

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA RÝMAŘOVA ZA ROK 2005

Zpracoval: Martin Ondra

Dne: březen / 2006



## Zahrnuté úpravy rozpočtu (údaje v tis.Kč)

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěrů+AOF	Splátky úvěrů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
<b>Pův.rozpoč. (ZM 618/18/05)</b>	<b>+ 166 473,7</b>	<b>+ 7 000,0</b>	<b>- 13 991,0</b>	<b>- 6 991,0</b>	<b>+ 159 482,7</b>	<b>+ 159 482,7</b>
KÚ - změna souhrnného fin. vztahu, upřesnění příspěvku na výkon státní správy (matrika)	+ 25,4			+ 0,0	+ 25,4	+ 25,4
KÚ - navýšení příspěvku města na výkon státní správy	+ 526,0			+ 0,0	+ 526,0	+ 526,0
MMR - dotace vestavby Čapkova 8,10	+ 1 925,0			+ 0,0	+ 1 925,0	+ 1 925,0
Úřad práce - dotace č. 1 na pracovníka Muzea	+ 8,1			+ 0,0	+ 8,1	+ 8,1
MÚ - upřesnění dotace na dojíždějící žáky	+ 97,2			+ 0,0	+ 97,2	+ 97,2
Úřad práce - dotace č. 2 na pracovníka Muzea	+ 16,2			+ 0,0	+ 16,2	+ 16,2
KÚ - dotace na odstranění následků ropné havárie v II. ochranném pásmu úpravny vody v Karlově	+ 9,2			+ 0,0	+ 9,2	+ 9,2
Usnesení ZM 718/22/05 - rozpočtové úpravy I. - květen/2005	+ 9 169,5	+ 7 500,0		+ 7 500,0	+ 16 669,5	+ 16 669,5
Usnesení ZM 784/22/05 b) - navýšení rozpočtu II. Z.Š. [přesun v rámci kapitoly školství]	+ 0,0			+ 0,0	+ 0,0	+ 350,0
KÚ - dotace na SDH	+ 175,0			+ 0,0	+ 175,0	+ 175,0
MZ - dotace na evidenci zemědělských podnikatelů	+ 11,8			+ 0,0	+ 11,8	+ 11,8
KÚ - změna č. 2 souhrnného fin. vztahu, (snížení dotace na sociální dávky)	- 54,0			+ 0,0	- 54,0	- 54,0
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře	+ 20,4			+ 0,0	+ 20,4	+ 20,4
MZ - dotace na výsadbu melioračních a zpevňujících dřevin	+ 58,6			+ 0,0	+ 58,6	+ 58,6
Úřad práce - dotace č. 3 na pracovníka Muzea	+ 32,4			+ 0,0	+ 32,4	+ 32,4
ZM usnesení č. 870/23/05 - rozpočtové úpravy II. - září/2005	+ 3 926,5			+ 0,0	+ 3 926,5	+ 3 926,5
ZM usnesení č. 854/23/05 - navýšení rozpočtu 2. ZŠ	+ 0,0			+ 0,0	+ 0,0	+ 73,6
ZM usnesení č. 939/24/05 - navýšení rozpočtu 2. ZŠ (auto)	+ 0,0			+ 0,0	+ 0,0	- 73,6
ZM usnesení č. 938/24/05 - navýšení rozpočtu MŠ Janovice (rozvody vody)	+ 0,0			+ 0,0	+ 0,0	+ 300,0
ZM usnesení č. 940/24/05 - navýšení rozpočtu MŠ Revoluční (zvětšení kuchyně)	+ 0,0			+ 0,0	+ 0,0	- 300,0
Pořízení rozpočtu SF - schváleno současně s původním rozpočtem, pořízeno jako rozpočtové opatření	+ 627,3			+ 0,0	+ 627,3	+ 21,9
Pořízení rozpočtu FRB - schváleno současně s původním rozpočtem, pořízeno jako rozpočtové opatření	+ 525,6			+ 0,0	+ 525,6	- 21,9
<b>Opatření KU potvrzená usnesením ZM</b>	<b>+ 17 100,2</b>	<b>+ 7 500,0</b>	<b>+ 0,0</b>	<b>+ 7 500,0</b>	<b>+ 24 600,2</b>	<b>+ 24 600,2</b>

MMR - dotace na projekt nám. Míru; část I.	+ 280,0			+ 0,0	+ 280,0	+ 280,0
MF - dotace na Rekonstrukce ZŠ Rýmařov	+ 6 750,0			+ 0,0	+ 6 750,0	+ 6 750,0
KU - změna č. 3 souhrnného fin. vztahu, (snížení dotace na sociální dávky)	- 60,0			+ 0,0	- 60,0	- 60,0
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře	+ 17,9			+ 0,0	+ 17,9	+ 17,9
MZ - dotace na výsadbu melioračních a zpevňujících dřevin	+ 32,6			+ 0,0	+ 32,6	+ 32,6
KU - dotace na SDH	+ 27,2			+ 0,0	+ 27,2	+ 27,2
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře	+ 17,9			+ 0,0	+ 17,9	+ 17,9
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře	+ 17,9			+ 0,0	+ 17,9	+ 17,9
ZM usnesení č. 874/24/05 - rozpočtové úpravy III. - prosinec/2005	+ 3 124,5	- 7 000,0	+ 7 000,0	+ 0,0	+ 3 124,5	+ 3 124,5
MMR - dotace na projekt nám. Míru; část II.	+ 120,0			+ 0,0	+ 120,0	+ 120,0
MŽP - dotace program péče o krajinu	+ 93,6			+ 0,0	+ 93,6	+ 93,6
MŽP - dotace program péče o krajinu	+ 4,0			+ 0,0	+ 4,0	+ 4,0
Úřad práce - dotace č. 4 na pracovníka Muzea	+ 32,4			+ 0,0	+ 32,4	+ 32,4
MMR - dotace BD tř. Hrdinů 56	+ 2 350,0			+ 0,0	+ 2 350,0	+ 2 350,0
MMR - dotace TI Květná	+ 336,0			+ 0,0	+ 336,0	+ 336,0
MMR - dotace TI Komenského	+ 336,0			+ 0,0	+ 336,0	+ 336,0
MMR - dotace Regenerace sídliště Příkopy	+ 4 895,0			+ 0,0	+ 4 895,0	+ 4 895,0
<b>Rozp.opatření dosud nepotvrzená usnesením ZM</b>	<b>+ 18 375,0</b>	<b>- 7 000,0</b>	<b>+ 7 000,0</b>	<b>+ 0,0</b>	<b>+ 18 375,0</b>	<b>+ 18 375,0</b>
<b>Upravený rozpočet</b>	<b>+ 201 948,9</b>	<b>+ 7 500,0</b>	<b>- 6 991,0</b>	<b>+ 509,0</b>	<b>+ 202 457,9</b>	<b>+ 202 457,9</b>

Podstatnou součástí dosud zastupitelstvem nepotvrzených rozpočtových opatření jsou účelové dotace na výdaje, pokrývané státním rozpočtem. Jde zejména o rozvojové dotace, poskytnuté městu na konci 3 a v průběhu 4. čtvrtletí roku v rámci jednotlivých dotačních programů ústředních úřadů (především MMR ČR). Zbytek tvoří dotace na program péče o krajinu, na pokrytí nákladů lesních hospodářů a výsadbu melioračních dřevin atd.

#### Rekapitulace:

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěrů	Splátky úvěrů	Saldo oper. říz.likvid.	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
<b>Pův.rozpoč. (ZM 319/11/04)</b>	<b>+ 166 473,7</b>	<b>+ 7 000,0</b>	<b>- 13 991,0</b>	<b>- 6 991,0</b>	<b>+ 159 482,7</b>	<b>+ 159 482,7</b>
<b>Rozpočtová opatření celkem</b>	<b>+ 35 475,2</b>	<b>+ 500,0</b>	<b>+ 7 000,0</b>	<b>+ 7 500,0</b>	<b>+ 42 975,2</b>	<b>+ 42 975,2</b>
<b>Upravený rozpočet</b>	<b>+ 201 948,9</b>	<b>+ 7 500,0</b>	<b>- 6 991,0</b>	<b>+ 509,0</b>	<b>+ 202 457,9</b>	<b>+ 202 457,9</b>

#### Plnění příjmů z daní od Finančního úřadu

Daňové příjmy jsou základní součástí příjmů města a podstatným způsobem ovlivňují podmínky čerpání rozpočtových výdajů. Vývoj v roce 2005 byl v celkovém úhrnu daňových příjmů příznivý. Příznivé plnění rozpočtu bylo zejména v daní fyzických a právnických osob. Mírný pokles příjmů z daně z nemovitostí z roku 2004 letos pokračuje. V upraveném rozpočtu byl uvažován celkový nárůst daní proti roku 2004 v indexu 110,7 %, skutečnost činí **107,2 %** (v původním rozpočtu, schváleném v lednu 2005, bylo počítáno s nárůstem daní o cca 6 %). Podrobný rozbor plnění jednotlivých druhů daní je v následující tabulce:

Daňová položka	Skutečnost rok 2004	Původ. rozpočet 2005	Uprav. rozpočet 2005	Index upr.r. 05/04	Skutečnost rok 2005	% pln. uprav. rozp.2005	Index skuteč. 05/04
1111-fyz.os.ze závisl.čin	12 774,2	13 540,0	13 345,0	104,5	13 551,5	101,5	106,1
1112-1113-fyz.os.ostatní	8 825,7	9 353,0	7 413,0	84,0	7 334,7	98,9	83,1
1121-daň příj.práv.n.os.	13 466,3	14 274,0	14 600,0	108,4	14 827,1	101,6	110,1
1211- DPH	19 844,2	20 843,2	25 676,7	129,4	23 333,8	90,9	117,6
1511-daň z nemovitostí	2 119,1	2 120,0	2 120,0	100,0	2 093,5	98,7	98,8
<b>Uhrn daní od FU</b>	<b>57 029,5</b>	<b>60 130,2</b>	<b>63 154,7</b>	<b>110,7</b>	<b>61 140,7</b>	<b>96,8</b>	<b>107,2</b>

