

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA RÝMAŘOVA ZA ROK 2006

Zpracoval: Martin Ondra

Dne: březen / 2007



Zahrnuté úpravy rozpočtu (údaje v tis.Kč)

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěrů+AOF	Splátky úvěrů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2005	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
Pův.rozpoč. (ZM 875/24/05)	+ 164 563,5	+ 0,0	- 4 525,9	- 4 525,9	+ 18 962,5	+ 179 000,1	+ 179 000,1
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře	+ 17,8			+ 0,0		+ 17,8	+ 17,8
Dotace na dojíždějící žáky - upřesnění původního rozpočtu	+ 15,4			+ 0,0		+ 15,4	+ 15,4
MMR - dotace DB 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
MF - dotace na volby do PS	+ 314,8			+ 0,0		+ 314,8	+ 314,8
Úřad práce - dotace č. 1/2006 na pracovníka Muzea	+ 16,2			+ 0,0		+ 16,2	+ 16,2
MF - dotace na přípravu pro vydávání cest.dokladů s BIO prvky	+ 379,2			+ 0,0		+ 379,2	+ 379,2
Usnesení ZM 1026/27/06 - rozpočtové úpravy I. - červen/2006	+ 6 323,5			+ 0,0	+ 9 558,9	+ 15 882,4	+ 15 882,4
SFRB - dotace na vestavby Hornoměstská 28,30	+ 3 300,0			+ 0,0		+ 3 300,0	+ 3 300,0
SFRB - dotace na vestavby Hornoměstská 51,49,47	+ 4 950,0			+ 0,0		+ 4 950,0	+ 4 950,0
MF ČR - dotace na přípravu agend řidičů; z.č. 411/2005 Sb.	+ 219,3			+ 0,0		+ 219,3	+ 219,3
MF ČR - dotace na "Ústřední evidence podnikatelů, registr živnostenského podnikání"	+ 100,0			+ 0,0		+ 100,0	+ 100,0
KÚ - dotace na sbor dobrovolných hasičů (přesun vlastních prostředků do rezervy)	+ 150,0			+ 0,0		+ 150,0	+ 150,0
MMR - dotace na Regenerace sídliště Příkopy	+ 727,0			+ 0,0		+ 727,0	+ 727,0
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře 1Q/2006	+ 18,7			+ 0,0		+ 18,7	+ 18,7
KU - změna č. 1 souhrnného fin. vztahu, snížení příspěvku na sociální dávky	- 3 000,0			+ 0,0		- 3 000,0	- 3 000,0
KU - dotace na projekt "Dotřídování odpadů na Rýmařovsku"	+ 45,0			+ 0,0		+ 45,0	+ 45,0
KÚ - dotace "Zavedení mechanismů pro aktivní spoluúčast veřejnosti na komunitním plánování"	+ 77,2			+ 0,0		+ 77,2	+ 77,2
MMR - dotace na "Rekonstrukce ledové plochy"	+ 6 671,0			+ 0,0		+ 6 671,0	+ 6 671,0
Úřad práce - oprava dotace č. 1/2006 na pracovníka Muzea (přijata částka byla na rok 2005)	- 8,1			+ 0,0		- 8,1	- 8,1
MZ - dotace z OP zemědělství "Projekt zahrady Hedvy"	+ 210,6			+ 0,0		+ 210,6	+ 210,6
Usnesení ZM 1083/29/06 - rozpočtové úpravy II. - září/2006	+ 3 363,5			+ 0,0		+ 3 363,5	+ 3 363,5
Usnesení ZM 20/3/06 - rozpočtové úpravy III. - prosinec/2006	- 4 760,2	+ 394,9		+ 394,9		- 4 365,3	- 4 365,3
Opatření potvrzená usnesením ZM	+ 22 152,9	+ 394,9	+ 0,0	+ 394,9	+ 9 558,9	+ 32 106,7	+ 32 106,7

MF - dotace na volby do zastupitelstev obcí	+ 275,0			+ 0,0		+ 275,0	+ 275,0
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře 2Q/2006	+ 18,7			+ 0,0		+ 18,7	+ 18,7
MMR - oprava výše dotace T1 Květná-Komenského (chybně pořízená částka)	- 384,0			+ 0,0		- 384,0	- 384,0
MPO - dotace "Uzemní energetická koncepce"	+ 175,0			+ 0,0		+ 175,0	+ 175,0
KÚ - změna č. 2 souhrnného fin. vztahu, snížení příspěvku na sociální dávky	- 3 000,0			+ 0,0		- 3 000,0	- 3 000,0
KÚ - doplatek dotace na projekt "Dotřídování odpadů na Rýmařovsku"	+ 27,0			+ 0,0		+ 27,0	+ 27,0
MZ - dotace na výsadbu zpevňujících a melioračních dřevin	+ 23,8			+ 0,0		+ 23,8	+ 23,8
KÚ - dotace na SDH (smlouva č. 01833/2006/KH)	+ 2,6			+ 0,0		+ 2,6	+ 2,6
MMR - dotace na "30 B.J. PB-chráněné byty, Rýmařov"	+ 5 000,0			+ 0,0		+ 5 000,0	+ 5 000,0
SFRB - oprava výše dotace na vestavby Hornoměstská 28,30 + 51,49,47 (chybně pořízená částka)	- 4 100,0			+ 0,0		- 4 100,0	- 4 100,0
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře 3Q/2006	+ 18,6			+ 0,0		+ 18,6	+ 18,6
MŽP - dotace program péče o krajinu, 89848/ENV/06	+ 20,7			+ 0,0		+ 20,7	+ 20,7
MŽP - dotace program péče o krajinu, 89850/ENV/06	+ 48,0			+ 0,0		+ 48,0	+ 48,0
	+ 0,0			+ 0,0		+ 0,0	- 40,0
RM č. 3248/65/06 - poskytnutí daru	+ 0,0			+ 0,0		+ 0,0	+ 40,0
Přeúčtování výdajů-Obecné projekty, studie-ODPA 3635 v částce 38,8 tis. Kč na konkrétní investiční akci (Regenerace sídliště Dukelská)	+ 0,0			+ 0,0		+ 0,0	- 38,8
	+ 0,0			+ 0,0		+ 0,0	+ 38,8
Rozpočtová opatření dosud nepotvrzená usnesením ZM	- 1 874,6	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	- 1 874,6	- 1 874,6
Upravený rozpočet	+ 184 841,8	+ 394,9	- 4 525,9	- 4 131,0	+ 28 521,4	+ 209 232,2	+ 209 232,2

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. Zbytek tvoří dotace na zajištění voleb, na program péče o krajinu, na pokrytí nákladů lesních hospodářů a výsadbu melioračních dřevin, formální opravy a přeúčtování atd.

Rozpočtové opatření: Rozpočet sociální fond

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěrů+AOF	Splátky úvěrů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2005	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
Pův.rozpoč. (ZM 875/24/05)	+ 590,7	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 152,4	+ 743,1	+ 743,1
Usnesení ZM 20/3/06 - rozpočtové úpravy III. - prosinec/2006	+ 16,5			+ 0,0	- 69,6	- 53,1	- 53,1
Opatření potvrzená usnesením ZM	+ 16,5	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	- 69,6	- 53,1	- 53,1
-	+ 0,0			+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0
Rozpočtová opatření dosud nepotvrzená usnesením ZM	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0
Upravený rozpočet	+ 607,2	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 82,8	+ 690,0	+ 690,0

Rozpočtové opatření: Rozpočet FRB

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěrů+AOF	Splátky úvěrů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2005	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
Pův.rozpoč. (ZM 875/24/05)	+ 541,0	+ 0,0	- 175,0	- 175,0	+ 608,6	+ 974,6	+ 974,6
Usnesení ZM 20/3/06 - rozpočtové úpravy III. - prosinec/2006	- 38,4			+ 0,0	+ 235,1	+ 196,7	+ 196,7
Opatření potvrzená usnesením ZM	- 38,4	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 235,1	+ 196,7	+ 196,7
-	+ 0,0			+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0
Rozpočtová opatření dosud nepotvrzená usnesením ZM	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0
Upravený rozpočet	+ 502,6	+ 0,0	- 175,0	- 175,0	+ 843,7	+ 1 171,3	+ 1 171,3

Rekapitulace: CELKEM

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěrů+AOF	Splátky úvěrů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2005	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
Hlavní rozpočet	+ 164 563,5	+ 0,0	- 4 525,9	- 4 525,9	+ 18 962,5	+ 179 000,1	+ 179 000,1
Sociální fond	+ 590,7	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 152,4	+ 743,1	+ 743,1
FRB	+ 541,0	+ 0,0	- 175,0	- 175,0	+ 608,6	+ 974,6	+ 974,6
Úhrn celý schválený rozpočet	+ 165 695,2	+ 0,0	- 4 700,9	- 4 700,9	+ 19 723,5	+ 180 717,8	+ 180 717,8
Hlavní rozpočet	+ 20 278,3	+ 394,9	+ 0,0	+ 394,9	+ 9 558,9	+ 30 232,1	+ 30 232,1
Sociální fond	+ 16,5	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	- 69,6	- 53,1	- 53,1
FRB	- 38,4	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 235,1	+ 196,7	+ 196,7
Rozpočtová opatření celkem	+ 20 256,4	+ 394,9	+ 0,0	+ 394,9	+ 9 724,4	+ 30 375,7	+ 30 375,7
Hlavní rozpočet	+ 184 841,8	+ 394,9	- 4 525,9	- 4 131,0	+ 28 521,4	+ 209 232,2	+ 209 232,2
Sociální fond	+ 607,2	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 82,8	+ 690,0	+ 690,0
FRB	+ 502,6	+ 0,0	- 175,0	- 175,0	+ 843,7	+ 1 171,3	+ 1 171,3
Úhrn celý upravený rozpočet	+ 185 951,6	+ 394,9	- 4 700,9	- 4 306,0	+ 29 447,9	+ 211 093,5	+ 211 093,5

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 2006 byl oproti předchozím letům doznal mírného poklesu. Nepříznivé plnění rozpočtu bylo zejména v dani fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti a z jejich kapitálových výnosů. Propad této daně našťastí kompenzoval nárůst příjmů z DPH a z daní právnických osob. Mírný pokles daní z nemovitostí z předchozího roku v roce 2006 opět pokračuje. V upraveném rozpočtu byl uvažován celkový pokles daní proti roku 2005 v indexu 99,7 %, skutečnost činí **99,2 %**. Podrobný rozbor plnění jednotlivých druhů daní je v následující tabulce:

Daňová položka	Skut. rok 2005	Původ. rozpočet 2006	Uprav. rozpočet 2006	Index upr.r. 06/05	Skuteč. 31/12 2006	% pln. uprav. rozp.2006	Index sk. 31/12 06/05
1111 -daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti	13 551,5	13 345	13 345,0	98,5	13 471,7	100,9	99,4
1112-1113 -daň z příjmu fyzických osob (OSVČ+kap.výnosy)	7 334,7	7 410	5 140,0	70,1	5 458,1	106,2	74,4
1121 -daň z příjmu právnických osob	14 827,1	15 313	15 227,0	102,7	15 181,8	99,7	102,4
1211 -DPH	23 333,8	24 017	25 174,7	107,9	24 507,7	97,4	105,0
1511 -daň z nemovitostí	2 093,5	2 050	2 050,0	97,9	2 045,1	99,8	97,7
Úhrn daní od FU	61 140,6	62 135	60 936,7	99,7	60 664,5	99,6	99,2

