

**Česká zemědělská univerzita v Praze**

**Provozně ekonomická fakulta**

**Katedra ekonomiky**



**Bakalářská práce**

**Zdroje a efektivnost financování obce**

**Autor: Edita Vaňková**

**Vedoucí bakalářské práce: doc. Ing. Eva Rosochatecká, CSc.**

© 2012 ČZU v Praze

# ČESKÁ ZEMĚDĚLSKÁ UNIVERZITA V PRAZE

Katedra ekonomiky

Provozně ekonomická fakulta

## ZADÁNÍ BAKALÁŘSKÉ PRÁCE

Vaňková Edita

Provoz a ekonomika

Název práce

**Zdroje a efektivnost financování obce**

Anglický název

**Financing and effectiveness of sources municipality**

### Cíle práce

Cílem práce je zhodnotit a analyzovat příjmovou a výdajovou stránku rozpočtu konkrétní obce a na základě zjištěných skutečností případně navrhnout efektivnější využití získaných finančních prostředků do rozpočtu obce.

### Metodika

1. Shrnutí poznatků k dané problematice ( literární řešeše)
2. Stručná charakteristika konkrétní obce - sociální, ekonomické a demografické aspekty
3. Vlastní rozbor příjmových a výdajových stránek rozpočtu, efektivnost využití, vliv objektivních a subjektivních faktorů.
4. Závěr a doporučení

### Harmonogram zpracování

kapitola 1. červen 2011

kapitola 2. září 2011

kapitola 3. leden 2012

kapitola 4. únor 2012

## Rozsah textové části

30 - 40 stran

## Klíčová slova

obec, rozpočet obce, územní samospráva, zdroje financování, daňové a nedaňové příjmy, dotace, deficit

## Doporučené zdroje informací

Peková, J. Veřejná správa a finance veřejného sektoru vydalo nakladatelství ASPI, a.s., Praha 2008 ISBN 978-80-7357-251-5.

Peková, J. Veřejné finance úvod do problematiky vydalo nakladatelství ASPI, a.s., Praha 2008 ISBN 978-80-7357-358-4.

Rektořík, J. a kolektiv Ekonomie a řízení odvětví veřejného sektoru vydalo nakladatelství Ekopress, s.r.o, Praha 2007 ISBN 978-80-86929-29-3.

Čmejrek, J., Kopřiva, R. Základy veřejné správy ČZU Praha 2007 ISBN 978-80-213-1626-3.

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 377/2007 Sb., o rozpočtovém určení daní

Zákon č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích

Zákon č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví

Zákon č. 314/2002 Sb., o stanovení obcí s pověřeným obecním úřadem a stanovení obcí s rozšířenou působností

## Vedoucí práce

Rosochatecká Eva, doc. Ing., CSc.

## Termín odevzdání

březen 2012

**prof. Ing. Miroslav Svatoš, CSc.**

Vedoucí katedry



**prof. Ing. Jan Hron, DrSc., dr.h.c.**

Děkan fakulty

V Praze dne 23.11.2011

### Čestné prohlášení

Prohlašuji, že svou bakalářskou práci "Zdroje a efektivnost financování obce" jsem vypracovala samostatně pod vedením vedoucího bakalářské práce a s použitím odborné literatury a dalších informačních zdrojů, které jsou citovány v práci a uvedeny v seznamu literatury na konci práce. Jako autorka uvedené bakalářské práce dále prohlašuji, že jsem v souvislosti s jejím vytvořením neporušila autorská práva třetích osob.

V Praze dne 30. 3. 2012

\_\_\_\_\_

## Poděkování

Ráda bych touto cestou poděkovala doc. Ing. Evě Rosochatecké, CSc. za odborné vedení a pomoc při zpracování bakalářské práce. Dále bych chtěla poděkovat Ing. Martinu Plecháčovi, vedoucímu odboru rozpočtu a financí Městského úřadu města Dvora Králové nad Labem za poskytnutí důležitých podkladových materiálů k praktické části této bakalářské práce.

# **Zdroje a efektivnost financování obce**

## **Financing and effectiveness of sources municipality**

### **Souhrn**

Bakalářská práce se zabývá problematikou zdrojů a efektivností financování obce města Dvora Králové nad Labem. Financování konkrétní obce je zaměřeno na příjmovou a výdajovou stránku rozpočtu a jejich efektivní využití.

V teoretické části bakalářské práce jsou vymezeny hlavní pojmy související s hospodařením obce, jako je např. rozpočet, rozpočtový výhled, bližší vymezení pojmů příjmy/výdaje atd.

Další část je praktická, ve které je nejdříve charakterizováno město Dvůr Králové nad Labem z hlediska jeho polohy, organizační struktury, demografických údajů. Tato charakteristika obce je důležitá pro získání správného úhlu pohledu při hodnocení rozpočtu obce. Dále se praktická část zabývá vlastním rozbořem zdrojů financování ve městě za období let 2007 až 2011.

Na hospodaření města má vliv platná právní legislativa – rámec platných zákonů a souhrn vnějších ekonomických vlivů (míra inflace – výkyvy v reálné hodnotě financí, vliv cenových změn). V bakalářské práci je konstatováno, že město zapojilo relativně vyšší podíl transferů do rozpočtu města ze zdrojů poskytovaných v souvislosti s členstvím České republiky v EU. V závěru je uvedeno doporučení spočívající ve vytvoření předpisu k rozpočtovému procesu – normy procesu tvorby a struktury rozpočtu a ve stanovení závazných ukazatelů, které by vedly ke zlepšení řízení čerpání výdajů rozpočtu města Dvora Králové nad Labem.

### **Klíčová slova**

Obec, daňové a nedaňové příjmy, dotace, příjem obce, rozpočet obce, územní samospráva, zdroje financování

## **Summary**

The thesis deals with the efficiency of resources and funding of the municipality of Dvůr Králové nad Labem. Financing of a particular municipality is focused on the revenue aspect of the budget and their effective utilization.

In the theoretical part of the thesis are defined the key terms of a money management, for example: the budget, the budget outlook, detailed definitions of incomes / expenses, etc.

Another part is practical, in which the city of Dvůr Králové nad Labem is characterized by terms of its location, organizational structure, and demographic data. This characteristic is important for municipalities to manage the evaluation of the municipal budget. Furthermore, the practical part deals with the funding sources in the time period from 2007 to 2011. The valid legislation has an influence on the money management - the valid laws and the summary of the external economic factors (inflation rate - fluctuations in the market value of finance, the impact of price changes). In conclusion of the thesis is presented the suggestion of an improvement in budget policy - improvement of the policy of subsidies, the effort to save in current expenditure (use of the electronic auctions in public procurement) from the city budget of Dvůr Kralové nad Labem.

## **Key words**

Community, municipalities, community budget, funding sources, community income, tax and no tax incomes, grants

## OBSAH

ÚVOD .....	8
<b>1 Cíl práce a metodika.....</b>	<b>10</b>
1.1. Cíl práce.....	10
1.2. Metodika .....	10
<b>2 Literární rešerše.....</b>	<b>12</b>
2.1. Obec.....	12
2.2. Orgány obce.....	12
<b>3 Právní postavení územního samosprávného celku (obce).....</b>	<b>15</b>
<b>4 Rozpočet jako nástroj hospodaření obce.....</b>	<b>16</b>
<b>5 Skladba rozpočtu obce pro příslušný kalendářní rok .....</b>	<b>18</b>
<b>6 Město Dvůr Králové nad Labem.....</b>	<b>22</b>
6.1. Charakteristika obce: .....	22
6.1.1 Základní údaje: .....	22
6.1.2 Demografická struktura .....	23
6.1.3 Pracovní příležitosti ve městě.....	24
6.1.4 Organizační struktura .....	25
<b>7 Zhodnocení vývoje příjmů a výdajů města Dvora Králové nad Labem – efektivita vynaložených nákladů v letech 2007 – 2011 .....</b>	<b>26</b>
7.1 Příjmová část rozpočtu .....	28
7.2 Výdajová část rozpočtu.....	36
<b>8 Efektivnost vynaložených financí města Dvora Králové nad Labem .....</b>	<b>42</b>
<b>9 Závěr .....</b>	<b>44</b>
<b>10 Doporučení.....</b>	<b>45</b>
<b>11 Použité prameny a literatura:.....</b>	<b>46</b>
<b>12 Přílohy.....</b>	<b>47</b>
Historie města .....	47
Příjmy 2007 .....	51
Výdaje 2007.....	54
Příjmy 2008 .....	59
Výdaje 2008.....	62
Příjmy 2009 .....	67
Výdaje 2009.....	71
Příjmy 2010 .....	76
Výdaje 2010.....	79
Příjmy 2011 .....	84
Výdaje 2011.....	88
Přehled příjmů a výdajů 2007 - 2011.....	93
<b>Seznam tabulek:</b>	
<b>Tabulka č. 1:</b> Skutečné příjmy a výdaje z let 2007-2011 (v tis. Kč) .....	27
<b>Tabulka č. 2:</b> Vývoj příjmů na jednoho obyvatele města.....	29
<b>Tabulka č. 3:</b> Ukazatel soběstačnosti města z let 2007-2011 (tis. Kč).....	29
<b>Tabulka č. 4:</b> Tempo růstu příjmů 2007-2011 (v tis. Kč).....	30
<b>Tabulka č. 5 :</b> Příjmy z pronájmů ostatních nemovitostí a jejich částí v tis. Kč.....	31
<b>Tabulka č. 6 :</b> Akce města spolufinancované z dotací v letech 2007 - 2011 Kč.....	34
<b>Tabulka č. 7:</b> Vybrané významné investiční akce města z let 2007-2011 .....	37
<b>Tabulka č. 8:</b> Přehled příjmů a výdajů za sledované období .....	40



## ÚVOD

*„Za poměrně krátkou dobu byl Syslov nejhezčí vsí v celém království. Všude bylo čisto, žádné louže, žádné rozlámané ploty a žádné otlučené zdi; náves vydlážděná, cesty vyspraveny a všechny domky obíleny; zřízena obecní knihovna, pusté stráně osázeny stromovím a zřízeno koupaliště.”*

*(Josef Lada: Nezbedné pohádky)*

S hezkou obcí dle Josefa Lada se nemusíme setkávat jen v pohádkovém světě. Uvážlivé a průhledné nakládání s rozpočtovými prostředky je nejlepší zárukou prosperující obce. Cílem hospodaření by měla být finanční stabilita obce, která by ovšem neměla být vztažena pouze k příjmům a výdajům konkrétního období, ale měl by být brán v úvahu i budoucí vývoj obce.

Pro tuto bakalářskou práci bylo vybráno město Dvůr Králové nad Labem. V první části práce jsou teoreticky vysvětleny pojmy spojené s danou tematikou. Další část se zabývá stručnou charakteristikou obce, která se týká ekonomických a sociálních podmínek. Následuje analýza struktury jednotlivých příjmů a výdajů za období 2007-2011.

# **1. Cíl práce a metodika**

## **1.1. Cíl práce**

Cílem této bakalářské práce je zhodnotit a analyzovat příjmovou a výdajovou stránku rozpočtu města Dvora Králové nad Labem za období 2007-2011. Případně ze zjištěných skutečností následně navrhnout efektivnější využití získaných finančních prostředků do rozpočtu města.

Bakalářská práce se zabývá problematikou zdrojů a efektivností financování obce. Financování konkrétní obce je zaměřeno na příjmovou a výdajovou stránku rozpočtu a jejich efektivní využití.

## **1.2. Metodika**

Pro tuto bakalářskou práci bylo vybráno město Dvůr Králové nad Labem. V teoretické části jsou zpracovány poznatky z odborné literatury, použité zdroje jsou uvedeny v seznamu literatury. Jsou teoreticky vysvětleny pojmy spojené s danou tematikou, je uvedena rozpočtová soustava, pravidla pro sestavování rozpočtu a jednotlivé druhy příjmů územního rozpočtu.

Další část se zabývá stručnou charakteristikou obce, která se týká ekonomických a sociálních podmínek. Následuje analýza struktury jednotlivých příjmů a výdajů za období 2007-2011.

Podkladové údaje pro vlastní rozbor jsou čerpány z dostupných internetových stránek města Dvora Králové nad Labem ([www.mudk.cz](http://www.mudk.cz)). Informace týkající se hospodaření města jsou získány přímo na MÚ Dvora Králové nad Labem.

Na hospodaření města má vliv platná právní legislativa – rámec platných zákonů a souhrn vnějších ekonomických vlivů (míra inflace – výkyvy v reálné hodnotě financí, vliv cenových změn). V bakalářské práci je konstatováno, že město zapojilo relativně vyšší podíl transferů do rozpočtu města ze zdrojů poskytovaných v souvislosti s členstvím České republiky v EU. V závěru je uvedeno doporučení spočívající ve vytvoření předpisu k

rozpočtovému procesu – normy procesu tvorby a struktury rozpočtu a ve stanovení závazných ukazatelů, které by vedly ke zlepšení řízení čerpání výdajů rozpočtu města Dvora Králové nad Labem.

## 2. Literární řešerše

### 2.1. Obec

Obec je základním územním samosprávným společenstvím občanů, tvoří územní celek, který je vymezen hranicí území obce, je veřejnoprávní korporací. Veřejnoprávní korporace je člensky organizovaný subjekt veřejné správy, kterému byla svěřena moc samostatně plnit veřejné úkoly.<sup>1</sup>

### 2.2. Orgány obce

V České republice jsou tyto orgány obce:

- **Zastupitelstvo**

Zastupitelstvo je kolektivní volený orgán, který má právo rozhodovat ve všech samosprávních záležitostech kromě těch, které patří do rozhodovací pravomoci zastupitelstva kraje jako vyššího územně samosprávního celku.

Zastupitelstvo obce v rámci samostatné působnosti rozhoduje a schvaluje zejména program rozvoje územního obvodu obce, rozpočet obce a závěrečný účet obce, rozpočtová opatření, výši osobních a věcných nákladů, výši odměn starosty a členů zastupitelstva, vstup obce nebo vystoupení obce ze svazků obcí, vklady peněžité i nepeněžité nad 20 000 Kč do svazků obcí a další.<sup>2</sup> Členové zastupitelstva obce jsou voleni občany města v komunálních volbách na dobu 4 let. Počet členů zastupitelstva vychází z počtu obyvatel obce a to takto:

do 500 obyvatel 5 až 15 členů

nad 500 do 3 000 obyvatel 7 až 15 členů

nad 3 000 do 10 000 obyvatel 11 až 25 členů

nad 10 000 do 50 000 obyvatel 15 až 35 členů

nad 50 000 do 150 000 obyvatel 25 až 45 členů

nad 150 000 obyvatel 35 až 55 členů.<sup>3</sup>

Členové zastupitelstva volí ze svých řad Radu obce.

---

<sup>1</sup> Hendrych, D.: Správní právo, 5.vydání, str. 380

<sup>2</sup> PEKOVÁ, J. Veřejná správa a finance veřejného sektoru

<sup>3</sup> Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení)

- **Rada obce**

Rada obce je výkonným orgánem obce v oblasti samostatné působnosti a ze své činnosti odpovídá zastupitelstvu obce. Radu obce tvoří starosta, místostarosta (místostarostové) a další členové rady volení z řad členů zastupitelstva obce. Počet členů rady obce je lichý a činí nejméně 5 a nejvýše 11 členů, přičemž nesmí přesahovat jednu třetinu počtu členů zastupitelstva obce. Rada obce se nevolí v obcích, kde zastupitelstvo obce má méně než 15 členů.

- **Starosta a jeho zástupci- místostarostové**

Představitelem obce je starosta. Starosta zastupuje obec navenek, ale nemůže za ni rozhodovat. Připravuje, svolává a řídí schůze rady, odpovídá za objednání a provedení auditu hospodaření obce. Starostu a místostarostu (místostarosty) volí do funkcí zastupitelstvo obce z řad svých členů.

Starosta jmenuje a odvolává se souhlasem ředitele krajského úřadu tajemníka obecního úřadu v souladu se zvláštním zákonem<sup>4</sup> a stanoví jeho plat podle zvláštních předpisů;<sup>5</sup> bez souhlasu ředitele krajského úřadu je jmenování a odvolání tajemníka obecního úřadu neplatné.

- **Výbory**

Jsou iniciativní a kontrolní orgány, které může zřídit zastupitelstvo obce. Výbory zastupitelstvu obce překládají svá stanoviska a návrhy. Počet výborů závisí na rozhodnutí zastupitelstva obce. Zastupitelstvo obce však vždy zřizuje kontrolní a finanční výbor.

- **Finanční výbor:**

a) provádí kontrolu hospodaření s majetkem a finančními prostředky obce,

b) plní další úkoly, jimiž jej pověřilo zastupitelstvo obce.

---

<sup>4</sup> § 13 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

<sup>5</sup> Zákon č. 143/1992 Sb. Nařízení vlády č. 253/1992 Sb., o platových poměrech zaměstnanců orgánů státní správy, některých dalších orgánů a obcí, ve znění pozdějších předpisů.

- **Kontrolní výbor**

- a) kontroluje plnění usnesení zastupitelstva obce a rady obce, je-li zřízena,
- b) kontroluje dodržování právních předpisů ostatními výbory a obecním úřadem na úseku samostatné působnosti,
- c) plní další kontrolní úkoly, jimiž jej pověřilo zastupitelstvo obce.<sup>6</sup>

Počet členů výboru je vždy lichý. Předchozí dva jmenované výbory musí být vždy tříčlenné. Jejich členy nemohou být starosta, místostarostové, tajemník ani jiní členové, zabývající se hospodařením obce.

- **Majetek obce**

Majetek obce musí být využíván účelně a hospodárně v souladu s jejími zájmy a úkoly vyplývajícími ze zákonem vymezené působnosti. Obec je povinna pečovat o zachování a rozvoj svého majetku a dále je také povinna vést evidenci svého majetku.<sup>7</sup>

Majetek obce tvoří finanční investice, věci movité, věci nemovité a majetková práva.

---

<sup>6</sup> Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení)

<sup>7</sup> Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení)

### **3. Právní postavení územního samosprávného celku (obce)**

Obec vystupuje v právních vztazích svým jménem a nese odpovědnost, která z těchto vztahů vyplývá. Hospodáří s veřejnými prostředky. Jejím posláním je pečovat o všestranný rozvoj svého území a o potřeby svých občanů. Občané každé obce mají zájem na hospodárném vynakládání financí obce. Jako nástroj hospodaření slouží obcím rozpočet.

Tvorbu, postavení, obsah a funkce rozpočtů obcí upravuje zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.<sup>8</sup> Někdy se o tomto zákoně mluví jako o malých rozpočtových pravidlech. Malých proto, že vedle něj existuje také zákon o rozpočtových pravidlech<sup>9</sup>, který upravuje tvorbu a postavení rozpočtu státního, včetně jeho vazeb na rozpočty územních samosprávných celků.

---

<sup>8</sup> Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

<sup>9</sup> Zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla)

## 4. Rozpočet jako nástroj hospodaření obce

Rozpočet je dokument, který podle zákona č. 128/2000 Sb. V platném znění schvaluje zastupitelstvo obce pro příslušný kalendářní rok. V něm jsou vymezeny předpokládané příjmy a plánované výdaje. Tento dokument pak slouží k uskutečňování představ občanů města. Závisí na míře finančních zdrojů, se kterými obec při svém hospodaření může disponovat. Každá obec vytváří svůj rozpočet na období jednoho kalendářního roku. Rada obce zabezpečuje hospodaření podle schváleného rozpočtu a má rovněž řadu pravomocí, jež mohou ovlivnit příjmovou i výdajovou stranu rozpočtu. Dále výsledek hospodaření obecní pokladny mohou výrazně ovlivnit zaměstnanci obecního úřadu, kteří realizují jednotlivé výdaje, investiční akce, pečují o majetek, provádějí plnění příjmů obce. Dalšími orgány obce, které mohou ovlivňovat hospodaření, jsou finanční a kontrolní výbor. Finanční výbor se zpravidla vyjadřuje k navrženému rozpočtu a rozpočtovým změnám, vyjadřuje se ke způsobu hospodaření. Kontrolní výbor kontroluje dodržování zákonů a vnitřních směrnic, také hospodárnost a efektivnost využití finančních prostředků.

Základními nástroji finančního hospodaření je rozpočtový výhled, rozpočet a účetnictví. Rozpočtový rok je shodný s rokem kalendářním<sup>10</sup>. Při zpracování ročního rozpočtu vychází obec z rozpočtového výhledu.<sup>11</sup> Rozpočtový výhled se sestavuje na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na období dvou až pěti let. Musí obsahovat základní údaje o příjmech, výdajích, dlouhodobých pohledávkách a závazcích, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. U dlouhodobých závazků se uvedou jejich dopady na hospodaření územního samosprávného celku po celou dobu trvání závazku. Pokud tedy má obec splácet poskytnutý úvěr například dvacet let, splátky úvěru se musí objevit ve všech letech rozpočtového výhledu. Kvalitně sestavený rozpočtový výhled, tedy vlastně víceletý finanční plán, pomáhá lépe zvládat hospodaření obce. Umožňuje s předstihem reagovat na problémy, které se mohou projevit při sestavování rozpočtů v budoucích letech. Podle zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů se rozpočet sestavuje jako vyrovnaný (příjmy se rovnají výdajům). Rozpočet obce lze také schválit jako přebytkový, jestliže jsou některé příjmy daného roku určeny k využití až v následujících letech, nebo jsou-li určeny ke splacení jistiny úvěrů

---

<sup>10</sup> § 4 odst. 2 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

<sup>11</sup> § 3 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů



z předchozích let.<sup>12</sup> Rozpočet obce lze také schválit jako schodkový, pokud bude možné schodek uhradit finančními prostředky z minulých let nebo smluvně zabezpečenou půjčkou, úvěrem, návratnou finanční výpomocí nebo výnosem z prodeje komunálních dluhopisů emitovaných obcí<sup>13</sup>. Tvorbu, postavení, obsah a funkce rozpočtu obce stanoví zákon. Vlastní strukturu rozpočtu upravuje prováděcí vyhláška k tomuto zákonu<sup>14</sup>, kterou se stanoví rozpočtová skladba. Ta představuje jednotné třídění příjmů a výdajů a uplatňuje se mimo jiné v rozpočtech územních samosprávných celků. Rozpočtová skladba se nevztahuje na finanční operace cizích prostředků, sdružených prostředků a podnikatelské činnosti.

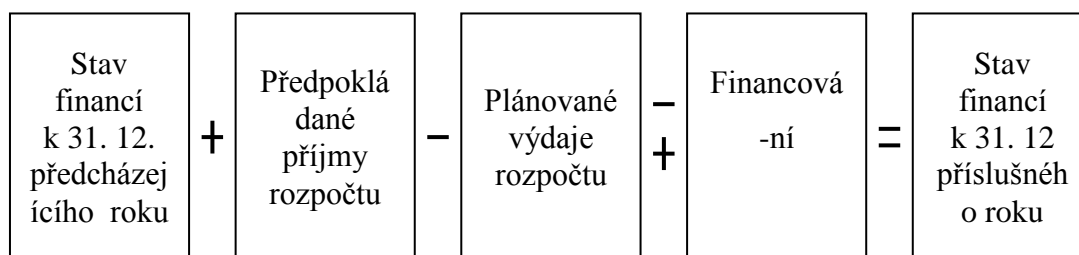
---

<sup>12</sup> § 4 odst. 4 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

<sup>13</sup> 4 odst. 5 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

<sup>14</sup> Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě

## 5 Skladba rozpočtu obce pro příslušný kalendářní rok



### Rozpočtový výhled

Dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, od roku 2001 ukládá povinně územně samostatným celkům sestavovat střednědobou rozpočtovou prognózu. Rozpočtový výhled<sup>15</sup> je nástrojem, který má využívat každá obec a slouží pro její střednědobé finanční plánování.