# Plnění jednotlivých položek rozpočtu města

Údaje rozpočtu jsou uvedeny v tis. Kč

Údaje skutečnosti jsou uvedeny v Kč

## 1. PŘÍJMY ROZPOČTU

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2005	% plnění
1111	1	Daň fyz. osob ze závislé činnosti - sdílená	13 540,0	13 345,0	13 551 504,00	101,5%
1112	2	Daň fyz. osob z podnikání - sdílená	1 810,0	1 810,0	1 734 861,00	95,8%
1112	3	Daň fyz.osob srážková- sdílená, 1,5% motivace	908,0	630,0	718 251,00	114,0%
1112	4	Daň fyz.osob z podnikání- 30% dle místa vzniku	6 635,0	4 973,0	4 881 635,00	98,2%
<b>111</b>	<b>5</b>	<b>Daň z příjmů fyz. osob</b>	<b>22 893,0</b>	<b>20 758,0</b>	<b>20 886 251,00</b>	<b>100,6%</b>
1121	6	Daň z příjmů práv. osob	14 274,0	14 600,0	14 827 131,00	101,6%
1122	7	Daň z příjmů práv. osob za MěU	3 500,0	2 983,0	2 982 840,00	100,0%
<b>112</b>	<b>8</b>	<b>Daň z příjmů práv. osob a MěU</b>	<b>17 774,0</b>	<b>17 583,0</b>	<b>17 809 971,00</b>	<b>101,3%</b>
<b>1211</b>	<b>9</b>	<b>Daň z DPH - sdílená</b>	<b>20 843,2</b>	<b>25 676,7</b>	<b>23 333 822,00</b>	<b>90,9%</b>
1361	10	Správní poplatky	2 050,0	2 500,0	2 749 420,00	110,0%
1361	11	Správní poplatky z automatů (VHP)	480,0	480,0	414 000,00	86,3%
1337	12	Poplatky od občanů za odpad	3 500,0	3 500,0	3 684 678,00	105,3%
1341	13	Poplatky od občanů za psy	185,0	185,0	183 415,00	99,1%
1342	14	Pobytové poplatky	20,0	20,0	16 435,00	82,2%
1343	15	Poplatky za užívání veř.prostran.	110,0	150,0	167 946,00	112,0%
1344	16	Poplatky ze vstupného	20,0	20,0	17 215,00	86,1%
1349	17	Místní popl. z hracích automatů (VHP)	470,0	470,0	518 958,00	110,4%
1349	18	Ostat. poplatky	90,0	55,0	49 133,00	89,3%
<b>13</b>	<b>19</b>	<b>Poplatky správní a místní</b>	<b>6 925,0</b>	<b>7 380,0</b>	<b>7 801 200,00</b>	<b>105,7%</b>
<b>1511</b>	<b>20</b>	<b>Daň z nemovitostí</b>	<b>2 120,0</b>	<b>2 120,0</b>	<b>2 093 471,00</b>	<b>98,7%</b>
<b>1</b>	<b>21</b>	<b>Daňové příjmy</b>	<b>70 555,2</b>	<b>73 517,7</b>	<b>71 924 715,00</b>	<b>97,8%</b>
2111	22	Kultura	20,0	20,0	0,00	0,0%
2111	23	Vnitřní odbor	160,0	160,0	173 408,30	108,4%
2111	24	Pečovatelská služba	110,0	110,0	98 030,00	89,1%
2111	25	Ostatní příjmy za služby	0,0	0,0	2 089,00	-
<b>2111</b>	<b>26</b>	<b>Celkem příjmy za služby</b>	<b>290,0</b>	<b>290,0</b>	<b>273 527,30</b>	<b>94,3%</b>
<b>2122</b>	<b>27</b>	<b>Odvod přebytku Bytermu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
2131	28	Pronájem pozemků	200,0	200,0	180 098,00	90,0%
2131	29	Pronájem lesního majetku	1 200,0	1 200,0	1 202 000,00	100,2%
2132	30	Nájemné od MěS (TKO+kanalizace+Excelent)	1 900,0	1 900,0	2 141 000,00	112,7%
2132	31	Nájemné od Nemocnice	1,0	251,8	251 750,00	100,0%
2132	32	Nájemné od VAK	500,0	500,0	500 000,00	100,0%
2132	33	Nájemné z nebytových prostor (Prima, ZvŠ, aj.)	472,0	472,0	652 990,00	138,3%
213x	34	Jiné nájmy (Honební spol., ...)	10,0	10,0	8 320,00	83,2%
<b>213</b>	<b>35</b>	<b>Příjmy z pronájmu celkem</b>	<b>4 283,0</b>	<b>4 533,8</b>	<b>4 936 158,00</b>	<b>108,9%</b>
<b>214</b>	<b>36</b>	<b>Přijaté úroky a dividendy</b>	<b>60,0</b>	<b>44,5</b>	<b>68 543,28</b>	<b>154,0%</b>
<b>2210</b>	<b>37</b>	<b>Pokuty uložené městem</b>	<b>1 200,0</b>	<b>1 200,0</b>	<b>1 133 161,75</b>	<b>94,4%</b>
2329	38	Příjmy za náklady řízení	140,0	140,0	118 974,17	85,0%
2329	39	Příjmy od provozovatelů VHA	370,0	441,0	440 642,90	99,9%
2329	40	Příjmy z vydraž. nájemného	350,0	140,2	140 200,00	100,0%
2329	41	Ostatní nedaň. příjmy nahodilé	2 400,0	4 948,0	2 729 327,41	55,2%
<b>22-23</b>	<b>42</b>	<b>Jiné nedaňové příjmy</b>	<b>3 260,0</b>	<b>5 669,2</b>	<b>3 429 144,48</b>	<b>60,5%</b>
2412	43	Splátky půjčky - Dům zdraví (bez úroků)	0,0	112,5	112 500,00	100,0%
<b>2451</b>	<b>44</b>	<b>Splátky půjček z FRB - Byterm (bez úroků)</b>	<b>492,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>2460</b>	<b>45</b>	<b>Splátky půjček z FRB - občané (bez úroků)</b>	<b>18,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>2</b>	<b>46</b>	<b>Nedaňové příjmy</b>	<b>9 603,0</b>	<b>11 850,0</b>	<b>9 953 034,81</b>	<b>84,0%</b>
3111	47	Příjmy z prodeje pozemků	1 400,0	2 628,0	2 683 056,70	102,1%
3112	48	Příjmy z prodeje bytů	1 000,0	2 100,0	2 527 706,00	120,4%
3112	49	Zálohy na budoucí prodej bytů (př. vestavby)	310,0	360,0	709 260,00	197,0%
3112	50	Prodej Excelentu	0,0	8 540,0	8 541 600,00	100,0%
3111	51	Prodej garážových míst - Žižkova	750,0	0,0	0,00	-
3202	52	Prodej majetkového podílu nemocnice - 40%	2 400,0	2 400,0	2 400 000,00	100,0%
3113	53	Příjmy z prodeje hmotného majetku nemocnice	0,0	78,3	78 318,00	100,0%
3112	54	Příjmy z prodeje ostatního majetku - př. auta	0,0	16,0	5 555,00	34,7%
<b>3</b>	<b>55</b>	<b>Kapitálové příjmy</b>	<b>5 860,0</b>	<b>16 122,3</b>	<b>16 945 495,70</b>	<b>105,1%</b>
4112	56	Základní dotace ze SR - sociální dávky	46 000,0	45 886,0	45 886 000,00	100,0%
4112	57	Základní dotace ze SR - RVS (na úředníka)	10 521,0	10 521,0	10 521 000,00	100,0%
4112	58	Základní dotace ze SR - státní správa+školsství	5 118,2	5 143,6	5 143 600,00	100,0%
4112	59	Dotace z Úřadu práce (stážistka Muzeum)	0,0	89,1	89 100,00	100,0%
411-412	60	Neinvestiční dotace ze SR - účelové (volby...)	0,0	800,7	800 584,00	100,0%
411-412	61	Neinvestiční dotace z KÚ - účelové (hasiči...)	0,0	211,4	211 443,92	100,0%
<b>411-412</b>	<b>62</b>	<b>Základní dotace ze SR a KU celkem</b>	<b>61 639,2</b>	<b>62 651,8</b>	<b>62 651 727,92</b>	<b>100,0%</b>

(pokračování: Příjmy rozpočtu)

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2005	% plnění
4213	63	Inv. dotace - kanalizace, pozastávka	6 377,0	6 377,0	6 377 000,00	100,0%
42xx	64	Dotace na "Rekonstrukce nám. Míru"	0,0	400,0	400 000,00	100,0%
42xx	65	Rekonstrukce ul. Havlíčkova dotace	0,0	0,0	0,00	0,0%
4233	66	Inv. dotace "Školní"	0,0	0,0	0,00	-
42xx	67	Umělá ledová plocha dotace	0,0	0,0	0,00	-
42xx	68	Sítě pro RD Edrovice dotace	0,0	0,0	0,00	-
42xx	69	Sítě pro RD Květná dotace	0,0	336,0	336 000,00	100,0%
42xx	70	Sítě pro RD Fučíkova dotace	0,0	0,0	0,00	-
42xx	71	Sítě pro RD Komenského dotace	0,0	336,0	336 000,00	100,0%
42xx	72	Regenerace sídliště Příkopy	0,0	4 895,0	4 167 613,20	85,1%
42xx	73	Šikmá střecha ZŠ 1.máje dotace	0,0	6 750,0	6 750 000,00	100,0%
42xx	74	Vestavby Hornoměstská 28,30 dotace	0,0	0,0	0,00	-
42xx	75	Stavba Biokoridoru	0,0	0,0	0,00	0,0%
42xx	76	Revitalizace Krkavčího potoka	0,0	0,0	0,00	0,0%
42xx	77	Vestavby Bartákova 24	0,0	0,0	0,00	0,0%
42xx	78	Vestavby Hornoměstská 47,49,51 dotace	0,0	0,0	0,00	-
42xx	79	BD tř. Hrdinů 56	0,0	2 350,0	2 350 000,00	100,0%
42xx	80	Vestavby Čapkova dotace	0,0	1 925,0	1 925 000,00	100,0%
42xx	81	DPS Hornoměstská	0,0	0,0	0,00	-
42xx	82	Investiční dotace - vodovod Jamartice	0,0	0,0	0,00	-
42xx	83	<b>Rozvojové dotace celkem</b>	<b>6 377,0</b>	<b>23 369,0</b>	<b>22 641 613,20</b>	<b>96,9%</b>
4121	84	<b>Neinvestiční převody od obcí (dojížd. žáci)</b>	<b>200,0</b>	<b>297,2</b>	<b>297 200,00</b>	<b>100,0%</b>
4132	85	<b>Převody z FRR</b>	<b>12 239,3</b>	<b>12 239,3</b>	<b>12 239 219,00</b>	<b>100,0%</b>
4	86	<b>Dotace a převody celkem</b>	<b>80 455,5</b>	<b>98 557,3</b>	<b>97 829 760,12</b>	<b>99,3%</b>
1-4	87	<b>Příjmy celkem</b>	<b>166 473,7</b>	<b>200 047,3</b>	<b>196 653 005,63</b>	<b>98,3%</b>

## 2. FINANCOVÁNÍ

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2005	% plnění
8123	88	Úvěr ČSOB - kanalizace	0,0	0,0	0,00	-
8123	89	Úvěr na vykoupení KD - SORTIE	0,0	0,0	0,00	-
8113	90	Úvěr na vykoupení pohledávek - Cimer II	7 000,0	0,0	0,00	-
+	91	<b>Nové úvěry + půjčky přijaté</b>	<b>7 000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
8124	92	Splátky úvěru od KB - SORTIE	-1 032,0	-1 032,0	-1 032 000,00	100,0%
8124	93	Splátky úvěru od ČSOB - kanalizace	-2 520,0	-2 520,0	-2 520 000,00	100,0%
8124	94	Splátky úvěru od ČSOB - pivovar	-1 760,0	-1 760,0	-1 760 000,00	100,0%
8124	95	Splátky úvěru od ČSOB - vestavby	-250,0	-250,0	-250 000,00	100,0%
8124	96	Splátky úvěru od ČSOB - CIMER	-1 021,0	-1 021,0	-1 021 200,00	100,0%
8114	97	Splacení krátkodobého úvěru od ČS - Cimer II	-7 000,0	0,0	0,00	-
8124	98	Splátka ČMHB - dům Sokolovská	-238,0	-238,0	-237 584,70	99,8%
8124	99	Splátka SFRB (1,600.000)	-170,0	0,0	0,00	-
8124	100	Splátky úvěru od KB	0,0	0,0	0,00	-
8124	101	Splátka půjčky Pozemstav	0,0	0,0	0,00	-
8124	102	Splátka půjčky RD	0,0	0,0	0,00	-
-	103	<b>Splátky úvěrů a půjček</b>	<b>-13 991,0</b>	<b>-6 821,0</b>	<b>-6 820 784,70</b>	<b>100,0%</b>
8127	104	Příjem splátky dl. půjčky od MěSI - 7,5 mil.	0,0	7 500,0	7 500 000,00	100,0%
8127	105	Příjem splátky dl. půjčky od TH - 1,9 mil.	0,0	0,0	0,00	-
	106					-
+	107	<b>Aktivní operace financování (příjmy)</b>	<b>0,0</b>	<b>7 500,0</b>	<b>7 500 000,00</b>	<b>100,0%</b>
	108					-
	109					-
	110					-
-	111	<b>Pasivní operace financování (výdaje)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	112	<b>Saldo financování</b>	<b>-6 991,0</b>	<b>679,0</b>	<b>679 215,30</b>	<b>100,0%</b>

