

Závěrečný účet města Moravská Třebová za rok 2009

(částky, u kterých není uvedeno „v tis. Kč“, jsou uvedeny v Kč)

ÚVOD

Dle §17 zákona č.250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů předkládá odbor finanční Závěrečný účet města Moravské Třebové za rok 2009.

Hospodaření města Moravská Třebová se, od 1. 1. 2009 do doby schválení rozpočtu města pro rok 2009, řídilo pravidly rozpočtového provizoria. Rozpočet města na rok 2009 byl zastupitelstvem města schválen dne 2.3.2009 ve výši 329.400 tis. Kč (včetně položky financování). V níže uvedené tabulce je uveden přehled schváleného rozpočtu, upraveného rozpočtu a rozpočtová skutečnost roku 2009. Z tabulky vyplývá, že příjmy získané v roce 2009 (bez financování) převýšily výdaje o více než 91.000,00 tis. Kč, plnění rozpočtových pojmů ovlivnil v roce 2009 zejména prodej bytového fondu města. Město Moravská Třebová nezapojovalo do hospodaření v roce 2009 cizí zdroje.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2009
Příjmy 2009	308.400 tis. Kč	337.906 tis. Kč	326.823,05 tis. Kč
Financování (zdroje)	21.000 tis. Kč	21.000 tis. Kč	-39.868,10 tis. Kč
Výdaje 2009	324.450 tis. Kč	353.956 tis. Kč	282.011,37 tis. Kč
Financování (potřeby)	4.950 tis. Kč	4.950 tis. Kč	4.943,58 tis. Kč

I. Rozpočtové příjmy

1. Daňové příjmy (příjmy z daní, místní a správní poplatky)

Vývoj naplňování daňových příjmů v roce 2009 lze hodnotit (na rozdíl od předchozích let) jako velmi nepříznivý. Dopady finanční krize se začaly projevovat v poklesu daňových příjmů v roce 2009 v plném rozsahu. Upravený rozpočet daňových příjmů (včetně správních a místních poplatků a daně z příjmů právnických osob placené obcí) ve výši 104.155 tis. Kč byl k 31.12.2009 naplněn na 97,45 %, tj. ve výši 101.503,65 tis. Kč.

Daně

V následující tabulce jsou uvedeny příjmy z daní v jednotlivých měsících roku 2009 a pro srovnání i situace let 2008, 2007 a 2006 (měsíce v roce 2009 jsou seřazeny od nejnižšího měsíčního příjmu po nejvyšší). Graf pod tabulkou zachycuje situaci roku 2009.

Z uvedených údajů je patrné, že nejvýnosnějším měsícem z hlediska celoročního vývoje příjmů z daní se v loňském roce stal netradičně leden. Největší podíl na daňových příjmech v lednu měly výnosy z daně z přidané příjmů právnických osob (cca 4.000 tis. Kč). Měsíce s nejnižší daňovou výtěžností v roce 2009 se staly září a březen.

Když srovnáme upravené rozpočty jednotlivých sdílených daní a jejich skutečnost k 31.12.2009, lze konstatovat, že odhadnutý celkový pokles téměř přesně kopíroval skutečnost. Výpadek v naplňování daně z příjmu právnických osob byl nahrazen vyšším plněním u daně z přidané hodnoty a daně z příjmu ze závislé činnosti a funkčních požitků.

Pokles výnosů z výlučných daňových příjmů oproti upravenému rozpočtu v roce 2009 činil 1.018,77 tis. Kč, zejména z důvodu poklesu výnosů daně z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti.

Celkové výnosy z daní (výlučných i sdílených) byly v roce 2009 o 14.992,40 tis. Kč nižší než v roce 2008. Meziroční pokles v daňových výnosech tedy činil 15,20%.

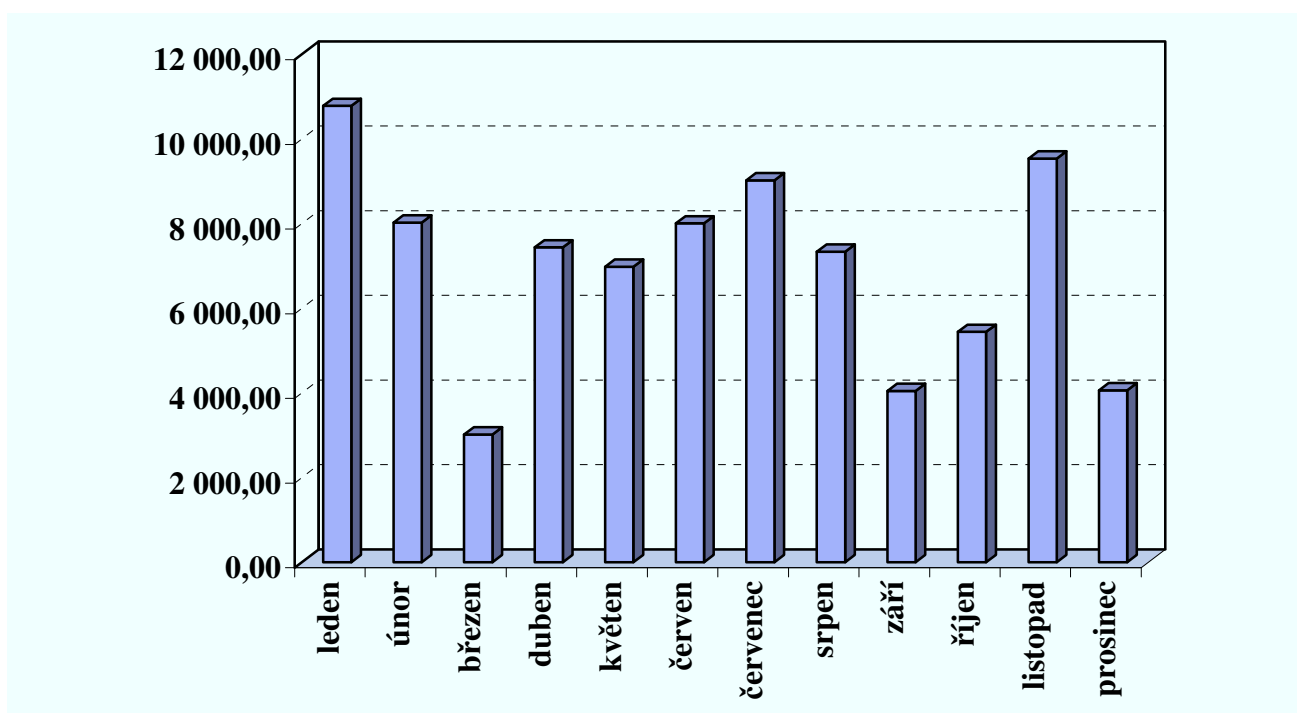
Vývoj naplňování daňových příjmů v jednotlivých měsících roku 2009 je odlišný od situace v roce 2008, zejména v letních měsících roku byl zaznamenán v roce 2009 výpadek v daňových výnosech vyšší než 6.000 tis. Kč v porovnání s rokem 2008. Vývoj sdílených daňových příjmů byl v roce 2009 velmi nepříznivý.

Tab. č. 1 – Přehled vývoje příjmů z daní v jednotlivých měsících let 2009, 2008, 2007 a 2006

měsíc	příjem za měsíc (2009)	% za měsíc (2009)	příjem za měsíc (2008)	% za měsíc (2008)	příjem za měsíc (2007)	% za měsíc (2007)	příjem za měsíc (2006)	% za měsíc (2006)
leden	10 788,91	12,89%	10 815,07	10,96%	7 300,39	7,98%	8 483,52	9,71%
listopad	9 533,15	11,39%	10 708,15	10,85%	10 526,64	11,50%	9 640,84	11,03%
červenec	9 023,18	10,78%	14 569,45	14,77%	11 866,10	12,97%	11 189,86	12,81%
únor	8 022,41	9,59%	8 347,58	8,46%	7 623,10	8,33%	7 121,69	8,15%
červen	8 003,47	9,56%	7 835,09	7,94%	9 601,89	10,49%	7 406,97	8,48%
duben	7 436,37	8,89%	7 380,53	7,48%	7 777,41	8,50%	7 131,31	8,16%
srpen	7 333,20	8,76%	8 142,81	8,25%	7 698,61	8,41%	6 718,62	7,69%
květen	6 976,24	8,34%	7 039,52	7,14%	6 840,68	7,47%	5 802,64	6,64%
říjen	5 440,68	6,50%	7 622,34	7,73%	8 568,43	9,36%	6 989,71	8,00%
prosinec	4 059,91	4,85%	4 635,78	4,70%	5 045,29	5,51%	6 722,46	7,69%
září	4 044,42	4,83%	6 215,88	6,30%	3 966,05	4,33%	4 663,37	5,34%
březen	3 015,68	3,60%	5 347,82	5,42%	4 702,72	5,14%	5 496,33	6,29%
CELKEM	83 677,62	100,00 %	98 660,02	100,00 %	91 517,31	100,00 %	87 367,32	100,00 %

Tab. č. 2 - Přehled vývoje příjmů z daní v jednotlivých kalendářních čtvrtletích v letech 2009, 2008, 2007 a 2006 (v %)

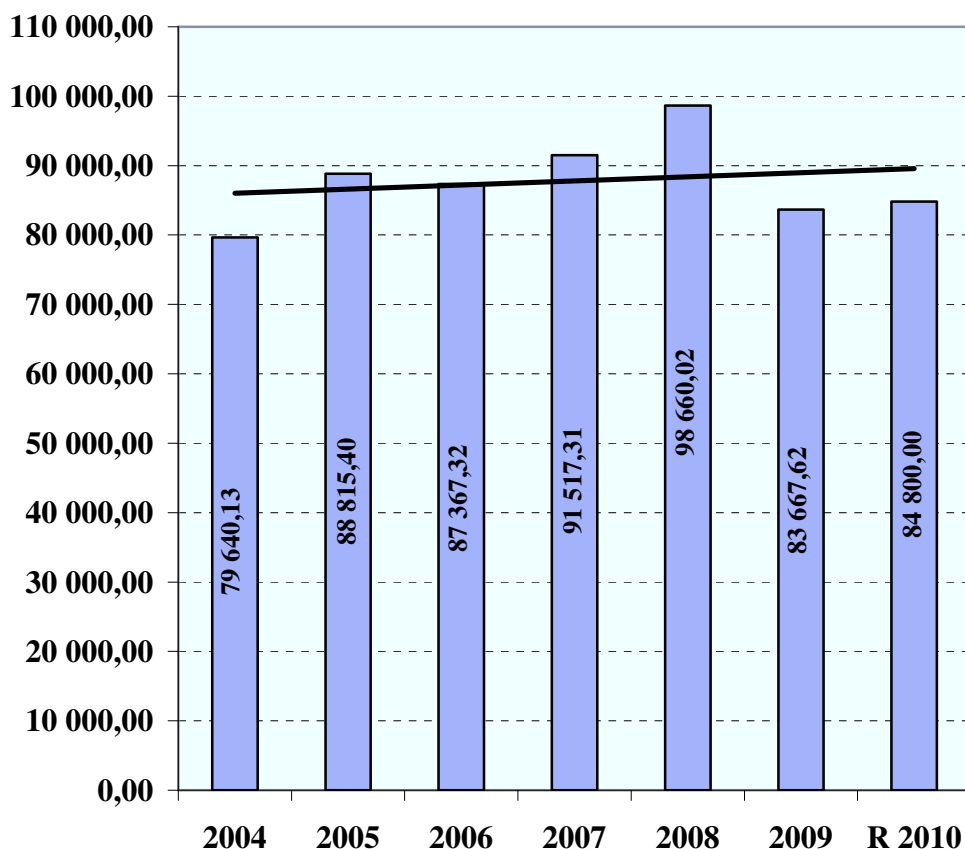
čtvrtletí	2009	2008	2007	2006
I.	26,08%	24,84%	21,45%	24,15%
II.	26,79%	22,56%	26,46%	23,28%
III.	24,38%	29,32%	25,71%	25,84%
IV.	22,75%	23,28%	26,38%	26,73%

