123 950 000,00
	Transfery na příspěvek na péči podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách	93 850 000,00
	<i>z toho v roce 2012 vráceno do státního rozpočtu</i>	<i>483 800,00</i>
	Transfery na dávky pomoci v hmotné nouzi (zákon č. 111/2006 Sb., dávky zdravotně postiženým občanům (vyhláška č. 182/1991 Sb.), příspěvek při péči o blízkou nebo jinou osobu (zákon č. 100/1988 Sb., ve znění č. II zákona č. 109/2006 Sb.)	30 100 000,00
	<i>z toho v roce 2012 vráceno do státního rozpočtu</i>	<i>549 250,00</i>
4)	Ostatní neinvestiční dotace ze státního rozpočtu	7 951 197,80
	Aktivní politika zaměstnanosti dotace od Úřadu práce	37 520,00
	Aktivní politika zaměstnanosti – OP LZZ	452 814,00
	Transfer na krytí pojistného souvisejícího s veřejnou službou podle § 18a zákona č. 111/2006 Sb., o pomoci v hmotné nouzi	10 364,00
	Úhrada zvýšených nákladů podle § 24 odst. 2 lesního zákona (MZe ČR)	198 250,00
	Náklady na činnost odborného lesního hospodáře podle § 37 odst. 6 a 7 lesního zákona (MZe ČR)	1 035 026,00
	OP VK - oblast 1.4. EU peníze školám - EU (TGM, Kamenná Stezka, Kremnická)	3 981 223,80
	Veř.inform.sloužby knihoven	69 000,00
	Program regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón - neinvestice (MK ČR)	1 855 000,00
	<i>Vlašský dvůr - kamenné prvky</i>	<i>70 000,00</i>
	<i>Sankturinový dům</i>	<i>600 000,00</i>
	<i>Kamenná kašna</i>	<i>450 000,00</i>
	<i>Palackého nám. č. 155</i>	<i>230 000,00</i>
	<i>Vladislavova č.p. 373</i>	<i>255 000,00</i>
	<i>VI.dvůr - erb v opěrné zdi</i>	<i>150 000,00</i>
	<i>Pod Hrádkem č.p. 43</i>	<i>100 000,00</i>
	Kulturní aktivity (MK ČR)	312 000,00
	<i>Celoroční výstavní program - Galerie F.J.</i>	<i>280 000,00</i>
	<i>Knihovna 21. stolení - recitační přehlídka</i>	<i>32 000,00</i>
5)	Neinvestiční dotace od obcí	1 762 944,00
	Příspěvky od obcí na žáky, kteří navštěvují ZŠ v Kutné Hoře	1 706 804,00
	Příspěvky od obcí na výkon přestupkové agendy MěÚ Kutná Hora	56 140,00
6)	Neinvestiční dotace od krajů	1 401 318,00
	Regionální knihovny	1 283 070,00
	Dotace - dobrovolní hasiči	7 248,00
	Prevence kriminality	111 000,00
7)	Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	209 186,25
	Základna historického jádra města	166 384,48
	MTD - rekonstrukce	5 644,79
	Spolkový dům	37 156,98
8)	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	905 568,09
	Zateplení ZŠ J.Palacha	905 568,09
9)	Investiční přijaté transfery od regionálních rad	26 056 781,99
	Základna historického jádra města	15 379 638,11
	MTD - rekonstrukce	5 052 411,96
	Spolkový dům	5 624 731,92
10)	Ostatní investiční dotace přijaté ze státního rozpočtu	15 394 657,69
	Zateplení ZŠ J.Palacha	15 394 657,69

Výdaje

Čerpání běžných výdajů k 31.12.2011

Funkční třídění běžných výdajů	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
1031 - Pěstební činnost	98 900,00	0,00	198 250,00	198 250,00	0,00	100,00	200,46
1036 - Činnost les. hospodářů	1 056 588,00	0,00	1 035 030,00	1 035 026,00	0,00	100,00	97,96
214X - Cestovní ruch, vnitřní obchod	3 836 466,18	2 886 000,00	3 048 200,00	2 782 612,82	96,42	91,29	72,53
2212 - Silnice (opravy, údržba)	8 059 142,00	4 120 000,00	5 286 280,00	5 273 039,00	127,99	99,75	65,43
2219 - Parkoviště, automaty	3 697 453,10	2 689 000,00	3 266 980,00	3 075 983,40	114,39	94,15	83,19
2221 - Provoz veřejné silniční dopravy (Connex)	5 127 010,96	5 290 000,00	5 285 000,00	5 170 152,81	97,73	97,83	100,84
22xx - Ostatní záležitosti v dopravě	0,00	0,00	40 600,00	40 600,00	0,00	100,00	0,00
2310 - Pitná voda	29 937,00	35 000,00	35 000,00	34 776,00	99,36	99,36	116,16
2333 - Jez Vrhlice	6 000,00	0,00	26 400,00	26 400,00	0,00	100,00	440,00
2510 - Okresní hospodářská komora	200 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00	100,00	20,00
3111 - Předškolní zařízení	6 458 294,16	6 596 000,00	6 735 880,00	6 735 880,52	102,12	100,00	104,30
3113 - Základní školy	17 583 060,50	16 159 000,00	22 676 130,00	22 676 133,80	140,33	100,00	128,97
3114 - Speciální základní školy	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	100,00	0,00
3121 - Gymnasia	8 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	100,00	312,50
3141 - Školní jídelny	3 568 000,00	3 613 000,00	3 637 080,00	3 637 081,66	100,67	100,00	101,94
3150 - Vyšší odborné školy	0,00	0,00	14 320,00	14 320,00	0,00	100,00	0,00
3231 - Základní umělecká škola	1 367 000,00	1 337 000,00	887 000,00	887 000,00	66,34	100,00	64,89
3239 - Příspěvek pro AUAČR jaz.škola	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3311 - Divadelní činnost	5 040 056,00	4 904 000,00	5 396 240,00	5 292 235,06	107,92	98,07	105,00
3312 - Hudební činnost	205 000,00	0,00	566 600,00	566 600,00	0,00	100,00	276,39
3313 - Kino	584 559,79	293 000,00	501 620,00	411 604,64	140,48	82,06	70,41
3314 - Městská knihovna	6 962 400,00	5 300 000,00	6 796 770,00	6 796 770,00	128,24	100,00	97,62
3315 - Činnost muzeí a galerií (Galerie F.Jeneweina)	1 747 130,00	1 150 000,00	1 701 000,00	1 701 000,00	147,91	100,00	97,36
3316 - Ing. M.Beneš - sbírka Ostaše	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3317 - Výstavní činnost	3 000,00	0,00	5 900,00	5 900,00	0,00	100,00	196,67
3319 - Záležitosti kultury	1 830 371,40	2 530 000,00	1 989 630,00	1 975 467,30	78,08	99,29	107,93
3322 - Obnova památek	8 735 149,08	7 474 000,00	9 766 900,00	9 440 484,50	126,31	96,66	108,07
3349 - Sdělovací prostředky	380 574,00	400 000,00	725 000,00	722 714,00	180,68	99,68	189,90
3391 - Mezinárodní spolupráce v kultuře	56 001,60	30 000,00	4 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3399 - Záležitosti kultury ostatní	258 805,60	210 000,00	220 000,00	160 886,00	76,61	73,13	62,16
3412 - Sportovní zařízení obce	10 597 603,84	9 968 000,00	15 618 750,00	15 299 182,69	153,48	97,95	144,36
3419 - Sport.oddílů příspěvky	2 516 830,00	2 048 000,00	2 015 310,00	2 015 316,00	98,40	100,00	80,07
3421 - Dětská hřiště a mobiliář	362 071,00	461 000,00	611 890,00	592 951,00	128,62	96,90	163,77
3429 - Ostatní činnost	317 668,00	742 000,00	373 500,00	365 058,33	49,20	97,74	114,92
3522 - Nemocnice	11 034 100,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3541 - Záchytná stanice Kolín	42 000,00	50 000,00	46 000,00	46 000,00	92,00	100,00	109,52
3599 - ČČK obl.spolek příspěvek	106 000,00	90 000,00	104 000,00	104 000,00	115,56	100,00	98,11
3611 - Půjčky občanům na bytovou výstavbu	2 515 000,00	3 734 000,00	3 734 000,00	3 680 000,00	98,55	98,55	146,32
3612 - Bytové hospodářství	17 033 331,09	21 132 710,00	20 897 480,00	16 973 855,46	80,32	81,22	99,65
3613 - Nebytové hospodářství	9 912 405,17	11 684 000,00	11 028 560,00	9 077 631,96	77,69	82,31	91,58
3619 - Společné prostory	307 303,00	751 000,00	627 800,00	357 475,00	47,60	56,94	116,33
3631 - Veřejné osvětlení	6 608 137,10	7 173 000,00	7 143 560,00	6 870 200,80	95,78	96,17	103,97
3632 - Pohřebnictví	2 222 799,00	2 543 000,00	2 586 230,00	2 111 784,30	83,04	81,65	95,01
3634 - Lokální zásobování teplem (TEBIS)	1 492 697,52	1 020 000,00	702 210,00	303 223,47	29,73	43,18	20,31
3635 - Územní plánování	246 780,00	638 000,00	638 000,00	36 000,00	5,64	5,64	14,59
3636 - Územní rozvoj (program Obnovy venkova - hrazeno z dotace)	67 200,00				0,00	0,00	0,00
3639 - Komunální služby	907 387,10	1 414 340,00	1 684 550,00	1 037 254,30	73,34	61,57	114,31
3721 - Sběr a svoz nebezpečného odpadu	119 384,00	120 000,00	320 000,00	228 863,46	190,72	71,52	191,70
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	16 734 173,00	16 650 000,00	17 083 500,00	16 790 688,46	100,84	98,29	100,34
3723 - Sběr a svoz ostatních odpadů (biodepad, uliční smetky)	785 823,00	1 100 000,00	1 100 000,00	920 555,44	83,69	83,69	117,15
3725 - Využívání a zneškodňování komunálních odpadů (tříděný odpad)	3 912 431,50	4 700 000,00	4 333 000,00	3 848 318,62	81,88	88,81	98,36

Funkční třídění běžných výdajů	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
3727 - Prevence vzniku odpadů (Sběrný dvůr)	1 066 661,00	1 860 000,00	1 860 000,00	1 834 520,00	98,63	98,63	171,99
3729 - Ostatní nakládání s odpady (likvidace černých skládek)	16 917,00	50 000,00	100 000,00	89 817,00	179,63	89,82	530,93
373x - Ochrana a sanace půdy a podzemní vody	734,00	33 500,00	33 500,00	601,00	1,79	1,79	81,88
3741 - Ochrana druhů a stanovišť	6 000,00	18 000,00	18 000,00	11 336,00	62,98	62,98	188,93
3743 - Rekultivace půdy (skládky)	0,00				0,00	0,00	0,00
3744 - Protipovodňová opatření	229 440,00	14 500,00	14 500,00	14 400,00	99,31	99,31	6,28
3745 - Veřejná zeleň	11 240 908,20	9 610 010,00	10 979 930,00	10 607 866,40	110,38	96,61	94,37
3749 - Ochrana přírody ostatní (Záchytná stanice)	1 133 539,00	1 158 000,00	1 158 000,00	1 004 651,00	86,76	86,76	88,63
3769 - Ochrana ŽP- myslivost	2 000,00	3 000,00	13 000,00	13 000,00	433,33	100,00	650,00
4171 - Příspěvek na živobytí	9 602 081,00	13 000 000,00	11 826 000,00	11 819 796,00	90,92	99,95	123,10
4172 - Doplatek na bydlení	7 604 835,00	10 400 000,00	7 515 000,00	7 478 012,00	71,90	99,51	98,33
4173 - Mimořádná okamžitá pomoc	175 294,00	400 000,00	200 000,00	191 602,00	47,90	95,80	109,30
4177 - Mimořádná okamžitá pomoc (os.soc. vyloučeným)	50 120,00	70 000,00	40 220,00	40 220,00	57,46	100,00	80,25
4182 - Příspěvek na zvláštní pomůcky	3 120 961,00	3 015 000,00	2 054 480,00	2 049 078,00	67,96	99,74	65,66
4183 - Příspěvek na úpravu a provoz bezbariérového bytu	1 001 080,00	1 825 000,00	790 300,00	678 394,00	37,17	85,84	67,77
4184 - Příspěvek na zakoupení a úpravu motorového vozidla	4 336 243,00	4 000 000,00	2 324 000,00	2 323 863,00	58,10	99,99	53,59
4185 - Příspěvek na provoz motorového vozidla	4 991 205,00	7 140 000,00	5 200 000,00	4 903 949,00	68,68	94,31	98,25
4186 - Příspěvek na individuální dopravu	69 595,00	150 000,00	150 000,00	65 837,00	43,89	43,89	94,60
4195 - Příspěvek na péči	98 484 000,00	115 000 000,00	93 850 000,00	93 366 200,00	81,19	99,48	94,80
4341 - Sociální pomoc osobám v hmotné nouzi	1 154 000,00	1 067 000,00	1 075 000,00	1 070 000,00	100,28	99,53	92,72
4342 - Soc.péče, pom.přístěhov., vybr.etnikům	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00	0,00
4344 - Středisko rané péče SPRP Praha	13 200,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	100,00	30,30
4345 - Centra sociálně rehabilitačních služeb	126 750,00	63 000,00	127 000,00	127 000,00	201,59	100,00	100,20
4349 - Ostatní sociální péče	252 844,00	645 000,00	358 940,00	295 429,99	45,80	82,31	116,84
4351 - Pečovatelská služba, osobní asistence	6 609 135,30	6 557 000,00	6 679 000,00	6 678 985,00	101,86	100,00	101,06
4352 - Tísňová péče (asistenční služby)	210 000,00	200 000,00	217 680,00	217 680,00	108,84	100,00	103,66
4359 - Ostatní služby v soc.oblasti	37 000,00	15 000,00	40 000,00	40 000,00	266,67	100,00	108,11
4378 - Terénní programy	75 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	100,00	100,00	73,33
4379 - Ostatní sociální prevence	186 250,00	170 000,00	282 000,00	282 000,00	165,88	100,00	151,41
4399 - Ostatní záležitosti soc.věcí	0,00	115 000,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5212 - Řešení krizových stavů	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00			0,00
5311 - Městská policie	11 786 277,74	10 814 000,00	10 698 440,00	10 697 235,08	98,92	99,99	90,76
5512 - Požární ochrana dobrovolná část	120 249,96	40 000,00	138 400,00	129 471,00	323,68	93,55	107,67
5519 - Ost.záležitosti PO	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00	100,00
6112 - Zastupitelstva obcí	3 606 548,50	4 049 000,00	4 049 000,00	4 001 887,00	98,84	98,84	110,96
611X - Volby	1 523 223,70				0,00	0,00	0,00
6149 - Ostatní všeobecná vnitřní správa (sčítání lidu)	58 166,00	0,00	62 000,00	62 000,00	0,00	100,00	106,59
6171 - Činnost místní správy	88 885 682,66	94 880 810,00	90 389 100,00	86 837 890,18	91,52	96,07	97,70
6310 - Úroky z úvěrů	418 444,28	2 037 440,00	2 098 650,00	678 813,61	33,32	32,35	162,22
6399 - Daň z příjmů PO za obec (obec je plátcem i příjemcem daně)	8 356 119,78	2 400 000,00	17 986 800,00	17 713 488,50	738,06	98,48	211,98
6402 - Finanční vypořádání (vratky nevyčerpaných dotací z minulých let)	1 507 988,00	0,00	1 130 590,00	1 130 586,00	0,00	100,00	74,97
6409 - Ostatní výdaje	1 584,00	0,00	1 280 500,00	1 280 500,00	0,00	100,00	80839,65
celkem	432 869 101,28	442 040 310,00	445 581 450,00	427 196 385,56	96,64	95,87	98,69

Běžné výdaje a rozpis významnějších položek v Kč

(není-li uvedeno jinak, hrazeno z rozpočtu města)

