

PŘEHLED příjemců veřejné finanční podpory v roce 2012

textově zvýrazněné jsou investiční příspěvky

oblast sportovní	8 706 176 Kč	73,27%
oblast zdravotně sociální	815 168 Kč	6,86%
oblast kulturní	1 082 000 Kč	9,11%
oblast dítě a volný čas	86 200 Kč	0,73%
oblast výchovy a vzdělávání	105 800 Kč	0,89%
oblast prevence kriminality	75 000 Kč	0,63%
ostatní	1 012 300 Kč	8,52%
CELKEM	11 882 644 Kč	100,00%
z toho investiční	265 000 Kč	2,23%

oblast sportovní

ATLETIKA Polička	na sportovní činnost	40 000 Kč
ATLETIKA Polička	na akci Běh kolem poličských hradeb	10 000 Kč
ATLETIKA Polička	na materiální a technické vybavení	30 000 Kč
D.A.S. Kometa Polička	na činnost	30 000 Kč
D.A.S. Kometa Polička	na provoz a činnost hokejbalového klubu	25 000 Kč
D.A.S. Kometa Polička	na provoz a činnost hokejbalového klubu	10 000 Kč
Dalibor Nitsch	na dresy	2 000 Kč
HC Spartak Polička o.s.	na činnost hokejového klubu	69 300 Kč
HC Spartak Polička o.s.	na činnost hokejového klubu	14 000 Kč
HC Spartak Polička o.s.	na úhradu nájemného za ledovou plochu za říjen - prosinec 2012	108 000 Kč
Jan Stodola, Bc.	na nájemné za tělocvičnu při cvičení rodin s dětmi	2 000 Kč
Jaroslav Kacálek, Mgr.	na závodní sportovní atletickou činnost Terezy Vytlačilové	15 000 Kč
MaTami, centrum pro rodinu o.s.	na dofinancování sportovních aktivit	4 000 Kč
MINIATUR - GOLF CLUB POLIČKA	na účast na soutěžích a na provozní náklady	3 000 Kč
SK8 Slalom Polička	na účast v Českém i Světovém poháru ve skateboardu	35 000 Kč
SK8 Slalom Polička	na pořádání závodů	40 000 Kč
Sportovní klub Masokombinát Polička	na činnost mládežnických oddílů	69 300 Kč
Sportovní klub Masokombinát Polička	na činnost	500 000 Kč
Sportovní klub PRIMA POLIČKA	na pořádání závodů v cyklistice a cyklokrosu	5 000 Kč
Sportovní kluby POLIČKA	na turnaj přípravky	15 000 Kč
Stanislav Nožka, Mgr.	na činnost kroužku sportovního lezení	10 000 Kč
T.E.S. s.r.o.	na provoz sportovních středisek	6 645 220 Kč
Tělovýchovná jednota Plavecký oddíl Orka Polička, občanské sdružení	na startovné, ubytování a cestovné na závody	4 400 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s.	na provoz sokolovny	120 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s.	na provoz a drobnou údržbu	100 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - ASPV	na nákup míčů a náklady na organizaci soutěží	3 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - oddíl lyžování	na provoz sjezdovky	60 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - oddíl lyžování	na náklady spojené s připojením areálu na veřejný vodovod	50 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - oddíl odbíjené	na sportovní činnost mládeže	90 000 Kč

Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - oddíl odbíjené	na náklady mistrovství ČR v Ostravě	15 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - oddíl stolního tenisu	na činnost oddílů	8 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - oddíl stolního tenisu	na činnost	3 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - oddíl tenisu	na honoráře za práce spojené s provozováním sportovního kempu pro mládež	12 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - oddíl tenisu	na soutěže a náklady tenisového kempu	25 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - oddíl tenisu	na provoz tenisové haly	135 000 Kč
Tělovýchovná jednota Spartak Polička, o.s. - oddíl tenisu	na vybudování terasy u tenisových kurtů	70 000 Kč
Tělovýchovná jednota Štefanydes Polička	na soustředění, cestovné, startovné, nákup mat.	40 000 Kč
Trenéři a cvičitelé sportovních oddílů	na veřejně prospěšnou činnost - trenéři mládeže	233 956 Kč
ÚAMK - AMK Polička	na činnost motokrosového družstva mládeže	3 000 Kč
ÚAMK - AMK Polička	na elektronickou časomíru pro motocyklový sprint	3 000 Kč
Vít Pučálek, Ing.	na horolezeckou expedici na himalájský vrchol Baruntse v Nepálu	6 000 Kč
Vodácký klub Neptun o.s.	na nafukovací výcvikovou loď, pádla, vesty	3 000 Kč
VPS Polička-Sdružení pro sálovou a malou kopanou	na Pohár vítězů pohárů	40 000 Kč
Celkem		8 706 176 Kč

oblast zdravotně sociální

CANTES o.s. skupina Polička	na činnost	20 000 Kč
Farní charita Litomyšl	na provoz sociální služby - Respitní služba Jindra	36 168 Kč
Firma FAULHAMMER s.r.o.	na dokončení prací spojených s rekonstrukcí a rozšířením ubytovny	70 000 Kč
Hana Ščigelová	na přednášky o zdravém životním stylu	1 000 Kč
Laxus o. s.	na péči o uživatele návykových látek a jejich partnerů a partnerek	15 000 Kč
Ligamen a. s.	na vybavení ubytovny pro ženy a rodiny s dětmi	20 000 Kč
MaTami, centrum pro rodinu o.s.	na dofinancování projektu "Čas pro rodinu"	20 000 Kč
MaTami, centrum pro rodinu o.s.	na dofinancování projektu "Čas pro rodinu"	6 000 Kč
Národní institut pro integraci osob s omezenou schopností pohybu a orientace České republiky, Krajská organizace Pardubického kraje, o.s.	na činnost svitavského střediska	5 000 Kč
Občanské sdružení "NÁŠ DOMOV" Koclířov	na provoz Mostu naděje - azylového domu	10 000 Kč
Občanské sdružení Bonanza	na poskytování sociálně aktivizační služby pro rodiny s dětmi	30 000 Kč
Občanské sdružení Bonanza	na poskytování sociálně aktivizační služby pro rodiny s dětmi	9 000 Kč
Oblastní charita Nové Hrady u Skutče	na potravinovou pomoc pro potřebné	15 000 Kč
Oblastní charita Nové Hrady u Skutče	na potravinovou pomoc pro potřebné	10 000 Kč
Oblastní charita Polička	na zabezpečování zdravotních a sociálních služeb	450 000 Kč
Oblastní charita Polička	na rozšíření nabídky činností - Tiffany technika	4 000 Kč
Oblastní charita Polička	na podporu rodin s nezaopatřenými dětmi	10 000 Kč
Oblastní charita Polička	na činnost: Šance pro rodinu - sanace rodin	80 000 Kč
Svatojosefská jednota pro Poličku a okolí	na akci Běh naděje - šance pro život	3 000 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR základní organizace Polička	na výlet do lázní a činnost	1 000 Kč
Celkem		815 168 Kč

oblast kulturní

"Pontopolis"	na festival Colour Meeting 2012	20 000 Kč
"Pontopolis"	na výstavy, workshopy, besedy, divadelní předst.	40 000 Kč
"Pontopolis"	na festival pantomimy Mime fest 2012	60 000 Kč
Divadelní spolek TYL POLIČKA	na Rockoupání	90 000 Kč
Divadelní spolek TYL POLIČKA	na činnost a režijní náklady	682 000 Kč
Divadelní spolek TYL POLIČKA	na divadelní představení a hudebně taneční předst.	9 000 Kč
Divadelní spolek TYL POLIČKA	na vybavení zkušebny a dovybavení Divad. klubu	33 000 Kč
HC Spartak Polička o.s.	na oslavy 80 let ledního hokeje v Poliče	25 000 Kč
Ivan Šrek	na divadelní představení	4 000 Kč
Jan Matouš, Ing.	na vydání publikace Poličské pověsti	4 000 Kč
Jana Jonáková	na kroje pro společenská vystoupení	2 000 Kč
Miloš Král, Paed.Dr.	na vydání publikace "Rohozná mezi císařstvím a republikou"	2 000 Kč
NÁŠ MARTINŮ	na přednášky, besedy, koncerty	9 000 Kč
Oblastní charita Polička	na oslavy založení oblastní charity - představení pro děti	5 000 Kč
Oblastní charita Polička	na pořádání oslav vzniku Oblastní charity Polička	20 000 Kč
Sdružení rodičů a přátel školy při gymnáziu v Poliče	na Majáles 2012	30 000 Kč
Speciální základní škola Bystré	na benefiční koncert v Divadelním klubu Polička	5 000 Kč
Sportovní klub Masokombinát Polička	na koncert pořádaný v rámci oslav 90 let výročí fotbalu v Poliče	20 000 Kč
Veronika Šrek Bromová, Mgr.A.	na výstavu, hlídání prostor, umělecké sympozium	20 000 Kč
Vladimír Vraspír	na výstavu fotografií "Třináctého v pátek"	2 000 Kč

Celkem**1 082 000 Kč****oblast dítě a volný čas**

Česká tábornická unie - T. O. PEKLO Polička	na setkání České tábornické unie a skautů	5 000 Kč
Český svaz ochránců přírody	na dataprojektor a plátno, opravu stropu chodby	13 000 Kč
Český svaz ochránců přírody	na síť pro míčové sporty, stan pro 3 osoby	4 000 Kč
Duha Vysočina	na deskové hry pro děti	1 000 Kč
Junák - svaz skautů a skautek ČR, středisko Tilia Polička	na opravy a údržbu základny, obnovu vybavení, letní putovní výpravu	17 000 Kč
Junák - svaz skautů a skautek ČR, středisko Tilia Polička	na opravy a údržbu základny a klubovny, obnova vybavení	6 000 Kč
KRUH PŘÁTEL DOMU DĚTÍ A MLÁDEŽE V POLIČCE	na Svatomartinský večer s broučky	2 000 Kč
KRUH PŘÁTEL DOMU DĚTÍ A MLÁDEŽE V POLIČCE	na dětský den	14 200 Kč
Pionýrská skupina Polička	na práci s dětmi a pořádání stanových a putovních táborů	15 000 Kč
Pionýrská skupina Polička	na tábor s dětmi z Londýna, nákup tiskárny/kopírky	5 000 Kč
Sbor dobrovolných hasičů Lezník	na tradiční dětský den v Lezníku	2 000 Kč
Zdislava Vostřelová	na dětské odpoledne ve Stříteži	2 000 Kč

Celkem**86 200 Kč****oblast výchovy a vzdělávání**

Ekocentrum Skřítek Polička o.s.	na environmentální a ekologickou výchovu	11 000 Kč
Gymnázium, Polička, nábřeží Svobody 306	na výměnný pobyt studentů a učitelů partnerské školy v Tangermünde	12 000 Kč
KRUH PŘÁTEL DOMU DĚTÍ A MLÁDEŽE V POLIČCE	na další vzdělávání ext. vedoucích SVČ Mozaika	2 000 Kč

Občanské sdružení přátel základní školy Na Lukách Polička	na náklady lyžařského výcviku	16 000 Kč
Občanské sdružení přátel základní školy Na Lukách Polička	na nákup stavebnic a míčů pro projekt Rušné přestávky III	13 162 Kč
Petra Budigová	na úhradu nájemného pro zkoušky sbor. zpěvu	10 000 Kč
Sdružení rodičů a přátel školy při gymnáziu v Poličce	na dopravu na natáčení soutěže Bludiště	8 638 Kč
Speciální základní škola Bystré	na školu v přírodě pro žáky pracoviště Polička	16 000 Kč
Spolek přátel a absolventů Masarykovy základní školy v Poličce	na dopravu na jazykový pobyt v Hohenemsu	16 000 Kč
Základní škola Lubná - Sebranice a Mateřská škola Lubná	na uspořádání florbalového turnaje pro žáky ZŠ	1 000 Kč
Celkem		105 800 Kč

oblast prevence kriminality

Dům s pečovatelskou službou "Penzion" Polička	na projekt "Bezpečnost seniorů"	6 500 Kč
Gymnázium, Polička, nábřeží Svobody 306	na projekt "Psychohrátky"	13 000 Kč
Gymnázium, Polička, nábřeží Svobody 306	na adaptační kurz	8 600 Kč
Masarykova základní škola Polička	na projekt "Prevence, šikana a agresivní chování"	15 000 Kč
Společnost pro podporu lidí s mentálním postižením v ČR, o. s., místní organizace Polička	na víkendový pobyt	5 000 Kč
Spolek přátel a absolventů Masarykovy základní školy v Poličce	na projekt "Poznej sám sebe, šikana, dobrá třída"	8 400 Kč
Středisko volného času Mozaika Polička	na projekt "Právo pro každý den"	10 000 Kč
Střední odborná škola a Střední odborné učiliště, Polička	na projekt "Drogová závislost, kyberšikana, kouření.."	8 500 Kč
Celkem		75 000 Kč

Ostatní

A21 Polička	na údržbu naučné stezky a její propagaci	12 300 Kč
AEROKLUB POLIČKA	na obnovu a modernizaci značení vzletové a přistávací dráhy	10 000 Kč
Českomoravský svaz chovatelů poštovních holubů, Oblastní sdružení chovatelů poštovních holubů Svitavy, ZO 0325 Polička	na vakcinaci, léky, vitamíny	2 000 Kč
Český kynologický svaz, základní kynologická organizace 525 Polička	na klubovou výstavu vítězů německých ovčáků	30 000 Kč
Český svaz chovatelů Základní organizace Polička	na údržbu areálu, výstavu	5 000 Kč
Český svaz včelařů, o.s., základní organizace Polička	na preventivní vyšetření včelstev na nákazu moru	2 000 Kč
Farní sbor Českobratrské církve evangelické v Poličce	na opravu a nátěr střechy u evangelického kostela	30 000 Kč
Klub českých turistů Polička	na činnost klubu a značení turistických tras	5 000 Kč
Milan Soudný, Ing.	na opatření proti pronikání splašků z veřejné kanalizace	42 000 Kč
Myslivecké sdružení Polička	na krmivo a soli	5 000 Kč
Myslivecké sdružení Sebranice - Lezník	na nákup bažantních kuřat a krmivo pro bažanty	2 000 Kč
Opuštěné kočky Polička	na péči o opuštěné kočky	3 000 Kč
Římskokatolická farnost - děkanství Polička	na první část opravy zvonice na hřbitově sv. Michaela - fasáda, dešťový svod	40 000 Kč

Římskokatolická farnost - děkanství Polička	na opravu kostela sv. Jakuba	400 000 Kč
Římskokatolická farnost - děkanství Polička	na dubové stolice k usazení zvonů kostela	65 000 Kč
Sbor dobrovolných hasičů Lezník	na provoz kroužku mladých hasičů	5 000 Kč
Sbor dobrovolných hasičů Polička	na náklady her a branných závodů mladých hasičů	6 000 Kč
Sbor dobrovolných hasičů Polička	na poháry a věcné ceny	6 000 Kč
Sportovní klub Masokombinát Polička	na změnu názvu oddílu kopané	20 000 Kč
Svatojosefská jednota pro Poličku a okolí	na koberec do klubovny, hudební nástroje	12 000 Kč
Svaz důchodců České republiky, o.s.	na činnost	30 000 Kč
Městská organizace Polička		
Základní organizace Českého zahrádkářského svazu, Polička	na opravy cest zahrádkářské kolonie	5 000 Kč
Zdeňka Mikovičová	na částečnou úhradu pohřbu Martina Hataly	5 000 Kč
Zlatovánek spol. s r.o.	na MHD 2012	260 000 Kč
ZO ČSOP Zelené Vendolí	na provozní náklady stanice	10 000 Kč
Celkem		1 012 300 Kč

k 31.12.	Hegerova A (5 250 000)	Hegerova B (9 500 000)	Revita M.B.I. (14 203 372)	Revita M.B.II. (6 000 000)	SFŽP na ČOV (27 730 800)	SFŽP na kanalizaci (4 590 346)	TD (30 000 000)	Celkem zůstatky úvěrů
2010	1 911 372	5 991 345	7 400 776	2 733 754	1 808 800		6 806 422	26 652 469
2011	1 728 745	5 577 961	6 424 218	2 387 582	1 192 800	1 705 413	3 327 105	22 343 824
2012	1 564 640	3 830 750	5 394 402	2 026 125	576 800	4 210 298	0	17 603 015
2013	1 393 523	3 497 552	4 316 269	1 648 105	0	3 751 262		14 606 711
2014	1 215 299	3 151 916	3 185 165	1 253 071		3 292 226		12 097 677
2015	1 029 674	2 793 380	1 998 490	840 258		2 833 190		9 494 992
2016	836 457	2 421 746	753 771	408 966		2 374 154		6 795 094
2017	635 099	2 035 955	0	0		1 915 117		4 586 171
2018	425 379	1 635 763				1 456 082		3 517 224
2019	206 950	1 220 634				997 046		2 424 630
2020	0	790 132				538 010		1 328 142
2021		343 438				78 974		422 412
2022		0				0		0