Skládá se ze čtyř základních ukazatelů:

- celkové příjmy
- celkové výdaje
- celkové pohledávky
- celkové závazky

Pro stanovení co nejpřesnějšího rozpočtového výhledu je vhodné postupovat podle následujících kroků:

- zpracování analýzy hospodaření územního samosprávného celku za uplynulé minimálně dva až tři roky,
- rozdělení analyzovaných dat na běžné a kapitálové příjmy a výdaje (dále rozdělit na pravidelně se opakující a nahodilé)
- přiřazení hodnot do rozpočtového výhledu lze na základě střednědobého výhledu státu
- z analýzy běžných příjmů a výdajů lze vysledovat určité závislosti, na jejichž základě lze jednotlivým položkám přiřadit dle vývoje koeficienty pro další léta

<sup>15</sup> § 3 odst. zákona uvádí: „ Rozpočtový výhled je pomocným nástrojem územního samosprávného celku a svazku obcí sloužící pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodaření. Sestavuje se na základě uzavřených vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet

Uvedené kroky slouží k vytvoření běžného rozpočtového výhledu. Dále je nutné začlenit do rozpočtového výhledu kapitálové a nahodilé položky.

- odhad plnění nahodilých položek v budoucnosti (např. splátky půjčených prostředků, přijaté dary)
- začlenění představ dle zpracovaného plánu investic
- zahrnutí dluhové služby

Zpracování kvalitního rozpočtového výhledu přináší obci:

- výrazné zkvalitnění řízení hospodaření
- stabilní finanční situaci
- rychlou orientaci ve finančních možnostech
- usnadnění projednávání úvěrů s peněžními ústavy a fondy o mimořádné a účelové dotace

## **Příjmy rozpočtu obce v obecné rovině**

Vzhledem k tomu, že obce nejsou finančně soběstačné a mají více či méně omezené pravomoci v ovlivňování příjmů, je nutné o příjmech uvažovat jako o rozpočtovém omezení. Na straně druhé je převážná část výdajů obce mandatorní – předem dána, známa a lze tedy odhadovat výdajové potřeby předem.

Příjmy rozpočtu obce tvoří zejména<sup>16</sup>

1. Příjmy z vlastního majetku a majetkových práv,
2. Příjmy z výsledků vlastní činnosti,
3. Příjmy z hospodářské činnosti právnických osob, pokud jsou podle zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů nebo jiného zákona příjmem obce, která organizaci zřídila nebo založila,
4. Příjmy z vlastní správní činnosti včetně příjmů z výkonů státní správy, k nimž je obec pověřena podle zvláštních zákonů, zejména ze správních poplatků z této

---

<sup>16</sup> § 7 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

činnosti, příjmy z vybraných pokut a odvodů uložených v pravomoci obce podle tohoto zákona nebo zvláštních zákonů, pokud není dále stanoveno jinak Výnosy z místních poplatků podle zvláštního zákona

5. Výnosy daní nebo podíly na nich podle zvláštního zákona (poplatek ze psů, poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt, poplatek za užívání veřejného prostranství, poplatek ze vstupného ..)
6. Dotace ze státního rozpočtu, ze státních fondů, z EU
7. Dotace z rozpočtu kraje
8. Prostředky získané správní činností ostatních orgánů státní správy, například z jimi ukládaných pokut a jiných peněžních odvodů a sankcí, jestliže jsou podle zvláštních zákonů příjmem obce
9. Přijaté peněžité dary a příspěvky (jsou osvobozeny od daně podle zák. č. 357/1992 Sb., o dani dědické, dani darovací a dani z převodu nemovitostí, ve znění pozdějších předpisů).
10. Jiné příjmy, které podle zvláštních zákonů patří do příjmů obce

Zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dále bere v úvahu i možnost, že by mohly existovat i další „jiné příjmy“, které dosud nejsou známy.

Výčet příjmů uvedený v případě obcí v § 7 a v případě krajů v § 8 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů není taxativní, ale pouze příkladný. (Peterová, 2005)

## **Plánované výdaje**

Stejně jako příjmy rozpočtu územního samosprávného celku lze členit i výdaje územního samosprávného celku, zhruba do pěti skupin:

- První skupina obsahuje výdaje, které obci **vyplývají ze zákonných povinností**; úhradení těchto povinností je vždy prvořadé (některé daně a odvody, poplatky, postihy a sankce..)
- Druhou skupinu tvoří **úhrady vlastních činností** obce, jedná se o výdaje na péči o majetek a jeho rozvoj

- Třetí skupina je tvořena **výdaji spojenými s výkonem státní správy v přenesené působnosti**, na uhrazení části těchto výdajů obec získává dotace ze státního rozpočtu, zbytek musí obec doplatit sama
- Ve čtvrté skupině jsou **výdaje, které vznikají rozhodnutím obce vstoupit do určitých právně závazných vztahů, z nichž vyplývají finanční důsledky, které je obec povinna platit**
- Pátá skupina obsahuje **výdaje, které má obec při své veřejně prospěšné činnosti** (zahrnují se sem veškeré dary, dotace, granty a příspěvky)

Výdaje mohou být rozděleny z hlediska druhu. Pak hovoříme o běžných výdajích a o kapitálových výdajích.<sup>17</sup>

**Běžné výdaje** zahrnují výdaje na chod obecního nebo městského úřadu, výdaje na provoz škol, údržbu ulic, náměstí, veřejných prostranství, provoz veřejného osvětlení, hřbitova, obecní policie, podporu místní kultury, sportu, atd..<sup>18</sup>

Mezi **kapitálové výdaje** patří výdaje na investiční výstavbu, nákup nemovitostí, a to jak staveb, tak pozemků. Patří sem také výdaje na generální rekonstrukce budov a zařízení, které zvyšují hodnotu majetku, i výdaje na nákup akcií, finanční vklady do obchodních společností a investiční dotace fyzickým a právníckým osobám.<sup>19</sup>

---

<sup>17</sup> Peterová H., Finanční hospodaření, Praha 2005

<sup>18</sup> Příručka pro člena zastupitelstva obce po volbách 2010

<sup>19</sup> Příručka pro člena zastupitelstva obce po volbách 2010

## 6. Město Dvůr Králové nad Labem

### 6.1 Charakteristika obce:

Dvůr Králové nad Labem je historické město s šestnácti a půl tisíci obyvateli. Nachází se v centrální části Královéhradeckého kraje asi 35 km severně od Hradce Králové a 19 km jižně od Trutnova. Město s tradicí textilního průmyslu má řadu historických, kulturních i uměleckých památek a je jedním z turistických center východních Čech. Město je situováno v Královédvorské kotlině po obou březích horního toku řeky Labe. Ze severní strany město obklopuje přehrada Les Království, z jižní strany Libotovský hřbet. Průměrná nadmořská výška je 371 m n.m. V souvislosti s reformou veřejné správy se město od 1.1.2003 stalo obcí s rozšířenou působností pro dalších 28 okolních obcí.

**Historie obce - viz. Přílohy**

#### 6.1.1. Základní údaje:

<b>status:</b>	město
<b>NUTS 5 (obec):</b>	CZ0525 579203
<b>kraj (NUTS 3):</b>	Královéhradecký (CZ052)
<b>okres (NUTS 4):</b>	Trutnov (CZ0525)
<b>obec s rozšířenou působností:</b>	Dvůr Králové nad Labem
<b>pověřená obec:</b>	
<b>historická země:</b>	Čechy
<b>katastrální výměra:</b>	35,82 km <sup>2</sup>
<b>počet obyvatel:</b>	15941 (1. 1. 2011)
<b>zeměpisná šířka:</b>	50° 25' 59"
<b>zeměpisná délka:</b>	15° 48' 44"
<b>nadmořská výška:</b>	298 m

<b>zákl. sídelní jednotky:</b>	25
<b>části obce:</b>	6
<b>katastrální území:</b>	8
<b>starostka:</b>	Mgr. Edita Vaňková (ČSSD)

Zdroj: [www.mudk.cz](http://www.mudk.cz) , vlastní zpracování

### 6.1.2. Demografická struktura

Počet obyvatel (v časové řadě) za posledních 10 let

<b>Rok</b>	<b>Počet obyvatel</b>
2000	15456
2001	15454
2002	15446
2003	15451
2004	15418
2005	15514
2006	15488
2007	15613
2008	15698
2009	15852
2010	16101
2011	15941
2012	16510

Zdroj: MěÚ Dvůr Králové nad Labem, matrika

Počet obyvatel města se ve sledovaném období nijak zvlášť neměnil. Nedošlo ani k předpokládané migraci obyvatel po utlumení své výrobní činnosti a poté k úplnému uzavření největšího zaměstnavatele ve městě - textilního podniku TIBA, a.s. v roce 2005. Je potěšitelné, že se počet obyvatel v průběhu sledovaných let dokonce mírně zvyšuje.

### Věková struktura k 31.12. 2010 dle ČSÚ

Obyvatelstvo celkem	Věková skupina									Průměrný věk
	celkem			muži			Ženy			
	0-14	15-64	65+	0-14	15-64	65+	0-14	15-64	65+	
16 101	2 250	11 091	2 760	1 159	5 531	1 116	1 091	5 560	1 644	42,1

Zdroj: ČSÚ, vlastní zpracování

Podle údajů z ČSÚ bylo v obci k 31. 12. 2010 celkem 16 101 obyvatel, z toho 7806 mužů a 8295 žen. Průměrný věk obyvatel je 42,1 let.

### 6.1.3. Pracovní příležitosti ve městě (největší ekonomické subjekty)

Město v minulosti jak již bylo výše zmíněno, bylo převážně orientováno na textilní průmysl. Nezaměstnanost ovlivnil v minulosti konkurz největšího zaměstnavatele podniku Tiba a.s. V současnosti ve městě je největším zaměstnavatel podnik JUTA a.s. Skladba podnikatelské struktury je zaměřena především na textilní průmysl, potravinářský průmysl, na oblast zemědělství, lesnictví, lehký průmysl.

Pro představu lze uvést **výčet nejvýznamnějších podniků**, zaměstnavatelů ve městě:

JUTA a.s. -výrobce širokého sortimentu produktů pro stavebnictví a zemědělství, obalových materiálů a materiálů pro technické účely



ZOO

Vánoční ozdoby

CARLA- česká čokoládovna

RODOS V+J- vnitrostátní automobilová doprava a spedice

Městská nemocnice a.s.

Příspěvkové organizace města – 4 ZŠ, 2 MŠ, ZUŠ, DDM, TSM, Hankův dům, Městské muzeum, Městská knihovna, Pečovatelská služba,

Příspěvkové organizace KHK - Gymnázium, SŠIS, Speciální a praktická ZŠ

Městské lesy a.s. se 100% účastí města.

Značná část občanů s nižším vzděláním je zaměstnána v obchodních řetězcích : Kaufland, 2x Penny Market, Billa, Tesco. Významná část praceschopného obyvatelstva s vyšším vzděláním dojíždí za prací zejména do blízké Jaroměře a dále do Trutnova a Hradce Králové, kde je více pracovních příležitostí.

#### **6.1.4. Organizační struktura<sup>20</sup>**

##### **Zastupitelstvo obce**

Zastupitelé města Dvůr Králové nad Labem byli zvoleni v říjnových komunálních volbách v roce 2010 v počtu 21 členů.

[www.volby.cz/pls/kv2010/kv21111?xjazyk=CZ&xid=1&xv=23&xdz=2&xnumnuts=5205&xobec=579203&xstrana=0&xodkaz=1](http://www.volby.cz/pls/kv2010/kv21111?xjazyk=CZ&xid=1&xv=23&xdz=2&xnumnuts=5205&xobec=579203&xstrana=0&xodkaz=1).

Zastupitelstvo města vykonává zákonem o obcích svěřené nejdůležitější pravomoci v oblasti samostatné působnosti obce. Jako nejvyšší samosprávný orgán si může vyhradit rozhodování i o dalších věcech samostatné působnosti obce, které jsou zákonem svěřeny jiným orgánům obce. Na druhé straně však nemůže svoje pravomoci svěřené zákonem přenést na jiné obecní orgány. Zastupitelstvo města rovněž nemůže rozhodovat v oblasti přenesené působnosti obce.

Zasedání zastupitelstva města jsou veřejná. Schází se podle potřeby, nejméně jedenkrát za tři měsíce. Zastupitelstvo je usnášeníschopné, je-li přítomna nadpoloviční

---

<sup>20</sup> www.mudk.cz

většina jeho členů, přičemž k platnosti usnesení je třeba souhlasu rovněž nadpoloviční většiny všech jeho členů.

### **Rada města**

Rada města je výkonným orgánem města v oblasti samostatné působnosti a ze své činnosti odpovídá zastupitelstvu města. V oblasti přenesené působnosti jí přísluší rozhodovat jen tehdy, stanoví-li tak zákon. Rada rozhoduje ve všech otázkách uvedených v ustanovení § 102 odst. 2 zákona č.128/2000 Sb., o obcích, a o dalších, které nepatří do pravomoci zastupitelstva dle ustanovení §§ 84 a 85 zákona o obcích. Radu Dvora Králové nad Labem tvoří 7 členů.

## **7. Zhodnocení vývoje příjmů a výdajů města Dvora Králové nad Labem – efektivita vynaložených nákladů v letech 2007 – 2011**

V této kapitole bakalářské práce je uveden rozpočet města Dvora Králové nad Labem z hlediska příjmů a výdajů za sledované období, tj. let 2007 až 2011 a efektivita vynaložených prostředků ovlivňujících rozpočet města. Rozpočty města Dvora Králové nad Labem jsou volně přístupné na webových stránkách města. V následující tabulce č. 1 jsou uvedeny skutečné příjmy let 2007-2011 (v tis. Kč)

**Tabulka č. 1:** Skutečné příjmy a výdaje z let 2007-2011 (v tis. Kč)

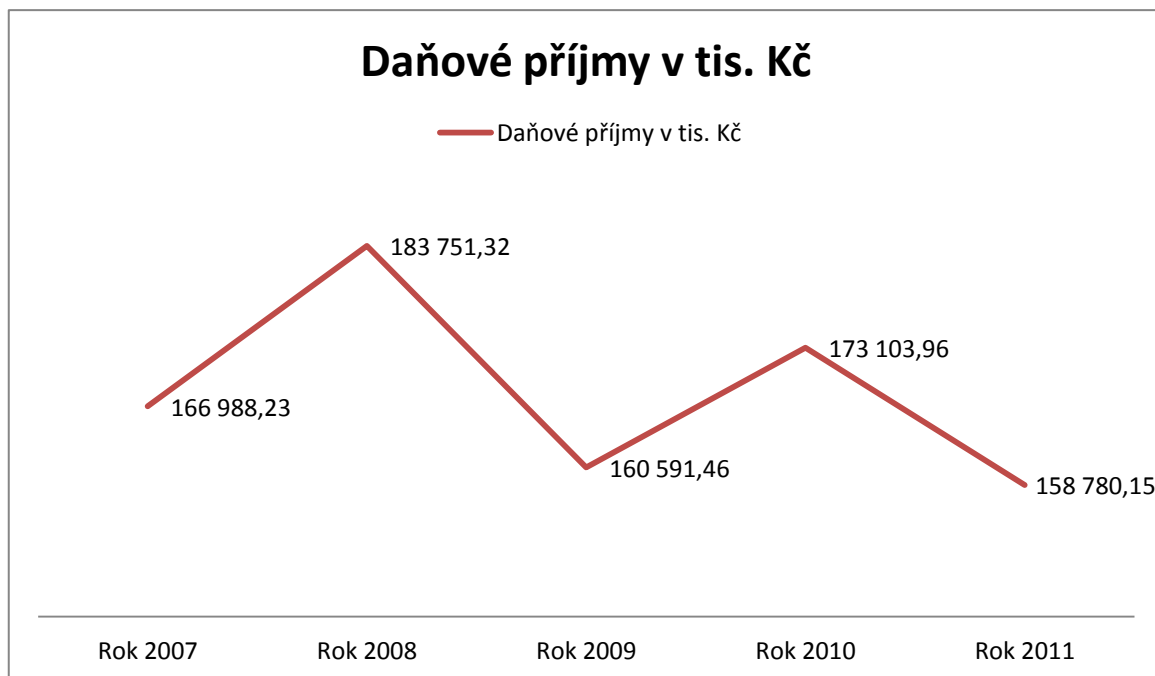
	Název	Rok 2011	Rok 2010	Rok 2009	Rok 2008	Rok 2007
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	158 780,15	173 103,96	160 591,46	183 751,32	166 988,23
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	64 451,36	57 082,64	71 429,62	61 278,03	66 397,81
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	3 667,97	29 037,22	22 522,24	19 237,16	29 591,99
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	138 078,47	138 126,04	118 067,20	120 663,56	107 688,33
	<b>Příjmy celkem</b>	364 977,96	397 349,86	372 610,51	384 930,08	370 666,35
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	289 032,97	321 317,83	295 196,01	307 316,31	268 592,21
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	78 875,89	85 686,20	78 354,95	66 786,31	88 119,47
	<b>Výdaje celkem</b>	367 908,86	407 004,02	373 550,96	374 102,63	356 711,69
7	FINANCOVÁNÍ	2 930,90	9 654,16	940,45	-10 827,45	-13 954,67
	<b>Financování celkem</b>	2 930,90	9 654,16	940,45	-10 827,45	-13 954,67

Zdroj: vlastní zpracování

## 7.1. Příjmová část rozpočtu

- Daňové příjmy

Graf 1: Daňové příjmy



Zdroj: vlastní zpracování

Z uvedených příjmů let 2007 až 2011 je patrné, že daňové příjmy v tomto sledovaném období značně kolísají. Paradoxně nejnižší hodnoty dosáhly v roce 2011 cca o 15 mil Kč, což je v průměru pokles o 9%. Svého vrcholu dosáhly v roce 2008, kdy jejich hodnota dosáhla o 25 mil Kč výše ve srovnání s rokem 2011. Samotné daňové příjmy se ve sledovaném období pohybovaly od 43% do 48% z celkových příjmů města.

Z těchto hodnot lze dovodit, že i když počet obyvatel se stále mírně zvyšuje, daňové příjmy dramaticky klesají. Celkové příjmy v roce 2011 poklesly oproti roku 2010 o 33 mil Kč.

V tabulce č. 2 je uveden vývoj příjmů na jednoho obyvatele města, kdy se tyto příjmy za sledované období 2007 až 2011 pohybovaly v rozmezí 23 - 25 tisíc Kč.

**Tabulka č. 2:** Vývoj příjmů na jednoho obyvatele města

Název	ROK 2011	ROK 2010	ROK 2009	ROK 2008	ROK 2007
Celkové příjmy	367 908,86	407 004,02	373 550,96	374 102,63	356 711,69
Počet obyvatel	15941	16036	15852	15698	15613
Příjem obce na 1 obyvatele	23,08	25,38	23,56	23,83	23,29

Zdroj: vlastní zpracování

V tabulce č. 3 je nastíněn celkový přehled ukazatele soběstačnosti města, kdy je ukazatel uveden v procentech. Čím je tento ukazatel vyšší, tím je vyšší stabilita a malá závislost města na státem poskytovaných dotacích. Z této tabulky vyplývá, že ukazatel soběstačnosti města Dvora Králové nad Labem se od roku 2007 snižuje, nejnižší hodnoty dosáhl v roce 2010 a to 56,6%, což svědčí o větší míře závislosti města na poskytovaných dotacích.

**Tabulka č. 3:** Ukazatel soběstačnosti města z let 2007-2011 (tis. Kč)

Název	ROK 2011	ROK 2010	ROK 2009	ROK 2008	ROK 2007
Celkové příjmy	367 908,86	407 004,02	373 550,96	374 102,63	356 711,69
Vlastní příjmy	226 899,48	230 187,60	254 543,32	264 266,51	292 570,02
Ukazatel soběstačnosti v %	61,7	56,6	68,1	70,6	82,0

Zdroj: vlastní zpracování

Bazickým indexem je vyjádřena procentuální změna příjmů od roku 2007 k následujícím letům. Tento proces je znázorněn v tabulce č. 4. Zde je zřejmé, že proti roku 2007 se přes hodnotu 100 % nedostaly příjmy jenom v roce 2011, kdy v ostatních letech byly příjmy vyšší, zejména v roce 2010. V absolutním vyjádření příjmy let 2007- 2011 kolísaly v rozmezí cca 2 – 26,7 milionu Kč. V roce 2011 však ovšem klesly o 5,7 milionu Kč.

V tabulce vyznačený řetězový index udává tempo růstu či poklesu příjmů města. Hodnota je vždy porovnávána s rokem předchozím. Tento ukazatel příjmů města Dvora Králové nad Labem uvádí, že příjmy sice do roku 2010 rostly, ale v roce 2011 klesly na nejnižší hodnotu za sledované období. Toto je patrné i z tabulky č. 1.

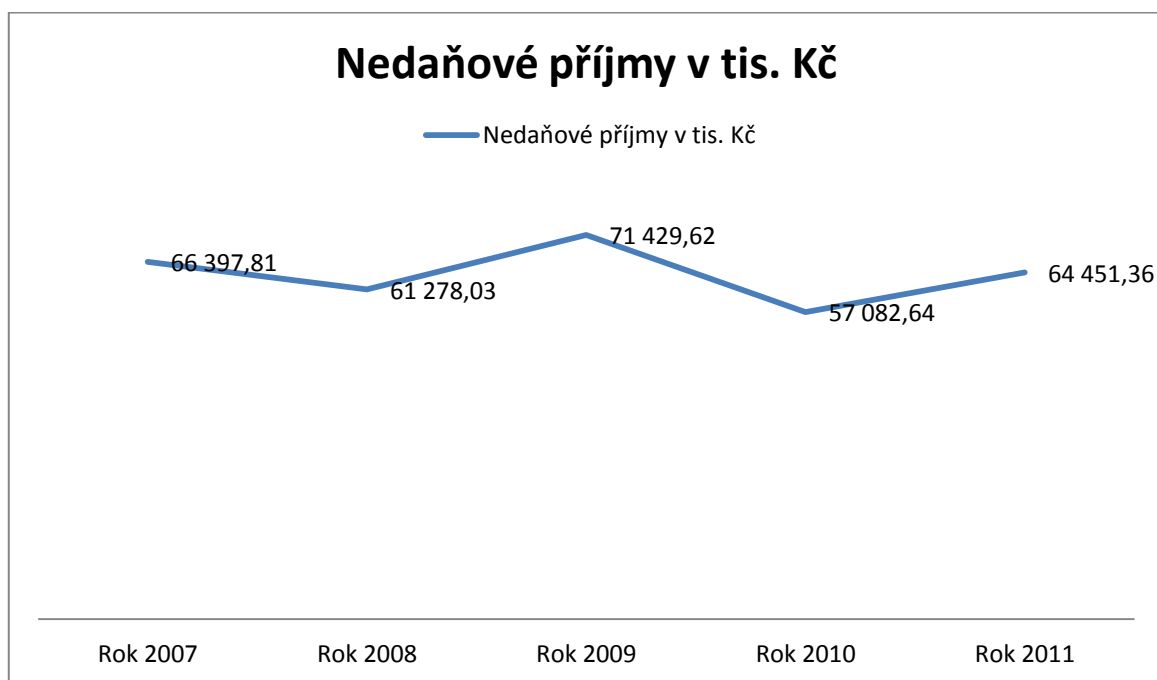
**Tabulka 4:** Tempo růstu příjmů 2007-2011 (v tis. Kč)

ROK	Příjmy celkem	Bazický index	Absolutně	Řetězový index	Absolutně
2007	370 666,35	-	-	-	-
2008	384 930,08	103,85	14 263,73	103,85	14 263,73
2009	372 610,51	100,52	1 944,16	96,80	-12 319,57
2010	397 349,86	107,20	26 683,51	106,64	24 739,35
2011	364 977,96	98,47	-5 688,39	91,85	-32 371,9

Zdroj: vlastní zpracování

- **Nedaňové příjmy**

**Graf 2:** Nedaňové příjmy



Zdroj: vlastní zpracování

Při zpětném pohledu do tabulky č. 1, či do grafu č.2 je patrné, že nedaňové příjmy se pohybují od 57 mil Kč v roce 2010 po 71,5 mil Kč v roce 2009.