Plnění jednotlivých položek rozpočtu města

1. PŘÍJMY ROZPOČTU

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2006	% plnění
1111	1	Daň fyz. osob ze závislé činnosti - sdílená	13 345,0	13 345,0	13 471 736,3	100,9%
1112	2	Daň fyz. osob z podnikání - sdílená	1 810,0	1 290,0	1 314 752,9	101,9%
1112	3	Daň fyz.osob srážková- sdílená, 1,5% motivace	600,0	900,0	819 856,9	91,1%
1112	4	Daň fyz.osob z podnikání- 30% dle místa vzniku	5 000,0	2 950,0	3 323 508,3	112,7%
111	5	Daň z příjmů fyz. osob	20 755,0	18 485,0	18 929 854,4	102,4%
1121	6	Daň z příjmů práv. osob	15 313,0	15 227,0	15 181 839,5	99,7%
1122	7	Daň z příjmů práv. osob za MěÚ	3 000,0	4 557,5	4 557 540,0	100,0%
112	8	Daň z příjmů práv. osob a MěÚ	18 313,0	19 784,5	19 739 379,5	99,8%
1211	9	Daň z DPH - sdílená	24 017,0	25 174,7	24 507 718,0	97,4%
1361	10	Správní poplatky	2 600,0	3 000,0	3 118 755,0	104,0%
1361	11	Správní poplatky z automatů (VHP)	480,0	480,0	525 000,0	109,4%
1337	12	Poplatky od občanů za odpad	3 700,0	3 600,0	3 599 244,8	100,0%
1341	13	Poplatky od občanů za psy	180,0	180,0	169 216,0	94,0%
1342	14	Pobytové poplatky	10,0	15,3	17 484,0	114,3%
1343	15	Poplatky za užívání veř.prostran.	24,0	62,0	69 046,0	111,4%
1344	16	Poplatky ze vstupného	0,0	1,0	800,0	80,0%
1349	17	Místní popl. z hracích automatů (VHP)	470,0	470,0	544 391,0	115,8%
1349	18	Ostatní správní a místní poplatky	90,0	40,0	32 475,0	81,2%
13	19	Poplatky správní a místní	7 554,0	7 848,3	8 076 411,8	102,9%
1511	20	Daň z nemovitostí	2 050,0	2 050,0	2 045 054,0	99,8%
1	21	Daňové příjmy	72 689,0	73 342,5	73 298 417,7	99,9%
2111	22	Kultura	15,0	5,0	5 055,0	101,1%
2111	23	Vnitřní odbor	160,0	160,0	184 563,0	115,4%
2111	24	Parkomat na náměstí	106,0	165,0	160 895,0	97,5%
2111	25	Ostatní příjmy za služby	2,0	0,0	206,0	-
2111	26	Celkem příjmy za služby	283,0	330,0	350 719,0	106,3%
2131	27	Pronájem pozemků	200,0	160,0	143 442,5	89,7%
2131	28	Pronájem lesního majetku	1 501,0	1 501,0	1 501 000,0	100,0%
2132	29	Nájemné od MěS - kanalizace	1 300,0	1 300,0	1 300 000,0	100,0%
2132	30	Nájemné od MěS - garáže	0,0	100,0	100 000,0	100,0%
2132	31	Nájemné od Nemocnice	1 000,0	1 000,0	1 000 000,0	100,0%
2132	32	Nájemné od Teplo	1,0	2,2	2 200,0	100,0%
2132	33	Nájemné od VAK	500,0	500,0	500 000,0	100,0%
2132	34	Nájemné z nebytových prostor (Prima, ZvŠ, aj.)	394,3	411,9	576 776,0	140,0%
213x	35	Jiné nájmy (Honební spol., ...)	8,3	8,3	8 320,0	100,2%
213	36	Příjmy z pronájmu celkem	4 904,6	4 983,4	5 131 738,5	103,0%
214	37	Přijaté úroky a dividendy	95,0	300,0	300 308,6	100,1%
2210	38	Pokuty uložené městem	1 200,0	1 085,0	1 116 601,3	102,9%
2329	39	Příjmy za náklady řízení	140,4	140,4	141 632,3	100,9%
2329	40	Příjmy od provozovatelů VHA	445,0	445,0	426 815,6	95,9%
2322	41	Příjmy od pojišťovny - tř. Hrdinů + ostatní	0,0	2 630,0	2 633 567,0	100,1%
2229	42	Příjem os SŠCRM - úhrada pohledávky	0,0	66,0	65 983,0	100,0%
2324	43	Příjem - reklamace SAN-JV	0,0	130,0	130 000,0	100,0%
2329	44	Ostatní nedaň. příjmy nahodilé	200,0	428,0	480 196,1	112,2%
22-23	45	Jiné nedaňové příjmy	785,4	3 839,4	3 878 194,0	101,0%
2412	46	Splátky půjčky - Dům zdraví (bez úroků)	225,0	225,0	225 000,0	100,0%
2420	47	Vratka půjčky od Rýmařovsko o.p.s. + MAS	600,0	540,0	540 000,0	100,0%
2481	48	Příjem z realizace zástav-"podnikatel zelenina"	4 900,0	6 606,0	6 605 701,2	100,0%
2	49	Nedaňové příjmy	12 993,0	17 908,8	18 148 262,6	101,3%
3111	50	Příjmy z prodeje pozemků	2 550,0	3 050,0	3 019 635,0	99,0%
3112	51	Příjmy z prodeje bytů	2 500,0	1 810,0	1 757 299,9	97,1%
3112	52	Zálohy na budoucí prodej bytů (př. vestavby)	195,0	266,0	269 743,0	101,4%
3111	53	Prodej garážových míst - Žižkova	300,0	0,0	0,0	-
3113	54	Příjmy z prodeje hmotného majetku nemocnice	78,3	146,3	146 394,0	100,1%
3112	55	Příjmy z prodeje ostatního majetku - př. auta	0,0	5,5	5 550,0	100,9%
3	56	Kapitálové příjmy	5 623,3	5 277,8	5 198 621,9	98,5%
4112	57	Základní dotace ze SR - sociální dávky	45 000,0	39 000,0	39 000 000,0	100,0%
4112	58	Základní dotace ze SR - ost.výkon veř.správy	16 364,1	16 364,1	16 364 149,0	100,0%
4112	59	Dotace z Úřadu Muzeum (stážistka Muzeum)	0,0	8,1	8 100,0	100,0%
4x1x	60	Dotace na zřízení pracovišť s bio. Prvky	0,0	379,2	379 167,0	100,0%
411-412	61	Neinvestiční dotace ze SR - účelové (volby...)	0,0	1 075,6	1 075 635,0	100,0%
411-412	62	Neinvestiční dotace z KÚ - účelové (hasiči...)	0,0	229,8	229 800,0	100,0%
411-412	63	Základní dotace ze SR a KU celkem	61 364,1	57 056,8	57 056 851,0	100,0%

(pokračování: Příjmy rozpočtu)

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2006	% plnění
42xx	64	OP zemědělství - projekt zahrada Hedvy	0,0	210,6	210 630,0	100,0%
4216	65	MPO - Dotace územní energetická koncepce	0,0	175,0	175 000,0	100,0%
4233	66	Inv. dotace "Školní"	11 597,0	11 300,0	10 279 008,5	91,0%
42xx	67	Umělá ledová plocha dotace	0,0	6 671,0	6 671 000,0	100,0%
42xx	68	Sítě pro RD Květná dotace	0,0	144,0	144 000,0	100,0%
42xx	69	Sítě pro RD Komenského dotace	0,0	144,0	144 000,0	100,0%
42xx	70	Regenerace sídliště Příkopy	0,0	727,0	727 000,0	100,0%
42xx	71	Projekt "Dotřídování odpadů na Rýmařovsku"	0,0	72,0	72 000,0	100,0%
42xx	72	Vestavby Hornoměstská 28,30 dotace	0,0	1 650,0	1 650 000,0	100,0%
42xx	73	Vestavby Hornoměstská 47,49,51 dotace	0,0	2 500,0	2 500 000,0	100,0%
42xx	74	BD tř. Hrdinů 56	0,0	2 350,0	2 350 000,0	100,0%
42xx	75	Chráněné byty Lidická (dříve DPS)	0,0	5 000,0	5 000 000,0	100,0%
42xx	76	Rozvojové dotace celkem	11 597,0	30 943,6	29 922 638,5	96,7%
4121	77	Neinvestiční převody od obcí (dojížd. žáci)	297,0	312,4	312 400,0	100,0%
4	78	Dotace a převody celkem	73 258,1	88 312,8	87 291 889,5	98,8%
1-4	79	Příjmy celkem	164 563,4	184 841,9	183 937 191,6	99,5%

2. FINANCOVÁNÍ

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2006	% plnění
-	80	-	0,0	0,0	0,0	-
+	81	Nové úvěry + půjčky přijaté	0,0	0,0	0,0	-
8124	82	Splátky úvěru od KB - SORTIE	-1 032,0	-1 032,0	-1 032 000,0	100,0%
8124	83	Splátky úvěru od ČSOB - kanalizace	-2 520,0	-2 520,0	-2 520 000,0	100,0%
8124	84	Splátky úvěru od ČSOB - pivovar	-800,0	-800,0	-800 000,0	100,0%
8124	85	Splátky úvěru od ČSOB - CIMER	-1 021,2	-1 021,2	-1 021 200,0	100,0%
8124	86	Splátka ČMHB - dům Sokolovská	-252,7	-252,7	-252 741,0	100,0%
-	87	Splátky úvěrů a půjček	-5 625,9	-5 625,9	-5 625 941,0	100,0%
8127	88	Příjem splátky dl. půjčky od TH - 1,9 mil.	1 100,0	1 494,9	1 494 902,0	100,0%
+	89	Aktivní operace financování (příjmy)	1 100,0	1 494,9	1 494 902,0	100,0%
-	90	-	0,0	0,0	0,0	-
-	91	Pasivní operace financování (výdaje)	0,0	0,0	0,0	-
8115	92	Přebytek hospodaření za rok 2005	18 962,6	28 521,5	28 521 333,1	100,0%
	93	Saldo financování	14 436,7	24 390,5	24 390 294,1	100,0%

3. REKAPITULACE ZDROJŮ PRO VÝDAJE

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2006	% plnění
1-4	94	Příjmy celkem	164 563,4	184 841,9	183 937 191,6	99,5%
8	95	Saldo financování	14 436,7	24 390,5	24 406 145,0	100,1%
	96	Zdroje pro výdaje celkem	179 000,1	209 232,4	208 343 336,6	99,6%

4. VÝDAJE ROZPOČTU

ODPA	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2006	% plnění
1014	97	Opáření k ozdravění zvířat	5,0	0,0	0,0	-
1039	98	Zaměření lesních pozemků	100,0	450,0	413 910,0	92,0%
1039	99	Činnost odbor.lesního hospodáře, melio.dřeviny	0,0	97,7	97 735,0	100,0%
1069	100	Ostatní výdaje zeměd., lesnictví	100,0	11,0	10 767,5	97,9%
1	101	Zemědělské a lesní hospod.	205,0	558,7	522 412,5	93,5%

(pokračování: Výdaje rozpočtu) – I.