Graf č. 1 – Vývoj příjmů z daní v jednotlivých měsících roku 2009

Další podrobné údaje o naplňování příjmů z jednotlivých daní jsou uvedeny na straně 6 – 9 tabulkové části závěrečného účtu města. Na straně 7 jsou uvedeny celkové součtové hodnoty a procentuální poměry. Z těchto údajů je patrné, že celkový rozpočet příjmů z daní byl, i přes razantní snížení předpokládaných výnosů již v 1. pololetí roku 2009, ve srovnání s dosaženou skutečností mírně nadhodnocen. Výrazněji byla nenaplněna zejména daň z příjmů fyzických osob ze samostatně výdělečné činnosti a daň z příjmů právnických osob. Naplnil se naopak předpoklad u výnosů z daně z přidané hodnoty a u daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků. Schválený rozpočet u daňových příjmů byl upravován již v prvním pololetí roku 2009 ve vazbě na předpokládané dopady finanční krize do rozpočtu města. Upravený rozpočet celkových daňových příjmů ve výši 91.180 tis. Kč byl naplněn k 31. 12. 2009 na 99,17 % tj. ve výši 90.422,69 tis. Kč.

Vývoj celkových příjmů z daní v letech 2004 – 2009 je zachycen v následujícím grafu.

Graf č. 2 – Vývoj příjmů z daní v letech 2004 – 2009, návrh rozpočtu na rok 2010 (v tis. Kč včetně lineární spojnice dlouhodobého trendu)



Správní a místní poplatky

Upravený rozpočet správních a místních poplatků ve výši 12.975 tis. Kč byl k 31.12.2009 naplněn částkou 11.080,96 tis. Kč, tj. na 85,40 %.

Nejvýznamnějšími položkami **správních poplatků** byly v roce 2009 správní poplatky vybrané odborem dopravy a odborem vnitřních věcí. Meziročně došlo k poklesu výnosů u správních poplatků odboru dopravy, Obecního živnostenského úřadu a odboru životního prostředí. Propad u

správních poplatků odboru dopravy je dán přijetím novely zákona 185/2001 Sb, o odpadech, která zapříčinila pokles příjmů o cca 1.600 tis. Kč. U poplatků plynoucích z činnosti Obecního živnostenského úřadu začala v červenci roku 2008 platit novela živnostenského zákona, která z 80 živností volných vytvořila živnost jedinou s 80 obory činnosti, takže zatímco před novelou vybíraly živnostenské úřady za zřízení každé volné živnosti 1.000 Kč, po novele za jakýkoli počet oborů živnosti volné hradí živnostník jen 1.000 Kč u nových podnikatelů, a u těch, kteří již podnikali dříve pouze 500 Kč. Dopad novely se naplno projevil až ve výnosech roku 2009. Meziroční pokles u výnosů odboru životního prostředí ovlivňují zejména platby za vynětí ze zemědělského půdního fondu (v předchozích letech byla realizována rozsáhlá vynětí související s rozšiřováním průmyslové zóny).

Další významnou položkou správních poplatků byl, až do roku 2007, správní poplatek za výherní hrací přístroj. S ohledem na schválení vyhlášky zastupitelstva města č. 3/2007 o stanovení okruhu vzdáleností, v němž nesmí být provozování výherních hracích přístrojů povoleno, došlo k významnému snížení výnosů u místních a správních poplatků za VHP i v roce 2009.

V **tab. č. 3** je uveden podrobný rozbor **příjmů ze správních poplatků v letech 2006 – 2009**.

SPRÁVNÍ POPLATKY	Skutečnost 2006	Skutečnost 2007	Skutečnost 2008	Skutečnost 2009
Odbor výstavby a územního plánování	244 350,00	180 535,00	131 350,00	126 300,00
Odbor vnitřních věcí	1 026 350,00	1 080 600,00	1 025 920,00	936 800,00
Obecný živnostenský úřad	422 570,00	389 080,00	308 795,00	249 650,00
Odbor majetku města a kom.. hosp.	1 200,00	2 400,00	2 020,00	11 700,00
Odbor dopravy	2 564 680,00	3 173 520,00	3 921 895,00	2 308 140,00
Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	5 010,00	4 300,00	4 710,00	2 700,00
Odbor finanční	2 000,00	1 500,00	1 250,00	2 700,00
Odbor životního prostředí	102 770,00	165 100,00	143 700,00	116 810,00
Správní poplatky celkem (mimo VHP)	4 368 930,00	4 997 035,00	5 539 640,00	3 754 800,00
Odbor finanční - VHP	1 499 500,00	972 000,00	548 000,00	279 000,00
Správní poplatky celkem	5 868 430,00	5 969 035,00	6 087 640,00	4 033 800,00

V roce 2009 bylo do rozpočtu města přijato 558 tis. Kč (správní poplatek za VHP) a odvod ½ správního poplatku finančnímu úřadu byl v celém rozsahu realizován v roce 2009.

Snížené plnění u příjmů ze správních poplatků je dáno zejména poklesem výnosů u poplatků odboru dopravy. Vybrané správní poplatky vyplývající z dopravních agend, tvořily v roce 2009 cca 57 % celkového objemu vybraných správních poplatků (v roce 2008 činil tento podíl cca 64%).

Tab. č. 4 zachycuje vývoj příjmů místních poplatků v letech 2006 – 2009 (v tis. Kč).

Místní poplatky	SK 2006	SK 2007	SK 2008	SK 2009
Poplatek ze psů	207,14	206,72	202,62	199,59
Poplatek za užívání veřejného prostranství	223,05	209,70	240,44	276,16
Poplatek ze vstupného	62,17	52,96	40,07	32,26
Místní poplatky (mimo místní poplatek za VHP)	492,36	469,38	483,13	508,01
Místní poplatek za provozovaný VHP	1 573,23	1 810,87	625,56	529,51
Poplatek za komunální odpad	4 437,13	4 717,16	4 934,66	4 925,63
Místní poplatky celkem	6 502,72	6 997,41	6 043,35	5 963,15

Vysvětlivky:

VHP výherní hrací přístroj

SK skutečnost

Uvedené místní poplatky (ze psů, užívání veřejného prostranství a ze vstupného) tvoří pouze malou část všech poplatků inkasovaných do rozpočtu města. Poplatek za komunální odpad roste popř. klesá se změnou ceny poplatku (v návaznosti na vývoj nákladů na sběr a likvidaci komunálního odpadu). Ostatní místní poplatky nejsou vázány na růst běžných výdajů.

V následující tabulce je uveden přehled naplňování ostatních poplatků od roku 2006.

Tab. č. 5 – Vývoj ostatních poplatků přijímaných do rozpočtu města v letech 2006 – 2009

Ostatní poplatky (v tis. Kč)	SK 2006	SK 2007	SK 2008	SK 2009
Poplatek za vypouštění škodlivých látek do ovzduší	0,00	0,00	7,90	5,50
Odvody za odnětí zemědělské půdy	91,49	12,91	66,13	11,69
Odvod z výnosů z výherních hracích přístrojů	875,86	1 027,72	1 266,26	344,02
Přijaté platby za absolvování zkoušek v autoškole	243,00	504,20	663,50	594,80
Ostatní poplatky	1 210,35	1 544,83	2 003,79	956,01

Nejvýznamnější položkou ostatních poplatků jsou platby za absolvování zkoušek v autoškole, významně klesá podíl výnosů z výherních hracích přístrojů na celkových příjmech z ostatních poplatků (z důvodu schválení vyhlášky zastupitelstva města č. 3/2007 o stanovení okruhu vzdáleností, v němž nesmí být provozování výherních hracích přístrojů povoleno).

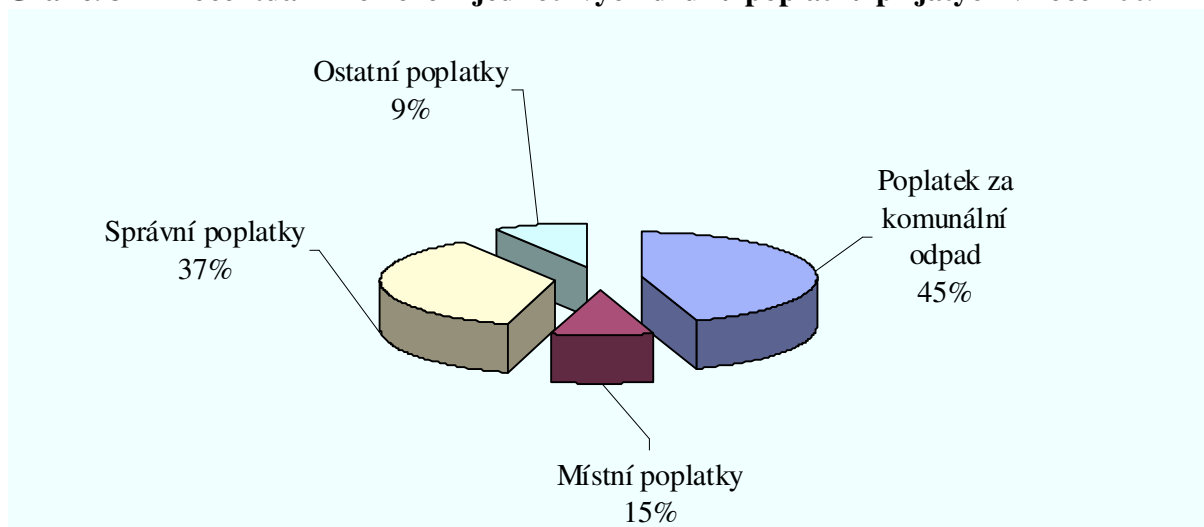
Na závěr tohoto dílčího rozboru je uveden přehled správních, místních a ostatních poplatků, které byly součástí rozpočtových příjmů v letech 2006 – 2009.