úvěry Hegerova A, Hegerova B, Revita MB I.a MB II. jsou kryty splátkami od obyvatel
úvěr na Tylův dům a půjčky na ČOV a kanalizaci jsou kryty prostředky města

	Hypotéka na Sídli.Hegerova A 36bj (5 250 000,00) Česká spořitelna a.s. (2000)					Hypotéka na Sídli.Hegerova B 34bj (9 500 000,00) Českomoravská hypoteční banka a.s.					
	jistina	úrok 6,75%,r.06-10 schv.sazba 3,6%,r.11-20 schv.sazba 4,02%	jistina+úrok	krytí splátkami od obyvatel	krytí prostředky města (dotace na úroky 4%)	jistina	úrok 5,9%u Hypo,od 4/07 3,73% u ČS, od 3/12 3,62%	jistina+úrok	krytí splátkami od obyvatel	krytí prostředky města (dotace 1%)	krytí prostředky města (vlastní)
2010	773 090,02	94 568,22	867 658	867 658		398 065,86	234 730,14	632 796	585 372	0	47 424
2011	182 626,90	73 950,10	256 577	256 577		413 383,62	219 412,38	632 796	585 372	0	47 424
2012	164 104,64	67 591,36	231 696	231 696		1 747 211,22	156 995,78	1 904 207	1 993 953	0	-89 746
2013	171 117,84	60 578,16	231 696	231 696		333 198,29	134 993,71	468 192	468 192	0	0
2014	178 223,82	53 472,18	231 696	231 696		345 635,41	122 556,59	468 192	468 192	0	0
2015	185 625,43	46 070,57	231 696	231 696		358 536,77	109 655,23	468 192	468 192	0	0
2016	193 216,72	38 479,28	231 696	231 696		371 633,18	96 558,82	468 192	468 192	0	0
2017	201 357,85	30 338,15	231 696	231 696		385 791,45	82 400,55	468 192	468 192	0	0
2018	209 719,91	21 976,09	231 696	231 696		400 191,69	68 000,31	468 192	468 192	0	0
2019	218 429,55	13 266,45	231 696	231 696		415 129,44	53 062,56	468 192	468 192	0	0
2020	207 069,89	4 221,42	211 291	211 291		430 501,84	37 690,16	468 192	468 192	0	0
2021						446 693,88	21 498,12	468 192	468 192	0	0
2022						343 438,11	4 926,59	348 365	348 365	0	0
CE	5 240 426,01	2 630 418,03	7 870 844,04	7 196 046,75	687 360,00	9 500 850,74	4 533 575,71	14 034 426,45	13 377 445,00	277 576,00	379 405,45

	Půjčka od SFŽP na ČOV (27 730 800,00)				Hypotéka na revita M.Bureše I.(14 203 372) Česká spořitelna a.s.					
	jistina	úrok 2% a 3%	jistina+úrok	krytí prostředky města	jistina	úrok 5,95 %,r.06-11 schv.sazba 4,74%	jistina+úrok	krytí splátkami od obyvatel	krytí prostředky města (dotace 5%)	krytí prostředky města (vlastní)
2010	616 000	43 670,67	659 671	659 671	933 685,20	380 014,80	1 313 700	948 456	426 026	-60 782
2011	616 000	31 350,67	647 351	647 351	979 558,16	334 141,84	1 313 700	948 456	426 026	-60 782
2012	616 000	19 030,67	635 031	635 031	1 026 816,18	286 883,82	1 313 700	936 564	426 026	-48 890
2013	576 800	6 723,73	583 524	583 524	1 078 133,50	235 566,50	1 313 700	936 564	426 026	-48 890
2014					1 131 103,37	182 596,63	1 313 700	936 564	426 026	-48 890
2015					1 186 675,70	127 024,30	1 313 700	936 564	426 026	-48 890
2016					1 244 718,31	68 981,69	1 313 700	936 564	295 737	81 399
2017					753 771,39	12 006,88	765 778	0	0	765 778
2018							0			
2019							0			
2020							0			
2021							0			
2022							0			
CE	27 730 800,00	3 131 557,57	30 862 357,57	30 862 357,57	14 203 372	6 901 113	21 104 485	13 911 179	6 260 101	933 205

	Hypotéka na revita M.Bureše II. (6 000 000) Českomoravská hypoteční a.s.						Hypotéka na rekonstrukci TD (30 000 000) Česká spořitelna a.s.			
	jistina	úrok 5,8%u Hypo,od 7/07 4,35% u ČS.	jistina+úrok	krytí splátkami od obyvatel	krytí prostředky města (dotace 5%)	krytí prostředky města (vlastní)	jistina	úrok 6,4 %,30.9.03 3,6%,1.10.04 3,87%,1.10.05 3,34% do 07,1.10.07 4,83% do 2012	jistina+úrok	krytí prostředky města
2010	331 263,26	128 492,74	459 756	401 292	175 212	-116 748	3 313 367,22	421 464,78	3 734 832	3 734 832
2011	346 172,31	113 583,69	459 756	401 292	175 212	-116 748	3 479 317,18	255 514,82	3 734 832	3 734 832
2012	361 456,70	98 299,30	459 756	401 292	175 212	-116 748	3 327 105,34	78 037,34	3 405 143	3 405 143
2013	378 020,32	81 735,68	459 756	401 292	175 212	-116 748				0
2014	395 033,75	64 722,25	459 756	401 292	175 212	-116 748				0
2015	412 812,89	46 943,11	459 756	401 292	175 212	-116 748				0
2016	431 291,28	28 464,72	459 756	401 292	175 212	-116 748				0
2017	408 965,95	8 965,96	417 932	368 018	175 207	-125 293				0
2018										0
2019										0
2020										0
2021										0
2022										0
CE	6 003 410	2 444 237	8 447 647	6 852 959	2 628 175	-1 033 487	30 000 000,00	8 139 602,91	38 139 602,91	38 139 602,91

	Půjčka od SFŽP na Rozvoj a rekonstrukci kanalizace (4 590 346,0)				celkem					
	jistina	úrok 1%	jistina+úrok	krytí prostředky města	jistina	úrok	zadluženost (jistina+úrok)	krytí splátkami od obyvatel	krytí prostředky města (dotace)	krytí prostředky města (vlastní)
2010			0	0	6 365 472	1 302 941	7 668 413	2 802 778	601 238	4 264 397
2011	0	6 692,08	6 692	6 692	6 017 058	1 034 646	7 051 704	2 191 697	601 238	4 258 769
2012	0	25 144,39	25 144	25 144	7 242 694	731 983	7 974 677	3 563 505	601 238	3 809 934
2013	459 036	44 182,00	503 218	503 218	2 996 306	563 780	3 560 086	2 037 744	601 238	921 104
2014	459 036	39 591,00	498 627	498 627	2 509 032	462 939	2 971 971	2 037 744	601 238	332 989
2015	459 036	33 854,00	492 890	492 890	2 602 687	363 547	2 966 234	2 037 744	601 238	327 252
2016	459 036	29 263,00	488 299	488 299	2 699 895	261 748	2 961 643	2 037 744	470 949	452 950
2017	459 036	24 673,00	483 709	483 709	2 208 923	158 385	2 367 307	1 067 906	175 207	1 124 194
2018	459 036	20 083,00	479 119	479 119	1 068 948	110 059	1 179 007	699 888	0	479 119
2019	459 036	15 492,00	474 528	474 528	1 092 595	81 821	1 174 416	699 888	0	474 528
2020	459 036	10 902,00	469 938	469 938	1 096 608	52 814	1 149 421	679 483	0	469 938
2021	459 036	6 312,00	465 348	465 348	905 730	27 810	933 540	468 192	0	465 348
2022	459 022	1 721,00	460 743	460 743	802 460	6 648	809 108	348 365	0	460 743
CE	4 590 346,00	257 909,47	4 848 255,47	4 848 255,47	92 678 859	27 780 504	120 459 363	41 337 630	9 853 212	69 281 084

-12 562,71

Vyúčtování finančních vztahů se státním rozpočtem za rok 2012

Položka	Účelový znak	Poskytovatel	Účel	poskytnutá dotace v Kč	čerpaní dotace v Kč	rozdíl (- požadavek na doplacení + vratka dotace)
4111	98216	Ministerstvo financí	Dotace na sociálně právní ochrana dětí	931 696,00	931 696,00	-632 970,98
	98007	Ministerstvo financí	Pomocný analytický přehled	70 000,00	70 000,00	0,00
	98008	Ministerstvo financí	Dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta	20 000,00	20 000,00	0,00
	98193	Ministerstvo financí	Dotace na výdaje na volby do krajů a 1/3 senátu	412 900,00	412 900,00	-112 380,96
				1 434 596,00	1 434 596,00	-745 351,94
4112		Souhrnný dotační vztah	výkon státní správy	14 893 400,00	14 893 400,00	0,00
			příspěvek na školství	1 698 900,00	1 698 900,00	0,00
			příspěvek na knihovny	1 668 400,00	1 668 400,00	0,00
				18 260 700,00	18 260 700,00	0,00
4113	92241	Státní fond rozvoje bydlení	Dotace na úroky z hypotéky na revitalizaci M.Bureše	601 238,00	601 238,00	0,00
4116	13234	MPSV	Aktivní politika zaměstnanosti	159 416,00	159 416,00	0,00
	27003	Ministerstvo dopravy	Zajištění kompatibility agend CRV	29 358,00	29 358,00	0,00
	29004	Ministerstvo zemědělství- P	Dotace na výsadbu melioračních dřevin	20 000,00	20 000,00	0,00
	29008	Ministerstvo zemědělství- P	Dotace na činnost lesního hospodáře	995 687,00	995 687,00	0,00
	33123	MŠMT - P	EU peníze školám	1 171 577,60	1 171 577,60	0,00
	34341	Ministerstvo kultury	Areál hradu Svojanov- celková obnova	550 000,00	550 000,00	0,00
	34053	Ministerstvo kultury - P	Veřejné informační služby knihoven	24 000,00	24 000,00	0,00
	34054	Ministerstvo kultury	Obnova městského opevnění	1 065 000,00	1 065 000,00	0,00
				4 015 038,60	4 015 038,60	0,00
4121		neinvest.dotace od obcí	projednané přestupky, příspěvek na žáky	866 575,00	866 575,00	0,00
4122	94	Pardubický kraj	Obnova a výchova porostů	307 598,00	307 598,00	0,00
	95	Pardubický kraj	Ekologické technologie	118 020,00	118 020,00	0,00
	318	Pardubický kraj	Dotace na zajištění autobusové dopravy	120 000,00	100 949,00	19 051,00
	371	Pardubický kraj - P	Školní olympiáda, sportovec roku	10 000,00	10 000,00	0,00
	399	Pardubický kraj - P	Mládí a Bohuslav Martinů	25 000,00	25 000,00	0,00
	409	Pardubický kraj - P	Martinů Fest 2012	20 000,00	20 000,00	0,00
	415	Pardubický kraj - P	Restaurování korespondence B.Martinů	25 000,00	25 000,00	0,00
	429	Pardubický kraj	Restaurování vstupního portálu radnice	50 000,00	50 000,00	0,00
	432	Pardubický kraj	Dotace na opravu bašty- hrad Svojanov	380 000,00	380 000,00	0,00
	433	Pardubický kraj	Pořízení vybavení pro kulturní akce v areálu hradu Svojanov	153 000,00	153 000,00	0,00
	435	Pardubický kraj - P	Divadelní pouť 2012	15 000,00	15 000,00	0,00
	438	Pardubický kraj - P	Mezinárodní festival pantomimy	15 000,00	15 000,00	0,00
	555	Pardubický kraj - P	Multižánrový festival Polička 555	50 000,00	50 000,00	0,00
	557	Pardubický kraj - P	Polička Jazz 2012	30 000,00	30 000,00	0,00
	33006	Pardubický kraj - P	Další vzdělávání pedagogů	1 047 886,91	1 047 886,91	0,00
	14004	Pardubický kraj	Dotace na neinvestiční výdaje pro SDH	3 840,00	3 840,00	0,00
				2 370 344,91	2 351 293,91	19 051,00
4222	846	Pardubický kraj	Sociální zařízení bufetu ZS	69 640,00	69 640,00	0,00
				69 640,00	69 640,00	0,00

Vyúčtování finančních vztahů se státním rozpočtem za rok 2012

Položka	Účelový znak	Poskytovatel	Účel	poskytnutá dotace v Kč	čerpání dotace v Kč	rozdíl (- požadavek na doplacení + vratka dotace)
4129		DSO- SMSV Poličsko	finanční příspěvek na opravy části chodníků	73 065,00	73 065,00	0,00
4213	89517	SZIF	Obnova chodníků - SR	55 454,00	55 454,00	0,00
	89518	SZIF	Obnova chodníků - EU	221 813,00	221 813,00	0,00
	90877	SFŽP	Realizace úspor energií MŠ	254 553,04	254 553,04	0,00
	90877	SFŽP	Rozvoj a rekonstrukce kanalizace	1 252 442,45	1 252 442,45	0,00
				1 784 262,49	1 784 262,49	0,00
4216	15825	Ministerstvo životního prostředí	Rozvoj a rekonstrukce kanalizace	21 291 521,76	21 291 521,76	0,00
	15835	Ministerstvo životního prostředí	Realizace úspor energií MŠ	4 327 401,73	4 327 401,73	0,00
	17871	Ministerstvu pro MR	Technologické centrum	3 337 355,00	3 337 355,00	0,00
	29516	Ministerstvo zemědělství	Náklady na zpracování lesních osnov	909 090,00	909 090,00	0,00
	33934	MŠMT	In line plocha	390 000,00	390 000,00	0,00
	34544	Ministerstvo kultury - P	Veřejné informační služby knihoven- inv.	65 000,00	65 000,00	0,00
				30 320 368,49	30 320 368,49	0,00
4123	85001	Region soudržnosti SV	Revitalizace hradu Svojanov - SR	182 599,04	182 599,04	0,00
	85005	Region soudržnosti SV	Revitalizace hradu Svojanov - EU	2 069 455,74	2 069 455,74	0,00
				2 252 054,78	2 252 054,78	0,00
4223	85501	Region soudržnosti SV	Revitalizace hradu Svojanov - SR	658 065,15	658 065,15	0,00
	85505	Region soudržnosti SV	Revitalizace hradu Svojanov- EU	7 458 071,71	7 458 071,71	0,00
				8 116 136,86	8 116 136,86	0,00
			dotace celkem	70 164 020,13	70 144 969,13	-726 300,94

P = průtoková dotace

Finanční vypořádání Města Poličky za rok 2012

Návrh na finanční vypořádání za rok 2012 je předkládán v souladu s pravidly hospodaření s rozpočtovými prostředky ČR a obcí.

Nezbytnou součástí pro zpracování závěrečného účtu obce je finanční vypořádání obcí se státním rozpočtem.