## 3. REKAPITULACE ZDROJŮ PRO VÝDAJE

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2005	% plnění
1-4	113	<b>Příjmy celkem</b>	<b>166 473,7</b>	<b>200 047,3</b>	<b>196 653 005,63</b>	<b>98,3%</b>
8	114	<b>Saldo financování</b>	<b>-6 991,0</b>	<b>679,0</b>	<b>679 215,30</b>	<b>100,0%</b>
	115	<b>Zdroje pro výdaje celkem</b>	<b>159 482,7</b>	<b>200 726,3</b>	<b>197 332 220,93</b>	<b>98,3%</b>

#### 4. VÝDAJE ROZPOČTU

ODPA	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2005	% plnění
1014	116	Opatření k ozdravení zvířat	3,0	13,0	15 000,00	115,4%
1069	117	Ostatní výdaje zeměd., lesnictví	0,0	165,3	165 209,00	99,9%
<b>1</b>	<b>118</b>	<b>Zemědělské a lesní hospod.</b>	<b>3,0</b>	<b>178,3</b>	<b>180 209,00</b>	<b>101,1%</b>
2140	119	Příspěvek na podporu cestovního ruchu	80,0	15,0	8 785,00	58,6%
2140	120	Cestovní ruch - ost. výdaje	131,0	163,0	211 233,50	129,6%
<b>21</b>	<b>121</b>	<b>Průmysl , obchod, služby</b>	<b>211,0</b>	<b>178,0</b>	<b>220 018,50</b>	<b>123,6%</b>
2212	122	Údržba a opravy komunikací	1 800,0	7 800,0	7 542 414,50	96,7%
2219	123	Rekonstrukce nám. Míru - projekt	0,0	400,0	533 651,50	0,0%
2212	124	Rekonstrukce "ulice Skolní"	6 000,0	3 333,0	200 954,00	6,0%
2212	125	Čištění a zimní údržba komunikací	3 700,0	4 100,0	4 112 478,50	100,3%
2229	126	ODSH - Dopravní značení, včetně projektů	650,0	748,0	750 493,50	100,3%
2299	127	ODSH - posudky, projekty	130,0	32,0	32 150,00	100,5%
2221	128	Příspěvek na dopravní obslužnost	150,0	250,0	291 983,00	116,8%
<b>22</b>	<b>129</b>	<b>Doprava - zákl. rozpočet</b>	<b>12 430,0</b>	<b>16 663,0</b>	<b>13 464 125,00</b>	<b>80,8%</b>
2310	130	Provozní výdaje na pitnou vodu	50,0	180,0	146 458,00	81,4%
2310	131	Ostatní výdaje na náhony a kanalizaci	200,0	300,0	288 822,50	96,3%
2321	132	Kanalizace Janovice	400,0	100,0	55 229,50	55,2%
2321	133	Program odpadového hospodářství	100,0	0,0	0,00	-
2310	134	Vodovod Jamartice	100,0	10,0	1 279,25	12,8%
<b>23</b>	<b>135</b>	<b>Vodní hospodářství</b>	<b>850,0</b>	<b>590,0</b>	<b>491 789,25</b>	<b>83,4%</b>
<b>2</b>	<b>136</b>	<b>Průmysl , obchod, služby</b>	<b>13 491,0</b>	<b>17 431,0</b>	<b>14 175 932,75</b>	<b>81,3%</b>
3111	137	Mateřské školy - příspěvek na provoz	3 565,0	3 697,9	3 697 865,00	100,0%
3111	138	Mateřské školy - příspěvek investice	830,0	1 470,0	1 461 158,50	99,4%
3111	139	Mateřské školy - přímo hrazené výdaje	0,0	60,0	58 849,00	98,1%
3111	140	Rezerva mateřské školy - provoz	600,0	0,0	0,00	-
3113	141	ZŠ - Šikmá střecha 1.máje 32	3 286,0	11 709,6	11 877 659,00	101,4%
3113	142	ZŠ - příspěvek na provoz (pozn. sloučení škol)	6 001,0	5 965,0	5 965 000,00	100,0%
3113	143	ZŠ - příspěvek investice	450,0	1 100,0	1 100 000,00	100,0%
3231	144	ZUS - oprava střechy	390,0	860,0	475 324,00	55,3%
3114	145	Zvláštní škola - opravy, modernizace	1 410,0	720,0	718 365,00	99,8%
31xx	146	Ost.výdaje na školství (příspěvky)	100,0	46,0	45 700,00	99,3%
<b>31</b>	<b>147</b>	<b>Vzdělání a věda - zákl. rozpočet</b>	<b>16 632,0</b>	<b>25 628,5</b>	<b>25 399 920,50</b>	<b>99,1%</b>
3314	148	Knihovna - příspěvek	1 914,0	1 924,0	1 924 000,00	100,0%
3315	149	Muzeum - příspěvek	1 367,0	1 506,1	1 506 100,00	100,0%
3319	150	Výdaje na kulturní akce	100,0	60,0	46 652,50	77,8%
3399	151	Komise pro občanské záležitosti	120,0	120,0	133 884,50	111,6%
3399	152	Komise pro občanské záležitosti - Mzdy	90,0	90,0	84 245,00	93,6%
3322	153	Podpora zachování památek	350,0	20,0	24 308,00	121,5%
3341	154	TV PRIMA, místní rozhlas	420,0	300,0	299 987,00	100,0%
<b>33</b>	<b>155</b>	<b>Kultura a církev</b>	<b>4 361,0</b>	<b>4 020,1</b>	<b>4 019 177,00</b>	<b>100,0%</b>
3412	156	Péče o sportovní zařízení obce - Jiskra+ hřiště	424,0	518,0	518 086,50	100,0%
3419	157	Tělovýchovná činnost - příspěvky	435,0	420,0	409 500,00	97,5%
3419	158	Umělá ledová plocha	1 763,0	1 763,0	5 712,00	0,3%
3419	159	Skatepark	0,0	0,0	0,00	-
3421	160	SVČ - příspěvek	2 600,0	2 695,0	2 692 583,00	99,9%
3421	161	SVČ - přímo hrazené výdaje (projekt soc.zařízení)	0,0	0,0	11 305,00	-
3419	162	Jiné výdaje na tělovýchovu	0,0	6,0	6 000,00	100,0%
<b>34</b>	<b>163</b>	<b>Tělovýchovná a zájmová činnost</b>	<b>5 222,0</b>	<b>5 402,0</b>	<b>3 643 186,50</b>	<b>67,4%</b>
3529	164	Poskytnuté neinvestiční dotace	500,0	500,0	391 791,00	78,4%
3529	165	Hrazení oprav v nemocnici + tech.zhodnocení	0,0	263,0	490 051,41	186,3%
3529	166	Poskytnutá půjčka DŮM ZDRAVÍ RYMARŮV	0,0	900,0	900 000,00	100,0%
<b>35</b>	<b>167</b>	<b>Výdaje na zdravotnictví</b>	<b>500,0</b>	<b>1 663,0</b>	<b>1 781 842,41</b>	<b>107,1%</b>
3612	168	Výdaje na prodej nemovitostí (včetně Excelent)	400,0	880,0	813 658,00	92,5%
3612	169	Vestavby Bartáková 24	0,0	69,0	69 020,00	100,0%
3612	170	Vestavby Čapkova	744,0	2 731,0	2 731 339,60	100,0%
3612	171	Vestavby Hornoměstská 28,30	100,0	18,0	35 100,00	195,0%
3612	172	Vestavby Hornoměstská 47,49,51	0,0	0,0	35 100,00	-
3612	173	BD tř. Hrdinů 56	2 259,0	2 361,0	2 421 092,00	102,5%
3612	174	Vratka zálohy za byt Sokolovská ul - ŠCRM	0,0	488,0	0,00	0,0%
3612	175	Regenerace sídliště Příkopy	2 098,0	4 895,0	4 167 613,20	85,1%
3612	176	Půjčky FRB občanům-údrž.byt	50,0	0,0	0,00	-
3612	177	Odstupné, vrácené zálohy	100,0	258,7	322 836,00	124,8%
3613	178	Údržba nebytových prostor	0,0	50,0	302 486,00	605,0%
361x	179	Ostatní výdaje ne/bytového hospodářství	30,0	243,1	256 347,70	105,4%
<b>361</b>	<b>180</b>	<b>Bydlení, bytový fond</b>	<b>5 781,0</b>	<b>11 993,8</b>	<b>11 154 592,50</b>	<b>93,0%</b>

(pokračování: Výdaje rozpočtu) – I.