1031 - Pěstební činnost		198 250,00
výsadba melioračních dřevin	hrazeno z dotace	198 250,00
1036 - příspěvek na činnost lesního hospodáře		1 035 026,00
	hrazeno z dotace	1 035 026,00
2143 - Cestovní ruch		2 782 612,82
Průvodcovská služba - půjčka		332 000,00
Průvodcovská služba - příspěvek, služby, úhrada ztráty		1 340 031,97
Kam v Kutné Hoře - leták		104 184,00
OS Kutnohorský - kulturní akce		130 000,00
Cestovní ruch - materiál		101 180,00
Cestovní ruch - poplatky, služby		584 157,70
Cestovní ruch - cestovné, pohoštění		169 849,15
Cestovní ruch - dary		21 210,00
3111 - MŠ provozní výdaje		6 735 880,52
příspěvek na provoz		6 735 880,52
3113 - ZŠ provozní výdaje		22 676 133,80
příspěvek na provoz + granty		18 656 820,00
dotace z EU pro školy		3 981 223,80
placené služby pro ZŠ TGM		8 400,00
oprava vodovodu ZŠ TGM		29 690,00
3141 - Školní jídelny provozní výdaje		3 637 081,66
příspěvek na provoz (z toho úhrada ztráty z min.r. 224 081,66 Kč)		3 637 081,66
3231 - Základní umělecká škola provozní výdaje		887 000,00
příspěvek na provoz		887 000,00
3311 - Divadelní činnost		5 292 235,06
příspěvek na provoz MTD (z toho ztráta z min.r. 472 940,--)		5 132 935,06
divadelní a taneční akce		159 300,00
3314 - Městská knihovna		6 796 770,00
příspěvek na provoz MK Kutná Hora		5 400 000,00
kulturní akce a VISK	hrazeno z dotace	101 000,00
regionální funkce knihoven	hrazeno z dotace	1 283 070,00
Klub rodáků a přátel KH-grant		12 700,00
3315 - Činnost muzeí a galerií		1 701 000,00
příspěvek na provoz - Galerie F.Jeneweina		1 421 000,00
výstavní činnost	hrazeno z dotace	280 000,00
3322 - Obnova památek		9 440 484,50
Erb ve zdi parku pod VI.dvorem		6 200,00
Kamenná kašna	hrazeno z dotace	450 000,00
Kamenná kašna - restaurování I		459 714,80
Kaplička Vocelova - sousoší		107 800,00
Palackého nám. č. 155	hrazeno z dotace	230 000,00
Palackého nám. č. 155 - srub, fasáda		283 539,00
Památník před Jezuitskou k.		93 794,00
Parapet.zed' u Jezuitské koleje		72 000,00
Pod Hrádkem č.p. 43	hrazeno z dotace	100 000,00
Pomník Kalvárie - II.etapa		359 863,00

Sankturinovský dům	hrazeno z dotace	600 000,00
Sant.dům - fasáda, ohradní zed'		832 020,00
Socha sv. Panny Marie, Za Barborou		52 900,00
VI.dvůr - erb v opěrné zdi	hrazeno z dotace	150 000,00
Vladislavova 373	hrazeno z dotace	255 000,00
Vladislavova 373 - fasáda, okna, dveře		363 503,00
Vladislavova 376 - střecha		30 372,00
Vlašský dvůr - kamenné prvky		17 890,00
Vlašský dvůr - kamenné prvky	hrazeno z dotace	70 000,00
Vlašský dvůr - podlahy chodeb		545 570,00
Zachování pam.-posudky,dokumentace		601 053,00
Zachování památek - opravy ostatní		189 206,00
Zachování památek - služby		126 277,70
Zed' u parkoviště Na Valech		678 782,00
Nadace UNESCO - příspěvek		150 000,00
České dědictví UNESCO - příspěvek		75 000,00
Fond regenerace - příspěvky		2 540 000,00
3412 - Sportovní zařízení v majetku obce		15 299 182,69
Hřiště Sokolák		15 000,00
SK Sršni - příspěvek		2 360 906,00
TJ Sparta Kutná Hora - příspěvek		8 979 485,00
TJ Sršni - příspěvek		230 346,00
TJ Stadion Kutná Hora - příspěvek		605 000,00
ZS - DDr.HM, materiál, energie, opravy		2 913 276,69
Sportoviště - oprava, údržba		195 169,00
3419 - Sportovní zařízení		2 015 316,00
SK Sparta ČKD příspěvek na provoz		1 092 473,00
Příspěvky ost.sportovním klubům a oddílům		922 843,00
3612 - Bytové hospodářství		16 973 855,46
DHDM		58 432,00
Nákup materiálu j.n.		8 493,00
Úroky vlastní		1 474 312,46
Studená voda		3 281 559,20
Teplo		3 372 927,50
Plyn		1 526 302,97
Elektrická energie		1 409 007,00
Teplá voda		131 447,00
Služby telekom. a radiokom.		28 656,13
Konzult.,porad.a práv.služby		66 300,00
Služby zpracování dat		77 312,00
Nákup ostatních služeb		1 668 635,20
Opravy a udržování		1 301 190,00
Ostatní nákupy j.n.		515 270,00
Nákup kolků		5 100,00
Platby daní a poplatků SR		256 659,00
Vyúčtování minulých let		1 792 252,00
3613 - Nebytové hospodářství		9 077 631,96
DHDM		50 120,00
Nákup materiálu j.n.		4 906,00
Studená voda		1 178 159,89
Teplo		347 866,00
Plyn		3 514 352,85
Elektrická energie		1 972 846,67
Konzult.,porad.a práv.služby		14 780,00

Služby zpracování dat	7 647,00
Nákup ostatních služeb	984 873,80
Opravy a udržování	772 202,50
Poskyt. neinv. příspěvky,náhrady	1 000,00
Platby daní a poplatků SR	57 030,00
Úhrady sankcí jiným rozpočtům	20 000,00
Vyúčtování minulých let	151847,25
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	16 790 688,46
Svoz komunálního odpadu	14 180 448,50
Svoz odpadkových košů, opravy a nákup nových košů	1 391 104,00
Sběrný dvůr - objemný a komunální odpad	934 083,96
Objemný odpad	285 052,00
3725 - Vyžívání a zneškodňování komunálních odpadů	3 848 318,62
Pronájem sb.nádob - AVE	75 440,00
Pronájem sb.nádob MVE	221 703,50
Sběrný dvůr - tříděný odpad	131 206,12
Tříděný odpad MVE plus	2 194 339,00
TS - podzemní kontejnery	32 812,00
TS - psí koše	132 976,00
TS - rostlinný odpad	559 882,00
TS- tříděný odpad sklo	499 960,00
3745 - Veřejná zeleň	10 607 866,40
DHDM	154 440,00
Konzult.,porad.a práv.služby	64 280,00
Nákup materiálu j.n.	7 752,00
Nákup služeb	9 861 239,30
Opravy a udržování	122 495,10
Prádlo, oděv a obuv	0,00
VPP - Náhrady mezd v době nemoci	hrazeno z dotace 7 142,00
VPP - Platy zaměst. v prac. poměru	11 491,00
VPP - Platy zaměst. v prac. poměru	hrazeno z dotace 279 941,00
VPP - Pov.pojistné na soc.zabezpečení	2 872,00
VPP - Pov.pojistné na soc.zabezpečení	hrazeno z dotace 69 987,00
VPP - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	1 031,00
VPP - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	hrazeno z dotace 25 196,00
41xx - Dávky sociální péče hrazeny plně z dotace SR	122 916 951,00
4351 - Osobní asistence, pečovatelská služba	6 678 985,00
Příspěvek na provoz příspěvkové organizaci Pečovatelská služba	6 319 000,00
Dům s pečovatelskou službou - opravy, služby, materiál	269 985,00
Příspěvek pro obč.sdružení DIGNO	90 000,00
6112 - Místní zastupitelé	4 001 887,00
Odměny zastupitelů	2 736 503,00
Sociální pojištění	694 364,00
Zdravotní pojištění	269 161,00
Cestovné a ostatní	301 859,00
6171 - Činnost místní správy (podrobný rozpis v samostatné tabulce)	86 837 890,18
Výkon státní správy	hrazeno z dotace 28 495 300,00
Agendy v oblasti soc. služeb	hrazeno z dotace 1 081 400,00
Agendy v oblasti soc.pr. ochrany dětí	hrazeno z dotace 3 190 172,00
Pojistné VPP	hrazeno z dotace 10 364,00
Ostatní výdaje hrazené z rozpočtu Města včetně výkonu státní správy	54 060 654,18

6171 - Činnost místní správy

Položka	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 10/11
		schválený	upravený		schválený	upravený	
Platy zaměst. v prac. poměru	51 962 719,00	49 000 000,00	52 424 550,00	51 992 296,00	106,11	99,18	100,06
Ostatní osobní výdaje	528 045,00	500 000,00	514 880,00	514 885,00	102,98	100,00	97,51
Ost.platby za prov.prac.j.n.	97 660,00	50 000,00	151 190,00	151 190,00	302,38	100,00	154,81
Pov.pojistné na soc.zab...	13 273 712,00	12 250 000,00	13 067 950,00	12 999 112,00	106,12	99,47	97,93
Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	4 790 869,00	4 410 000,00	4 704 420,00	4 679 164,00	106,10	99,46	97,67
Povinné pojistné na úraz.poj.	265 672,00	250 000,00	256 210,00	256 211,00	102,48	100,00	96,44
Prádlo, oděv a obuv	16 659,00	18 000,00	24 240,00	24 244,00	134,69	100,02	145,53
Knihy, učební pomůcky a tisk	93 424,00	45 000,00	90 440,00	90 439,81	200,98	100,00	96,81
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	755 265,10	1 605 000,00	1 132 110,00	628 547,70	39,16	55,52	83,22
Nákup materiálu j.n.	1 077 078,40	1 585 000,00	904 810,00	675 688,03	42,63	74,68	62,73
Úroky za nákup auta - DACIA	0,00	0,00	15 790,00	15 785,00	0,00	99,97	0,00
Pohonné hmoty a maziva	350 743,72	450 000,00	450 000,00	392 089,11	87,13	87,13	111,79
Služby pošt	1 745 978,10	2 250 000,00	2 250 000,00	1 635 312,60	72,68	72,68	93,66
Služby telekom. a radiokom.	1 040 213,51	1 350 000,00	1 387 130,00	888 704,61	65,83	64,07	85,43
Služby peněžních ústavů	1 605 133,33	1 800 000,00	1 763 570,00	1 742 044,64	96,78	98,78	108,53
Nájemné	7 632,35	82 000,00	82 000,00	11 016,00	13,43	13,43	144,33
Konzult.,porad.a práv.služby	1 517 457,91	1 350 000,00	1 949 540,00	1 949 133,00	144,38	99,98	128,45
Služby školení a vzdělávání	499 195,00	576 000,00	514 730,00	398 100,00	69,11	77,34	79,75
Nákup ostatních služeb	4 782 063,89	3 480 000,00	4 261 800,00	4 261 797,56	122,47	100,00	89,12
Opravy a udržování	868 985,60	688 000,00	583 000,00	450 012,10	65,41	77,19	51,79
Programové vybavení	377 910,00	315 000,00	163 210,00	4 200,00	1,33	2,57	1,11
Cestovné (tuzem.i zahranič.)	193 743,50	225 000,00	225 290,00	165 295,70	73,46	73,37	85,32
Pohoštění	143 216,20	180 000,00	140 000,00	117 713,00	65,40	84,08	82,19
Nájemné za náj. s právem koupě - Dacia	342 337,34	500 210,00	298 670,00	298 663,08	59,71	100,00	87,24
Poskyt.neinv.příspěvky,náhrady (spoluúčast na pojistných událostech)	50 215,00	225 000,00	129 500,00	69 862,00	31,05	53,95	139,13
Věčné dary	2 300,20	0,00	40 000,00	40 003,00	0,00	100,01	1739,11
Příspěvky občanským sdružením (Památková komora)	4 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	100,00	25,00
Příspěvky neziskovým organizacím (Svaz měst a obcí, Český institut interních auditorů, Sdružení historických sídel)	68 589,80	251 000,00	68 200,00	68 192,00	27,17	99,99	99,42
Česká inspirace - příspěvek	140 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	100,00	100,00	100,00
Nákup kolků	46 540,00	45 000,00	45 000,00	32 340,00	71,87	71,87	69,49
Platby daní a poplatků SR	6 000,00	0,00	7 700,00	7 700,00	0,00	100,00	128,33
Náhrady mezd v době nemoci	182 921,00	208 000,00	231 860,00	231 862,00	111,47	100,00	126,76
Ostatní náhrady placené obyvatelstvu	100,00	0,00	132 300,00	83 300,00	0,00	62,96	83300,00
Neinv. transfery mezinár. organ.	44 578,71	50 000,00	46 040,00	46 034,24	92,07	99,99	103,27
Sociální fond - příspěvky zaměstnancům	1 988 724,00	1 950 000,00	1 945 000,00	1 770 753,00	90,81	91,04	89,04
Sociální fond - půjčky	15 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00	33,33
Ostatní neinvest. výdaje j.n. - rozpočtová rezerva	1 000,00	9 052 600,00	211 870,00	200,00	0,00	0,09	20,00
celkem	88 885 682,66	94 880 810,00	90 359 000,00	86 837 890,18	91,52	96,10	97,70

Čerpání kapitálových výdajů k 31.12.2011

Funkční třídění kapitálových výdajů	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
1037 - Funkce lesů (MLaR stodola)	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	100,00	0,00
2143 - Cestovní ruch - model knihovny	0,00	0,00	319 000,00	144 000,00	0,00	45,14	0,00
2212 - Silnice	720 248,00	600 000,00	14 099 550,00	13 686 395,80	2 281,07	97,07	1 900,23
2219 - Zálež.komunikací (zádlážba)	55 272 730,00	18 571 400,00	41 590 860,00	41 496 395,20	223,44	99,77	75,08
2229 - Ost.zálež.v silniční dopravě	0,00	37 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2241 - Železniční dráhy	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	100,00	0,00
2321 - Odpadní vody	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00	100,00	100,00
2341 - Vodní díla v zem. krajině	0,00	0,00	15 600,00	15 600,00	0,00	100,00	0,00
3111 - Předškolní zařízení	2 658 232,84	51 560,00	115 700,00	64 142,20	124,40	55,44	2,41
3113 - Základní školy	1 359 808,00	15 000 000,00	35 527 190,00	35 192 072,35	234,61	99,06	2 588,02
3231 - Základní umělecké školy	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	100,00	0,00
3311 - Divadelní činnost	8 263 607,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100,00	1,21
3313 - Filmová tvorba, kino	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3314 - Činnosti knihovnické	828 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3322 - Památky	325 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3412 - Sport. zařízení obce	4 124 153,60	5 800 000,00	3 692 240,00	958 297,20	16,52	25,95	23,24
3419 - Ostatní tělových.činnost	0,00	0,00	57 100,00	57 098,00	0,00	100,00	0,00
3421 - Volný čas dětí a mládeže	260 354,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00	19,20
3612 - Bytové hospodářství	79 500,00	150 000,00	72 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3613 - Nebytové hospodářství	10 231 946,80	10 000 000,00	15 742 250,00	15 071 922,09	150,72	95,74	147,30
3631 - Veřejné osvětlení	923 032,90	4 041 000,00	4 136 730,00	4 102 144,40	101,51	99,16	444,42
3634 - Zásobování teplem	740 393,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3636 - Územní rozvoj	14 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3639 - Komunální služby	279 806,00	12 620 000,00	15 462 170,00	12 876 092,00	102,03	83,27	4 601,79
3713 - Změny technologií vytápění	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	0,00	0,00	444 500,00	444 500,00	0,00	100,00	0,00
3727 - Prevence vzniku odpadů	784 772,50	2 000 000,00	500 000,00	244 732,00	12,24	48,95	31,19
4341 - Oblastní charita - půjčka FSS	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	100,00	100,00
4345 - Centra soc.rehabilitač.služeb	0,00	0,00	96 000,00	25 200,00	0,00	26,25	0,00
4351 - Pečovatelská služba	359 760,00	250 000,00	222 000,00	120 000,00	48,00	54,05	33,36
4374 - Azyl.domy,níz.den.centra,nocl.	0,00	0,00	69 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5311 - Městská policie	249 941,00	100 000,00	443 440,00	443 443,00	443,44	100,00	177,42
6171 - Vnitřní správa	421 926,80	870 000,00	1 127 000,00	713 000,00	81,95	63,27	168,99
celkem	91 379 291,64	71 091 560,00	136 560 720,00	128 483 034,24	180,73	94,08	140,60