V rozpočtu ve Dvoře Králové nad Labem se objevují tyto nedaňové příjmy: příjmy z poskytování služeb a výrobků, příjmy z prodeje zboží, ostatní příjmy z vlastní činnosti, odvody příspěvkových organizací, příjmy z pronájmu pozemků, příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí, příjmy z pronájmu movitých věcí, ostatní příjmy z pronájmu majetku, příjmy z úroků, přijaté sankční platby, ostatní příjmy - vratky z transferů, přijaté neinvestiční dary, přijaté pojistné náhrady, přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady.

Nejvyšší část těchto nedaňových příjmů města Dvora Králové nad Labem tvoří příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí, které zahrnují příjmy z nájemného budov, jejich částí – bytových i nebytových prostor a jejich částí. V roce 2009 jsou tyto příjmy z určité části ovlivněny hospodářskou krizí.

V níže uvedené tabulce jsou zobrazeny příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí za období posledních 5 let.

**Tabulka č. 5** : Příjmy z pronájmů ostatních nemovitostí a jejich částí v tis. Kč

Název	ROK 2011	ROK 2010	ROK 2009	ROK 2008	ROK 2007
Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí v tis. (Kč)	19 311,84	27 873,79	18 502,37	29 757,28	27 081,93

Zdroj: Rozpočet města Dvora Králové nad Labem

Z tabulky je vidět, že v roce 2009 a 2011 se příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí snížily cca o třetinu tj. 10 mil. Kč. V roce 2009 nastala hospodářská krize a příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí se snížily od roku 2008 o 11 254,91(tis.) Kč. V roce 2010 se příjmy opět zvýšily o 9 371,42(tis.) Kč a pak v roce 2011 opět klesly o 8561,95 (tis.) Kč.

- **Kapitálové příjmy**

V rozpočtu ve Dvoře Králové nad Labem se objevují tyto kapitálové příjmy: příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí, přijímané dary na pořízení dlouhodobého majetku, ostatní investiční příjmy, příjmy z prodeje akcií, příjmy z prodeje ostatního dlouhodobého hmotného majetku, příjmy z prodeje pozemků.

Z tabulky č. 1 je vidět kolísavý průběh kapitálových příjmů v letech 2007 až 2010. V roce 2011 došlo k jejich výraznému poklesu na 12,6 % oproti roku 2010. Z toho je zřejmé, že v tomto roce nedošlo k prodeji majetku města, a tím se nesnížila ani jeho hodnota.

- **Přijaté transfery - dotace**

Další velkou částí příjmů města Dvora Králové nad Labem tvoří dotace.

Dotace mají za cíl snížit meziregionální rozdíly a zabránit tak vzniku bohatých a chudých regionů, poskytovat statky na netržní bázi, kdy užitek z těchto poskytnutých statků mají obyvatelé ostatních obcí/krajů.

Přijaté dotace se rozdělují na:

1) Běžné

- od rozpočtů centrální úrovně

- od rozpočtů územní úrovně

- z vlastních fondů

- ze zahraničí

2) Kapitálové

- od rozpočtů centrální úrovně

- od rozpočtů územní úrovně

- z vlastních fondů



- ze zahraničí

Město Dvůr Králové nad Labem přijímá tyto dotace:

1) Neinvestiční přijaté transfery (dotace) z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu

Zahrnuje přijaté dotace z Všeobecné pokladní správy státního rozpočtu, které jsou ve správě Ministerstva financí ČR, vyjma dotacích přijatých územními orgány v rámci tzv. souhrnného finančního vztahu, tj. vymezené exaktně zákonem o státním rozpočtu.

2) Neinvestiční přijaté transfery (dotace) ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu:

Jedná se jen o dotace ze státního rozpočtu obcím a krajům, zahrnuje neinvestiční dotační tituly explicitně vymezené zákonem o státním rozpočtu. Tato dotace je nejběžnější opakující se z roku na rok, obce na dotace mají právní nárok. Tuto dotaci lze rozpočtovat již ve schvalovaném rozpočtu.

3) Ostatní neinvestiční přijaté transfery (dotace) ze státního rozpočtu:

Dotace přijaté od orgánů státní správy (např. ministerstev), i např. pro dotace přijímané od úřadů práce v rámci tzv. aktivní politiky zaměstnanosti.

4) Neinvestiční přijaté transfery (dotace) od obcí:

Zahrnuje příspěvky přijímané od jiných obcí na úhradu provozních výdajů v případě přijetí dětí z těchto obcí do školy. Zahrnuje i neinvestiční peněžní dary přijímané od jiných obcí (např. v souvislosti s živelnou pohromou)

5) Neinvestiční přijaté transfery (dotace) od krajů

6) Neinvestiční přijaté transfery (dotace) od regionálních rad:

Neinvestiční přijaté dotace od subjektů zřízených a fungujících podle §15 až 17 č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního vývoje, ve znění zákona č. 138/2006 Sb.

7) Převody z ostatních vlastních fondů:

Patří sem převody z peněžních fondů, které nepodléhají rozpočtové skladbě.

- 8) Investiční přijaté transfery (dotace) z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu
- 9) Investiční přijaté transfery ze státních fondů

Obce používají toto rozdělení pro dotace ze Státního fondu životního prostředí, Státního fondu rozvoje bydlení, Státního fondu dopravní infrastruktury, Státního fondu kultury a Státního fondu kinematografie.

- 10) Ostatní investiční transfery (dotace) ze státního rozpočtu

Použije se pro investiční transfery přijaté od orgánů státní správy (např. ministerstev zemědělství, životního prostředí, kultury, pro místní rozvoj apod.).

- 11) Investiční transfery přijaté od krajů<sup>21</sup>

Celkovým zhodnocením příjmů města z uvedené tabulky č. 1 je patrné, že daňové příjmy spolu s přijatými transfery jsou nejdůležitější a nejvyšší složkou příjmů města, neboť tyto příjmy prakticky tvoří zhruba 75 % celkových rozpočtů města Dvora Králové v letech 2007-2011.

**Tabulka č. 6** : Akce města spolufinancované z dotací v letech 2007 - 2011 Kč

---

<sup>21</sup> SCHNEIDEROVÁ I., Rozpočtová skladba v roce 2010 rozpočet a účetnictví státu, Acha obec účtuje s. r. o., 2010, ISBN 978-80-254-5608-8, s. 56 - 60

<b>Akce</b>	<b>2007</b>	<b>Zdroj - instituce</b>	<b>náklady (Kč)</b>	<b>dotace (Kč)</b>
Sportovní hřiště Schulzovy sady		KHK	200 000 Kč	112 500 Kč
Regenerace MPZ - úpravy v muzeu		MKČR	799 730 Kč	399 000 Kč
Vybudování lokálního varovacího protipovodňového systému		KHK	139 000 Kč	88 000 Kč
Monitorování kvality podzemní vody v okolí bývalé skládky komunálních a průmyslových odpadů		KHK	119 400 Kč	83 000 Kč
Rozvoj integrovaného systému nakládání s komunálními odpady (dále jen BRKO) - podpora domácího kompostování		KHK	604 000 Kč	378 000 Kč
Naučná stezka v parku Schulzovy sady		KHK	120 000 Kč	75 000 Kč
Sport park Slunečná - dětské hřiště		Nadace ČEZ	450 000 Kč	200 000 Kč
Středisko osobní hygieny Sadová		EHP/Norsko	1 866 294 Kč	1 353 063 Kč
		KHK		233 287 Kč
Kino Svět, rekonstrukce sociálního zařízení a WC pro imobilní		MKČR	741 000 Kč	380 000 Kč
				3 301 850 Kč
<b>Akce</b>	<b>2008</b>	<b>Zdroj - instituce</b>	<b>náklady (Kč)</b>	<b>dotace (Kč)</b>
Tartanová atletická dráha - "REKO AS"		MFČR	15 270 000 Kč	12 270 000 Kč
Vlastivědné čtení o našem městě a okolí		KHK	152 800 Kč	30 000 Kč
Zelené centrum města - živá zahrada		Nadace Partners	600 000 Kč	150 000 Kč
Skatepark - sportovní stadion		KHK	300 000 Kč	150 000 Kč
Křížek Sylvárov - dokončení		KHK	102 400 Kč	50 000 Kč
Protipovodňové opatření PD		KHK	1 800 000 Kč	536 000 Kč
Propagace DKNL		ROP 3.2.	2 063 222 Kč	1 908 480 Kč
Hřbitovní zeď Žireč		MKČR	1 083 430 Kč	683 000 Kč
Sport park Slunečná - dětské hřiště		Nadace ČEZ	330 000 Kč	200 000 Kč
Regenerace MPZ (Mariánské sousoší)		MKČR	800 000 Kč	400 000 Kč
Hřiště Sylvárov		Nadace ČEZ	800 000 Kč	350 000 Kč
				16 727 480 Kč
<b>Akce</b>	<b>2009</b>	<b>Zdroj - instituce</b>	<b>náklady (Kč)</b>	<b>dotace (Kč)</b>
Rekonstrukce náměstí T. G. M.		ROP NUTS II SV	94 669 147 Kč	74 633 101 Kč
ZŠ Schulzovy sady, II. etapa		MFČR	5 169 000 Kč	4 000 000 Kč
čp. 57, náměstí T.G.M. (regenerace MPZ)		MKČR	1 068 862 Kč	455 000 Kč
Kamerový systém		ASEKOL	201 468 Kč	100 000 Kč
Oprava válečného hrobu z války r. 1866		MO	220 000 Kč	176 000 Kč
Hřiště Sylvárov		Nadace ČEZ	800 000 Kč	350 000 Kč
Varovný informační systém města DKNL		OPŽP	2 704 701 Kč	1 750 000 Kč
Skatepark		KHK/MVČR	872 270 Kč	220 000 Kč
Oprava střechy DDM Jednička		MKČR (ORP)	361 000 Kč	280 000 Kč
Typový projekt - CzechPOINT		IOP	68 540 Kč	50 000 Kč
Zvýšení efektivity separace odpadů		KHK	498 000 Kč	380 000 Kč
Lokalizace objektů protipovod. ochrany		KHK	992 000 Kč	694 000 Kč
Stezka lesního moudra		KHK	100 000 Kč	70 000 Kč
Analýza rizik		OPŽP	7 225 000 Kč	6 502 500 Kč
Zateplení MŠ Slunečná		OPŽP	6 873 979 Kč	3 768 138 Kč
				93 428 739 Kč

<b>Akce</b>	<b>2010</b>	<b>Zdroj - instituce</b>	<b>náklady (Kč)</b>	<b>dotace (Kč)</b>
čp. 57		MKČR	497 351 Kč	170 000 Kč
DDM Jednička, střecha		MKČR - ORP	377 860 Kč	255 000 Kč
Dětské hřiště - sportovní stadion		Nadace ČEZ	400 000 Kč	300 000 Kč
Hankův dům - oprava střechy		KHK	765 883 Kč	350 000 Kč
Audity - efektivní veřejná správa		OPLZZ	88 800 000 Kč	6 874 000 Kč
Zateplení DPS Sadová		OPŽP	11 412 415 Kč	5 186 250 Kč
Zateplení MŠ El. Krásnohorské + Roháčova		OPŽP	10 015 012 Kč	5 518 221 Kč
Nákup štěpkovače		KHK	180 000 Kč	142 000 Kč
				18 795 471 Kč
<b>Akce</b>	<b>2011</b>	<b>Zdroj - instituce</b>	<b>náklady (Kč)</b>	<b>dotace (Kč)</b>
IOP - 5.3b - územní plány		IOP, CRR	1 041 600 Kč	1 041 600 Kč
Fasáda čp.58		MKČR	390 017 Kč	191 000 Kč
Fasáda čp.59		MKČR	448 605 Kč	200 000 Kč
Výsadba dubové aleje		MŽP AOPK	200 915 Kč	188 860 Kč
Ošetření památných lip		MŽP AOPK	17 500 Kč	17 500 Kč
				1 638 960 Kč

Zdroj: MÚ Dvůr Králové nad Labem

Rozpočet města Dvora Králové je závislý i na přijatých dotacích, které se průběžně od roku 2007 zvyšovaly. Nejvyšší hodnoty dosáhly v roce 2010.

Je zřejmé, že město se snaží získat finance velmi intenzivně v oblasti mimorozpočtových zdrojů. Uvedeno v procentech se přijaté transfery z tabulky č. 1 vzhledem k celkovým příjmům města pohybovaly od 29% do 38%.

## 7.2. Výdajová část rozpočtu

Významnou položkou výdajové části rozpočtu města Dvora Králové nad Labem v časovém období jsou výdaje za čištění odpadních vod. Lze říci, že tato položka téměř brzdí ostatní vývoj města. Město svou vodovodní a kanalizační síť pronajalo v roce 1994 na dobu 25 let společnosti VODOVODY A KANALIZACE Dvůr Králové a.s. Čistírna odpadních vod (ČOV), která s vodovodní a kanalizační sítí provozně souvisí, byla vystavěna z části z financí státu a z části z financí společnosti TIBA a.s. Tato společnost ji získala do svého majetku v rámci privatizačního projektu. Poté, co však ČOV a.s. TIBA prodala společnosti WWTPDKNL a.s., žádné zavedené mechanismy s výběrem financí za vodné a stočné včetně poplatku za čištění odpadních vod neplatí. Město musí platit dle

rozhodnutí vodoprávního úřadu měsíčně ČOV 1.673.000 Kč ( ČOV však od města soudně vyžaduje částku cca 3,5 mil Kč měsíčně – dosud nerozhodnuto), avšak žádné příjmy od odběratelů nedostávalo. Ty vybíral, ale městu neodváděl provozovatel vodovodní a kanalizační sítě. Proto se v roce 2010 město rozhodlo na hraně zákona vybírat samo od odběratelů samo vodné a stočné. Tato skutečnost je v současnosti řešena soudně v desítkách soudních sporů. Nicméně lze s určitostí konstatovat, že kdyby se k této skutečnosti zastupitelstvo města nerozhodlo město by nemělo žádné finance na svoji údržbu a rozvoj.

**Tabulka č. 7:** Vybrané významné investiční akce města z let 2007-2011 vlastní zdroje (tis. Kč)

		ROK 2011	ROK 2010	ROK 2009	ROK 2008	ROK 2007
<b>Vodní hospodářství</b>	Lipnice vodovod + kanalizace				2636,93	26 278,58
	Máchova vodovod + kanalizace				7481,27	
	Purkyňova – vodovod + kanalizace			11 721		
	Fibichova vodovod + kanalizace		2173,70			
	Kanalizace Sylvárov		1181,98			
	Opatření na zlepšení kvality vody			2335,97	1788,57	
	Monitoring kanal. Stok			2158,18		

	Odstranění balastních vod		1566			
<b>Celkem vodní hospodářství</b>			<b>4921,68</b>	<b>16215,15</b>	<b>11906,77</b>	<b>26 278,58</b>
	<b>59322,18</b>					
<b>Dopravní obslužnost</b>	Rekonstrukce Alešova ul.		7078,16	3539,08		16 683,46
	Rekonstrukce Šafařík. + Jungmannova					7 555,95
	Rekonstrukce ulice Slovany – dodavat. úvěr		2132,72	2132,72	2132,72	2 135,92
	Rekonstrukce ul. Máchova				7980,90	
	Rekonstrukce nám. TGM	16797,96	10221,12	2148,90		
	Rekonstrukce Purkyňova		2041,65	9824,88		
	Rekonstrukce Fibichova	23431,42	1339,16			
	Zátokova - HZS		3121,39			
<b>Celkem dopravní obslužnost</b>		<b>40229,08</b>	<b>25934,2</b>	<b>17645,58</b>	<b>10113,62</b>	<b>26375,33</b>
	<b>120297,81</b>					
<b>Stavebnictví</b>	Zimní stadion - šatny					20 309,56
	Tyršovo koupaliště – oprava bazénu				6349,72	
	Rekonstrukce atl. stadionu				15 434,37	

	Oprava J.W.tělocvičny				1064,97	
	Obnova veřejného osvětlení		4020,80	5013,82		
	Varovný systém		2088,64			
	Rekonstrukce býv. jeslí			2824,91		
	Rekonstrukce ZŠ Sch. sady			5273,25		
	Rekonstrukce ZUŠ čp.83	24998,28	22630,48	2012,50		
	Zprovoznění DPS Bezručova		2811,77			
	Zateplení MŠ Slunečná	4145,32	1557,51			
<b>Celkem stavebnictví 120535,9</b>		<b>29143,6</b>	<b>33109,2</b>	<b>15124,48</b>	<b>22849,06</b>	20 309,56
<b>Celkem</b>	<b>300155,89</b>	<b>69372,68</b>	<b>63965,08</b>	<b>48985,21</b>	<b>44869,45</b>	<b>72963,47</b>

Zdroj: vlastní zpracování

Z této tabulky je patrné, že v průběhu pěti let město Dvůr Králové investovalo do větších akcí vodního hospodářství téměř 60 mil Kč. Téměř polovina z této částky byla investována v roce 2007 na výstavbu nového vodovodního a kanalizačního řádu pro městskou část Lipnice, neboť v této lokalitě byly nevyhovující vzorky vod z místních studní. Dále v průběhu pěti let byla téměř shodně tj. 120 mil Kč investováno do oprav místních komunikací a rekonstrukcí budov, koupaliště, atletického stadionu, zimního stadionu, základní školy, základní umělecké školy.

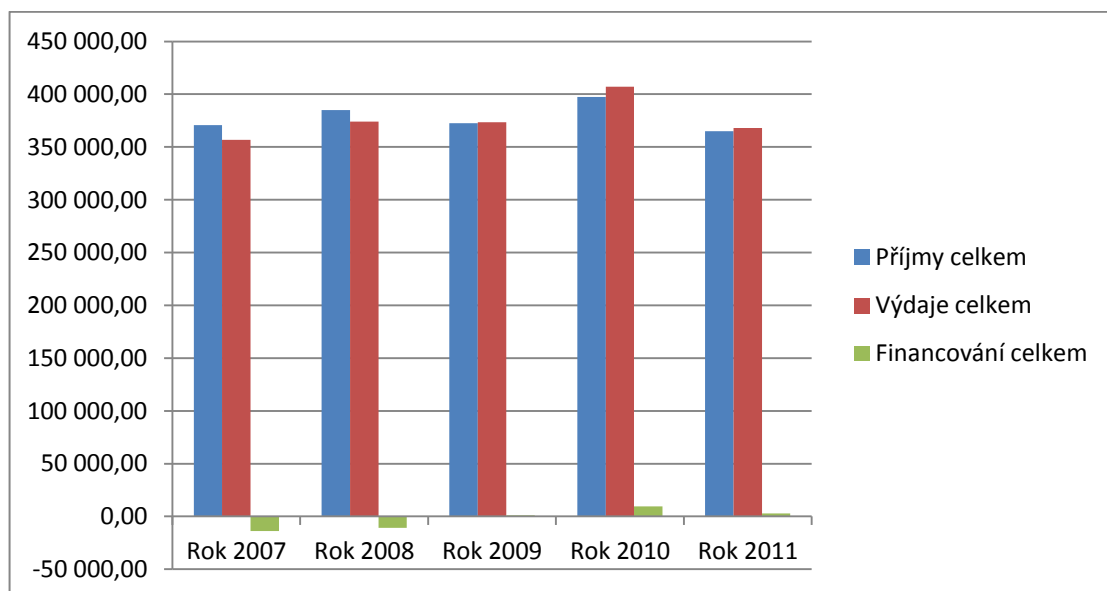
Rekonstrukce náměstí a přilehlých ulic Palackého a J. Hory spolu s výstavbou nové ZUŠ R.A.Dvorského byla největší v novodobé historii města. Na její realizaci se

podarilo získat dotaci z Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod ve výši téměř 75 milionů Kč, celková hodnota projektu převýšila čítku 100 mil Kč. Vzhledem k tak rozsáhlé investici a nutnosti kofinancování akce si město Dvůr Králové nad Labem otevřelo překlenovací úvěr, a tato skutečnost se projevila při sestavování rozpočtů města pro roky 2010 a 2011.

**Tabulka č. 8:** Přehled příjmů a výdajů za sledované období včetně financování ve Dvoře Králové nad Labem 2007-2011 (v tis. Kč)

	ROK 2007	ROK 2008	ROK 2009	ROK 2010	ROK 2011
Příjmy celkem	370 666,35	384 930,08	372 610,51	397 349,86	364 977,96
Výdaje celkem	356 711,69	374 102,63	373 550,96	407 004,02	367 908,86
Financování	-13 954,67	-10 827,45	940,45	9 654,16	2 930,90

**Graf 3:** Přehled příjmů a výdajů za sledované období včetně financování ve Dvoře Králové nad Labem 2007-2011 (v tis. Kč)



Zdroj: vlastní zpracování



Nejvyšší hodnoty výdajů za sledované období dosáhlo město v roce 2010, kdy jejich výše činila přes 407 mil.Kč. Řada těchto výdajů pokrývala základní potřeby provozu města a MěÚ, nicméně především vynaložené investiční výdaje sloužily jednak ke zkvalitnění prostředí v němž žijí občané města a ke zlepšení občanské vybavenosti – jako např. výdaje na modernizaci a rekonstrukci ulice Fibichova, na kanalizaci v městské části Verdek, vybudování chodníku v městské části Žireč a výdaje na vybudování kanalizace pro výstavbu 10 rodinných domků v části Sylvárov , jejichž efektivita spočívá ve vytvoření předpokladu pro další budoucí rozvoj města v jeho okrajových částech. Byla rovněž v tomto roce započata největší investiční akce města v poslední době v rozsahu více než 100 mil. Kč, a to celková rekonstrukce náměstí T.G. Masaryka, kde efektem by do budoucna mělo být i zatraktivnění centra města a tím i podpora rozvoje turistického ruchu a zvýšení návštěvnosti města. Tato akce probíhala a probíhá i včetně rekonstrukce a modernizace objektu na náměstí na budoucí novou budovu pro základní uměleckou školu. Ta přinese do let příštích rozšíření možnosti pokrytí poptávky po vzdělání v uměleckých oborech a v neposlední řadě tak přispěje i ke zkvalitnění náplně a využití volného času dětí a mládeže. Více než 4 mil. Kč byly rovněž vynaloženy na rozvoj a obnovu veřejného osvětlení ve městě včetně zkvalitnění a vybudování nového ovládacího systému s efektem značného snížení energetických nákladů na osvětlení. V roce 2010 pak byly rovněž zahájeny práce na postupném zateplování objektů zejména mateřských škol, v tomto rozpočtovém období za více než 2,2 mil. Kč. Tyto náklady by měly do budoucna přispět ke snížení energetické náročnosti a tedy i k větší efektivnosti provozu všech těchto objektů v majetku města. Z výše uvedeného přehledu je tedy zřejmé, že i přesto, že město je veřejnoprávním subjektem a jeho základním posláním není tvorba zisku, přesto nemalá část jím vynakládaných výdajů přispívá ke zvýšení efektivnosti. Na druhé straně je nutné zdůraznit, že právě v roce 2010 město dosáhlo nejvyššího financování viz tab 6 – tj. vynaložené výdaje převýšily příjmy města nejvýše za sledované období o téměř 10 mil Kč.