ODPA	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2005	% plnění
3631	181	Veřejné osvětlení provoz	2 650,0	2 650,0	2 887 049,50	108,9%
3631	182	Veřejné osvětlení investice	200,0	200,0	0,00	0,0%
3632	183	Pohřebnictví + střecha + rozptylová loučka	580,0	300,0	290 015,00	96,7%
3633	184	TI - dokončení sítě, Žižkova garáže	1 771,0	122,0	3 522,50	2,9%
3633	185	TI - plynovod Palackého	250,0	0,0	0,00	-
3634	186	Výkup plynovodů od občanů	0,0	3,0	2 977,00	99,2%
3633	186	Sítě pro RD - Edrovice 4 bj	786,0	786,0	958 074,00	121,9%
3633	187	Sítě pro RD - Komenského 6 bj	1 111,0	336,0	415 265,00	123,6%
3633	188	Sítě pro RD - Květná 5 bj	826,0	586,0	586 000,00	100,0%
3633	189	Příspěvek občanům na sítě	200,0	100,0	115 454,00	115,5%
3633	190	Průmyslová zóna, břemena	100,0	150,0	1 695,80	1,1%
3635	191	Územní plánování - studie, PD	1 700,0	620,0	23 450,00	3,8%
3635	192	SÚ - územní plán	500,0	47,0	46 410,00	98,7%
3699	193	SÚ - ostatní územní rozvoj	400,0	400,0	20 480,00	5,1%
3639	194	Nákup technologie EXCELENT od MS s.r.o.	0,0	1 984,0	1 984 158,00	100,0%
3639	195	MS s.r.o. - navýšení základního jmění	0,0	7 516,0	7 515 000,00	100,0%
363x	196	Ostatní výdaje na komun. služby a rozvoj	0,0	3,0	8 839,00	294,6%
<b>363</b>	<b>197</b>	<b>Služby komunální, územ.roz.</b>	<b>11 074,0</b>	<b>15 803,0</b>	<b>14 858 389,80</b>	<b>94,0%</b>
<b>36</b>	<b>198</b>	<b>Bydlení, služby, územní rozvoj</b>	<b>16 855,0</b>	<b>27 796,8</b>	<b>26 012 982,30</b>	<b>93,6%</b>
3722	199	Výdaje za svoz TKO	3 500,0	4 170,0	4 301 498,00	103,2%
3722	200	Ostatní výdaje na TKO	100,0	100,0	93 414,00	93,4%
3745	201	Výdaje na veřejnou zeleň	2 000,0	2 000,0	2 144 891,50	107,2%
3749	202	Ostatní ochrana přírody	200,0	117,6	224 769,00	191,1%
<b>37</b>	<b>203</b>	<b>Ochrana životního prostředí</b>	<b>5 800,0</b>	<b>6 387,6</b>	<b>6 764 572,50</b>	<b>105,9%</b>
<b>3</b>	<b>204</b>	<b>Služby pro obyvatelstvo celkem</b>	<b>49 370,0</b>	<b>70 898,0</b>	<b>67 621 681,21</b>	<b>95,4%</b>
<b>41</b>	<b>205</b>	<b>Sociální dávky a dotace</b>	<b>46 000,0</b>	<b>45 886,0</b>	<b>36 215 414,00</b>	<b>78,9%</b>
4319	206	DPS Hornoměstská	282,0	282,0	107 998,00	38,3%
4314	207	Pečovatelská služba	740,0	657,0	616 989,69	93,9%
4319	208	Klub důchodců	30,0	30,0	10 593,90	35,3%
4349	209	Ostatní výdaje soc.péče	30,0	30,0	25 461,00	84,9%
4349	210	Příspěvek Diakonie	400,0	498,0	498 000,00	100,0%
4349	211	Jiné příspěvky na soc. prevenci	35,0	35,0	52 200,00	149,1%
<b>43</b>	<b>212</b>	<b>Sociální péče a pomoc</b>	<b>1 517,0</b>	<b>1 532,0</b>	<b>1 311 242,59</b>	<b>85,6%</b>
<b>4</b>	<b>213</b>	<b>Sociální věci a politika zam.</b>	<b>47 517,0</b>	<b>47 418,0</b>	<b>37 526 656,59</b>	<b>79,1%</b>
5311	214	Policie městská - mzdy	550,0	550,0	546 011,00	99,3%
5311	215	Policie městská – ostatní výdaje	319,0	319,0	254 784,93	79,9%
5512	216	Požár.ochrana dobrov. – mzdy, OON	487,0	487,0	446 389,20	91,7%
5512	217	Požár.ochrana dobrov. – ostat.výdaje	378,0	405,2	316 893,89	78,2%
5519	218	Výdaje na objekt has.sboru Rýmařov	147,0	147,0	242 968,80	165,3%
<b>5</b>	<b>219</b>	<b>Obrana a bezpečnost</b>	<b>1 881,0</b>	<b>1 908,2</b>	<b>1 807 047,82</b>	<b>94,7%</b>
61xx	220	Mzdy zastupitelstva a správy	18 400,0	18 400,0	18 267 582,00	99,3%
6171	221	Pojistné sociální a zdravotní	6 441,0	6 441,0	6 371 123,00	98,9%
6171	222	Obřadní síň	115,0	115,0	112 080,10	97,5%
6171	223	Vnitřní správa - materiál (POL 513x)	1 677,0	1 877,0	1 759 272,11	93,7%
6171	224	Spotřeba energie	850,0	850,0	841 191,06	99,0%
6171	225	Spoje, telefony	1 600,0	1 700,0	1 725 402,77	101,5%
6171	226	Vnitřní správa - služby (POL 516x)	1 790,0	2 263,2	2 648 397,10	117,0%
6171	227	Vnitřní správa - služby zpracování dat	1 360,0	1 360,0	1 005 449,80	73,9%
6171	228	Příspěvek na stravování	650,0	280,0	380 640,00	135,9%
6171	229	Důchodové připojištění	160,0	0,0	0,00	-
6171	230	Vnitřní správa - opravy a údržba	1 110,0	1 260,0	1 216 083,13	96,5%
6171	231	Příspěvky sdružením (SOR, SMO, Euroregion)	95,0	95,0	78 993,80	83,2%
6171	232	Příspěvek/Půjčka - Rýmařovsko o.p.s.	0,0	600,0	600 000,00	100,0%
6171	233	Vnitřní správa - ostatní výdaje	330,0	730,0	616 621,90	84,5%
6171	234	Vnitřní správa - investiční výdaje	2 780,0	1 430,0	1 209 448,00	84,6%
6171	235	Dotace na výkon státní správy UZ 98116	0,0	537,8	526 000,00	97,8%
<b>61</b>	<b>236</b>	<b>Územní samospráva, státní správa</b>	<b>37 358,0</b>	<b>37 939,0</b>	<b>37 358 284,77</b>	<b>98,5%</b>
*	<b>237</b>	<b>Úroky z úvěrů</b>	<b>1 774,0</b>	<b>1 735,0</b>	<b>1 712 058,98</b>	<b>98,7%</b>
6399	238	Daň z příjmů za MěU	3 500,0	2 983,0	2 982 840,00	100,0%
6320	239	Sdružené pojištění města (bez Byterm-u)	160,0	160,0	150 617,00	94,1%
6330	240	Odvod do soc. fondu (již schválené "3%")	0,0	573,3	528 954,00	92,3%
6409	241	Výkup pozemků (vč. zahrádkáři, budoucí DPS)	100,0	38,0	37 759,00	99,4%
6409	242	Náklady dražby Cimera	150,0	0,0	0,00	-
6409	243	Vypořádání DULAJ	0,0	416,0	415 627,50	99,9%
6409	244	Vypořádání SŠCRM	0,0	551,0	550 743,00	100,0%
6399	245	Výdaje SŠCRM x PRIMA	0,0	0,0	62 422,00	-
6409	246	Rozpočtová rezerva	500,0	14 788,8	0,00	0,0%

(pokračování: Výdaje rozpočtu) – II.

6402	247	Vrácení dotace za nepostavený RD Zahradník	80,0	80,0	0,00	0,0%
6409	248	Ostatní výdaje finančních operací	30,0	60,0	216 631,21	361,1%
6402	249	Finanční vypořádání předchozího roku	3 568,7	3 568,7	3 568 709,30	100,0%
<b>63+64</b>	<b>250</b>	<b>Jiné finanční výdaje</b>	<b>8 088,7</b>	<b>23 218,8</b>	<b>8 514 303,01</b>	<b>36,7%</b>
6	251	Všeobecná veřejná správa	47 220,7	62 892,8	47 584 646,76	75,7%
1-6	252	<b>Výdaje celkem</b>	<b>159 482,7</b>	<b>200 726,3</b>	<b>168 896 174,13</b>	<b>84,1%</b>
	<b>253</b>	<b>SALDO +,-</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>28 436 046,80</b>	<b>-</b>

### Rekapitulace stavu sociálního fondu ke 31.12.2005

Řádek	Položka	Rozpočet 2005 v tis. Kč	Skutečnost 2005 v Kč	% plnění
1	<b>Stav 1.1.2005</b>	<b>167,0</b>	<b>150 982,60</b>	<b>90,4%</b>
2	Tvorba 3 % z mezd	573,3	528 954,00	92,3%
3	Příjmy splátek půjček od zaměstnanců	0,0	0,00	-
4	Jiné zdroje (úroky)	0,5	531,75	106,4%
5	<b>Zdroje pro rok 2005</b>	<b>740,8</b>	<b>680 468,35</b>	<b>91,9%</b>
6	Bankovní poplatky	6,8	6 790,50	99,9%
7	Příspěvky na stravování zaměstnanců	386,0	402 575,00	104,3%
8	Odměny a dary (k životnímu jubileu)	40,0	29 000,00	72,5%
9	Poskytnuté půjčky	0,0	0,00	-
10	Vzdělávání, kulturní a sportovní činnost	20,0	6 600,00	33,0%
11	Příspěvek k důchodovému připojištění	160,0	152 700,00	95,4%
12	<b>Výdaje celkem</b>	<b>612,8</b>	<b>597 665,50</b>	<b>97,5%</b>
13	<b>Stav ke 31.12.2005</b>	<b>128,0</b>	<b>82 802,85</b>	<b>64,7%</b>

### Rekapitulace stavu Fondu rozvoje bydlení za rok 2005

Řádek	Položka	Rozpočet 2005 v tis. Kč	Skutečnost 2005 v Kč	% plnění
1	<b>Stav 1.1.2005</b>	<b>83,0</b>	<b>83 046,89</b>	<b>100,0%</b>
2	Příjem 50% z vydraženého nájemného	200,2	200 200,00	100,0%
3	Příjmy splátek půjček od Byterm	492,0	492 304,00	100,1%
4	Příjmy splátek půjček od občanů	18,0	17 820,00	99,0%
5	Převod ze základního běžného účtu	0,0	228 020,00	-
6	Jiné zdroje (úroky)	38,0	37 743,66	99,3%
7	<b>Příjmy celkem</b>	<b>831,2</b>	<b>1 059 134,55</b>	<b>127,4%</b>
8	Splátky úvěru SFRB	-170,0	-169 850,24	99,9%
9	<b>Financování celkem</b>	<b>-170,0</b>	<b>-169 850,24</b>	<b>99,9%</b>
10	<b>Zdroje pro rok 2005</b>	<b>661,2</b>	<b>889 284,31</b>	<b>134,5%</b>
11	Bankovní poplatky	6,9	6 857,10	99,4%
12	Půjčka Bytermu z FRB	0,0	0,00	-
13	Půjčka občanům z FRB	0,0	0,00	-
14	Úroky z úvěru SFRB	39,0	38 737,76	99,3%
15	<b>Výdaje celkem</b>	<b>45,9</b>	<b>45 594,86</b>	<b>99,3%</b>
16	<b>Stav ke 31.12.2005</b>	<b>615,3</b>	<b>843 689,45</b>	<b>137,1%</b>

Pozn. Příjem uvedený v řádku 5 představuje narovnání účetního stavu, kdy na místo z běžného výdajového účtu (viz předchozí strany) bylo z účtu FRB chybně vypláceno odstupné z bytů.

viz komentář na následující straně



## Finanční vypořádání účelových dotací

(Údaje v Kč)

UZ	Účel dotace	Přijato k 31/12/2005	Vyčerpáno k 31/12/2005	K vrácení
201	KrÚ - dotace na odstranění havárie - Karlov úpravna	9 243,92	9 243,92	0,00
210	KrÚ - Výdaje sboru dobrovolných hasičů	202 200,00	177 200,00	25 000,00
13101	Úřad práce - dotace na pracovníka Muzea	98 100,00	98 100,00	0,00
15091	MŽP ČR - Program péče o krajinu	97 607,00	97 607,00	0,00
17720	MMR ČR - dotace na projekt Rekonstrukce nám. Míru	400 000,00	400 000,00	0,00
17722	MMR ČR - dotace Regenerace sídliště Příkopy	4 167 613,00	4 167 613,00	0,00
17723	MMR ČR - dotace BD tř. Hrdinů 56	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00
17723	MMR ČR - dotace TI pro RD Květná	336 000,00	336 000,00	0,00
17723	MMR ČR - dotace TI pro RD Komenského	336 000,00	336 000,00	0,00
17723	MMR ČR - dotace vestavby Čapkova	1 925 000,00	1 925 000,00	0,00
29004	MZ ČR - Úhrada zvýš. nákladů podle § 24 les. zákona	91 180,00	91 180,00	0,00
29008	MZ ČR - Náklady na činnost lesního hospodáře	73 997,00	73 997,00	0,00
29433	MZ ČR - dotace na evidenci zemědělských podnikatelů	11 800,00	11 800,00	0,00
90578	SFŽP - doplatek dotace na kanalizaci - POZASTÁVKA	6 377 000,00	6 377 000,00	0,00
98072	MF - dávky sociální péče	45 886 000,00	36 215 414,00	9 670 586,00
98116	MF - zvýšení dotace na výkon státní správy	526 000,00	526 000,00	0,00
98662	MF - dotace na Rekonstrukci ZŠ 1. máje	6 750 000,00	6 750 000,00	0,00
	<b>CELKEM</b>	<b>62 887 740,92</b>	<b>53 192 154,92</b>	<b>9 695 586,00</b>

Rozhodující část tvoří vratka dotace na sociální dávky (ÚZ 98072):

(k podstatnému snížení čerpání prostředků v roce 2005 došlo na úseku dávek poskytovaných do sociální potřeby, rodinám s nezaopatřenými dětmi a nezaměstnaným bezdětným občanům. V porovnání s rokem 2004, kdy bylo v pododdíle rozpočtové skladby 417, dávkový paragraf 4175 vyplaceno 34 105 tis. Kč, bylo v roce 2005 vyplaceno pouze 26 680 tis. Kč.