Kapitálové výdaje a rozpis významnějších položek v Kč
(není-li uvedeno jinak, hrazeno z rozpočtu města)

2212 Silnice	13 686 395,80
Benešova ul. - PD	5 056 795,80
Benešova ul. - rekonstrukce	8 500 000,00
Kruhák Ortenova-Opletalova	30 000,00
Kruhový objezd - Karlov	69 600,00
Světelná signalizace	30 000,00
2219 Záležitosti komunikací - zádlažba	41 496 395,20
Zádlažba	3 326 047,50
Zádlažba hrazeno z dotace	36 794 956,80
Parkoviště U Kapličky	399 190,90
Parkovací plochy - Městské sady	142 800,00
Pakr-oviště	42 000,00
TS - parkovací automaty	791 400,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod	1 000 000,00
smlouva s VHS kanalizace Kaňk-Malín příspěvky	1 000 000,00
3113 Základní školy	35 192 072,35
ZŠ Kamenná Stezka - investiční příspěvek	180 000,00
ZŠ TGM - investiční příspěvek	680 000,00
ZŠ Jana Palacha - zateplení	18 031 846,57
ZŠ Jana Palacha - zateplení hrazeno z dotace	16 300 225,78
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	958 297,20
Sokolovna Malín	238 008,00
Sportovní hala Klimeška - projektová dokumentace	237 600,00
TJ Sedlec - kanalizace	19 800,00
Zimní stadion	462 889,20
3613 Nebytové hospodářství	15 071 922,09
Spolkový dům hrazeno z dotace	14 067 219,88
Spolkový dům	851 107,41
Palackého nám.377 topné kabely	58 566,00
VI. dvůr rekonstrukce osvětlen	70 350,80
Park u 3 pávů - přístřešek	24 678,00
3631 Veřejné osvětlení	4 102 144,40
Historické jádro - osvětlení	3 584 591,00
MŠ Dačického - osvětlení	37 736,40
Zemanova ulice - osvětlení	3 900,00
Osvětlení přechodů	475 917,00
3639 Komunální služby	12 876 092,00
Čížkova skála - oplocení	49 841,00
Výkupy pozemků	1 326 251,00
LITIS - pozemky	11 500 000,00
6171 Vnitřní správa	713 000,00
Programové vybavení	456 000,00
Auto - Dácie Duster	257 000,00

Financování

Druh financování (SpPo)	Skutečnost 2010 v Kč	Rozpočet 2011 v Kč		Skutečnost 2011 v Kč	Plnění v %		Index 11/10
		schválený	upravený		schválený	upravený	
Krátkodobé přijaté úvěry (8113)	208 895 026,00	30 000 000,00	30 000 000,00	49 323 803,19	164,41	164,41	***
Uhrazené splátky krátkodob.přijatých úvěrů (8114)	-206 360 371,20	-30 000 000,00	-30 000 000,00	-53 990 236,48	179,97	179,97	***
Změna stavu krátkod.prostředků na bankovních účtech (8115)	-4 921 385,27	-1 968 690,00	31 570,00	2 461 087,85	-125,01	7 795,65	-50,01
Dlouhodobé přijaté úvěry (8123)	10 000 000,00	22 000 000,00	42 231 300,00	42 231 300,00	191,96	100,00	422,31
Uhrazené splátky dlouhodob.přijatých úvěrů (8124)	-40 234 854,29	-20 031 310,00	-20 069 750,00	-20 601 644,74	102,85	102,65	51,20
celkem	-32 621 584,76	0,00	22 193 120,00	19 424 309,82	0,00	87,52	-59,54

Financování zahrnuje výpůjčky peněžních prostředků (úvěry), jejich splátky, změnu stavu peněžních prostředků na bankovních účtech a ostatní operace (aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - např. uložení volných peněžních prostředků).

Přijaté krátkodobé úvěry - kontokorent **49 323 803,19**
Uhrazené splátky přijatých krátkodobých úvěrů - kontokorent **-53 990 236,48**

Změna stavu krátk. prostředků na bankovních účtech **2 461 087,85**
zvýšení stavu fin. prostředků na bankovních účtech od 1.1. do 31.12.2011

Dlouhodobé přijaté úvěry v roce 2011 **42 231 300,00**
Soubor investičních akcí (ZŠ J.Palacha, rekonstrukce MTD, historická zádlažba 5.etapa, Spolkový dům) 22 000 000,00
Soubor investičních akcí (Pozemek Litis a rekonstrukce Benešova ulice) 20 000 000,00
Dacia Duster 231 300,00

Uhrazené splátky dlouh. přijatých úvěrů v roce 2011 **-20 601 644,74**
z toho splátky úvěru na výst.bytů Benešova ul. -817 374,16
splátky úvěru na výst.bytů Puškinská I. -617 129,40
splátky úvěru na výst. bytů Puškinská II. -897 693,00
splátka úvěru investiční potřeby města -5 565 228,00
splátka úvěru 12 bytových jednotek U Lesa -1 080 916,18
splátka úvěru na parkoviště Klimeška a revitalizace sídliště Šipší -3 000 000,00
splátka úvěru Dacia Duster -38 444,00
splátka úvěru TEBIS tepelné hospodářství (Lidka) -6 801 996,00
splátka úvěru Kino -1 782 864,00

Město Kutná Hora
ROZVAHA - celkový přehled majetku, pohledávek a závazků v Kč
Stav k 31.12.2011

	SÚ	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
A. STÁLÁ AKTIVA		2 369 875 000,00	2 168 194 387,93
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		20 237 000,00	9 298 072,23
Software	013	4 098 000,00	1 731 247,18
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0,00	0,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	15 974 000,00	7 566 825,05
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	165 000,00	
II. Dlouhodobý hmotný majetek		2 008 065 000,00	1 856 654 039,21
Pozemky	031	196 023 000,00	198 727 201,00
Kulturní předměty	032	562 000,00	561 426,00
Stavby	021	1 450 315 000,00	1 232 917 482,71
Samostatné movité věci a soubory mov.věcí	022	109 602 000,00	75 905 445,63
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	251 563 000,00	348 535 803,87
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	6 680,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		311 207 000,00	281 310 000,00
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	67 860 000,00	38 995 000,00
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	250 000,00	250 000,00
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	243 097 000,00	242 065 000,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		30 366 000,00	20 932 276,49
Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	21 103 000,00	6 714 585,95
Ostatní pohledávky z rušení	466	0,00	4 016 798,65
Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	9 263 000,00	10 200 891,89
B. OBĚŽNÁ AKTIVA		76 038 000,00	65 843 911,98
I. Zásoby		1 937 000,00	1 688 151,09
Materiál na skladě	112	1 937 000,00	1 688 151,09
II. Krátkodobé pohledávky		55 398 000,00	47 059 910,94
Odběratelé	311	10 746 000,00	8 248 593,92
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	5 699 000,00	5 555 135,00
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	12 035 000,00	12 889 218,26
Pohledávky za zaměstnanci	335	31 000,00	500,00
Daň z přidané hodnoty	343	0,00	163 038,77
Pohledávky za státním rozpočtem	346	71 000,00	0,00
Pohledávky za územními rozpočty	348	0,00	180,00
Pohledávky za účastníky sdružení	351	9 000 000,00	10 000 000,00
Krátkodobé pohledávky z ručení	361	10 042 000,00	0,00
Náklady příštích období	381	533 000,00	1 121 442,59
Příjmy příštích období	385	176 000,00	0,00
Dohadné účty aktivní	388	6 648 000,00	8 863 449,90
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	417 000,00	218 352,50
IV. Krátkodobý finanční majetek		18 703 000,00	17 095 849,95
Jiné běžné účty	245	6 378 000,00	7 412 742,25
Základní běžný účet ÚSC	231	3 563 000,00	1 660 022,91
Běžné účty fondů ÚSC	236	8 226 000,00	7 667 999,79
Ceniny	263	536 000,00	355 085,00
AKTIVA CELKEM		2 445 913 000,00	2 234 038 299,91

PASIVA

	SÚ	NETTO stav k 1.1.2011	NETTO stav k 31.12.2011
C. Vlastní kapitál		2 265 089 000,00	2 063 374 105,56
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 188 465 000,00	1 984 984 293,33
Jmění účetní jednotky	401	1 887 953 000,00	2 468 131 770,14
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku	403	383 213 000,00	350 377 594,10
Oceňovací rozdíly při změně metody	406	-80 294 000,00	-830 282 634,11
Jiné oceňovací rozdíly	407	-2 407 000,00	-2 407 300,00
Opravy chyb jiných období	408	0,00	-835 136,80
II. Fondy účetní jednotky		18 775 000,00	19 513 243,42
Ostatní fondy	419	18 775 000,00	19 513 243,42
III. Výsledek hospodaření		57 849 000,00	58 876 568,81
Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	57 849 000,00	1 025 517,46
Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	0,00	57 851 051,35
D. Cizí zdroje		180 824 000,00	170 664 194,35
III. Dlouhodobé závazky		103 958 000,00	126 413 194,89
Dlouhodobé úvěry	451	67 540 000,00	89 169 296,89
Dlouhodobé přijaté zálohy	455	36 042 000,00	36 693 489,00
Ostatní dlouhodobé závazky	459	376 000,00	550 409,00
IV. Krátkodobé závazky		76 866 000,00	44 250 999,46
Krátkodobé úvěry	281	22 317 000,00	17 650 314,28
Dodavatelé	321	6 918 000,00	9 527 149,29
Krátkodobé přijaté zálohy	324	417 000,00	393 947,00
Zaměstnanci	331	3 993 000,00	4 368 378,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	244 000,00	205 370,00
Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336	2 487 000,00	2 298 715,00
Jiné přímé daně	342	569 000,00	527 537,00
Daň z přidané hodnoty	343	7 000,00	0,00
Závazky ke státnímu rozpočtu	347	101 000,00	0,00
Přijaté zálohy na dotace	374	1 131 000,00	1 046 274,00
Výdaje příštích období	383	2 569 000,00	4 807 640,51
Výnosy příštích období	384	20 827 000,00	1 747 925,20
Dohadné účty pasivní	389	3 487 000,00	1 530 908,52
Ostatní krátkodobé závazky	378	11 799 000,00	146 840,66
PASIVA CELKEM		2 445 913 000,00	2 234 038 299,91

Komentář k vybraným účtům rozvahy

Dlouhodobý finanční majetek

Stav k 31.12.2011

Účet 061 - Majetkové účasti k osobám s rozhodujícím vlivem

Základní jmění	Kč
Městské lesy a rybníky s.r.o.	5 300 000,00
KH Tebis s.r.o.	16 030 000,00
Průvodcovská služba K.Hora s.r.o.	250 000,00
MVE PLUS s.r.o.	1 500 000,00
Technické služby Kutná Hora spol.s r.o.	14 900 000,00
Nemocnice Kutná Hora s.r.o.	1 000 000,00
KH Tebis s.r.o. - rezervní fond	10 000,00
Městské lesy a rybníky s.r.o. - rezervní fond	5 000,00
Celkem	38 995 000,00

Účet 062 - Majetkové účasti v os. s podstatným vlivem

	jm.hod.	počet CP	
SK Sparta Respo ČKD Kutná Hora, a.s. – Základní jmění	10 000	5	50 000,00
	100 000	2	200 000,00
Celkem			250 000,00

Účet 069/00 Ostatní dlouhodobý finanční majetek

	jm.hod.	počet CP	nomin.hodnota
Pivovar Bohemia a.s.	1 000	109	109 000,00
Vodohospodářská společnost Vrchlice-Maleč,a.s.	1 000	241 956	241 956 000,00
Celkem			242 065 000,00

Krátkodobé pohledávky

Stav k 31.12.2011

v Kč

Účet 311 - Odběratelé	30 745 182,71
------------------------------	----------------------

Brutto	30 745 182,71
---------------	----------------------

Korekce	22 496 588,79
----------------	----------------------

Netto	8 248 593,92
--------------	---------------------

Odběratelé - vystavené faktury	1 024 444,29
Odběratelé OSM - vystavené faktury	195 273,08
Pohledávky ostatní	146 137,26
Škoda M. Novotný	192 832,00
Vyúčt. služeb a náj. z min. let	1 730 852,00
Nájem ubytovna Vítězná	760 846,50
Nájem Trebišovská ubytovna	972 110,00
Nájem byty neprivatizované	6 937 887,05
Byty nájemné	14 539 265,86
Ubytovna VHS Ku Ptáku nájem	11 448,00
Pronájem pozemku	26 995,47
Pronájem nebytových prostor	4 070 109,73
Obytné buňky Neškaredice	60 697,00
Splátka bytů Benešova I.	22 199,47
Splátka bytů Puškinská I.	114 440,00
Splátka bytů Puškinská II. (přeplatek)	-60 355,00

Účet 314 -Krátkodobé poskytnuté zálohy	5 555 135,00
---	---------------------

El. energie	1 963 940,00
Plyn	3 509 220,00
Ostatní	15 000,00
Společenství vlastníků bytů	59 975,00
Garance CCS	7 000,00

Účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	12 889 218,26
---	----------------------

(rozpis v následující tabulce)

Účet 351 - Pohledávky za účastníky sdružení	10 000 000,00
--	----------------------

Pohledávky ke smlouvě o sdružení VHS

Příspěvky Města VHS Vrchlice - Maleč, a.s. na výstavbu kanalizace Kaňk - Malín

Přehled neuhrazených pohledávek dle stáří a dle způsobu vymáhání

účet 311

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2009 a starší	nedoplatky 2010	nedoplatky 2011	celkem	přeplatek	stav k 31.12.11
00 - Odběratelé - vystavené faktury			1 024 444,29	1 024 444,29		1 024 444,29
01 - Odběratelé OSM vystavené fa	29 376,00		165 897,08	195 273,08		195 273,08

Nedoplatky jsou vymáhány soudně a formou upomínek, dále je nedoplatek splácen na základě dohody o splácení dluhu.

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2009 a starší	nedoplatky 2010	nedoplatky 2011	celkem	přeplatek	stav k 31.12.11
11 - Pohledávky ostatní	30 149,26	115 988,00		146 137,26		146 137,26
12 - Škody	192 832,00			192 832,00		192 832,00

Pohledávky předány k vymáhání právnímu oddělení MěÚ v Kutné Hoře.

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2009 a starší	nedoplatky 2010	nedoplatky 2011	celkem	přeplatek	stav k 31.12.11
41 - byty - Benešova			24 265,80	24 265,80	2 066,33	22 199,47
42 - byty - Puškinská I.	3 336,00	49 668,00	61 497,00	114 501,00	61,00	114 440,00
43 - byty - Puškinská II.		34 226,00	48 168,00	82 394,00	142 749,00	-60 355,00

Nedoplatky spravuje odbor správy majetku formou upomínek.

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2009 a starší	nedoplatky 2010	nedoplatky 2011	celkem	přeplatek	stav k 31.12.11
21 - byty dluhy minulých let	0,00	0,00	1 730 852,00	1 730 852,00		1 730 852,00
24 - ubytovna Vítězná - nájemné	517 746,50	104 576,00	138 524,00	760 846,50		760 846,50
26 - ubytovna Trebišovská-nájem	785 042,00	72 310,50	114 757,50	972 110,00		972 110,00
28 - neprivatizované byty- nájem	5 588 349,90	1 025 612,60	323 924,55	6 937 887,05		6 937 887,05
30 - byty-nájemné	9 191 983,56	2 441 551,10	2 905 731,20	14 539 265,86		14 539 265,86
33 - ubytovna Ku Ptáku	11 324,00	124,00	0,00	11 448,00		11 448,00
35 - pronájem pozemků	13 237,80	921,30	14 370,02	28 529,12	1 533,65	26 995,47
36 - nebytové prostory - nájemné	1 681 668,53	1 158 143,40	1 230 297,80	4 070 109,73		4 070 109,73
37 - obytné buňky - Neškaredice	15 774,00	17 214,00	27 709,00	60 697,00		60 697,00
40 - prodej pozemků				0,00		0,00

Nedoplatky vymáhá odbor správy majetku formou upomínek, platebních rozkazů, exekucí.