ODPA	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2006	% plnění
2140	102	Příspěvek na podporu cestovního ruchu	30,0	50,0	49 351,0	98,7%
2140	103	Cestovní ruch - ost. výdaje	280,0	400,0	389 898,1	97,5%
2140	104	Půjčka MAS	0,0	110,0	110 000,0	100,0%
21	105	Průmysl , obchod, služby	310,0	560,0	549 249,1	98,1%
2212	106	Údržba a opravy komunikací	4 039,0	7 439,0	7 154 972,3	96,2%
2212	107	Rekonstrukce nám. Míru - projekt	0,0	250,0	250 000,0	0,0%
2221	108	Přemístění zastávky ze silnice č. 11 (Benzina)	0,0	114,0	113 910,0	0,0%
2212	109	Rekonstrukce "ulice Školní"	15 462,0	15 629,0	14 720 039,6	94,2%
2212	110	Čištění a zimní údržba komunikací	4 100,0	5 457,0	5 262 228,5	96,4%
2229	111	ODSH - Dopravní značení, včetně projektů	650,0	807,7	807 622,0	100,0%
2299	112	ODSH - posudky, projekty	130,0	9,0	8 700,0	96,7%
2221	113	Příspěvek na dopravní obslužnost	250,0	330,0	328 052,0	99,4%
22	114	Doprava - zákl. rozpočet	24 631,0	30 035,7	28 645 524,4	95,4%
2310	115	Provozní výdaje na pitnou vodu	50,0	10,0	7 067,0	70,7%
2310	116	Provozní výdaje na náhony a kanalizace	250,0	65,0	80 040,0	123,1%
2333	117	Revitalizace Krkavčího potoka	240,0	30,0	29 750,0	99,2%
2341	118	Revitalizační nádrž - Mýdlový potok	0,0	117,0	117 096,0	100,1%
23	119	Vodní hospodářství	540,0	222,0	233 953,0	105,4%
2	120	Průmysl , obchod, služby	25 481,0	30 817,7	29 428 726,5	95,5%
3111	121	Mateřské školy - příspěvek na provoz	3 283,0	3 313,0	3 313 000,0	100,0%
3111	122	Mateřské školy - přímo hrazené výdaje	2 930,0	935,0	859 825,5	92,0%
3113	123	ZŠ - příspěvek na provoz (pozn. sloučení škol)	6 612,0	6 612,0	6 612 000,0	100,0%
3113	124	ZŠ - příspěvek investice	1 000,0	1 000,0	1 000 000,0	100,0%
3113	125	ZŠ - oprava střechy na 1.máje	0,0	224,0	624 040,0	278,6%
3113	126	ZŠ - podlaha v kuchyni na 1.máje	0,0	387,0	387 118,0	100,0%
3113	127	ZŠ - zápočet s Teplem (kotelna J.Sedláka 18)	0,0	95,0	94 902,0	99,9%
3114	128	Zvláštní škola - opravy, modernizace + (Teplu)	1 100,0	389,3	389 270,0	100,0%
323x	129	ZUŠ, Teplo-kotelna Čapkova, zápočet s půjčkou 2006	0,0	795,1	795 078,5	100,0%
31(2)xx	130	Ost.výdaje na školství (příspěvky)	100,0	42,0	42 000,0	100,0%
31	131	Vzdělání a věda - zákl. rozpočet	15 025,0	13 792,4	14 117 234,0	102,4%
3314	132	Knihovna - příspěvek	2 011,0	2 011,0	2 011 000,0	100,0%
3314	133	Knihovna - ostatní výdaje	0,0	44,0	44 030,0	100,1%
3315	134	Muzeum - příspěvek	1 418,0	1 426,1	1 426 100,0	100,0%
3319	135	Výdaje na kulturní akce	190,0	104,0	102 000,0	98,1%
3399	136	Komise pro občanské záležitosti	135,0	120,0	110 591,0	92,2%
3399	137	Komise pro občanské záležitosti - Mzdy	90,0	90,0	83 045,0	92,3%
3322	138	Podpora zachování památek	120,0	410,0	89 792,5	21,9%
3341	139	TV PRIMA, místní rozhlas	250,0	250,0	267 439,5	107,0%
33	140	Kultura a církev	4 214,0	4 455,1	4 133 998,0	92,8%
3412	141	Péče o sportovní zařízení obce - Jiskra+ hřiště	570,0	532,0	531 662,0	99,9%
3412	142	Projekt zahrada Hedvy	0,0	210,6	210 630,0	100,0%
3419	143	Tělovýchovná činnost - příspěvky	416,0	502,0	477 000,0	95,0%
3419	144	Umělá ledová plocha	2 455,0	12 538,0	12 267 533,9	97,8%
3412	145	Umělá ledová plocha - provoz (11-12/2006)	0,0	225,6	356 023,2	157,8%
3421	146	SVC - příspěvek provoz	3 158,0	3 657,0	3 657 000,0	100,0%
3429	147	Rozvoj I a K T ve městě	0,0	1 633,0	1 617 343,5	99,0%
3419	148	Jiné výdaje na tělovýchovu	0,0	4,0	4 000,0	100,0%
34	149	Tělovýchovná a zájmová činnost	6 599,0	19 302,2	19 121 192,6	99,1%
3529	150	Hrazení oprav v nemocnici	1 000,0	1 101,0	1 026 666,5	93,2%
35	151	Výdaje na zdravotnictví	1 000,0	1 101,0	1 026 666,5	93,2%
3612	152	Výdaje na prodej nemovitostí	600,0	350,0	321 846,0	92,0%
3612	153	Bartákova 24	0,0	20,0	16 632,5	83,2%
3612	154	Střecha na Divadelní 4,6,8,	0,0	520,0	893 655,0	171,9%
3612	155	Chráněné byty Lidická (dříve DPS)	4 000,0	5 029,0	5 132 984,0	102,1%
3612	156	Vestavby Hornoměstská 28,30	764,0	1 660,0	1 656 700,0	99,8%
3612	157	Vestavby Hornoměstská 47,49,51	2 007,0	2 601,0	2 562 657,0	98,5%
3612	158	Vestavby Hornoměstská 57,59	0,0	171,0	170 527,0	99,7%
3612	159	Vestavby Národní 13	0,0	195,0	184 569,0	94,7%
3612	160	BD tř. Hrdinů 56	7 300,0	11 139,0	11 303 948,0	101,5%
3612	161	Vratka zálohy za byt Sokolovská ul - ŠCRM	0,0	488,2	488 237,0	100,0%
3612	162	Regenerace sídliště Příkopy	2 098,0	3 059,0	3 059 671,5	100,0%
3612	163	Odstupné, vrácené zálohy	100,0	201,0	200 793,0	99,9%
3613	164	Opravy nebytových prostor	50,0	75,9	240 725,0	317,2%
3612	165	Ost výdaje bytového hospodářství	50,0	74,4	30 936,7	41,6%
361	166	Bydlení, bytový fond	16 969,0	25 583,5	26 263 881,7	102,7%

(pokračování: Výdaje rozpočtu) – II.

ODPA	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2006	% plnění
3631	167	Veřejné osvětlení provoz	2 785,0	2 785,0	2 957 411,7	106,2%
3631	168	Veřejné osvětlení investice	100,0	0,0	0,0	-
3632	169	Pohřebnictví + střecha + rozptylová loučka	340,0	340,0	309 582,5	91,1%
3633	170	TI - průmyslová zóna	0,0	92,0	93 204,5	101,3%
3633	171	TI - dokončení sítě, Žižkova garáže	1 660,0	0,0	0,0	-
3633	172	TI - plynovod Palackého	300,0	631,0	631 384,5	100,1%
3633	173	Sítě pro RD - Komenského 6 bj	929,0	1 202,0	1 079 658,0	89,8%
3633	174	Sítě pro RD - Květná 5 bj	971,0	1 265,0	1 115 531,0	88,2%
3633	175	Sítě pro RD - Fučíkova	2 860,0	111,0	110 726,5	99,8%
3639	176	Regenerace sídliště Dukelská - realizace	0,0	38,0	83 300,0	219,2%
3633	177	Příspěvek občanům na sítě	100,0	80,0	61 350,0	76,7%
3635	178	Územní plánování - studie, PD	1 300,0	12,0	11 198,0	93,3%
3635	179	SÚ - územní plán	500,0	0,0	0,0	-
3699	180	SÚ - ostatní územní rozvoj	100,0	19,0	18 875,0	99,3%
3636	181	Územní energetická koncepce	0,0	350,0	349 999,2	100,0%
3639	182	Městské služby - půjčka na pořízení auta ZÚ	0,0	800,0	800 000,0	100,0%
3633	183	Ostatní výdaje na komun. služby a rozvoj	0,0	86,0	87 663,5	101,9%
363	184	Služby komunální, územ.roz.	11 945,0	7 811,0	7 709 884,4	98,7%
36	185	Bydlení, služby, územní rozvoj	28 914,0	33 394,5	33 973 766,1	101,7%
3722	186	Výdaje za svoz TKO	4 170,0	6 050,0	6 215 712,0	102,7%
3722	187	Ostatní výdaje na TKO	100,0	40,0	64 921,0	162,3%
3722	188	Projekt "Dotřídování odpadů na Rýmařovsku"	0,0	217,0	188 377,0	86,8%
3745	189	Výdaje na veřejnou zeleň	2 200,0	2 592,3	2 796 697,5	107,9%
3745	190	Dětské hrady a průlezk - sídliště	0,0	278,0	278 384,0	100,1%
3749	191	Upravy veřejných ploch, ostatní ochrana přírody	100,0	19,0	18 993,0	100,0%
37	192	Ochrana životního prostředí	6 570,0	9 196,3	9 563 084,5	104,0%
3	193	Služby pro obyvatelstvo celkem	62 322,0	81 241,5	81 935 941,7	100,9%
41	194	Sociální dávky a dotace	45 000,0	39 000,0	36 814 636,0	94,4%
4349	195	Příspěvek Diakonie	680,0	868,4	868 430,0	100,0%
4399	196	Dotace na Komunitní plánování	0,0	77,2	121 052,5	156,8%
4349	197	Jiné příspěvky na sociální prevenci	80,0	80,0	65 200,0	81,5%
4349	198	Ostatní výdaje sociální péče	60,0	10,0	12 394,3	123,9%
43	199	Sociální péče a pomoc	820,0	1 035,6	1 067 076,8	103,0%
4	200	Sociální věci a politika zam.	45 820,0	40 035,6	37 881 712,8	94,6%
5311	201	Policie městská - mzdy	570,0	546,0	550 749,0	100,9%
5311	202	Policie městská - ostatní výdaje	319,0	270,0	246 762,3	91,4%
5512	203	Požár.ochrana dobrov. - mzdy, OON	520,0	520,0	456 317,8	87,8%
5512	204	Požár.ochrana dobrov. - ostat. výdaje	405,0	367,6	343 881,9	93,5%
5519	205	Výdaje na objekt has.sboru Rýmařov	110,0	110,0	95 490,3	86,8%
5	206	Obrana a bezpečnost	1 924,0	1 813,6	1 693 201,3	93,4%
61xx	207	Mzdy zastupitelstva a správy	19 400,0	19 360,0	19 359 077,0	100,0%
61xx	208	Poskytnuté dary	0,0	40,0	40 000,0	100,0%
6171	209	Pojistné sociální a zdravotní	6 762,0	6 762,0	6 702 180,0	99,1%
6171	210	Obřadní síň	150,0	130,0	125 036,6	96,2%
6171	211	Vnitřní správa - materiál (POL 513x)	1 750,0	1 750,0	1 666 760,6	95,2%
6171	212	Spotřeba energie	920,0	1 020,0	1 088 176,9	106,7%
6171	213	Spoje, telefony	1 600,0	1 700,0	1 720 596,5	101,2%
6171	214	Vnitřní správa - služby (POL 516x)	2 700,0	2 900,0	2 753 913,1	95,0%
6171	215	Vnitřní správa - správa IS a VT MěÚ	1 500,0	1 000,0	999 000,0	99,9%
6171	216	Příspěvek na stravování	280,0	280,0	231 800,0	82,8%
6171	217	Vnitřní správa - opravy a údržba	850,0	600,0	567 992,8	94,7%
6171	218	Příspěvky sdružením (SOR, SMO, Euroregion)	100,0	100,0	84 296,8	84,3%
6171	219	Vnitřní správa - ostatní výdaje	413,0	263,0	223 811,5	85,1%
6171	220	Vnitřní správa - investiční výdaje	1 500,0	1 100,0	1 081 532,0	98,3%
6171	221	Dotace: Cestovní doklady - biometrické prvky	0,0	379,2	379 167,0	100,0%
6171	222	Dotace: dopravka, evidence řidičů	0,0	219,4	219 376,0	100,0%
6171	223	Dotace: Registr živnostenského podnikání	0,0	100,0	100 000,0	0,0%
6114-7	224	Dotace: Výdaje na volby a referenda	0,0	589,8	435 383,8	73,8%
61	225	Územní samospráva, státní správa	37 925,0	38 293,4	37 778 100,5	98,7%

(pokračování: Výdaje rozpočtu) – III.