Rekapitulace rozpočtového hospodaření (vše v tis.Kč):

Zůstatek běžných účtů k 1.1.2012	26 342,48
+ příjmy 2012	+ 231 361,54
+ půjčka ze SFŽP	+ 2 504,88
- výdaje 2012	-228 493,54
- výdaje DPH (přenesená daňová povinnost)	-312,11
- splátky úvěrů, půjček	-7 242,69
Zůstatek běžných účtů k 31.12.2012	<u>24 160,56</u>

<u>Zdroje finančních prostředků pro rok 2013</u>	21 694,12
Cizí prostředky nepoužité v rozpočtu 2013 (fondy oprav budoucích majitelů bytových domů, k použití v případě nutných oprav)	2 466,44

Potřeby finančního vypořádání:

vratka nevyčerpané dotace na zajištění autobusové dopravy	19,05
---	-------

Zůstatek pro použití v roce 2013

financování výdajů v roce 2013 ze zdrojů minulých let	12 866,57
zůstatek účtu sociálního fondu	12 863,30
	3,27

Mimorozpočtová rezerva do rozpočtu pro rok 2013	8 936,70
---	----------

<u>Plánovaný zůstatek finančních prostředků na účtech k 31.12.2013</u>	10 000,00
--	-----------

29.05.2013

Vypracoval: OFP

Marcela Jandíková

Mateřská škola Rozmarýnek Polička

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	2 724 971,00	610 911,22	3 327 011,55	+8 870,67
z toho příspěvek od zřizovatele	605 000,00	546 598,22	1 142 727,55	8 870,67
čerpaní fondů - financování provozních nákladů		64 313,00	64 313,00	0,00
příspěvek od KrÚ	2 119 971,00		2 119 971,00	0,00
doplňková činnost		65 744,00	61 991,76	+3 752,24
schválený výsledek hospodaření				+12 622,91
schválen převod VH do fondu odměn				0,00
schválen převod VH do rezervního fondu				12 622,91
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				7 000,00

**Mateřská škola Polička, Hegerova
427**

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	1 415 559,00	64 545,30	1 456 711,05	+23 393,25
z toho příspěvek od zřizovatele	361 000,00	47 745,30	385 352,05	23 393,25
čerpaní fondů - financování provozních nákladů		16 800,00	16 800,00	0,00
příspěvek od KrÚ	1 054 559,00		1 054 559,00	0,00
schválený výsledek hospodaření				+23 393,25
schválen převod VH do fondu odměn				0,00
schválen převod VH do rezervního fondu				23 393,25
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				0,00

**Mateřská škola Polička, Palackého
nám. 181**

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	2 443 047,00	155 466,24	2 578 126,36	+20 386,88
z toho příspěvek od zřizovatele	501 000,00	104 600,24	585 213,36	20 386,88
čerpaní fondů - financování provozních nákladů		50 866,00	50 866,00	0,00
příspěvek od KrÚ	1 942 047,00		1 942 047,00	0,00
schválený výsledek hospodaření				+20 386,88
schválen převod VH do fondu odměn				0,00
schválen převod VH do rezervního fondu				20 386,88
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				25 000,00

Mateřská škola Čtyřlístek Polička

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	5 034 913,00	692 589,82	5 712 959,22	+14 543,60
z toho příspěvek od zřizovatele	970 000,00	675 905,82	1 631 362,22	14 543,60
dotace ÚP	48 000,00		48 000,00	0,00
čerpaní fondů - financování provozních nákladů		16 684,00	16 684,00	0,00
příspěvek od KrÚ	4 016 913,00		4 016 913,00	0,00
schválený výsledek hospodaření				+14 543,60
schválen převod VH do fondu odměn				0,00
schválen převod VH do rezervního fondu				14 543,60
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				99 000,00

Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací za rok 2012

Mateřská škola Luční Polička

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	6 986 091,00	1 008 243,27	7 947 301,97	+47 032,30
z toho příspěvek od zřizovatele	1 880 000,00	832 222,27	2 665 189,97	47 032,30
dotace ÚP	120 000,00		120 000,00	0,00
čerpaní fondů - financování provozních nákladů		176 021,00	176 021,00	0,00
příspěvek od KrÚ	4 986 091,00		4 986 091,00	0,00
doplňková činnost		9 048,00	7 839,91	+1 208,09
schválený výsledek hospodaření				+48 240,39
schválen převod VH do fondu odměn				0,00
schválen převod VH do rezervního fondu				48 240,39
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				117 000,00

Masarykova základní škola Polička

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	24 495 962,72	289 461,45	24 782 882,36	+2 541,81
z toho příspěvek od zřizovatele	3 522 000,00	183 461,45	3 702 919,64	2 541,81
výnosy z transferů - časové rozlišení	604 134,48		604 134,48	0,00
dotace ÚP	240 000,00		240 000,00	0,00
čerpaní fondu odměn		10 000,00	10 000,00	0,00
čerpaní fondů - financování provozních nákladů		96 000,00	96 000,00	0,00
příspěvek od KrÚ	18 588 603,00		18 588 603,00	0,00
EU peníze školám - čerpání 783 tis. Kč mzdové náklady (šablony), 633 tis. Kč hmotný majetek (vybavení), 33 tis. Kč materiál, 92 tis. Kč služby	1 541 225,24		1 541 225,24	0,00
doplňková činnost		148 828,00	95 410,86	+53 417,14
schválený výsledek hospodaření				+55 958,95
schválen převod VH do fondu odměn				12 000,00
schválen převod VH do rezervního fondu				43 958,95
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				5 000,00

Základní škola Na Lukách Polička

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	15 716 872,40	1 891 140,46	17 601 037,78	6 975,08
z toho příspěvek od zřizovatele	3 834 000,00	1 658 529,06	5 485 553,98	6 975,08
výnosy z transferů - časové rozlišení	174 744,00		174 744,00	0,00
dotace ÚP	48 000,00		48 000,00	0,00
čerpaní fondu odměn		24 083,00	24 083,00	0,00
čerpaní fondů - financování provozních nákladů		208 528,40	208 528,40	0,00
EU peníze školám - čerpání 500 tis. Kč mzdové náklady (šablony), 130 tis. Kč materiál	630 511,40		630 511,40	0,00
příspěvek od KrÚ	11 029 617,00		11 029 617,00	0,00
doplňková činnost				
Evropský sociální fond - dotace na další vzdělávání pedagogů, čerpáno 1 380 tis. Kč mzdové náklady, 540 tis. Kč služby, 315 tis. Kč materiál a majetek, 15 tis. Kč cestovné	2 249 523,88	1 404,12	2 250 928,00	+0,00
doplňková činnost		943 399,12	886 501,12	+56 898,00
schválený výsledek hospodaření				+63 873,08
schválen převod VH do fondu odměn				30 000,00
schválen převod VH do rezervního fondu				33 873,08
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				362 000,00

**Školní jídelna Polička, Rumunská
646**

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	3 286 127,64	1 875 433,19	5 114 519,97	+47 040,86
z toho příspěvek od zřizovatele	1 055 000,00	1 875 433,19	2 883 392,33	47 040,86
výnosy z transferů - časové rozlišení	588 857,64		588 857,64	0,00
příspěvek od KrÚ	1 642 270,00		1 642 270,00	0,00
doplňková činnost		747 690,00	742 382,16	+5 307,84
schválený výsledek hospodaření				+52 348,70
schválen převod VH do fondu odměn				10 000,00
schválen převod VH do rezervního fondu				42 348,70
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				51 000,00

**Základní umělecká škola Bohuslava
Martinů Polička**

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	7 603 955,00	1 006 344,58	8 565 399,84	+44 899,74
z toho příspěvek od zřizovatele	373 000,00	1 006 344,58	1 334 444,84	44 899,74
grant Mladí Bohuslava Martinů	25 000,00		25 000,00	0,00
příspěvek od KrÚ	7 205 955,00		7 205 955,00	0,00
doplňková činnost		102 271,00	58 737,00	+43 534,00
schválený výsledek hospodaření				+88 433,74
schválen převod VH do fondu odměn				70 747,00
schválen převod VH do rezervního fondu				17 686,74
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				15 000,00

**Středisko volného času Mozaika
Polička**

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	2 799 559,00	1 231 957,75	4 028 022,96	+3 493,79
z toho příspěvek od zřizovatele	494 000,00	1 203 957,75	1 694 463,96	3 493,79
grant Právo	10 000,00		10 000,00	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		28 000,00	28 000,00	0,00
příspěvek od KrÚ	2 295 559,00		2 295 559,00	0,00
doplňková činnost		23 060,00	11 330,39	+11 729,61
schválený výsledek hospodaření				+15 223,40
schválen převod VH v plné výši do rezervního fondu				15 223,40
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				15 000,00

Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací za rok 2012

Městská knihovna Polička

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	2 666 800,00	431 693,02	3 094 274,32	+4 218,70
z toho příspěvek od zřizovatele	2 666 800,00	427 531,02	3 090 112,32	4 218,70
čerpání fondů - financování provozních nákladů		4 162,00	4 162,00	0,00
schválený výsledek hospodaření				+4 218,70
schválen převod VH v plné výši do rezervního fondu				4 218,70
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				50 000,00

Tylův dům

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	5 104 400,00	2 850 261,90	7 949 228,74	+5 433,16
z toho příspěvek od zřizovatele	4 052 000,00	2 535 351,90	6 508 618,74	78 733,16
čerpání fondů - financování provozních nákladů		78 000,00	78 000,00	0,00
příspěvky na Festival 555 (včetně KrÚ)	434 000,00	78 750,00	608 500,00	-95 750,00
příspěvky na Martinů fest (včetně KrÚ)	334 900,00	28 170,00	304 900,00	58 170,00
příspěvky na Polička JAZZ (včetně KrÚ)	245 000,00	60 900,00	298 400,00	7 500,00
příspěvek Hudební nadace OSA na KPH	11 000,00	40 490,00	83 680,00	-32 190,00
příspěvek zřizovatele na Mime Fest	7 500,00		15 000,00	-7 500,00
příspěvek zřizovatele na Den seniorů	20 000,00	28 600,00	52 130,00	-3 530,00
schválený výsledek hospodaření				+5 433,16
schválen převod VH v plné výši do rezervního fondu				5 433,16
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				296 000,00

Městské muzeum a galerie Polička

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	5 456 215,96	1 046 982,01	6 501 194,18	+2 003,79
z toho příspěvek od zřizovatele	4 544 500,00	950 582,01	5 493 078,22	2 003,79
výnosy z transferů - časové rozlišení	644 715,96		644 715,96	0,00
grant PK a MK	67 000,00		67 000,00	0,00
příspěvek na mzdu muzikologa (Nadace B. M.)	200 000,00		200 000,00	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		96 400,00	96 400,00	0,00
schválený výsledek hospodaření				+2 003,79
schválen převod VH v plné výši do rezervního fondu				2 003,79
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				45 000,00

Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací za rok 2012

Hrad Svojanov

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	1 205 410,00	3 626 358,89	4 827 756,71	+4 012,18
z toho příspěvek od zřizovatele	1 176 000,00	3 095 268,89	4 282 256,71	-10 987,82
výnosy z transferů - časové rozlišení	14 410,00		14 410,00	0,00
Divadelní pouť	15 000,00			15 000,00
čerpání fondů - zlepšení pracovního prostředí		76 090,00	76 090,00	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		455 000,00	455 000,00	0,00
schválený výsledek hospodaření				+4 012,18
schválen převod VH v plné výši do rezervního fondu				4 012,18
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				0,00

**Dům s pečovatelskou službou
"Penzion" Polička**

	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
hlavní činnost	5 042 524,00	1 780 843,96	6 718 952,54	+104 415,42
z toho příspěvek od zřizovatele	2 864 524,00	1 720 843,96	4 480 952,54	104 415,42
výnosy z transferů - časové rozlišení	858 000,00		858 000,00	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		60 000,00	60 000,00	0,00
příspěvek MPSV ČR	1 320 000,00		1 320 000,00	0,00
doplňková činnost		2 866 697,66	2 854 373,69	12 323,97
schválený výsledek hospodaření				+116 739,39
schválen převod VH v plné výši do rezervního fondu				116 739,39
schváleno vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu				148 000,00

ING. LUDMILA TALÍŘOVÁ,
OSVĚDČENÍ KOMORY AUDITORŮ ČR Č. 1316

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 Polička

za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Název právnické osoby	Město Polička
IČ	002 77 177
Právní forma	Územní samosprávný celek – dále ÚSC, organizace
Sídlo	Palackého nám. 160, 572 01 Polička
Určení zprávy	Zastupitelstvo Města Polička a další uživatelé

Auditor:

Ing. Ludmila Taliřová, číslo dekretu 1316

Bydliště Bratří Čapků 15, 568 02 Svitavy

Místo přezkoumání: sídlo ÚSC a bydliště auditora

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo/la ve dnech od 25. 9. do 12. 10. 2012
- Závěrečné přezkoumání proběhlo v období od 29. 4. do 10. 5. 2013

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:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti organizace,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více organizacemi anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- 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:

- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví organizace,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž organizace hospodaří,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené organizací.

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 ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán Města Polička.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření 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 Města Polička je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření Města Polička 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 Města Polička. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Na základě mnou provedeného přezkoumání hospodaření Města Polička jsem nezjistila žádnou skutečnost, která by mně vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dle § 10 zákona č. 420/2004 Sb. odst. 3:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle 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, nebyly zjištěny skutečnosti, které by bylo možné označit jako případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření Města Polička v budoucnosti.

C. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU MĚSTA POLIČKA A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Dlouhodobé pohledávky	1.409.058,00 Kč
	Krátkodobé pohledávky	3.664.205,40 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	231.361.543,03 Kč
A/B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	2,19 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Dlouhodobé závazky	2.996.306,00 Kč
	Krátkodobé závazky	6.342.891,92 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	231.361.543,03 Kč
C/B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	4,04 %

Podíl zastaveného majetku na rozpočtu		
D	Vymezení zastaveného majetku	152.537.146,01 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	1.790.661.367,08 Kč
D/E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	8,52 %

Komentář k výpočtům

Dlouhodobé pohledávky, se vztahují pouze k následujícímu rozpočtovému roku - pokud výše splátek k inkasu v následujícím roce je stanovena smlouvou resp. splátkových kalendářem. Celková hodnota dlouhodobých pohledávek v Kč je následující

Půjčky z FRB	36.458,00
Poskytnuté zálohy	325.853,99
Ostatní pohledávky	33.600,00 Kč

Dlouhodobé závazky, se vztahují pouze do výše stanovených ve splátkovém kalendáři resp. smlouvě v následujícím roce. Celková hodnota dlouhodobých závazků je následující:

Nesplacené úvěry celkem	12.815.916,93
Nesplacená půjčky ze SFŽP	4.787.097,65

VII. DALŠÍ INFORMACE**Stanovisko Města Polička 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 obce k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Svitavy 11. 5. 2013

Odpovědný auditor: Ing. Ludmila Talířová

Oprávnění č. 1316



Podpis

Zpráva byla předána a projednána statutárnímu orgánu Města Polička dne 22. 5. 2013

m ě s t o
572 11 POLIČKA

Podpis

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

- A) Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
- B) Popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- C) Stanovisko statutárního orgánu organizace dle požadavku ustanovení §7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb.
- D) Účetní závěrka, kterou tvoří Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí), rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu, vše sestavené dle § 18 Zákona o účetnictví a § 45 vyhl. č. 410/2009 Sb.

Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad nejméně hospodaření 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 (dále jen ÚSC a DSO)
- 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 změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/200 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 (dále jen ZoÚ), ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy (dále jen ČÚS)
- 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 o 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, ve znění pozdějších předpisů, nebo zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, 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 územních samosprávných celků a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/ 2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

Příloha B Popis zjištěných chyb a nedostatků

ad B.1) Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí

Kontrolou usnesení nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně a dalších předpisů, kterými je město povinno se při své činnosti řídit, nedostatky z minulých zpráv byly odstraněny.

ad B.2) Popis průběhu prací na přezkumu a zjištění dle § 2, odst. 1 a 2 v návaznosti na § 3 Hlediska přezkoumávání zákona č. 420/2004 Sb.

B. 2.1 Kontrola plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací, týkající se rozpočtových prostředků dle bodu 1 a), soulad s § 7 až 10 Zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

Rozpočtový výhled

Rozpočtový výhled na roky 2012 až 2015 byl zastupitelstvem schválen na 6. zasedání zastupitelstva z 28. 11. 2011 současně se schválením rozpočtového provizoria na rok 2012, který byl stanoven na základě skutečnosti roku 2011. Podle srovnání schválených hodnot výhledu na rok 2012 a následně schváleného rozpočtu, který z výhledu vychází, jsou rozdíly pouze v předpokladech vyšších dotací, jinak jsou nevýznamné. Nově stanovený výhled byl schválen na roky 2013 až 2016 na 6. zasedání zastupitelstva z 29. 11. 2012 současně se schválením rozpočtového provizoria na rok 2013.

Závěr

- *rozpočtový výhled byl schválen v souladu s § 2 a 3 zák. č. 250/2000 Sb.*

Rozpočtové provizorium

Schválená pravidla rozpočtového provizoria byla schválena zastupitelstvem 6. zasedání zastupitelstva dne 28. 11. 2011. Stejně jako v minulých obdobích pro běžné výdaje ve výši 1/12 schváleného rozpočtu pro rok 2011 měsíčně a u kapitálových výdajů do výše 500 tis. Kč pro plánované akce a 150 tis. Kč pro výkup pozemků.