S dlužníky jsou uzavírány dohody o splácení dluhu.

účet 315

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2009 a starší	nedoplatky 2010	nedoplatky 2011	celkem	přeplatek	stav k 31.12.11
01 - poplatek veř. prostran. místní	41 334,00	2 000,00	7 850,00	51 184,00		51 184,00

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2009 a starší	nedoplatky 2010	nedoplatky 2011	celkem	přeplatek	stav k 31.12.11
04 - poplatek ze psů	9 768,00	7 218,00	23 951,00	40 937,00	3 667,00	37 270,00
05 - poplatek za umístění VHP			276 305,00	276 305,00	25 555,00	250 750,00
08 - poplatek z ubytování	86 430,00	23 200,00	11 606,00	121 236,00		121 236,00
16 - poplatek ze vstupného	4 586,00			4 586,00		4 586,00
22 - poplatek za odpad	2601811,45	738290,3	1639378,97	4 979 480,72	42397,7	4 937 083,02

Nedoplatky vymáhá ekonomický odbor.

Nedoplatky jsou vymáhány dle zákona 280/2009 Sb. - formou upozornění na nedoplatek, platebních výměrů, navýšení a případných exekucí.

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2009 a starší	nedoplatky 2010	nedoplatky 2011	celkem	přeplatek	stav k 31.12.11
17 - náklady správního řízení ŽP	3 000,00	4 000,00	8 000,00	15 000,00		15 000,00
18 - pokuty SFŽP	384 215,00			384 215,00		384 215,00
26 - doprava - pokuty ve SŘ	156 808,00	36 500,00	50 000,00	243 308,00		243 308,00
27 - doprava náklady řízení ve SŘ	500,00			500,00		500,00
28 - DI - náklady řízení ve SŘ	98 073,00	36 000,00	69 200,00	203 273,00		203 273,00
29 - DI - pokuty ve správním řízení	1 653 544,64	773 244,63	1 406 116,00	3 832 905,27	6 000,00	3 826 905,27
48 - Sociální příspěvek zdrav.post.		12 225,00	1 000,00	13 225,00		13 225,00
50 - přestupky - náklady řízení	40 677,30	7 400,00	19 300,00	67 377,30		67 377,30
51 - přestupky - pokuty	91 532,19	37 600,00	42 100,00	171 232,19		171 232,19
52 - Stavební úřad - pokuty	502 000,00		60 000,00	562 000,00		562 000,00
53 - Živnostenský úřad - pokuty	143 989,00	12 000,00	5 500,00	161 489,00		161 489,00
54 - Životní prostředí - pokuty	364 048,91	22 000,00	258 500,00	644 548,91		644 548,91
55 - Městská policie - pokuty	610 430,44	175 173,00	279 061,33	1 064 664,77	1 400,00	1 063 264,77
56 - Živnostenský úřad - náklady řízení	2 000,00	1 000,00	2 000,00	5 000,00		5 000,00
57 - Městská policie - měření rychlosti	9 500,00			9 500,00		9 500,00
59 - Stavební úřad - náklady řízení	738,00		2 000,00	2 738,00		2 738,00
60 - Sankce - znečištění ovzduší		600,00	500,00	1 100,00		1 100,00
63 - Odbor správní - pokuty	58 500,00	11 600,00	21 632,80	91 732,80		91 732,80

Nedoplatky vymáhá ekonomický odbor.

Pokuty uložené do 31.12.2005 lze vymáhat 5 let, po tomto datu 20 let.

Nedoplatky jsou vymáhány podle zákona 280/2009 Sb. daňový řád.

Způsob vymáhání: upozornění na nedoplatek, zjišťuje se, zda má dlužník číslo účtu, stavební spoření, zaměstnavatele, důchod - možnost exekuce. Dále se předává k vymáhání exekutorskému úřadu.

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2009 a starší	nedoplatky 2010	nedoplatky 2011	celkem	přeplatek	stav k 31.12.11
41 - Soc.odbor - pokuty ve SŘ	10 700,00	3 000,00	7 000,00	20 700,00		20 700,00

Nedoplatky vymáhá odbor sociálních věcí a zdravotnictví formou upomínek. Přes Policii ČR jsou zjišťovány pobyty a zaměstnání dlužníků.

Většina dlužníků je neznámého pobytu, bez pracovního poměru, dlouhodobě v evidenci Úřadů práce, doplácení dávkami sociální V případě úmrtí jsou zaslány dotazy na notářství, ale není nač pohledávku uplatnit.

U většiny pohledávek je velmi pravděpodobné, že nebudou uhrazeny.

Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2011

Číslo bankovního účtu	Účet	v Kč
Běžné účty		
444212389/0800	231/10 ČS a.s. ZBU	0,00
1834189/2100	231/12 ČMHB a.s. běžný účet I.	867,42
2055005/2100	231/12 ČMHB a.s. běžný účet II.	795,06
9005 – 520161/0100	231/13 KB a.s. běžný účet	3 156,73
218858528/0300	231/14 ČSOB a.s. běžný účet	432 620,54
220027352/0300	231/16 ČSOB a.s. Kontokorent	0,00
19-444212389/0800	231/20 ČS a.s. příjmový účet	0,00
27-2107720277/0100	231/21 KB a.s. příjmový byty	179 926,73
218859424/0300	231/24 ČSOB a.s. příjmový účet	0,00
444560359/0800	231/25 ČS a.s. příjmový účet	0,00
10438161/0100	231/29 KB a.s. Nemocnice	0,00
27-444212389/0800	231/30 ČS a.s. výdajový účet	635 008,74
50032-444212389/0800	231/34 ČS a.s. VÚ Zádlažba HJ	27 888,45
2063692349/0800	231/39 ČS a.s. Zadržné	376 045,00
70033-444212389/0800	231/41 ČS a.s. VÚ MŠ Pohádka	0,00
80039-444212389/0800	231/42 ČS a.s. VÚ Revitalizace HJ	0,00
40037-444212389/0800	231/43 ČS a.s. VÚ MTD rekonstrukce	0,00
90034-444212389/0800	231/44 ČS a.s. VÚ Spolkový dům	3 714,24
100036-444212389/0800	231/45 ČS a.s. VÚ ZŠ J.Palacha	0,00
Celkem 231/		1 660 022,91
Účelové fondy		
107-444212389/0800	236/10 ČS a.s. Sociální fond	297 716,99
1222-444212389/0800	236/12 ČS a.s. Fond rezerv a rozvoje	26 313,00
0443522369/0800	236/13 ČS a.s. Fond rozvoje bydlení	6 261 035,07
60038-444212389/0800	236/16 ČS a.s. Fond sociálních služeb	1 001 402,73
35-0444212389/0800	236/18 ČS a.s. Fond regenerace památek	81 532,00
Celkem 236/		7 667 999,79
Depozitní účet		
6015-444212389/0800	245/41 ČS a.s. Platy a pojistné prosinec	7 412 742,25
Celkem 245/		7 412 742,25
Vlastní zdroje celkem		16 740 764,95
Krátkodobé bankovní úvěry		
444212389/0800	281/11 ČS a.s. kontokorentní úvěr	14 100 804,58
220027352/0300	281/11 ČSOB a.s. kontokor. úvěr	3 549 509,70
Celkem 281/		17 650 314,28
Dlouhodobé bankovní úvěry		
0101251159/0800	451/01 ČS a.s. úvěr bj.Benešova	2 840 234,00
0101251159/0800	451/31 ČS a.s. úvěr bj. Benešova	7 722 843,89
0002055128/2100	451/01 ČMHB a.s.úvěr bj. Puškinská II.	12 421 947,78
0001834277/2100	451/01 ČMHB a.s.úvěr bj. Puškinská I.	8 576 848,64
137449159/0800	451/01 ČS a.s. úvěr 12 byt.jednotek	2 962 012,48
41650499/0800	451/01 ČS a.s. Tebis - Lidka	2 393 961,50
41533479/0800	451/01 ČS a.s. Sídliště Šipší	0,00
27-6456201537/0100	451/01 KB a.s. Lokální zás.teplem	3 989 548,60
232769935/0300	451/01 ČSOB a.s. Kino	1 634 272,00
42599429/0800	451/31 ČS a.s. Spolkový dům, zádlažba	26 434 772,00
27-9426000287/0100	451/01 RCI F. S. s.r.o. auto terénní	192 856,00
42764439/0800	451/01 ČS a.s. nákup pozemků	11 500 000,00
42764439/0800	451/31 ČS a.s. komunikace Benešova ul.	8 500 000,00
Dne 22.12.2011 byla uzavřena smlouva o úvěru ve výši 21 ml. Kč na financování investičních akcí.		
Účet 451/01		46 511 681,00
Účet 451/31		42 657 615,89
Dlouhodobé BÚ celkem	Celkem účet 451	89 169 296,89
Pokladna	Účet 261/10	0,00
Celkem finanční zdroje a závazky		-90 078 846,22
Neuhrazené faktury došlé k 31.12.2011 se splatností leden 2012 ve výši 576 242,60 Kč.		

Dlouhodobé pohledávky

Stav k 31.12.2011

Kč

Účet 462 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	6 714 585,95
--	---------------------

462/55	Splátky půjček z FRB - právnické osoby	584 438,00
---------------	--	-------------------

462/56	Splátky úroků z půjček FRB - právnické osoby	280 907,95
---------------	--	-------------------

462/60	Poskytnuté dlouhodobé půjčky ostatní	4 849 240,00
---------------	--------------------------------------	---------------------

	Vodohospodářská společnost Vrchlice-Maleč, a.s.	3 994 000,00
	Průvodcovská služba Kutná Hora s.r.o.	855 240,00

462/70	Půjčka Oblastní charitě KH	1 000 000,00
---------------	----------------------------	---------------------

Účet 469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky	10 226 679,32
---	----------------------

Brutto	10 226 679,32
---------------	----------------------

Korekce	25 787,43
----------------	------------------

Netto	10 200 891,89
--------------	----------------------

469/01	Dlouhodobé pohledávky OSM	72 917,64
---------------	---------------------------	------------------

469/30	Pohledávka TJ Sokol KH	174 364,00
---------------	------------------------	-------------------

469/55	Splátky půjček z FRB - fyzické osoby	7 635 045,01
---------------	--------------------------------------	---------------------

469/56	Splátky úroků z půjček FRB - fyzické osoby	2 344 352,67
---------------	--	---------------------

Výsledek hospodaření běžného účetního období

(účet 493) v Kč

Výsledek hospodaření běžného účetního období	k 31.12.2011	1 025 517,46
(viz Výkaz zisku a ztráty)		

Dlouhodobé závazky

Stav k 31.12.2011

Účet 455 - Dlouhodobé přijaté zálohy

455/00	Naturální plnění nájmu ProCafé	100 000,00
455/41	Přijaté zálohy Benešova ulice	16 701 059,00
455/42	Přijaté zálohy Puškinská I.	10 200 163,00
455/43	Přijaté zálohy Puškinská II.	9 692 267,00
Celkem účet 455 - Dlouhodobé přijaté zálohy		36 693 489,00

Účet 459 - Ostatní dlouhodobé závazky

459/10	Stavonel bankovní záruka ŠD Žižkov	376 045,00
459/30	Nájem TJ Sokol KH	174 364,00
Celkem účet 459 - Ostatní dlouhodobé závazky		550 409,00

Krátkodobé závazky

Stav k 31.12.2011

Účet 321 - Dodavatelé

		Kč
321/00	Dodavatelé	5 844 446,61
321/01	Dodavatelé PHM	43 281,87
321/40	Dodavatelé k dlouhodobému majetku	3 639 420,81
Celkem účet 321 - Dodavatelé		9 527 149,29

Účet 324 - Krátkodobé přijaté zálohy

324/00	Přijaté zálohy - služby - OSM	393 947,00
Celkem účet 32X - Krátkodobé závazky		9 921 096,29

Úvěry poskytnuté peněžními ústav

Peněžní ústav Úvěr celkem Úrok	účel	Cena úvěru jistina úrok	Zaplaceno do 31.12.11 úrok	Zbývá zaplatit splátky úrok	Poslední splátka v roce
ČS a.s. kontok. 25 000 000,00	překlenovací kontokorent v roce 2012 snížen o 5 mil.	20 400 000,00 20 000 000,00 400 000,00	10 899 195,42 275 275,28	14 225 529,30 14 100 804,58 124 724,72	neučeno
ČSOB kontok. 5 000 000,00	překlenovací kontokorent	5 130 000,00 5 000 000,00 130 000,00	1 450 490,30 53 508,44	3 626 001,26 3 549 509,70 76 491,56	neučeno
Celkem kontokorent 25 000 000,00		25 530 000,00		17 851 530,56	
účet 281		25 000 000,00	12 349 685,72	17 650 314,28	
		530 000,00	328 783,72	201 216,28	
ČS a.s. 13 609 281,10	tepelné hospodářství Tebis (LIDKA)	14 696 924,20 13 609 281,10 1 087 643,10	11 215 319,60 1 033 643,10	2 447 961,50 2 393 961,50 54 000,00	2012
KB 15 995 548,60	TEBIS tepelné hospodářství	16 950 216,02 15 995 548,60 954 667,42	12 006 000,00 754 667,42	4 189 548,60 3 989 548,60 200 000,00	2012
ČMHB 13 508 349,24	Puškinská I. byty - 24 b.j.	22 891 682,71 13 508 349,24 9 383 333,47	4 931 500,60 7 164 268,42	10 795 913,69 8 576 848,64 2 219 065,05	2021
ČMHB 18 840 000,00	Puškinská II. Byty - 24 b.j.	31 120 814,98 18 840 000,00 12 280 814,98	6 418 052,22 9 143 948,10	15 558 814,66 12 421 947,78 3 136 866,88	2022
ČS a.s. 15 010 908,30	parkoviště Klimeška, revitalizace sídliště Šipší	16 439 585,70 15 010 908,30 1 428 677,40	15 010 908,30 1 428 677,40	0,00 0,00 0,00	2011
ČS a.s. 9 834 234,91	12 bytových jednotek U Lesa	11 570 569,08 9 834 234,91 1 736 334,17	6 872 222,43 1 591 498,17	3 106 848,48 2 962 012,48 144 836,00	2014
ČS a.s. 16 542 732,77	byty Benešova - 54 b.j.	26 209 642,21 16 542 732,77 9 666 909,44	5 979 654,88 7 625 775,71	12 604 211,62 10 563 077,89 2 041 133,73	2022
ČSOB 5 200 000,00	rekonstrukce KINA sedačky, 3D	5 396 588,41 5 200 000,00 196 588,41	3 565 728,00 157 588,41	1 673 272,00 1 634 272,00 39 000,00	2012
ČS a.s. 32 000 000,00	investiční potřeby Města	34 562 052,57 32 000 000,00 2 562 052,57	5 565 228,00 448 239,20	28 548 585,37 26 434 772,00 2 113 813,37	2016
RCI Financial Ser 231 300,00	Dacia Duster	278 892,00 231 300,00 47 592,00	38 444,00 15 785,00	224 663,00 192 856,00 31 807,00	2012
ČS a.s. 20 000 000,00	Litis 11,5 mil. Benešova ulice 8,5	21 227 607,90 20 000 000,00 1 227 607,90	0,00 131 893,20	21 095 714,70 20 000 000,00 1 095 714,70	2016
ČS a.s. 21 000 000,00	investiční potřeby Města - úvěr bude čerpán až v roce 2012	22 412 825,00 21 000 000,00 1 412 825,00	0,00 0,00	22 412 825,00 21 000 000,00 1 412 825,00	2017
Celkem úvěry 181 772 354,92		223 757 400,78	101 099 042,16	122 658 358,62	
účet 451		181 772 354,92	71 603 058,03	110 169 296,89	
		41 985 045,86	29 495 984,13	12 489 061,73	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestavený k 31.12.2011

číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Částka v Kč
A.	NÁKLADY CELKEM		353 402 616,72
I.	Náklady z činnosti		248 929 370,06
1.	Spotřeba materiálu	501	3 251 434,09
2.	Spotřeba energie	502	21 017 779,05
5.	Opravy a udržování	511	15 717 158,41
6.	Cestovné	512	225 829,41
7.	Náklady na reprezentaci	513	383,00
8.	Ostatní služby	518	62 578 776,20
9.	Mzdové náklady	521	62 327 744,00
11.	Zákonné sociální pojištění	524	21 037 158,00
13.	Zákonné sociální náklady	527	1 770 753,00
14.	Jiné sociální náklady	528	278 315,00
17.	Jiné daně a poplatky	538	723 734,00
20.	Jiné pokuty a penále	542	20 000,00
21.	Dary	543	55 210,00
23.	Manka a škody	547	25 763 254,75
27.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého hmotného majetku	553	7 594 367,75
28.	Prodané pozemky	554	320 508,57
30.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	6 396 765,35
31.	Náklady z odepsaných pohledávek	557	11 729 772,20
32.	Ostatní náklady z činnosti	549	8 120 427,28
II.	Finanční náklady		32 232 474,09
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	1 031 700,00
2.	Úroky	562	2 332 234,10
5.	Ostatní finanční náklady	569	28 868 539,99
III.	Náklady na nezpochybnitelné nároky na prostředky SR ÚSC a SF		72 240 772,57
2.	Náklady na nároky na prostředky rozpočtů ÚSC	572	72 240 772,57
B.	VÝNOSY CELKEM		350 056 044,18
I.	Výnosy z činnosti		110 274 297,94
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	1 667 522,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	20 990 694,82
3.	Výnosy z pronájmu	603	40 091 020,30
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	9 619 980,60
6.	Výnosy z místních poplatků	606	17 776 640,50
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	1 391 854,24
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	2 623,69
18.	Jiné pokuty a penále	642	3 412 961,14
20.	Výnosy z prodeje materiálu	644	31 944,00
22.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	11 124 234,00
23.	Výnosy z prodeje pozemků	647	828 445,00
25.	Ostatní výnosy z činnosti	649	3 336 377,65
II.	Finanční výnosy		487 869,51
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	412 680,00
2.	Úroky	662	75 189,51
III.	Výnosy z daní a poplatků		197 776 966,25
1.	Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631	48 736 981,56
2.	Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632	51 393 489,16
4.	Výnosy z daně z přidané hodnoty	634	83 134 324,28
6.	Výnosy z majetkových daní	636	14 502 586,25
9.	Výnosy z ostatních daní a poplatků	639	9 585,00
IV.	Výnosy z nezpochybnitelných nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a SF		41 516 910,48
2.	Výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	672	41 516 910,48
VI.	Výsledek hospodaření		
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-3 346 572,54
3.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	-4 372 090,00
4.	Výsledek hospodaření po zdanění		1 025 517,46

Monitoring hospodaření obce

Období: 12/2011

Č.ř.	Ukazatel		Stav k 31.12.2011
1	Počet obyvatel		20 602
2	Příjem celkem (po konsolidaci)		536 255 109,98
3	Úroky		2 332 234,10
4	Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků		74 591 881,22
5	Dluhová služba celkem	ř.3+ř.4	76 924 155,32
6	Ukazatel Dluhové služby (%)	ř.5/ř.2	14,34
7	Aktiva celkem		2 234 038 299,91
8	Cizí zdroje		170 664 194,35
9	Stav na bankovních účtech celkem		9 328 022,70
10	Úvěry a komunální dluhopisy		106 819 611,17
11	Přijaté návratné finanční výpomoci a ostatní dluhy		
12	Zadluženost celkem	ř.10+ř.11	106 819 611,17
13	Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%)	ř.8/ř.7	7,64
14	Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%)	ř.12/ř.8	62,59
15	Cizí zdroje na jednoho obyvatele	ř.8/ř.1	8 283,87
16	Oběžná aktiva		65 843 911,98
17	Krátkodobé závazky		44 250 999,46
18	Celková likvidita	ř.16/ř.17	1,49

Zastavené nemovitosti k 31.12.2011

Budovy	účetní hodnota v Kč	Pozemky	výměra	účetní hodnota v Kč	Věřitel	ukončení	Úvěr	KS úvěru k 31.12.2011 v Kč
č.p. 656,657,658 Puškinská					Min.pro místní rozvoj	7.8.2021	7 680 000,00	poskytnutá sys. dotace
č.p. 656,657,658 Puškinská	29 461 948,05	2560/18	651	97 650,00	ČMHB a.s.	3.10.2021	14 945 000,00	8 576 848,64
č.p. 343 Masarykova	20 629 855,82	2448/1	2456	368 400,00	ČMHB a.s.			
č.p. 659,660,661 Puškinská					Min.pro místní rozvoj	12.11.2022	2 400 000,00	poskytnutá sys. dotace
č.p. 659,660,661 Puškinská	29 824 971,50	2560/24	651	260 400,00	ČMHB a.s.	25.8.2022	18 840 000,00	12 421 947,78
č.p. 377 Sankturinovský dům	8 844 850,70	1293	776	116 400,00	ČMHB a.s.			
č.p. 647,648,649 Benešova	53 346 732,24	2165/16	890	356 000,00	ČS a.s.	31.3.2022	16 500 000,00	10 563 077,89
č.p. 987 U Lesa	13 508 062,50	677/38	533	213 200,00	ČS a.s.	30.9.2014	9 820 000,00	2 962 012,48
č.p. 107 Husova	6 960 244,00	367	254	38 100,00	ČS a.s.			
č.p. 651 Hlouška	21 502 716,90	2560/14	571	85 650,00	Okresní úřad	28.12.2016	10 560 000,00	poskytnutá inv.dotace
č.p. 921 Žižkov	26 628 697,00	3988/7	915	137 250,00	Okresní úřad K.H.	19.12.2044	26 000 000,00	poskytnutá inv.dotace
č.p. 922 Žižkov		3988/8	252	37 800,00				
Celkem	210 708 078,71		7949	1 710 850,00				

Hospodaření peněžních fondů (v Kč)

Fond rezerv a rozvoje

Stav účtu k 1.1.2011	236.12	26 313,00 Kč
Stav účtu k 31.12.2011	236.12	26 313,00 Kč
Okruh FRR k 31.12.2011	419.20 - Ostatní fond	26 313,00 Kč 26 313,00 Kč

Fond rozvoje bydlení

Stav účtu k 1.1.2011	236.13			6 047 353,43 Kč
		Paragraf	Položka	
Příjmy	Splátky půjček		2460	3 491 396,03 Kč
	Přijaté úroky z půjček	3611	2141	364 026,32 Kč
	Přijaté úroky z účtu	6310	2141	44 350,29 Kč
<u>Příjmy celkem</u>				<u>3 899 772,64 Kč</u>
Výdaje	Poskytnuté půjčky	3611	5660	3 680 000,00 Kč
	Poplatky za vedení účtu	6310	5163	6 091,00 Kč
<u>Výdaje celkem</u>				<u>3 686 091,00 Kč</u>
Stav účtu k 31.12.2011	236 13			6 261 035,07 Kč
Stav půjček k 31.12.2011	462 55 - právnické osoby			584 438,00
	462 56 - právnické osoby - úroky			280 907,95
	469 55 - fyzické osoby			7 635 045,01
	469 56 - fyzické osoby - úroky			2 344 352,67
Okruh FRB k 31.12.2011	419.30 + 419.36 - Ostatní fond			17 105 778,70 Kč
				17 105 778,70 Kč

Fond sociálních služeb

Stav účtu k 1.1.2011	236.16			1 501 137,95 Kč
		Paragraf	Položka	
Příjmy	Přijaté úroky z účtu	6310	2141	269,78 Kč
	Převod ze ZBÚ		4134	500 000,00 Kč
<u>Příjmy celkem</u>				<u>500 269,78 Kč</u>
Výdaje	Poskytnutá půjčka	4341	6423	1 000 000,00 Kč
	Poplatky za vedení účtu	6310	5163	5,00 Kč
<u>Výdaje celkem</u>				<u>1 000 005,00 Kč</u>
Stav účtu k 31.12.2011	236 16			1 001 402,73 Kč
Stav půjček k 31.12.2011	462.70 - Oblastní charita			1 000 000,00 Kč
Okruh fondu sociálních služeb k 31.12.2011	419.60 + 419.61 - Ostatní fond			2 001 402,73 Kč 2 001 402,73 Kč

Sociální fond

Stav účtu k 1.1.2011	236.10			88 369,99 Kč
		Paragraf	Položka	
Příjmy	Splátky půjček		2460	35 100,00 Kč
	Převod z rozp. Účtů (výdajový účet)		4134	1 950 000,00 Kč
<u>Příjmy celkem</u>				<u>1 985 100,00 Kč</u>
Výdaje	Pojistné na úrazové pojištění - zastupitelé	6171	5038	25 109,00 Kč
	Příspěvky	6171	5499	1 745 644,00 Kč
	Poskytnuté půjčky	6171	5660	5 000,00 Kč
<u>Výdaje celkem</u>				<u>1 775 753,00 Kč</u>
Stav účtu k 31.12.2011	236 10			297 716,99 Kč
k 31.12.2011	335 20 - Půjčky zaměstnancům			500,00 Kč
Okruh SF k 31.12.2011	419.10 -419.19 - Ostatní fond			298 216,99 Kč 298 216,99 Kč

Fond regenerace památek

Stav účtu k 1.1.2011	236.18			562 532,00 Kč
		Paragraf	Položka	
Příjmy	Převod ze ZBÚ		4134	2 059 000,00 Kč
<u>Příjmy celkem</u>				<u>2 059 000,00 Kč</u>
Výdaje	Neinvestiční transfery církvím	3322	5223	1 340 000,00 Kč
	Neinvestiční transfery PO	3322	5213	100 000,00 Kč
	Účelové neinv.transfery nepodnikajícím FO	3322	5493	1 100 000,00 Kč
<u>Výdaje celkem</u>				<u>2 540 000,00 Kč</u>
Stav účtu k 31.12.2011	236.18			81 532,00 Kč
Okruh fondu regenerace k 31.12.2011	419.40 - 419.41 - Ostatní fond			81 532,00 Kč 81 532,00 Kč

Mateřské školy Kutná Hora

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha

(v tis.Kč)

AKTIVA

Stálá aktiva

Dlouhodobý nehmotný majetek
Dlouhodobý hmotný majetek

Oběžná aktiva

Zásoby
Krátkodobé pohledávky
Krátkodobý finanční majetek
Náklady příštích období

Aktiva celkem

PASIVA

Vlastní kapitál

Jmění účetní jednotky a upravující položky
Fondy účetní jednotky
Výsledek hospodaření

Cizí zdroje

Krátkodobé závazky
Dohadné účty pasivní

Pasiva celkem

Dotace z rozpočtu města na provoz

Dotace z rozpočtu města na dlouhodobý majetek

Dotace ze státního rozpočtu na provoz

Celkem dotace

Výkaz zisku a ztráty

(v tis. Kč)

Náklady

Náklady z činnosti

Spotřeba materiálu
Spotřeba energie
Opravy a udržování
Cestovné, náklady na reprezentaci
Ostatní služby
Mzdové náklady
Zákonné sociální pojištění
Jiné sociální pojištění
Zákonné sociální náklady
Jiné sociální náklady
Odpisy dlouhodobého majetku
Ostatní náklady z činnosti

Náklady celkem

Výnosy z činnosti

Výnosy z prodeje služeb
Čerpání fondů
Ostatní výnosy z činnosti

Výnosy z činnosti celkem

Finanční výnosy

Výnosy z nároků na prostředky SR
Výnosy z nároků na prostředky ÚSC

Výnosy celkem

Výsledek hospodaření po zdanění

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

3 979,00
2 637,00
1 533,00
7,00
1 172,00
13 292,00
4 519,00
57,00
132,00
15,00
212,00
58,00
27 613,00

3 436,00
91,00
23,00
3 550,00
1,00
0,00
24 062,00
27 613,00

0,00
0,00

Mateřská školka Pohádka

(zřízena k 1.1.2004)

Rozvaha

(v tis.Kč)

	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
AKTIVA		
Stálá aktiva		
Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	7 892,00	10 078,00
Oběžná aktiva		
Zásoby	37,00	46,00
Krátkodobé pohledávky	222,00	209,00
Krátkodobý finanční majetek	790,00	980,00
Náklady příštích období	2,00	2,00
Aktiva celkem	8 943,00	11 315,00
PASIVA		
Vlastní kapitál		
Jméno účetní jednotky a upravující položky	7 933,00	10 120,00
Fondy účetní jednotky	493,00	609,00
Výsledek hospodaření běžného účetního ob	30,00	0,00
Nerozdělený zisk,neuh.ztráta min.let	-30,00	
Cizí zdroje		
Krátkodobé závazky	324,00	360,00
Výnosy příštích období	21,00	20,00
Dohadné účty pasivní	172,00	206,00
Pasiva celkem	8 943,00	11 315,00
Dotace z rozpočtu města na provoz		752,00
Dotace ze státního rozpočtu na provoz		3 072,00
Celkem dotace		3 824,00

Výkaz zisku a ztráty

(v tis. Kč)

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady		
Náklady z činnosti		
Spotřeba materiálu	688,00	
Spotřeba energie	355,00	
Opravy a udržování	9,00	
Ostatní služby	292,00	
Mzdové náklady	2 313,00	
Zákonné sociální pojištění	765,00	
Jiné sociální pojištění	9,00	
Zákonné sociální náklady	22,00	
Jiné sociální náklady	13,00	
Odpisy dlouhodobého majetku	292,00	
Náklady z činnosti celkem	4 758,00	0,00
Finanční náklady	21,00	
Náklady celkem	4 779,00	0,00
Výnosy z činnosti		
Výnosy z prodeje služeb	52,00	
Jiné výnosy z vlastních výkonů	572,00	
Čerpání fondů	49,00	
Ostatní výnosy z činnosti	282,00	
Výnosy z činnosti celkem	955,00	0,00
Výnosy z nároků na prostředky ÚSC	3 824,00	
Výnosy celkem	4 779,00	0,00
Výsledek hospodaření po zdanění	0,00	0,00

Základní škola Kamenná stezka

(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha

(v tis.Kč)

	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
AKTIVA		
Stálá aktiva		
Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	7 334,00	7 389,00
Oběžná aktiva		
Zásoby	1,00	0,00
Krátkodobé pohledávky	320,00	963,00
Krátkodobý finanční majetek	1 480,00	1 784,00
Náklady, příjmy příštích období	15,00	3,00
Aktiva celkem	9 150,00	10 139,00
PASIVA		
Vlastní kapitál		
Jmění účetní jednotky a upravující položky	7 334,00	7 389,00
Fondy účetní jednotky	459,00	625,00
Výsledek hospodaření	145,00	125,00
Cizí zdroje		
Krátkodobé závazky	1 017,00	1 996,00
Výnosy příštích období	13,00	4,00
Dohadné účty pasivní	182,00	0,00
Pasiva celkem	9 150,00	10 139,00
<i>Dotace z rozpočtu města na provoz</i>		2 014,00
<i>Dotace z rozpočtu města na dlouhodobý majetek</i>		180,00
<i>Dotace ze státního rozpočtu na provoz</i>		9 205,00
Celkem dotace		11 399,00

Výkaz zisku a ztráty

(v tis. Kč)

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady		
Náklady z činnosti		
Spotřeba materiálu	868,00	
Spotřeba energie	865,00	7,00
Opravy a udržování	264,00	0,00
Cestovné	16,00	
Ostatní služby	603,00	
Mzdové náklady	6 319,00	
Zákonné sociální pojištění	2 141,00	
Zákonné sociální náklady	62,00	
Jiné sociální náklady	30,00	
Odpisy dlouhodobého majetku	167,00	
Ostatní náklady z činnosti	37,00	
Náklady celkem	11 372,00	7,00
Výnosy z činnosti		
Výnosy z prodeje služeb	0,00	112,00
Čerpání fondů	101,00	0,00
Výnosy z prodaného zboží	0,00	17,00
Ostatní výnosy z činnosti	52,00	3,00
Výnosy z činnosti celkem	153,00	132,00
Výnosy z nároků na prostředky SR	0,00	
Výnosy z nároků na prostředky ÚSC	11 219,00	
Výnosy celkem	11 372,00	132,00
Výsledek hospodaření po zdanění	0,00	125,00
Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:		
Zisk z hospodářské činnosti ve výši 125 tis. Kč převést do rezervního fondu organizace.		