Tab. č. 6 – Přehled správních, místních a ostatních poplatků v letech 2006 – 2009

Druh poplatku (v tis. Kč)	SK 2006	SK 2007	SK 2008	SK 2009
Správní poplatky	5 868,43	5 969,04	6 087,64	4 033,80
Místní poplatky	6 502,75	6 997,41	6 043,35	5 963,15
Ostatní poplatky	1 210,35	1 544,83	2 003,79	956,01
Poplatky celkem	13 581,53	14 511,28	14 134,78	10 952,96
Místní poplatek za komunální odpad	-4 437,13	-4 717,16	-4 934,66	-4 925,63
Poplatky celkem	9 144,40	9 794,12	9 200,12	6 027,33

Z údajů v této tabulce je zřejmý pokles výnosů ze správních a místních poplatků, jednak z důvodu novely zákona 185/2001 Sb., o odpadech, který zapříčinil meziroční pokles příjmů u správních poplatků odboru dopravy o cca 1.600 tis. Kč a jednak z důvodu schválení vyhlášky zastupitelstva města č. 3/2007 o stanovení okruhu vzdáleností, v němž nesmí být provozování výherních hracích přístrojů povoleno (má vazbu na správní a místní poplatek za provoz VHP). Poplatek za komunální odpad je pro potřeby meziročního srovnání odečten, protože jeho změna je dána změnou nákladů na likvidaci komunálního odpadu.

V následujícím grafu jsou uvedeny procentuální podíly jednotlivých druhů poplatků na celkovém objemu 10.952,96 tis. Kč.

Graf č. 3 – Procentuální rozložení jednotlivých druhů poplatků přijatých v roce 2009

2. Běžné (neinvestiční) dotace

Upravený rozpočet běžných dotací ve výši 104.843,89 tis. Kč byl naplněn částkou 103.744,99 tis. Kč, tj. na 98,95 %. Podrobný rozpis jednotlivých příjmů z neinvestičních dotací je uveden na straně 3 tabulkové části závěrečného účtu. Nenaplnění rozpočtu v plně výši je dáno tím, že v závěru roku již nedošlo, ze strany Ministerstva práce a sociálních věcí ČR, k úpravě rozpočtu u poskytnuté dotace na dávky sociální péče a pomoc v hmotné nouzi (skutečně poskytnutá výše dotace a upravený rozpočet se liší o 1.110 tis. Kč).

Odbor finanční městského úřadu zpracoval v rámci hospodaření za rok 2009 následující finanční vypořádání:

a) Finanční vypořádání s kapitolou státního rozpočtu Všeobecná pokladní správa a kapitolou Operace státních finančních aktiv za rok 2009

Součástí tohoto vypořádání byly následující dotace:

- *dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do Evropského parlamentu* – celková poskytnutá dotace činila 234.500 Kč, výdaje města činily 316.969,80 Kč, nárokovali jsme tedy požadavek na pokrytí ve výši 82.469,80 Kč. Po podrobném rozboru nákladů byla část výdajů klasifikována jako neuznatelná (kredit do mobilu za 300 Kč) a městu byl zaslán v roce 2010 doplatek ve výši 82.169,80 Kč.
- *dotace poskytnuté z kapitoly Všeobecné pokladní správy* – všechny dotace byly vyčerpány v plné výši (dotace na výkon činnosti v oblasti sociálně právní ochrany dětí ve výši 1.305.028 Kč i dotace na výkon agendy státní správy v oblasti sociálních služeb ve výši 542.835 Kč).

b) Finanční vypořádání za rok 2009 s ostatními ministerstvy – součástí vypořádání byly následující dotace přijaté do rozpočtu města:

- *investiční dotace na zpracování lesních hospodářských osnov* ve výši 428.150 Kč, investiční výdaje v roce 2009 činily 411.928,26 Kč, vratka 16.221,74 Kč byla zaslána na účet Pardubického kraje ještě v roce 2009 (21.12.2009),
- *neinvestiční dotace na realizaci projektů z programu Knihovna 21. století* - projekt Přednášková činnost (5.000 Kč) a projekt Čte celá třída (7.000 Kč),
- *neinvestiční dotace od Ministerstva zemědělství ČR na výsadbu melioračních a zpevňujících dřevin* v celkové výši 65.050 Kč,
- *neinvestiční dotace od Ministerstva zemědělství ČR na výkon činnosti odborného lesního hospodáře* v celkové výši 939.456 Kč,
- *neinvestiční dotace Úřadu vlády ČR na realizaci programu Podpora terénní sociální práce* ve výši 200.000 Kč,

Všechny dotace (s výjimkou investiční dotace na zpracování lesních hospodářských osnov – viz výše) v rámci tohoto vypořádání byly vyčerpány v plné výši.

c) Finanční vypořádání projektu CzechPOINT – kontaktní místa – poskytnutá dotace činila 58.259 Kč, výdaje na upgrade pracoviště CzechPOINT dosáhly v roce 2009 výše 47.836 Kč, vratka ve výši 10.423 Kč byla odeslána z účtu města 19.11.2009.

d) Finanční vypořádání dotací poskytnutých obcím prostřednictvím kraje za rok 2009 – součástí vypořádání byly následující dotace přijaté do rozpočtu města:

- *neinvestiční dotace na dávky sociální péče pro těžce zdravotně postižené a dávky pomoci v hmotné nouzi* – dotace byla poskytnuta ve výši 15.890.000 Kč, čerpání k 31.12.2009 činilo 15.733.160 Kč, město Moravská Třebová tedy vrátilo do státního rozpočtu (prostřednictvím Pardubického kraje) nevyčerpanou částku 156.840 Kč dne 5. 2. 2010.
- *neinvestiční dotace na výplatu příspěvku na péči* – dotace byla poskytnuta ve výši 54.044.000 Kč a byla přečerpana o 648.000 Kč (čerpání celkem činilo 54.692.000 Kč). Z tohoto důvodu město Moravská Třebová podalo (prostřednictvím Pardubického kraje) žádost Ministerstvu práce a sociálních ČR o doplatek na vyplacené dávky příspěvku na péči oprávněným osobám podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.

- *neinvestiční dotace na úhradu pojistného v rámci zajišťování veřejné služby* – žádost o dotaci byla podána na úhradu poměrné části pojistného veřejné služby hrazené v roce 2009 ve výši 2.267 Kč, ve stejné výši byla poskytnuta dotace.

V následující tabulce jsou položkově rozebrány přijaté dotace od obcí.

Tab. č. 7 – Dotace přijaté od obcí v roce 2009

Dotace od obcí	Skutečnost k 31.12.2009 (v Kč)
Linhartice	92 000,00
Bezděčí	4 000,00
Staré Město	92 000,00
Dětřichov	60 000,00
Borušov	56 000,00
Gruna	44 000,00
Janůvky	4 000,00
Dl.Loučka	8 000,00
Malíkov	4 000,00
Útěchov	159 991,00
Dotace na náklady za dojíždějící žáky	523 991,00
Malíkov	3 000,00
Útěchov	1 500,00
Linhartice	3 000,00
Bezděčí	1 500,00
Dlouhá Loučka	9 000,00
Staré Město	4 500,00
Mladějov na Moravě	4 500,00
Rychnova na Moravě	9 000,00
Třebašov	3 000,00
Kunčina	3 000,00
Městečko Trnávka	6 000,00
Za výkon přenesené působnosti	48 000,00
Dotace od obcí celkem	571 991,00

3. Ostatní (nedaňové) příjmy

Upravený rozpočet ostatních (nedaňových) příjmů ve výši 21.592,01 tis. Kč byl naplněn částkou 20.955,06 tis. Kč na 97,05 %. V dalším komentáři jsou podrobněji rozebrány zejména položky, u kterých bylo dosaženo výrazného výkyvu v plnění.

- **příjmy z pronájmu pozemků a hrobových míst** - příjmy vychází ze skutečných příjmů z pronájmu.
- **příjmy z pronájmu majetku – VHOS – skutečné příjmy** z pronajatého infrastrukturního majetku nedosáhly hodnoty rozpočtu, rozpočet pro rok 2009 vycházel z kalkulací provozovatele.
- **příjmy z pronájmu majetku Martech Holding a.s.** – příjmy z pronájmu tepelného zařízení byly přijaty do rozpočtu města (na základě faktury vystavené městem až v závěru roku 2009) v lednu roku 2010.
- **příjmy z úhrad z parkovacích automatů** – ke zvýšení příjmů přispělo jednak vyšší využívání parkovací plochy pod náměstím na ulici Jevíčská dále také četnější kontroly parkujících městskou policií.
- **příjmy z úroků** – příjem je ovlivněn zůstatkem finančních prostředků na účtech města v průběhu roku.
- **ostatní nedaňové příjmy jinde nespécifikované** – v následující tabulce je uveden podrobný rozbor této položky.

Tab. č. 8 – Ostatní nedaňové příjmy roku 2009

Ostatní nedaňové příjmy j.n. (tzv.nahodilé příjmy)	Skutečnost k 31.12.2009 (v Kč)
Zbytek mezd z r. 2008	127 156,00
Region Moravskotřebovsko a Jevíčsko - služby elektr.komunikace	58 667,00
Vlaardingen	25 906,62
Kauce Kostení nám. 1 - Latinka	25 000,00
Prodej hrobového zařízení	23 000,00
Prodej pozemků - dražební jistina	5 882,10
Ostatní (nahodilé příjmy menší než 5.000,00 Kč)	12 440,97
CELKEM	278 052,69

- **přijaté neinvestiční dary popř. příjmy z reklamy** – v následující tabulce je uveden podrobný rozbor této položky.

Tab. č. 9 – Dary a příjmy z reklamy přijaté do rozpočtu města v roce 2009

Dary a příjmy z reklamy	Skutečnost k 31.12.2009 (v Kč)
Anna Greplová, Myslikovjanovi	8 000,00
Miroslav Netolický	12 500,00
Společenství vlastníků domů Pivovarská č.p.132	40 000,00
Společenství vlastníků domů Hvězdní č.p. 151	31 500,00
MUDr. Tibor Csillag, Mgr. Ladislava Csillagová	23 500,00
Leoš Pavlíček	1 900,00
Jaroslav Bílek, Jitka Bílková	75 500,00
Ing. Jan Došek, Ing. Ivana Vojtová	10 000,00
Dary na rozvoj školství CELKEM	202 900,00
Moravec - pekárny s.r.o.	2 000,00
Matušák Agrion s.r.o.	1 000,00
Dochema s.r.o.	1 000,00
Mgr. Alena Podhorná	2 000,00
Stavebniny Stupka s.r.o.	5 000,00
OR-CZ spol. s.r.o.	5 000,00
VHOS a.s.	5 000,00
TONER s.r.o.	2 380,00
Dary a reklama soutěž mažorettek CELKEM	23 380,00
zastupitelé města	12 000,00
Dary na výměnné aktivity CELKEM	12 000,00
SaM	5 000,00
Dar na výstavu odboru ŽP CELKEM	5 000,00
Technické služby Moravská Třebová s.r.o.	10 000,00
OR-CZ spol. s.r.o.	10 000,00
Reklama historický kalendář CELKEM	20 000,00
Dary a reklama CELKEM	263 280,00

4. Kapitálové (investiční) příjmy

Upravený rozpočet kapitálových příjmů ve výši 107.315,10 tis. Kč byl naplněn na 93,76 % tj. částkou 100.619,35 tis. Kč.