Rozpočet byl schválen na 1. zasedání zastupitelstva 23. 2. 2012 a proto byla provedena kontrola naplnění podmínek rozpočtového provizoria k 31. 1. 2012. Jak vyplývá z následujícího přehledu, hodnoty výdajů k 31. 1. 2012 schválené provizorium v souhrnu nepřekročily.

Položka		Podíl schv.rozp. 2011 na 1 měsíc	Skut. k 31.1.12	Rozdíl
tř. 1	Daňové příjmy po konsolidaci	3 891,67	10 672,60	6 780,93
tř. 2	Nedaňové příjmy po konsolidaci	1 436,29	5 411,30	3 975,01
tř. 3	Kapitálové příjmy	5 635,36	1 605,00	-4 030,36
tř. 4	Přijaté dotace	18 823,73	2 042,46	-16 781,28
	Příjmy celkem po konsolidaci	29 787,05	19 731,35	-10 055,70
tř. 5	Běžné výdaje po konsolidaci	7 229,71	5 666,13	-1 563,58
tř. 6	Kapitálové výdaje	19 936,21	3 689,25	-16 246,96
	Výdaje celkem po konsolidaci	27 165,92	9 355,38	-17 810,54
	Rozdíl příjmů a výdajů	2 621,13	10 375,97	7 754,84

Závěr

- *pravidla, stanovená pro rozpočtové provizorium, byla dodržena*

Vypracování a návrh rozpočtu, schvalování a jeho rozpis podle § 4, 11, 12 a 14 zák. č. 250/2000 Sb.

Město zpracovalo a předložilo ke schválení zastupitelstvu rozpočet v třídění podle rozpočtové skladby, kterou stanoví Ministerstvo financí v návaznosti na vlastní rozpočtový výhled.

Návrh rozpočtu byl vyvěšen na úřední desce od 24. 1. 2012 tj. 17 dnů před jeho projednáním na 1. zasedání zastupitelstva dne 23. 2. 2012 (lhůta vyvěšení min. 15 dnů před jeho projednáním byla splněna).

Rozpočet byl usnesením 1. zasedání ZM dne 23. 2. 2012 s uvedením závazných ukazatelů schválen jako rozpočet schodkový s uvedením krytí tohoto schodku finančními prostředky minulých let a smluvně zabezpečenou přijatou dlouhodobou půjčkou.

Město splnilo povinnost zahrnutí vlastních finančních zdrojů do rozpočtu roku 2012 v souladu s § 11 odst. 2 na spolufinancování projektů z rozpočtu Evropské unie v následující výši:

Realizace úspor energií MŠ Luční a MŠ Čtyřlístek	4 398,4 tis. Kč
Rekonstrukce a rozvoj kanalizace v Poličce	9 130,9 tis. Kč bez DPH
Obnova části chodníků ul. Nádražní	177,0 tis. Kč

Hospodaření podle rozpočtu a kontrola podle § 15 zákona č. 250/2000 Sb.

Soulad finančního hospodaření se schváleným rozpočtem je zajišťován již používaným softwarem, který neumožňuje uskutečnění výdaje, pokud by došlo k překročení rozpočtované položky. Kontrola hospodaření podle zákona o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. je zajišťována organizační směrnicí 4/2010 - kontrolním řádem v aktuálním znění a souvisejícími metodickými pokyny.

Kontrola zřízených příspěvkových organizací je prováděna vlastními zaměstnanci dle plánu kontrol. V roce 2012 v rámci veřejnoprávní kontroly byly provedeny dvě hloubkové kontroly Středisko volného času Mozaika Polička a Tylův dům, a to za delší časové období, podle doložených zápisů s nálezy kontrol se jednalo o kontroly účinné.

Kontrola založené společnosti T.E.S. s. r. o., kde je Město Polička jediným společníkem, je prováděna pouze v rámci kompetencí dozorčí rady, která dle bodu XVIII v souladu s § 138, bod c) Obchodního zákoníku roční účetní závěrku přezkoumává a předkládá své vyjádření valné hromadě tj. radě města.

Příjmy a výdaje rozpočtu

Pro kontrolu dodržování souvisejících předpisů zákona č. 250/2000 Sb., zákona č. 128/2001 byla vybrána následující usnesení:

Usnesení rady města	Kontrola kompetencí rady ke schvalování
Usnesení č. 307 a 308 z 1. 10. 2012	Schválení rozpočtové změny č. 9/2012 a smlouvy o zřízení věcného břemene
Usnesení č. 372, 373 a 376 z 3. 12. 2012	Schválení přidělení veřejné zakázky na organizaci výběrového řízení, poskytnutí účelové neinvestiční dotace a smlouvy o výpůjčce požární

	zbrojnice
Usnesení č. 380 a 386 ze 17. 12. 2012	Schválení uzavření dodatku ke smlouvě o pronájmu a rozdělení finančních příspěvků na veřejně prospěšnou činnost

Usnesení zastupitelstva	Naplnění ustanovení zákona o obcích č. 128/2000 a zákona č. 250/2000 Sb.
Usnesení ZM č. 8, 9, 11, 14, 15 z 27. 9. 2012	Příslušným usnesením byly schváleny prodeje pozemků – kontrolou bylo potvrzeno naplnění podmínky vyvěšení záměru dispozice s majetkem po dobu minimálně 15 dnů na úřední desce a uzavření kupní smlouvy po schválení prodeje zastupitelstvem
Usnesení ZM č. 9 z 21. 6. 2012	Schválení přijetí peněžitého daru – kontrolou bylo potvrzeno naplnění podmínky, příjem byl uskutečněn až po jeho schválení
Usnesení ZM č. 3 a 4 z 29. 11. 2012	Poskytnutí finanční výpomoci a bezúročně půjčky – kontrolou bylo potvrzeno naplnění podmínky, výdej byl uskutečněn až po jeho schválení

Ke kontrole vyúčtování bylo vybráno pět neinvestičních příspěvků a čtyři investiční příspěvky. Kontrolou bylo potvrzeno, že všechny příspěvky byly včas vyúčtovány a v případě, kdy nebyly zahrnuty do schváleného rozpočtu, byly vyplaceny až po schválené rozpočtové změně.

Závěr

- *nedostatky nebyly zjištěny*

Změny rozpočtu podle § 16 odst. 2

V roce 2012 bylo provedeno 11 rozpočtových úprav, z toho zastupitelstvem bylo schváleno 5 úprav. Úpravy byly předem projednány v radě města a finančním výboru a to v následujícím pořadí:

	Č. RZ	datum zasedání	významná schválená opatření	příjmy v tis. Kč	výdaje v tis. Kč	rozdíl
ZM		23.2.2012	rozpočet 2012 - schválený	225 796,80	236 765,20	-10 968,40
	2	19.4.2012	navýšení výdajů - DPH přenesená povinnost, hrad Svojanov, oprava zdi na nábřeží, oprava hradeb, ZS-inline plocha	-1 588,60	444,1	-2 032,70
	4	21.6.2012	dotace hradby, hřiště v lokalitě Mánesova, příspěvky NO	999	1 281,50	-282,5
RM	1	19.3.2012	kapitálový výdaj na osadní výbor z mimorozpočtové rezervy - změna do 100 tis. Kč		65,5	-65,5
	3	28.5.2012	dotace na činnost lesních hospodářů, koordinátor veř. prací	305,7	305,7	0
	5	25.6.2012	dotace na činnost lesních hospodářů	372,5	372,5	0
	6	16.7.2012	příspěvek svazku obcí Kraj Smetany a Martinů, dotace pro Městskou knihovnu	65	65	0
ZM	7	23.8.2012	vypořádání dotace na zabezpečení agendy sociálně-právní ochrany dětí, dotace na inline plochu, rekonstrukce ul Tyršova	783,3	653	130,3
ZM	8	27.9.2012	Snížení kapitálových příjmů z dotací, navýšení příjmů z odvodů z VHP a navýšení výdajů odvodů DPH	-390,2	315,2	-705,4
RM	9	1.10.2012	dotace na činnost lesních hospodářů, dotace na volby	670,7	670,7	0
ZM	10	29.11.2012	Snížení dotace na kanalizační síť, snížení čerpání půjčky ze SFŽP, navýšení příjmů vytěženého dřeva a odvodů z loterií aj.	519,5	-6272,4	5752,9

RM	11	17.12.2012	dotace na obnovu porostů	259		259
			součet rozpočtových opatření	225 885,40	239 234,50	-13 349,10

Ke kontrole rozpočtových změn byly vybrány pouze změny rozpočtových výdajů a to namátkově 8 v rámci rozpočtové změny č. 4 z rozhodnutí zastupitelstva z 21. 6. 2012 a 6 rozpočtových změn v rámci rozpočtové změny č. 8 z rozhodnutí zastupitelstva z 27. 9. 2012.

Kontrola práce finančního a kontrolního výboru – zápisy z činnosti těchto výborů byly doloženy.

Závěr

- **nebylo zjištěno porušení schvalovacího procesu**
- **kontrolou dodržování § 39 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích nebylo na vybraném vzorku rozhodnutí zjištěno pochybení stejně jako v případech jejich naplnění až po schválení**
- **kontrolou uvedených usnesení, jejich zveřejnění na úřední desce, promítnutí souvisejících skutečností do účetní evidence příp. následujících inventur nebyly zjištěny nedostatky.**

Závěrečný účet předchozího období dle § 17 odst. 6

Návrh vyvěšen od 4.6 do 21. 6. 2012 a byl schválen na 3. zasedání zastupitelstva dne 21. 6. 2012. Lhůta pro vyvěšení i projednání před jeho projednáním byla splněna.

Projednání závěrečného účtu zastupitelstvem bylo uzavřeno souhlasem a to bez výhrad v souladu s § 17 odst. 7, opatření k nápravě chyb a nedostatků nemělo naplnění vzhledem k tomu, že žádné nedostatky nebyly uvedeny.

Údaje o plnění rozpočtu a vyúčtování finančních vztahů, obsažené v závěrečném účtu, odpovídají požadavkům § 17 odst. 2 a 3 zák. č. 250/2000 Sb., hospodaření podle jednotlivých kapitol je uvedeno v samostatných přehledech.

Hospodaření příspěvkových organizací je doloženo jejich výkazy zisku a ztrát s komentářem k rozboru hospodaření, hospodaření organizace T.E.S. s. r o., založené městem, bylo v závěrečném účtu doloženo výkazy a přílohou k účetní závěrce a zprávou a výrokem auditora společnosti,

Hospodaření města v roce 2012

Hospodaření roku 2012 skončilo přebytkem ve výši 2.868.006,28 Kč a to u příjmů především z důvodu navýšení daňových příjmů (odvody z loterií a jiných podobných her), jejichž výše nebyla při schvalování rozpočtu známa, dále z navýšení příjmů z vlastní činnosti (prodeje dřeva) a získaných dotací. Snížení výdajů bylo způsobeno zejména nižšími vysoutěženými cenami na opravy majetku i investice. Ve schváleném rozpočtu bylo počítáno s 5 milionovou rezervou na předpokládané vícepráce pro případy, které však nenastaly, a proto se rozpočet upravil koncem roku

rok 2012 v tis. Kč	schválený	upr. k 31.12	skut. k 31.12.	plnění v %	rozdíl
Daňové příjmy	95 352,0	97 115,30	99 422,00	102,38	2 306,70
Nedaňové příjmy	46 764,4	51 330,60	51 656,00	100,63	325,40
Kapitálové příjmy	19 174,1	9 971,80	9 833,10	98,61	-138,70

Přijaté transfery po kons.	64 506,3	70 426,20	70 450,50	100,03	24,30
Celkem příjmy po kons.	225 796,8	228 843,90	231 361,60	101,10	2 517,70
Běžné výdaje	150 168,9	154 679,30	150 186,10	97,10	-4 493,20
Kapitálové výdaje	86 596,3	78 511,80	78 307,50	99,74	-204,30
Celkem výdaje po kons.	236 765,2	233 191,10	228 493,60	97,99	-4 697,50
Saldo příjmů a výdajů po kons.	-10 968,4	-4 347,20	2 868,00		7 215,20

Závěr

- kontrolou vykazovaných skutečností nebyly zjištěny nedostatky

B. 2.2 Kontrola plnění ostatních povinností města dle § 2 bodu 1, písm. b) až 1 g) zák. 420/2004

Ad Písm. b) Finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů – Město Polička eviduje dva peněžní fondy - sociální fond a fond rozvoje bydlení FRB. Sociální fond byl jako existující převzat od právního předchůdce – Městského národního výboru Polička. Tvorba a čerpání se řídí schválenou organizační směrnicí č. 1/2005 v aktuální podobě s účinností k 1. 1. 2010. Při tvorbě a čerpání se řídí schváleným rozpočtem, uskutečněné změny rozpočtu fondu se provádějí rozpočtovými opatřeními, rozbor hospodaření fondu je obsažen v závěrečném účtu.

Fond rozvoje bydlení byl zřízen v roce 1995 návratnou finanční výpomocí MMR za účelem poskytování půjček souvisejících s bydlením, k 31. 12. 2012 jsou evidovány pouze zůstatky tří půjček, které budou v průběhu roku 2013 splaceny.

Výše obou fondů souhlasí se součtem hodnot samostatného bankovního účtu a v případě FRB zbývající hodnotě nesplacených půjček.

Ad Písm. c) Náklady a výnosy podnikatelské činnosti – ÚSC nevede hospodářskou činnost, veškeré činnosti jsou klasifikovány jako předmět činnosti v souladu s § 50 odst. 1, písm. a) zákona č. 128/2000 Sb. o obcích.

Ad písm. d) Peněžní operace týkající se sdružených prostředků – není účtováno vzhledem k nenaplnění obsahu operace o sdružování prostředků.

Ad písm. e) Finanční operace týkající se cizích zdrojů

Město eviduje k 31. 12. 2012 čtyři dlouhodobé úvěrové smlouvy u České Spořitelny v celkové hodnotě 12,8 mil. Kč a dvě půjčky se SFŽP v hodnotě 4,6 mil. Kč. Jejich rozpis je součástí přílohy k účetní závěrce období 2012. Z uvedených cizích zdrojů nebyl v roce 2012 přijat žádný úvěr, přijata byla zbývající část přislíbené půjčky SFŽP.

Jiné významné cizí zdroje nebyly zjištěny, podíl cizích zdrojů na majetku města je 1,6 % (v roce 2011 to bylo 3,1 %), což je klasifikováno jako zadlužení velmi nízké. Dle zjištění město řádně a včas plní své závazky.

Ad písm. f) Prostředky poskytnuté z Národního fondu a mezinárodních smluv

Město neuzavřelo mezinárodní smlouvu o poskytnutí finančních prostředků, pouze nepřímo se zajištěním u projektů ROP, z fondů byl využit pouze SZIF na obnovu chodníků a SFŽP na zateplení budov. Kontroly jsou prováděny ze strany poskytovatelů dotací s tím, že prostředky jsou převedeny až po kontrole dodržení souvisejících podmínek. Prostředky z těchto finančních vztahů byly městu přiznány, porušení rozpočtové kázně nebylo zjištěno.

Ad písm. g) Vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, krajů, obcí a k jiným rozpočtům státním fondům a dalším osobám.

U všech přijatých dotací bylo provedeno finanční vypořádání k 31. 12. 2012, veškeré akce roku 2012 už byly ukončeny s výjimkou dlouhodobé akce (Revitalizace hradu Svojanov).

Závěr

- kontrolou vykazovaných skutečností bodu ad písm. b) až g) nebyly zjištěny nedostatky

B. 2.3 Kontrola dle § 2, odst. 2, písm. a) až g) Zákona č. 420/2004 Sb.

Ad písm. a) Nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví ÚSC – popis způsobu ověřování a výsledky jsou součástí bodů B. 2.1 k procesům v souvislosti s rozpočtem města. Jednalo se o kontrolu vybraných rozhodnutí orgánů obce k příslušným právním úkonům, zveřejňování záměru, rozhodování o dotacích a darech, uzavírání smluv apod. Kontrolou nebylo zjištěno pochybení.

Ad písm. b) Nakládání s majetkem státu, s nímž ÚSC hospodaří - kategorie nemá využití

Ad písm. c) Zadávání a uskutečňování veřejných zakázek – v rámci systému nákupu potažmo naplnění předpisů, týkajících se veřejných zakázek bylo prověřeno fungování systému ÚSC, upraveného směrnicí Rady města Poličky č. 1/2007 z 13. 2. 2007, dodatku č. 1 z 22. 9. 2008 především pro zakázky malého rozsahu resp. větší bez přijaté dotace vzhledem k tomu, že velké zakázky, na které byla poskytnuta dotace, podléhají kontrole ze strany poskytovatele. (Jednalo se o kontrolu dotací SZIF na akci Obnova chodníků. Kontrola ze SFŽP na zateplení školy a školek ještě není uzavřena.)

