

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA RÝMAŘOVA ZA ROK 2007

Zpracoval: Martin Ondra

Dne: únor-březen / 2008



Zahrnuté úpravy rozpočtu (údaje v tis.Kč)

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěrů+AOF	Splátky úvěrů+POF	Saldo oper. řiz.likvid.	Přebytek 2006	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
Pův.rozpoč. (ZM 21/3/06)	+ 184 915,7	+ 305,1	- 4 758,4	- 4 453,3	+ 0,0	+ 180 462,4	+ 180 462,4
MF ČR - dotace 1Q/2007 na výdaje "Sociálně-právní ochrana dětí v roce 2007"	304,0			0,0		304,0	304,0
MF ČR - dotace na osobní a věcné výdaje přenesené působnosti soc.služby dle z. 108/2006	385,8			0,0		385,8	385,8
ZM usnesení č. 61/4/07 - rozpočtové úpravy I. (8.2.2007)	10 208,7			0,0	2 632,9	12 841,6	12 841,6
změna č. I finančního vztahu SR k rozpočtu města	-1 117,7			0,0		-1 117,7	-1 117,7
ZM usnesení č. 95/4/07 - příspěvek MAS Rýmařovsko, ops	0,0			0,0		0,0	-29,2
ZM usnesení č. 96/4/07 - půjčka MAS Rýmařovsko, o.p.s.	356,0			0,0		356,0	356,0
ZM usnesení č. 149/6/07-přesun v rámci ODPa (zimní->letní údržba)	0,0			0,0		0,0	-2 300,0
ZM usnesení č. 94/4/07 - dotace SOR (Rýmařovsko - kouzlo přírody a historie)	0,0			0,0		0,0	-195,0
Dotace na dojíždějící žáky - upřesnění původního rozpočtu	-105,3			0,0		-105,3	-105,3
MZ ČR - dotace na činnost odbor. lesního hospodáře; 4Q/2006	18,3			0,0		18,3	18,3
MF ČR - dotace 2Q/2007 na výdaje "Sociálně-právní ochrana dětí v roce 2007"	358,1			0,0		358,1	358,1
KU - dotace na SDH	150,0			0,0		150,0	150,0
Podíl obcí na zpracování - Územní energetické koncepce Rýmařovska	82,5			0,0		82,5	82,5
MMR - navýšení dotace 30 B.J. PB- CHB, Rýmařov, p.č. 345	7 000,0			0,0		7 000,0	7 000,0
Platby obcí dle veřejnoprávních smluv - přestupky	115,0			0,0		115,0	115,0
MK ČR - dotace VISK3 (VEŘEJNÉ INFORMAČNÍ SLUŽBY KNIHOVEN)	119,0			0,0		119,0	119,0
MF ČR - dotace 3Q/2007 na výdaje "Sociálně-právní ochrana dětí v roce 2007"	358,1			0,0		358,1	358,1
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře 1Q/2007	20,2			0,0		20,2	20,2
ZM usnesení č. 179/8/07 - rozpočtové úpravy II. (28.6.2007)	1 901,7			0,0	-15,9	1 885,9	1 885,9
ZM usnesení č. 199/8/07 - navýšení příspěvku knihovně (krytí 30% spoluúčasti na dotaci)	0,0			0,0		0,0	50,0
ZM usnesení č. 200/8/07 - navýšení příspěvku MŠ Revoluční 24 (opravy dle pokynů hygieny)	0,0			0,0		0,0	-60,0