ODPA	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2006	% plnění
-	226	Úroky z úvěrů	1 350,0	1 350,0	1 285 195,7	95,2%
6399	227	Daň z příjmů za MěU	3 000,0	4 557,5	4 557 540,0	100,0%
6320	228	Sdružené pojištění města (bez Byterm-u)	160,0	160,0	141 188,0	88,2%
6330	229	Odvod do soc. fondu (již schválené "3%")	589,7	606,6	606 588,6	100,0%
6402	230	Finanční vypořádání předchozího roku	0,0	9 695,6	9 695 586,0	100,0%
6402	231	Vrácení dotace za nepostavený RD Zahradník	80,0	0,0	0,0	-
6409	232	Výkup pozemků	100,0	2,0	1 174,0	58,7%
6409	233	Vypořádání Burgethovi	0,0	70,2	70 200,0	100,0%
6409	234	Vypořádání PAVOK	0,0	0,0	50 000,0	-
6409	235	Vypořádání Hromkovi	0,0	0,0	31 456,0	-
6409	236	Rozpočtová rezerva	13,4	0,0	0,0	-
6409	237	Ostatní výdaje finančních operací	30,0	30,0	31 428,1	104,8%
63+64	238	Jiné finanční výdaje	3 973,1	15 121,9	15 185 160,7	100,4%
6	239	Všeobecná veřejná správa	43 248,1	54 765,3	54 248 456,9	99,1%
1-6	240	Výdaje celkem	179 000,1	209 232,4	205 710 451,7	98,3%

	241	SALDO +,-	0,0	0,0	2 617 034,0	-
--	-----	------------------	------------	------------	--------------------	----------

Rekapitulace stavu sociálního fondu ke 31.12.2006

Ř.	Položka	Uprav. rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v Kč	% plnění
1	Stav 1.1.	82,8	82 802,85	100,0%
2	Tvorba 3 % z mezd	606,6	606 588,57	100,0%
3	Příjmy splátek půjček od zaměstnanců	0,0	0,00	-
4	Jiné zdroje (úroky)	0,6	523,95	87,3%
5	Zdroje pro rok 2006	690,0	689 915,37	100,0%
6	Bankovní poplatky	7,6	7 546,00	99,3%
7	Příspěvky na stravování zaměstnanců	406,3	412 240,00	101,5%
8	Odměny a dary (k životnímu jubileu)	21,5	21 500,00	100,0%
9	Poskytnuté půjčky	0,0	0,00	-
10	Vzdělávání, kulturní a sportovní činnost	21,2	16 524,50	77,9%
11	Příspěvek k důchodovému připojištění	169,0	169 000,00	100,0%
12	Výdaje celkem	625,6	626 810,50	100,2%
13	Stav ke 31.12.	64,4	63 104,87	98,0%

Rekapitulace stavu Fondu rozvoje bydlení za rok 2006

Řádek	Položka	Uprav. rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v Kč	% plnění
1	Stav 1.1.	843,7	843 689,45	100,0%
2	Příjmy splátek půjček od Byterm	440,0	509 888,00	115,9%
3	Příjmy splátek půjček od občanů	22,6	36 193,00	160,1%
4	Jiné zdroje (úroky)	40,0	45 725,17	114,3%
5	Příjmy celkem	1 346,3	1 435 495,62	106,6%
6	Splátky úvěru SFRB	-175,0	-175 003,36	100,0%
7	Financování celkem	-175,0	-175 003,36	100,0%
8	Zdroje pro rok 2006	1 171,3	1 260 492,26	107,6%
9	Bankovní poplatky	7,0	6 810,50	97,3%
10	Půjčka Bytermu z FRB	0,0	0,00	-
11	Půjčka občanům z FRB	30,5	30 499,00	100,0%
12	Úroky z úvěru SFRB	33,6	33 584,64	100,0%
13	Výdaje celkem	71,1	70 894,14	99,7%
14	Stav ke 31.12.	1 100,2	1 189 598,12	108,1%

Finanční vypořádání účelových dotací

(Údaje v Kč)

UZ	Účel dotace	Přijato k 31/12/2006	Vyčerpano k 31/12/2006	K vrácení
210	KrÚ - Výdaje sboru dobrovolných hasičů	152 600,00	152 600,00	0,00
328	KrÚ - dotace na "Projekt na dotřídování odpadů"	72 000,00	72 000,00	0,00
353	KrÚ - dotace na zavedení komunitního plánování	77 200,00	77 200,00	0,00
13101	Úřad práce - dotace na pracovníka Muzea	8 100,00	8 100,00	0,00
15091	MŽP ČR - Program péče o krajinu	68 710,00	68 710,00	0,00
xxxxx	Phare - dotace na "Rekonstrukce ulice Školní"	10 278 384,11	10 278 384,11	0,00
17722	MMR ČR - dotace Regenerace sídliště Příkopy	727 000,00	727 000,00	0,00
17723	MMR ČR - dotace BD tř. Hrdinů 56	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
17723	MMR ČR - dotace TI pro RD Květná	144 000,00	144 000,00	0,00
17723	MMR ČR - dotace TI pro RD Komenského	144 000,00	144 000,00	0,00
17723	MMR ČR - rekonstrukce zimního stadiónu	6 671 000,00	6 671 000,00	0,00
22094	MPO - dotace na "Územní energetická koncepce"	175 000,00	175 000,00	0,00
22460	MF ČR - dotace na "Ústřední evidenci podnikatelů"	100 000,00	100 000,00	0,00
29004	MZ ČR - Úhrada zvýš. nákladů podle § 24 les. zákona	23 760,00	23 760,00	0,00
29008	MZ ČR - Náklady na činnost lesního hospodáře	73 975,00	73 975,00	0,00
29771	MZ ČR - dotace na "Projekt zahrady Hedvy"	210 630,00	210 630,00	0,00
90578	MMR ČR - dotace "Chráněné byty Lidická"	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
92703	SFRB - dotace "Hornoměstská 28,30"	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00
92703	SFRB - dotace "Hornoměstská 51,49,47"	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
98071	MF ČR - Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu	314 814,00	196 554,60	118 259,40
98072	MF ČR - dotace na dávky sociální péče	39 000 000,00	36 814 636,00	2 185 364,00
98-xxx	MF ČR - dotace na výkon státní správy ("bio-prvky")	379 167,00	379 167,00	0,00
98116	MF ČR - dotace na výkon státní správy ("agenda fidičů")	219 376,00	219 376,00	0,00
98187	MF ČR - Volby do 1/3 Senátu a obecních zastupitelstev	275 000,00	238 829,24	36 170,76
	CELKEM	70 764 716,11	68 424 921,95	2 339 794,16

Rozhodující část tvoří vratka dotace na sociální dávky (ÚZ 98072): upřesněná a poskytnutá výše dotace pro rok 2006 (39 mil. Kč) vycházela z čerpané skutečnosti roku 2005, kde čerpání činilo cca 36,2 mil. Kč; nižší čerpání dávek v roce 2006 je ovlivněno poklesem výše sociálních dávek s ohledem na příjmy občanů.

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 podpůrnou 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 patří k poskytnutým dotacím z MF ČR na výdaje spojené s konáním obou loňských voleb (konkrétně – viz výše uvedená tabulka).

Původní i upravený rozpočet roku 2006 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 1,16 mil. Kč (letos pouze u SF+FRB). Ve skutečnosti bylo docíleno vyššího přebytku volných prostředků koncem roku a to asi o + 2,71 mil. Kč na celkem cca 3,87 mil. Kč. Podrobnější rozbor zdrojů vzniku tohoto přebytku proti upravenému rozpočtu je v následující tabulce.

pokračování na následující straně



Výsledek hospodaření:

(Údaje v tis. Kč)

Ukazatel	Uprav.rozpo.	Skutečnost	Rozdíly
	2006	2006	skut.-rozp.
Příjmy rozpočtu celkem	185 345,2	184 529,5	-815,7
Výdaje rozpočtu celkem	210 487,1	205 801,6	-4 685,6
Saldo příjmy mínus výdaje	-25 142,0	-21 272,0	3 869,9
Přebytek hospodaření z roku 2005	29 448,0	29 447,8	-0,2
Nově přijaté úvěry mínus splátky stávajících úvěrů	-5 800,9	-5 800,9	0,0
Aktivní operace řízení likvidity	1 494,9	1 494,9	0,0
Saldo operací financování	25 142,0	25 141,8	-0,2
Přebytek včetně salda financování	0,0	3 869,7	3 869,7
<i>z toho stav:</i>			
- hlavní rozpočet města (základní běžné účty)	0,0	2 617,0	2 617,0
- sociální fond	0,0	63,1	63,1
- fond rozvoje bydlení	0,0	1 189,6	1 189,6
Finanční vypořádání účel. dotací za rok 2006 v saldu	0,0	-2 339,8	-2 339,8
Přebytek po odpočtu finančního vypořádání	0,0	1 529,9	1 529,9

z toho stav použitelný v roce 2007 pro účel:

- hlavní rozpočet města (základní běžné účty)	277,2
- sociální fond	63,1
- fond rozvoje bydlení	1 189,6

Komentář k jednotlivým položkám rozpočtu:**1. Rozpočtové příjmy**

V úhrnu byly příjmy rozpočtu splněny na 99,5 % upraveného rozpočtu. Z toho byly:

- daňové příjmy (tř. 1) nenaplněny o	- 44,0 tis. Kč
- nedaňové příjmy vlastní (tř. 2) překročeny o	+ 239,5 tis. Kč
- kapitálové příjmy (tř. 3) nenaplněny o	- 79,1 tis. Kč
- převody a dotace (tř. 4) nenaplněny o	- 1 020,9 tis. Kč
tj. v úhrnu	- 904,5 tis. Kč

- Daňové příjmyCelkové příjmy z daní od finančního úřadu byly splněny na 99,6 % (*podrobně viz strana 3*). Překročení správních a místních poplatků je ovlivněno zejména výběrem správních poplatků (ř. 10) a místního poplatku za výherních hracích automaty (ř. 17).**- Nedaňové příjmy**

Byly v úhrnu splněny na 101,3 %. Nesplnění rozpočtu u parkomatu, pronájmu pozemků a příjmů od provozovatelů VHP bylo kompenzováno zlepšením plněním ostatním nedaňových příjmů.

- Kapitálové příjmy a dotace

Kapitálové příjmy byly splněny jen na 98,5%. Důvodem bylo zejména nenaplnění příjmů z prodeje domů, kde se počítalo se skutečností, že se stihnout ještě do konce roku zrealizovat rozjednané prodeje vybraných nemovitostí.