Kontrolované doklady:

doklad	účel	Kč
80595	Interier hrad Svojanov	270.433,-
80373	HW a SW pro TC ORP Polička	3.926.300,-
250030	PD Masarykova ZŠ	103.200,-
250031	PD energ.audit	138.000,-
250590	PD komunikace Strítež	65.448,-
250112	Rekonstrukce rozvodů MŠ	22.800,-
250123	Parkoviště B. Němcové	18.600,-
250036	Zahradní traktor	140 000,-
250107	Modernizace IVVS	120.000,-

Kontrolované doklady z objednávkového systému:

doklad	účel	Kč
Obj. 15/12/19	Přístavek k agregátu	60.000,-
Obj. 88/12/16	Obnova pláště radnice	20.000,-
900155	COLAS a. s.	78.750,-
900156	COLAS a. s.	208.320,-
900173	EVT Stavby	169.000,-
900184	SKANSKA a. s.	77.079,-
900.185	SKANSKA a. s.	339.455,60

Prověřeno bylo doložení a odůvodnění postupů, daných touto směrnicí u objednávkového systému, výhodnosti výběru u předem vybraných akcí investičních i neinvestičních s hodnotou podle směrnice nad 200 tis. Kč i pod tuto hranici. Kontrolou vybraných postupů nebylo zjištěno porušení zásad transparentnosti a rovného zacházení.

Tato kontrola navazovala na kontrolu fungování vnitřního kontrolního systému schvalování podle Kontrolního řádu města a přílohy ke směrnici Oběh účetních dokladů v aktuálním znění u vybraných dokladů z měsíce listopad 2012. Příklad, kdy nebyl na dokladu uveden podpis osoby podle daného vnitřního předpisu (tj. osoby příkazce, správce rozpočtu apod.), nebyl zjištěn.

Ad písm. d) Stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi. - Kontrolou byla ověřena jejich inventarizace včetně doložení dat splatnosti, sledování zda dlužníci řádně a včas plní své závazky a jsou doloženy v inventurních soupisech, členění a způsob účtování v souladu s účetními předpisy, tvorba opravných položek a odpis pohledávek a úprava nakládání s nimi ve vnitřní normě.

Podle vnitřní směrnice jsou písemně ověřovány pohledávky v případech, že jejich součet za jedním dlužníkem přesahuje hodnotu 100 tis. Kč – tento případ však k 31. 12. 2012 nenastal.

Ad písm. e) Ručení za závazky fyzických právnických osob - kategorie nemá využití

Ad písm. f) Zastavování movitých a nemovitých věci ve prospěch třetích osob - kategorie nemá využití, ověřováním nebyl tento případ zjištěn.

Ad písm. g) Zřizování věcných břemen k majetku – majetek je evidován v podrozvaze v ocenění dle souvisejících předpisů, proces schvalování byl v souladu se souvisejícími předpisy.

Ad písm. h) Účetnictví vedené ÚSC

Počáteční stavy všech účtů k 1. 1. 2012 syntetické a podrozvahové evidence odpovídají stavům k 31. 12. 2011.

Porovnáním výkazu Rozvahy a Výkazu zisku a ztráty pro ÚSC a DSO k 31. 12. 2012, zpracovaných dle vyhlášky č. 410/2009 Sb., zpracované v plném rozsahu, bylo zjištěno, že údaje výkazů navazují na stavy příslušných účtů, vykázaných v obrátové předvaze. Příloha účetní závěrky byla rovněž zpracovaná v plném rozsahu se správnými požadovanými údaji.

Kontrolou vedení účetnictví, zaúčtování účetních případů, průkaznost účetních zápisů, souladu předložených písemností s originály, ocenění majetku a závazků aj. nebylo zjištěno porušení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a dalších souvisejících předpisů pro ÚSC a SO. Kvalitu zpracování účetnictví lze hodnotit jako velmi dobrou.

Ke kontrole byly kromě dokladů provozních a investičních výdajů, uvedených v předchozím bodě ad písm. c) dále namátkou vybrané doklady provozních výdajů č. 81839, 81904, 81992, 82051, 82092 a 80097 a investičních výdajů 250044 a 250062. Kontrola byla provedena na doložení náležitosti dokladů, použitých účty, položky rozpočtové skladby, záměna technického zhodnocení a oprav, časové rozlišení a návaznost na rozhodnutí statutárních orgánů města.

Metoda přeceňování majetku určeného k prodeji nebyla k 31. 12. 2012 použita vzhledem k nenaplnění ustanovení stanovené významnosti 260 tisíc Kč.

Závěr

- kontrolou vykazovaných skutečností bodu ad písm. a) až h) nebyly zjištěny nedostatky

Směrnice vydané oddělením účetnictví

Město doložilo směrnice s obsahem odpovídajícím požadavkům podle platné vyhl. č. 410/2009 Sb. a standardů a dalších souvisejících předpisů.

Provádění inventarizačních prací

Inventury majetku a závazků byly provedeny podle jednotlivých analytických účtů majetku a závazků na základě příkazu k provedení inventur za rok 2012. Inventurní soupisy mají náležitosti dle § 30 odst. 2) ZoÚ. Kontrolou provádění inventarizačních prací nebylo zjištěno porušení § 29 a 30 Zákona o účetnictví k inventarizaci majetku a závazků, veškeré účty majetku a závazků byly doloženy.

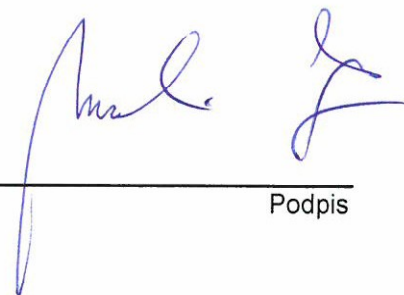
Svitavy 11. 5. 2013

Příloha C Stanovisko statutárního orgánu organizace dle požadavku ustanovení §7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb.

Město Polička, zastoupené starostou panem Jaroslavem Martinů, potvrzuje tímto souhlas se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření územně samosprávného celku za účetní období roku 2012.

Datum 22. 5. 2013

m ě s t o
572 11 POLIČKA



Podpis



T.E.S. s.r.o.
TECHNICKÉ A ENERGETICKÉ SLUŽBY

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ROK 2012

PRO RADU MĚSTA V PŮSOBNOSTI VALNÉ HROMADY
JEDINÉHO SPOLEČNÍKA – MĚSTA POLIČKY

OBSAH :

ZPRÁVA JEDNATELE

- Základní údaje o společnosti
- Charakteristika činností společnosti
- Hospodářský výsledek společnosti
- Teplárenství
- Stavební činnost
- Technické služby
- Bytová správa
- Sportovní služby
- Veřejné WC
- Zaměstnanci a mzdy
- Vnitřní chod společnosti
- Návrh na vypořádání hospodářského výsledku
- Výhled a hlavní úkoly pro rok 2013

Dne 30.04.2013

Cobe Ivanovski
jednatel společnosti

ZPRÁVA JEDNATELE

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Název a sídlo firmy : T. E. S. s. r. o.
Jiráskova 977
572 01 Polička

Právní forma : společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání :

- Výroba a prodej tepla a teplé užitkové vody a činnosti s tímto oborem spojené
- Údržba a rozšiřování zařízení na výrobu a rozvod teplé a užitkové vody včetně jeho rekonstrukcí a modernizací
- Silniční a motorová doprava nákladní
- Provádění jednoduchých a drobných staveb, jejich změn a odstraňování
- Specializovaný maloobchod
- Velkoobchod
- Poskytování technických služeb
- Realitní činnost
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- Výroba rozvaděčů nízkého napětí a baterií, kabelů a vodičů
- Montáž, opravy, revize a zkoušky vyhrazených elektrických zařízení
- Ubytovací služby
- Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a zařízení sloužících k regeneraci a rekondici
- Poskytování tělovýchovných služeb
- Poskytování služeb pro osobní hygienu
- Správa a údržba nemovitostí
- Specializované stavební činnosti
- Poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- Přípravné práce pro stavby
- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví
- Výroba tepelné energie a rozvoj tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW
- Technické činnosti v dopravě
- Maloobchod provozovaný mimo řádné provozovny

Statutární orgán :

Jednatel : Cobe Ivanovski

Dozorčí rada :

Předseda :	Bohumil Bednář
Člen :	Ing. Věra Kučerová
Člen :	Mgr. Jan Putna

Společníci : Město Polička

Vklad : 22.800.000 Kč

Společnost byla založena zakladatelskou listinou dne 21.12.1995

Charakteristika činností společnosti T.E.S s. r. o.

Společnost hospodaří s vkladem nepeněžního charakteru ve výši 22,800 tis. Kč. V roce 2001 Město Polička přispělo na kapitálové posílení společnosti (1,750 tis. Kč) a na nákup rolby DEROL (1,650 tis. Kč), formou poskytnutého finančního příplatku mimo základní kapitál, a to celkovou částkou ve výši 3,400 tis. Kč. V roce 2012 byla městu Poličce vrácena poslední část poskytnutého příplatku mimo základní kapitál, a to částka 1,100 tis. Kč (v roce 2010 byla vrácena částka 1,200 tis. Kč, v roce 2011 byla vrácena částka 1,100 tis. Kč).

Hlavní činnost společnosti je teplárenství, které je průběžně modernizováno a technicky zhodnocováno, např. formou finančního leasingu na kotelně Svěpomoc (hodnota 18,408 tis. Kč, bez DPH). Poslední splátka leasingu se uskutečnila v říjnu 2012. Doba leasingového pronájmu končí v únoru 2013, poté bude strojní zařízení kotelny odkoupeno za zůstatkovou cenu 100 Kč (bez DPH). Po skončení doby pronájmu leasingu se předpokládá, že se cena tepla na úrovni předání DPS sníží o 94,89 Kč/GJ bez DPH.

Celková činnost organizace je zaměřena na:

- teplárenství, které představuje v roce 2012 46,15 % z celkových tržeb společnosti.
 - teplo je vyráběno ve 4 blokových kotelnách a 12 domovních kotelnách. Tržby jsou dlouhodobě stabilní. Hlavní prostředky pro opravy a údržbu jsou tvořeny z odpisů. Společnost zásobuje teplem 1530 domácností, 1 mateřskou školku, 2 základní školy, speciální školu, DPS Penzion.
- práce pro město při celoroční údržbě představují v roce 2012 20,50 % z celkových tržeb společnosti. Tyto činnosti zajišťují potřeby města v oblasti údržby ploch vlastněných městem Polička, při zimní údržbě, dále při péči o zeleň, o hřbitovy, veřejné WC, atd.. Prováděné práce jsou na základě Dohody o stanovení rozsahu a ceně činnosti placeny z rozpočtu města s cenami schválenými RM s vazbou na příslušné smlouvy.
- společnost má v nájmu zimní stadion, plavecký bazén, koupaliště a ubytovací zařízení Balaton, každoroční ztráta z této činnosti je kryta z příspěvku města, který v roce 2012 činil 6,645 tis. Kč.
- společnost zajišťuje správu bytového fondu celkově se jedná o 978 bytů a 10 nebytových prostor.
- společnost prováděla stavební údržbu jak pro město, tak pro privátní investory. Stavební činnost představuje v roce 2012 2,67 % z celkových tržeb společnosti. Stavební činnost byla pro společnost ztrátová a činnost střediska byla na konci roku ukončena.

V průběhu roku 2012 provedla společnost některá úsporná opatření. Náklady střediska 001 (Podnikové ředitelství) byly sníženy v porovnání s rokem 2011 o 105 tis. Kč, dále byly prováděny pouze nezbytně nutné opravy a investice. Plánované investice do strojů, budov a zařízení byly odloženy. Přes stížené ekonomické podmínky v oblasti stavební činnosti a technických služeb, společnost dosáhla v roce 2012 zisku ve výši 336 tis. Kč.

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK SPOLEČNOSTI ROK 2012

STŘEDISKO	NÁKLAD	VÝNOS		+ Zisk,-Ztráta 2011
Režie 001	2096761,51	1931875,89	-164885,62	-196477,25
Mezisoučet	2096761,51	1931875,89	-164885,62	-196477,25
110 - Riegrova	175856,10	132033,47	-43822,63	-28815,40
111 – Hegerova	4326038,51	5023804,20	697765,69	415435,19
112 – Hegerova 983	271624,39	249920,23	-21704,16	-22902,69
113 – Jiráskova	4193729,58	4228460,55	34730,97	69376,19
114 – Svěpomoc	7163200,13	6467175,87	-696024,26	-422664,36
115 – Zákrejsova	418103,35	383769,32	-34334,03	-52739,67
116 – Jiráskova	164396,78	146769,11	-17627,67	-28003,52
117 – 9. května	237135,04	217350,69	-19784,35	-45015,55
118 – Penzion	1277680,35	1298613,86	20933,51	56325,87
119 – Hegerova 984	204783,89	178375,99	-26407,90	-20785,29
120 – ZŠ Masarykova	1189236,77	1356960,24	167723,47	167922,35
121 – Zákrejsova 379	110338,48	77255,33	-33083,15	-46501,80
122 – Modřecká 1087	134546,72	134169,07	-377,65	317,94
123 – U Vlečky 1088	137231,31	132994,49	-4236,82	809,51
124 – Modřecká 1085	127196,56	126854,64	-341,92	-2969,33
125 - Modřecká 1086	89623,80	68819,71	-20804,09	-24170,68
Mezisoučet	20220721,76	20223326,77	2605,01	15618,76
200 – Stavba	1377134,20	1169511,31	-207622,89	98287,92
Mezisoučet	1377134,20	1169511,31	-207622,89	98287,92
305 – Město	4646053,01	4643758,57	-2294,44	-552608,14
308 – Zeleň	2789364,03	3190253,82	400889,79	653409,86
309 – Dop.prostředky DAF	191207,61	128604,03	-62603,58	-90062,07
310 – Pohřební služby	666579,56	773852,23	107272,67	128081,25
Mezisoučet	8293204,21	8736468,65	443264,44	138820,90
400 – Bytová správa	1347166,60	1527954,65	180788,05	179055,78
402 – Údržba BS	273460,77	258888,01	-14572,76	10850,77
414 – Plakáty	94092,99	178891,44	84798,45	89096,38
Mezisoučet	1714720,36	1965734,10	251013,74	279002,93
501 – Plavecká škola	928389,04	928389,04	0,00	0,00
502 – Bazén	4763488,11	4763488,11	0,00	0,00
503 – Koupaliště	376019,63	376019,63	0,00	0,00
504 – Zimní stadion	3147461,12	3147461,12	0,00	0,00
505 – Ubytovací služby	119341,53	119341,53	0,00	0,00
506 – Kašny	175,69	175,69	0,00	0,00
507 – Fitcentrum	8992,99	2752,64	-6240,35	-8294,95
508 - Sauna	200718,97	206959,32	6240,35	8294,95
Mezisoučet	9544587,08	9544587,08	0,00	0,00
600 – Veřejné WC	233278,22	244703,30	11425,08	12743,82
Mezisoučet	233278,22	244703,30	11425,08	12743,82
Celkem	43480407,34	43816207,10	335799,76	347997,08
ROK	2010	2011	2012	
Výsledek hospodaření	1.221 tis.	348 tis.	336 tis.	

TEPLÁRENSTVÍ

Celková výroba tepelné energie v roce **2012** byla ve výši **33031,4 GJ**, v roce **2011** ve výši **31907,8 GJ**, to znamená zvýšení výroby o **3,52 %**. Vzhledem ke skutečnosti, že rok 2011 byl teplotně nadprůměrný, je toto navýšení zanedbatelné. Na úrovni předání tepelné energie z domovních předávacích stanic – DPS (Svépomoc, Hegerova) bylo v roce **2012** vyrobeno **17857,0 GJ**, v roce **2011** bylo vyrobeno **17412,5 GJ**, tedy o **2,55 %** více. Na úrovni předání blokových kotelen (Jiráskova, Zákrejsova) byla navýšena výroba o **3,23 %** na **7457,4GJ** vyrobených v roce **2011** z **7224,1GJ** vyrobených v roce **2011**. Na úrovni předání domovních kotelen (Riegrova, Jiráskova 613, 9.května, Penzion, ZŠ Masarykova, Zákrejsova 379, Hegerova 983, Hegerova 984, Modřecká 1087, U Vlečky 1088, Modřecká 1085, Modřecká 1086) byla výroba navýšena o **6,13%** na **7717,0GJ** v roce **2011** oproti **7271,2GJ** v roce **2011**.