V roce 2009 byly realizovány příjmy z prodeje pozemků a nemovitostí ve vlastnictví města v celkové výši 90.901,37 tis. Kč. Vlastní příjmy z prodeje bytů ve vlastnictví města, realizované prostřednictvím společnost ISA Consult činily 85.985,76 tis. Kč.

Přehled poskytnutých investičních dotací je uveden na straně 5 tabulkové části závěrečného účtu. Nejvýznamnější investiční dotací v roce 2009 byla dotace na Regeneraci panelového sídliště Západní – III. etapu ve výši 2.209 tis. Kč. V roce 2009 byly přijaty dotace na realizaci 2 projektů spolufinancovaných z Evropské unie - Hřebečské důlní stezky podpořené z Regionálního operačního programu ROP NUTS II Severovýchod, oblast podpory 3.1. Rozvoj základní infrastruktury a doprovodných aktivit v oblasti cestovního ruchu a Infrastruktura pro sport a volný čas v Moravské Třebové – 1. etapa, která je podpořena z Regionálního operačního programu ROP NUTS II Severovýchod, oblast podpory 2.2. Rozvoj měst.

II. Rozpočtové výdaje

V roce 2009 dosáhly celkové rozpočtové výdaje výše 282.011,37 tis. Kč. Vzhledem k upravenému rozpočtu ve výši 353.956 tis. Kč tak byly čerpány na 79,67 %. Nízké čerpání je ovlivněno zejména zařazením rezervy na ekonomický a technický rozvoj města do běžných výdajů a jejím pouze částečným čerpáním v roce 2009 (upravený rozpočet této položky činil 46.150 tis. Kč ke konci roku 2009).

1. Běžné (neinvestiční) výdaje

Běžné rozpočtové výdaje včetně rozsáhlejších oprav majetku byly čerpány ve výši 223.216,48 tis. Kč, což představuje 79,77 % z upraveného rozpočtu ve výši 279.831,10 tis. Kč. V komentáři k jednotlivým položkám běžných výdajů je kladen důraz zejména na položky, u kterých došlo k přečerpání upraveného rozpočtu popř. na významné položky běžných výdajů. Jde zejména o tyto rozpočtové výdaje:

- *činnost Technických služeb* – celkové rozpočtové výdaje Technických služeb byly v roce 2009 nižší o cca 909 tis. Kč oproti rozpočtu. Největší dílčí položkou v rozpočtu Technických služeb v roce 2009 byla položka *Péče vzhled obce a veřejnou zeleň*, na jejíž zajištění vynaložilo město v roce 2009 částku 9.357,69 tis. Kč.
- *činnost místní správy – ostatní provozní výdaje* – rozpočet provozu je rozdělen v tabulkové části závěrečného účtu na provozní výdaje bez informatiky, čerpání sociálního fondu a provozní výdaje související s výpočetní technikou a informatikou.

Následující tabulka zachycuje čerpání běžného provozního rozpočtu a rozpočtu informatiky v roce 2009.

Čerpání sociálního fondu upravují pravidla každoročně schvalované kolektivní smlouvy. Čerpání sociálního fondu je věnována tabulka č. 14 na straně 15 komentáře k závěrečnému účtu města.

Celkový upravený provozní rozpočet města ve výši 7.110,27 tis. Kč byl vyčerpán částkou 7.288,51 tis. Kč. Tuto částku je třeba ještě snížit o 209,85 tis. Kč, což představuje zůstatek depozitního účtu po výplatě mezd za prosinec 2009, který je na začátku roku převeden do skupiny nahodilých příjmů. Skutečné čerpání tedy činilo 7.078,66 tis. Kč tj. čerpání ve výši 99,56%.

Upravený provozní rozpočet informatiky ve výši 2.043,30 tis. Kč byl vyčerpán částkou 2.042,75 tis. Kč tj. na 99,97%.

Tab. č. 10 – Čerpání provozního rozpočtu a rozpočtu informatiky v roce 2009

Čerpání běžného provozního rozpočtu města k 31.12. 2009 (v Kč)			
Popis řádku	Uprav. rozpočet	Skutečnost	% plnění
Prádlo, oděv, obuv	1 000,00	2 763,00	276,30%
Knihy, učební pomůcky a tisk	90 000,00	68 561,70	76,18%
DHIM a drobný hmot. neinvestiční majetek	180 000,00	220 576,25	122,54%
Nákup materiálu	550 000,00	530 046,75	96,37%
Voda	89 000,00	75 637,00	84,99%
Plyn	750 000,00	938 873,26	125,18%
Elektrická energie	550 000,00	549 131,13	99,84%
Pohonné hmoty a maziva	94 000,00	89 789,20	95,52%
Služby pošt	760 000,00	902 319,08	118,73%
Služby telekomunikací a radiokomunikací	350 000,00	328 051,20	93,73%
Služby peněžních ústavů (bankovní poplatky)	162 000,00	185 332,69	114,40%
Služby, školení a vzdělávání	528 000,00	400 784,30	75,91%
Nákup služeb j.n.	1 709 000,00	1 611 031,18	94,27%
Opravy a udržování	387 000,00	377 048,36	97,43%
Cestovné (tuzemské i zahraniční)	190 000,00	161 299,56	84,89%
Účastnické poplatky na konference	3 000,00	1 000,00	33,33%
Nájemné za nájem s právem koupě	128 000,00	61 716,83	48,22%
Ostatní nákupy j.n.	1 000,00	0,00	0,00%
Poskyt. neinvest. příspěvky a náhrady	1 000,00	0,00	0,00%
Nákup kolků	10 000,00	8 034,00	80,34%
Služby peněžních ústavů (pojištění)	572 267,00	566 663,00	99,02%
Platby daní a poplatků	5 000,00	0,00	0,00%
CELKEM	7 110 267,00	7 078 658,49	99,56%
zúst. depoz. účtu 2009 (nahodilé příjmy 2010)		209 850,00	

Čerpání běžného rozpočtu informatiky k 31.12. 2009 (v Kč)			
Popis řádku	Uprav. rozpočet	Skutečnost	% plnění
DHIM a drobný hmot. neinvestiční majetek	229 300,00	228 942,49	99,84%
Nákup materiálu	379 000,00	379 098,24	100,03%
Služby telekomunikací a radiokomunikací	206 000,00	206 648,00	100,31%
Služby, školení a vzdělávání	10 000,00	10 364,10	103,64%
Nákup služeb j.n.	1 058 000,00	1 057 935,91	99,99%
Opravy a udržování	65 000,00	65 013,61	100,02%
Programové vybavení	96 000,00	94 752,60	98,70%
CELKEM	2 043 300,00	2 042 754,95	99,97%

2. Investiční výdaje

Čerpání investičních výdajů je uvedeno na stranách 19-29 tabulkové části závěrečného účtu města. Na stranách 22-25 je uvedeno rozložení investičních výdajů do jednotlivých oblastí. V návaznosti na to jsou na stranách 26 - 29 uvedeny investiční výdaje z hlediska jednotlivých zdrojů financování. Investiční dotace se podílely na financování investičních výdajů ve výši 12,17 %, vlastní rozpočtové zdroje města financovaly investiční výdaje z 87,83 %. Město Moravská Třebová nevyužilo k financování investičních výdajů v roce 2009 žádných cizích zdrojů (úvěry popř. půjčky).

III. Hospodaření na účelových fondech města a na účtech mimorozpočtových prostředků

Město Moravská Třebová má zřízeny tyto účelové fondy:

- fond rezerv a rozvoje,
- fond rozvoje bydlení,
- sociální fond.

Podrobnější přehled hospodaření na těchto fondech za rok 2009 je uveden v následujících tabulkách. Údaje jsou uvedeny v Kč.

Tab. č. 11 – Zdroje a užití fondu rezerv a rozvoje v roce 2009

Fond rezerv a rozvoje	Zdroje fondu	Užití fondu
Počáteční stav k 1.1.2009	1 832,37	
Příděl do fondu	8 500,00	
Připsané bankovní úroky	16,19	
Inkasované bankovní poplatky		9 329,00
Stav FRR k 31.12.2009		1 019,56

Bankovní účet tohoto fondu není již několik let reálně využíván. Všechny finanční rezervy města jsou zapojeny v rozpočtovém hospodaření. Volné finanční prostředky předcházejících let jsou v souladu se schváleným rozpočtem okamžitě zapojovány do hospodaření následujícího roku.

Tab. č. 12 – Zdroje a užití fondu rozvoje bydlení v roce 2009

Fond rozvoje bydlení	Zdroje fondu	Užití fondu
Počáteční stav k 1.1.2009	970 866,48	
Splátky půjček	645 524,00	
Připsané bankovní úroky	8 986,53	
Poskytnuté půjčky		73 000,00
Vratka převodu na zákl. běžný účet		500 000,00
Nedočerpané půjčky		-15 499,45
Inkasované bankovní poplatky		9 845,88
Stav FRB k 31. 12. 2009		1 058 030,58

V minulém roce byly uzavřena pouze 1 smlouva o půjčce na částku 75.000 Kč. Finanční prostředky byly čerpány na účely uvedené v následující tabulce. Počet půjček oproti předchozím obdobím výrazně klesá, fond rozvoje bydlení ve stávající podobě ztrácí na významu.

Tab. č. 13 – Účely a částky čerpané z FRB v roce 2009

účel čerpání	vypůjčená částka v Kč	%
obnova fasády domu starší 10 let včetně klempířských a otvor. prvků	73 000,00	100%
Půjčky CELKEM	73 000,00	

Čerpání finančních prostředků ze sociálního fondu probíhalo v roce 2009 v souladu se zásadami, které plynou z kolektivní smlouvy uzavřené mezi Městem Moravská Třebová a odborovým orgánem dne 17. 3. 2009 a po schválení vedením města. Zdroje a užití sociálního fondu v roce 2009 zachycuje následující tabulka.