K tomuto podstatnému snížení došlo změnami sociální politiky ve státě, zejména změnou státní politiky zaměstnanosti, kdy dochází ke zvýšení příjmů občanů a tím snížení vyplacených částek při pobírání dávek sociální péče. Zákon o zaměstnanosti umožňuje občanům v evidenci uchazečů ÚP přivýdělek do výše 50% minimální mzdy, dále prodlužuje podpůrní dobu uchazečů věkové skupiny nad 50 let z 6 měs. až na 12 měs.

Dalším důvodem nízkého čerpání dotace na dávky sociální péče je zvýšení částek životního minima s účinností od 1/2005 a tím zvýšení příjmů občana z dávek státní sociální podpory, zvýšení rodičovského příspěvku a dále pak i zvýšení minimální mzdy. Příjem občana zásadně ovlivní výši poskytované dávky)

Zbývající část vrácených dotací tvoří poskytnutá dotace z rozpočtu Moravsko-slezského kraje na SDH. Důvodem pro vrácení bylo nesplnění kvalifikačních kritérií jednoho z členů SDH.

### Výsledek hospodaření:

(Údaje v tis. Kč)

Ukazatel	Uprav.rozp.	Skutečnost	Rozdíly
	2005	2005	skut.-rozp.
Příjmy rozpočtu celkem	201 375,6	197 401,6	-3 974,0
Výdaje rozpočtu celkem	201 884,6	169 010,5	-32 874,1
<b>Saldo příjmy mínus výdaje</b>	<b>-509,0</b>	<b>28 391,1</b>	<b>28 900,1</b>
Operace financování	0,0	0,0	0,0
úvěry (nové mínus splátky úvěrů)	-6 991,0	-6 990,6	0,4
aktivní operace řízení likvidity	7 500,0	7 500,0	0,0
<b>Saldo operací financování</b>	<b>509,0</b>	<b>509,4</b>	<b>0,4</b>
<b>Přebytek včetně salda financování</b>	<b>0,0</b>	<b>28 900,5</b>	<b>28 900,5</b>
Finanční vypořádání účel. dotací za rok 2005 v saldu		-9 695,6	-9 695,6
<b>Přebytek po odpočtu finančního vypořádání</b>	<b>0,0</b>	<b>19 204,9</b>	<b>19 204,9</b>



Původní i upravený rozpočet roku 2005 byl sestaven a upravován jako vyrovnaný v tom smyslu, že rozpočtovými příjmy byly pokryty výdaje rozpočtu, saldo operací financování a konečná rozpočtová rezerva ve výši cca 15,86 mil. Kč (včetně SF+FRB). Ve skutečnosti bylo docíleno ještě vyššího přebytku volných prostředků koncem roku a to asi o + 3,34 mil. Kč. Podrobnější rozbor zdrojů vzniku tohoto přebytku proti upravenému rozpočtu je v předchozí tabulce.

### Komentář k jednotlivým položkám rozpočtu:

#### **1. Rozpočtové příjmy**

V úhrnu byly příjmy rozpočtu splněny na 98,3 % upraveného rozpočtu. Z toho byly:

- daňové příjmy (tř. 1) nenaplněny o	- 1 593,0 tis. Kč
- nedaňové příjmy vlastní (tř. 2) nenaplněny o	- 1 897,0 tis. Kč
- kapitálové příjmy (tř. 3) překročeny o	+ 823,2 tis. Kč
- převody a dotace (tř. 4) nenaplněny o	- 727,5 tis. Kč
<b>tj. v úhrnu</b>	<b>- 3 394,3 tis. Kč</b>

#### **- Daňové příjmy**

Celkové příjmy z daní od finančního úřadu byly splněny na 96,8 % (*podrobně viz strana 2*). Překročení správních a místních poplatků je ovlivněno zejména výběrem správních poplatků (mimo správních poplatků za výherních hracích automaty), místního poplatku za TKO a za užívání veřejného prostranství a VHP.

#### **- Nedaňové příjmy**

Byly v úhrnu splněny jen na 84 %. Nejvýznamnější položkou ovlivňující nesplnění rozpočtu nedaňových příjmů tvoří položka „Ostatní nedaňové příjmy nahodilé“ - řádek 41, která se na základě výsledku jednání se skupinou likvidátorů pojišťovny, řešící pojistnou událost „Vyhořelý dům tř. Hrdinů 56“, v posledním prosincovém rozpočtovém opatření roku 2005 zvýšila o očekávané pojistné plnění ve výši 2,548 mil Kč.

#### **- Kapitálové příjmy a dotace**

Kapitálové příjmy byly splněny na 105,1% a to zejména doplacením dlužné částky z titulu smlouvy o budoucí smlouvě na prodej půdního bytu v objektu Sokolovská 23/1252, řádek 49. Skutečnost, že žadatel byt opravdu odkoupí, byla do poslední chvíle nejasná a proto nebyla do rozpočtu v 12/2005 zapracovaná.

Z dotací nebyla zcela vyčerpaná investiční dotace na „Regeneraci panelového sídliště Příkopy“ v částce cca 727 tis. Kč. Důvod je čistě prozaický – pozdní uvolnění finančních prostředků od poskytovatele dotace a „příchod“ zimního počasí.

#### **2. Operace financování**

Splátky úvěrů byly plněny v souladu se sjednanými splátkovými kalendáři.

#### **3. Výdaje rozpočtu**

Globál výdajů byl v roce 2005 proti upravenému rozpočtu nenaplněn o - 17 012,4 tis. Kč; výsledek je již očištěn o rozpočtovanou rezervu. Zbývající nejvýznamnější nedočerpané výdaje tvoří jak bylo uvedeno již dříve výdaje v oblasti sociálních dávek (9 891,3 mil. Kč) a rozpočtované výdaje na investiční akci Rekonstrukce ulice Školní (nutná podmínka pro poskytovatele dotace, cca 3 132 mil. Kč).

Splnění hlavních cílů rozpočtu je možno posoudit z následujících „sumárních srovnání“:

Druh – odvětví		Upr.rozp.	Skuteč.	Rozdíly	%	
		2005	2005	sk.-rozp.	plnění	
<b>Druhové členění výdajů *</b>						
BĚŽNÉ VÝDAJE	50xx	Mzdové výdaje + "odvody"	26 888,0	26 622,0	-266,0	99,0%
	51xx	Neinvestiční nákupy a výdaje	39 209,6	39 541,4	331,8	100,8%
	52xx	Neinvestiční transfery podnikatelům a nezisk.organizacím	2 258,3	2 192,5	-65,8	97,1%
	53xx	Ostatní neinvestiční transfery a další platby rozpočtu	22 751,7	22 607,8	-143,9	99,4%
	54xx	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	46 922,7	36 800,8	-10 121,9	78,4%
	56xx	Neinvestiční půjčené prostředky	1 500,0	1 500,0	0,0	100,0%
	59xx	Ostatní neinvestiční výdaje	15 921,7	206,6	-15 715,1	1,3%
	<b>5xxx</b>	<b>CELKEM tř. 5</b>	<b>155 452,0</b>	<b>129 471,1</b>	<b>-25 980,9</b>	<b>83,3%</b>
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	61xx	Investiční nákupy	36 346,6	29 458,2	-6 888,4	81,0%
	62xx	Nákup akcií a majetkových podílů	7 516,0	7 520,0	4,0	100,1%
	63xx	Investiční transfery	2 570,0	2 561,2	-8,8	99,7%
	<b>6xxx</b>	<b>CELKEM tř. 6</b>	<b>46 432,6</b>	<b>39 539,4</b>	<b>-6 893,2</b>	<b>85,2%</b>
<b>CELKEM</b>		<b>201 884,6</b>	<b>169 010,5</b>	<b>-32 874,1</b>	<b>83,7%</b>	

Účelové členění výdajů *					
1	Zemědělství, lesnictví	178,3	180,2	1,9	101,1%
2	Průmysl, obchod	18 641,0	15 416,5	-3 224,5	82,7%
31-35	Školství, kultura, zdravotnict.	36 713,6	34 844,1	-1 869,5	94,9%
36-37	Komunál.hosp., život.prostř.	34 341,3	32 929,0	-1 412,3	95,9%
4	Sociální věci	47 418,0	37 526,7	-9 891,3	79,1%
5	Obrana, bezpečnost	1 908,2	1 807,0	-101,2	94,7%
6	Vnitřní věci, finanční operace	62 684,2	46 307,0	-16 377,2	73,9%
<b>Celkem</b>		<b>201 884,6</b>	<b>169 010,5</b>	<b>-32 874,1</b>	<b>83,7%</b>

\* ... Výdaje bez konsolidačních položek

Seznámení se s plněním jednotlivých výdajových kapitol bylo předmětem příslušných odborových komisí a finančního výboru. Za všechny uvádíme komentář jen u vybraných výdajových položek:

- ř. 123, 124, 186-8 a další investiční akce: přečerpání u některých z těchto položek je způsobeno přeúčtováním z položky „Územní plánování - studie, projekty“ řádek 191, která naopak vykazuje nyní nízké čerpání. Tato položka představuje neinvestiční výdaje na obecné studie a plány, které se budou v průběhu roku zpracovávat. Jakmile je ale rozhodnuto, že se záměr bude realizovat, je nutné projekt a další výdaje začít účtovat jako výdaje související s pořízením **konkrétního** majetku (stavby) a načíst je tak do ceny stavby.
- ř. 184, garáže Žižkova: akce byla koncem roku pozastavena z důvodu pozdně obdržených dotací na inženýrské sítě pro rodinné domky (TI Květná, Komenského), které ve výběrovém řízení získal tentýž dodavatel a již nebylo technicky možné do konce roku (začátku zimy) zrealizovat všechny 3 stavební akce. Přednost tedy dostaly investice se spoluúčastí státního rozpočtu.
- ř. 218, výdaje na objekt zbrojnice: materiál na opravu sprch a čerpadla; nátěr střechy a klempířských prvků; vývoz lapolu; oprava vstupních dveří, výměna luxferů, oprava schodiště – 113 tis. Kč; sněhové zábrany na střeše – 11,9 tis. Kč.
- ř. 226, vnitřní správa-ostatní služby: přečerpání o 17 %; nerozpočtované byly např. náklady právního sporu mezi společnostmi VAK <=> BRVOS (104 tis. Kč); dále tato položka obsahuje např. výdaje spojené se zaměřením historického majetku města (570.5 tis. Kč); nejpodstatnější výdaje této položky tvoří servisní služby spojené s vnitřním informačním systémem GINIS (650.4 tis. Kč).
- ř. 36,44,45,99,228-9,237: položky byly na konci roku upraveny nebo vynulovány/převezeny do sociálního fondu nebo do fondu rozvoje bydlení, který se bude sledovat a rozborovat zvlášť.
- ř. 248, ostatní výdaje finančních operací: položka byla překročena jednou z posledních operací roku, kdy se deponovaly na účet cizích prostředků peníze na mzdy a rozdíl vzniklý z nemožnosti přesného odhadu byl zúčtován jako ostatní finanční operace; v případě, že by se rozdíl zde nepřeučtoval, zkruslil by výdaje na mzdové prostředky v řádku 220.