Základní škola T.G.Masaryka

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha

(v tis.Kč)

	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
AKTIVA		
Stálá aktiva		
Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	24 081,00	19 027,00
Oběžná aktiva		
Zásoby	8,00	8,00
Krátkodobé pohledávky	504,00	617,00
Krátkodobý finanční majetek	3 771,00	4 890,00
Náklady, příjmy příštích období	36,00	31,00
Dohadné účty aktivní	2,00	1 462,00
Aktiva celkem	28 402,00	26 035,00
PASIVA		
Vlastní kapitál		
Jmění účetní jednotky a upravující položky	24 086,00	19 033,00
Fondy účetní jednotky	1 222,00	2 407,00
Výsledek hospodaření	0,00	0,00
Cizí zdroje		
Krátkodobé závazky	1 736,00	3 512,00
Výdaje, výnosy příštích období	54,00	470,00
Dohadné účty pasivní	1 304,00	613,00
Pasiva celkem	28 402,00	26 035,00
Dotace z rozpočtu města na provoz		6 949,00
<i>Vratka nevyčerpané dotace v r. 2012</i>		<i>10,00</i>
Dotace z rozpočtu města na dlouhodobý majetek		680,00
Dotace ze státního rozpočtu na provoz		18 055,00
Celkem dotace		25 684,00

Výkaz zisku a ztráty

(v tis. Kč)

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady		
Náklady z činnosti		
Spotřeba materiálu	1 543,00	36,00
Spotřeba energie	1 372,00	286,00
Oprava a udržování	3 306,00	15,00
Cestovné,náklady na reprezentaci	23,00	
Ostatní služby	822,00	21,00
Mzdové náklady	12 826,00	330,00
Zákonné sociální pojištění	4 280,00	78,00
Jiné sociální pojištění	53,00	1,00
Zákonné sociální náklady	125,00	2,00
Jiné sociální náklady	33,00	
Jiné daně a poplatky	0,00	
Odpisy dlouhodobého majetku	771,00	
Ostatní náklady z činnosti	53,00	
Náklady celkem	25 207,00	769,00
Výnosy z činnosti		
Výnosy z prodeje služeb	194,00	786,00
Čerpání fondů	0,00	0,00
Výnosy z činnosti celkem	194,00	786,00
Finanční výnosy	2,00	
Výnosy z nároků na prostředky ÚSC	24 994,00	
Výnosy celkem	25 190,00	786,00
Výsledek hospodaření po zdanění	-17,00	17,00
Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:		
Zisk z hospodářské činnosti ve výši 17 tis. Kč použit na úhradu ztráty z hlavní činnosti.		

Základní škola Kremnická

(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha

(v tis.Kč)

	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
AKTIVA		
Stálá aktiva		
Dlouhodobý nehmotný majetek	61,00	61,00
Dlouhodobý hmotný majetek	42 075,00	41 328,00
Oběžná aktiva		
Zásoby	96,00	136,00
Krátkodobé pohledávky	283,00	310,00
Finanční majetek	2 597,00	2 774,00
Dohadné účty aktivní	0,00	1 684,00
Náklady příštích období	36,00	45,00
Aktiva celkem	45 148,00	46 338,00
PASIVA		
Vlastní kapitál		
Jmění účetní jednotky a upravující položky	42 226,00	41 478,00
Fondy účetní jednotky	542,00	785,00
Výsledek hospodaření	172,00	217,00
Cizí zdroje		
Krátkodobé závazky	1 740,00	3 455,00
Výdaje, výnosy příštích období	6,00	5,00
Dohadné účty pasivní	462,00	398,00
Pasiva celkem	45 148,00	46 338,00
Dotace z rozpočtu města na provoz		4 507,00
Dotace ze státního rozpočtu na provoz		20 828,00
Celkem dotace		25 335,00

Výkaz zisku a ztráty

(v tis. Kč)

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady		
Náklady z činnosti		
Spotřeba materiálu	2 038,00	23,00
Spotřeba energie	1 439,00	32,00
Oprava a udržování	805,00	4,00
Cestovné	11,00	
Ostatní služby	1 788,00	13,00
Mzdové náklady	14 227,00	4,00
Zákonné sociální pojištění	4 840,00	
Jiné sociální pojištění	59,00	
Zákonné sociální náklady	141,00	
Jiné ostatní náklady	78,00	
Odpisy dlouhodobého majetku	295,00	
Náklady z odepsaných pohledávek		3,00
Ostatní náklady z činnosti	61,00	
Náklady celkem	25 782,00	79,00
Výnosy z činnosti		
Výnosy z prodeje služeb		57,00
Výnosy z pronájmu		239,00
Čerpání fondů	141,00	
Ostatní výnosy z činnosti	305,00	
Výnosy z činnosti celkem	446,00	296,00
Finanční výnosy	1,00	
Výnosy z nároků na prostředky SR	0,00	
Výnosy z nároků na prostředky ÚSC	25 335,00	
Výnosy celkem	25 782,00	296,00
Výsledek hospodaření po zdanění	0,00	217,00

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 217 tis. Kč rozdělit na přiděl do:

- rezervního fondu ve výši 109 tis. Kč
- fondu odměn ve výši 108 tis. Kč.

Základní škola Jana Palacha

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha

(v tis.Kč)

AKTIVA

Stálá aktiva

Dlouhodobý nehmotný majetek
Dlouhodobý hmotný majetek

Oběžná aktiva

Zásoby
Krátkodobé pohledávky
Krátkodobý finanční majetek
Náklady, příjmy příštích období
Dohadné účty aktivní

Aktiva celkem

PASIVA

Vlastní kapitál

Jmění účetní jednotky a upravující položky
Fondy účetní jednotky
Výsledek hospodaření

Cizí zdroje

Krátkodobé závazky
Výdaje, výnosy příštích období
Dohadné účty pasivní

Pasiva celkem

Dotace z rozpočtu města na provoz

Dotace ze státního rozpočtu na provoz

Celkem dotace

Výkaz zisku a ztráty

(v tis. Kč)

Náklady

Náklady z činnosti

Spotřeba materiálu
Spotřeba energie
Oprava a udržování
Cestovné
Ostatní služby
Mzdové náklady
Zákonné sociální pojištění
Jiné sociální pojištění
Zákonné sociální náklady
Jiné sociální náklady
Odpisy dlouhodobého majetku
Ostatní náklady z činnosti

Náklady celkem

Výnosy z činnosti

Výnosy z prodeje služeb
Čerpání fondů
Ostatní výnosy z činnosti

Výnosy z činnosti celkem

Finanční výnosy

Výnosy z nároků na prostředky SR
Výnosy z nároků na prostředky ÚSC

Výnosy celkem

Výsledek hospodaření před zdaněním

Dodatečné odvody daně z příjmů

Výsledek hospodaření po zdanění

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 186 tis. Kč převést do rezervního fondu organizace.

Školní jídelny Kutná Hora

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha

(v tis.Kč)

AKTIVA

Stálá aktiva

Dlouhodobý nehmotný majetek
Dlouhodobý hmotný majetek

Oběžná aktiva

Zásoby
Krátkodobé pohledávky
Krátkodobý finanční majetek
Náklady příštích období

Aktiva celkem

PASIVA

Vlastní kapitál

Jmění účetní jednotky a upravující položky
Fondy účetní jednotky
Výsledek hospodaření

Cizí zdroje

Krátkodobé závazky
Dohadné účty pasivní

Pasiva celkem

Dotace z rozpočtu města na provoz

Dotace ze státního rozpočtu na provoz

Celkem dotace

Výkaz zisku a ztráty

(v tis. Kč)

Náklady

Náklady z činnosti

Spotřeba materiálu
Spotřeba energie
Opravy a udržování
Cestovné
Ostatní služby
Mzdové náklady
Zákonné sociální pojištění
Jiné sociální pojištění
Zákonné sociální náklady
Daň z nemovitostí
Odpisy dlouhodobého majetku
Ostatní náklady z činnosti

Náklady celkem

Výnosy z činnosti

Výnosy z prodeje služeb
Ostatní výnosy z činnosti

Výnosy z činnosti celkem

Výnosy z nároků na prostředky rozpočtů

Výnosy celkem

Výsledek hospodaření po zdanění

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:

Zisk z hlavní činnosti ve výši 41 tis. Kč a hospodářské činnosti ve výši 1 tis. převést do rezervního fondu organizace.

Stav k 1.1.2011

**Stav k
31.12.2011**

**Hlavní
činnost**

**Hospodářská
činnost**

0,00
4 803,00

0,00
4 732,00

424,00
1 038,00
2 624,00
84,00

363,00
586,00
2 528,00
73,00

8 973,00

8 282,00

5 164,00
1 350,00
-224,00

5 093,00
1 142,00
42,00

1 431,00
1 252,00
8 973,00

1 429,00
576,00
8 282,00

3 413,00

5 440,00

8 853,00

4 899,00
1 866,00
348,00
1,00

300,00
4 043,00
1 373,00
8,00

59,00
1,00
226,00
108,00

13 232,00

4 404,00
16,00

4 420,00

8 853,00

13 273,00

41,00

286,00

156,00
184,00
63,00

689,00

689,00
1,00

690,00

690,00

1,00

Základní umělecká škola

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha

(v tis.Kč)

	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
AKTIVA		
Stálá aktiva		
Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	4 750,00	4 978,00
Oběžná aktiva		
Zásoby	11,00	9,00
Krátkodobé pohledávky	310,00	312,00
Krátkodobý finanční majetek	2 159,00	2 067,00
Náklady příštích období	28,00	31,00
Aktiva celkem	7 258,00	7 397,00
PASIVA		
Vlastní kapitál		
Jmění účetní jednotky a upravující položky	4 759,00	4 988,00
Fondy účetní jednotky	799,00	723,00
Výsledek hospodaření	0,00	0,00
Cizí zdroje		
Krátkodobé závazky	1 014,00	1 382,00
Výdaje, výnosy příštích období	291,00	149,00
Dohadné účty pasivní	395,00	155,00
Pasiva celkem	7 258,00	7 397,00
<i>Dotace z rozpočtu města na provoz</i>		887,00
<i>Dotace z rozpočtu města na dlouhodobý majetek</i>		450,00
<i>Dotace ze státního rozpočtu na provoz</i>		9 873,00
Celkem dotace		11 210,00

Výkaz zisku a ztráty

(v tis. Kč)

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady		
Náklady z činnosti		
Spotřeba materiálu	299,00	
Spotřeba energie	452,00	
Opravy a udržování	167,00	
Cestovné, náklady na reprezentaci	11,00	
Ostatní služby	626,00	
Mzdové náklady	7 363,00	4,00
Zákonné sociální pojištění	2 492,00	
Jiné sociální pojištění	30,00	
Zákonné sociální náklady	74,00	
Jiné sociální náklady	10,00	
Jiné daně a poplatky	9,00	
Manka a škody	9,00	
Odpisy dlouhodobého majetku	414,00	
Ostatní náklady z činnosti	33,00	
Náklady celkem	11 989,00	4,00
Výnosy z činnosti		
Výnosy z prodeje služeb	1 186,00	28,00
Výnosy z prodaného zboží	0,00	0,00
Čerpání fondů	19,00	
Výnosy z činnosti celkem	1 205,00	28,00
Výnosy z nároků na prostř.rozpočtů	10 760,00	
Výnosy celkem	11 965,00	28,00
Výsledek hospodaření po zdanění	-24,00	24,00
Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:		
Zisk z hospodářské činnosti ve výši 24 tis. Kč použit na úhradu ztráty z hlavní činnosti.		

Městské Tylovo divadlo

(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha

(v tis.Kč)

Aktiva	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
Stálá aktiva		
Dlouhodobý nehmotný majetek	64,00	41,00
Dlouhodobý hmotný majetek	3 178,00	3 083,00
Oběžná aktiva		
Zásoby	25,00	13,00
Krátkodobé pohledávky	390,00	500,00
Krátkodobý finanční majetek	2 389,00	2 120,00
Náklady, příjmy příštích období	132,00	72,00
Aktiva celkem	6 178,00	5 829,00
Pasiva		
Vlastní kapitál		
Jmění účetní jednotky a upravující položky	3 474,00	3 427,00
Fondy účetní jednotky	1 887,00	1 699,00
Výsledek hospodaření	-473,00	-522,00
Cizí zdroje		
Krátkodobé závazky	482,00	457,00
Výnosy příštích období	231,00	250,00
Dohadné účty pasivní	577,00	518,00
Pasiva celkem	6 178,00	5 829,00
Dotace z rozpočtu města na provoz		4 660,00
Dotace z rozpočtu města na dlouhodobý majetek		100,00
Dotace z roku 2010 - kytarová soutěž - časové rozlišení		50,00
Dotace Kytara ČNFB - Česko-Německý fond Budoucnosti		27,00
Celkem dotace		4 837,00

Výkaz zisku a ztráty

(v tis.Kč)

Náklady	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady z činnosti		
Spotřeba materiálu	298,00	19,00
Spotřeba energie	985,00	72,00
Spotřeba ostatních neskl.dodávek	66,00	5,00
Opravy a udržování	91,00	6,00
Cestovné	4,00	0,00
Náklady na reprezentaci	52,00	1,00
Ostatní služby	4 991,00	38,00
Mzdové náklady	2 640,00	182,00
Zákonné sociální pojištění	729,00	53,00
Zákonné sociální náklady	142,00	10,00
Daň silniční	2,00	0,00
Jiné daně a poplatky	0,00	0,00
Odpisy dlouhodobého majetku	0,00	0,00
Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00
Náklady z odepsaných pohledávek	0,00	0,00
Ostatní náklady z činnosti	83,00	2,00
Náklady celkem	10 083,00	388,00
Výnosy z činnosti		
Výnosy z prodeje služeb	4 575,00	524,00
Čerpání fondů	64,00	2,00
Ostatní výnosy z činnosti	44,00	3,00
Výnosy z činnosti celkem	4 683,00	529,00
Výnosy z nároků na prostředky ÚSC	4 737,00	
Výnosy celkem	9 420,00	529,00
Výsledek hospodaření po zdanění	-663,00	141,00
Návrh na krytí hospodářského výsledku:		
Zisk z hospodářské činnosti ve výši 141 776,50 Kč použit na úhradu ztráty z hlavní činnosti.		
Ztrátu z hlavní činnosti ve výši 522 267,78 Kč uhradit z rozpočtu zřizovatele.		