Tab. č. 14 – Zdroje a užití sociálního fondu v roce 2009

Sociální fond	2009	
	Zdroje fondu	Užití fondu
Počáteční stav k 1.1.	37 819,45	
Splátky půjček od zaměstnanců	221 501,00	
Příděl do fondu	1 035 000,00	
Přípsané bankovní úroky	1 932,70	
Dary		49 500,00
Inkasované bankovní poplatky		13 962,50
Příspěvek na stravování		378 828,00
Kulturní a vzdělávací činnost, společenské akce		25 512,00
Příspěvek na jízdné		74 472,00
Příspěvek na penzijní připojištění		189 200,00
Půjčky zaměstnancům		100 000,00
Příspěvek na regeneraci pracovních sil		389 305,12
Celkem	1 296 253,15	1 220 779,62
Stav sociálního fondu k 31.12. 2009		75 473,53

Tab. č. 15 – Změny na účelových fondech města celkem (v Kč)

Název FONDU	Počáteční stav k 1.1.2009	Zdroje fondu (příjmy)	Užití fondu (výdaje)	Konečný stav k 31.12.2009
Fond rezerv a rozvoje	1 832,37	8 516,19	9 329,00	1 019,56
Fond rozvoje bydlení	970 866,48	654 510,53	567 346,43	1 058 030,58
Sociální fond	37 819,45	1 258 433,70	1 220 779,62	75 473,53
CELKEM	1 010 518,30	1 921 460,42	1 797 455,05	1 134 523,67

Kromě uvedených účelových fondů jsou zřízeny 3 bankovní účty, které slouží pro evidenci tzv. mimorozpočtových finančních prostředků. Jsou to účty sdružených prostředků (v České spořitelně a Komerční bance) a depozitní účet. Na účtu sdružených prostředků v České spořitelně nebyly žádné obraty v roce 2009 a účet byl v září roku 2009 zrušen, podrobný přehled operací na účtu sdružených prostředků v Komerční bance zobrazuje následující tabulka.

Tab. č. 16 – změny na účtu sdružených prostředků v Komerční bance

Účet sdružených prostředků	Zdroje účtu	Užití účtu
Počáteční stav k 1.1.2009	827,60	
Příděl	10 000,00	
Připsané bankovní úroky	18,27	
Uhrazené poplatky		9 329,00
Stav k 31.12.2009		1 516,87

Depozitní účet je využíván pouze na výplatu mezd za měsíc prosinec, která se realizuje až v následujícím rozpočtovém roce. Na konci každého rozpočtového roku se vypočte přibližná částka mezd a odvodů sociálního a zdravotního pojištění a tyto finanční prostředky se bankovně převedou na mimorozpočtový depozitní účet. V lednu proběhne výplata mezd za měsíc prosinec a zbývající částka depozitního účtu se převede do rozpočtových příjmů následujícího roku na položku „nahodilých příjmů“.

IV. Závěrečný účet města za rok 2009

Celkový pohled na hospodaření města v roce 2009, plynoucí z rekapitulace rozpočtových příjmů a výdajů (str.1 tabulkové části závěrečného účtu), lze shrnout takto:

- běžné rozpočtové příjmy minulého roku ve výši 226.203,70 tis. Kč plně pokryly provozní výdaje (včetně rozsáhlejších oprav investičního majetku), nestačily však již na pokrytí splátek jistiny přijatých úvěrů ($217.588,38 + 5.628,10 + 4.943,58 = 228.160,06$ tis. Kč). Tento vzájemný poměr vyjadřuje, že za rok 2009 byl vytvořen tzv. provozní přebytek ve výši pouze 2.987,22 tis. Kč (zejména z důvodu realizace velkého množství oprav majetku města a také z důvodu meziročního poklesu výnosů z daní). Tvorba provozního přebytku je nezbytná jednak pro zabezpečení rozvoje města a také zajištění úhrady splátek přijatých úvěrů a půjček (které však již v roce 2009 musely být z části hrazeny ze zůstatku prostředků na účtech města).
- rozpočtové hospodaření v minulém roce (posuzováno dle rozpočtových pravidel) skončilo přebytkem hospodaření ve výši 44.811,68 tis. Kč (zejména z důvodu realizace prodeje bytového fondu města). Jde o rozdíl mezi rozpočtovými příjmy a výdaji (mimo položek financování). Přebytek hospodaření byl ovlivněn položkami financování takto:

Financující položky na straně rozpočtových zdrojů:

- částka -39.868,10 tis. Kč na straně 1 tabulkové části závěrečného účtu, řádek „zůstatek finančních prostředků na ZBÚ a účelových fondech“ vyjadřuje tu skutečnost, že město disponovalo k 31.12. 2009 o 39.868,10 tis. Kč vyšším zůstatkem finančních prostředků na ZBÚ a účelových fondech než na začátku roku. Zůstatky na jednotlivých účtech rozpočtového hospodaření k 31.12.2009 jsou uvedeny v následujícím přehledu.

	k 1.1.2009	k 31.12.2009
základní běžný účet	22 594 240,31 Kč	62 338 338,30 Kč
fond rozvoje bydlení	970 866,48 Kč	1 058 030,58 Kč
fond rezerv a rozvoje	1 832,37 Kč	1 019,56 Kč
sociální fond	37 819,45 Kč	75 473,53 Kč
Rozpočtové prostředky CELKEM	23 604 758,61 Kč	63 472 861,97 Kč
sdružené prostředky	1 194,25 Kč	1 516,87 Kč
depozitní účet	3 940 304,78 Kč	3 750 795,30 Kč
Mimorozpočtové prostředky CELKEM	3 941 499,03 Kč	3 752 312,17 Kč

Financující položky na straně rozpočtových potřeb:

- splátka jistiny přijatých úvěrů a půjček snížila celkové financování o částku 4.943,58 tis. Kč. Přehled přijatých bankovních úvěrů a půjček, včetně propočtu plánované dluhové služby do roku 2012 je uveden na straně 30 a 31 tabulkové části závěrečného účtu města.

Celkové úvěrové závazky města dosáhly k 31. 12. 2009 výše 21.412,27 tis. Kč. Ukazatel dluhové služby (dle metodiky v souladu s usnesením vlády 364/2000, platné do roku 2008) dosáhl výše 4,25 %. Tento ukazatel představuje poměr dluhové služby ve sledovaném roce (tj. splátky jistiny, úroků a leasingové splátky) k dluhové základně (daňové příjmy nedaňové příjmy, přijaté dotace). V letech 2010 a 2011 jsou výše dluhové základny a výše leasingových splátek odhadnuty, skutečnost může být mírně odlišná.

Usnesení vlády 346/2004 bylo zrušeno usnesením vlády 1395/2008 ze dne 12.11.2008, na stejném jednání vlády bylo zároveň schválen nový systém monitoringu hospodaření obcí, v rámci kterého jsou každoročně prováděny výpočty soustavy informativních a monitorovacích ukazatelů souhrnně za obce a jimi zřizované příspěvkové organizace. Z těchto nových výpočtů pro rok 2009 vyplývá ukazatel dluhové služby 1,84% (poměr splátek jistin a úroků a celkových rozpočtových příjmů města).

Celkové rozpočtové příjmy roku 2009 nebyly dočerpány, oproti upravenému rozpočtu, o 11.082,95 tis. Kč (zejména z důvodu chybného odhadu výnosů z prodeje bytového fondu), stejně jako celkové výdaje, které nebyly dočerpány o cca 20,33 % (zejména z důvodu vytvoření rozpočtové rezervy na ekonomický a technický rozvoj v rámci upraveného rozpočtu města ve výši 46.150 tis. Kč).

V. Zpráva auditora o provedeném přezkumu hospodaření města za rok 2009

V souladu s § 17 odst. 5 zákona 250/2000 Sb. předkládáme jako součást závěrečného účtu také zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města. Přezkoumání hospodaření Města Moravská Třebová prováděl, za rok 2009 nově (na základě žádosti města Moravská Třebová), Pardubický kraj.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

V příloze č. 2 podkladového materiálu je předkládána k projednávání *zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Moravská Třebová* včetně soupisu zjištěných nedostatků a závad.

Při dílčím přezkoumání hospodaření města byl zjištěn nedostatek při poskytování příspěvku na stravování uvolněným členům zastupitelstva z provozního rozpočtu města (dle metodického výkladů Ministerstva financí ČR nejsou uvolnění členové zastupitelstva zaměstnanci, nelze jim tedy proto příspěvek z provozních výdajů poskytnout). Zjištěný nedostatek byl narovnán ještě do konce roku 2009 a kolektivní smlouva pro rok 2010 již ošetřuje výši příspěvku uvolněným členům zastupitelstva ze sociálního fondu odlišně od ostatních zaměstnanců.

VI. Vedlejší hospodářská činnost města

Správu bytového fondu města vykonává na základě mandátní smlouvy (jako vedlejší hospodářskou činnost města) obchodní společnost Technické služby Moravská Třebová s.r.o.. Přehled nákladů a výnosů jednotlivých středisek vedlejší hospodářské činnosti zachycuje tabulka na straně 32 tabulkové části závěrečného účtu města. Hospodaření vedlejší hospodářské činnosti města skončilo v roce 2009 ztrátou ve výši -270.439,25 Kč. Kladně hospodářské výsledky vedlejší hospodářské činnosti v minulých letech byly převáděny na účet 903 – fond hospodářské činnosti. V nové účtové osnově, platné pro rok 2010 přešel zůstatek tohoto účtu na účet 401 Jmění účetní jednotky, pokrytí ztráty z roku 2009 prostřednictvím tohoto účtu však není v souladu s vyhláškou Ministerstva financí ČR č. 410/2009 Sb., je proto navržen pouze převod ztráty na účet 432 – Nerozdělný zisk, neuhrazená ztráta minulých let. V rámci změn účetnictví platných od 1. 1. 2010 zatím není umožněno proúčtovat ztrátu z vedlejší hospodářské činnosti proúčtovat přes jiný účet. Celková ztráta hospodaření VHČ je ovlivněna jednak zvýšenými náklady na střediscích ubytoven, kde jsou limitované výnosy z nájemného ze sociálních důvodů. Dále vyly z výnosů VHČ také placeny náklady na opravy nebytových prostor, které jsou bezplatně zapůjčeny (městská policie, KD Boršov), popř. nejsou obsazeny (městská tržnice, objekt dětské nemocnice,...). Z přehledu nákladů jsou vidět zvýšené náklady na opravy volných bytů a nebytových prostor. Oproti minulým letům byly z prostředků města také hrazeny náklady na zúčtování služeb nájemníkům (ISTA). Taktéž bylo z výnosů VHČ uhrazeny náklady na teplo v objektu Josefská 12 za výdejnu jídel ZŠ Čs. armády. Ve středisku odpadového hospodářství byla ztráta střediska způsobena nezahrnutím poplatku za správu do ceny svozu odpadů podnikatelským subjektům. Pro rok 2010 byl již tento náklad do ceny započítán.