#### 4. Plnění ukazatele dluhové služby z výsledků roku 2005.

Přehled údajů, rozhodných podle upřesněné metodiky MF ČR ze dne 14.4.2004 pro stanovení souhrnného ukazatele dluhové služby je uveden v následující tabulce:

Číslo řádku	Název položky	Vymezení ukazatele, odkaz na rozpočtovou skladbu	Stav ke 31.12.2005
1	Daňové příjmy po konsolidaci	třída 1 - ř.4010 výkazu Fin 2-12	71 924,72
2	Nedaňové příjmy po konsolidaci	třída 2 - ř.4020 výkazu Fin 2-12	10 701,63
3	Přijaté dotace – finanční vztah	položka 4112 + 4212	61 550,60
<b>4</b>	<b>Dluhová základna</b>	<b>ř.1 + ř.2 + ř.3</b>	<b>144 176,95</b>
5	Úroky	položka 5141	358,85
6	Splátky jistiny a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	6 990,63
7	Splátky leasingu	položka 5178	0,00
<b>8</b>	<b>Výdaje na dluhovou službu</b>	<b>ř.5 + ř.6 + ř.7</b>	<b>7 349,48</b>
<b>9</b>	<b>UKAZ. DLUHOVÉ SLUŽBY</b>	<b>ř.8 děleno ř.4 (v %)</b>	<b>5,10</b>

Docílení ukazatele dluhové služby v ř. 9 pod **15 %** je nutnou podmínkou poskytnutí účelových rozvojových dotací. Město Rýmařov tento předpoklad pro přiznání dotací splňuje.

#### 5. Přehled rozvahových pohledávek a závazků města ke dni 31.12.2005 (údaje uvedené v Kč).

##### a) POHLEDÁVKY

SUAU	Složka majetku: 314xx poskytnuté zálohy	1.1.2005	Přírůstky 2005	Úbytky 2005	31.12.2005
31431	zálohy na elektrickou energii	0,00	80 420,00	0,00	80 420,00
31432	zálohy na teplo	0,00	490 000,00	0,00	490 000,00
31433	zálohové faktury dodavatelské - bez enegrií	0,00	54 936,50	23 954,00	30 982,50
31434	zálohy na CCS karty	0,00	71 000,00	0,00	71 000,00
<b>314xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>696 356,50</b>	<b>23 954,00</b>	<b>672 402,50</b>

SUAU	Složka majetku: 315xx pohledávky za rozpočtovými příjmy	1.1.2005	Předpisy 2005	Úhrady 2005	31.12.2005
31534	Poplatek za psy	16 146,00	180 546,00	183 415,00	13 277,00
31550	Poplatky za odpady - trvale bydlící	789 794,00	3 789 125,00	3 635 752,00	943 167,00
31551+53	Náklady řízení - poplatek za odpady	400,00	0,00	200,00	200,00
31552	Poplatky za odpady - chatari	5 196,00	48 447,00	48 926,00	4 717,00
31542+43	Pokuty RVV OKÚ (převzaté z OKÚ)	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
31544+45	Pokuty od správní komise města	80 026,00	45 600,00	55 555,00	70 071,00
31546	Pokuty VV – obč. průkazy, cestov.doklady	0,00	2 900,00	2 900,00	0,00
31570+71	Pokuty z dopravy – ODSH	747 990,00	901 260,00	939 086,92	710 163,08
31572+73	Pokuty z dopravy – RDSH (převzaté z OKÚ)	210 100,00	500,00	71 346,50	139 253,50
31560+61	Pokuty z živnostenského úřadu	21 277,46	21 000,00	23 996,00	18 281,46
31562+63	Pokuty z živnostenského úřadu (převzaté z OKÚ)	39 900,00	200,00	11 698,00	28 402,00
31517+18	Pokuty ze Žpav	9 000,00	6 400,00	6 400,00	9 000,00
31511+12	Pokuty ze stavebního úřadu	55 500,00	85 000,00	119 500,00	21 000,00
31520	Přeplatky sociálních dávek	143 886,00	225 500,00	54 795,00	314 591,00
31521	Výživné ze SZ – OKÚ	951 304,00	-34 589,00	59 465,00	857 250,00
31522	Výživné ze SZ	540 995,00	212 929,00	105 194,00	648 730,00
31523	Sociální půjčky – OKÚ	20 900,00	0,00	0,00	20 900,00
31524	Příspěvek na vozidlo – OKÚ	48 703,00	0,00	0,00	48 703,00
31525	Sociální dávky minulých let vymáhané FO	31 665,00	4 879,00	14 591,00	21 953,00
31549	Pokuty Městské policie	600,00	36 600,00	36 900,00	300,00
31565	Pokuty - místní poplatek za rekreační pobyt	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
31536	Nájmy nebytových prostor - přímo městem	0,00	972 338,00	972 338,00	0,00
31586	Nájmy majetku (např. MěSl, lesy, kanalizace, ...)	-935 733,30	4 788 803,00	3 853 069,70	0,00
31541	Nájmy pozemků	5 931,00	157 895,00	145 039,00	18 787,00
31547	Interní vyučování telefonů zaměstnancům	13,50	2 130,00	2 143,50	0,00
31580	Prodeje domů a bytů (hrazeno dle splát. kalendářů)	2 159 024,25	10 687 483,00	11 148 895,40	1 697 611,85
31581	Prodeje pozemků (zálohy před uzavř.smlouvou)	-712 908,30	2 330 529,00	2 716 021,70	-1 098 401,00
31585	Převzaté pohledávky při likvidaci s.p. Lena	30 056,60	-30 056,60	0,00	0,00
31587	Pohledávka z titulu ručení - Autocolor	-100 000,00	185 667,00	85 667,00	0,00
31588-0000	Průběžný vyrovnávací účet (chybná regulace)	51,79	-10 278 797,33	0,00	-10 278 745,54
31588-020x	Vykoupení pohledávky – p. Cimer	7 172 378,37	83 952,37	0,00	7 256 330,74
31588-3502	Vykoupení pohledávky – SORTIE	5 137 691,34	-5 137 691,34	0,00	0,00
<b>315xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>16 471 087,71</b>	<b>9 298 549,10</b>	<b>24 304 094,72</b>	<b>1 465 542,09</b>

Doplňující informace k poplatku za odpady:

Ukazatel	Celkem		Trvale bydlící		Chataři	
	počet	Kč	počet	Kč	počet	Kč
Aktuální saldo pohledávky - 31/12/2004 ***	435	794 990	428	789 794	7	5 196
Aktuální saldo pohledávky - 31/12/2005	1 087	947 884	1 081	943 167	6	4 717
<b>NEDOPLATKY: počet + částka</b>						
- plná sazba poplatku 500 Kč	293	335 756	287	331 039	6	4 717
- sleva za ekologické vytápění (EKO) 450 Kč	850	607 263	850	607 263		
- studenti 250 Kč	3	625	3	625		
- zdržující se dlouhodobě mimo TB* 250 Kč	13	3 769	13	3 769		
- kombinace EKO+STUDENT 225 Kč	26	4 415	26	4 415		
- kombinace EKO+MIMO TB 225 Kč	85	22 948	85	22 948		
- pobyt ve vazbě 0 Kč	2	913	2	913		
<b>CELKEM nedoplatky:</b>	1 272	975 689	1 266	970 972	6	4 717
<b>PŘEPLATKY: počet + částka</b>						
- plná sazba poplatku 500 Kč	13	3 405	13	3 405		
- sleva za ekologické vytápění (EKO) 450 Kč	100	16 526	100	16 526		
- studenti 250 Kč	3	263	3	263		
- zdržující se dlouhodobě mimo TB* 250 Kč	5	460	5	460		
- kombinace EKO+STUDENT 225 Kč	21	1 906	21	1 906		
- kombinace EKO+MIMO TB 225 Kč	42	5 170	42	5 170		
- pobyt ve vazbě 0 Kč	1	75	1	75		
<b>CELKEM přeplatky:</b>	185	27 805	185	27 805	0	0

Celkový počet druhů poplatků						
- plná sazba poplatku 500 Kč	1 409	630 095	1 311	581 648	98	48 447
- sleva za ekologické vytápění (EKO) 450 Kč	6 762	2 948 397	6 762	2 948 397		
- studenti 250 Kč	43	10 496	43	10 496		
- zdržující se dlouhodobě mimo TB* 250 Kč	96	21 964	96	21 964		
- kombinace EKO+STUDENT 225 Kč	323	75 711	323	75 711		
- kombinace EKO+MIMO TB 225 Kč	715	150 051	715	150 051		
- pobyt ve vazbě 0 Kč	10	858	10	858		
Další údaje						
Počet poplatníků za rok 2005	9 358	-	9 260	-	98	-
Plná sazba poplatku – roční				500		500
Prům.poplatek na 1 poplatníka				409,19		500,00
Průměr výše slevy na osobu v Kč				71,63		0,00
% slevy na osobu				14,3		0,0
Předpis poplatku celkem						
v r. 2002 **		2 921 599				
v r. 2003		3 138 079				
v r. 2004		3 852 254		3 807 254		45 000
v r. 2005		3 837 572		3 789 125		48 447
Dosavadní Index r. 2005 / 2004 v %		99,62		99,52		107,66

\* ... trvalé bydliště

\*\* ... data nelze získat z předchozího programu

\*\*\* ... počet dlužníků z roku 2004 nenavazuje na počet roku 2005; údaj roku 2004 totiž představuje taky dlužníky, kteří se přihlásili jako společní plátcí; jedna osoba tak dlužila za více osob v jedné domácnosti

Nedoplatek pohledávky za místní poplatek „za odpady“ u trvale bydlících občanů činil ke dni 31/12/2005 970.972,- Kč. Z tohoto dluhu již bylo do 14/2/2006 uhrazeno cca 52 tis. Kč. Asi 1/3 nedoplatek tvoří neuhrazený poplatek za 2. pololetí 2005 (případně poplatek za celý rok 2005), který je většinou hrazen alespoň z části s poplatky za rok 2006. Tito občané spadají do skupiny, která hradí složenkou ze zásady až po době splatnosti. Nejpodstatnější část dluhu je tvořena předpisy vůči cca 250 občanům, kteří se zpočátku zaregistrovali a jsou hlášeni k trvalému pobytu v Rýmařově, ale fyzicky se tu nezdržují a adresa jejich pobytu není známa --> nelze tedy doručit platební výměry, složenkou a zahájit tak vymáhání (korespondenci pošta vrací). Každým rokem, kdy je automaticky vytvářen roční předpis, se tak dluh vůči těmto poplatníkům znásobuje.

#### Účet 31580

- zůstatek tvoří především nezaplacený stav kupních cen při prodeji domů dle smluvených splátkových kalendářů.

#### Účet 31581

- záporný zůstatek je způsoben přijetím záloh na budoucí prodeje stavebních pozemků (lokalita Edrovice, Komenského, Na Stráni, atd.).