Tržby v roce 2012 v úseku teplárenství dosáhly výše **19 932 930,44 Kč** + přeúčtování nákladů na studenou vodu pro ohřev TUV ve výši **290386,74 Kč**. Celkem tedy **20 223 317,18 Kč bez DPH**. V roce 2011 byly tržby ve výši **18 431 245,72 Kč** + přeúčtování nákladů na studenou vodu pro ohřev TUV ve výši **285063,34 Kč**. Celkem tedy **18716309,06 Kč bez DPH**.

Výsledné ceny tepla v roce 2009, 2010, 2011,2012 a zálohová cena tepla pro rok 2013 na jednotlivých úrovních předání:

2009	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč. 9% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez 9% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	677,70	621,74
Blokové kotelny:	683,00 / 613,80	626,61 / 563,12
Domovní kotelny:	568,30	521,38
2010	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč. 10% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez 10%DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	685,30	623,00
Blokové kotelny:	656,70 / 539,00	597,00 / 490,00
Domovní kotelny:	547,80	498,00
2011	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč. 10% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez10% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	675,00	613,64
Blokové kotelny:	648,00 / 563,00	589,09 / 511,82
Domovní kotelny:	552,00	501,82
2012	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč.14% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez14% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	733,59	643,40
Blokové kotelny:	696,65 / 602,60	611,10 / 528,60
Domovní kotelny:	608,65	533,90
2013 zálohové ceny	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč.15% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	635,00	552,32
Blokové kotelny:	696,00 / 597,00	605,22 / 519,13
Domovní kotelny:	610,00	530,43

TEPLÁRENSTVÍ

Výsledovka dle jednotlivých zdrojů tepla:

Středisko	Rok 2010		Rok 2011		Rok 2012	
	+ Zisk - Ztráta	Náklad	+ Zisk - Ztráta	Náklad	Výnos	+ Zisk - Ztráta
110 – Riegrova	6986,92	175856,10	-28815,40	175856,10	132033,47	-43822,63
111 – Hegerova 1	613577,93	4326038,51	415435,19	4326038,51	5023804,20	697765,69
112 – Hegerova 983	-20615,49	271624,39	-22902,69	271624,39	249920,23	-21704,16
113 – Jiráskova	75926,78	4193729,58	69376,19	4193729,58	4228460,55	34730,97
114 – Svěpomoc	-577582,49	7163200,13	-422664,36	7163200,13	6467175,87	-696024,26
115 – Zákřejsova	-32169,11	418103,35	-52739,67	418103,35	383769,32	-34334,03
116 – Jiráskova 613	-18701,56	164396,78	-28003,52	164396,78	146769,11	-17627,67
117 – 9. května	497,13	237135,04	-45015,55	237135,04	217350,69	-19784,35
118 – Penzion	35082,68	1277680,35	56325,87	1277680,35	1298613,86	20933,51
119 – Hegerova 984	-21822,93	204783,89	-20785,29	204783,89	178375,99	-26407,90
120 – ZŠ Masarykova	125148,14	1189236,77	167922,35	1189236,77	1356960,24	167723,47
121 – Zákřejsova 379	-19781,88	110338,48	-46501,80	110338,48	77255,33	-33083,15
122 – Modřecká 1087	-7675,55	134546,72	317,94	134546,72	134169,07	-377,65
123 – U Vlečky	-4030,58	137231,31	809,51	137231,31	132994,49	-4236,82
124 – Modřecká 1085	-11610,85	127196,56	-2969,33	127196,56	126854,64	-341,92
125 – Modřecká 1086	-21248,04	89623,80	-24170,68	89623,80	68819,71	-20804,09
Celkem (bez DPH)	+ 121.981,10	20220721,76	+ 15.618,76	20220721,76	20223326,77	2605,01

STAVEBNÍ ČINNOST

Přehled nákladů a výnosů střediska 200 Stavební činnost za r. 2012:

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+ zisk,-ztráta rok 2012	+ zisk,-ztráta rok 2011
	1.377.134,20	1.169.511,31		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			-207.622,89	+ 98.287,92

Ve středisku Stavební činnost došlo k prudkému poklesu tržeb. Hlavními důvody jsou krize ve stavebnictví, která zapříčiňuje, že se do výběrových řízení na úrovni Města Poličky, kde jsou předpokládána plnění v řádu statisíců korun, hlásí společnosti s celorepublikovou působností. Např. na zakázku „Obnova části chodníků na ul. Nádražní v Poličce“, podalo nabídku 12 stavebních společností a přitom výsledná cena za dílo činila 346.530 Kč. Nabídková cena, společnosti T.E.S., na tuto zakázku činila 411.960 Kč a byla třetí nejnižší. V roce 2012 společnost vypracovala 16 cenových nabídek, z nichž 7 získala. Jednalo se např. o tyto akce:

- Oprava části rodinného domu, ul. Družstevní
- Stavební úpravy v Mateřské školce, ul. Hegerova
- Parkoviště pro osobní automobily na ul. B. Němcové
- Zpevněné plochy a oplocení u Mateřské školky v Pomezí
- Bezbariérový nájezd do obřadní síně na Centrálním hřbitově

Ve všech případech se jednalo o zakázky malého rozsahu. Cena jednotlivých zakázek nepřekročila částku 210 tis. Kč bez DPH.

Hospodářský výsledek střediska Stavební činnosti skončil ztrátou ve výši - 208 tis. Kč, pro rok 2013 nemáme nasmlouvanou žádnou zakázku, a proto byla činnost střediska ukončena. Dělníci byli převedeni do střediska Technických služeb a vedoucímu střediska byla nabídnuta pozice parťáka, kterou odmítl přijmout, a proto s ním byl rozváznán pracovní poměr pro nadbytečnost.

TECHNICKÉ SLUŽBY

Základní rozpočet :	7,900.000 Kč bez DPH
	9,480.000 Kč včetně DPH
Upravený rozpočet :	Bez úpravy
Rozpočtové změny :	/

<u>Skutečná fakturace rok 2012</u>	7,900.010 Kč bez DPH
	9,480.013 Kč včetně DPH

Práce pro ostatní

Město Polička - práce mimo Dohodu
 Ravensburger Karton
 Medesa Polička
 Poličská nemocnice s.r.o.
 a další zakázky

Celkem:	990.039,- Kč bez DPH
	1,188.047,- Kč včetně DPH

Fakturace po kapitolách rok 2012 (Dohoda Město Polička)

Kapitola	Kč bez DPH r. 2011	Kč bez DPH r. 2012
Čištění města	1,896.663,00	2,406.734,00
Pohřebnictví	692.727,00	812.207,00
Zeleň	3,024.424,00	2,864.171,00
Likvidace odpadů	2,225.345,00	1,794.543,00
Ostatní	44.174,00	22.357,00
C e l k e m	7,883.334,00 Kč	7,900.010,00 Kč

Rozbor středisek – rok 2012 (v Kč, bez DPH):

Středisko	Náklady	Výnosy	+ zisk, - ztráta rok 2012	+ zisk, - ztráta rok 2011	
305	Služby města	4.646.053,01	4.643.758,57	-2.294,44	- 552.608,14
308	Zeleň	2.789.364,03	3.190.253,82	400.889,79	653.409,86
309	Doprav.prost.DAF	191.207,61	128.604,03	-62.603,58	- 90.062,07
310	Správa hřbitovů	666.579,56	773.852,23	107.272,67	128.081,25
		8.293.204,21	8.736.468,65	443.264,44	138.820,90

Na hospodaření střediska Technických služeb se negativně projevila souběžná činnost pracovníků veřejné služby, kteří prováděli úklid, čištění města, zimní údržbu a sekání trávy, na plochách, které tradičně udržovala společnost T.E.S. s.r.o.. V období březen a duben 2012 se snížil počet odpracovaných hodin pracovníků společnosti T.E.S. s.r.o. o 327 hodin v porovnání s rokem 2011. Úměrně k tomu poklesly výnosy střediska Technických služeb. Současně byl snížen státní příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti, který společnost čerpala prostřednictvím Úřadu práce ve Svitavách. V roce 2012 činil příspěvek 108.352 Kč, v roce 2011 352.000 Kč a v roce v 2010 byla výše příspěvku 504.139 Kč.

BYTOVÁ SPRÁVA

Společnost provozuje správu 258 městských bytů v této struktuře:

- v majetku města včetně Penzionu 116
- revitalizované byty 72
- nové byty na sídlišti Hegerova 70

a správu privátních bytů v počtu 720 bytových jednotek sdružených do 63 společenství vlastníků bytových jednotek a 10 malých společenství do 4 bytů – celkem 978 bytů a 10 nebytových prostor.

Aktuální stav dluhu k 31.12.2012 na nájemném v bytech ve vlastnictví Města Poličky činí 213.475 Kč. O výši dluhu je majitel bytů (Město Polička) měsíčně informován.

Částka ve výši 128.884 Kč – podány 4 žaloby, běží desetiletá promlčecí doba.

Částka ve výši 84.591 Kč – ve velké většině jedno (dvou) měsíční nezaplacení nájemného – průběžně se hradí.

S 63 SVJ máme uzavřené mandátní smlouvy.

Přehled nákladů a výnosů střediska 400,402 Bytová správa za r. 2012

	Náklady v Kč	Tržby v Kč	+zisk, - ztráta rok 2012	+zisk, - ztráta rok 2011
	1.620.627,37	1.786.842,66		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 166.215,29	+ 189.906,55

Zajišťujeme správu obecních i soukromých domů. Tato činnost zahrnuje, v souladu se smlouvou uzavřenou s vlastníkem, zabezpečování veškerých služeb poskytovaných s užíváním bytů a nebytových prostorů, udržování a opravy obytných domů, jejich společných částí a vybavení včetně příslušenství domu. Jedná se zejména o

- zajišťování provozu domu a pozemku včetně technických zařízení a společných částí technických sítí, a to tak, aby společné části domu byly provozuschopné a sloužily k jejich řádnému užívání bytů a nebytových prostorů v domě
- zajišťování oprav a rekonstrukcí spol. částí domu a bytů včetně havarijní služby
- zajišťování protipožárního zabezpečení domu a jeho revize a opravy
- zajišťování revizí rozvodů el. energie, svislých a vodorovných rozvodů vody a odvodů odpadních vod, rozvodů tepla a teplé užitkové vody a provozu radiátorů ústředního vytápění, vzduchotechniky, výtahů, společné televizní antény a hromosvodů
- zajišťování revizí a oprav domovní kotelny
- zajišťování prohlídek a čištění komínů
- vybírání záloh od vlastníků jednotek a nájemců na úhradu za služby
- vedení potřebné evidence plateb na zálohy na úhradu za služby
- vyúčtování zálohových plateb na úhradu za služby

Dále zajišťujeme administrativní a operativně technické činnosti spojené se správou domu, vybírání nájemného, příspěvků do fondu oprav od vlastníků jednotek na náklady spojené se správou společných částí domu, vedeme evidenci nákladů vzniklých se zajišťováním správy domu, evidenci plateb vlastníků jednotek, vedeme účetnictví domu podle zákona č. 563/1991 Sb., zakládáme společenství vlastníků jednotek domů. Za obstarávání správy účtujeme měsíčně 119 Kč bez DPH za bytovou jednotku. Vzhledem ke skutečnosti, že tuto částku účtujeme od roku 2001, budeme nuceni tento poplatek mírně zvýšit. Navýšení předpokládáme přibližně o 6 Kč bez DPH.

Snížení tržeb střediska Bytová správa je způsobeno především nižší fakturací provozu Údržba. Důvodem je dlouhodobá pracovní neschopnost pracovníka střediska, která trvala od 10.2.2012 do 31.3.2012. Dále byly zakoupeny náhradní díly na opravu osobního vozidla v částce 7.381 Kč a byla zakoupena nová svářečka v hodnotě 6.639 Kč.

VÝLEP PLAKÁTŮ

Přehled nákladů a výnosů střediska 414 Výlep plakátů za r. 2012

	Náklady v Kč	Tržby v Kč	+zisk,-ztráta Rok 2012	+zisk, - ztráta rok 2011
	94.092,99	178.891,44		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 84.798,45	+ 89.096,38

Výše tržeb střediska Výlep plakátů je dána počtem objednávek na výlep plakátů.
Náklady v roce 2012 byly vyšší oproti roku 2011 o 6.046 Kč z důvodu čištění plakátovacích ploch. Tato skutečnost snížila zisk střediska, který by se pohyboval na úrovni roku 2011.

Komentář k hospodaření roku 2012 – středisko sportovní služby

Sportovní služby v roce 2012 se člení do těchto středisek: Plavecká škola 501, Plavecký bazén 502, Koupaliště 503, Zimní stadion 504, Ubytovací služby 505, Kašny, Pítko 506, Fitcentrum 507, Sauna 508.

V roce 2012 byly provedeny tyto větší stavební úpravy, které financovalo Město Polička:

- 1) Bezbariérový nájezd do budovy plaveckého bazénu
- 2) Zázemí bufetu na zimním stadionu
- 3) Betonáž stěny bazénové vany na koupališti
- 4) Chodníky na koupališti
- 5) Oprava pánských WC v plaveckém bazénu

V roce 2012 byl Městem Poličkou pořízen povrch pro inline bruslení, který byl v létě 2012 nainstalován na zimním stadionu. Protože byla část prostředků získána z dotace, není možné vybírat vstupné. Vstup je proto v současné době zdarma. Náklady na obsluhu inline plochy nejsou zakalkulovány v rozpočtu střediska zimní stadion pro rok 2013.

Finanční příspěvek Města Poličky na provoz sportovních středisek byl v roce 2012 **6.645.220 Kč**. V této částce je započítána schválená rozpočtová změna č. 002/2012 ve výši 46 tis. Kč, která umožnila opravu pisoárů na plaveckém bazénu. Zároveň byl snížen finanční příspěvek na zimním stadionu o 98 tis. Kč. Důvodem bylo uzavření Smlouvy o podnájmu části nemovitostí a o výpůjčce s hokejovým oddílem HC Spartak Polička, který začal platit nájem. Městu Poličce byl zaplacen roční nájem ze sportovišť ve výši 690 tis. Kč bez DPH.

Finanční příspěvek pro 2012 byl použit v těchto střediscích: 501, 502, 503, 504, 505.

Středisko	Rozdělení příspěvku Města Poličky (v Kč)
501 Plavecká škola	126.265
502 Plavecký bazén	4.034.864
503 Koupaliště	236.262
504 Zimní stadion	2.205.320
505 Ubytovací služby	42.333
506 Kašny, Pítko	176
507 Fitcentrum	0
508 Sauna	0
Celkem:	6.645.220

Celkový hospodářský výsledek sportovních středisek je: + 19.751 Kč.

Vykázaný hospodářský výsledek střediska sportovních služeb byl přeúčtován na účet časového rozlišení firmy T.E.S. s. r. o. a bude po schválení hospodaření auditem vrácen Městu Poličce.

Účetní jednotka se rozhodla, že nájemné u sportovních středisek bude v roce 2012 přerozděleno oproti roku 2011 podle stanovení nájemného dle cenové mapy, které vypracoval Odbor finanční a plánovací MěÚ Polička v roce 2007.