VII. Hospodaření příspěvkových organizací a obchodní společnosti Technické služby, s.r.o.

Město Moravská Třebová je zřizovatelem 10 příspěvkových organizací a zakladatelem 1 obchodní společnosti. Hospodaření příspěvkových organizací je shrnuto v následujících tabulkových přehledech. Podrobné rozборы hospodaření jednotlivých organizací jsou k dispozici na odboru finančním městského úřadu.

Tab. č. 17 – přehled hospodaření I. Mateřské školy Piaristická 137, Moravská Třebová, okres Svitavy v roce 2009

I. Mateřská škola Piaristická 137, Moravská Třebová, okres Svitavy

Výnosy v Kč

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2009
602	Tržby z ostatních činností školky	17 462,00
602	Tržby za školné	168 290,00
602	Stravné+ pitný režim	806 517,00
602	CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	992 269,00
644	Úroky	210,46
691	Mim. dotace - grant Zdravé město	1 000,00
691	Mim. dotace na opravy po přívalových deštích	15 000,00
691	Dotace od ÚP (VPP) - zasláno přímo školce	70 500,00
691	Mim. dotace na pořízení šatnových boxů	90 000,00
691	Provozní dotace z rozpočtu města	1 535 000,00
Celkem výnosy		2 703 979,46

I. Materská škola Piaristická 137, Moravská Třebová, okres Svitavy**Náklady v Kč**

číslo účtu	druh nákladu	skutečnost 2009
501	knihy, předplatné novin a časopisů	34 211,00
501	metodické pomůcky, hračky	56 536,00
501	čistící prostředky	19 487,80
501	nákup potravin	806 517,00
501	DDHM + OE	200 426,00
501	kancelářské potřeby	46 937,00
501	materiál na opravy	56 089,50
501	pohonné hmoty (sekačka)	795,00
501	ochranné pomůcky, odměny, cenové rozdíly	1 209,08
501	ostatní materiál	89 931,90
501	CELKEM MATERIÁL	1 312 140,28
502	Elektřina	444 625,79
502	Voda - vodné a srážková voda, stočné	28 438,00
502	Plyn	206 188,96
502	Uhlí	98 235,00
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	777 487,75
511	opravy a udržování	145 853,00
512	cestovné	15 892,00
518	svoz odpadu, úklidové služby	13 840,00
518	služby telekomunikací, internet	93 167,22
518	služby školení a vzdělávání	13 318,00
518	poštovné	1 357,00
518	revize	21 994,00
518	stálé poplatky za servis a tech. podporu	13 377,60
518	ostatní služby	91 584,00
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	248 637,82
521	Mzdové náklady	127 810,00
524+527	Zákonné odvody z mezd	40 595,20
	CELKEM MZDY	168 405,20
549	bankovní poplatky a pojištění	34 729,00
549	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NÁKLADY	34 729,00
551	Odpisy	0,00
Celkem náklady		2 703 145,05
Hospodářský výsledek		834,41

Tab. č. 18 – přehled hospodaření II. Mateřské školy Jiráskova 1141, Moravská Třebová, okres Svitavy v roce 2009**II. Mateřská škola Jiráskova 1141, Moravská Třebová, okres Svitavy****Výnosy v Kč**

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2009
602	Tržby za školné	242 450,00
602	Stravné+ pitný režim	925 357,00
602	CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	1 167 807,00
644	Úroky	321,37
648	Zúčtování fondů	17 000,00
691	Dotace od ÚP (VPP) - zasláno přímo školce	70 500,00
691	Mim. dotace - grant Zdravé město	1 500,00
691	Provozní dotace z rozpočtu města	1 435 000,00
Celkem výnosy		2 692 128,37

II. Mateřská škola Jiráskova 1141, Moravská Třebová, okres Svitavy**Náklady v Kč**

číslo účtu	druh nákladu	skutečnost 2009
501	knihy, předplatné novin a časopisů	26 239,00
501	metodické pomůcky, hračky	71 208,92
501	čistící prostředky	54 279,46
501	nákup potravin	925 357,00
501	cenové rozdíly	-1 274,51
501	DDHM + OE	160 628,00
501	kancelářské potřeby	48 455,20
501	materiál na opravy	9 258,00
501	pohonné hmoty (sekačka)	1 610,00
501	ostatní materiál	62 292,40
501	CELKEM MATERIÁL	1 358 053,47
502	Elektřina	314 348,00
502	Voda - vodné	29 475,00
502	Plyn	450 707,07
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	794 530,07
511	opravy a udržování	95 977,70
512	cestovné	8 258,00
518	svoz odpadu, úklidové služby	13 840,00
518	služby telekomunikací, internet	57 083,86
518	služby školení a vzdělávání	950,00
518	poštovné	2 455,00
518	stočné a srážková voda	54 275,00
518	revize	15 471,00
518	stálé poplatky za servis a tech. podporu	32 285,40
518	ostatní služby	48 966,30
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	225 326,56
521	Mzdové náklady	118 296,00
524+527	Zákonné odvody z mezd	32 340,92
	CELKEM MZDY	150 636,92
542	Pokuta za nesplnění ZPS	805,00
549	bankovní poplatky	34 077,00
549	pojištění osob a majetku	17 825,00
549	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NÁKLADY	51 902,00
551	Odpisy	0,00
Celkem náklady		2 685 489,72
Hospodářský výsledek		6 638,65

Tab. č. 19 – přehled hospodaření Základní školy Moravská Třebová, Čs. armády 179. okres Svitavy v roce 2009**Výnosy v Kč**

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2009
602	Tržby za pronájem tělocvičny	99 084,00
602	Tržby za pronájem ostatních prostor školy	2 894,00
602	Ostatní tržby z vlastní činnosti školy	39 702,00
602	Tržby školní družina	28 170,00
602	Tržby akce se žáky	80 834,00
602	Stravné+ pitný režim	284 197,00
602	CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	534 881,00
648	použití fondů	134 500,00
644	úroky	363,84
649	ostatní výnosy	19 975,50
691	Dotace na mzdy škola, výdejna, tělocvična	305 000,00
691	Mim. dotace - grant Zdravé město	2 500,00
691	Mim. dotace na modernizaci vybavení	100 000,00
691	Mim. dotace na enviromentální výchovu	5 000,00
691	Provozní dotace z rozpočtu města škola	1 345 000,00
691	tělocvična Olomoucká	90 000,00
691	výdejna Josefská	310 000,00
691	Dotace PK - projekt Bezpečně do školy	12 000,00
Celkem výnosy		2 859 220,34

Základní škola Moravská Třebová, Čs. armády 179, okres Svitavy**Náklady v Kč**

číslo účtu	druh nákladu	skutečnost 2009
501	předplatné novin a časopisů	6 099,00
501	knihny, učební pomůcky	20 958,10
501	čistící prostředky	63 370,53
501	materiál - školní družina	7 546,00
501	DDHM + OE	432 252,20
501	kancelářské potřeby	69 131,00
501	materiál na opravy	36 066,50
501	pohonné hmoty (sekačka)	250,00
501	ostatní materiál	43 828,00
501	stravování a pitný režim	284 197,00
501	CELKEM MATERIÁL	963 698,33
502	Elektřina	247 123,00
502	Voda - vodné	21 358,58
502	Plyn	594 919,41
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	863 400,99
502	energie spojené s nájmem	-105 939,00
511	opravy a udržování	204 874,00
513	náklady spojené s reprezentací	1 172,00
512	cestovné	3 585,00
518	služby spojené s nájmem	-58 618,00
518	svoz odpadu, úklidové služby	79 413,30
518	služby telekomunikací, internet	82 003,60
518	konzultační a porad. činnost +revize	32 399,00
518	služby školení a vzdělávání	6 724,00
518	poštovné	3 896,00
518	stočné	62 724,92
518	akce se žáky	85 109,00
518	nájem +teplo	115 296,00
518	aktualizace SW	33 139,40
518	doprava obědů	37 200,00
518	ostatní služby	54 258,00
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	533 545,22
521	Mzdové náklady	227 152,00
524+527	Zákonné odvody z mezd + příspěvky na obědy	116 076,00
	CELKEM MZDY	343 228,00
543	Odpis pohledávky	2 400,00
549	bankovní poplatky	16 640,00
549	pojištění osob a majetku	21 208,00
549	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NÁKLADY	37 848,00
551	Odpisy	6 057,00
Celkem náklady		2 853 869,54
Hospodářský výsledek		5 350,80

Tab. č. 20 – přehled hospodaření Základní školy Moravská Třebová, Palackého 1351, okres Svitavy v roce 2009**Základní škola Moravská Třebová, Palackého 1351, okres Svitavy
Výnosy v Kč**

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2009
602	Tržby za pronájem ost. prostor školy	38 784,00
602	Tržby školní družina	145 560,00
602	Stravné+ pitný režim	1 890 706,00
602	Tržby z prodeje služeb	9 249,00
602	Tržby z prodeje služeb (VHČ)	1 218 432,00
602	CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	3 302 731,00
644	úroky	939,98
648	zúčtování fondu	4 992,00
649	ostatní výnosy	1 140,00
691	Dotace z ÚP (VPP) - zasláno přímo škole	91 500,00
691	Mim. dotace na vybavení učeben	400 000,00
691	Mim. dotace - grant ZM	3 500,00
691	Mim. dotace - Pod modrou oblohou	14 000,00
691	Mim. dotace - novinářský kroužek	2 000,00
691	Mim. dotace - flétnový soubor	20 000,00
691	Mim. dotace - atletický přípravek	15 000,00
691	Mim. dotace - adaptační pobyt	15 000,00
691	Mim. dotace - dovybavení šaten	100 000,00
691	Mim. dotace - modernizace vybavení	300 000,00
691	Provozní dotace z rozpočtu města	5 190 000,00
691	Dotace PK adaptační pobyt	17 000,00
691	Dotace PK Pod modrou oblohou	15 000,00
691	Dotace PK příprava talentovaných žáků	10 000,00
Celkem výnosy		9 502 802,98