#### Účet 31588-0000

- záporná částka ve výši „-10 278 797,33 Kč“ vznikla při pořizování dokladu „regulace příjmů II. K 30.11.2005“. Na místo účtu SUAU 21588 bylo chybně pořizeno 31588. Zjištění stavu a návrh na opravu provedla dílčí inventarizační komise. Nedopatřením tento interní doklad nebyl zúčtován ve 13/2005. Náprava byla provedena ihned po zjištění v období leden/2006.

V roce 2005 bylo v oblasti vymáhání pokut, výživného vyplaceného městem i dříve okresním úřadem a sociálních dávek vydáno finančním odborem **98** exekučních příkazů a to na mzdu, důchody, státní sociální podporu a účty vedených u bank dlužníkům, kteří po výzvě v náhradní lhůtě nezaplatili pokutu a nebyla možná dohoda o zaplacení. Exekuční náklady pro poplatníka v tomto případě činí 2% z dlužné částky, nejméně 200,- Kč. Většina těchto exekucí byla uspokojena a to jednorázovou srážkou nebo měsíčními splátkami podle výše pohledávky a výše zabavitelného příjmu dle ustanovení občanského soudního řádu. V případě neúspěchu (většinou se stává u exekuce na bankovní účty dlužníků, případně změnou zaměstnavatele) se hledají další možnosti pro peněžité vymožení pohledávky. Současné zákony však ještě zcela neumožňují městu získávat všechny údaje pro potřebu vymáhání, tak jako třeba soudům a exekučním kancelářím. Vymáhací proces se proto prodlužuje.

V případech, že dlužník projeví zájem splácet pohledávku, a to z důvodů špatné finanční situace jsou povolovány pravidelné měsíční splátky. Rozhodnutí o povolení splátek u pokut bylo vydáno ve **14ti případech** – jednalo se o dohody u větších pokut na delší období splácení. V případě nedodržení splátek jsou neprodleně podnikány kroky k vymáhání exekucí.

U vymáhaného výživného jsou podle daných možností a na základě dostupných informací o dlužnících, kteří si neplní vyživovací povinnost k dětem, uzavírány dohody o splátkách (v roce 2005 – 8 dohod). Na výživné bylo prostřednictvím okresních soudů podáno 8 exekucí na pracovní příjmy dlužníků, kteří se v současné době nachází ve výkonu trestu nebo na příjem ze zaměstnání. Výše splátky je závislá na příjmech a dlužích jednotlivce.

Vymáhání výživného je problematické, jedná se většinou o případy povinných, kteří jsou ve výkonu trestu, dále bez příjmů, evidovaných na úřadech práce, žijících na sociálních dávkách ve výši životního minima, které není možno exektovat. V případech, že dlužník projeví zájem splácet sám z takových příjmů, jsou uzavírány dohody o splátkách i v malých částkách a v případě neplnění dohody jsou upomínáni.

Od září 2004 začal finanční odbor využívat právní služby dle smlouvy o provedení exekuce uzavřené se soudním exekutorem JUDr. Tomášem Vránou se sídlem v Přerově.

Za rok 2005 bylo využito ve **27** případech možnosti provedení výkonu exekuce soudním exekutorem, a to na pokutách dopravy, správní komise, živnostenského úřadu a dlužném výživném v těch případech, kdy možnosti provedení exekuce městským úřadem byly vyčerpány.

Dle uzavřené smlouvy nese náklady na vymožení pohledávky od vydání usnesení k provedení exekuce soudní exekutor. Úspěšnost takto provedených exekucí je v kompetenci soudního exekutora. Město již nemůže do výkonu exekuce zasahovat tzn. nemůže exekuci zastavit v případě, že dlužník svou pohledávku zaplatí apod. Při použití této formy vymáhání se několikanásobně zvyšují náklady na exekuci pro samotného dlužníka.

Z celkového počtu byla vymožena pohledávka v **8mi** případech, **19** případů je ve vymáhání.

SUAU	Složka majetku: 316xx ostatní pohledávky	1.1.2005	Předpisy 2005	Úhrady 2005	31.12.2005
31601	původní Zálohy dodavatelům na elektřinu	70 300,00	193 120,00	263 420,00	0,00
31602	původní Zálohy dodavatelé za teplo	489 500,00	0,00	489 500,00	0,00
31603	Předpisy vystavených faktur	0,00	3 333 410,89	2 627 133,05	706 277,84
31604	Deponované mzdy + pojistné za 12/2004	2 053 000,00	323 000,00	0,00	2 376 000,00
31607	původní Záloha provozovateli CCS karet	71 000,00	-71 000,00	0,00	0,00
31609	původní Ostatní zálohy dodavatelům, předplatné	57 315,80	122 957,20	180 273,00	0,00
31670	Vyplacené zálohy - policie, osadní výbory, apod.)	0,00	6 300,00	6 300,00	0,00
<b>316xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>2 741 115,80</b>	<b>3 907 788,09</b>	<b>3 566 626,05</b>	<b>3 082 277,84</b>

Zůstatky účtů 316/01-02-07-09 byly v průběhu roku 2005 na doporučení dílčí kontroly krajského úřadu přeúčtovány na odpovídající analytiku účtu SU 314.

SUAU	Složka majetku: 378xx jiné pohledávky	1.1.2005	Předpisy 2005	Úhrady 2005	31.12.2005
37831	příspěvek na stravenky	15 000,00	387 575,00	402 575,00	0,00
37832	odměny vyplácené ze sociálního fondu	0,00	29 000,00	29 000,00	0,00
37833	půjčka agentuře Schäfer na věc.výdaje	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
37834	příspěvek na penzijní připojištění	0,00	152 700,00	152 700,00	0,00
37835	pohledávka SŠCRM (soudní rozh. SSOŠ PRIMA)	0,00	62 422,00	0,00	62 422,00
37837	pohledávka Nemocnice s.r.o. Rýmařov-kontrola	0,00	290 051,41	290 051,41	0,00
37860	mylné platby k výdajovému účtu + CCS (běžné)	10 698,42	143 619,10	148 837,00	5 480,52
37870	pohledávky ze sběrného účtu ČSOB - na úvěry	0,00	6 675 459,75	6 675 459,75	0,00
<b>378xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>25 698,42</b>	<b>7 755 827,26</b>	<b>7 698 623,16</b>	<b>82 902,52</b>

Počáteční stav na účtu 37831 a obrat v předpisu na účtu 37833 je způsobem pouhým přeúčtováním – změna analytiku. Účet 37835: k vyrovnání dojde v 3-4/2006 při předání bytu na Sokolovské 23 (půdní vestavby; žadatel odstoupil od záměru koupě bytu; bude odečteno ze složené zálohy)

SUAU	Složka majetku: 273xx+274xx+275xx+277xx poskytnuté přechodné výpomoci	1.1.2005	Předpisy 2005	Úhrady 2005	31.12.2005
27323	Poskytnutá půjčka Byterm-u od SFRB	1 002 192,00	0,00	492 304,00	509 888,00
27419-2520	Dlouhodobá půjčka Městským službám s.r.o.	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00	0,00
27419-2504	Dlouhodobá půjčka Teplu s.r.o.	1 800 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
27419-2519	Půjčka Dům zdraví Rýmařov s.r.o.	0,00	900 000,00	112 500,00	787 500,00
27511	Půjčka Rýmařovsko o.p.s.	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
277xx	Poskytnuté půjčky občanům z FRB	54 013,00	0,00	17 820,00	36 193,00
<b>27Xxx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>10 356 205,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>8 122 624,00</b>	<b>3 733 581,00</b>

<b>CELKEM --&gt; POHLEDÁVKY</b>	<b>29 594 106,93</b>	<b>23 158 520,95</b>	<b>43 715 921,93</b>	<b>9 036 705,95</b>
---------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------

## b) ZÁVAZKY

SUAU	Složka majetku: 321xx dodavatelé	1.1.2005	Předpisy 2005	Úhrady 2005	31.12.2005
32100	dodavatelé	441 618,13	64 945 870,52	64 515 426,50	872 062,15
<b>321xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>441 618,13</b>	<b>64 945 870,52</b>	<b>64 515 426,50</b>	<b>872 062,15</b>

Zůstatek nezaplacený faktur se skládá z faktur obdržných na konci roku, které nebyly splatné do dne 31.12.2005 nebo nebyly včas vráceny jednotlivými správci rozpočtových kapitol k proplacení finančnímu odboru. Doložen je jmenovitým soupisem:

- |                        |                          |               |                                  |
|------------------------|--------------------------|---------------|----------------------------------|
| - fa č. 860/05         | Nemocnice s.r.o. Rýmařov | 644 050,20 Kč | <i>technické zhodnocení</i>      |
| - fa č. 861/05 (dopl.) | Nemocnice s.r.o. Rýmařov | 23 944,95 Kč  | <i>technické zhodnocení</i>      |
| - fa č. 1188/05        | Kuropatwa Hugo           | 88 350,00 Kč  | <i>projekt komunik. Edrovice</i> |
| - fa č. 1201/05        | Ing. Čehovský            | 9 000,00 Kč   | <i>poradní činnost</i>           |
| - fa č. 1202/05        | Ing. Vojtěch Hrdina      | 11 662,00 Kč  | <i>GP kluziště</i>               |
| - fa č. 1206/05        | KARETA s.r.o.            | 93 301,00 Kč  | <i>oprava ul. Marxova</i>        |
| - fa č. 1208/05        | Eleonóra Stolariková     | 1 754,00 Kč   | <i>potraviny soc. dávky</i>      |

SUAU	Složka majetku: 331xx zaměstnanci	1.1.2005	Předpisy 2005	Úhrady 2005	31.12.2005
33100	Zaměstnanci	74 556,00	20 540 137,00	20 527 025,00	87 668,00
<b>331xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>74 556,00</b>	<b>20 540 137,00</b>	<b>20 527 025,00</b>	<b>87 668,00</b>

SUAU	Složka majetku: 336xx zúčtování soc. a zdrav. pojištění	1.1.2005	Předpisy 2005	Úhrady 2005	31.12.2005
33610	zdravotní pojištění za zaměstnance	133 019,00	873 227,00	935 273,00	70 973,00
33611	zdravotní pojištění za zaměstnavatele	134 185,00	1 727 747,00	1 721 719,00	140 213,00
33620	sociální pojištění za zaměstnance	54 849,00	1 541 593,00	1 471 481,00	124 961,00
33621	sociální pojištění za zaměstnavatele	389 623,00	5 008 479,00	4 992 136,00	405 966,00
33622	nemocenské dávky	-48 882,00	622 504,00	613 859,00	-40 237,00
<b>336xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>662 794,00</b>	<b>9 773 550,00</b>	<b>9 734 468,00</b>	<b>701 876,00</b>

SUAU	Složka majetku: 342xx zúčtování daně z příjmu (mzdy)	1.1.2005	Předpisy 2005	Úhrady 2005	31.12.2005
34210	srážková daň	10 914,00	105 010,00	103 882,00	12 042,00
34220	zálohová daň	168 123,00	2 050 716,00	2 038 385,00	180 454,00
<b>342xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>179 037,00</b>	<b>2 155 726,00</b>	<b>2 142 267,00</b>	<b>192 496,00</b>

Zůstatky jednotlivých účtů odpovídají objemům, vyplývajícím ze zúčtování mezd za období 12/2005.