Městská knihovna

(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha

(v tis.Kč)

Aktiva	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
Stálá aktiva		
Dlouhodobý nehmotný majetek	215,00	106,00
Dlouhodobý hmotný majetek	9 965,00	9 686,00
Oběžná aktiva		
Zásoby	23,00	14,00
Krátkodobé pohledávky	278,00	213,00
Krátkodobý finanční majetek	1 168,00	1 169,00
Náklady příštích období	53,00	47,00
Aktiva celkem	11 702,00	11 235,00
Pasiva		
Vlastní kapitál		
Jmění účetní jednotky a upravující položky	10 180,00	9 792,00
Fondy účetní jednotky	757,00	776,00
Výsledek hospodaření	23,00	0,00
Cizí zdroje		
Krátkodobé závazky	508,00	447,00
Dohadné účty pasivní	234,00	220,00
Pasiva celkem	11 702,00	11 235,00
Dotace z rozpočtu města na provoz		5 400,00
Dotace ze státního rozpočtu na provoz		101,00
Dotace z rozpočtu kraje na provoz		1 283,00
Celkem dotace		6 784,00

Výkaz zisku a ztráty

(v tis.Kč)

Náklady	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady z činnosti		
Spotřeba materiálu	801,00	
Spotřeba energie	359,00	
Prodané zboží	3,00	
Opravy a udržování	37,00	
Cestovné	81,00	
Náklady na reprezentaci	7,00	
Ostatní služby	546,00	
Mzdové náklady	3 737,00	
Zákonné sociální pojištění	1 249,00	
Zákonné sociální náklady	165,00	
Jiné daně a poplatky	11,00	
Jiné pokuty a penále	0,00	
Odpisy dlouhodobého majetku	500,00	
Náklady z odepsaných pohledávek	0,00	
Ostatní náklady z činnosti	83,00	
Náklady z činnosti celkem	7 579,00	
Finanční náklady		
Náklady celkem	7 579,00	0,00
Výnosy z činnosti		
Výnosy z prodeje služeb	400,00	
Výnosy z pronájmu	8,00	
Výnosy z prodaného zboží	2,00	
Čerpání fondů	377,00	
Ostatní výnosy z činnosti	5,00	
Výnosy z činnosti celkem	792,00	
Finanční výnosy	3,00	
Výnosy z nároků na prostředky rozpočtů	6 784,00	
Výnosy celkem	7 579,00	0,00
Výsledek hospodaření po zdanění	0,00	0,00

Galerie Felixe Jeneweina

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha

(v tis.Kč)

Aktiva	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
Stálá aktiva		
Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00
Oběžná aktiva		
Zásoby	151,00	169,00
Krátkodobé pohledávky	114,00	61,00
Krátkodobý finanční majetek	101,00	41,00
Dohadné účty aktivní	350,00	280,00
Aktiva celkem	716,00	551,00
Pasiva		
Vlastní kapitál		
Jmění účetní jednotky a upravující položky	0,00	0,00
Fondy účetní jednotky	3,00	92,00
Výsledek hospodaření	95,00	-165,00
Cizí zdroje		
Krátkodobé závazky	467,00	473,00
Dohadné účty pasivní	151,00	151,00
Pasiva celkem	716,00	551,00
Dotace z rozpočtu města na provoz		1 421,00
Dotace ze státního rozpočtu na provoz		545,00
Celkem		1 966,00

Výkaz zisku a ztráty

(v tis.Kč)

Náklady	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady z činnosti		
Spotřeba materiálu	179,00	
Spotřeba energie	167,00	
Cestovné	25,00	
Náklady na reprezentaci	8,00	
Ostatní služby	348,00	
Mzdové náklady	1 021,00	
Zákonné sociální pojištění	319,00	
Zákonné sociální náklady	11,00	
Jiné sociální náklady	34,00	
Jiné daně a poplatky	1,00	
Ostatní náklady z činnosti	51,00	
Náklady z činnosti celkem	2 164,00	
Finanční náklady	5,00	
Náklady celkem	2 169,00	0,00
Výnosy z činnosti		
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	15,00	
Výnosy z prodeje služeb	21,00	
Aktivace materiálu a zboží	0,00	
Výnosy z prodeje materiálu	2,00	
Výnosy z činnosti celkem	38,00	
Výnosy z nároků na prostředky SR	545,00	
Výnosy z nároků na prostředky ÚSC	1 421,00	
Výnosy celkem	2 004,00	0,00
Výsledek hospodaření po zdanění	-165,00	0,00

Návrh na krytí hospodářského výsledku:

Ztrátu z hlavní činnosti ve výši 165 348,44 Kč uhradit z rezervního fondu organizace ve výši 92 611,19 Kč a 72 737,25 Kč z rozpočtu zřizovatele.

Pečovatelská služba

(zřízena k 1. 7. 1995)

Rozvaha

(v tis.Kč)

Aktiva

Stálá aktiva

Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek

Oběžná aktiva

Krátkodobé pohledávky

Krátkodobý finanční majetek

Náklady, příjmy příštích období

Aktiva celkem

Pasiva

Vlastní kapitál

Jmění účetní jednotky a upravující položky

Fondy účetní jednotky

Výsledek hospodaření

Cizí zdroje

Krátkodobé závazky

Výnosy, výdaje příštích období

Dohadné účty pasivní

Pasiva celkem

Dotace z rozpočtu města na provoz

Dotace ze státního rozpočtu na provoz

Dotace celkem

Výkaz zisku a ztráty

(v tis.Kč)

Náklady

Náklady z činnosti

Spotřeba materiálu

Spotřeba energie

Opravy a udržování

Cestovné

Ostatní služby

Mzdové náklady

Zákonné sociální pojištění

Jiné sociální pojištění

Zákonné sociální náklady

Jiné sociální náklady

Jiné daně a poplatky

Odpisy dlouhodobého majetku

Zůstatková cena prodaného dloh.maj.

Náklady z činnosti

Finanční náklady

Náklady celkem

Výnosy z činnosti

Výnosy z prodeje služeb

Výnosy z prodeje dlouh.majetku

Čerpání fondů

Ostatní výnosy z činnosti

Výnosy z činnosti celkem

Finanční výnosy

Výnosy z nároků na prostředky SR

Výnosy z nároků na prostředky ÚSC

Výnosy celkem

Výsledek hospodaření po zdanění

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 3 tis. Kč použit na úhradu ztráty z hlavní činnosti.

Technické služby, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha

Aktiva	Stav k 31.12.2011
Stálá aktiva	
Dlouhodobý nehmotný majetek	
Dlouhodobý hmotný majetek	10 571,00
Oběžná aktiva	
Zásoby	652,00
Pohledávky	5 555,00
Finanční majetek	8 542,00
Přechodné účty (časové rozlišení)	595,00
Aktiva celkem	25 915,00
Pasiva	
Vlastní kapitál	
Základní kapitál	14 900,00
Finanční a peněžní fondy	381,00
Nerozdělený zisk, neuhr.ztráta min.let	4 210,00
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-490,00
Cizí zdroje	
Závazky	4 345,00
Přechodné účty (časové rozlišení)	2 569,00
Pasiva celkem	25 915,00

Výkaz zisku a ztráty

Náklady	Stav k 31.12.2011
Spotřeba materiálu a energie	10 251,00
Služby	6 021,00
Osobní náklady	14 169,00
Daně a poplatky	199,00
Odpisy dlouh.nehm. a hmot. majetku	2 424,00
Zůstatková cena prodaného majetku	55,00
Ostatní provozní náklady	885,00
Změna stavu rezerv a oprav.pol.	31,00
Provozní náklady	34 035,00
Výnosy	
Tržby z prodeje výrobků a služeb	32 452,00
Tržby z prodeje majetku	124,00
Ostatní provozní výnosy	948,00
Provozní výnosy	33 524,00
Provozní výsledek hospodaření	-511,00
Výnosové úroky	6,00
Nákladové úroky	24,00
Finanční výsledek hospodaření	-18,00
Daň z příjmu za běžnou činnost	-39,00
Výsledek hospodaření za běžnou činnost	-490,00
Výsledek hospodaření za účetní období	-490,00
Výsledek hospodaření před zdaněním	-529,00

Průvodcovská služba Kutná Hora spol. s r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Aktiva	Stav k 31.12.2011	Náklady	Stav k 31.12.2011
Oběžná aktiva			
Dlouhodobý majetek		Náklady vynaložené na prodané zboží	1 333,00
Zásoby	826,00	Výkonová spotřeba	3 216,00
Pohledávky	472,00	Osobní náklady	6 298,00
Finanční majetek	67,00	Daně a poplatky	1,00
Přechodné účty (časové rozlišení)	390,00	Odpisy dlouhodobého hmot.a nehmot.maj.	
Aktiva celkem	1 755,00	Ostatní provozní náklady	11,00
		Změna stavu rezerv a opravných položek	8,00
		Provozní náklady	10 867,00
Pasiva			
Vlastní kapitál		Výnosy	
Základní kapitál	250,00	Výkony	6 927,00
Finanční a peněžní fondy	49,00	Tržby za prodej zboží	2 200,00
Nerozdělený zisk,neuhr.ztráta min.let	0,00	Ostatní provozní výnosy	997,00
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-811,00	Provozní výnosy	10 124,00
Cizí zdroje		Provozní výsledek hospodaření	-743,00
Závazky	1 764,00	Ostatní finanční výnosy,výnosové úroky	7,00
Přechodné účty pasivní (časové rozlišení)	503,00	Ostatní finanční náklady, nákladové úroky	75,00
Pasiva celkem	1 755,00	Finanční výsledek hospodaření	-68,00
		Mimořádné náklady	2,00
		Výsledek hospodaření za běžnou činnost	-811,00
		Výsledek hospodaření před zdaněním	-813,00

Městské lesy a rybníky, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha

Aktiva	Stav k 31.12.2011
Stálá aktiva	
Dlouhodobý majetek	12 645,00
Oběžná aktiva	
Zásoby	1 914,00
Pohledávky	12 105,00
Finanční majetek	1 454,00
Přechodné účty (časové rozlišení)	1 166,00
Aktiva celkem	29 284,00
Pasiva	
Vlastní kapitál	
Základní kapitál	5 300,00
Finanční a peněžní fondy	518,00
Nerozdělený zisk, neuhr. ztráta min. let	7 679,00
Hospodářský výsledek běžného úč. období	1 334,00
Cizí zdroje	
Závazky	9 768,00
Rezervy	1 809,00
Bankovní úvěry a výpomoci	2 753,00
Přechodné účty (časové rozlišení)	123,00
Pasiva celkem	29 284,00

Výkaz zisku a ztráty

Náklady	Stav k 31.12.2011
Spotřeba materiálu a energie	7 745,00
Služby	30 051,00
Osobní náklady	12 894,00
Daně a poplatky	85,00
Odpisy dlouhodobého nehm. a hmot. majetku	2 945,00
Náklady vynaložené na prodané zboží	6 367,00
Změna stavu rezerv a opr. položek	-530,00
Ostatní provozní náklady	793,00
Náklady celkem	60 350,00
Výnosy	
Tržby za prodej vlastních výrobků, služeb a zboží	46 841,00
Změny stavu zásob, aktivace	-536,00
Ostatní provozní výnosy	15 978,00
Výnosy celkem	62 283,00
Provozní výsledek hospodaření	1 933,00
Finanční náklady, nákl. úroky	292,00
Finanční výnosy, výnosové úroky	13,00
Finanční výsledek hospodaření	-279,00
Daň z příjmu	222,00
Výsledek hospodaření za běžnou činnost	1 432,00
Mimořádné výnosy	0,00
Mimořádné náklady	98,00
Mimořádný výsledek hospodaření	-98,00
Výsledek hospodaření za účetní období	1 334,00
Výsledek hospodaření před zdaněním	1 556,00

KH TEBIS, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha

Aktiva	Stav k 31.12.2011
Stálá aktiva	
Dlouhodobý nehmotný majetek	
Dlouhodobý hmotný majetek	4 337,00
Oběžná aktiva	
Zásoby	1 195,00
Pohledávky	10 926,00
Finanční majetek	5 443,00
Přechodné účty (časové rozlišení)	115,00
Aktiva celkem	22 016,00
Pasiva	
Vlastní kapitál	
Základní kapitál	16 030,00
Finanční a peněžní fondy	4 304,00
Nerozdělený zisk, neuhr. ztráta min. let	0,00
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-625,00
Cizí zdroje	
Závazky	1 786,00
Přechodné účty (časové rozlišení)	521,00
Pasiva celkem	22 016,00

Výkaz zisku a ztráty

Náklady	Stav k 31.12.2011
Spotřeba materiálu a energie	35 606,00
Služby	13 525,00
Osobní náklady	7 539,00
Daně a poplatky	845,00
Odpisy dlouh. majetku	1 733,00
Zůstatková cena prodaného majetku	44,00
Ostatní provozní náklady	124,00
Provozní náklady	59 416,00
Výnosy	
Tržby z prodeje služeb	58 526,00
Tržby z prodeje majetku	107,00
Ostatní provozní výnosy	169,00
Provozní výnosy	58 802,00
Provozní výsledek hospodaření	-614,00
Ostatní finanční výnosy, výnosové úroky	55,00
Ostatní finanční náklady	16,00
Finanční výsledek hospodaření	39,00
Daň z příjmu za běžnou činnost	
Výsledek hospod. za běžnou činnost	-575,00
Mimořádné náklady	50,00
Mimořádný výsledek hospodaření	-50,00
Výsledek hospodaření za účetní období	-625,00
Výsledek hospodaření před zdaněním	-625,00

MVE PLUS, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha**Výkaz zisku a ztráty**

	Stav k 31.12.2011		Stav k 31.12.2011
Aktiva		Náklady	
Stálá aktiva			
Dlouhodobý hmotný majetek	398,00	Spotřeba materiálu a energie	1 352,00
		Služby	12 057,00
		Osobní náklady	8 606,00
Oběžná aktiva		Daně a poplatky	54,00
Zásoby	71,00	Odpisy dlouh.majetku	103,00
Pohledávky	2 993,00	Ostatní provozní náklady	229,00
Finanční majetek	1 475,00	Provozní náklady	22 401,00
Přechodné účty (časové rozlišení)	1 207,00		
Aktiva celkem	6 144,00	Výnosy	
		Tržby z prodeje služeb	22 296,00
Pasiva		Tržby z prodeje zboží	1,00
		Ostatní provozní výnosy	311,00
Vlastní kapitál		Provozní výnosy	22 608,00
Základní kapitál	3 000,00		
Finanční a peněžní fondy	166,00	Provozní výsledek hospodaření	207,00
Nerozdělený zisk, neuhr.ztráta min.let	289,00	Ostatní finanční výnosy, výnosové úroky	37,00
Výsledek hospodaření běžného účetního období	154,00	Ostatní finanční náklady	90,00
		Finanční výsledek hospodaření	-53,00
Cizí zdroje		Daň z příjmu za běžnou činnost	
Závazky	2 426,00	Výsledek hospod. za běžnou činnost	154,00
Bankový úvěry a výpomoci	43,00		
Přechodné účty (časové rozlišení)	66,00	Výsledek hospodaření za účetní období	154,00
Pasiva celkem	6 144,00	Výsledek hospodaření před zdaněním	154,00

Nemocnice Kutná Hora s.r.o.

(v tis.Kč)

Usnesením Krajského soudu v Praze byl dne 10. března 2010 na společnost vyhlášen úpadek, stanoven insolvenční správce a zahájeno insolvenční řízení.

(KSPH 39 INS 1329/2010-A-27)

Usnesením Krajského soudu v Praze byl dne 7. května 2010 na majetek společnosti vyhlášen konkurs.

(KSPH 39 INS 1329/2010-B-28)

Detailní informace o průběhu insolvenčního řízení jsou k dispozici na stránkách Insolvenčního rejstříku po zadání jména: Nemocnice Kutná Hora s.r.o.

https://isir.justice.cz/isir/ueu/evidence_upadcu_detail.do?rowid=AAAE1DAAgAAHzimACq



MĚSTO KUTNÁ HORA

Havlíčkovo nám. 552, 284 01 Kutná Hora, IČ: 00236195
oddělení interního auditu
sídlo oddělení: Václavské nám. 182, Kutná Hora
tel.: 327 710 225, 327 710 111*, fax: 327 710 202
e-mail: audit@kutnahora.cz, www.mu.kutnahora.cz

Zpráva o výsledcích finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy za rok 2011.

Příloha č. 1 k vyhlášce č. 416/2004 Sb. – souhrnné zhodnocení výsledků finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a přiměřenosti a účinnosti zavedeného systému finanční kontroly.