## 8. Efektivnost vynaložených financí města Dvora Králové nad Labem

„Efektivnost je jedním z ústředních pojmů ekonomie a znamená absenci plýtvání, tj. co nejefektivnější užívání zdrojů k uspokojení potřeb a přání lidí.“<sup>22</sup>

Pro vysvětlení pojmu efektivnosti veřejného sektoru byla převzata definice z § 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě: „Efektivností se rozumí takové použití veřejných prostředků, kterým se dosáhne nejvýše možného rozsahu, kvality a přínosu plněných úkolů ve srovnání s objemem prostředků vynaložených na jejich plnění. Účelností se rozumí takové použití veřejných prostředků, které zajistí optimální míru dosažených cílů při plnění stanovených úkolů.“

Mnoho teoretiků ve vztahu k veřejným výdajům a veřejnému sektoru konstatuje, že otázka efektivnosti je spíše záležitost politická než čistě ekonomická. Existují dokonce názory, že ve veřejných výdajích nelze vůbec hovořit o efektivnosti, ale pouze o větší či menší neefektivnosti.

Podle Františka Nahodila (2009) je potřeba si odpovědět na tři otázky:

- otázka účinnosti – splňuje výdaj, program či projekt daný cíl
- otázka účelnosti – který program či projekt se dá reálně zavést
- otázka hospodárnosti – který program či projekt je z hlediska vynaložených nákladů nejlevnější

Efektivnost má podle mnoha odborníků dvě stránky – hospodárnost a účelnost. Hospodárnost bývá charakterizována tak, že je vytyčeného cíle dosaženo s minimálními náklady a řešení je tedy co nejlevnější. Účelnost může být popsána jako schopnost zajistit daný cíl, včetně reálnosti realizace řešení. V dnešní době bohužel neexistují objektivní ukazatele pro hodnocení kvality a efektivnosti veřejné správy. Hodnocení fungování veřejné správy tak může probíhat jen na základě ukazatelů, které vyjadřují postoje obyvatel. Důležité je si uvědomit, že se ve veřejném sektoru nevytváří zisk.

Hospodaří město Dvůr Králové nad Labem skutečně efektivně a snaží se financování jednotlivých organizačních jednotek v rozpočtu snížit na minimum? Podle J. Pekové schodkový rozpočet se musí vyrovnat z rezerv vytvořených v minulosti, nejsou-li k

---

<sup>22</sup> SAMUELSON, P. A., NORDHAUS, W.D.:Ekonomie. Svoboda, Praha 1991

dispozici, nezbude nic jiného, než doplnit chybějící zdroje z návratných finančních prostředků, což vede k zadlužení a většinou k vážným problémům se splácením dluhu včetně úroků v dalších letech. Chronické deficity veřejných rozpočtů v České republice se stávají jednou z příčin růstu jak státního dluhu, tak municipálního dluhu. Při pohledu na tabulku č. 8, kde je uvedeno financování rozpočtů města Dvora Králové nad Labem za období 2007 až 2011, lze vyčíst, že rozpočty města v roce 2007 a 2008 byly přebytkové, a to v celkové výši 24,782 mil Kč. Oproti tomu v letech 2009 – 2011 šlo o rozpočty deficitní v celkové výši 13,526 mil Kč. Z tohoto je zřejmé, že schodkové rozpočty z posledních let je možné krýt z rozpočtů roku 2007 a 2008. Je však zároveň třeba i konstatovat, že příjmy dosahované v rámci rozpočtu města, zejména v letech 2010 a 2011, byly rozhodně nižší, než je skutečná schopnost města v možné tvorbě vlastních příjmů. Tato situace byla vyvolána především z důvodů již výše popsaných problémů a sporů v celé vodohospodářské oblasti, ale i vlivem např. nižších prodejů již infrastrukturně připravených ploch a pozemků pro další výstavbu, než byly původní předpoklady, a to i v důsledku dopadů ekonomické krize. Zde je tedy možné vidět i případné rezervy do budoucna ve zkvalitnění příjmové stránky rozpočtu. Na druhé straně ruku v ruce se zefektivněním výnosů musí jít i snaha o snižování v oblasti nákladů, a to především u opakujících se výdajů. Město podniklo první kroky týkající se analýzy optimalizace procesů a personálního zajištění činností městského úřadu. V oblasti veřejných zakázek došlo k zahájení využití efektivnějších metod u výběru poskytovatelů služeb a dodavatelů energií a materiálního zajištění úřadu i realizátorů jednotlivých investičních akcí, to vše využitím např. tzv. systému e-aukcí. Všechny tyto kroky by do budoucna měly přispět k celkově efektivnějšímu vynakládání veřejných prostředků v rámci činnosti města.

## 9. Závěr

Vývoj územních samospráv byl historicky na území naší republiky obnoven po roce 1990, vyústil v roce 2000 v rámci reformy veřejné správy na základě přijetí nových právních norem. Od 1.1. 2001 jsou účinnými zákony o obcích a rozpočtových pravidlech územních samospráv. Tyto právní předpisy nově vymezují obecní zřízení a pravidla, na základě kterých obce, respektive města nakládají se svým majetkem a hospodaří podle finančního plánu - rozpočtu.

Rozpočet je v nových rozpočtových pravidlech územních samospráv jako jeden z nástrojů finančního hospodaření. Ty vymezují jeho obsah, proces a zásady. Pravidla však ponechávají územním samosprávám značnou volnost v tom, jak postupovat. Výsledek, tj. konkrétní kroky rozpočtového procesu i formát samotného rozpočtu, či závěrečného účtu, se může v jednotlivých samosprávách lišit. Je pak na samotném samosprávném celku, zda dokáže využít možnosti dané těmito pravidly a konkrétními podmínkami a záměry a sestavit rozpočet tak, aby co nejlépe odpovídal jeho potřebám.

Lze hodnotit, že město Dvůr Králové nad Labem přistupuje k rozpočtu jako k nástroji svého hospodaření s odpovědností při jeho sestavování a s plným respektem k platným právním normám. Relativně vyšší podíl zapojování transferů do rozpočtu města pak svědčí o dobrém využívání jedinečných příležitostí k získání podpory pro financování projektů i ze zdrojů poskytovaných v souvislosti s členstvím České republiky v EU, na které rozpočet České republiky a to jak státní, tak i rozpočty veřejné, nemají dostatečný potenciál.

## **10.Doporučení**

Na základě provedené analýzy rozpočtu konkrétního města Dvora Králové nad Labem, lze doporučit ošetření, například vnitřní normou města, ve formě stanovení obecného postupu konkrétních kroků rozpočtového procesu. Zde by mělo být uvedeno také i případně nastavení podoby výsledné sestavy samotného rozpočtu, rozpočtového výhledu či formátu závěrečného účtu a rovněž stanovení tvorby a rozsahu závazných ukazatelů v rozpočtu. Závazné ukazatele vyjadřují údaje – prakticky limity hodnot, jimiž se mají povinně řídit výkonné orgány územního samosprávného celku a svazku obcí při hospodaření podle rozpočtu, dále právnické osoby zřízené nebo založené v působnosti územního samosprávného celku při svém hospodaření, právnické osoby zřízené v působnosti svazku obcí, tak i další osoby, které mají být příjemci dotací nebo příspěvků z rozpočtu. Součástí rozpisu rozpočtu musí být právě i sdělení těchto závazných ukazatelů těm subjektům, které jsou povinny se jimi řídit. Vzhledem k výše uvedenému je tedy třeba, aby tyto ukazatele byly stanoveny co možná nejvíce jednoznačně a srozumitelně. Měly by se týkat přednostně oblastí opakujících se výdajů, které chce město regulovat.

## 11. Použité prameny a literatura:

BOROVÍČKOVÁ H., a kolektiv *Příručka pro člena zastupitelstva obce po volbách 2010* vydalo nakladatelství Artedit s.r.o., 2010 ISBN: 978-80-254-8660-3

ČMEJREK J. ,Kopřiva,R. *Základy veřejné správy* ČZU Praha 2007 ISBN 978-80-213-1626-3.

HENDRYCH , D. *Správní právo* vydalo nakladatelství C.H. BECK 2009 ISBN: 978-80-7400-049-2.

PEKOVÁ, J. *Veřejná správa a finance veřejného sektoru* vydalo nakladatelství ASPI, a.s.,Praha 2008 ISBN 978-80-7357-251-5.

PEKOVÁ, J. *Veřejné finance úvod do problematiky* vydalo nakladatelství ASPI, a.s., Praha2008 ISBN 978-80-7357-358-4.

PETEROVÁ H., *Finanční hospodaření*, Praha 2005

SAMUELSON, P. A., NORDHAUS, W.D.:*Ekonomie*. Svoboda, Praha 1991 ISBN: 80-205-0192-4

SCHNEIDEROVÁ I., *Rozpočtová skladba v roce 2010 rozpočet a účetnictví státu*, Acha obec účtuje s. r. o., 2010, ISBN 978-80-254-5608-8, s. 56 - 60

Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 314/2002 Sb., o stanovení obcí s pověřeným obecním úřadem a stanovení obcí s rozšířenou působností

Zákon č. 377/2007 Sb., o rozpočtovém určení daní

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví

Zákon č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích

Zákon č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích

<http://czso.cz>

<http://www.mudk.cz>

<http://www.volby.cz>

## 12. Přílohy

### Historie Obce

První písemná zmínka o Dvoru je z roku 1270. V latinsky psaném listu ze dne 27. července, vydaném v Miletíně ohledně sporu mezi faráři Hořic a Miletína o farní právo. Český název „Dwuor“ je doložen až v roce 1421. Toto pojmenování souvisí pravděpodobně s knížecím dvorcem, který tu vznikl, zřejmě v blízkosti kostela. S postupující kolonizací, která byla zčásti německá, se původní tržní osada začala rozrůstat. Od které doby Dvůr patřil králi, bohužel nevíme, stejně jako to, kdy došlo k povýšení osady na město.

Ve 14. století byl Dvůr již opevněn a jeho osudy jsou spojeny s tzv. trutnovským manstvím, které bylo několikrát zastaveno. Do přímého držení krále se Dvůr vrátil v roce 1392, do rukou Václava IV. Ten město zapsal své manželce Žofii Bavorské. Město se tak stalo královským věnným městem. Stalo se tak asi před korunovaci Žofie roku 1400. Od té doby přibyl k označení města Dvůr přídomek Králové.

V roce 1421 se město bez boje poddalo pražanům (umírněné křídlo husitů). O dva roky později přešlo do vznikajícího Žižkova východočeského svazu a s ním se zúčastnilo několika bitev. V roce 1436 ale zástupci města složili slib věrnosti císaři Zikmundovi Lucemburskému. Rok na to byl obnoven institut věnných měst, když byl Dvůr s dalšími městy zapsán Zikmundově manželce Barboře Celské.

### Dvůr v povstáních a konfliktech

Pro účast v povstání proti císaři Ferdinandu I. přišlo město roku 1547 o své statky. Ještě téhož roku bylo ale Dvorským uděleno odpuštění a téměř všechnen majetek jim byl vrácen.

Během stavovského povstání (1618 -1620) se Dvůr přidal na odbojnou stranu, po bitvě na Bílé hoře (8.11. 1620) mu tedy byl opět zkonfiskován majetek. Městu byly statky vráceny roku 1627. Za třicetileté války (1618 - 1648) město utrpělo značné škody a byl tím

dovršen úpadek města. Dvůr byl několikrát vyplněn a vydrancován císařskými, saskými i švédskými vojáky.

V době vlády Marie Terezie (1740 – 1780) bylo město opět podrobena válečným útrapám, které souvisely s válkou o rakouské dědictví (1740 – 1748) a se sedmiletou válkou (1756 – 1763). I přes tyto nešťastné události se město ve II. polovině 18. století i počátkem 19. století hospodářsky dále rozvíjelo. Tento rozvoj souvisel především s textilním řemeslem.

### **Doba obrození – nález Rukopisu královédvorského**

16. září 1817 byl objeven Václavem Hankou tzv. Královédvorský rukopis v „kobce“ děkanského kostela sv. Jana Křtitele. Tento rukopis obsahoval 14 písní, které měly pocházet ze 13. století. Ačkoliv se později ukázalo, že se jedná o falsum, nepochybně významně ovlivnil atmosféru právě probíhajícího národního obrození a zapsal město výrazně do českých dějin.

### **Rakousko-pruská válka**

Její průběh zasáhl v roce 1866 celý hradecký region. Boje se v průběhu války odehrávaly přímo na území města, došlo ke dvěma pruským okupacím a nakonec se Dvůr Králové stal v červenci pruským lazaretem. Když v září 1866 vojáci opustili město, zbyla tu zničená pole, vyrabované domy, bída a velká drahota. Připomínky těchto událostí, nejen ve formě válečných hrobů, se dnes nalézají v samotném městě i v blízkých vesnicích.

### **Katastrofy**

Ničivé požáry a epidemie patří k historii každého města. Požárům napomáhal fakt, že většina budov byla dřevěná a zástavba uvnitř sevření hradeb byla velmi hustá. V průběhu staletí došlo k několika rozsáhlým požárům, při kterých bylo zničeno buď téměř celé město, nebo jeho významná část. Asi nejhorší byl požár v roce 1572, kdy vyhořelo celé město kromě kostela a čtyř domů. Ani epidemie se nevyhnuly našemu městu. V roce 1582 to byla epidemie moru a později epidemie cholery 1831, 1850 a 1855.



## **Prosperita a rozvoj města**

Města se však netýkaly pouze katastrofy spojené s vojenskými konflikty nebo přírodními pohromami. Množství příznivých událostí přispělo k jeho vývoji a prosazování se v regionálním měřítku.

Město bylo především střediskem obchodu a řemesel. Velkou tradici zde mělo hlavně tkalcovství a barvířství, protože odedávna se v okolí pěstoval len. Od konce 18. století sem zvolna proniká bavlna a v 19. století začíná vytlačovat tuto tradiční surovinu. Na konci 18. století, i přes zdejší značně rozvinutá textilní řemesla, se tu příliš neujalo zavádění manufaktur (pozn. 1790 – 1841 J. Schubert přádelna bavlny v Podharti, 1791 František Thim barvírna, tiskárna a sušárna plátna na Hradištském předměstí). Více se prosadil faktorský systém. Důležitým předpokladem pro rozvoj průmyslu byla stavba železnice (1858), ale také zdokonalení silniční sítě, splavnost Labe, přijatelná vzdálenost uhelných dolů či dostatek pracovních sil.

Textilní průmysl se začal naplno ve městě rozvíjet v 80. letech 19. století, kdy začaly vznikat první textilní továrny (Winternitz a Friedman (1861), Emanuel Baumelt, Mořic Feldscharek, Julius Busch, atd.).

S průmyslovým rozvojem úzce souvisel i vzrůst počtu obyvatel, stavební rozvoj města a v neposlední řadě i rozvoj společensko-kulturního života města (stavba divadelní budovy, rozvoj spolkové činnosti – divadelní spolek, pěvecké spolky, tělovýchovná jednota Sokol, Okrašlovací spolek atd.). Velká většina těchto spolků existuje dodnes a dále se aktivně podílejí na životě města.

## **Období 1. světové války**

Stejně jako většina českých měst byl i Dvůr Králové nad Labem postižen průběhem I. světové války. I zdejší občané byli nuceni se aktivně účastnit bojů. Padlo v ní 130 zdejších rodáků a přes 50 vojáků zůstalo nezvěstných. Na památku jejich oběti byly vybudovány pomníky a památníky nejen přímo ve městě, ale i v přilehlých obcích, odkud vojáci pocházeli.

## **Meziválečné období (období I. republiky)**

Po překonání krize způsobené I. světovou válkou dochází v meziválečných letech k rozvoji nejen průmyslu, ale i spolkového a kulturního života města. Stěžejním průmyslem zůstává i nadále textilní odvětví. Pak přišel rok 1929 a s ním světová hospodářská krize, která zasáhla všechny královédvorské podniky. Výrobu bylo nutné omezit nebo úplně zastavit. Nezaměstnanost se představitelé města snažili řešit tzv. nouzovými pracemi. V německých oblastech byla situace horší. Jakmile v sousedním Německu začala po hitlerovském převratu výroba stoupat a nezaměstnanost mizet, začalo v pohraničí růst nacionální hnutí, jehož vyvrcholením byl Mnichov, který pro soudní okres Dvůr Králové znamenal ztrátu 32 obcí z celkem 47. Dvůr Králové se stal hraničním městem bez komunikací, železnice a surovin.

## **Období 2. světové války**

Následovala válečná léta 1939 až 1945, která byla ukončena květnovým povstáním a následným odsunem osob německé národnosti z území královédvorského okresu.

Dle výsledků sčítání lidu v roce 1930 v soudním okresu Dvůr Králové nad Labem žilo 23 666 Čechů a 12 703 Němců. Odsun definitivně změnil národnostní skladbu obyvatel regionu. V první polovině 50. let sídlilo v okrese Dvůr Králové nad Labem celkem 725 Němců. Nepořádali žádné kulturní akce, většinou se podíleli na českých podnicích, nebo se společenského života neúčastnili vůbec.

# Příjmy 2007

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 1

## Rozpočet 2007

Dne 24.02.2012

### Příjmy města

### VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové) (součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

POLOŽKA	NÁZEV	Rozpočet skutečnost									
2229	Ostatní příj.vratky transferů	6,15	6,15								
2321	Přijaté neinvestiční dary	100,00	100,00								
4111	Neinv.příj.tsf.z.všeob.pok.správy st.rozpočtu	1 995,73	1 995,73								
4112	Neinv.příj.transfery ze SR v rámci tsf.vztahu	25 680,98	25 680,98								
4116	Ost.neinv. přijaté tsf.ze státního rozpočtu	63 162,71	63 162,70								
4121	Neinvest.přijaté transfery od obcí	1 984,54	1 984,54								
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	2 476,89	2 476,89								
4213	Invest.přijaté tsf.ze stát.fondů	9 154,25	9 154,26								
4216	Ostatní inv.přijaté transfery ze st.rozpočtu	3 145,23	3 145,23								
4222	Investiční transfery přijaté od krajů	88,00	88,00								
za Kap	nespecifikováno	107 794,48	107 794,48	10	10	10	10	10	10	10	10
1361	Správní poplatky	350,00	359,50								
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	218,00	231,60								
2210	Přijaté sankční platby	48,00	74,00								
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	4,00	7,00								
za Kap	Výstavba	620,00	672,10	4	4	4	4	4	4	4	4
1332	Poplatky za znečišťování ovzduší	3,00	5,50								
1333	Poplatky za uložení odpadů	5,50	5,38								
1334	Odvody za odnětí půdy ze zeměd.půdního fondu	1 671,00	1 670,67								
1361	Správní poplatky	115,00	190,61								
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 102,00	1 096,83								
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	4,00	4,00								
2210	Přijaté sankční platby	32,00	56,50								
za Kap	Životní prostředí	2 932,50	3 029,49	7	7	7	7	7	7	7	7
1361	Správní poplatky	496,00	683,43								
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	0,18								
2210	Přijaté sankční platby	141,50	153,80								
za Kap	Živnosti	637,50	837,41	3	3	3	3	3	3	3	3
1353	Příjmy za ZOZ od žadatelů o řídic. oprávnění	500,00	391,70								
1361	Správní poplatky	4 100,00	4 362,81								
2210	Přijaté sankční platby	1 120,00	1 082,09								
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	100,00	74,89								
za Kap	Dopravní obslužnost a dopravní odbor	5 820,00	5 911,49	4	4	4	4	4	4	4	4
2122	Odvody příspěvkových organizací	2 000,00	2 000,00								
2132	Příjmy z pron.ost.nemovit. a jejich částí	5 000,00	5 000,00								

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 2VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

POLOŽKA	NÁZEV	Rožpočet Skutečnost					
za Kap	9 Městské lesy	7 000,00	7 000,00	2	2	2	2
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3,00	3,80				
2122	Odvody příspěvkových organizací	3 200,00	3 200,00				
2123	Ostatní odvody příspěvkových organizací	24,27	24,27				
za Kap	14 Školství	3 227,27	3 228,06	3	3	3	3
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	333,00	434,45				
2112	Příjmy z prodeje zboží (jž koup-k prod)	114,00	137,62				
2122	Odvody příspěvkových organizací	742,00	742,00				
2123	Ostatní odvody příspěvkových organizací	38,80	38,80				
2210	Příjmaté sankční platby	10,00	10,00				
2324	Příjmaté nekapitálové příspěvky a náhrady	212,00	212,61				
za Kap	16 Kultura a vnější vztahy	1 449,80	1 575,47	6	6	6	6
1343	Poplatek za užívání veřej.prostranství	600,00	557,43				
1361	Správní poplatky	1 404,00	1 359,12				
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	245,00	261,07				
2112	Příjmy z prodeje zboží (jž koup-k prod)	2,00	2,81				
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	146,00	155,15				
2132	Příjmy z pron.ost.nemovit. a jejich částí	10,00	11,36				
2210	Příjmaté sankční platby	346,00	358,92				
2322	Příjmaté pojistné náhrady	7,00	7,25				
2324	Příjmaté nekapitálové příspěvky a náhrady	51,32	70,51				
za Kap	19 Vnitřní správa	2 811,32	2 783,62	9	9	9	9
1361	Správní poplatky	2,00	3,03				
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	45,00	48,00				
2324	Příjmaté nekapitálové příspěvky a náhrady	91,00	91,73				
za Kap	28 Práce a sociální věci	138,00	142,76	3	3	3	3
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	26 438,90	26 680,83				
2132	Příjmy z pron.ost.nemovit. a jejich částí	11 211,00	11 284,62				
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	16,00	17,51				
2141	Příjmy z úroků (část)	15,00	23,92				
2321	Příjmaté neinvestiční dary	57,33	57,33				
2322	Příjmaté pojistné náhrady	333,84	335,05				
2324	Příjmaté nekapitálové příspěvky a náhrady	354,78	355,72				
za Kap	38 Správa a údržba majetku	38 426,85	38 754,97	7	7	7	7
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	0,01				

VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

POLOŽKU	NÁZEV	Rozpočet skutečnost							
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	595,60		601,72					
2132	Příjmy z prod.ost.nemovit. a jejich částí	10 791,54		10 797,31					
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	25,00		25,00					
2310	Příjmy z prod.krátkodob.a dr. dlouhodob.maj.	6,00		6,05					
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	19,00		19,81					
3111	Příjmy z prodeje pozemků	14 100,00		13 116,04					
3112	Příjmy z prod.ost.nemov.a jejich částí	14 481,52		14 783,91					
za Kap	39 Majetko-právní odbor a místní hospodářství	40 018,66		39 349,85		8	8		8
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	25,00		24,70					
za Kap	40 Stavebnictví	25,00		24,70		1	1		1
1111	Daň z příjmů FO ze záv.čin.a řeních.pož.	30 000,00		31 483,61					
1112	Daň z příjmů fyz.osob ze sam.výděl.čin.	14 700,00		14 666,01					
1113	Daň z příjmů fyz.osob z kapitál. výnosů	1 900,00		1 932,86					
1119	Zrušené daně - příjem fyz. osob	3,50		3,50					
1121	Daň z příjmů právnických osob	31 500,00		31 749,09					
1122	Daň z příjmů právnických osob za obec	12 685,00		12 682,02					
1211	DPH	51 000,00		53 266,55					
1341	Poplatek ze psů	350,00		354,74					
1344	Poplatek ze vstupného	60,00		58,37					
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	90,00		110,68					
1347	Poplatky za provozovaný výherní hrací příst.	1 800,00		1 868,39					
1349	Zrušené místní poplatky	2,00		2,40					
1351	Odvod výtěžku z provozování loterií	1 200,00		1 150,52					
1361	Správní poplatky	1 650,00		1 796,00					
1511	Daň z nemovitosti	6 200,00		6 274,32					
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3,74		5,10					
2141	Příjmy z úroků (část)	130,00		125,59					
2321	Přijaté neinvestiční dary	50,00		50,00					
2322	Přijaté pojistné náhrady	116,00		116,00					
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	175,00		174,16					
3112	Příjmy z prod.ost.nemov.a jejich částí	1 692,00		1 692,05					
za Kap	41 Všeobecná pokladni správa	155 307,24		159 561,96		21	21		21
<b>Příjmy celkem</b>		366 208,62		370 666,35		88	88		88

# Výdaje 2007

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 1

## VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové) (součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

### Rozpočet Skutečnost

## Rozpočet 2007

### Výdaje města

Dne 24.02.2012

ORG NÁZEV

703	nespecifikováno program SRP	5 414,09	5 414,10				
za Kap	nespecifikováno	1 288,39	1 288,39	2	2	2	2
za Kap	nespecifikováno	6 702,48	6 702,49	2	2	2	2
za Kap	nespecifikováno	256,00	180,20				
za Kap	1 Výstavba	256,00	180,20	1	1	1	1
20101	Vodovody a kanalizace Lipnice	2 445,12	2 445,12				
20106	Vodovod Lipnice	5 135,00	5 076,00				
20107	Kanalizace Lipnice	13 646,46	13 646,46				
20122	Zsýchlivěr, vodovod Lipnice	5 111,00	5 111,00				
20124	PD nová ČOV	300,00	345,37				
20125	Opatření na zlepšení kvality pitné vody	59,50	59,50				
za Kap	2 Vodní hospodářství	26 697,08	26 683,45	6	6	6	6
206	Odbor ŽP	1 077,15	1 072,93				
210	Eko - Kom	1 466,19	1 466,18				
206002	Integr.syst.nákl.s kom.odp.	30,00	29,94				
206003	Stezka lesního moudra	60,49	60,49				
206005	Podpora domácího kompostování	312,00	312,00				
206007	Monitorování kvality podzemní vody	52,66	52,66				
za Kap	3 Životní prostředí	2 998,49	2 994,20	6	6	6	6
5001	Dopravní odbor	1 917,00	1 916,55				
za Kap	5 Dopravní obslužnost a dopravní odbor	1 917,00	1 916,55	1	1	1	1
10011	nespecifikováno	60,00	47,74				
10025	TI RD+BD ul. Alesova	9 460,00	9 409,25				
10036	Alesova ul.	7 274,21	7 274,21				
10037	PD rek. ul. Purkyňova, Máchova, A. Wágnera II	342,00	341,53				
10039	Rekonstrukce nám. TGM	24,00	23,80				
10040	PD rek. ul. Šafářikova, Jungmannova	27,00	26,96				
10042	rek.ul. Šafářikova, Jungmannova	7 553,00	7 555,95				
10043	Rekonstrukce ul. Mánesova	40,00	39,51				
10051	Rekonstr.ul. Slovany I. část + Husova	2 135,00	2 135,92				
10054	Veř.osvětlení Podhart - pokračování	94,00	93,96				
10055	Smluvní závazek investora-TI pro RD a BD Al.	450,00	450,00				
40004	Peši komunikace Verdele Parter Hankvův dům	29,75	29,75				
za Kap	10 Doprava	443,00	443,05	13	13	13	13
za Kap		27 931,96	27 871,63	13	13	13	13

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 2VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtová; účemnitv v tisících; bez konsolidace)

## Rožpočet skutečnost

ORG	NÁZEV								
302	MŠ Dřtinova	2 281,48	2 281,48						
312	MŠ Et. Krásnohorské	3 034,13	3 034,13						
321	ZŠ Komenského	1 216,00	1 216,00						
322	ZŠ 5. května	2 410,00	2 410,00						
323	ZŠ Podbarr	2 588,23	2 588,23						
324	ZŠ Schulzovy sady	4 106,00	4 106,00						
325	ZŠ R.A.Dvorského	1 649,50	1 649,50						
330	ZŠ Strž	3 998,00	3 998,00						
331	ZUŠ	281,00	281,00						
332	DDM	1 116,00	1 116,00						
341	SJ	1 018,00	1 018,00						
za Kap	14 Školství	23 698,34	23 698,34	11	11	11	11	11	11
208209	Městská nemocnice	200,00	200,00						
za Kap	15 Zdravotnictví	200,00	200,00	1	1	1	1	1	1
362	Muzeum	3 013,00	3 013,00						
366	Hankův dům	4 654,00	4 654,00						
368	Vlast. členi	110,00	109,73						
370	Radniční listy	446,00	444,93						
376	Inför. středisko	429,00	360,48						
503	Knihovna	4 042,00	4 042,00						
703	program SROJP	100,00	75,91						
16000	Odbor kultury a tělovýchovy	931,28	912,64						
16002	Sborník Královédvorské čtení	30,00	28,14						
41300	Príspevky v kompetenci RM	210,31	210,31						
41600	Príspevky na podporu a rozvoj sportu	3 500,00	3 490,00						
41700	Granty	328,00	328,00						
41800	Príspevek MC Žirafa	60,00	60,00						
za Kap	16 Kultura a vnější vztahy	17 853,59	17 729,13	13	13	13	13	13	13
200	Sociální fond	1 920,63	1 920,62						
201	Obecní zastupitelstvo	2 761,00	2 717,88						
202	Městský úřad	8 435,63	8 306,12						
205	Městská policie	4 753,25	4 755,39						
363	KPOZ	162,00	155,61						
373	Obřadní síň	160,00	154,58						
375	Hasiči	60,50	44,43						
379	osadní výbory	10,00	0,00						
25001	Krizové řízení	33,30	30,51						
25003	Povodňový plán, povodňová komise	320,80	316,47						
25004	Protipovodňový systém	138,00	137,28						

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 3VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotově)  
(součtoví; účinnosti v tisících; bez konsolidace)

## ROZPOČET SKUTEČNOST

ORG	NÁZEV	19	Vnitřní správa	11	11	11	11	6	6	6	6
za Kap		18 755,11		18 538,89							
20010	nespecifikováno	66,00		64,78							
20020	Výpočetní technika a informatika - služby	1 770,00		1 732,46							
20030	Výpočetní technika a informatika - software	495,00		490,12							
200103	Výpočetní technika a informatika - hardware	2 268,00		2 258,32							
200104	Technická podpora	168,00		167,94							
200104	Czech POINT	50,00		50,00							
za Kap		4 817,00	Výpočetní technika a informatika	4 763,63				6	6	6	6
	nespecifikováno	151,00		146,97							
za Kap		151,00	Kancelář starosty města	146,97				1	1	1	1
202	Městský úřad	46 952,05		44 541,90							
377	Kronika	9,00		2,38							
za Kap		46 961,05	Kancelář tajemníka úřadu	44 544,27				2	2	2	2
	nespecifikováno	797,81		797,84							
384	Pedagogická služba	6 512,00		6 512,01							
702	Komunitní plánování	3,00		2,40							
2801	Dávky soc.p. pro rod.a děti - OP peněžité	1 222,37		1 222,37							
2803	Dávky soc.p.pro rod.a děti - JP peněžité	4,00		4,00							
2811	Soc.dávky nezam. - OP peněžité	1 556,82		1 556,82							
2812	Soc.dávky nezam. - JP peněžité	16,92		16,92							
2821	Příspěvk.při péči o os.blízkou - dospělí	37,80		37,80							
2822	Příspěvk.při péči o os.blízkou - děti	16,20		16,20							
2823	Dávky soc.péče - oprávněné osoby	38 268,00		38 268,00							
2824	Dávky soc.péče - hmotná nouze	7 380,93		7 380,94							
2833	Soc.péče o st.obč. - příspěv. na provoz tel.st.	0,18		0,18							
2841	Přísp.na zvýš.živ.naklady \$42	1 263,35		1 263,35							
2851	Přísp.na užívání bezbar.bytu \$45	29,20		29,20							
2861	Příspěvek na individuální dopravu	52,00		52,00							
2871	Soc.d. - příspěv.na opatř.zvl.pomůcek	823,47		823,47							
2872	Soc.dávky - příspěv. na úpravu bytu	197,18		197,18							
2873	Soc.dávky-příspěv.na zvl.úpr mot.vozidla	540,00		540,00							
2874	Soc.dávky-příspěv.na provoz mot.vozidla	5 781,30		5 781,31							
za Kap		64 502,53	Práce a sociální věci	64 501,98				19	19	19	19
204	Útulek pro opalářská zvířata	521,00		506,62							
207	Technické služby	29 531,00		29 531,00							
208	Odbor SUM	6 804,46		6 392,75							



Dne 24.02.2012

**VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
( součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace )

**rozpočet skutečnost**

ORG	NÁZEV	rozpočet	skutečnost
211	Fond Gymnázium	347,00	369,92
212	Fond Zvláštní a praktická škola	63,50	62,49
362	Muzeum	147,00	146,73
375	Hasiči	3,50	3,50
9117	Náj. smt. - VAK	21 000,00	20 076,00
40052	Plesňka - pomník Syntagoga	67,50	72,49
208101	Byty	1 858,00	1 855,36
208102	Revize	297,00	259,44
208103	Fond údržby	193,00	188,05
208104	Správa	62,00	63,03
208105	Výměnky	2 303,00	2 302,57
208106	Domovníci	32,00	30,94
208111	SUM - ostatní služby	426,00	418,88
208115	Nájemníci - vodné	1 652,50	1 647,54
208116	Nájemníci - el. energie	160,00	158,47
208117	Nájemníci - plyn	40,00	39,57
208118	Nájemníci - pára	3 245,00	3 243,71
208119	Nájemníci - perleťnice	350,00	336,13
208120	Nájemníci - Bytberm	101,50	95,35
208123	Nájemníci - výtahy	72,00	71,16
208124	Nájemníci - opravy	5,00	3,38
208126	Nebyty	2 449,50	2 417,10
208127	MŠ	1 671,00	1 645,21
208128	ZŠ	2 925,00	2 870,80
208130	Nebyty - voda	45,00	44,44
208131	Nebyty - pára	337,00	335,46
208133	El.energie - nebyty	9,00	8,21
208135	Prodané domy	15,60	15,29
208136	Památky	90,00	82,86
208138	Městské lázně	624,40	618,77
208208	JUDr. Humlová - jízdné	25,50	25,17
208209	Městská nemocnice	1,00	0,63
362001	Základna nádraží Muzea	799,80	807,64
385002	Středisko osobní hygieny - Sadová	95,00	94,05
za Kap	38 Správa a údržba majetku	78 369,76	76 840,70
203	Majetkové oddělení	1 762,00	1 719,38
za Kap	39 Majetko-právní odbor a místní hospodářství	1 762,00	1 719,38
660	nespecifikováno	14,45	14,23
40026	Tyršovo koupaliště	21,00	20,53
40028	Stravování - nemocnice	48,20	48,20
40035	PD Samy zim.stadion	51,00	51,00
	PD ZŠ Sehalzovny sady	672,35	672,35

Dne: 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 5

**VYBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

ORG	NÁZEV				
40042	Šatny zim.stadionu 2.etapa	18 555,22	18 555,22		
40048	Úprava kondenzační plochy na ZS	994,00	993,93		
40049	Vybavení šaten ZS	760,41	760,41		
40050	Sportovní hřiště Schulzovy sady	200,00	200,00		
40051	Fotovoltaická elektrárna	301,43	301,43		
40053	Kino Svět - soc.zaf.pro imobilní	380,00	380,00		
za Kap	40 Stavebnictví	21 998,06	21 997,28	11	11
41500	nepřispíváno	15 342,00	15 282,61		
	Príspevek HZS	400,00	400,00		
za Kap	41 Všeobecná pokladni správa	15 742,00	15 682,61	2	2
<b>Výdaje celkem</b>		<b>361 313,45</b>	<b>356 711,69</b>	<b>144</b>	<b>144</b>

# Příjmy 2008

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 1

## Rozpočet 2008

Dne 24.02.2012

### VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotově) ( součlová, účetnívrti v tisících; bez konsolidace )

#### Příjmy města

#### Rozpočet Skutečnost

POLOŽKA	NÁZEV		11	11	11	11	11	11
2229	Ostatní příj.vratky transferů	0,00				4,48		
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1,89				1,89		
4111	Neinv.příj.isf.z.všob.pok.správy st.rozpočtu	2 517,42				2 517,42		
4112	Neinv.příj.transfery ze SR v rámci isf.vztahu	26 440,99				26 440,99		
4116	Ostatnéinv. přijaté isf.ze státního rozpočtu	72 572,12				72 572,12		
4121	Neinvest.přijaté transfery od obcí	2 313,83				2 313,83		
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	705,00				705,00		
4211	Inv.přijaté trnsf. z všob.pok.správy st.roz.	12 270,00				12 270,00		
4213	Invest.přijaté isf.ze stát.fondů	2 008,61				2 008,61		
4216	Ostatní inv.přijaté transfery ze st.rozpočtu	1 149,60				1 149,59		
4222	Investiční transfery přijaté od krajů	686,00				686,00		
za Kap	nepspecifikováno	120 665,46	11	11	11	120 669,93	11	11
1361	Správní poplatky	270,00				273,20		
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	24,00				24,00		
2210	Přijaté sankční platby	15,00				18,00		
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	4,00				5,00		
za Kap	1 Výstavba	313,00	4	4	4	320,20	4	4
1332	Poplatky za znečištění ovzduší	7,00				7,60		
1333	Poplatky za uložení odpadů	8,00				9,77		
1334	Odvody za odnětí plůdy ze zeměd.půdního fondu	700,00				703,82		
1361	Správní poplatky	190,00				191,44		
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 130,50				2 139,99		
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	42,00				42,35		
2210	Přijaté sankční platby	10,00				10,69		
2321	Přijaté neinvestiční dary	45,00				45,00		
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	4,00				4,00		
za Kap	3 Životní prostředí	3 136,50	9	9	9	3 154,66	9	9
1361	Správní poplatky	423,00				429,42		
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00				0,05		
2210	Přijaté sankční platby	55,00				51,00		
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	3,00				4,00		
za Kap	4 Živnosti	481,00	4	4	4	484,46	4	4
1353	Příjmy za ZOZ od žadatelů o řídic. oprávnění	500,00				505,40		
1361	Správní poplatky	5 350,00				5 379,01		
2210	Přijaté sankční platby	1 459,00				1 471,46		
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	120,50				122,97		
za Kap	5 Dopravní obsluha a dopravní odbor	7 429,50	4	4	4	7 478,84	4	4

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 2VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
( součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace )

## Rozpočet Skutečnost

POLOŽKA	NÁZEV							
2122	Odvody příspěvkových organizací	2 000,00	2 000,00					
2132	Příjmy z pron.osť.nemovit., a jejich částí	5 000,00	5 000,00					
za Kap	9 Městské lesy	7 000,00	7 000,00	2	2	2	2	2
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1,00	1,65					
2122	Odvody příspěvkových organizací	547,00	547,00					
za Kap	14 Školství	548,00	548,65	2	2	2	2	2
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	333,00	338,96					
2112	Příjmy z prodeje zboží (iž koup-k prod)	270,00	276,10					
2122	Odvody příspěvkových organizací	151,00	151,00					
2210	Přijaté sankční platby	6,00	6,00					
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	37,00	37,50					
za Kap	16 Kultura a veřejný vztahy	797,00	809,56	5	5	5	5	5
1343	Poplatek za užívání veřej.prostranství	420,00	428,75					
1361	Správní poplatky	1 207,00	1 251,49					
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	150,00	151,43					
2112	Příjmy z prodeje zboží (iž koup-k prod)	6,00	6,07					
2131	Příjmy z pronajmu pozemků	60,00	64,50					
2132	Příjmy z pron.osť.nemovit., a jejich částí	110,00	114,69					
2210	Přijaté sankční platby	102,00	110,00					
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	108,50	111,56					
za Kap	19 Vnitřní správa	2 163,50	2 238,48	8	8	8	8	8
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	130,00	130,61					
2210	Přijaté sankční platby	1 170,00	1 095,34					
za Kap	21 Kancelář starosty města	1 300,00	1 225,94	2	2	2	2	2
1361	Správní poplatky	3,00	4,53					
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	48,00	48,00					
2122	Odvody příspěvkových organizací	600,00	600,00					
za Kap	28 Práce a sociální věci	651,00	657,53	3	3	3	3	3
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	17 563,94	17 491,11					
2132	Příjmy z pron.osť.nemovit., a jejich částí	10 976,00	11 003,68					
2133	Příjmy z pronajmu movitých věcí	19,00	20,74					
2141	Příjmy z úroků (část)	25,00	25,82					
2321	Přijaté neinvestiční dary	105,00	105,00					

VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotově)  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

## Rozpočet skutečnost

POLOŽKA	NÁZEV		7	7	7	7	8	8	8
2322	Přijaté pojistné náhrady		567,00			578,37			
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		1 082,00			1 089,81			
<b>za Kap</b>	<b>38 Správa a údržba majetku</b>		<b>30 337,94</b>			<b>30 314,56</b>			
2131	Příjmy z pronájmu pozemků		384,00			390,44			
2132	Příjmy z pron.ostr.nemovit. a jejich částí		13 753,60			13 753,60			
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí		25,00			25,00			
2310	Příjmy z prod.krátkodob.a dr. dlouhodob.maj.		5,00			5,96			
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		47,00			48,44			
3111	Příjmy z prod.ostr.nemovit.a jejich částí		8 500,00			8 594,41			
3112	Příjmy z prod.ostr.nemovit.a jejich částí		9 709,00			9 816,75			
3113	Příjmy z prod.ostr.hmot.dlouhodob.majetku		626,00			626,00			
<b>za Kap</b>	<b>39 Majetko-právní odbor a místní hospodářství</b>		<b>33 049,60</b>			<b>33 260,60</b>			
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		22,00			22,00			
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		1 200,00			1 200,00			
3121	Přij.dary na pořízení dlouhodob.majetku		200,00			200,00			
<b>za Kap</b>	<b>40 Stavebnictví</b>		<b>1 422,00</b>			<b>1 422,00</b>			
1111	Daň z příjmů FO ze záv.čín.a řínicích.poz.		29 500,00			29 541,39			
1112	Daň z příjmů fyz.osob ze sam.výděl.čín.		10 600,00			10 661,79			
1113	Daň z příjmů fyz.osob z kapital. výnosů		2 400,00			2 416,39			
1121	Daň z příjmů právnických osob		41 900,00			41 958,99			
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce		14 459,88			14 459,88			
1211	DPH		59 700,00			59 744,83			
1341	Poplatek ze psů		360,00			364,78			
1344	Poplatek ze vstupného		45,00			47,21			
1345	Poplatek z ubytovací kapacity		70,00			87,70			
1347	Poplatky za provozovaný výherní hrací příst.		2 100,00			2 182,68			
1349	Zrušené místní poplatky		1,20			2,40			
1351	Odvod výběžku z provozování loterií		1 680,00			1 753,22			
361	Správní poplatky		1 600,00			1 629,49			
511	Daň z nemovitosti		9 700,00			9 716,15			
3111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		3,00			4,80			
3141	Příjmy z úroků (část)		670,00			696,47			
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		76,00			81,50			
<b>za Kap</b>	<b>41 Všeobecná pokladni správa</b>		<b>174 865,08</b>			<b>175 349,67</b>			
<b>*Příjmy celkem</b>			<b>384 159,58</b>			<b>384 930,08</b>			

# Výdaje 2008

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 1

## Rozpočet 2008

Dne 24.02.2012

### Výdaje města

ORG	NÁZEV	VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotově) ( součtovát, účetnictví v tisících; bez konsolidace )		Rozpočet		Skutečnost	
200	nespecifikováno	4 667,06	4 667,06				
206007	Sociální fond	1 545,34	1 545,33				
	Monitorování kvality podzemní vody	16,58	16,58				
za Kap	nespecifikováno	6 228,98	6 228,97	3	3	3	3
1101	nespecifikováno	94,00	89,44				
	Uzemně analytické podklady	1 450,00	1 433,95				
za Kap	Výstavba	1 544,00	1 523,39	2	2	2	2
20106	Vodovod Lipnice	1 286,95	1 283,65				
20107	Kanalizace Lipnice	80,00	75,55				
20122	Zvýš.úvěr vodovod Lipnice	1 278,00	1 277,73				
20124	PD nová COV	661,00	660,09				
20125	Opatření na zlepšení kvality pitné vody	1 789,00	1 788,57				
20127	Kanalizace Verdek	409,00	408,17				
20129	Odkanalizování lokality Sylšárov, Žár, Podtár.	406,00	405,60				
20130	Vodovod a kanalizace Máchova	7 482,00	7 481,27				
za Kap	Vodní hospodářství	13 391,95	13 380,64	8	8	8	8
206	Odbor ŽP	3 118,77	3 109,72				
210	Ekó - Korn	62,24	62,24				
206005	Podpora domácího kompostování	298,50	298,40				
206006	Naučná stezka v parku Schulzovy sady	127,70	127,67				
206007	Monitorování kvality podzemní vody	42,23	42,23				
za Kap	Životní prostředí	3 649,44	3 640,27	5	5	5	5
5001	Dopravní odbor	1 741,00	1 739,33				
za Kap	Dopravní obslužnost a dopravní odbor	1 741,00	1 739,33	1	1	1	1
10011	nespecifikováno	93,00	89,88				
10036	TI RD+BD ul. Alesova	120,00	120,21				
10037	PD rek. ul. Purkyňova, Máchova, A. Wagnera II.	78,00	77,59				
10043	Rekonstrukce nám. TGM	248,00	247,52				
10056	Rekonstr. ul. Slovany I.část + Husova	2 133,00	2 132,72				
10057	Okružní křižovátka u Oční školy	230,00	222,05				
10065	Rekonstrukce ul. Máchova	7 981,00	7 980,90				
	Oplocení atletického stadionu	539,00	538,59				
za Kap	Doprava	11 422,00	11 409,47	8	8	8	8
302	MŠ Drtinova	2 267,00	2 267,00				

VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

## Rožpočet Skutečnost

ORG	NÁZEV	8	8	8	8	8
312	MS EL. Křižoborské	2 990,36	2 990,36			
322	ZŠ 5. května	1 823,73	1 823,73			
323	ZŠ Podhář	1 881,50	1 881,50			
324	ZŠ Schulzovy sady	7 793,50	7 793,50			
330	ZŠ Strž	2 970,08	2 970,08			
331	ZUŠ	307,00	307,00			
332	DDM	1 071,00	1 071,00			
za Kap	14 Školství	21 104,17	21 104,17	8	8	8
208209	Městská nemocnice	200,00	200,00			
za Kap	15 Zdravotnictví	200,00	200,00	1	1	1
362	Muzeum	2 641,30	2 641,30			
366	Hankův dům	3 829,00	3 829,00			
368	Vlast. čtení	75,00	72,68			
370	Ručiční listy	350,00	349,24			
376	Infor. středisko	382,00	375,65			
503	Knihovna	3 510,10	3 510,10			
16000	Odbor kultury a tělovýchovy	1 158,00	1 152,89			
16004	Propagace města Dvůr Králové nad Labem	219,01	219,01			
41300	Príspevky v kompetenci RM	176,00	175,73			
41600	Príspevky na podporu a rozvoj sportu	3 500,00	3 497,00			
41700	Granty	317,50	316,76			
368001	Vlastivědné čtení - dar KÚKH knihy	30,00	30,00			
za Kap	16 Kultura a veřejná vztahy	16 187,91	16 169,36	12	12	12
201	Obecní zastupitelstvo	2 804,25	2 800,59			
202	Městský úřad	8 802,47	8 726,14			
204	Účalek pro opasťená zvířata	80,00	61,56			
360	Výstavní síň	104,00	91,79			
363	KPOZ	180,00	168,47			
373	Obradní síň	105,00	87,70			
375	Hasiči	49,50	44,37			
379	osadní výbory	8,50	7,67			
25001	Krizové řízení	58,00	46,78			
25003	Povodňový plán, povodňová komise	99,00	86,68			
za Kap	19 Vnitřní správa	12 290,72	12 121,75	10	10	10
202	neaprecifikováno	52,00	51,29			
20010	Městský úřad	135,00	132,00			
20020	Výpočetní technika a informatika - služby	1 670,00	1 653,50			
	Výpočetní technika a informatika - software	1 610,00	1 600,79			

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 3VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

ORG	NÁZEV						
20030	Výpočetní technika a informatika - hardware	674,50	666,51				
200103	Technická podpora	155,00	151,18				
za Kap	20 Výpočetní technika a informatika	4 296,50	4 255,30	6	6	6	6
205	nepřespecifikováno	87,00	78,13				
	Městská policie	7 531,00	7 495,53				
za Kap	21 Kancelář starosty města	7 618,00	7 573,66	2	2	2	2
202	Městský úřad	46 918,84	46 813,81				
377	Kronika	2,00	0,57				
za Kap	25 Kancelář tajemníka úřadu	46 920,84	46 814,38	2	2	2	2
384	nepřespecifikováno	952,05	952,48				
702	Pečovatelská služba	5 733,67	5 733,67				
2823	Komunitní plánování	1,00	0,30				
2824	Dávky soc.péče - oprávněné osoby	55 252,00	55 252,00				
2841	Dávky soc.péče - limotna nouze	5 704,46	5 704,46				
2851	Příspěv na zvýš.ziv.naklady \$42	0,36	0,36				
2861	Příspěv na užívání bezbar.bytu \$45	28,80	28,80				
2871	Příspěvek na individuální dopravu	52,00	52,00				
2872	Soc.d.- příspěv na oprav.zvl.pomůcek	1 123,56	1 123,56				
2873	Soc.dávky - příspěv. na úpravu bytu	459,29	459,30				
2874	Soc.dávky-přísp.na zvl.upr.mot.vozidla	1 501,80	1 501,80				
	Soc.dávky-přísp.na provoz mot.vozidla	5 819,93	5 819,93				
za Kap	28 Práce a sociální věci	76 628,92	76 628,65	12	12	12	12
204	Únulek pro opuštěná zvířata	533,00	504,49				
207	Technické služby	37 500,00	37 500,00				
208	Odbor SUM	4 680,00	4 605,47				
211	Fond Gymnázium	561,43	558,85				
212	Fond Zvláštní a praktická škola	157,00	156,80				
361	Kino Svět	150,00	150,96				
3791	Osadní výbor Verdek	71,00	70,52				
9117	Náj. am. - VAK	38 751,00	38 751,00				
40052	Plastika - pomník Synagoga	88,00	87,10				
208101	Byty	1 900,00	1 900,95				
208102	Revize	95,00	85,97				
208103	Fond údržby	160,00	160,03				
208104	Správa	50,00	43,58				
208106	Demovnitci	35,00	33,32				
208111	SUM - ostatní služby	102,00	99,42				
208115	Nájemníci - vodné	1 200,00	1 165,13				



VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
( součtová; účtovní v tisících; bez konsolidace )

## ROZPOČET SKUTEČNOST

ORG	NÁZEV								
208116	Nájemníci - el. energie	140,00	132,73						
208117	Nájemníci - plyn	54,00	51,15						
208118	Nájemníci - pára	2 800,00	2 733,17						
208119	Nájemníci - popelnice	300,00	271,08						
208120	Nájemníci - Bytlerm	80,00	72,70						
208123	Nájemníci - výstupy	97,00	94,22						
208126	Nebyty	740,00	475,27						
208127	MŠ	500,00	490,96						
208128	ZŠ	9 505,00	9 447,10						
208130	Nebyty - voda	120,00	115,33						
208131	Nebyty - pára	360,00	325,17						
208133	ELnergie - nebyty	1,00	0,11						
208135	Prodané domy	6,00	4,20						
208136	Panátky	592,00	565,84						
208138	Městské lázně	415,00	377,93						
208142	Zelené centrum města - Živá zahrada	396,00	395,16						
208143	Regenerace zeleně ve Dvoře Králové n.Labem	564,10	564,10						
208144	Restaurování Mariánského sousoší	800,00	790,95						
208145	Ohradní zeď s budovou býv. matrice Žižetě	970,00	969,98						
208146	Stavební úpravy nebytového prostoru v DPS	800,00	766,92						
208148	Kamenný křížek Světárov	105,00	104,40						
208208	JUDr. Humlová - Jizdné	20,00	15,60						
385002	Středisko osobní hygieny - Sadová	1 003,00	1 001,38						
za Kap	38 Správa a údržba majetku	106 401,53	105 648,01	39	39	39	39	39	39
203	Majetkové oddělení	1 503,00	1 442,95						
za Kap	39 Majetko-právní odbor a místní hospodářství	1 503,00	1 442,95	1	1	1	1	1	1
660	nepecifikováno	155,00	152,09						
40021	Tyršovo koupaliště	6 351,00	6 349,72						
40027	Studie ZŠ R.A. Dvorského	118,00	117,81						
40034	Stabilizace svahu Husitská ul.	36,00	35,70						
40047	Rekonstrukce dětských hřišť	120,00	114,60						
40051	SPORTPARK Slunečná	351,00	350,27						
40053	Fotovoltaická elektrárna	120,00	112,69						
40054	Kino Svět - soc.zast.pro imobilní	370,00	367,45						
40055	Tělocvična nábreží J. Wolfera	1 065,00	1 064,97						
40056	Rekonstrukce atletického stadionu	15 435,00	15 434,37						
40057	Lokalita Světárov	126,00	125,19						
40058	Rekonstrukce čp.2	170,00	169,58						
40059	Rekonstrukce a přístavbu č.p.83	231,00	230,62						
40060	Tyršovo koupaliště - 2.stavba	745,00	744,35						
40061	Skatepark	300,00	295,91						
	Lezecká stěna v tělocvičně ZŠ Podháň	300,00	299,05						

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 5

**VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
( součtoví, účetnictví v tisících, bez konsolidace )

ORG	NÁZEV	<b>Rozpočet Skutečnost</b>			
40067	Zateplení DPS Sudová	60,00	59,50		
za Kap	40 Stavebnictví	26 053,00	26 023,86	17	17
487	nepesifikováno	17 644,88	17 598,50		
41500	Lesy města spol. s r.o.	200,00	200,00		
	Příspěvek HZS	400,00	400,00		
za Kap	41 Všeobecná pokladniční správa	18 244,88	18 198,50	3	3
<b>Výdaje celkem</b>		<b>375 426,84</b>	<b>374 102,63</b>	<b>140</b>	<b>140</b>

# Příjmy 2009

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 1

## VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové) (součtovat; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

### Rozpočet skutečnost

## Rozpočet 2009

### Příjmy města

Dne 24.02.2012

### POLOŽKA NÁZEV

222	Ost.příjmy z fin.vyp. před.L od jin.vet.roz.	95,41	95,41	13	13	13	13
229	Ostatní příj.vratky transferů	3,48	4,59				
111	Neinv.příj.tř.z.všob.pok.správy st.rozpočtu	2 352,20	2 352,20				
112	Neinv.příj.transfery ze SR v rámci tsf.vztahu	27 101,76	27 101,76				
116	Ost.neinv. přijaté tsf.ze státního rozpočtu	75 317,35	75 317,34				
121	Neinvest.přijaté transfery od obcí	2 010,93	2 010,93				
122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	1 554,94	1 554,94				
123	Neinvestiční přijaté transfery od reg.rad	265,19	265,19				
132	Převody z ostatních vlastních fondů	0,00	266,21				
211	Inv.přijaté trnsf. z všob.pok.správy st.roz.	4 000,00	4 000,00				
213	Invest.přijaté tsf.ze stát.fondů	1 915,00	1 915,00				
216	Ostatní inv.přijaté transfery ze st.rozpočtu	1 320,00	1 320,00				
222	Investiční transfery přijaté od krajů	378,00	378,00				
a) Kap	nespecifikováno	116 314,26	116 581,58	13	13	13	13
361	Správní poplatky	250,00	249,60				
111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	17,00	17,78				
210	Přijaté sankční platby	8,00	9,00				
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	4,00	7,00				
a) Kap	1 Výstavba	279,00	283,38	4	4	4	4
332	Poplatky za znečištění ovzduší	6,00	7,50				
333	Poplatky za uložení odpadů	15,00	16,08				
334	Odvody za odnětí půdy ze zeměd.půdního fondu	30,00	32,83				
361	Správní poplatky	180,00	189,36				
111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 834,00	1 834,98				
133	Příjmy z proslajmu movitých věcí	0,00	-0,10				
210	Přijaté sankční platby	46,00	50,00				
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1,00	2,00				
a) Kap	3 Živnostní prostředí	2 112,00	2 132,65	8	8	8	8
361	Správní poplatky	320,00	339,52				
111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	0,16				
210	Přijaté sankční platby	50,50	50,96				
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	3,00	3,00				
a) Kap	4 Živnosti	373,50	393,64	4	4	4	4
353	Příjmy za ZOZ od žadatelů o řidič. oprávnění	430,00	447,50				
359	Ost.odvody z vybraných činností a služeb j.n.	0,00	156,00				
361	Správní poplatky	3 688,00	3 071,66				
111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2,00	2,26				
210	Přijaté sankční platby	1 480,00	1 502,14				

VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtová; účerníctví v tisících; bez konsolidace)

## ROZPOČET SKUTEČNOST

POLOŽKA	NÁZEV						
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	100,00	93,56				
za Kap	5 Dopravní obslužnost a dopravní odbor	5 700,00	5 273,12	6	6	6	6
2112	Přijmy z prodeje zboží (jž koup-k prod)	70,00	77,37				
2122	Odvody příspěvkových organizací	7 641,81	7 641,81				
2132	Přijmy z pron.osi.nemovit. a jejich části	5 000,00	5 000,00				
2329	Ostatní recdsh, příjmy j.n.	5 034,14	5 034,14				
za Kap	9 Městské lesy	17 745,95	17 753,32	4	4	4	4
2111	Přijmy z poskytování služeb a výrobků	365,00	377,97				
2112	Přijmy z prodeje zboží (jž koup-k prod)	128,00	139,23				
2122	Odvody příspěvkových organizací	275,31	275,31				
2210	Přijaté sankční platby	15,00	20,00				
2321	Přijaté neinvestiční dary	60,00	60,00				
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	23,00	24,42				
za Kap	16 Kultura a vnější vztahy	866,31	896,93	6	6	6	6
1343	Poplatek za užívání veřej.prostranství	440,00	443,36				
1361	Správní poplatky	1 475,50	1 196,85				
2111	Přijmy z poskytování služeb a výrobků	231,00	241,92				
2112	Přijmy z prodeje zboží (jž koup-k prod)	0,50	0,79				
2132	Přijmy z pron.osi.nemovit. a jejich části	62,00	65,40				
2210	Přijaté sankční platby	81,00	86,84				
2322	Přijaté pojistné náhrady	2,00	2,07				
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	27,00	27,75				
za Kap	19 Vnitřní správa	2 319,00	2 064,99	8	8	8	8
2111	Přijmy z poskytování služeb a výrobků	160,00	163,50				
2210	Přijaté sankční platby	710,00	738,10				
2322	Přijaté pojistné náhrady	80,00	80,01				
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1,00	1,62				
za Kap	21 Kancelář starosty města	951,00	983,24	4	4	4	4
2322	Přijaté pojistné náhrady	3,00	3,97				
za Kap	25 Kancelář tajemníka úřadu	3,00	3,97	1	1	1	1
1361	Správní poplatky	3,00	3,87				
2210	Přijaté sankční platby	4,00	4,50				
za Kap	28 Práce a sociální věci	7,00	8,37	2	2	2	2

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 3

**VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
( součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace )

POLOŽKU	NÁZEV	Rozpočet Skutečnost					
		10	10	10	10	10	10
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	19 027,41	19 090,01				
2132	Příjmy z pron.osst.nemovit. a jejich částí	13 357,00	13 436,97				
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	3,00	3,60				
2141	Příjmy z úroků (část)	10,00	10,22				
2321	Přijaté neinvestiční dary	45,00	45,00				
2322	Přijaté pojistné náhrady	280,00	280,52				
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	184,50	188,49				
3121	Přij.dary na pořízení dlouhodob.majetku	100,00	100,00				
4122	Neinvestiční přijaté transfery od kraje	224,71	224,71				
4222	Investiční transfery přijaté od kraje	1 360,92	1 360,91				
za Kap	38 Správa a údržba majetku	34 592,54	34 740,44	10	10	10	10
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	4,00	4,88				
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	345,00	348,53				
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	13 375,00	13 375,00				
2310	Příjmy z prod.krátkodob.a dr. dlouhodob.maj.	25,00	25,40				
3111	Příjmy z prodeje pozemků	19 500,00	16 102,95				
3112	Příjmy z prod.osst.nemov.a jejich částí	5 912,00	5 969,29				
za Kap	39 Majetko-právní odbor a misání hospodářství	39 161,00	35 826,04	6	6	6	6
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	220,00	220,29				
3121	Přij.dary na pořízení dlouhodob.majetku	350,00	350,00				
za Kap	40 Stavebnictví	570,00	570,29	2	2	2	2
1111	Daň z příjmů FO ze záv.čin.a řeních.poř.	26 191,34	25 742,45				
1112	Daň z příjmů fyz.osob ze sam.výděl.čin.	5 000,00	4 019,85				
1113	Daň z příjmů fyz.osob z kapitál. výnosů	2 350,00	2 357,82				
1121	Daň z příjmů právnických osob	33 830,00	29 389,82				
1122	Daň z příjmů právnických osob za obec	13 175,07	13 175,07				
1211	DPH	59 100,00	59 152,02				
1337	Popl. za likvidaci kom. odpadu	6 500,00	6 231,68				
1341	Poplatek ze psů	510,00	521,22				
1344	Poplatek ze vstupného	30,00	30,99				
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	105,00	108,04				
1347	Poplatky za provozovaný výherní hrací příst.	1 400,00	1 311,30				
1349	Zrušené místní poplatky	2,00	2,40				
1351	Obvodový výměřek z provozování loterií	1 200,00	1 144,01				
1361	Správní poplatky	800,00	740,26				
1511	Daň z nemovitosti	10 500,00	10 510,39				
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	5,00	5,54				
2139	Ost. příjmy z pronájmu majetku	180,00	185,31				
2141	Příjmy z úroků (část)	300,00	274,52				

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 4

**VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
( součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace )

**Rozpočet Skutečnost**

POLOŽKU	NÁZEV				
2210	Přijaté sankční platby	32,00	32,00		
2322	Přijaté pojistné náhrady	55,00	56,56		
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	100,00	107,30		
za Kap.	41 Všeobecná pokladni správa	161 365,41	155 098,56	21	21
<b>Přijmy celkem</b>		<b>382 359,97</b>	<b>372 610,51</b>	<b>99</b>	<b>99</b>

# Výdaje 2009

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 1

## Dne 24.02.2012 Rozpočet 2009

### Výdaje města

VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
( součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace )

#### Rozpočet skutečnost

JRG	NAZEV	nespecifikováno	specifikováno	nespecifikováno	specifikováno	nespecifikováno	specifikováno
200	Sociální fond	959,28	2 088,94	967,91	2 088,94		
a) Kap		3 048,22	3 056,84	3 056,84	3 056,84	2	2
a) Kap	1	60,00	60,00	58,13	58,13	1	1
	Výstavba	60,00	60,00	58,13	58,13	1	1
20101	nespecifikováno	3,50	3,50	3,50	3,50		
20124	Vodovody a kanalizace Lípnice	130,00	129,35	129,35	129,35		
20125	PD nová ČOV	550,00	541,90	541,90	541,90		
20126	Opáření na zlepšení kvality pitné vody	2 336,00	2 335,97	2 335,97	2 335,97		
20127	Vodovody a kanalizace Purkyňova ul.	11 721,00	11 721,00	11 721,00	11 721,00		
20131	Kanalizace Verdek	82,50	82,11	82,11	82,11		
20133	Monitoring kanalizačních stok	2 160,00	2 158,18	2 158,18	2 158,18		
	Kanalizace pro 10 RD Sylvárov	611,00	430,16	430,16	430,16		
a) Kap	2	17 594,00	17 405,18	17 405,18	17 405,18	8	8
	Vodní hospodářství	17 594,00	17 405,18	17 405,18	17 405,18	8	8
206	Odbor ŽP	1 234,88	1 212,17	1 212,17	1 212,17		
210	Eko - Kohn	1 921,50	1 919,77	1 919,77	1 919,77		
206008	Zvýšení efektivity separace využitel. odpadů	43,60	43,60	43,60	43,60		
206009	Siezka lesního moudra 2009 - 2010	27,30	27,30	27,30	27,30		
a) Kap	3	3 227,28	3 202,84	3 202,84	3 202,84	4	4
	Životní prostředí	3 227,28	3 202,84	3 202,84	3 202,84	4	4
5001	Dopravní odbor	2 115,00	2 100,37	2 100,37	2 100,37		
a) Kap	5	2 115,00	2 100,37	2 100,37	2 100,37	1	1
	Dopravní obslužnost a dopravní odbor	2 115,00	2 100,37	2 100,37	2 100,37	1	1
486	Městské lesy	5 106,78	5 106,78	5 106,78	5 106,78		
a) Kap	9	5 106,78	5 106,78	5 106,78	5 106,78	1	1
	Městské lesy	5 106,78	5 106,78	5 106,78	5 106,78	1	1
10025	nespecifikováno	30,00	28,56	28,56	28,56		
10036	Alešova ul.	3 539,00	3 539,08	3 539,08	3 539,08		
10037	PD rek. ul. Purkyňova, Máchova, A. Wagnera II	80,00	78,59	78,59	78,59		
10043	Rekonstrukce nám. TGM	2 150,00	2 148,90	2 148,90	2 148,90		
10044	Rekonstr. ul. Slovany 1.část + Husova	2 133,00	2 132,72	2 132,72	2 132,72		
10053	Rekonstr. ul. Purkyňova	9 850,00	9 824,88	9 824,88	9 824,88		
10062	PD VO Sylvárov, Krkonošská, Heydukova	3 053,00	3 055,52	3 055,52	3 055,52		
10063	Varovný systém	130,00	128,67	128,67	128,67		
10064	Metropolitní síť	60,00	59,50	59,50	59,50		
	Chodník Žitč	70,00	68,23	68,23	68,23		
10066	Obnova veřejného osvětlení	2 000,00	1 958,30	1 958,30	1 958,30		

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 2
**VYBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
 ( součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace )

**Rožpočet skutečnost**

ORG NÁZEV

ORG	NÁZEV	10	Doprava	11	11	11	11	11	11	11
za Kap		23 095,00	23 022,94							
302	MŠ Dřtvova	2 251,00	1 966,68							
312	MŠ EL Krásmohorské	3 600,00	3 167,29							
322	ZŠ 5. května	1 831,04	1 574,03							
323	ZŠ Podháň	2 089,50	1 825,77							
324	ZŠ Schulzovy sady	8 311,30	7 292,55							
330	ZŠ Sráž	3 047,00	2 946,12							
331	ZUS	297,00	259,88							
332	DIM	991,00	922,75							
za Kap	14 Školství	22 417,84	19 955,05	8	8	8	8	8	8	8
208209	Městská nemocnice	200,00	200,00							
za Kap	15 Zdravotnictví	200,00	200,00	1	1	1	1	1	1	1
362	Muzeum	2 967,50	2 547,50							
366	Hankův dům	4 145,00	3 480,00							
368	Vlast. čtení	70,00	70,94							
370	Rodičení listy	440,00	430,25							
376	Infor. středisko	367,57	358,86							
503	Knihovna	3 785,48	3 301,80							
16000	Odbor kultury a tělovýchovy	726,00	711,31							
16003	Sportovní hry	64,00	63,15							
16004	Propagace města Dvůr Králové nad Labem	860,19	857,07							
41300	Příspěvky v kompetenci RM	710,45	700,45							
41600	Příspěvky na podporu a rozvoj sportu	3 970,00	3 970,00							
41700	Granty	300,00	299,60							
za Kap	16 Kultura a veřej. vzťahy	18 406,19	16 790,92	12	12	12	12	12	12	12
11	Přestupky VVS	9,00	7,85							
201	Obecní zastupitelstvo	2 921,00	2 822,53							
202	Městský úřad	9 900,04	9 595,71							
204	Úulek pro opuštěná zvířata	350,00	303,12							
360	Výstavní síň	10,00	5,95							
363	KPOZ	163,00	147,85							
373	Občasná síň	96,00	186,15							
375	Husáci	40,00	29,28							
379	osadní výbor	10,00	8,15							
25001	Krizové řízení	48,00	39,26							
25003	Povodňový plán, povodňová komise	68,00	53,43							
25005	Zlepšení prac.podmínek na č.p.35	15,00	0,00							
25006	Nálezy	5,00	3,82							



Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 3VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