U dotací je jediná položka, kde není plnění 100%-ní. Jedná se přijatou investiční dotací „Rekonstrukce ulice Školní“. Rozdíl v dílčí částce cca 938 tis. Kč vznikl tím, že tato částka byla plánovaná zde – v dotacích, ale nakonec po konzultaci s krajským úřadem musela být zúčtována jako vratka výdajů (ř. 109). Zbývající částku rozdílu způsobil aktuální přepočítání na měnu EU.

2. Operace financování

Splátky úvěrů byly plněny v souladu se sjednanými splátkovými kalendáři.

3. Výdaje rozpočtu

Globální výdajů byl v roce 2006 proti upravenému rozpočtu nenaplněn o - 4 685,6 tis. Kč; po očištění o rozpočtovanou rezervu činí rozdíl - 3 521,3 tis. Kč. Nejvýznamnější nedočerpané výdaje tvoří jak bylo uvedeno již dříve výdaje v oblasti sociálních dávek + volby (2 339,8 tis. Kč) a např. rozpočtované výdaje na položce „Podpora zachování památek“ ř.138, kde kvůli již nepříznivému počasí v 12/2006 byly práce odloženy na jaro 2007.

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

(údaje v tis. Kč)

Druh – odvětví		Upr.rozp.	Skuteč.	Rozdíly	%	
		2006	2006	sk.-rozp.	plnění	
Druhové členění výdajů *						
BĚŽNÉ VÝDAJE	50xx	Mzdové výdaje + "odvody"	28 239,6	27 938,1	-301,5	98,9%
	51xx	Neinvestiční nákupy a výdaje	43 490,4	44 002,7	512,3	101,2%
	52xx	Neinvestiční transfery podnikatelům a nezisk.organizacím	2 363,0	2 292,9	-70,1	97,0%
	53xx	Ostatní neinvestiční transfery a další platby rozpočtu	32 091,0	32 078,8	-12,2	100,0%
	54xx	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	39 504,0	37 295,7	-2 208,3	94,4%
	56xx	Neinvestiční půjčené prostředky	140,5	140,5	0,0	100,0%
	59xx	Ostatní neinvestiční výdaje	1 682,8	518,5	-1 164,3	30,8%
5xxx	CELKEM tř. 5	147 511,4	144 267,2	-3 244,2	97,8%	
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	61xx	Investiční nákupy	61 782,3	60 340,9	-1 441,4	97,7%
	62xx	Nákup akcií a majetkových podílů	0,0	0,0	0,0	-
	63xx	Investiční transfery	1 000,0	1 000,0	0,0	100,0%
	64xx	Investiční půjčené prostředky	800,0	800,0	0,0	100,0%
	6xxx	CELKEM tř. 6	63 582,3	62 140,9	-1 441,4	97,7%
CELKEM		211 093,7	206 408,1	-4 685,6	97,8%	

Účelové členění výdajů *					
1	Zemědělství, lesnictví	558,7	522,4	-36,3	93,5%
2	Průmysl, obchod	30 817,7	29 428,7	-1 389,0	95,5%
31-35	Školství, kultura, zdravotnict.	38 650,7	38 399,1	-251,6	99,3%
36-37	Komunál.hosp., život.prostř.	42 754,4	43 567,3	812,9	101,9%
4	Sociální věci	40 035,5	37 881,6	-2 153,9	94,6%
5	Obrana, bezpečnost	1 813,6	1 693,2	-120,4	93,4%
6	Vnitřní věci, finanční operace	56 463,1	54 915,7	-1 547,4	97,3%
Celkem		211 093,7	206 408,1	-4 685,6	97,8%

* ... Výdaje bez konsolidačních položek, ale s převodem do sociálního fondu

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. 125, oprava střechy ZŠ na 1. máje: u této akce byla plánována v rozpočtu na rok 2007 částka 1,75 mil. Kč. Vzhledem k tomu, že se podařilo část prací provést ještě v roce 2006 a po uhrazení většiny splatných faktur poslední pracovní den roku umožňoval zůstatek bankovních účtů úhradu, byla z této akce uhrazena ještě faktura na 400 tis. Kč.
- ř. 154, oprava střechy na Divadelní 4,6,8: přečerpání u této položky je způsobeno neuhrazením podílu Bytermu, který se na této opravě podílel ve výši cca 374 tis. Kč. Přefakturovaná částka byla uhrazena z možných zdrojů Bytermu až v roce 2007 (2.1. a 5.1.).
- ř. 164, opravy nebytových prostor: zde bylo při zpracování rozpočtu opomenuto na již schválený zápočet se společností Prima; správná rozpočtovaná částka měla být ve výši 164 825 Kč.
- ř. 189, výdaje na veřejnou zeleň: přečerpání způsobila nutnost pořídit generel veřejné zeleně za 113 tis. Kč.
- ř. 212, vnitřní správa-spotřeba energie: přečerpání o 6,8 %; tak jako skoro všude plnění ovlivnila nepříznivá sezóna (začátek roku 2006) a nárůst cen energií.
- ř. 213, vnitřní správa-spoje: překročení o cca 20 tis. Kč je způsobeno nárůstem množství písemností odesílaných úřadem.

4. Plnění ukazatele dluhové služby z výsledků roku 2006.

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

Ř.	Název položky	Vymezení ukazatele, odkaz na rozpočtovou skladbu	Stav ke 31.12.2006
1	Daňové příjmy po konsolidaci	třída 1 - ř.4010 výkazu Fin 2-12	73 298,42
2	Nedaňové příjmy po konsolidaci	třída 2 - ř.4020 výkazu Fin 2-12	18 740,59
3	Přijaté dotace – finanční vztah	položka 4112 + 4212	55 364,15
4	Dluhová základna	ř.1 + ř.2 + ř.3	147 403,16
5	Úroky	položka 5141	1 205,91
6	Splátky jistiny a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	5 800,94
7	Splátky leasingu	položka 5178	0,00
8	Výdaje na dluhovou službu	ř.5 + ř.6 + ř.7	7 006,85
9	UKAZ. DLUHOVÉ SLUŽBY	ř.8 děleno ř.4 (v %)	4,75

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 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	1 646 000,00
SFRB	opravy a modernizace bytů	1 600 000	červenec - 2002	březen - 2012	1 009 702,44
ČSOB, a.s.	kanalizace	20 000 000	srpen - 2002	prosinec - 2011	12 440 000,00
ČSOB, a.s.	odkup pohledávky - CIMER 7mil.	4 000 000	leden - 2004	listopad - 2007	936 400,00
ČMHB, a.s.	výstavba domu - Sokolovská	2 800 000	červenec - 2002	červenec - 2012	1 893 396,80
CELKEM PŘIJATÉ ÚVĚRY A PŮJČKY					17 925 499,24

6. Rekapitulace příspěvků příspěvkovým organizacím Města Rýmařov v roce 2006 v úhrnech za oddíl-paragraf (ODPA)

Příspěvková organizace	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2006
Příspěvek na provoz MŠ	3283,00	3314,00	3314,00
Investiční dotace MŠ	2930,00	935,00	3313,00
MŠ celkem - odd. § 3111	6213,00	4249,00	6627,00
Příspěvek na provoz ZŠ	6612,00	6612,00	6612,00
Investiční dotace ZŠ	1000,00	1000,00	1000,00
ZŠ celkem - odd. § 3113	7612,00	7612,00	7612,00
Příspěvek na provoz SVC	3158,00	3657,00	3657,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
SVC celkem - odd. § 3421	3158,00	3657,00	3657,00
Příspěvek na provoz Městské knihovny	2011,00	2011,00	2011,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Městská knihovna celkem - odd. § 3314	2011,00	2011,00	2011,00
Příspěvek na provoz Městského muzea	1418,00	1418,00	1418,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Dotace od Úřadu práce	8,10	8,10	8,10
Městské muzeum celkem - odd. § 3315	1426,10	1426,10	1426,10
Příspěvek na provoz	16482,00	17012,00	17012,00
Investiční dotace	3930,00	1935,00	4313,00
Dotace od Úřadu práce	8,10	8,10	8,10
Příspěvky a dotace celkem	20420,10	18955,10	21333,10

7. PŘEHLED finančního hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem ke dni 31/12/2006
(údaje čerpány z výkazu Rozvaha v tis. Kč)

Organizace	AKTIVA						PASÍVA			
	Stálá aktiva maj.vč.opráv.	Zásoby	Pohledávky	Finanční majetek	Přech. účty aktiv	CELKEM AKTIVA	VI. zdroje Fondy	z toho HV (běž.úč.období)	Cizí zdroje +přech.úč.pas.	CELKEM PASIVA
Mateřské školy										
MŠ 1. máje 11	174,32	32,76	-2,82	377,87	0,00	582,13	275,32	29,11	306,81	582,13
MŠ Revoluční 24	0,00	11,20	0,01	161,37	-26,50	146,08	-26,85	-100,89	172,94	146,09
MŠ Revoluční 30	80,63	12,61	14,53	210,70	5,13	323,60	195,15	-33,86	125,46	323,61
MŠ Janovice	0,00	0,00	1,47	124,19	0,00	125,66	40,91	-8,84	84,75	125,66
Základní škola	12 731,74	147,86	237,87	4 030,67	426,43	17 574,57	14 053,24	135,33	3 521,33	17 574,57
Středisko volného času	360,86	0,00	85,32	561,83	213,93	1 221,50	525,49	23,00	696,02	1 221,51
Městská knihovna	0,00	0,00	1,86	123,82	33,44	159,12	30,54	2,32	128,58	159,12
Městské muzeum	61,00	74,51	71,96	34,09	0,93	242,49	9,46	-60,95	233,04	242,50
Byterm	0,00	0,00	23 179,93	570,97	59,34	23 810,24	-1 911,21	-37,81	25 721,46	23 810,25

Dle § 29 a násl. zákona 250/2000 Sb., je povinností zřizovatele příspěvkové organizace schvalovat každoročně rozdělení vykazovaného hospodářského výsledku. Konkrétní rozdělení hospodářských výsledků bude projednáno a schváleno v radě města dne 16.4.2007 pod usnesením číslo

8. Přehled o majetku a závazcích rozvahových účtů města za rok 2006 (údaje uvedené v Kč).

A – Rekapitulace Dlouhodobého nehmotného majetku

SUAU	Složka majetku: DNM nehmotný majetek	1.1.2006	Přírůstky 2006	Úbytky 2006	31.12.2006
01300	SOFTWARE	2 617 624,00	69 972,00	0,00	2 687 596,00
01800	Drobný DNM	421 553,00	0,00	47 155,00	374 398,00
97100	Nehmotný OTE	1 726,00	38 357,00	0,00	40 083,00
	CELKEM:	3 040 903,00	108 329,00	47 155,00	3 102 077,00

Rozpis zúčtovaných obrátů nehmotného majetku:

Software. U nehmotného majetku došlo v roce 2006 k nárůstu v úhrnu o 61 174,- Kč. Mezi nejvýznamnější nákupy patří „Zálohovací SW“ a pořízení programů na počítače Muzea a SVC v rámci grantu IKT ve městě Rýmařov. Celkem vykázány úbytek cca 47 tis. Kč v pořizovacích cenách představuje především prodej softwaru, evidovaného na středisku nemocnice.