Základní škola Moravská Třebová, Palackého 1351, okres Svitavy**Náklady v Kč**

č. účtu	druh nákladu	skutečnost 2009
501	předplatné novin a časopisů,PHM, ostatní	28 253,23
501	knihny, učební pomůcky	20 711,05
501	čistící prostředky	106 907,25
501	materiál - školní družina	22 333,00
501	DDHM + OE	1 230 576,07
501	kancelářské potřeby	71 292,33
501	materiál na opravy	34 631,27
501	chemikálie na bazén	15 284,48
501	ostatní materiál	3 947,34
501	stravování a pitný režim	1 903 828,73
501	materiál Pod modrou oblohou	30 834,00
501	materiál novinářský kroužek	2 000,00
501	materiál volnočasové aktivity	79 478,00
501	materiál (VHC)	411 665,34
501	CELKEM MATERIÁL	3 961 742,09
502	Elektřina	618 093,85
502	Voda - vodné	268 031,24
502	Plyn	2 236 056,84
502	Spotřeba energie (VHC)	293 013,58
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	3 415 195,51
511	opravy a udržování	308 113,60
511	opravy a udržování (VHC)	14 430,20
512	cestovné	10 503,00
518	svoz odpadu, úklidové služby	67 628,30
518	služby telekomunikací, internet	115 448,93
518	služby školení a vzdělávání	4 619,00
518	poštovné	6 122,14
518	stočné	135 458,40
518	nákup DNIM, řeš. servis	20 735,00
518	software, řeš. servis	29 996,80
518	revize, rozbory	168 810,90
518	ostatní služby	28 744,27
518	ostatní služby (VHC)	50 096,14
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	627 659,88
521	Mzdové náklady	319 000,00
524+527	Zákonné odvody z mezd	111 585,88
521+...	Mzdy příprava talentovaných žáků a adaptační pobyt	14 001,00
521	Mzdy (VHC)	322 302,00
524+...	Zákonné odvody z mezd (VHC)	112 956,11
	CELKEM MZDY	879 844,99
543	Odpis pohledávky	300,00
549	bankovní poplatky	40 966,07
549	pojištění osob a majetku	54 234,50
549	ostatní náklady (VHC)	3 067,93
549	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NÁKLADY	98 268,50
551	Odpisy	88 960,00
Celkem náklady		9 405 017,77
Hospodářský výsledek		97 785,21

Tab. č. 21 – přehled hospodaření Základní školy Moravská Třebová, Kostelní nám. 21, okres Svitavy v roce 2009**Základní škola Moravská Třebová, Kostelní nám. 21, okres Svitavy****Výnosy v Kč**

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2009
602	Tržby za pronájem tělocvičny	26 140,00
602	Tržby nájemné byt	2 183,00
602	Tržby školní družina	55 400,00
602	CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	83 723,00
649	Zúčtování fondů	28 500,00
644	Úroky	488,41
691	Provozní dotace z rozpočtu města	1 740 000,00
691	Mim. dotace na interaktivní tabuli	100 000,00
691	Mim. dotace na dovybavení učeben	100 000,00
691	Dotace na výměnné aktivity s Německem	22 938,00
691	Dotace PK výměnné aktivity s Německem	15 000,00
Celkem výnosy		2 090 649,41

Základní škola Moravská Třebová, Kosení nám. 21, okres Svitavy**Náklady v Kč**

číslo účtu	druh nákladu	skutečnost 2009
501	předplatné novin a časopisů	5 058,00
501	knihny, učební pomůcky	21 088,20
501	čistící prostředky	16 362,63
501	materiál - školní družina	2 632,00
501	DDHM + OE - dovybavení učeben	166 536,00
501	DDHM + OE	519 577,40
501	kancelářské potřeby	97 148,80
501	materiál na opravy	30 338,10
501	CELKEM MATERIÁL	858 741,13
502	Elektřina	158 600,00
502	Voda - vodné a srážková voda	32 985,00
502	Plyn	358 434,69
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	550 019,69
511	opravy a udržování	46 389,10
512	cestovné	2 628,00
512	cestovné z dotace MÚ výměnný pobyt	10 480,00
512	CELKEM CESTOVNÉ	13 108,00
518	svoz odpadu, úklidové služby	12 456,00
518	služby telekomunikací, internet	35 698,47
518	služby školení a vzdělávání	0,00
518	poštovné	4 737,00
518	stočné	14 001,00
518	nákup drobného nehm. majetku	67 383,50
518	nákup drobného nehm. majetku i interaktivní tabuli	33 464,00
518	stravování žáků	289 116,00
518	ostatní služby PK výměnný pobyt	15 000,00
518	ostatní služby výměnný pobyt	21 458,00
518	ostatní služby výměnný pobyt + finanční dar	9 426,00
518	ostatní služby	87 063,60
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	589 803,57
549	bankovní poplatky	9 313,00
549	pojištění osob a majetku	21 860,00
549	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NÁKLADY	31 173,00
551	Odpisy	0,00
Celkem náklady		2 089 234,49
Hospodářský výsledek		1 414,92

Tab. č. 22 – přehled hospodaření Základní umělecké školy Moravská Třebová roce 2009**Základní umělecká škola Moravská Třebová
Výnosy v Kč**

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2009
602	Příjmy z vlastní činnosti - školné	927 480,00
644	Úroky	723,54
648	Zúčtování fondů	706,00
691	Dotace na MT akrády - Pardubický kraj	20 000,00
691	Dotace na MT akrády - město	289 000,00
691	Mim. dotace na nákup DHIM (kytary, notebooky)	50 000,00
691	Mim. dotace na opravy, malby a nátěry a nákup DHIM	180 000,00
691	Dotace na modernizaci vybavení	100 000,00
691	Provozní dotace z rozpočtu města	966 000,00
Celkem výnosy		2 533 909,54

Základní umělecká škola Moravská Třebová**Náklady v Kč**

číslo účtu	druh nákladu	skutečnost 2009
501	hudební materiál, knihy, notový materiál	4 548,00
501	výtvarný materiál	28 106,00
501	dary - koncerty	3 539,00
501	čistící prostředky	20 990,00
501	DDHM + OE, vybavení	383 639,80
501	kancelářské potřeby, ost. materiál	204 467,64
501	CELKEM MATERIÁL	645 290,44
502	Elektřina	116 594,00
502	Voda - vodné a srážková voda	28 502,50
502	Plyn	306 893,00
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	451 989,50
511	opravy a udržování	375 840,00
512	cestovné	60 847,00
513	náklady na reprezentaci	1 735,00
518	služby telekomunikací, internet	130 340,92
518	služby školení a vzdělávání	46 990,00
518	poštovné	5 712,00
518	předplatné novin a časopisů	6 495,00
518	nákup drobného nehm. majetku, licence	5 339,00
518	stravování	40 145,00
518	svoz odpadů, ostatní služby	216 251,38
518	MT arkády a výtvarný svět na zámku	309 118,00
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	760 391,30
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	293,00
549	bankovní poplatky	28 857,30
549	pojištění osob a majetku	20 517,00
549	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NÁKLADY	49 374,30
551	Odpisy	180 785,00
Celkem náklady		2 526 545,54
Hospodářský výsledek		7 364,00

Tab. č. 23 – přehled hospodaření Městské knihovna Ladislava z Boskovic Moravská Třebová roce 2009**Městská knihovna Ladislava z Boskovic****Výnosy v Kč**

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2009
602	Tržby a výpůjčné	192 435,00
602	Přefakturace regionálních prací	168 336,63
602	Ostatní příjmy z vlastní činnosti (vstupné,...)	3 920,00
602	CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	364 691,63
644	Úroky	3 633,59
649	Ostatní výnosy (sponzorské dary,...)	27 460,74
691	Provozní dotace z rozpočtu města na mzdy	1 935 000,00
691	Dotace na programy z min. kultury	12 000,00
691	Mimořádná dotace na nátěry oken	30 000,00
691	Provozní dotace z rozpočtu města	695 000,00
Celkem výnosy		3 067 785,96

Náklady v Kč

číslo účtu	druh nákladu	skutečnost 2009
501	knihy, odborná literatura, CD	315 068,10
501	věcné odměny čtenářům	18 885,00
501	DDHM + OE	41 287,00
501	ostatní materiál	49 405,60
501	CELKEM MATERIAL	424 645,70
502	Elektřina	99 910,00
502	Plyn	240 546,00
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	340 456,00
511	opravy a udržování	19 376,50
512	cestovné	9 884,00
513	náklady na reprezentaci	3 129,00
521	Mzdové náklady	1 425 000,00
524+5 27	Zákonné odvody z mezd	515 853,82
CELKEM MZDY		1 940 853,82
518	služby telekomunikací, internet, poštovné	88 740,71
518	vodné, stočné	9 285,50
518	nákup drobného nehm. majetku	2 916,00
518	ostatní služby	123 890,00
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	224 832,21
549	bankovní poplatky	5 357,50
549	pojištění osob a majetku	16 174,00
549	ostatní náklady (stravenky,...)	13 441,80
549	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NAKLADY	34 973,30
551	Odpisy	40 740,00
Celkem náklady		3 038 890,53
Hospodářský výsledek		28 895,43

Tab. č. 24 – přehled hospodaření Domu dětí a mládeže Moravská Třebová roce 2009**Dům dětí a mládeže Moravská Třebová****Výnosy v Kč**

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2009
602	Zájmové kroužky	263 500,00
602	Zájmová činnost příležitostná	20 100,00
602	Letní činnost - tábory	325 835,00
602	Příjmy z pronájmu	13 736,00
602	Ostatní příjmy z vl. činnosti (dary, internet,...)	30 609,00
602	CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	653 780,00
644	Úroky	3 391,48
691	Mimořádná dotace - grant Zdravého města	11 000,00
691	Mimořádná dotace na organizaci závodů agility	3 000,00
691	Mimořádná dotace na opravu astronom. pozorovatelný	25 000,00
691	Dotace na pronájem těl. a bazénu	240 000,00
691	Provozní dotace z rozpočtu města	650 000,00
691	Dotace Pardubický kraj - Fortitudo 2009	15 000,00
Celkem výnosy		1 601 171,48

Dům dětí a mládeže Moravská Třebová**Náklady v Kč**

číslo účtu	druh nákladu	skutečnost 2009
501	materiál a potraviny pro letní činnost	90 043,00
501	knihny, odborná literatura	8 792,00
501	materiál pro příležitostnou činnost	45 797,00
501	materiál pro činnost zájmových útvarů	64 089,65
501	DDHM + OE	115 265,00
501	kancelářské potřeby	10 151,00
501	ostatní materiál	60 514,00
501	CELKEM MATERIÁL	394 651,65
502	Elektřina	45 960,00
502	Voda - vodné a srážková voda	4 581,60
502	Plyn	71 229,80
502	Pohonné hmoty	12 611,00
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	134 382,40
511	opravy a udržování (auto, AP, budova)	85 823,70
518	svoz odpadu, úklidové služby	2 768,00
518	služby telekomunikací, internet	30 524,28
518	poštovné	4 186,00
518	stočné	2 793,40
518	vstupné - příležitostná činnost	19 125,00
518	nákup služeb - zájmové útvary	56 414,00
518	zpracování účetnictví a mezd	104 892,00
518	pronájem tělocvičny a bazénu	273 670,00
518	doprava	5 727,00
518	ochrana objektu	9 140,00
518	údržba sítě	20 610,00
518	nákup služeb - letní činnost	206 246,00
518	ostatní služby	39 100,60
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	775 196,28
521	Mzdové náklady (z prostředku zřizovatele)	76 257,00
24+52	Zákonné odvody z mezd,...	10 800,00
	CELKEM MZDY	87 057,00
549, 538	bankovní poplatky, televize, rozhlas	14 989,00
549	pojištění osob a majetku	39 433,00
549	ostatní	38,45
549	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NÁKLADY	54 460,45
551	Odpisy	69 600,00
Celkem náklady		1 601 171,48
Hospodářský výsledek		0,00