1. Zhodnocení výsledků řídicí kontroly podle § 26 a § 27 zákona o finanční kontrole

Systém řídicí kontroly je dle platné legislativy povinen zajišťovat každý orgán veřejné správy. Rámcová pravidla pro výkon řídicí kontroly jsou zapracována ve „Směrnici o kontrolním systému Města Kutné Hory“. Dle této směrnice a v souladu se zákonem o finanční kontrole je řídicí kontrola prováděna všemi vedoucími pracovníky na jednotlivých úrovních řízení. Základním cílem řídicích kontrol je zajištění kontroly uskutečňovaných operací ve všech jejích časových fázích – tj. předběžné, průběžné a následné řídicí kontroly.

Účelem předběžné řídicí kontroly je předcházení nedostatkům oddělením pravomocí a odpovědností při přípravě a schvalování operace. V rámci zajištění předběžné řídicí kontroly jsou v orgánu veřejné správy jmenovitě ustanoveni odpovědní pracovníci ve funkcích příkazce operace, správce rozpočtu a hlavního účetního.

Průběžnou a následnou řídicí kontrolu uvnitř orgánu veřejné správy zajišťují vedoucí zaměstnanci v souladu s § 27 zákona o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů. V rámci průběžné řídicí kontroly tyto pověřeni zaměstnanci průběžně sledují uskutečňované operace včetně jejich konečného vypořádání a vyúčtování. V rámci následné řídicí kontroly pověřeni pracovníci zpětně ověřují konečné výsledky uskutečňovaných operací po jejich konečném vypořádání a vyúčtování.

Vnitřní Směrnice o kontrolním systému Města Kutné Hory byla aktualizována v roce 2008 a v roce 2011 byla plánována po schválení nového zákona o finanční kontrole opětovně její aktualizace. K tomuto kroku však nedošlo v důsledku prozatímního neschválení příslušného zákona.

Na zajištění funkčnosti vnitřního kontrolního systému u příspěvkových organizací v souladu s platnou legislativou dohlíží příslušné odvětvové odbory, které jim též poskytují metodickou pomoc.

2. Zhodnocení výsledků interního auditu v souladu s § 28 a § 29 zákona o finanční kontrole

Činnost útvaru interního auditu vycházela z poznatků a zkušeností z let předcházejících, z diskuzí probíhajících na úrovni auditních orgánů měst, krajských úřadů, Sekce veřejné správy Českého institutu interních auditorů a Ministerstva financí České republiky. Útvar interního auditu provádí nezávislé a objektivní přezkoumávání a vyhodnocování operací. Ve

spolupráci se starostou města byl sestaven plán činnosti na rok 2011 s důrazem kladeným na systémové vyhledávání rizik se zařazováním mimořádných auditů na základě aktuálních požadavků vedoucího orgánu veřejné správy. Auditorská činnost byla v první polovině roku 2011 zabezpečována 3 auditory, v druhé polovině pouze 2 auditory, kteří v rámci kumulovaných funkcí pracovali i na dalších činnostech (výkon následné veřejnosprávní kontroly, agenda stížností, podnětů, oznámení a petic). Celkem bylo v daném roce provedeno 7 auditů, z tohoto počtu se jednalo o 3 audity systému a 4 audity procesní. Výstupem z provedených auditů je písemná zpráva předkládána vedoucímu orgánu veřejné správy s případným doporučením k přijetí opatření.

3. Přiměřenost a účinnost vnitřního kontrolního systému ve smyslu § 25 zákona o finanční kontrole

Základní povinností vedoucího orgánu veřejné správy je v souladu se zákonem o finanční kontrole zavedení a udržování vnitřního kontrolního systému v tomto orgánu. Podrobné podmínky fungování vnitřního kontrolního systému jsou rozpracovány ve Směrnici o kontrolním systému Města Kutné Hory. Všichni vedoucí zaměstnanci orgánu veřejné správy jsou v rámci vymezených povinností, pravomocí a odpovědností povinni zajistit fungování vnitřního kontrolního systému. Tito vedoucí zaměstnanci jsou současně povinni podávat vedoucímu orgánu veřejné správy včasné a spolehlivé informace o výsledcích dosahovaných při plnění stanovených úkolů, o vzniku rizik, o zjištěných závažných nedostatecích a o přijímaných a plněných opatřeních k jejich nápravě.

4. Zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol vykonávaných podle §7 odst. 2, 8, 9 a 11 zákona o finanční kontrole

Veřejnosprávní kontroly byly prováděny v návaznosti na typ prováděných veřejnosprávních kontrol, tj. předběžné, průběžné a následné.

Předběžné veřejnosprávní kontroly se zabývaly především posouzením, zda plánované a připravované operace odpovídají stanoveným úkolům veřejné správy a zda jsou v souladu s právními předpisy, schválenými rozpočty, projekty, smlouvami, předcházely rozhodnutím o provedení operací (jsou tedy realizovány při schvalování návrhů rozpočtu, při posuzování požadavků na výši příspěvku na činnost či dotací na pořízení investic).

Průběžné veřejnosprávní kontroly byly prováděny v průběhu realizací operací a byly zaměřeny zejména na prověřování dodržování nastavených podmínek a kompletního vypořádání a vyúčtování schválených operací. Předběžná a průběžná veřejnosprávní kontrola je zajišťována věcně příslušnými odbory MěÚ u příspěvkových organizací, u žadatelů o veřejnou finanční podporu a u příjemců veřejné finanční podpory.

Následné veřejnosprávní kontroly prováděli zaměstnanci zařazení do útvaru interního auditu. Tyto kontroly byly prováděny u příspěvkových organizací zřízených Městem Kutná Hora a u příjemců veřejných finančních podpor. Kontroly byly prováděny následně po vyúčtování operací prověřováním vybraných vzorků těchto operací. V roce 2011 bylo provedeno celkem 19 následných veřejnosprávních kontrol, z čehož 12 bylo u příspěvkových organizací a 7 u příjemců veřejné finanční podpory.

5. Uvedení hlavních nedostatků, které v hodnoceném období zásadním způsobem nepříznivě ovlivnily činnost orgánu veřejné správy, včetně stručné charakteristiky jejich příčin

Nedostatky a příčiny, kterými by bylo možné označit události, jednání nebo stav, který může podstatně ohrozit nebo znemožnit plnění rozhodujících úkolů při zajišťování schválených cílů orgánu veřejné správy a způsobit vážné poruchy v jeho činnosti z důvodu nepřiměřené tolerance ke klíčovým rizikům a nedodržování požadavků na zajištění řádné správy a řízení hospodaření s veřejnými prostředky, nebyly při kontrolní činnosti zjištěny.

6. Informace o finančních kontrolách vykonávaných podle vyhlášených mezinárodních smluv, kterými je Česká republika vázána a o jejich výsledcích, které poskytly mezinárodním organizacím na základě jejich vyžádání (§ 24 odst. 5 zákona)

Uvedené kontroly nebyly vůči Městu Kutná Hora (Městskému úřadu Kutná Hora) v roce 2011 realizovány.

7. Přehled a charakteristika přijatých opatření

Pro zkvalitnění řízení provozní a finanční činnosti byly vydány, popř. aktualizovány vnitřní předpisy (směrnice):

- vnitřní směrnice k evidenci, vymáhání a správě pohledávek,
- spisový a skartační řád Městského úřadu Kutná Hora,
- směrnice o zpracování rozpočtu Města Kutné Hory, jeho rozpisu a rozpočtových opatření,
- vnitřní směrnice - cestovní náhrady při pracovních cestách,
- metodický návod postupu pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu,
- směrnice o DPH.

V Kutné Hoře dne: 8. 2. 2012

Zpracovala: Ing. Miroslava Liberská, oddělení interního auditu

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení) ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů
(dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

pro územní samosprávný celek

Město Kutná Hora

za období od 1.1.2011 do 31.12.2011

I. Všeobecné informace

Statutární orgán územního samosprávného celku (dále jen územní celek):

RNDr. Ivo Šanc, CSc., starosta

Auditorská společnost:

HB AUDITING s.r.o., Dolní 1730/25, Žďár nad Sázavou

č. osvědčení KA ČR č. 078

Přezkoumání provedli:

- Ing. Zdeněk Novotný, auditor - osvědčení KAČR č. 1131,
- Ing. Marie Marková, asistentka auditora - osvědčení KAČR č. 2387,
- Hana Blahová – odborný referent,
- Pavlína Tulisová, DiS. – odborný referent.

Místo přezkoumání: Městský úřad Kutná Hora

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 31. října, 1. a 15. listopadu 2011
- Závěrečné přezkoumání proběhlo v období od 26. do 27. března a 18. dubna 2012

II. Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraniční poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumání orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

III. Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. Definování odpovědnosti

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán územního celku Město Kutná Hora.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3, 10 a 17 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření (územního celku) Města Kutná Hora je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku Město Kutná Hora byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku Město Kutná Hora. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku Město Kutná Hora jsme vyjma chyby popsané v příloze C nezjistili žádnou jinou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku Město Kutná Hora jako celku.

Při přezkoumání hospodaření Města Kutná Hora za rok 2011 byla zjištěna chyba, uvedená v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b).

Chyba spočívá ve skutečnosti, že účetní jednotka zúčtovala část mzdových prostředků určených rozpočtem na výdaje roku 2011, které v roce 2011 nebyly jako náklad roku 2011 zúčtovány, jako náklad příštích období, aniž by již vznikl skutečný závazek vůči konkrétnímu subjektu. Současně byl provedený odvod mzdových prostředků na depozitní účet a to v takové úrovni, aby zhruba došlo k dočerpání mzdových prostředků dle rozpočtu, bez ohledu na očekávaný objem, který bude nutno za prosinec skutečně vyplatit.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna rizika ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

D. **PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU MĚSTO KUTNÁ HORA A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU MĚSTO KUTNÁ HORA**

V roce 2011 je ve srovnání s předcházejícím účetním obdobím použita odlišná metodika výpočtu ukazatelů, a proto jejich výsledky uvedené v tabulkách a) až c) nejsou srovnatelné s obdobnými ukazateli roku 2010.

a) **podíl pohledávek na rozpočtu svazku**

A	Vymezení pohledávek	26 781 643,49 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	536 255 109,98 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	4,99 %

A - část A/IV (NETTO) – Dlouhodobé pohledávky, vztahující se pouze k následujícímu rozpočtovému roku
 - část B/II (NETTO) – Krátkodobé pohledávky – účty číslo 311 – Odběratelé, 312 – Směnky k inkasu, 313 – Pohledávky za eskontované cenné papíry, 315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti, 316 – Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé, 317 – Krátkodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů, 335 – Pohledávky za zaměstnanci, 336 – Zúčtování s institucemi SZ a ZP, 342 – Jiné přímé daně, 343 – Daň z přidané hodnoty, 345 – Jiné daně a poplatky, 346 – Pohledávky za ústředními rozpočty, 348 – Pohledávky za územními rozpočty, 361 – Krátkodobé pohledávky z ručení, 363 – Pevně termínované operace a opce, 365 – Pohledávky z finančního zajištění, 367 – Pohledávky z vydaných dluhopisů, 371 – Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí, 373 – Poskytnuté zálohy na dotace, 377 – Ostatní krátkodobé pohledávky.

B – Příjmy celkem po konsolidaci + zisk po zdanění z hospodářské činnosti

b) **podíl závazků na rozpočtu územního celku**

C	Vymezení závazků	57 888 816,40 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	536 255 109,98 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	10,80 %

C - část D/III – Dlouhodobé závazky, pouze do výše splátek stanovených ve splátkovém kalendáři resp. smlouvě v následujícím roce.

- část D/IV. – Krátkodobé závazky – účty číslo 281 – Krátkodobé úvěry, 282 – Eskontované krátkodobé dluhopisy nebo směnky, 283 – Vydané krátkodobé dluhopisy, 289 – Jiné krátkodobé půjčky, 321 – Dodavatelé, 322 – Směnky k úhradě, 326 – Závazky z dělení správy a kaucí, 326 – Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé, 331 – Zaměstnanci, 333 – Jiné závazky vůči zaměstnancům, 336 – Zúčtování s institucemi SZ a ZP, 342 – Jiné přímé daně, 343 – Daň z přidané hodnoty, 345 – Jiné daně a poplatky, 347 – Závazky k ústředním rozpočtům, 349 – Závazky vůči územním rozpočtům, 362 – Krátkodobé závazky z ručení, 363 – Pevně termínované operace a opce, 366 – Závazky z finančního zajištění, 368 – Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů, 372 – Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí, 378 – Ostatní krátkodobé závazky.

B – Příjmy celkem po konsolidaci + zisk po zdanění z hospodářské činnosti

c) **podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku**

D	Vymezení zastaveného majetku	212 418 928,71 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	2 911 363 200,44 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	7,30 %

D – zastavený movitý a nemovitý majetek dle inventurních soupisů a analytických účtů, případně operativní evidence, doložený výpisem z I V a úvěrovými smlouvami

E – Část A. Stálá aktiva BRUTTO (sloupec 1)

VII. Další informace

Stanovisko Města Kutná Hora k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

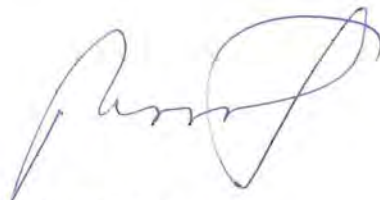
Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko Města Kutná Hora k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne: 23. dubna 2012

Auditorská společnost:

HB AUDITING s.r.o.

Zastoupená: Ing. Zdeněk Novotný, jednatel

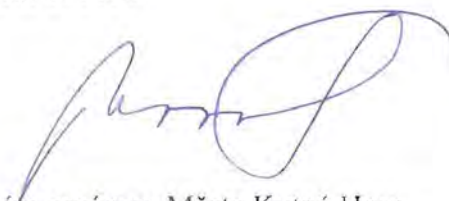


HB AUDITING, s.r.o.
Dolní 1730/25
591 01 Žďár nad Sázavou
IČO: 60 11 32 19
DIČ: CZ60113219

Auditor:

Ing.: Zdeněk Novotný, oprávnění č. 1131

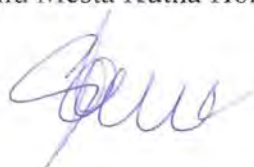
Podpis



Zpráva projednána se statutárním orgánem Města Kutná Hora
dne 23. dubna 2012



Zpráva předána statutárnímu orgánu Města Kutná Hora
dne 10. 05. 2012



**MĚSTO
KUTNÁ HORA**

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

- Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
- Příloha B Stanovisko statutárního orgánu Města Kutná Hora dle požadavku ustanovení § 7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb.
- Příloha C Popis nedostatku uvedeného v čl. VI. odst. A této zprávy.
- Příloha D Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích.
- Příloha E Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí).

Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumání hospodaření ověřil soulad

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad nejméně s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy,
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 564/2007 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2007 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků v p.z.

Stanovisko územního celku Město Kutná Hora k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Zástupci Města Kutná Hora byli seznámeni s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 1.1.2011 do 31.12.2011 a v souladu s ustanovení § 7 odst. 1 písm.f) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů vyjadřují toto stanovisko (nesprávné škrtněte):

- a) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku Město Kutná Hora za období od 1.1.2011 do 31.12.2011 **nemáme** připomínky .
- b) ~~k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku Město Kutná Hora za období od 1.1.2011 do 31.12.2011 máme tyto připomínky:~~

Statutární orgán:

Podpis:



dne 23. dubna 2012

Popis nedostatku v účetnictví účetní jednotky uvedeného v bodě A. čl. VI. této zprávy

Při provádění přezkoumání hospodaření územního celku Město Kutná Hora za období od 1.1.2011 do 31.12.2011 auditor zjistil, že územní celek Město Kutná Hora nepostupoval správně a v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších případů, když zúčtoval rozpočtem vymezené prostředky na mzdy roku 2011 v účetnictví jako náklady příštího období, aniž by skutečně došlo ke vzniku účetního případu vyplývajícího ze skutečného výdaje či závazku vůči konkrétnímu subjektu – zaměstnancům.

Územní celek v rozporu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a s ustanovením § 22 odst. 6) vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky účtoval o výdaji (závazku), který v účetním období nenastal.

HB AUDITING, s.r.o.