B – Rekapitulace Dlouhodobého hmotného majetku

SUAU	Složka majetku: DHM hmotný majetek	1.1.2006	Přírůstky 2006	Úbytky 2006	31.12.2006
02110	BUDOVOY	416 601 117,05	71 541 103,95	23 822 357,00	464 319 864,00
02120	ostatní stavby	212 547 693,00	42 118 681,00	0,00	254 666 374,00
02230	energetické hnací stroje	659 088,00	0,00	353 125,00	305 963,00
02240	pracovní stroje a zařízení	25 007 612,00	41 554,00	321 480,00	24 727 686,00
02250	přístroje a zvl.tech.zařízení	15 071 810,00	1 792 245,00	4 385 688,00	12 478 367,00
02260	dopravní prostředky	2 624 006,00	0,00	20 001,00	2 604 005,00
02270	inventář	268 539,00	389 244,00	22 194,00	635 589,00
02800	drobný dlouh.hmot.majetek	14 704 029,00	1 522 378,00	2 759 954,00	13 466 453,00
031xx	POZEMKY	35 456 475,40	6 170 485,00	786 993,40	40 839 967,00
03200	umělecká díla	658 956,00	0,00	122 740,00	536 216,00
97110	Hmotný OTE	7 209 899,00	236 075,00	4 366 289,00	3 079 685,00
	CELKEM:	730 809 224,45	123 811 765,95	36 960 821,40	817 660 169,00

Rozpis zúčtovaných obrátů hmotného majetku:

- a) **Účet 02110 – budovy.** Přírůstky v obrovské částce přes 71,5 mil. Kč jsou tvořeny aktivací budov v rámci vyvedení nedokončeného majetku z účtu pořízení investic 042xx. Jednalo se např. o zařazení následujících nemovitostí: technické zhodnocení DPS Revoluční 30, vestavby Bartákova, BD Sokolovská 50 A+B, technické zhodnocení budov v nemocnici, vestavby Čapkova a Divadelní, nový BD tř. Hrdinů 56 a technické zhodnocení školních budov na 1. máje. Vykazované úbytky v celkové částce 23 822 357,- Kč v pořizovacích cenách představují vyřazení z evidence objektů, které byly prodány během roku 2006 (nejpodstatnější jsou: prodej 2 jednotek Sokolovská 2 a 1252, prodej RD v Jamarticích, prodej Sokolovská 32, hasičská zbrojnice a Růžová 4 v Janovicích).
- b) **Účet 02120 – stavby.** Částka přírůstků je tvořena výhradně aktivací staveb z účtu 042xx – nedokončení hmotný majetek. Jde např. o plynofikaci ulice Palackého, vodovod Jamartice, komunikace Harrachov, komunikace Školní nebo sítě na průmyslové zóně.
- c) **Účet 02230 – energetické stroje.** Úbytky v částce 353 125,- Kč reprezentují vyřazení části tohoto druhu majetku při přebírání majetku od společnosti Nemocnice s.r.o. Rýmařov a malá část byla darována ZŠ.
- d) **Účet 02240 – pracovní stroje.** Obrat přírůstku je tvořen koupí kopírky CANON. Úbytky představují vyřazení darovaného majetku městským příspěvkovým organizacím.
- e) **Účet 02250 – přístroje, zvláštní technické zařízení.** Přírůstky jsou tvořeny např. pořízením sestavy pojezdových regálů (v rámci dotace na BIO-prvky), novým serverem, notebookem, ochrannými prvky internetu, šifrovacím modulem a Wifi sítí (v rámci programu IKT). Úbytky jsou tvořeny:
- Vyřazením a prodejem nemocničního majetku v celkové částce → 3 995 469,- Kč;
 - Darováním majetku příspěvkovým organizacím → 390 219,- Kč.

- f) **Účet 02260 – dopravní prostředky.** Jediný pohyb, a to úbytek, představuje prodej auta Škoda Favorit BRD 00-54.
- g) **Účet 02270 – inventář.** Přírůstky jsou tvořeny nákupem sestav zahradního nábytku do školky na 1. máje a sestavou „Sokolí věž“ jako hracího prvku na sídlišti. Úbytek se týká vyřazení majetku při přebírání nemocničního inventáře.
- h) **Účet 02800 – drobný dlouhodobý hmotný majetek.** Přírůstky jsou tvořeny jednak pořízením nového drobného majetku pro potřeby vnitřní správy (např. tiskárny, PC komponenty, nábytek, ...). Úbytky tvoří jednak prodej a vyřazení nemocničního majetku a dále vyřazení majetku darovaného příspěvkovým organizacím. V úbytcích je zachycen i zjištěný inventarizační rozdíl ve výši 3 350,- Kč (podrobně – viz inventarizační záznam č. 4)
- i) **Účet 031xx – pozemky.** Velký pohyb v přírůstcích souvisí hlavně se zápisem historického majetku města (především lesní pozemky) do majetkové evidence pozemků. Podstatným přírůstkem bylo také nakoupení pozemků od státního podniku Benzina, s.p. v likvidaci. Úbytky představují prakticky pouze prodeje pozemků roku 2006.
- j) **Účet 03200 – umělecká díla.** Úbytky v úhrnné pořizovací ceně 122 740,- Kč znamenají darování tohoto majetku na naše příspěvkové organizace.
- k) **Účet 97110 – operativně technická evidence majetku (od 300,- Kč do 3000,- Kč).**
Mezi přírůstky patří např.:
 - Pořízení přepěťových ochran,
 - Nové vybavení VT pořízené v rámci grantu IKT 2006 (Muzeum + SVČ),
 - Nová hnízda místního rozhlasu.
Mezi úbytky patří 2 položky:
 - Prodej a likvidace nemocničního majetku v částce 631 510,- Kč,
 - Zbytek tvoří vyřazení darovaného majetku na příspěvková zařízení v částce 3 734 779,- Kč.

C – Rekapitulace Nedokončený dlouhodobý majetek

SUAU	Složka majetku: 04Xxx nedokončený dlouhodobý majetek	1.1.2006	Přírůstky 2006	Úbytky 2006	31.12.2006
04100	pořízení nehmotného majetku	0,00	2 110 269,00	1 736 609,00	373 660,00
04211	pořízení stavební investice	76 683 557,19	77 243 610,16	113 659 784,95	40 267 382,40
04212	pořízení investice - stroje	0,00	2 575 210,00	2 375 210,00	200 000,00
04220	pořízení projektová dokumentace	3 751 707,20	-3 751 707,20	0,00	0,00
04240	pořízení drobného dlouhodobého majetku	0,00	1 370 211,00	1 370 211,00	0,00
04250	pořízení pozemků	0,00	6 172 812,00	6 170 456,00	2 356,00
04Xxx	CELKEM:	80 435 264,39	85 720 404,96	125 312 270,95	40 843 398,40

Zůstatek účtu 041 tvoří hlavně nově pořizovaný územní plán města. Přírůstky představují nové nebo pokračující nedokončené stavební akce jako např. Regenerace sídliště Příkopy, inženýrské sítě pro RD (Květná, Komenského), výstavba bytového domu tř. Hrdinů 56, Rekonstrukce ulice Školní a Rekonstrukce zimního stadionu, zahájení investice půdní vestavby Hornoměstská, a chráněné byty Lidická. Mezi úbytky patří hlavně „vyvedení“ rozpracovaných staveb do majetku – viz B a), b).

D – Rekapitulace dlouhodobý finanční majetek

SUAU	Složka majetku: 06Xxx DFM	1.1.2006	Přírůstky 2006	Úbytky 2006	31.12.2006
061x0	majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	9 269 000,00	0,00	0,00	9 269 000,00
06200	majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
069x0	ostatní DFM	50 306 000,00	0,00	0,00	50 306 000,00
	CELKEM:	59 580 000,00	0,00	0,00	59 580 000,00

V evidenci dlouhodobého finančního majetku nebyl za rok 2006 zaznamenán žádný pohyb.

Stav se skládá:

- Spojené lesy s.r.o [34 tis. Kč]; Brvos s.r.o [20 tis. Kč]; TEPLA s.r.o [1200 tis. Kč]; Městské služby s.r.o [8 015 tis. Kč]
- Rýmařovsko, o.p.s. [5 tis. Kč]
- VAK Bruntál, a.s. [50 306 tis. Kč]

E – Rekapitulace POHLEDÁVKY

Evidence pohledávek je soustředěna do účtů 314 – poskytnuté zálohy, 315 – pohledávky za rozpočtovými příjmy (nejvýznamnější), 316 – ostatní pohledávky, 378 – jiné pohledávky a poskytnuté přechodné výpomoci (účet 273,274,275 a 277). Stav jednotlivých účtů jsou uvedeny níže v tabulkové podobě.

a) Poskytnuté zálohy

SUAU	Složka majetku: 314xx poskytnuté zálohy	1.1.2006	Přírůstky 2006	Úbytky 2006	31.12.2006
31431	zálohy na elektrickou energii	80 420,00	442 130,00	406 180,00	116 370,00
31432	zálohy na teplo	490 000,00	684 000,00	490 000,00	684 000,00
31433	zálohové faktury dodavatelské - bez energií	30 982,50	208 852,50	207 395,00	32 440,00
31434	zálohy na CCS karty	71 000,00	8 983,87		79 983,87
314xx	CELKEM:	672 402,50	1 343 966,37	1 103 575,00	912 793,87

b) Pohledávky za rozpočtovými příjmy

SUAU	Složka majetku: 315xx pohledávky za rozpočtovými příjmy	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
31534	Poplatek za psy	13 277,00	179 650,00	167 316,00	25 611,00
31550	Poplatky za odpady - trvale bydlící	943 167,00	3 743 774,76	3 559 077,76	1 127 864,00
31551+53	Náklady řízení - poplatek za odpady	200,00	800,00	800,00	200,00
31552	Poplatky za odpady - chataři	4 717,00	43 417,00	40 167,00	7 967,00
31542+43	Pokuty RVV OKÚ (převzaté z OKÚ)	0,00	2 968,00	1 380,00	1 588,00
31544+45	Pokuty od správní komise města	70 071,00	29 300,00	36 639,00	62 732,00
31546	Pokuty VV – obč. průkazy, cestov.doklady	0,00	3 900,00	3 900,00	0,00
31570+71	Pokuty z dopravy – ODSH	710 163,08	1 067 520,00	863 618,06	914 065,02
31572+73	Pokuty z dopravy – RDSH (převzaté z OKÚ)	139 253,50	1 000,00	19 500,00	120 753,50
31560+61	Pokuty z živnostenského úřadu	18 281,46	30 700,00	33 682,49	15 298,97
31562+63	Pokuty z živnostenského úřadu (převzaté z OKÚ)	28 402,00	400,00	10 585,00	18 217,00
31517+18	Pokuty ze ŽpaV	9 000,00	5 500,00	14 000,00	500,00
31511+12	Pokuty ze stavebního úřadu	21 000,00	97 000,00	78 000,00	40 000,00
31515	Pokuta za nesplnění ohlaš.povinnosti-popl.za psa	0,00	1 500,00	1 000,00	500,00
31520	Přeplatky sociálních dávek	314 591,00	22 224,00	72 860,00	263 955,00
31521	Výživné ze SZ – OKÚ	857 250,00	0,00	64 471,00	792 779,00
31522	Výživné ze SZ	648 730,00	157 028,00	127 573,00	678 185,00
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	21 953,00	0,00	6 337,00	15 616,00
31549	Pokuty Městské policie	300,00	35 200,00	35 400,00	100,00
31536	Nájmy nebytových prostor - přímo městem	0,00	1 722 671,00	1 678 976,00	43 695,00
31586	Nájmy majetku (např. MěSI, lesy, kanalizace, ...)	0,00	3 309 320,00	3 309 320,00	0,00
31541	Nájmy pozemků	18 787,00	167 850,50	143 442,50	43 195,00
31547	Interní vyúčtování telefonů zaměstnancům	0,00	2 931,50	2 931,50	0,00
31580	Prodeje domů a bytů (hrazeno dle splát. kalendářů)	1 697 611,85	2 535 473,00	1 846 558,60	2 386 526,25
31581	Prodeje pozemků (zálohy před uzavř.smlouvy)	-1 098 401,00	1 872 274,00	3 060 501,00	-2 286 628,00
31588	Vykoupení pohledávky – p. Cimer	-3 022 414,80	10 332 376,01	6 605 701,20	704 260,01
31537	Nájem byty a NP - BYTERM	0,00	2 429 711,00	0,00	2 429 711,00
315xx	CELKEM:	1 465 542,09	27 794 488,77	21 783 737,11	7 476 293,75

Účet 31580 – zůstatek tvoří především nezaplacený stav kupních cen při prodeji domů dle smluvených splátkových kalendářů.