SUAU	Složka majetku: 379xx jiné závazky	1.1.2005	Předpisy 2005	Úhrady 2005	31.12.2005
37942	obstávky z mezd	1 187 395,00	15 032 618,00	15 005 234,00	1 214 779,00
37948	sociální příspěvky	5 930,21	63 721,00	69 651,21	0,00
37963	mylné platby k příjmovým účtům	0,00	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00
37981	protiúčet k depozitnímu účtu	2 357 293,29	2 577 301,74	2 257 004,60	2 677 590,43
37983	přijaté platby za půdní vestavby	12 147 099,00	709 260,00	0,00	12 856 359,00
<b>379xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>15 697 717,50</b>	<b>19 414 900,74</b>	<b>18 363 889,81</b>	<b>16 748 728,43</b>

Účet 37983 – na účtu jsou soustředěny přijaté platby na budoucí koupi objektů půdních vestaveb, které jednotlivý budoucí kupující hradí dle smluvených splátkových kalendářů.

SUAU	Složka majetku: 272xx přijaté přechodné výpomoci	1.1.2005	Předpisy 2005	Úhrady 2005	31.12.2005
27249	Přijaté půjčka od SFRB	1 354 556,04	0,00	169 850,24	1 184 705,80
<b>272xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>1 354 556,04</b>	<b>0,00</b>	<b>169 850,24</b>	<b>1 184 705,80</b>

<b>CELKEM -- &gt; ZÁVAZKY</b>	<b>18 410 278,67</b>	<b>116 830 184,26</b>	<b>115 452 926,55</b>	<b>19 787 536,38</b>
-------------------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

## 6. Přehled zůstatků úvěrů a půjček (údaje v Kč)

Předmět úvěru	Účel úvěru	Výše úvěru	Počátek	Splatnost	Stav
KB, a.s.	odkup pohledávky - SORTIE	5 000 000	říjen - 2003	červenec - 2008	2 678 000,00
SFRB	opravy a modernizace bytů	1 600 000	červenec - 2002	březen - 2012	1 184 705,80
IPB,a.s. - ČSOB, a.s.	pivovar Excelent	14 000 000	září - 1998	červen - 2006	800 000,00
ČSOB, a.s.	kanalizace	20 000 000	srpen - 2002	prosinec - 2011	14 960 000,00
ČSOB, a.s.	odkup pohledávky - CIMER 7mil.	4 000 000	leden - 2004	listopad - 2007	1 957 600,00
ČMHB, a.s.	výstavba domu - Sokolovská	2 800 000	červenec - 2002	červenec - 2012	2 146 137,80
<b>CELKEM PŘIJATÉ ÚVĚRY A PŮJČKY</b>					<b>23 726 443,60</b>

## 7. Rekapitulace příspěvků příspěvkovým organizacím Města Rýmařov v roce 2005 v úhrnech za oddíl-paragraf (ODPA)

v tis. Kč

Příspěvková organizace	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2005
<b>Příspěvek na provoz MŠ</b>	3 565,00	3 697,90	3 697,87
<b>Investiční dotace MŠ</b>	830,00	1 470,00	1 461,16
<b>MŠ Celkem (odd.š 3111)</b>	<b>4 395,00</b>	<b>5 167,90</b>	<b>5 159,03</b>
<b>Příspěvek na provoz ZŠ</b>	6 001,00	5 965,00	5 965,00
<b>Investiční dotace ZŠ</b>	450,00	1 100,00	1 100,00
<b>ZŠ Celkem (odd.š 3113)</b>	<b>6 451,00</b>	<b>7 065,00</b>	<b>7 065,00</b>
<b>SVČ Okružní 10</b>			
Příspěvek na provoz	2600,00	2695,00	2692,58
<b>Celkem (odd.š 3421)</b>	<b>2600,00</b>	<b>2695,00</b>	<b>2692,58</b>
<b>Městská knihovna</b>			
Příspěvek na provoz	1 914,00	1 924,00	1 924,00
<b>Celkem (odd.š 3314)</b>	<b>1 914,00</b>	<b>1 924,00</b>	<b>1 924,00</b>
<b>Městské muzeum</b>			
Příspěvek na provoz	1 367,00	1 417,00	1 417,00
Dotace z Úřadu práce	0,00	89,10	89,10
<b>Celkem odd.š 3315)</b>	<b>1 367,00</b>	<b>1 506,10</b>	<b>1 506,10</b>
<b>Příspěvek na provoz za město</b>	<b>15 447,00</b>	<b>15 698,90</b>	<b>15 696,45</b>
<b>Investiční dotace za město</b>	<b>1 280,00</b>	<b>2 570,00</b>	<b>2 561,16</b>
<b>Dotace z Úřadu práce za město</b>	<b>0,00</b>	<b>89,10</b>	<b>89,10</b>
<b>Příspěvky a dotace celkem</b>	<b>16 727,00</b>	<b>18 358,00</b>	<b>18 346,71</b>



**8. PŘEHLED finančního hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem ke dni 31/12/2005**  
(údaje čerpány z výkazu Rozvaha v tis. Kč)

Organizace	AKTIVA						PASÍVA			
	Stálá aktiva maj.vč.oprav	Zásoby	Pohledávky	Finanční majetek	Přech.účty aktiv	AKTIVA CELKEM	VI.zdroj krytí Fondy	z toho HV	Cizí zdroje + přech.úč.pas	PASIVA CELKEM
<b>Mateřské školy</b>										
1. máje 11	109,26	27,02	-2,82	302,23	0,00	435,69	250,32	181,01	185,37	435,69
Revoluční 24	0,00	12,78	0,60	259,12	0,00	272,50	82,12	11,28	190,38	272,50
Revoluční 30	80,63	10,14	10,62	248,44	0,15	349,98	225,16	292,85	124,82	349,98
Janovice	0,00	0,00	2,51	145,10	0,00	147,61	52,05	30,09	95,56	147,61
<b>Základní školy</b>										
Jelínkova 1	11 847,62	135,02	190,42	3 829,16	296,98	16 299,20	13 192,00	92,38	3 107,20	16 299,20
1. máje 32 *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SVC Okružní</b>	381,82	0,00	208,60	511,08	258,93	1 360,43	489,77	168,51	870,66	1 360,43
<b>Městská knihovna</b>	0,00	0,00	10,00	109,97	40,16	160,13	42,38	0,22	117,75	160,13
<b>Městské muzeum</b>	0,00	40,14	8,91	155,81	1,39	206,25	71,80	19,34	134,45	206,25
<b>Byterm Rýmařov</b>	14,01	0,00	24 060,31	-153,21	101,73	24 022,84	-998,11	** -34,41	25 020,95	24 022,84

Poznámka:

\* Od 1. 9. 2005 byla Základní škola Rýmařov, 1. máje 32 sloučena se Základní školou Rýmařov, Jelínkova 1.

\*\* Záporný výsledek u Bytermu Rýmařov vznikl z důvodu možnosti čerpání kontokorentního úvěru.

Dle § 29 a násl. zákona 250/2000 Sb., je povinností zřizovatele příspěvkové organizace schvalovat každoročně rozdělení vykazovaného hospodářského výsledku. Konkrétní rozdělení hospodářských výsledků bylo projednáno a schváleno v radě města dne 20.3.2006 pod usnesením číslo .....

9. Účetní závěrka za rok 2005 byla podrobena přezkumu hospodaření odborem kontroly Krajského úřadu Moravskoslezského kraje (viz samostatná příloha). Přezkoumání hospodaření města bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr zprávy:

**Při přezkoumání hospodaření Města Rýmařov dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., za rok 2005, byly dle § 10, odst. 3, písm b) zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c).**

*Nejpodstatnější výtkou kontroly spočívá v evidenci hospodářské činnosti a nestandardního vztahu k příspěvkové organizaci Byterm Rýmařov, která nezískává od města provozní nebo investiční příspěvek na činnost, ale odměnu z titulu mandátní smlouvy.*

*Jako subjekt-město, který není založen za účelem podnikání, dosud zahrnujeme příjmy a výdaje, které jsou předmětem daně z příjmů právnických osob odděleně na účtech třídy 5. náklady a 6. výnosy a to tak, že o jednotlivých činnostech je vedena analytická evidence využitím účtovacího parametru ORJ, tj. formou střediskové evidence. Výnosy a náklady, účtované ve tř. 5 a 6, zahrnují jednak položky, účtované během roku v účetnictví města jako přímé účetní případy na základě prvotních dokladů (jde např. o tyto činnosti: pronájem lesního majetku, skládky TKO, kanalizační a vodovodní sítě, prodeje nemovitostí, atd.), které jsou zde uloženy a archivovány, jednak výnosy a náklady související s hospodařením s domovním majetkem města, převedené koncem roku z účetnictví Bytermu Rýmařov. Výkon správy domovního majetku města zajišťuje podle mandátní smlouvy příspěvková organizace Byterm Rýmařov, která během roku účtuje o výnosech, nákladech, pohledávkách a závazcích, vznikajících v souvislosti s hospodařením s městským domovním a bytovým majetkem. Výnosy a náklady Byterm účtuje průběžně jako závazky, resp. pohledávky vůči městu Rýmařov tak, že v potřebném analytickém členění jsou výnosy účtovány na účtu 389 a náklady na účtu 388. Ke konci roku jsou tyto výnosy a náklady vyvedeny z účetnictví Bytermu a v celoročních obratech jsou zahrnuty do účetnictví MěÚ a to do účtů tř. 5 a 6 podle věcného obsahu. Tento systém kontrola v některých částech zpochybňuje a bude nutné jej zkontrolovat s příslušnými odbory krajského úřadu a nastavit tak, aby vyhovoval městu i Bytermu především z hlediska hrozby odvodu daně z příjmu do státního rozpočtu.*

Podle § 4 zákona č. 420/2004 Sb., upravující přezkoumání hospodaření obcí, je obec povinna do 30.6 běžného kalendářního roku nahlásit krajskému úřadu, zda-li přezkoumání hospodaření zadá auditorovi či svému krajskému úřadu. Vzhledem ke skutečnosti, že krajský úřad přezkum provádí bezúplatně, doporučujeme požádat o přezkoumání hospodaření za rok 2006 Krajský úřad Moravskoslezského kraje. V tomto smyslu je doplněno i usnesení zastupitelstva města.

Závěrečný účet města za rok 2005 byl předběžně projednáván v jednotlivých komisích RM, RM (usnesení číslo 2636/54/06 ze dne 20.3.2006) a FV.

**Schváleno usnesením zastupitelstva města číslo 980/26/06 dne 30.3.2006:**

- a) **Zastupitelstvo města akceptovalo a schválilo jako rozpočtová opatření roku 2005 zvýšení objemu příjmů rozpočtu na základě přidělení účelových dotací ze státního rozpočtu, specifikovaných na straně 2 příloženého materiálu, v celkové částce + 18 375 tis. Kč a současně zvýšení objemu rozpočtových výdajů o stejnou celkovou částku + 18 375 tis. Kč s rozpisem podle rozhodnutí poskytovatele dotace,**
- b) **Zastupitelstvo města schválilo Závěrečný účet Města Rýmařov za rok 2005 ve smyslu § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění, a souhlasilo s celoročním hospodařením města – s výhradou blíže popsanou ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření Města Rýmařov ze dne 13.3.2006,**
- c) **Zastupitelstvo města vzalo na vědomí Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření Města Rýmařov ze dne 13.3.2006 za rok 2005 a uložilo starostovi města zajistit odstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání,**
- d) **Zastupitelstvo města schválilo ve smyslu § 4 zákona číslo 420/2004 Sb. v platném znění zadání přezkoumání hospodaření Města Rýmařov za rok 2006 Krajskému úřadu Moravskoslezského kraje.**