## Rozpočet Skutečnost

ORG	NÁZEV	0.00	0.03	14	14	14	14	10	10	10	10
200105	Mapování PPO Královédvorská										
za Kap	19 Vnitřní správa	13 635,04	13 203,13	14	14	14	14	10	10	10	10
202	nespecifikováno	50,00	48,56								
20010	Městský úřad	145,00	142,00								
20020	Výpočetní technika a informatika - služby	1 701,18	1 693,25								
20030	Výpočetní technika a informatika - software	1 100,00	1 098,39								
20040	Výpočetní technika a informatika - hardware	740,04	735,57								
200103	Egon centra - datové schránky	382,00	380,89								
200104	Technická podpora	603,00	602,72								
200105	Czech POINT	55,51	55,51								
200106	Mapování PPO Královédvorská	659,77	659,77								
200106	Pasport památek Královédvorská	79,73	79,73								
za Kap	20 Výpočetní technika a informatika	5 516,23	5 496,38	10	10	10	10	10	10	10	10
205	nespecifikováno	88,00	81,05								
	Městská policie	9 949,50	9 785,29								
za Kap	21 Kancelář starosty města	10 037,50	9 866,33	2	2	2	2	2	2	2	2
202	Městský úřad	49 613,56	49 320,97								
377	Kromlka	13,00	7,16								
za Kap	25 Kancelář tajemníka úřadu	49 626,56	49 328,13	2	2	2	2	2	2	2	2
384	nespecifikováno	1 048,81	1 048,82								
2823	Pečovatelská služba	5 725,80	5 531,47								
2824	Dávky soc.péče - opravné osoby	57 710,00	57 710,00								
2851	Dávky soc.péče, hmotná nouze	6 427,33	6 427,33								
2861	Příspěvek na užívání bezbar.bytu \$45	18,00	18,00								
2871	Příspěvek na individuální dopravu	65,00	65,00								
2872	Soc.dávky - příspěj. na úpravu bytu	1 379,02	1 379,02								
2873	Soc.dávky-přísp.na zvl.upr.mot.vozidla	250,00	250,00								
2874	Soc.dávky-přísp.na provoz mot.vozidla	847,00	847,00								
za Kap	28 Práce a sociální věci	5 667,38	5 667,38	10	10	10	10	10	10	10	10
204	Únětěk pro opuštěná zvířata	79 138,34	78 944,01								
208	Technické služby	540,00	535,48								
211	Odbor SUM	12 031,10	7 540,02								
212	Fond Gymnázium	4 601,00	4 396,87								
332	Fond Zvláštní a praktická škola	268,00	232,54								
	DDM	390,00	383,42								
		37,00	33,20								

Dne 24.02.2012

**VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
( součtová; néčtníctví v tisících; bez konsolidace )

**Rožpočet skutečnost**

ORG	NÁZEV	2011	2012
362	Muzeum	248,00	222,59
366	Hankův dům	146,82	146,82
503	Knihovna	580,00	552,09
3791	Osadní výbor Verdeč	100,00	100,00
3792	Osadní výbor Žreč	120,00	118,41
9117	Nář. sm. - VAK	20 079,00	20 079,00
20701	TSM-Správa kontrola stavu míst. komunikací	5 644,98	5 644,98
20702	TSM- Správa údržba městské zeleně	5 588,42	5 588,42
20703	TSM-Provoz, údržba, opravy veřejné zeleně	2 760,94	2 760,94
20704	TSM-Provoz, údržba veřejných policejstev	1 123,22	1 123,22
20705	TSM-Provoz a správa městské tržnice	58,29	58,29
20706	TSM-Správa a údržba pláště, ploch, výřep	49,79	49,80
20707	TSM-Uklízení rekl., informa. smetových tabolí	2,13	2,13
20708	TSM-Uklízení a údržba kolejevné a stanoviř	236,37	236,37
20709	TSM-Provoz sběrného dvora	2 199,56	2 199,56
20710	TSM-Nákladní doprava, přeprava kotelnerů	90,66	90,66
20711	TSM-Provoz a údržba městských WC	271,88	271,88
20712	TSM-Provoz a údržba koupaliř	1 400,61	1 400,61
20713	TSM-Provoz a údržba stadionu a sportoviř	2 767,77	2 767,77
20714	TSM-Provoz a údržba hřiř a naučné stezky	74,88	74,88
20716	TSM-Správa a údržba autobusových zastávek	332,87	332,87
20717	TSM-Provoz a údržba kařny a fontány	44,53	44,53
20719	TSM-Skladování a zabezp. materiálů města	138,99	138,99
20720	TSM-Zajiřování příspěvků do novin	11,13	11,13
20721	TSM-Svoz komunálního odpadu	4 951,88	4 951,88
208101	Byty	2 600,00	2 578,85
208102	Revize	100,00	87,29
208103	Fond údržby	100,00	99,32
208104	Správa	30,00	22,58
208105	Výměnký	3 381,00	3 374,03
208106	Domovníci	30,00	23,21
208111	SUM - ostatní služby	190,00	180,75
208115	Nájemníci - vodň	1 600,00	1 540,46
208116	Nájemníci - el. energie	200,00	181,13
208117	Nájemníci - plyn	60,00	59,25
208118	Nájemníci - pára	2 650,00	2 606,52
208119	Nájemníci - popelnice	400,00	376,58
208120	Nájemníci - Bytgerm	60,00	58,60
208123	Nájemníci - výuby	100,00	96,88
208126	Nebyty	1 755,00	1 739,72
208127	MŠ	1 500,00	1 494,12
208128	ZŠ	4 090,00	4 009,87
208130	Nebyty - voda	80,00	76,78
208131	Nebyty - pára	390,00	385,61
208135	Prodané domy	10,00	3,88
208136	Panský	32,00	26,14

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 5VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
( součtová: účetnictví v tisících; bez konsolidace )

## ROZPOČET SKUTEČNOST

ORG	NÁZEV								
208138	Městské lázně	668,00	653,53						
208142	Zelené centrum města - Živá zahrada	210,00	205,93						
208145	Ohradní zeď s budovou byt.mírnice Žiřec	171,00	170,62						
208150	Rek.byv.jesli v ul. E.Krásoborské	2.832,00	2.824,91						
208151	Bytový dům čp.57 nám .TGM	1.073,28	1.073,15						
208152	Rekonstrukce pomníku 1866	239,00	238,80						
208154	Kamerový systém - Sběrný dvůr	130,00	126,43						
208155	Gočárová vila - DDM Jedlička	440,00	435,15						
208208	JUDr. Humlová - jízdné	0,00	0,10						
385002	Středisko osobní hygieny - Sadová	935,01	935,02						
za Kap	38 Správa a údržba majetku	92.946,11	87.774,51	62	62	62	62	62	62
203	Majetkové oddělení	6.790,10	6.651,05						
za Kap	39 Majetko-právní odbor a místní hospodářství	6.790,10	6.651,05	1	1	1	1	1	1
40034	nepspecifikováno	60,00	51,35						
40035	Rekonstrukce dětských hřišť	50,00	47,91						
40038	PD ZS Schulzovy sady	5.273,25	5.273,25						
40058	Rekonstrukce DPS - Beznákovská ul.	100,00	94,01						
40059	Rekonstrukce a přístavba č.p.83	2.020,00	2.012,50						
40060	Tyršovo koupaliště - 2.stavba	827,00	827,05						
40066	Skatepark	720,00	719,36						
40067	Rekonstrukce hřiště Světárov - V Zahradkách	700,00	668,57						
40068	Zateplení DPS Sadová	800,00	783,02						
40069	Zateplení MS - poradenská činnost	500,00	499,80						
	Dovýhnutí sběrného dvora	72,00	71,40						
za Kap	40 Sazebnictví	11.122,25	11.048,22	11	11	11	11	11	11
202	nepspecifikováno	16.262,72	16.165,38						
41500	Městský úřad	200,00	174,77						
	Příspěvek HZS	4.000,00	4.000,00						
za Kap	41 Všeobecná poštovní správa	20.462,72	20.340,14	3	3	3	3	3	3
<b>výdaje celkem</b>		<b>384.545,16</b>	<b>373.550,96</b>	<b>164</b>	<b>164</b>	<b>164</b>	<b>164</b>	<b>164</b>	<b>164</b>

# Příjmy 2010

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 1

## VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové) (součtová, účetnictví v tisících; bez konsolidace)

### Rozpočet Skutečnost

## Rozpočet 2010

### Příjmy města

Dne 24.02.2012

KOLOŽKU	NÁZEV	Rozpočet	Skutečnost	12	12	12	12
311	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1,00	1,47				
322	Ost.příjmy z fin.vyp. předl.od jin.veř.roz.	115,91	115,91				
311	Neinv.příj.tř.z všeob.pok.správy st.rozpočtu	2 818,06	2 818,05				
312	Neinv.příj.transfery ze SR v rámci tsf.v.zahru	27 142,74	27 142,74				
316	Ost.neinv. přijaté tsf.ze státního rozpočtu	78 341,81	78 341,81				
321	Neinv.es.přijaté transfery od obcí	2 211,02	2 211,02				
322	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	2 793,68	2 793,68				
323	Neinvestiční přijaté transfery od reg.rad	189,91	189,90				
313	Invest.přijaté tsf.ze státního rozpočtu	97,24	97,24				
316	Ostární inv.přijaté transfery ze st.rozpočtu	1 653,03	1 653,03				
322	Investiční transfery přijaté od krajů	142,00	142,00				
323	Investiční přijaté transfery od region.rad	22 736,57	22 736,58				
a) Kap	nespecifikováno	138 242,97	138 243,41	12	12	12	12
361	Správní poplatky	220,00	224,70				
311	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	16,25	16,41				
312	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	9,00	9,50				
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	5,00	6,00				
a) Kap	Výstavba	250,25	256,61	4	4	4	4
332	Poplatky za znečištění ovzduší	1,50	1,70				
333	Poplatky za uložení odpadů	36,00	36,56				
334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského fondu	340,00	344,97				
361	Správní poplatky	140,00	141,02				
311	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 500,00	2 499,75				
313	Příjmy z pronajmu movitých věcí	26,00	29,45				
312	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	30,00	33,70				
321	Přijaté neinvestiční dary	75,00	75,00				
a) Kap	Živovní prostředi	3 148,50	3 162,15	8	8	8	8
361	Správní poplatky	322,00	327,11				
312	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	30,00	31,40				
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1,00	1,00				
a) Kap	Živnosti	353,00	359,51	3	3	3	3
353	Příjmy za ZOZ od žadatelů o fišič, oprávnění	400,00	402,50				
359	Ost.odvody z vybraných činností a služeb j.n.	0,00	-65,00				
361	Správní poplatky	2 740,00	2 728,52				
312	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	1 210,00	1 214,10				
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	90,00	92,14				
a) Kap	Dopravní obslužnost a dopravní odbor	4 440,00	4 372,25	5	5	5	5

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 2VYBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtově; účetnictví v tisících, bez konsolidace)

## Rožpočet skutečnost

POLOŽKA	NÁZEV							
2132	Příjmy z pron.ost.nemovit. a jejich částí	5 000,00	5 000,00					
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 059,66	1 059,66					
za Kap	9 Městské lesy	6 059,66	6 059,66	2	2	2	2	2
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	0,61					
za Kap	14 Školství	0,00	0,61	1	1	1	1	1
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	394,00	399,06					
2112	Příjmy z prodeje zboží (jíz koup-k prod)	120,00	128,96					
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	36,00	36,70					
2321	Přijaté neinvestiční dary	50,00	50,00					
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	2,00	3,00					
za Kap	16 Kultura a veřejná vztahy	602,00	617,72	5	5	5	5	5
1343	Poplatek za užívání veřej. prostranství	1 950,00	1 946,53					
1361	Správní poplatky	1 219,00	1 225,49					
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	198,00	201,27					
2132	Příjmy z pron.ost.nemovit. a jejich částí	45,00	47,35					
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	105,00	110,44					
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	16,00	19,79					
za Kap	19 Vnitřní správa	3 533,00	3 550,85	6	6	6	6	6
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	0,00					
za Kap	20 Výpočetní technika a informatika	0,00	0,00	1	1	1	1	1
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	140,00	140,80					
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	775,00	517,52					
za Kap	21 Kancelář starosty města	915,00	658,32	2	2	2	2	2
1361	Správní poplatky	3,00	3,47					
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	1,00	1,00					
za Kap	28 Práce a sociální věci	4,00	4,47	2	2	2	2	2
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	23 895,40	19 075,36					
2132	Příjmy z pron.ost.nemovit. a jejich částí	13 179,23	12 813,94					
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	4,00	4,59					
2141	Příjmy z úroků (část)	9,00	9,71					
2322	Přijaté pojistné náhrady	200,00	199,38					

Dne 24.02.2012.

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 3VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotově)  
( součtoví; účetnictví v tisících; bez konsolidace )

## ROZPOČET SKUTEČNOST

POLOŽKA	NÁZEV	1	2	3	4	5	6	7	8
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 594,02					1 594,02		
a) Kap	38 Správa a údržba majetku	38 881,65					33 697,01		6 6 6 6 6 6
319	Osuzení příjmy z vlastní činnosti	45,00					46,26		
331	Příjmy z pronájmu pozemků	515,00					557,70		
332	Příjmy z pron.ost.nemovit. a jejích částí	13 350,00					10 012,50		
333	Příjmy z pronájmu movitých věcí	25,00					25,00		
310	Příjmy z prod.krajkodob.a dr. dlouhodob.maj.	77,00					77,49		
311	Příjmy z prod.cje pozemků	3 000,00					3 087,91		
312	Příjmy z prod.ost.nemov.a jejích částí	26 000,00					25 649,31		
a) Kap	39 Majetko-právní odhor a místní hospodářství	43 012,00					39 456,16		7 7 7 7 7 7
311	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	250,00					249,50		
321	Příj.dary na pořízení dlouhodob.majetku	300,00					300,00		
a) Kap	40 Stavebnictví	550,00					549,50		2 2 2 2 2 2
311	Dan z příjmů FO ze záv.čin.a řícních.poz.	26 300,00					26 348,11		
312	Dan z příjmů fyz.osob ze sam.výdět.čin.	7 600,00					7 643,55		
313	Dan z příjmů fyz.osob z kapitál. výnosů	2 300,00					2 357,22		
321	Dan z příjmů právnických osob	30 000,00					28 733,84		
322	Dan z příjmů právnických osob za obec	16 156,68					16 156,68		
311	DPH	61 700,00					61 956,42		
339	Ostat.popl.a odvody v oblasti živ.prostředí	6 300,00					6 231,68		
341	Poplatek ze psů	405,00					408,95		
344	Poplatek ze vstupného	20,00					17,10		
345	Poplatek z ubytovací kapacity	130,00					134,77		
347	Poplatky za provozovaný výběr hrací příst.	900,00					882,13		
349	Zrušené místní poplatky	2,00					2,40		
351	Odvod výměřku z provozování loterií	500,00					507,84		
361	Správní poplatky	600,00					589,60		
511	Dan z nemovitosti	13 800,00					13 816,12		
111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	4,00					5,11		
112	Příjmy z prodeje zboží (jž koup-k prod)	10,00					12,60		
139	Ost. příjmy z pronájmu majetku	330,00					345,13		
141	Příjmy z úroků (část)	35,00					56,09		
212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	2,00					2,30		
322	Přijaté pojisané náhrady	55,00					60,04		
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	85,00					93,97		
a) Kap	41 Všeobecná pokladni správa	167 234,68					166 361,64		22 22 22 22 22
Přijmy celkem		407 226,71					397 349,86		88 88 88 88 88

# Výdaje 2010

Dne 24.02.2012		Rozpočet 2010		Město Dvůr Králové nad Labem	
		Výdaje města		Strana 1	
ORG	NÁZEV				
200	nespecifikováno Sociální fond	1 909,27	1 910,18		
		2 086,19	2 086,19		
za Kap	nespecifikováno	3 995,46	3 996,38	2	2
1102	nespecifikováno Územní plán	532,35	520,98		
		18,00	18,00		
za Kap	1 Výstavba	550,35	538,98	2	2
20124	nespecifikováno PD nová ČOV	198,00	198,00		
20127	Kanalizace Verdék	540,00	538,28		
20133	Kanalizace pro 10 RD Sylvárov	180,00	180,00		
20134	Odsraňování balastních vod	1 182,00	1 181,98		
20137	Vodovody a kanalizace Fibichova	1 566,00	1 566,00		
		2 200,00	2 173,70		
za Kap	2 Vodní hospodářství	5 866,00	5 837,96	6	6
206	Odbor ŽP	1 234,37	1 203,59		
210	Ekó - Kom	1 600,00	1 599,98		
206008	Zvýšení efektivit separace využitel. odpadů	456,50	454,20		
206009	Stežka lesního moudra 2009 - 2010	73,60	72,72		
206010	Odpadový kalendář 2011	160,00	159,95		
206011	Dotace kompostéry	33,00	32,27		
za Kap	3 Životní prostředí	3 557,47	3 522,72	6	6
5001	Dopravní odbor	2 173,00	2 170,47		
za Kap	5 Dopravní obslužnost a dopravní odbor	2 173,00	2 170,47	1	1
10025	nespecifikováno Alešova ul.	75,00	72,42		
10037	Rekonstrukce nám. TGM	7 078,00	7 078,16		
10043	Rekonstr. ul. Slovany 1.část + Husova	10 224,84	10 221,12		
10044	Rekonstr. ul. Purkyňova	2 133,00	2 132,72		
10047	Rekonstrukce ul.Čelakovského	2 042,00	2 041,65		
10062	Varovný systém	20,00	17,40		
10064	Chodník Žirč	2 089,00	2 088,64		
10066	Obnova veřejného osvětlení	660,20	660,20		
10067	Rekonstrukce ulice Fibichova	4 028,00	4 020,80		
10068	Dopravní značení	1 350,00	1 339,16		
10070	Veřejné osvětlení - Pod L.šem	91,00	90,43		
10071	HZS přejezdová komunikace k pož.stanici Most J.Palácha	20,00	19,20		
		3 125,00	3 121,39		
10072		140,00	139,94		

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 2VYBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

## Rozpočet skutečnost

ORG	NÁZEV	20,00	18,07	15	15	15	15	15	15
10073	Restaurer Puškyňova	20,00	18,07						
za Kap	10 Doprava	33 096,04	33 061,30	15	15	15	15	15	15
302	MŠ Dřínova	2 422,33	2 244,16						
312	MŠ El. Křísmohorské	3 724,71	3 447,40						
322	ZŠ 5. května	2 041,01	1 892,34						
323	ZŠ Podhart'	2 210,73	2 041,15						
324	ZŠ Šchulzovy sady	9 360,29	8 860,39						
330	ZŠ Srz'	4 195,69	3 927,75						
331	ZUS	324,13	300,21						
332	DDM	991,25	947,92						
za Kap	14 Školství	25 470,14	23 661,31	8	8	8	8	8	8
208209	Městská nemocnice	700,00	700,00						
za Kap	15 Zdravotnictví	700,00	700,00	1	1	1	1	1	1
362	Muzeum	3 240,00	3 074,80						
366	Hankiv dům	4 635,00	4 403,96						
368	Vlast. čtení	112,00	111,19						
370	Radniční listy	442,00	440,09						
376	Infoc. středisko	614,00	605,15						
503	Knihovna	4 165,68	3 951,80						
16000	Odbor kultury a tělovýchovy	565,10	555,97						
16003	Sportovní hry	2,70	2,65						
16004	Propagace města Dvůr Králové nad Labem	981,95	978,51						
16006	Činnost TIC	24,00	24,00						
41300	Príspevky v kompetenci RM	462,00	462,00						
41600	Príspevky na podporu a rozvoj sportu	3 500,00	3 411,98						
41700	Granty	500,00	479,50						
za Kap	16 Kultura a vnější vztahy	19 244,43	18 501,58	13	13	13	13	13	13
201	Obecní zastupitelstvo	3 217,00	2 997,80						
202	Městský úřad	8 025,66	7 843,62						
204	Útulák pro opuštěná zvířata	820,00	795,99						
363	KPOZ	164,00	155,76						
373	Obřadní síň	149,00	133,30						
375	Hasiči	35,00	30,47						
379	osadní výboj	37,50	31,68						
25001	Krizové řízení	35,00	34,32						
25003	Povodňový plán, povodňová komise	65,00	60,18						
25006	Nálezy	2,00	1,71						
25007	Změny názvů ulic	42,00	39,57						



Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 3VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
( součtově; účetnív tv tisících; bez konsolidace )

## ROZPOČET SKUTEČNOST

ORG	NÁZEV	19	Vnitřní správa	11	11	11	11	11	11
a Kap		12 592,16		12 124,40					
202	nespecifikováno	80,00		77,69					
20010	Městský úřad	156,00		153,60					
20020	Výpočetní technika a informatika - služby	2 747,03		2 716,61					
20030	Výpočetní technika a informatika - software	610,00		599,28					
200103	Výpočetní technika a informatika - hardware	396,00		388,60					
200103	Technická podpora	1 080,00		1 067,94					
200105	Mapování PPO Královédvorská	332,14		332,13					
200107	Vzdělávání v eGON centru ORP DKn.L.	589,67		589,65					
200108	Technologické centrum ORP	90,00		84,00					
a Kap		6 080,84		6 009,49					
205	Výpočetní technika a informatika	86,00		84,96					
21001	nespecifikováno	7 804,34		7 691,18					
21002	Městská policie	675,15		675,14					
21003	Projekt V-53 primé náklady	96,56		96,57					
	Projekt V-53 neuznatelné výdaje	41,44		41,44					
a Kap		8 703,49		8 589,29					
202	Kancelář starosty města	50 472,66		50 059,74					
377	Městský úřad	11,00		7,76					
28001	Kromka	640,60		640,60					
28002	Sociální služby dle zákona 108/2006 Sb.	1 579,66		1 579,65					
200105	Sociálně právní ochrana dětí	0,00		2,40					
a Kap		52 703,92		52 290,16					
25	Mapování PPO Královédvorská	1 032,50		1 032,36					
384	nespecifikováno	5 688,85		5 288,85					
2823	Pečovatelská služba	59 783,00		59 783,00					
2824	Dávky soc.péče - opravné osoby	7 372,63		7 372,62					
2851	Dávky soc.péče, hmotná nouze	26,40		26,40					
2861	Prisp.na užívání bezbar.bytu §45	84,50		84,50					
2871	Prisp.vek na individuální dopravu	866,70		866,70					
2872	Soc.d.- prisp.na opatr.zvl.pomůček	229,47		229,47					
2873	Soc.dávky - prisp. na úpravu bytu	1 441,49		1 441,49					
2874	Soc.dávky-prisp.na zvl.úpr.mot.vozidla	3 093,16		3 093,16					
28002	Soc.dávky-prisp.na provoz mot.vozidla	97,91		97,90					
	Sociálně právní ochrana dětí								
a Kap		79 716,61		79 316,44					
207	Práce a sociální věci	39 633,09		38 163,09					
	Technické služby								

Dne 24.02.2012

**VYBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
( součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace )

ORG	NÁZEV	2011	2012	2013	2014	2015
208	Odbor SÚM	5 437,50	5 387,20			
211	Fond Gymnázium	168,00	165,58			
212	Fond Zvládnutí a praktická škola	43,00	38,49			
332	DDM	395,00	393,97			
362	Muzeum	310,00	304,71			
366	Hankův dům	312,00	302,82			
503	Křižovrta	180,00	174,44			
3792	Osadní výbor Žiřetě	65,00	61,66			
9117	Nájl. sml. - VAK	20 076,00	20 076,00			
9120	Vodné, sčítané platby	2 517,60	2 515,65			
208101	Byty	4 273,00	4 216,06			
208102	Revize	252,00	233,59			
208103	Fond údržby	95,00	91,32			
208104	Společná	25,00	22,02			
208105	Výměníky	340,00	336,40			
208106	Domovníci	30,00	28,20			
208111	SÚM - ostatní služby	300,00	279,42			
208115	Nájemníci - vodné	500,00	464,10			
208116	Nájemníci - el. energie	175,00	174,39			
208117	Nájemníci - plyn	60,00	57,99			
208118	Nájemníci - plyn	3 614,00	3 610,84			
208119	Nájemníci - plyn	300,00	291,93			
208120	Nájemníci - plyn	115,00	111,38			
208124	Nájemníci - plyn	80,00	79,36			
208123	Nájemníci - plyn	10,00	9,88			
208126	Nájemníci - plyn	1 592,00	1 566,98			
208127	Nájemníci - plyn	1 550,00	1 533,01			
208130	Nájemníci - plyn	2 620,00	2 599,20			
208131	Nájemníci - plyn	555,00	550,85			
208135	Nájemníci - plyn	5,00	3,92			
208136	Nájemníci - plyn	90,00	87,45			
208138	Nájemníci - plyn	500,00	467,25			
208143	Nájemníci - plyn	180,00	180,33			
208151	Nájemníci - plyn	500,00	497,35			
208153	Nájemníci - plyn	1,00	0,73			
208154	Nájemníci - plyn	24,60	24,52			
208155	Nájemníci - plyn	378,00	377,86			
208156	Nájemníci - plyn	102,00	101,15			
208157	Nájemníci - plyn	2 280,00	2 274,23			
208159	Nájemníci - plyn	720,00	718,70			
385002	Nájemníci - plyn	112,00	111,20			
38	Správa a údržba majetku	90 565,79	88 725,27	43	43	43
203	Majetkové oddělení	17 285,00	17 246,80			

**VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
( součtová, účetnictví v tisících; bez konsolidace )

ORG	NÁZEV	Rozpočet Skutečnost				
a Kap	39 Majetko-právní odbor a místní hospodářství	17 285,00	17 246,80	1	1	1
40058	nepesifikováno	1 030,00	1 010,41			
40060	Rekonstrukce a přístavba č.p.83	22 724,25	22 630,48			
40068	Skatepark	15,33	15,33			
40070	Zareplení MŠ - poradenská činnost	635,80	635,80			
40071	Zprovoznění DPS Beznábova	2 820,00	2 811,77			
40072	Multifunkční hřiště Schulzovy sady	9,60	9,60			
40073	Rekonstrukce budovy býv.ZS Konsenského pro MěÚ	520,00	512,64			
40074	Dětské hřiště pod Hankovým domem	780,00	766,70			
40075	Zareplení MŠ Slunečná	1 560,00	1 557,51			
40076	Fortbalové hřiště pod Hankovým domem	90,00	90,00			
	Rekonstrukce muzea	20,00	20,00			
a Kap	40 Sazebnictví	30 204,98	30 060,24	11	11	11
202	nepesifikováno	18 277,21	18 191,64			
41500	Městský úřad	1 450,00	1 412,11			
	Příspěvek HZS	1 047,29	1 047,29			
a Kap	41 Všeobecná pokladniční správa	20 774,50	20 651,05	3	3	3
<b>údaje celkem</b>		<b>413 280,18</b>	<b>407 004,02</b>	<b>153</b>	<b>153</b>	<b>153</b>

# Příjmy 2011

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 1

## VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové) ( součtovik, účetnictví v tisících; bez konsolidace )

### Rozpočet 2011

#### Příjmy města

#### Rozpočet skutečnost

Dne 24.02.2012

KOLÓŽKU	NÁZEV	13	13	13	13	13	13
111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,69	0,69				
222	Ost.příjmy z fin.vyp. předl.od jin.věř.roz.	349,97	349,97				
229	Ostatní příj.vratky transfery	2,22	2,22				
111	Neinv.příj.isř.z všeob.pok.správy st.rozpočtu	3 043,42	3 043,42				
112	Neinv.příj.transfery ze SR v rámci tsř.vztlahu	22 767,04	22 767,04				
116	Ost.neinv. přijaté tsř.ze státního rozpočtu	73 863,11	73 863,11				
121	Neinvest.přijaté transfery od obcí	2 065,95	2 065,95				
122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	748,61	748,62				
123	Neinvestiční přijaté transfery od reg.rad	589,17	589,17				
213	Invest.přijaté tsř.ze stáť.fondů	208,19	208,19				
216	Ostatní inv.přijaté transfery ze st.rozpočtu	3 625,15	3 625,15				
222	Investiční transfery přijaté od krajů	2 000,00	2 000,00				
223	Investiční přijaté transfery od region.rad	29 167,84	29 167,84				
a Kap	nepespecifikováno	138 431,36	138 431,35	13	13	13	13
361	Správní poplatky	220,00	221,70				
111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	71,83	72,35				
212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	14,00	14,50				
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	7,00	7,00				
a Kap	Výstavba	312,83	315,55	4	4	4	4
332	Poplatky za znečištění ovzduší	12,00	12,00				
334	Odvody za osvětlení pody ze zeměř.půdního fordu	69,00	69,61				
361	Správní poplatky	108,00	108,26				
111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 387,00	2 404,06				
133	Příjmy z pronájmu movitých věř	12,00	12,31				
212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	71,50	73,60				
321	Přijaté neinvestiční dary	50,00	50,00				
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1,00	1,00				
a Kap	Životní prostředí	2 710,50	2 730,84	8	8	8	8
361	Správní poplatky	290,00	295,60				
212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	47,00	48,77				
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1,00	1,00				
a Kap	Živnost	338,00	345,37	3	3	3	3
353	Příjmy ze ZOZ od žadatelů o fidic. opravnění	450,00	457,10				
359	Ost.odvody z vybraných činností a služeb j.n.	0,00	-1,00				
361	Správní poplatky	2 920,00	2 924,10				
212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	950,00	957,13				
324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	55,00	55,80				

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 2

**VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
( součtoví; účetnictví v tisících; bez konsolidace )

POLOŽKA	NÁZEV	5	5	5	5	5
za Kap	5 Dopravní obsluhnost a dopravní odbor	4 375,00	4 393,13	5	5	5
2132	Příjmy z pron.ost.nemovit. a jejích částí	5 000,00	5 000,00			
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	850,00	850,00			
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	911,02	911,02			
za Kap	9 Městské lesy	6 761,02	6 761,02	3	3	3
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1,50	1,51			
2122	Odvody příspěvkových organizací	261,00	261,00			
za Kap	14 Školství	262,50	262,51	2	2	2
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	5,80	5,80			
za Kap	15 Zdravotnictví	5,80	5,80	1	1	1
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	430,00	441,25			
2112	Příjmy z prodeje zboží (jíz koupek prod)	65,00	67,11			
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	19,75	19,75			
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	4,27	4,27			
za Kap	16 Kultura a veřejný vztahy	519,02	532,38	4	4	4
1343	Poplatek za užívání veřej. prostranství	485,00	487,38			
1361	Správní poplatky	1 158,00	1 162,95			
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	147,00	154,51			
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	15,00	15,75			
2132	Příjmy z pron.ost.nemovit. a jejích částí	36,00	39,34			
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	69,00	73,01			
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	15,00	17,27			
za Kap	19 Vnitřní správa	1 925,00	1 950,22	7	7	7
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2,00	2,70			
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	43,00	43,02			
za Kap	20 Výpočetní technika a informatika	45,00	45,72	2	2	2
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	81,00	81,50			
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	480,00	484,66			
za Kap	21 Kancelář starosty města	561,00	566,16	2	2	2
1361	Správní poplatky	3,00	3,88			
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	0,50	0,50			

VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtová; úbětnictví v tisících; bez konsolidace )

## Rozpočet Skutečnost

POLOŽKA	NÁZEV	28	Práce a sociální věci	3,50	4,38	2	2	2	2
za Kap									
211	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	35 087,00			35 156,61				
212	Příjmy z prod.ost.nemovit., a jejích částí	14 262,00			14 272,50				
213	Příjmy z pronájmu movitých věcí	0,27			0,27				
214	Příjmy z úroků (část)	21,00			22,23				
222	Přijaté pojistné náhrady	165,00			166,57				
224	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	200,00			206,45				
za Kap		49 735,27			49 824,63		6	6	6
38	Správa a údržba majetku								
319	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	185,00			190,85				
331	Příjmy z pronájmu pozemků	505,00			506,15				
333	Příjmy z pronájmu movitých věcí	25,00			25,00				
212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	0,50			0,50				
310	Příjmy z prod.krátkodob.a dr. dlouhodob.maj.	3,00			3,40				
311	Příjmy z prod.še pozemků	2 285,00			2 288,05				
312	Příjmy z prod.ost.nemov.a jejích částí	1 365,00			1 379,93				
za Kap		4 368,50			4 393,88		7	7	7
39	Majetko-právní odbov a místní hospodářství								
311	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	165,00			168,90				
za Kap		165,00			168,90		1	1	1
40	Stavebnictví								
111	Duň z příjmů FO ze záv.čin.a říčních.poz.	27 150,00			27 191,76				
112	Duň z příjmů fyz.osob ze sam.výděl.čin.	3 000,00			3 024,43				
113	Duň z příjmů fyz.osob z kapitál. výnosů	2 550,00			2 550,33				
121	Duň z příjmů právnických osob	26 650,00			26 677,48				
122	Duň z příjmů právnických osob za obce	6 466,79			6 466,79				
211	DPH	63 320,00			63 328,05				
339	Ostat.popl.a odvody v oblasti živ.prostředí	6 400,00			6 403,37				
341	Poplatek ze psů	380,00			382,73				
344	Poplatek ze vstupného	15,00			15,87				
345	Poplatek z ubytovací kapacity	115,00			118,14				
347	Poplatky za provozovaný výherní hrací příst.	1 780,00			1 783,91				
349	Zrušené místní poplatky	2,00			2,40				
351	Odvod výměřku z provozování loterií	207,00			207,00				
361	Sřední poplatky	359,00			359,03				
511	Duň z nemovitostí	14 520,00			14 527,28				
111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	182,00			183,23				
139	Ost. příjmy z pronájmu majetku	460,00			468,46				
141	Příjmy z úroků (část)	-40,00			42,19				
212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	1,80			1,80				
222	Ost.příjmy z fin.vyp. před.Loď jin.veř.roz.	403,37			403,44				

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 4

**VYBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)**  
( součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace )

**Rozpočet skutečnost**

POLOŽKU	NÁZEV				
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	105,00	108,43		
za Kap	41 Všeobecní pokladni správa	154 106,96	154 246,13	21	21
<b>Příjmy celkem</b>		<b>364 626,26</b>	<b>364 977,96</b>	<b>91</b>	<b>91</b>

# Výdaje 2011

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 1

## Rozpočet 2011

Dne 24.02.2012

### Výdaje města

### VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové) (součtovat; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

#### Rozpočet skutečnost

ORG	NÁZEV	rozpočet	skutečnost	rozpočet	skutečnost	rozpočet	skutečnost
200	nespecifikováno	1 287,04	1 287,04	3	3	3	3
324	Sociální fond ZS Schulzovy sady	1 912,85 2,00	1 912,85 2,00	3	3	3	3
za Kap	nespecifikováno	3 201,89	3 201,89	3	3	3	3
1102	nespecifikováno	111,16	110,40	3	3	3	3
8142	Územní plán Program obnovy venkova	1 041,60 36,25	1 041,60 36,25	3	3	3	3
za Kap	Výstavba	1 189,01	1 188,25	3	3	3	3
20124	nespecifikováno	20,00	19,63	3	3	3	3
20128	PD nová ČOV Deřevná kanalizace Smetanova	3,00 20,00	2,42 18,00	3	3	3	3
za Kap	Vodní hospodářství	43,00	40,06	3	3	3	3
206	Odbor ŽP	958,11	950,73	3	3	3	3
210	Ekologie	1 654,10	1 652,61	3	3	3	3
206011	Dotace kompostéry	103,18	103,18	3	3	3	3
206012	Odpadový kalendář 2012	165,00	164,29	3	3	3	3
207207	Příspěvek TSM nad rámec	252,33	207,65	3	3	3	3
za Kap	Životní prostředí	3 132,72	3 078,45	5	5	5	5
5001	Dopravní odbor	2 217,69	2 217,69	1	1	1	1
za Kap	Dopravní obslužnost a dopravní odbor	2 217,69	2 217,69	1	1	1	1
10037	Rekonstrukce nám. TGM	16 801,65	16 797,96	11	11	11	11
10061	Cyklostezka Benešovo nábrží	370,00	360,74	11	11	11	11
10066	Obnova veřejného osvětlení	1 195,00	1 191,07	11	11	11	11
10067	Rekonstrukce ulice Fibichova	23 432,00	23 431,42	11	11	11	11
10076	Komunikace Sylvárov	670,00	669,70	11	11	11	11
10078	Chodník A. Wágnera	117,85	117,85	11	11	11	11
10080	Autobusová zastávka Rooseveltova	35,00	34,20	11	11	11	11
10081	Dopravní značení	52,10	52,05	11	11	11	11
10084	Rekonstrukce ul. 28. října n. Smetanova	300,00	300,00	11	11	11	11
10085	Autobusové nábrží	113,00	112,50	11	11	11	11
207207	Příspěvek TSM nad rámec	58,57	58,57	11	11	11	11
za Kap	Doprava	43 145,17	43 126,06	11	11	11	11
302	MŠ Drtbova	2 211,97	2 042,48	11	11	11	11
312	MŠ EL. Krásohorské	3 407,31	3 146,47	11	11	11	11



VYBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotově)  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

ORG	NÁZEV	1	8	15	10	8	15	10
		1 843,67	1 702,42	6 976,13	6 932,48	15 534,51	15 534,51	15
	ZŠ 5. května	2 816,42	2 664,75	708,00	695,64	2 941,00	2 940,80	15
	ZŠ Podháň	11 182,51	10 530,76	113,50	111,03	390,00	390,00	15
	ZŠ Schulzovy sady	3 111,34	3 111,34	179,00	173,49	0,72	0,72	15
	ZŠ Strž	296,92	274,17	28,00	25,29			15
	ZUŠ	839,34	798,17	8,00	6,92			15
	DDM			84,00	82,05			15
				35,00	33,90			15
				23,20	16,00			15
				23,20	16,12			15
za Kap	14 Školství	25 709,48	24 270,56	8 170,83	8 091,74	8 170,83	8 091,74	10
208209	Městská nemocnice	200,00	200,00	58,00	57,02			10
za Kap	15 Zdravnictví	200,00	200,00	130,00	130,00			10
362	Muzeum	2 905,20	2 832,89					10
366	Hančkův dům	4 001,04	3 688,54					10
368	Vlast. čtení	100,00	0,00					10
370	Radniční listy	355,00	350,23					10
376	Infor. středisko	331,85	326,56					10
377	Kronika	9,00	8,09					10
503	Knižovna	3 840,89	3 608,80					10
16000	Odbor kultury a tělovýchovy	1 162,00	1 159,52					10
16003	Sportovní hry	41,00	39,84					10
16004	Propagace města Dvůr Králové nad Labem	0,00	0,02					10
16007	Vlastivědné čtení o našem městě	52,00	51,70					10
41300	Příspěvky v kompetenci RM	137,50	136,80					10
41600	Příspěvky na podporu a rozvoj sportu	2 941,00	2 940,80					10
41700	Granty	390,00	390,00					10
207207	Příspěvek TSM nad rámec	0,72	0,72					10
za Kap	16 Kultura a vnější vztahy	16 267,20	15 534,51	16 267,20	15 534,51	16 267,20	15 534,51	15
202	Městský úřad	6 976,13	6 932,48					15
204	Útulák pro opuštěná zvířata	708,00	695,64					15
363	KPOZ	113,50	111,03					15
373	Obrádní síň	179,00	173,49					15
375	Hasiči	28,00	25,29					15
379	osadní výbory	8,00	6,92					15
25001	Krizové řízení	84,00	82,05					15
25003	Povodňový plán, povodňová komise	35,00	33,90					15
25007	Změny názvů ulic	16,00	14,82					15
207207	Příspěvek TSM nad rámec	23,20	16,12					15
za Kap	19 Vnitřní správa	8 170,83	8 091,74	8 170,83	8 091,74	8 170,83	8 091,74	10
	nepspecifikováno	58,00	57,02					10
202	Městský úřad	130,00	130,00					10

VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtoví; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

## Rozpočet skutečnost

ORG	NÁZEV	8	5	8	5	8	5
20010	Výpočetní technika a informatika - služby	2 500,00	2 477,83				
20020	Výpočetní technika a informatika - software	661,00	655,41				
20030	Výpočetní technika a informatika - hardware	2 462,00	2 438,84				
200103	Technická podpora	1 150,00	1 124,45				
200107	Vzdělávání v eGON centru ORP DKn.L.	312,51	312,52				
200108	Technologické centrum ORP	39,90	39,90				
a) Kap	20 Výpočetní technika a informatika	7 313,41	7 235,97	8	8	8	8
201	nepspecifikováno	54,50	52,86				
205	Obecní zastupitelstvo	20,00	18,04				
21001	Městská policie	7 520,00	7 482,57				
21002	Projekt V-53 příčné naklady	555,14	557,31				
	Projekt V-53 nepřímé naklady	104,78	102,60				
a) Kap	21 Kancelář starosty města	8 254,42	8 213,38	5	5	5	5
11	Přispunky VVS	0,17	0,17				
201	Obecní zastupitelstvo	2 630,00	2 577,19				
202	Městský úřad	49 039,50	48 951,33				
28001	Sociální služby dle zákona 108/2006 Sb.	638,70	638,70				
28002	Sociálně právní ochrana dětí	1 624,10	1 624,10				
a) Kap	25 Kancelář tajemníka úřadu	53 932,47	53 791,50	5	5	5	5
384	nepspecifikováno	1 034,60	1 034,51				
2823	Pečovatelská služba	6 450,00	6 450,00				
2824	Dávky soc.péče - oprávněné osoby	52 945,20	52 945,20				
2851	Příspěv na užívání bezbar bytu §45	9 584,43	9 584,42				
2861	Příspěvek na individuální dopravu	24,00	24,00				
2871	Soc.d. - příspěv.na opořf.zvl.pomůček	65,00	65,00				
2872	Soc.dávky - příspěv. na úpravu bytu	1 261,39	1 261,39				
2873	Soc.dávky-přísp.na zvl.úpr mot.vozidla	423,96	423,96				
2874	Soc.dávky-přísp.na zvl.úpr mot.vozidla	1 028,35	1 028,35				
28002	Soc.dávky-přísp.na provoz mot.vozidla	2 971,60	2 971,60				
	Sociálně právní ochrana dětí	87,87	87,86				
a) Kap	28 Práce a sociální věci	75 876,40	75 876,30	11	11	11	11
207	Technické služby	36 590,00	33 550,84				
208	Odbor SUM	2 759,00	2 724,01				
211	Fond Gymnázium	273,00	271,85				
212	Fond Zvláštní a praktická škola	146,00	144,55				
332	DDM	9,00	8,39				
362	Muzeum	10,00	9,94				
366	Hankův dům	49,00	47,68				

VYBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtoví, účetnictví v tisících; bez konsolidace)

## ROZPOČET SKUTEČNOST

ORG	NÁZEV				
503	Knihovna	18,00	17,95		
9117	Ná. sml. - VAK	20 076,00	20 076,00		
9120	Vodné, stočné pluby	5 267,20	5 261,65		
9121	Městské vodovody a kanalizace	260,00	259,04		
207207	Příspěvek TSM nad rámec	863,08	846,15		
208101	Býty	2 180,97	2 176,51		
208102	Revize	206,00	204,06		
208103	Fond údržby	108,00	106,25		
208104	Správa	23,50	22,58		
208106	Domovníci	30,00	28,80		
208111	SUM - ostatní služby	227,00	226,51		
208116	Nájemníci - el. energie	160,00	154,51		
208117	Nájemníci - plyn	47,00	46,63		
208118	Nájemníci - pára	3 280,00	3 275,09		
208119	Nájemníci - popelnice	280,00	277,12		
208120	Nájemníci - Byttherm	51,00	50,62		
208123	Nájemníci - výtahy	80,00	79,43		
208124	Nájemníci - opravy	12,50	10,04		
208126	Nebyty	340,00	337,97		
208127	MS	1 636,00	1 628,99		
208128	ZŠ	2 362,00	2 360,02		
208130	Nebyty - voda	1,00	0,95		
208131	Nebyty - pára	43,00	42,77		
208135	Prodané domy	6,00	4,21		
208136	Památky	4,00	3,08		
208138	Městské lázně	324,00	322,58		
208153	Kino	60,00	58,32		
208158	Analýza rizik přítomnosti chlor. uhlovodíků PV	60,00	58,08		
208160	Obnova fasád čp. 58	672,00	471,24		
208161	Operava šaten softball	300,00	296,67		
208162	AOPK ČR Ošetření památných lip	17,50	17,50		
208163	AOPK ČR Výsadbba aleje	200,96	200,92		
208164	Obnova fasád čp. 59	464,00	463,01		
385002	Sítěřisko osobní hygieny - Sudevová	3,00	3,00		
za Kap	38 Správa a údržba majetku	79 499,71	76 145,51	41	41
203	Majetkové oddělení	2 734,00	2 726,61		
za Kap	39 Majetko-právní odbor a místní hospodářství	2 734,00	2 726,61	1	1
40058	nespecifikováno	137,00	134,31		
40065	Rekonstrukce a péristavba č.p.83	24 999,07	24 998,28		
40067	Přístavba kolumbiária	400,00	400,00		
40072	Zareplení DPS Sudevová	147,00	146,16		
	Rekonstrukce budovy býv. ZŠ Komenského pro MěU	413,00	412,68		

Dne 24.02.2012

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 5

**VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotově)**  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

**Rozpočet skutečnost**

ORG	NÁZEV				
40074	Zateplení MŠ Slunečná	4 147,34	4 145,32		
40076	Rekonstrukce muzea	70,00	69,79		
40079	MŠ Roháčova, E. Krásohořské zateplení	88,00	87,18		
za Kap	40 Stavebnictví	30 401,41	30 393,72	8	8
202	nespecifikováno	9 332,79	9 310,70		
	Měsísky úřad	3 270,00	3 265,98		
za Kap	41 Všeobecná pokladni správa	12 602,79	12 576,68	2	2
<b>Výdaje celkem</b>		<b>373 891,60</b>	<b>367 908,86</b>	<b>141</b>	<b>141</b>

# Přehled příjmů a výdajů 2007 - 2011

Město Dvůr Králové nad Labem  
Strana 1

VÝBĚROVÉ POROVNÁNÍ DAT (hodnotové)  
(součtová; účetnictví v tisících; bez konsolidace)

Dne 22.02.2012  
Dosažené hodnoty v letech 2007 až 2011

TRÍDA	NÁZEV	Rok 2011	rok 2010	rok 2009	rok 2008	rok 2007
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	158 780,15	173 103,96	160 591,46	183 751,32	166 988,23
2	NEDANOVÉ PŘÍJMY	64 451,36	57 082,64	71 429,62	61 278,03	66 397,81
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	3 667,97	29 037,22	22 522,24	19 237,16	29 591,99
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	138 078,47	138 126,04	118 067,20	120 663,56	107 688,33
	<b>Příjmy celkem</b>	<b>364 977,96</b>	<b>397 349,86</b>	<b>372 610,51</b>	<b>384 930,08</b>	<b>370 666,35</b>
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	289 032,97	321 317,83	295 196,01	307 316,31	268 592,21
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	78 875,89	85 686,20	78 354,95	66 786,31	88 119,47
	<b>Výdaje celkem</b>	<b>367 908,86</b>	<b>407 004,02</b>	<b>373 550,96</b>	<b>374 102,63</b>	<b>356 711,69</b>
8	FINANCOVÁNÍ	2 930,90	9 654,16	940,45	-10 827,45	-13 954,67
	<b>Financování celkem</b>	<b>2 930,90</b>	<b>9 654,16</b>	<b>940,45</b>	<b>-10 827,45</b>	<b>-13 954,67</b>