Účet 31581 – záporný zůstatek je způsoben přijetím částí kupních cen na budoucí prodeje stavebních pozemků (např. lokalita Edrovice, Komenského, Na Stráni). Částky dle smluv o budoucích smlouvách se nepředepisují. Předpis vzniká až podpisem samotných kupních smluv (napadnuto auditem – viz dále).

Účet 31588 – záporná částka v počátečním stavu byla hned na počátku roku 2006 opravena dokladem ve výši „-10 278 797,33 Kč“ (překlep při pořizování dokladu „regulace příjmů II. K 30.11.2005“. Na místo účtu SUAÚ 21588 bylo chybně pořízeno 31588). Jediný obrát na straně ‚Úhrady‘ byl zaevidován v částce 6 605 701,- Kč a představuje úhradu pohledávky města z úspěšné dražby nemovitostí daného dluž-

Doplňující informace k pokutám (např. 31570, atd.):

V oblasti evidence a vymáhání pokut uložených odbory městského úřadu, vyplaceného výživného za povinného rodiče, který se neplní vyživovací povinnost a pohledávek na sociálních dávkách je postupováno dle směrnice č. 02/2005. Veškeré pohledávky na peněžitá plnění jsou od 01.01.2006 vymáhány dle zákona č. 337/1992, o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů. Změna nastala se změnou správního řádu.

Průběžně jsou do evidence pořizovány jednotlivé případy dle rozhodnutí vydávaných jednotlivými odbory městského úřadu; je účtováno o vzniklých pohledávkách v účetní evidenci. Při nezaplacení pohledávky v termínu splatnosti, kterou určuje rozhodnutí (splatnost 15, 30, 60 a 90 dnů), jsou dlužníkům zasílány výzvy k zaplacení pohledávky v náhradní lhůtě, většinou do 15-ti dnů ode dne doručení.

Pokud dlužník nezplatí ani v této lhůtě, případně neprojeví zájem o splácení, jsou neprodleně prováděny kroky ke zjištění možných exekučních způsobů vymožení vzniklé pohledávky – jeho zaměstnání, bankovní účty, pobírání důchodů.

Poslední možností je pak exekuce přes okresní soudy a výkon exekuce soudním exekutorem.

Exekuce podaná na příjmy v zaměstnání, na důchod nebo na dávky státní sociální podpory jsou sráženy povinnému pouze z části příjmu, který zůstane po odečtu nezabavitelné části tzn. že povinnému musí zůstat nezabavitelná část životního minima na jeho osobu a vyživované osoby. Z bankovních účtů je pak při exekuci upsána celá pohledávka, pokud je na účtě povinného dostatečný zůstatek.

Za rok 2006 bylo v oblasti vymáhání pokut, výživného vyplaceného městem i okresním úřadem a sociálních dávek a odpadech vydáno finančním odborem **85** exekučních příkazů a to na mzdu, důchody, 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 peněžitě 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. Město je sice dle zákona v postavení správce daně, ale např. zdravotní pojišťovny mohou informace o dlužnících sdělovat pouze správcům daně z příjmu, tj. finančním úřadům.

V případě, že dlužník projeví zájem splácet pohledávku, a to z důvodů špatné finanční situace jsou povolovány pravidelné měsíční splátky. Od povinných je vybírán správní poplatek ve výši 400,- Kč za povolení dle zákona o správních poplatcích. Rozhodnutí o povolení splátek u pokut bylo vydáno v **12ti 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, také jsou podávány exekuce na pracovní příjmy povinných, kteří jsou ve výkonu trestu a jsou pracovně zařazeni.

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 případě, 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.

Nadále využívá finanční odbor právní služby dle smlouvy o provedení exekuce uzavřené se soudním exekutorem JUDr. Tomášem Vránou se sídlem v Přerově.

Na exekutorský úřad jsou podávány pohledávky, které se nedají finančním odborem již jiným způsobem vymáhat a dlužník s úřadem vůbec nekomunikuje.

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, nemůže exekuci zastavit v případě, že dlužník svou pohledávku vůči městu zaplatí, protože dlužník musí uhradit ještě náklady soudnímu exekutorovi. Při použití této formy vymáhání se několikanásobně zvyšují náklady na exekuci pro samotného dlužníka.

Exekutorský úřad průběžně zasílá na vědomí rozhodnutí, která v souvislosti s exekucí provádí. Vymouženou pohledávku zasílá městu až po vymožení a v celé výši. Nezasílá průběžné plnění .

Doplňující informace k poplatku za odpady (31550+31552):

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
Aktuální saldo pohledávky - 31/12/2006	1 340	1 135 831	1 330	1 127 864	10	7 967
NEDOPLATKY: počet + částka						
- plná sazba poplatku 500 Kč	311	401 035	301	393 068	10	7 967
- sleva za ekologické vytápění (EKO) 450 Kč	918	727 284	918	727 284		
- studenti 250 Kč	2	77	2	77		
- zdržující se dlouhodobě mimo TB* 250 Kč	13	7 378	13	7 378		
- kombinace EKO+STUDENT 225 Kč	10	2 732	10	2 732		
- kombinace EKO+MIMO TB 225 Kč	83	35 042	83	35 042		
- pobyt ve vazbě 0 Kč	3	2 726	3	2 726		
CELKEM nedoplatky:	1 340	1 176 274	1 330	1 168 307	10	7 967
PŘEPLATKY: počet + částka						
- plná sazba poplatku 500 Kč	11	2 309	11	2 309		
- sleva za ekologické vytápění (EKO) 450 Kč	146	29 340	146	29 340		
- studenti 250 Kč	4	341	4	341		
- zdržující se dlouhodobě mimo TB* 250 Kč	6	479	6	479		
- kombinace EKO+STUDENT 225 Kč	20	2 034	20	2 034		
- kombinace EKO+MIMO TB 225 Kč	46	5 865	46	5 865		
- pobyt ve vazbě 0 Kč	1	75	1	75		
CELKEM přeplatky:	234	40 443	234	40 443	0	0
Celkový počet druhů poplatků						
- plná sazba poplatku 500 Kč	1 339	628 764	1 251	585 556	88	43 208
- sleva za ekologické vytápění (EKO) 450 Kč	6 757	2 942 865	6 757	2 942 865		
- studenti 250 Kč	18	4 498	18	4 498		
- zdržující se dlouhodobě mimo TB* 250 Kč	83	19 708	83	19 708		
- kombinace EKO+STUDENT 225 Kč	172	42 477	172	42 477		
- kombinace EKO+MIMO TB 225 Kč	659	136 976	659	136 976		
- pobyt ve vazbě 0 Kč	12	1 360	12	1 360		
CELKEM: AKTUÁLNÍ POČET/PŘEDPIS	9 040	3 776 648	8 952	3 733 440	88	43 208

Rekapitulace - Další údaje						
Aktuální počet poplatníků k 12/2006	9 040	-	8 952	-	88	-
Plná sazba poplatku – roční		-		500		500
Prům. poplatků na 1 poplatníka		-		417,05		500,00
Průměr výše slevy na osobu v Kč		-		66,76		0,00
% slevy na osobu		-		13,4		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
v r. 2006		3 776 648		3 733 440		43 208
Dosavadní Index r. 2006 / 2005 v %		98,41		98,53		89,19

* ... trvale bydlíště

** ... 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 31/12/2006 1.168.307,- Kč. Z tohoto dluhu již bylo do 31.03.2007 uhrazeno cca 145 tis. Kč. 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, složenky a zahájit tak vymáhání (korespondenci pošta vrací). Každým rokem, kdy je automaticky vytvářen roční předpis, se tak dluh vůči těmto poplatníkům znásobuje.

Poplatníkům jsou 2x do roka zasílány složenky k zaplacení poplatku, poslední splátka byla do 31.03.2007.

Poplatníkům, kteří svou povinnost neplní jsou vyměřovány poplatky „za odpady“ platebními výměry, během roku 2006 bylo vydáno celkem 325 platebních výměrů. Jednalo se většinou o vyměření poplatku za delší dlužné období od roku 2003. Na základě platebních výměrů byly většinou poplatky zaplacené, nebo byly sjednány splátkové kalendáře. V ostatních případech je postupováno k vymození nedoplateků exekucí.

c) Ostatní pohledávky

SUAU	Složka majetku: 316xx ostatní pohledávky	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
31603	Předpisy vystavených faktur	706 277,84	3 752 803,46	3 424 414,30	1 034 667,00
31604	Deponované mzdy + pojistné za 12/2004	2 376 000,00	189 000,00	0,00	2 565 000,00
31670	Vyplacené zálohy - policie, osadní výbory, apod.)	0,00	6 300,00	6 300,00	0,00
316xx	CELKEM:	3 082 277,84	3 948 103,46	3 430 714,30	3 599 667,00

d) Jiné pohledávky

SUAU	Složka majetku: 378xx jiné pohledávky	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
37831	příspěvek na stravenky	0,00	412 240,00	412 240,00	0,00
37832	odměny vyplácené ze sociálního fondu	0,00	22 500,00	21 500,00	1 000,00
37833	půjčka agentuře Schäfer na věc.výdaje	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
37834	příspěvek na penzijní připojištění	0,00	169 000,00	169 000,00	0,00
37835	pohledávka SŠCRM (soudní rozh. SSOŠ PRIMA)	62 422,00	0,00	62 422,00	0,00
37860	mylné platby k výdajovému účtu + CCS (běžné)	5 480,52	133 396,48	121 274,00	17 603,00
37870	pohledávky ze sběrného účtu ČSOB - na úvěry	0,00	5 514 828,65	5 514 828,65	0,00
378xx	CELKEM:	82 902,52	6 251 965,13	6 301 264,65	33 603,00

- Pohledávka na účtu 37833 (půjčka pan Schäfer) – blíže viz usnesení RM číslo 178/3/07 ze dne 29.1.2007.

e) Poskytnuté přechodné výpomoci

SUAU	Složka majetku: 273xx+274xx+275xx+277xx poskytnuté přechodné výpomoci	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
27323	Poskytnutá půjčka Byterm-u od SFRB	509 888,00		509 888,00	0,00
27419-2506	Dlouhodobá půjčka Městským službám s.r.o.	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00
27419-2504	Dlouhodobá půjčka Teplu s.r.o.	1 800 000,00	0,00	1 494 902,00	305 098,00
27419-2519	Půjčka Dům zdraví Rýmařov s.r.o.	787 500,00	0,00	225 000,00	562 500,00
27511	Půjčka Rýmařovsko o.p.s.	600 000,00	110 000,00	540 000,00	170 000,00
277xx	Poskytnuté půjčky občanům z FRB	36 193,00	30 499,00	36 193,00	30 499,00
27Xxx	CELKEM:	3 733 581,00	940 499,00	2 805 983,00	1 868 097,00

ÚHRNNÁ REKAPITULACE ZA POHLEDÁVKY

CELKEM --> POHLEDÁVKY	9 036 705,95	40 279 022,73	35 425 274,06	13 890 454,62
---------------------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------