Tab. č. 25 – přehled hospodaření Kulturní služeb města Moravská Třebová v roce 2009**Kulturní služby města Moravská Třebová
Výnosy v Kč**

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2009
602	Tržby za vstupné	912 682,00
602	Tržby za filmová představení	210 975,00
602	Tržby za pronájem	171 961,00
602	Tržby za nápojový automat	15 793,00
602	Tržby za svatební obřady	34 000,00
602	Tržby za prodej publikací	3 920,00
602	Tržby z baru	64 634,00
602	Tržby ostatní	53 455,00
602	CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	1 467 420,00
604	Tržby za prodej upomínkových předmětů	51 038,00
649	Jiné ostatní výnosy	52 190,00
644	Úroky	12 750,35
691	Dotace na provoz kulturního centra - město	4 399 000,00
691	Dotace na provoz muzea - město	1 644 000,00
691	Dotace na provoz zámku - město	1 945 000,00
691	Dotace na pořádání koncertů - město	120 000,00
691	Dotace na kulturní aktivity - PK	230 000,00
Celkem výnosy		9 921 398,35

Kulturní služby města Moravská Třebová**Náklady v Kč**

č. účtu	druh nákladu	skutečnost 2009
501	knihy, předplatné novin a časopisů	13 385,00
501	materiál na kulturní pořady	631,00
501	čistící prostředky	44 055,50
501	DDHM + OE	406 775,00
501	kancelářské potřeby	101 111,00
501	provozní materiál	139 649,30
501	pracovní oděvy	5 296,00
501	materiál na svatby	3 186,00
501	suroviny do nápoj. automatu	6 373,00
501	suroviny do baru	39 525,00
501	upomínkové předměty	15 096,00
501	všeobecný materiál	26 504,00
501	CELKEM MATERIÁL	801 586,80
502	Elektřina	296 556,00
502	Voda - vodné a srážková voda, stočné	73 667,50
502	Plyn	945 086,64
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	1 315 310,14
511	opravy a udržování	139 384,50
512	cestovné	14 897,00
513	náklady na reprezentaci	23 773,00
518	služby školení a vzdělávání, člen.příspěvky	37 149,00
518	poštovní služby	154 034,88
518	provoz auta	34 903,92
518	kulturní pořady	1 711 974,13
518	propagace kultury	230 224,40
518	přepravné filmů	180 603,61
518	doprava	44 623,78
518	stálé poplatky za servis a tech. podporu	42 840,00
518	příspěvek na obědy zaměstnanců	106 484,00
518	revize	61 596,35
518	výstavní činnost	62 518,80
518	Vlastivědné listy a pověsti	49 266,00
518	restaurátorské práce	314 532,00
518	zabezpečení objektů	48 474,00
518	ostatní služby	228 814,60
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	3 308 039,47
521	Mzdové náklady - kmenový zaměstnanci	2 496 965,00
521	Mzdové náklady - externisté	282 955,00
524+527	Zákonné odvody z mezd	912 153,00
	CELKEM MZDY	3 692 073,00
543	Odpis pohledávek	51 542,30
549	bankovní poplatky	9 039,50
549	pojištění osob a majetku	58 174,00
549	ostatní náklady - kulturní akce	150 724,70
549	jiné ostatní náklady	300,00
549	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NAKLADY	218 238,20
551	Odpisy	315 630,00
Celkem náklady		9 880 474,41
Hospodářský výsledek		40 923,94

V následujícím přehledu je uveden hospodářský výsledek příspěvkové organizace Kulturní služby města Moravská Třebová v členění na jednotlivá střediska.

Hosp. výsledek Kulturních služeb Moravská Třebová v roce 2009 dle jednotlivých středisek	
Kulturní centrum	-221 250,85
Muzeum	-23 346,59
Zámek	198 562,38
Hospodářská činnost	86 959,00
Hospodářský výsledek celkem	40 923,94

Tab. č. 26 – přehled hospodaření Sociálních služeb města Moravská Třebová v roce 2009

Sociální služby města Moravská Třebová
Výnosy v Kč

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2009
602	Tržby za praní prádla	73 060,00
602	Tržby za nájem kantýny a rehabilitace	6 360,00
602	Tržby za dodávku stravy - hospodářská činnost	13 844,00
602	Tržby za výkon pečovatelské služby - obce	8 272,50
602	Tržby za výkon pečovatelské služby	542 315,00
602	Tržby za úhrady v penziónech	229 961,00
602	Tržby za úhrady v domově důchodců	16 520 301,00
602	Tržby za úhrady - příspěvek na péči	12 255 334,00
602	Tržby za stravu	759 583,00
602	CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	30 409 030,50
644	Úroky	3 456,67
648	Zapojení fondu odměn	69 168,00
649	Příspěvek na stravné z FKSP	185 064,00
649	Výnosy z fondů VZP	2 254 283,41
649	Výnosy z darů a dědictví	176 113,65
649	Jiné výnosy z hlavní činnosti	3 546,00
649	CELKEM JINÉ OSTATNÍ VÝNOSY	2 619 007,06
691	Dotace na výkon pečovatelské služby	500 000,00
691	Dotace na Domov pro seniory	500 000,00
691	Dotace na výkon pečovatelské služby - státní rozpočet	975 000,00
691	Dotace na provoz domova důchodců - státní rozpočet	6 210 585,00
Celkem výnosy		41 286 247,23

Sociální služby města Moravská Třebová
Náklady v Kč

číslo účtu	druh nákladu	skutečnost 2009
501	knihy, předplatné novin a časopisů	38 425,10
501	potraviny DD	4 975 563,15
501	textil, prádlo	310 794,16
501	DDHM + OE	1 155 676,41
501	pohonné hmoty, oleje,...	109 205,00
501	všeobecný materiál (vč. čistících postř.)	1 354 197,04
501	CELKEM MATERIÁL	7 943 860,86
502	Elektřina	1 046 550,25
502	Voda - vodné a srážková voda	382 278,64
502	Tepelná energie	45 889,96
502	Plyn	2 655 338,82
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	4 130 057,67
511	opravy a udržování	1 424 502,99
512	cestovné	8 269,00
513	náklady na reprezentaci	2 202,00
518	služby telekomunikací, internet	145 745,56
518	služby školení a vzdělávání	104 120,00
518	ceniny, poštovné	8 632,00
518	nákup drobného nehm. majetku	23 557,00
518	stočné	382 276,28
518	ostatní výkony spojů	59 640,00
518	ostatní služby	442 650,34
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	1 166 621,18
521	Mzdové náklady	19 004 168,00
524+5 27	Zákonné odvody z mezd	6 495 089,34
	CELKEM MZDY	25 499 257,34
531	Daň silniční	11 400,00
543	Odpis pohledávky	7 206,00
549	bankovní poplatky	25 450,00
549	pojištění osob a majetku	246 344,31
549	tech. zhodnocení majetku do 40.000 Kč	9 449,00
549	jiné ostatní náklady	30 213,55
549	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NÁKLADY	311 456,86
551	Odpisy	290 196,00
552	Odpis zůstatkové ceny DHM	126 163,80
Celkem náklady		40 921 193,70
Hospodářský výsledek		365 053,53

Sociální služby zajišťují provoz domova důchodců a střediska pečovatelské služby.

Následující tabulka uvádí stavy na účelových fondech jednotlivých příspěvkových organizací k 31.12.2009.

Tab. č. 27 – stavy příspěvkových organizací na účelových fondech

Příspěvková organizace	fond odměn	FKSP	investiční fond	rezervní fond
Kulturní služby města Moravská Třebová	89 774,00	11 895,49	500 713,20	93 218,03
Sociální služby města Moravská Třebová	172 988,41	239 243,80	1 366 223,60	3 619 901,01
Základní škola Mor. Třebová, Čs. armády 179	77 143,00	56 526,56	138 683,00	22 910,69
Základní škola Mor. Třebová, Palackého 1351	37 123,00	459 643,71	291 288,60	315 809,11
Základní škola Mor. Třebová, Kostelní nám. 21	1 800,00	239 851,59	103 132,00	72 838,09
Základní umělecká škola Mor. Třebová	13 500,00	136 814,80	684 311,00	6 088,81
I.Mateřská škola, Piaristická 137	-	75 150,48	210,00	5 721,64
II.Mateřská škola, Jiráskova 1141	-	277 098,54	-	33 097,50
Dům dětí a mládeže Moravská Třebová	42 000,00	16 550,70	123 800,00	127 805,48
Městská knihovna Ladislava z Boskovic	23 660,00	66 801,20	146 908,90	106 864,16

Na účtu „*neuhrazené ztráty minulých let*“ nemá k 31.12.2009 zůstatek žádná příspěvková organizace města.

Všechny příspěvkové organizace, které hospodařily s kladným hospodářským výsledkem, jej využily na převod do vlastních fondů (rezervní fond a fond odměn).

V následující tabulce je uvedeno skutečné čerpání stanovených mzdových limitů (mzdy bez odvodů) příspěvkových organizací v roce 2009.

Tab. č. 28 – mzdové limity příspěvkových organizací v roce 2009

Příspěvková organizace	mzd. limit 2009	
	plán	skutečnost
Kulturní služby města Mor. Třebová	2 807 000,00	2 779 920,00
Sociální služby města Mor. Třebová	18 935 000,00	19 004 168,00
Základní škola Mor. Třebová, Čs. armády 179	225 000,00	227 152,00
Základní škola Mor. Třebová, Palackého 1351	319 000,00	319 000,00
I.Mateřská škola, Piaristická 137	145 000,00	127 810,00
II. Mateřská škola, Jiráskova 1141	120 000,00	118 296,00
Dům dětí a mládeže Moravská Třebová	85 000,00	76 257,00
Městská knihovna Ladislava z Boskovic	1 425 000,00	1 425 000,00

Hospodařením příspěvkových organizací v roce 2009 se podrobně zabývala rada města na svém zasedání dne 29. 3. 2010.

Hospodaření obchodní společnosti Technické služby, s.r.o.

Předloženou výroční zprávu této obchodní společnosti za rok 2009 zpracovala jednatelka Gabriela Horčíková (zpráva společně s účetní uzávěrkou obchodní společnosti je přílohou č. 3 tohoto závěrečného účtu).

Přílohy:

- Příloha č. 1:** Rozbor hospodaření a závěrečný účet města Moravská Třebová za rok 2009 – tabulková část
- Příloha č. 2:** Zpráva auditora (Pardubický kraj) o provedení přezkoumání hospodaření obce za rok 2009
- Příloha č. 3:** Výroční zpráva a účetní uzávěrka obchodní společnosti Technické služby Moravská Třebová s.r.o. za rok 2009