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2012 - sportovní služby

Ř.	Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				
			Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutečnost r. 2012	% k UR	Skutečnost r. 2011
			1.	2.	3.	4.	5.
1.	501100	Spotřeba přímého materiálu	127,00	138,10	137,575	99,62	120,342
2.	501110	Spotřeba př.mat. ze skladu	5,00	37,20	36,638	98,49	21,827
3.	501200	Spotřeba režijního materiálu	49,00	78,30	76,934	98,26	67,714
4.	501210	Spotřeba režij.kancel.materiálu	9,50	3,90	3,660	93,84	5,692
5.	501300	Spotřeba ochranných pomůcek	14,00	16,80	16,570	98,63	30,773
6.	501310	Nápoje pro horko	1,00	0,40	0,327	81,73	0,487
7.	501402	Spotřeba PHM-sekačky,pily	2,50	2,90	2,591	89,33	2,074
8.	501429	Spotř.PHM Felicie 1E91069	17,00	21,40	21,252	99,31	18,423
9.	501600	ND do spotřeby	8,50	17,60	17,121	97,28	13,945
10.	501700	Spotřeba DHIM	10,00	105,80	105,150	99,39	28,257
11.	501800	Spotřeba olejů	7,00	13,20	12,645	95,80	3,163
12.	502000	Spotřeba el. energie	1 396,70	1 446,10	1445,831	99,98	1371,125
13.	502300	Spotřeba vody, stočné	618,00	670,80	669,455	99,80	649,036
14.	502310	Srážková voda	4,00	5,10	5,011	98,25	3,510
15.	503000	Spotřeba ost.nesklad.položek-plyn	942,70	914,00	913,255	99,92	880,413
16.	503200	Spotřeba plynu-rolba	58,00	48,10	48,020	99,83	59,206
17.	504000	Prodané zboží - minerální vody	6,00	12,70	12,690	99,92	11,341
18.	511000	Opravy a udržování-maj.vlastní	58,50	148,10	147,924	99,88	139,229
19.	511100	Opravy a udržování-maj.město	124,00	74,50	70,113	94,11	101,450
20.	512000	Cestovné	2,00	0,80	0,772	96,46	0,000
21.	513000	Náklady na reprezentaci	4,00	2,30	2,103	91,43	4,849
22.	518100	Telefony	49,50	23,70	23,368	98,60	25,762
23.	518120	Poplatky za rozhlas, tel.	7,50	6,60	6,480	98,18	6,480
24.	518130	Ostatní služby	199,00	233,70	233,262	99,81	232,936
25.	518200	Poštovní poplatky	3,00	2,40	1,682	70,08	2,842
26.	518210	Odpady-odvoz,uložení	22,40	25,20	25,082	99,53	24,723
27.	518300	Nájemné placené	690,00	690,10	690,000	99,99	690,000
28.	518320	Revize	24,30	42,30	41,778	98,77	34,854
29.	518400	Školení a semináře	7,50	33,10	33,033	99,80	14,140
30.	518700	Daňové poradenství,audit	6,00	6,56	6,159	93,83	6,028
31.	518810	Služby počítač	17,00	19,90	19,547	98,22	28,406
32.	518900	Programy software	2,00	5,60	5,586	99,75	1,187
33.	521000	Mzdové náklady	2 980,20	2 832,30	2830,898	99,95	2920,587
34.	521200	Mzdové náklady-dohody	70,20	106,70	106,554	99,86	36,948
35.	521300	Náhr.mzdy za ND	0,00	21,00	20,577	97,99	28,105
36.	524000	Zákonné sociální pojištění	723,00	729,30	728,031	99,83	737,492
37.	524400	Zdravotní pojištění	250,80	262,80	262,081	99,73	264,184
38.	527000	Zák.soc.nákl.-strav.	83,50	75,00	74,676	99,57	79,602
39.	527100	Zák.soc.nákl.-penz.poj.	31,10	37,80	37,600	99,47	33,600
40.	528000	Ostatní sociální náklady	10,00	12,30	11,839	96,25	11,786
41.	528900	Ostatní nedaňové náklady	0,00	0,00	0,000		0,000
42.	531000	Daň silniční	4,20	4,20	4,200	100,00	4,200
43.	538000	Ostatní daně a poplatky	6,00	7,30	7,202	98,66	0,732
44.	545000	Ostatní pokuty a penále	0,00	0,00	0,000		0,000
45.	548000	Ost.provoz.nákl.(povinné ručení)	8,00	4,20	3,773	89,84	4,656
46.	548200	Pojištění majetku(hav.pojišt.)	98,00	99,24	98,332	99,08	99,198
47.	548900	Členské příspěvky	7,50	2,50	2,500	100,00	5,500
48.	551100	Odpisy DHNM-drobný	22,60	13,50	13,176	97,60	21,432
49.	551200	Odpisy DHNM-účetní	13,00	37,70	37,607	99,75	13,522
50.	551500	Zůstatková hodnota vyřaz.majetku	0,00	0,00	0,000		8,044
51.	568100	Pojištění za zaměstnance	17,50	14,80	14,280	96,48	15,315
52.	599100	Převod správ.režie-vnitr.	400,00	437,00	436,253	99,83	454,701
53.	599200	Vnitropodnik.sloužby	21,00	24,20	23,095	95,43	72,946
54.	Účtová třída 5 celkem		9 239,20	9 569,10	9544,287	99,74	9412,764
55.	602xxx	Tržby	2 533,00	2 902,87	2901,681	99,96	2623,840
56.	604000	Tržby za zboží-minerální vody	9,20	13,00	12,906	99,28	14,860
57.	648000	Ostatní provozní výnosy	0,00	4,23	4,230	100,00	0,000
58.	648100	Ostatní provozní výnosy-MÚ	6 697,00	6 649,00	6645,220	99,94	6818,999
59.	Účtová třída 6 celkem		9 239,20	9 569,10	9564,037	99,95	9457,699
60.	Hospodářský výsledek před zdaněním				19,751		44,935

VEŘEJNÉ WC

Přehled nákladů a výnosů střediska 600 Veřejné WC za r. 2012

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+ zisk,-ztráta rok 2012	+ zisk,-ztráta rok 2011
Rok 2011	233.278,22	244.703,30		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 11.425,08	+ 12.743,82

V roce 2012 byly provedeny na veřejných záchodcích drobné opravy (např. nátěr vstupní brány, oprava pítka). Byla provedena pravidelná revize elektrického zařízení, revizi provedl pan Vladimír Havlík, byla provedena servisní kontrola plynového zařízení, kontrolu provedl pan Petr Šedý. Každoročně je provedena kontrola provozuschopnosti hasicího přístroje, kontrolu provedla firma Hasvel s.r.o..

Náklady se v roce 2012 oproti roku 2011 snížily o 12.389 Kč, výnosy se snížily o 13.708 Kč.

Tržby ze vstupného (bez DPH) činily v roce 2012 = 64.250 Kč (rok 2011 = 61.529 Kč).

VNITŘNÍ CHOD SPOLEČNOSTI

29.3.2012 byla provedena kontrola Oblastním inspektorátem práce pro Královehradecký kraj a Pardubický kraj. Předmětem kontroly bylo dodržování povinností vyplývajících z předpisů v úseku pracovněprávních vztahů, pracovních podmínek, bezpečnosti práce a bezpečnosti technických zařízení na bezpečnost práce při provozu nákladní dopravy.

5.6.2012 byla provedena kontrola Státní energetickou inspekcí ČR územní inspektorát pro Královehradecký a Pardubický kraj. Předmětem kontroly bylo dodržování zákona č. 406/2000 Sb., o hospodaření energií, v platném znění. Při kontrole nebylo shledáno porušení zákona.

10.9.2012 byla provedena kontrola Oblastním inspektorátem práce pro Královehradecký kraj a Pardubický kraj. Kontrola byla provedena na tlakových a plynových zařízeních na zimním stadionu.

19.9.2012 Byla provedena kontrola Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR. Předmětem kontroly bylo dodržování plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného.

Při vykonaných kontrolách nebyla společnosti T.E.S. s.r.o. vyměřena žádná finanční sankce.

PLNĚNÍ ÚKOLŮ – ROK 2012

Městu Poličce byla vrácena poslední část poskytnutého příplatku mimo základní kapitál, a to částka 1,100 tis. Kč.

Bylo provedeno technické zhodnocení vozidla Multicar ve výši 320.489,19 Kč.

Proběhla rekonstrukce střechy na kotelně Hegerova ve výši 154.064 Kč.

Proběhlo výběrové řízení na instalaci kogeneračních jednotek do kotelen Hegerova a Svěpomoc.

NÁVRH NA VYPOŘÁDÁNÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU

Navrhuji RM v působnosti valné hromady vytvořený zisk použít na tvorbu rezervního fondu ve výši 5 % dle Zakladatelské listiny T.E.S. s.r.o. a zbývající část převést k nerozdělenému hospodářskému výsledku minulých let a současně souhlasit s řešením odložené daně dle návrhu.

VÝHLED A HLAVNÍ ÚKOLY PRO ROK 2013

Bude zakoupen nový čistič dna pro koupaliště
(investice Města Poličky, předpokládaná cena 600.000 Kč).

K vrtu pro pitnou vodu v objektu garáží (T. Novákové) bude domontována úpravna vody
(předpokládaná cena 70.000 Kč).

V objektu podnikového ředitelství T.E.S. s.r.o., budou vyměněna stará netěsnící okna (10 ks) za okna plastová (předpokládaná cena 80.000 Kč).

V případě příznivého hospodářského vývoje společnosti, budou opraveny betonové podlahy v garážích, ul. Jiráskova 977 (předpokládaná cena 170.000 Kč).

Budou nainstalovány kogenerační jednotky do kotelen Hegerova a Svěpomoc. Celou investici ponese společnost ČEZ Energo a.s., T.E.S. s.r.o. bude odebírat zbytkové teplo z výroby el.energie. Důvodem instalace kogenerační jednotky je snížení jednotkové ceny tepla bez použití vlastních investic. Vyčíslená úspora energetickým auditorem Jaromírem Džbánekem činí 5,49 %, což odpovídá 33,78 Kč/ GJ v cenách tepla pro rok 2012. Zkušební provoz bude zahájen v září 2013. Do plné výroby by měly být kogenerační jednotky uvedeny v listopadu 2013.



ZPRÁVA AUDITORA

**k roční účetní závěrce zpracované ke dni 31. prosince 2012
společnosti**

T.E.S. s.r.o., Jiráskova 977, 572 01 Polička

Svitavy dne 9. května 2013

Přílohy: Rozvaha v plném rozsahu
Výkaz zisku a ztrát v plném rozsahu
Příloha k roční účetní závěrce
Zpráva o vztazích

1. Příjemce zprávy

Město Polička, Palackého náměstí 160, 572 01 Polička

2. Auditovaná společnost

T.E.S., s.r.o., Jiráskova 977, 572 01 Polička
IČ: 64788253

3. Předmět podnikání a zahájení činnosti

Společnost vznikla zápisem do obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 9438 dnem 9.1.1996.
Předmětem podnikání je především výroba a prodej tepla a teplé užitkové vody, údržba a rozšiřování zařízení na výrobu a rozvod teplé užitkové vody, poskytování technických služeb a dále viz. výpis z obchodního rejstříku.

4. Ověřované období účetní závěrky a výroční zprávy

1.1.2012 – 31.12.2012

5. Předmět, období a účel ověřování

Předmětem ověření je účetní závěrka k 31.12.2012, účelem je ověřit, zda účetnictví je vedeno s souladu s platnou právní úpravou, zejména zda je vedeno průkazným a správným způsobem a že z něho převzaté údaje v účetní závěrce a výroční zprávě věrně a poctivě zobrazují předmět účetnictví – aktiva a pasiva, náklady, výnosy, výsledek hospodaření a dále finanční situaci společnosti. Jelikož je společnost dle § 66, písmeno a) odst. 9, obchodního zákoníku povinna sestavit písemnou zprávu o vztazích mezi propojenými osobami, byla součástí ověření i prověrka správnosti údajů v této zprávě.

6. Vymezení odpovědnosti za účetní závěrku a popis rozsahu auditu

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán účetní jednotky. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Mojí odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k účetní závěrce a výroční zprávě a dále stanovisko ke zprávě o vztazích mezi propojenými osobami v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, zákonem č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník a zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Audit a prověrku jsem provedla v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., zákon o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získala přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorský postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

7. Odpovědný auditor

Ing. Jana Vaňková, Kubánská 1919/7, 568 02 Svitavy, registrovaná Komorou auditorů, oprávnění č. 1393

8. Zhodnocení vypovídací schopnosti účetní závěrky

Při auditu byly zhodnoceny zvolené účetní metody a odhady, včetně vypovídací schopnosti poskytovaných informací z pohledu uživatele účetní závěrky. Zvolené účetní metody a odhady byly posouzeny jako odpovídající včetně zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky.

Účetní závěrka se skládá z rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přílohy v plném rozsahu. Předložené výkazy odpovídají ustanovením vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších změn, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, s využitím českých účetních standardů.

K datu předání auditorské zprávy nedošlo dle prohlášení vedení společnosti k žádným významným událostem, které měly být promítnuty v účetní závěrce a mohly by ovlivnit její vypovídací schopnost a celkovou prezentaci, případně ovlivnit druh výroku.

9. Výrok auditora k účetní závěrce

Domnívám se, že důkazní informace, které jsem získala, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti T.E.S. s.r.o., Polička k 31.12.2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2012.

10. Výrok k výroční zprávě

Ověřila jsem soulad výroční zprávy společnosti T.E.S. s.r.o., Polička k 31.12.2012 s ověřenou účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční

zprávě jako příloha č. 2 až č. 4. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti T.E.S. s.r.o., Polička.

Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedla v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abych plánovala a provedla ověření tak, abych získala přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčena, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti T.E.S. s.r.o., Polička k 31.12.2012 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

11. Stanovisko ke zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Prověřila jsem věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti T.E.S. s.r.o., Polička za rok končící 31.12.2012. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti T.E.S. s.r.o., Polička. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsem provedla v souladu s auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych plánovala a provedla ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděla, a proto ke zprávě o vztazích nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě mého ověření jsem nezjistila žádné skutečnosti, které by mě vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti T.E.S. s.r.o., Polička za rok končící 31.12.2012 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

12. Datum vyhotovení zprávy

Ve Svitavách dne 9. května 2013



Odpovědný auditor: **Ing. Jana Vaňková**

Oprávnění č. : 1393

Bydliště : Kubánská 1919/7, 568 02 Svitavy

ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni **31.12.2012**

(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2012	12	64788253

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

T.E.S. s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

**Jiráskova 977
57201 Polička**

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (002+003+031+063) = 06	001	96 348	-37 784	58 564	58 660
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (004+013+02)	003	58 659	-37 784	20 875	22 879
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (005 až 01)	004	263	- 211	52	44
B.I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3.	Software	007	0	0	0	0
4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5.	Goodwill (+/-)	009	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	263	- 211	52	44
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majet	012	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (014 až 02)	013	58 396	-37 572	20 824	22 834
B.II. 1.	Pozemky	014	956	0	956	956
2.	Stavby	015	21 645	-12 794	8 851	9 360
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	35 638	-24 778	10 860	12 365
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	157	0	157	154
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (024 až 03)	023	0	0	0	0
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
2.	Podíly v účetních jednotkách s podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podst.vli	027	0	0	0	0
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majete	030	0	0	0	0



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (032+039+048+05)	031	17 051	-1	17 050	16 481
C.I.	Zásoby (033 až 03)	032	239	0	239	276
C.I. 1.	Materiál	033	238	0	238	276
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3.	Výrobky	035	0	0	0	0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5.	Zboží	037	0	0	0	0
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (040 až 04)	039	0	0	0	0
C.II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účast.	043	0	0	0	0
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6.	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7.	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (049 až 05)	048	4 492	-1	4 491	4 131
C.III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	401	-1	400	405
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účast.	052	0	0	0	0
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6.	Stát - daňové pohledávky	054	106	0	106	600
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	2 987	0	2 987	2 458
8.	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	0
9.	Jiné pohledávky	057	997	0	997	667
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (059 až 06)	058	12 321	0	12 321	12 075
C.IV. 1.	Peníze	059	129	0	129	163
2.	Účty v bankách	060	12 192	0	12 192	11 912
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D.I.	Časové rozlišení (064 až 06)	063	20 638	0	20 638	19 300
D.I. 1.	Náklady příštích období	064	253	0	253	491
2.	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3.	Příjmy příštích období	066	20 385	0	20 385	18 808



Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (068+085+118) = 00	067	58 564	58 660
A.	Vlastní kapitál (069+073+078+081+08)	068	29 887	30 651
A.I.	Základní kapitál (070 až 07)	069	22 800	22 800
A.I. 1.	Základní kapitál	070	22 800	22 800
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3.	Změny základního kapitálu (-/+)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (074 až 077)	073	1 576	2 676
A.II. 1.	Emisní ažio	074	0	0
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	1 576	2 676
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	076	0	0
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (+/-)	077	0	0
A.III.	Rezervní fondy, neděl.fond, ostat.fondy ze zisku (079+08)	078	570	553
A.III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	570	553
2.	Statutární a ostatní fondy	080	0	0
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (082+08)	081	4 605	4 274
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	4 605	4 274
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	336	348
B.	Cizí zdroje (086+091+102+11)	085	25 493	24 858
B.I.	Rezervy (087 až 09)	086	0	0
B.I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	0	0
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
3.	Rezerva na daň z příjmů	089	0	0
4.	Ostatní rezervy	090	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky (092 až 10)	091	281	324
B.II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092	0	0
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	0	0
3.	Závazky - podstatný vliv	094	0	0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdruž.	095	0	0
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
6.	Vydané dluhopisy	097	0	0
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
8.	Dohadné účty pasivní	099	0	0
9.	Jiné závazky	100	0	0
10.	Odložený daňový závazek	101	281	324