F – Rekapitulace ZÁVAZKY

Závazky jsou soustředěny do účtů 321 – dodavatelé, 324 – přijaté zálohy, 331+336+342 – závazky s titulu účtování mezd, 379 – jiné závazky a 272 – přijaté přechodné výpomoci. Úhrn jednotlivých účtů je uveden níže v tabulkové podobě.

a) Dodavatelé

SUAU	Složka majetku: 321xx dodavatelé	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
32100	dodavatelé	872 062,15	102 490 971,84	101 729 313,92	1 633 720,07
321xx	CELKEM:	872 062,15	102 490 971,84	101 729 313,92	1 633 720,07

Zůstatek nezaplacených faktur se skládá z faktur, u kterých byla vyjednána splatnost až v roce 2007 nebo úhrada bude dle příslušných smluv započtena s pohledávkami města. Faktury číslo 1220+1221+1232/06 nebyly záměrně uhrazeny (Brvos Bruntál - soudní spor). Zůstatek je doložen jmenovitým soupisem:

-	fa č. 451/06 (dobropis)	REMIT s.r.o.	7 026,00 Kč	manipulace s odpady
-	fa č. 931/06 (doplatek)	Podhorská nemocnice a.s.	948 228,15 Kč	technické zhodnocení
-	fa č. 1042/06	Gordic s.r.o.	417 832,80 Kč	udržovací poplatek 2006
-	fa č. 1220/06	BRVOS Bruntál	51,50 Kč	vodné stočné 2005
-	fa č. 1221/06	BRVOS Bruntál	205,00 Kč	vodné stočné 2005
-	fa č. 1227/06	Podhorská nemocnice a.s.	274 402,62 Kč	technické zhodnocení
-	fa č. 1232/06	BRVOS Bruntál	26,00 Kč	vodné stočné 2005

b) Přijaté zálohy (souvisí se zálohami na služby spojenými s užíváním)

SUAU	Složka majetku: 324xx přijaté zálohy	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
32400	přijaté zálohy	0,00	222 585,00	0,00	222 585,00
324xx	CELKEM:	0,00	222 585,00	0,00	222 585,00

c) Závazky v souvislosti s účtováním mezd

SUAU	Složka majetku: 331xx zaměstnanci	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
33100	Zaměstnanci	87 668,00	21 416 239,00	21 435 199,00	68 708,00
331xx	CELKEM:	87 668,00	21 416 239,00	21 435 199,00	68 708,00

SUAU	Složka majetku: 336xx zúčtování soc. a zdrav. pojištění	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
33610	zdravotní pojištění za zaměstnance	70 973,00	908 876,00	903 613,00	76 236,00
33611	zdravotní pojištění za zaměstnavatele	140 213,00	1 804 495,00	1 792 747,00	151 961,00
33620	sociální pojištění za zaměstnance	124 961,00	1 606 577,00	1 596 410,00	135 128,00
33621	sociální pojištění za zaměstnavatele	405 966,00	5 219 541,00	5 186 502,00	439 005,00
33622	nemocenské dávky	-40 237,00	412 679,00	394 396,00	-21 954,00
336xx	CELKEM:	701 876,00	9 952 168,00	9 873 668,00	780 376,00

SUAU	Složka majetku: 342xx zúčtování daně z příjmu (mzdy)	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
34210	srážková daň	12 042,00	115 692,00	116 459,00	11 275,00
34220	zálohová daň	180 454,00	1 997 860,00	2 001 166,00	177 148,00
342xx	CELKEM:	192 496,00	2 113 552,00	2 117 625,00	188 423,00

Zůstatky jednotlivých účtů odpovídají objemům, vyplývajícím ze zúčtování mezd za období 12/2006.

d) Jiné závazky

SUAU	Složka majetku: 379xx jiné závazky	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
37942	obstávky z mezd	1 214 779,00	15 818 833,00	15 648 243,00	1 385 369,00
37948	sociální přídavky	0,00	33 342,00	33 342,00	0,00
37963	mylné platby k příjmovým účtům	0,00	1 032 060,00	1 032 060,00	0,00
37981	protiúčet k depozitnímu účtu	2 677 590,43	2 831 623,71	2 796 347,90	2 712 866,24
37983	přijaté platby za půdní vestavby	12 856 359,00	-335 269,00	0,00	12 521 090,00
379xx	CELKEM:	16 748 728,43	19 380 589,71	19 509 992,90	16 619 325,24

Účet 37983

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

e) Přijaté přechodné výpomoci

SUAU	Složka majetku: 272xx přijaté přechodné výpomoci	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
27249	Přijátá půjčka od SFRB	1 184 705,80	0,00	175 003,36	1 009 702,44
272xx	CELKEM:	1 184 705,80	0,00	175 003,36	1 009 702,44

f) Přijaté bankovní úvěry

SUAU	951xx dlouhodobé bankovní úvěry	1.1.2006	Předpisy 2006	Úhrady 2006	31.12.2006
95110-0204	úvěr -odkup pohled.Cimer	1 957 600,00	0,00	1 021 200,00	936 400,00
95110-1059	úvěr-byty Sokolovská	2 146 137,80	0,00	252 741,00	1 893 396,80
95110-1629	úvěr-kanalizace	14 960 000,00	0,00	2 520 000,00	12 440 000,00
95110-2520	dlouhodobý úvěr pivovar Excelent	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00
95110-3502	úvěr-ručení SORTIE	2 678 000,00	0,00	1 032 000,00	1 646 000,00
95110	CELKEM:	22 541 737,80	0,00	5 625 941,00	16 915 796,80

ÚHRNNÁ REKAPITULACE ZA ZÁVAZKY

CELKEM -- > ZÁVAZKY	42 329 274,18	155 576 105,55	160 466 743,18	37 438 636,55
-------------------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

G – Rekapitulace Peněžní prostředky

a) **Pokladní hotovosti** byly vynulovány a ke dni 31.12.2006 byly převedeny na základní běžný účet

b) **Zůstatky vkladových účtů:**

SUAU	Složka majetku: 231xx základní běžné účty	1.1.2006	Obraty "+" 2006	Obraty "-" 2006	31.12.2006
23110	ZBÚ KB, a.s.	5 767 276,80	32 999 613,10	38 067 560,27	699 329,63
23111	ZBÚ ČSOB, a.s. - pro kanalizaci	0,00	1 835,00	1 835,00	0,00
23112	ZBÚ ČSOB, a.s.	22 736 059,25	116 361 711,81	137 189 608,48	1 908 162,58
23113	ZBÚ ČSOB, a.s. - pro rekonstrukci ulice Školní	8 841,16	-8 841,16	0,00	0,00
23114	ZBÚ ČSOB, a.s. - pro dotace z OP zemědělství	6 648,61	-474,61	6 174,00	0,00
23181	ZBÚ ČSOB, a.s.-rekonstrukce Školní	0,00	18 887 801,69	18 887 801,69	0,00
23183	ZBÚ KB, a.s.-rozvoj IT	0,00	1 627 000,47	1 620 234,00	6 766,47
23184	ZBÚ KB, a.s.-kultura a CR	0,00	88 000,60	85 225,30	2 775,30
231xx	CELKEM:	28 518 825,82	169 956 646,90	195 858 438,74	2 617 033,98

SUAU	Složka majetku: 236xx fondové účty	1.1.2006	Obraty "+" 2006	Obraty "-" 2006	31.12.2006
23610	Sociální fond	82 802,85	607 112,52	626 810,50	63 104,87
23621	Rezervní fond FRR	2 507,24	10 025,87	12 533,11	0,00
23631	Fond rozvoje bydlení FRB	843 689,45	591 806,17	245 897,50	1 189 598,12
236xx	CELKEM:	928 999,54	1 208 944,56	885 241,11	1 252 702,99

SUAU	Složka majetku: 245xx mimorozpočtové účty	1.1.2006	Obraty "+" 2006	Obraty "-" 2006	31.12.2006
24517	Spojovací účet pro splátky a úvěry ČMHB, a.s.	9 425,90	378 699,60	381 515,24	6 610,26
24518	Spojovací účet pro splátky a úvěry ČS, a.s.	6 425,19	0,00	6 425,19	0,00
24519	Spojovací účet pro splátky a úvěry ČSOB, a.s.	0,00	5 514 828,65	5 514 828,65	0,00
24540	Účet cizích prostředků u KB, a.s.	2 677 590,43	2 831 623,71	2 796 347,90	2 712 866,24
245xx	CELKEM:	2 693 441,52	8 725 151,96	8 699 116,98	2 719 476,50

SUAU	Složka majetku: 263xx finanční majetek-ceniny	1.1.2006	Obraty "+" 2006	Obraty "-" 2006	31.12.2006
26303	ceniny-stravenky	90 800,00	975 000,00	1 015 150,00	50 650,00
263xx	CELKEM:	90 800,00	975 000,00	1 015 150,00	50 650,00

CELKEM -- > PENÍZE	32 232 066,88	163 865 743,42	206 457 946,83	6 639 863,47
------------------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------

9. Účetní závěrka za rok 2006 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 2006, byly dle § 10, odst. 3, písm b) zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c).

Stručné uvedení jednotlivých nedostatků dle zprávy (podrobně viz příloha):

- v evidenci pozemků jsou v některých případech, kdy došlo k rozdělení pozemků na základě geometrických plánů uváděny nesprávné pořizovací ceny,
- ověřením 3 kupních smluv o prodeji pozemků bylo zjištěno, že tyto prodeje pozemků byly nesprávně zaúčtovány ve 13. období 2006 na majetkový účet 031 i přes skutečnost, že návrhy na vklad do katastru nemovitostí byly podány v měsíci lednu 2007. Jedná se tedy o účetní případy roku 2007,
- v některých případech nebylo o převodech pozemků na účet 031 účtováno v den doručení návrhu na vklad katastrálnímu úřadu,
- zastavený majetek není veden v účetnictví odděleně na analytických účtech,
- ověřením účtu 31581 (pohledávky při prodeji pozemků) bylo zjištěno, že k 31/12/2006 vykazoval tento účet zápornou hodnotu ve výši 2.286.628,- Kč, a tím došlo ke zkrácení celkové výše pohledávek,
- na účtu 379 – jiné závazky jsou nesprávně zúčtované částky cca 131 tis.Kč, týkající se důchodů nesvéprávných občanů, jejichž opatrovník je město Rýmařov,
- kontrolou odměn zastupitelů – osobní číslo 7 – dle nařízení vlády č. 37/2003 Sb. byl zjištěn přeplatek měsíčních odměn za měsíce říjen-prosinec 2006 v celkové výši 750,- Kč,

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 opět požádat o přezkoumání hospodaření za rok 2007 Krajský úřad Moravskoslezského kraje. V tomto smyslu je doplněno i usnesení zastupitelstva města.

Závěrečný účet města za rok 2006 bude předběžně projednáván v jednotlivých komisích RM, RM (usnesení číslo 369/6/07 ze dne 16.4.2007) a FV.

Projednáno a schváleno na zasedání zastupitelstva města dne 26.4.2007 pod číslem usnesení 108/6/07:

- a) Zastupitelstvo města akceptovalo a schválilo jako rozpočtová opatření roku 2006 snížení objemu příjmů rozpočtu na základě přidělení účelových dotací ze státního rozpočtu v celkové částce – 1 874,6 tis. Kč a současně snížení objemu rozpočtových výdajů o celkovou částku - 1 874,6 tis. Kč, vše dle předloženého návrhu,
- b) Zastupitelstvo města schválilo Závěrečný účet Města Rýmařov za rok 2006 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 19.3.2007,
- c) Zastupitelstvo města vzalo na vědomí Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření Města Rýmařov ze dne 19.3.2007 za rok 2006 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 2007 Krajskému úřadu Moravskoslezského kraje.