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
B.III.	Krátkodobé závazky (103 až 111)	102	25 212	24 534
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	1 146	537
2.	Závazky - ovládací a řídicí osoba	104	0	0
3.	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdruž.	106	0	0
5.	Závazky k zaměstnancům	107	730	774
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	381	404
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	35	41
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	20 815	19 472
9.	Vydané dluhopisy	111	0	0
10.	Dohadné účty pasivní	112	0	0
11.	Jiné závazky	113	2 105	3 306
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (115 až 117)	114	0	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	0	0
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	0	0
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
C.I.	Časové rozlišení (119 až 120)	118	3 184	3 151
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	3 184	3 151
2.	Výnosy příštích období	120	0	0

Sestaveno dne:

30.04.2013

Právní forma účetní jednotky:

Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky:

Výroba a prodej tepla, teplé vody

Podpisový záznam:




Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2012	12	64788253

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

T.E.S. s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Jiráskova 977
57201 Polička

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	13	15
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	13	11
+	Obchodní marže (01-02)	03	0	4
II.	Výkony (05 až 07)	04	34 486	33 798
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	34 425	33 549
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3.	Aktivace	07	61	249
B.	Výkonová spotřeba (09+10)	08	23 819	22 843
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	18 884	17 475
B. 2.	Služby	10	4 935	5 368
+	Přidaná hodnota (03+04-08)	11	10 667	10 958
C.	Osobní náklady (13 až 16)	12	13 957	14 711
C. 1.	Mzdové náklady	13	10 119	10 671
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	131	131
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení zdravotní pojištění	15	3 347	3 547
C. 4.	Sociální náklady	16	359	363
D.	Daně a poplatky	17	124	116
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	2 731	2 601
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (20+21)	19	8	45
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	8	0
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	0	45
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (23+24)	22	0	0
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2.	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti a kompl.nákl.přístich ob	25	-1	-87
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	7 038	7 444
H.	Ostatní provozní náklady	27	570	744
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	30	331	363



Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého majetku (34 až 36)	33	0	0
1.	Výnosy z podílů v ovlád.a říz.osobách a účet.jednotkách pod podst.vlive	34	0	0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	50	37
N.	Nákladové úroky	43	0	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	89	98
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-38	-61
Q.	Daň z příjmů za běžnou oblast (50+51)	49	-43	-9
1.	- splatná	50	0	0
2.	- odložená	51	-43	-9
**	Výsledek hospodaření za běžnou oblast (30+48-49)	52	336	310
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	38
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné oblasti (56+57)	55	0	0
1.	- splatná	56	0	0
2.	- odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (53-54-55)	58	0	38
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (52+58-59)	60	336	348
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (30+48+53-54)	61	293	339

Sestaveno dne:

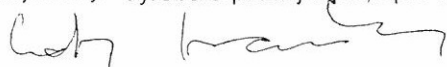
30.04.2013

Právní forma účetní jednotky:

Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a prodej tepla, teplé vody.

Podpisový záznam:




I. Obecné údaje

1. **Název účetní jednotky:** T.E.S. s.r.o.

Sídlo : Jiráskova 977, 572 01 Polička
Právní forma : společnost s ručením omezeným
Identifikační číslo : 64788253

Hlavní předmět činnosti :

1. Autorizovaná výroba a prodej tepla a teplé vody
2. Provádění jednoduchých a drobných staveb, jejich změn a odstraňování
3. Údržba veřejných prostranství
4. Montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení a výroby rozvaděčů nízkého napětí
5. Provozování pohřebišť a krematorií
6. Ubytovací služby
7. Poskytování tělovýchovných služeb
8. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a zařízení sloužících k regeneraci a rekondici.

Datum vzniku společnosti : 9. ledna 1996
Základní kapitál společnosti : 22.800.000,- Kč

2. **Osoby s podílem 20 a více procent na základním jmění** : - 100% jediný vlastník
Město Polička

3. **Jména a příjmení členů statutárních orgánů ke konci účetního období** :

Jednatel společnosti : Cobe Ivanovski, r.č.710123/3513, Paseky 998, 572 01 Polička
Dozorčí rada:
předseda : Bohumil Bednář
člen : Ing. Věra Kučerová
člen : Mgr. Jan Putna

4. **Název a sídlo obchodních společností /družstev/, v nichž máme větší než 20% podíl**
- nemá -

5. **Rozvahový den:** účetní závěrka je sestavena k 31.12.2012
Okamžik sestavení účetní závěrky: 30.4.2013

6. **Popis organizační struktury společnosti:**

středisko 001 - správa
střediska 110,111,112,113,114,115,116,117,118,119,120,121,122,123,124,125 - kotelny
středisko 200 - stavební činnost
středisko 305 - služby pro město
středisko 308 - veřejná zeleň
středisko 309 -- dopravní prostředky DAF
středisko 310 - pohřební služby
středisko 414 - výlep plakátů
středisko 400,402 - bytová správa
střediska 501,502,503,504,505,507,508 - sportovní zařízení
středisko 506 -- kašny
středisko 600 -- veřejné WC

7. Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění, jak v peněžní, tak v naturální formě akcionářům, společníkům, družstevníkům a členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů

- nejsou -

8. Průměrný počet zaměstnanců 53 z toho řídicích prac.: 8

Osobní náklady celkem : 13.957 tis.Kč

z toho mzdové náklady: 10.119 tis Kč

z toho řídicích pracovníků: 2.278 tis.Kč

Odměny statutárním orgánům: 131 tis.Kč.

Pohledávky a závazky řídicích pracovníků z titulu odměn – nejsou

II.

Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování.

1. Obecné účetní zásady: Bylo postupováno dle vyhl.500/2002 Sb, kterou se provádí některá ustanovení zákona 563/1991 Sb. o účetnictví.

2. Způsoby oceňování

a) zásoby nakupované pořizovací ceny

zásoby vlastní výroby ... vlastní náklady

b) hmotný a nehmotný DM ... pořizovací ceny

DM vlastní výroby vlastní náklady

c) cenné papíry a majetkové účasti ... pořizovací ceny

Způsob stanovení reprodukční ceny u majetku - cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje.

Vedlejší pořizovací náklady při nákupu zásob - externí přepravné, interní přepravné a poplatky

Cena stanovena na základě vlastních nákladů - materiál, mzdy, část výrobní režie.

3. Změna metody: v roce 2012 nebyla.

4. Opravné položky:

V roce 2012 společnost tvořila nové opravné položky k pohledávkám po splatnosti v zákonné výši celkem částkou 585 Kč, stav opravných položek k pohledávkám po splatnosti je 585 Kč.

5. Odpisový plán:

- pro odepisování HDM nad 40.000,- použity účetní rovnoměrné odpisy dle doby odepisování (3 až 30 let dle druhu majetku)

- pro odepisování NDM nad 60.000,- použity účetní rovnoměrné odpisy dle doby použitelnosti

- HDDM do 40.000,- odepisován účetními rovnoměrnými odpisy dle doby použitelnosti

- NDDM do 60.000,- odepisován účetními rovnoměrnými odpisy dle doby použitelnosti

6. Investiční majetkové cenné papíry a podíly:

Nevlastní

7. Odložená daň

Odložený daňový závazek vznikl z rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou odepisovaného dlouhodobého majetku.

Titul pro vznik odložené daně +/-pohledávka, -/závazek

Účetní ZC odepisovaného majetku	19.376.884
Daňová ZC odepisovaného majetku	17.897.583
Rozdíl	- 1.479.301
Základ pro výpočet daně	- 1.479.000
19 % daň - závazek	281.010

III.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát.

1. Přehled významných událostí po datu účetní uzávěrky : nenastaly

2. Rozpis účtu 031,021,022,082,081 na hlavní skupiny + oprav. položka k nabytému majetku

skupina	031	021	022	082	081
pozemky	956				
stavby		21.645			- 12.794
stroje, přístroje a zařízení			32.625	- 22.421	
dopr.prostř.- os.auta			1.047	- 725	
drobný hmot. majetek			1.966	- 1.633	

3. Hmotný dlouhodobý majetek pořízený formou finančního pronájmu :

skupina	součet spl.	uhr.spl.	spl.do 1 roku	spl.po 1 roce
zařízení kotelny	18.408.881	18.408.881	0	0

4. Přehled přírůstků a úbytků hmotného dlouhodob.majetku dle hl.skupin:

Přírůstky	nákup	přeřaz.		
Budovy a stavby	219			
Stroje a zařízení	320			
Dopravní prostředky	0			
Drobný hmotný majek	134			
Úbytky	odpisy	prodej	likvidace	přeřaz.
NIM	44	--	15	
Budovy ,stavby	728	--	--	
dopr.prostř.os.auta	110	--	399	
inventář	1.740	84	57	
ost.DH.majetek	109	--	8	
	2.731	84	479	

Drobný majetek neuvedený v rozvaze je vedený v operativní evidenci, bez hodnoty.

5. Pohledávky po lhůtě splatnosti :

nad 180 dnů 67 tis. Kč

6. Závazky :

Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti : 164 tis. Kč

Splatné závazky pojištění na SP a ZP po lhůtě splatnosti: 0 tis. Kč

7. Na základě mandátních smluv T.E.S. zajišťuje opravy bytů Města Polička a vlastníků, kteří nemají povinnost tvořit společenství, zálohy na správu a údržby těchto bytů soustřeďuje společnost na bankovním účtu 182-115604664 (1.107 tis. Kč).

8. Majetek zatížený zástavním právem : ----

9. Změny vlastního kapitálu:

V roce 2012 nedošlo ke změně základního kapitálu společnosti, základní kapitál je 100% splacen.

V roce 2012 byl částečně vrácen příplatek nad úroveň základního kapitálu Městu Polička a to ve výši 1.100 tis.Kč.

10. Rozdělení zisku/likvidace ztráty:

Na základě rozhodnutí valné hromady byl ze zisku z roku 2011 tvořen zákonný rezervní fond v částce 17 tis. Kč a částka ve výši 331 tis. Kč byla převedena na účet nerozdělených zisků z minulých let.

11. Výnosy z běžné činnosti:

Výnosy byly dosaženy na území ČR, a to ve výši:

19.776 tis. Kč tržby teplo

8.505 tis. Kč tržby údržba města

3.242 tis. Kč tržby ostatní

2.902 tis. Kč tržby sportovní služby

12. Výše přijatých dotací:

Společnost obdržela účelové provozní dotace ve výši 6.645 tis. Kč a dále dotace od úřadu práce na vytvoření nových pracovních míst ve výši 108 tis. Kč.

13. Celkové výdaje na výzkum a vývoj : ----

14. Celkové výdaje na služby auditora: Odměna auditora v roce 2012 činila 25 tis. Kč

Za období mezi datem uzavření účetní závěrky a sepsáním této zprávy v rámci prověrky následných událostí nebyly zjištěny žádné neobvyklé položky či případy, které by podstatně ovlivnily výši aktiv a pasiv vykázané ke dni uzávěrky.

V Poličce dne 30.04.2013



Cobe Ivanovski
jednatel společnosti

Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2012

	Poč. stav	Zvýšení	Snížení	Konečný stav
A. Základní kapitál zapsaný v OR	22800	0	0	22800
B. Základní kapitál nezapsaný v OR	0	0	0	0
C. Vlastní akcie a obchodní podíly	0	0	0	0
Základní kapitál celkem	22800	0	0	22800
D. Emisní ážio	0	0	0	0
E. Rezervní fondy	553	17	0	570
F. Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
G. Kapitálové fondy	2676	0	1100	1576
H. Rozdíly z přecenění nazahr. do zisku	0	0	0	0
I. Zisk účetních období (428+431)	4274	331	0	4605
J. Ztráta účetních období (429+431)	0	0	0	0
K. Zisk/ztráta za účetní období	348	336	348	336
Celkem vlastní kapitál	30651	684	1448	29887

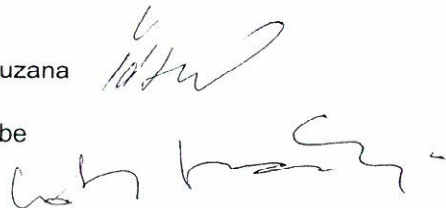
Komentář:

Na základě rozhodnutí valné hromady byl z účetní zisku roku 2011 proveden příděl do zákonného rezervního fondu ve výši 17 tis.Kč a částka 331 tis.Kč byla převedena na účet nerozdělého zisku z minulých let. V roce 2012 byl částečně vyplacen příplatek nad úroveň základního kapitálu ve výši 1.100 tis.Kč.

Polička dne 27.4.2013

Vypracovala: Čáslavská Zuzana

Schválil: Ivanovski Cobe



Přehled o peněžních tocích ke dni 31.12.2012

P	Stav peněžních prostředků 1.1.	12075
Z	Účetní VH z běžné činnosti před zdaněním	293
A.1	Úpravy o nepeněžní operace	2673
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	2731
A.1.1.	Odpisy OP k nabytému majetku	0
A.1.2.	Změna stavu OP k pohledávkám	0
A.1.2.	Změna stavu rezerv	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodej stálých aktiv	-8
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A.1.5.	Nákladové úroky	0
A.1.5.	Výnosové úroky	-50
A.1.6.	Ostatní nepeněžní operace	0
A.x	Čistý pen.tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	2966
A.2.	Změna stavu nepeněž.složek pracovního kapitálu	-950
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činn.	-360
A.2.1.	Odpis pohledávek	0
A.2.1.	Změna stavu přechod.úctů aktivních	-1338
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z prov.čin.	678
A.2.2.	Změna stavu přechod.úctů pasivních	33
A.2.3.	Změna stavu zásob	37
A.2.4.	Změna stavu krátkodob.finančního majetku	0
A.xx	Čistý pen.tok z provozní činnosti před zdaněním	2016
A.3.	Výdaje plateb úroků	0
A.4.	Přijaté úroky	50
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	0
A.6.1.	Příjmy z mimořádných činností	0
A.6.2.	Výdaje z mimořádných činností	0
A.6.3.	Uhrazená splatná daň z mimořádných činností	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0
A.xxx	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	2066
B.xxx	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-720
C.1.	Změna stavu dlouhodobých závazků	0
C.2.	Dopad změn VK na peněžní prostředky	-1100
C.xxx	Čistý peněžní tok z finančních činností	-1100
F	Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků	246
R	Stav peněžních prostředků k 31.12.	12321

Polička dne 27.4.2013

Vypracovala:

Schválil:



ZPRÁVA o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou dle § 66a odst.9 OZ

T.E.S s.r.o. Jiráskova 977, Polička – jednatel Cobe Ivanovski

Město Polička, Palackého nám. 160, Polička

1. Město Polička je jediný vlastník společnosti T.E.S. s.r.o.
Jakožto jediný společník zároveň plní úkoly valné hromady. Působnost valné hromady:
 - schvalování účetní závěrky
 - rozdělení zisku a úhrady ztráty
 - zvýšení či snížení základního kapitálu

2. T.E.S.s.r.o. je samostatný subjekt, podnikající za využití majetku Města Poličky.
Tato společnost má svého jednatele, dozorčí radu, zakladatelskou listinu.
Společnost vznikla 9.1.1996
Hodnota základního jmění činí 22.800 tis.Kč.

3. Mezi společnostmi T.E.S. s.r.o. a vlastníkem – Městem Polička jsou uzavřeny nájemní smlouvy o pronájmu nebytových prostor:
 - a) pronájem kotelny Penzion ve výši 103.500,-- Kč ročně (bez DPH)
 - b) pronájem kotelny ul.Riegrova ve výši 5.000,-- Kč ročně (bez DPH)

Nájemné, které společnost vyplácí je v obvyklé výši a společnosti tím nevzniká žádná újma.

Od 1.7.2002 byly ke společnosti T.E.S. na základě rozhodnutí Zastupitelstva Města Poličky č.2 ze dne 14.3.2002 připojeny Sportovní služby Města Poličky.

Pronájem Sportovních služeb činí 690.000,-- Kč bez DPH ročně.

Používané ceny: ceny obvyklé, používané v běžném obchodním styku.

V Poličce dne 30.01.2013

Cobe Ivanovski
jednatel společnosti