ZM usnesení č. 201/8/07 - převod úspory p.o. za 1/2 topné sezóny 2007 (28.6.2007)	0,0			0,0		0,0	-344,5
	0,0			0,0		0,0	344,5
RM usnesení č. 523/9/07 - převod 75% příjmů za umístění zařízení (Telefónica O2)	0,0			0,0		0,0	30,8
	0,0			0,0		0,0	-30,8
KÚ - I. část dotace "Vodovod v místních částech Rýmařova"	+ 151,1			+ 0,0		+ 151,1	+ 151,1
MPSV - navýšení dotace na soc.dávky (příspěvek na péči)	+ 3 709,3			+ 0,0		+ 3 709,3	+ 3 709,3
MF ČR - dotace 4Q/2007 na výdaje "Sociálně-právní ochrana dětí v roce 2007"	358,1			+ 0,0		+ 358,1	+ 358,1
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře 2Q/2007	20,2			+ 0,0		+ 20,2	+ 20,2
ZM usnesení č. 253/10/07 - rozpočtové úpravy III. (11.10.2007)	+ 8 374,8	+ 2 000,0		+ 2 000,0		+ 10 374,8	+ 10 374,8
MZ ČR - dotace na výsadbu melior., zpevňuj. Dřevin za I pololetí/2007	+ 15,6			+ 0,0		+ 15,6	+ 15,6
MPSV - snížení dotace na soc.dávky (hmotná nouze)	- 3 440,9			+ 0,0		- 3 440,9	- 3 440,9
MMR - dotace zahrada Hedvy	+ 2 295,0			+ 0,0		+ 2 295,0	+ 2 295,0
SFRB - dotace Vestavby Národní 13	+ 50,0			+ 0,0		+ 50,0	+ 50,0
SFRB - dotace Vestavby Hornoměstská 57-59	+ 3 300,0			+ 0,0		+ 3 300,0	+ 3 300,0
SFRB - dotace Ubytovna Bartákova 24	+ 750,0			+ 0,0		+ 750,0	+ 750,0
MMR - dotace 13 RD Edrovice	+ 1 040,0			+ 0,0		+ 1 040,0	+ 1 040,0
MF - dotace na zajištění míst Czech POINT	+ 50,0			+ 0,0		+ 50,0	+ 50,0
KU - dotace na hasiče (smlouva č. 1832/2007/KH)	+ 4,2			+ 0,0		+ 4,2	+ 4,2
MPSV - navýšení dotace na soc.dávky (příspěvek na péči)	+ 1 564,0			+ 0,0		+ 1 564,0	+ 1 564,0
ZM usnesení č. 306/11/07 - rozpočtové úpravy IV. (13.12.2007)	- 6 647,7	+ 2 450,0		+ 2 450,0		- 4 197,7	- 4 197,7
ITEAD - přijetí sponzorského daru	+ 10,0			+ 0,0		+ 10,0	+ 10,0
MZ - dotace na činnost odborného lesního hospodáře 2Q/2007	20,2			+ 0,0		+ 20,2	+ 20,2
MMR - dotace 5 RD Stráň	+ 400,0			+ 0,0		+ 400,0	+ 400,0
MPSV - snížení dotace na soc.dávky (hmotná nouze)	- 3 964,8			+ 0,0		- 3 964,8	- 3 964,8
ZM usnesení č. 366/12/08 - rozpočtové úpravy V. (31.1.2008)	- 290,5	+ 124,8	- 1,2	+ 123,6		- 166,9	- 166,9
Opatření potvrzená usnesením ZM	+ 27 922,9	+ 4 574,8	- 1,2	+ 4 573,6	+ 2 617,0	+ 35 113,5	+ 35 113,5
-	+ 0,0			+ 0,0		+ 0,0	+ 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	+ 212 838,6	+ 4 879,9	- 4 759,6	+ 120,3	+ 2 617,0	+ 215 575,9	+ 215 575,9

Podstatnou součástí rozpočtových opatření jsou účelové dotace na výdaje, spolufinancované státním rozpočtem. Jde zejména o rozvojové dotace, poskytnuté městu v rámci jednotlivých dotačních programů ústředních úřadů a státních fondů, kterými byly v roce 2007 např. dotace MMR na 30 chráněných bytů, dotace na 3 hřiště v zahradě Hedvy, dotace ze SFRB na půdní vestavby Hornoměstská 57-59, stavební úpravy ubytovny Bartákova 24 nebo např. dotace MMR na budování inženýrských sítí v Edrovicích a Na Stráni. Významnými rozpočtovými úpravami byly také dotace poskytnuté státem na výkon agend spojených s evidencí sociálních dávek, sociálních služeb a sociálně právní ochrany dětí, dotace na činnost odborného lesního hospodáře, výsadbu melioračních a zpevňujících dřevin či např. dotace na zavedení systému Czech POINT. Zbytek úprav tvoří vlastní změny rozpočtu provedené dle potřeb zastupitelstva.

Rozpočtové opatření: Rozpočet sociální fond

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěrů+AOF	Splátky úvěrů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2006	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
Pův.rozpoč. (ZM 21/3/06)	+ 674,1	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 69,7	+ 743,8	+ 743,8
Usnesení ZM 306/11/07 - rozpočtové úpravy I. - prosinec/2007	- 0,3	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	- 6,6	- 6,9	- 6,9
Usnesení ZM 366/12/08 - rozpočtové úpravy II. - leden/2008	- 8,1	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	- 8,1	- 8,1
Opatření potvrzená usnesením ZM	- 8,4	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	- 6,6	- 15,0	- 15,0
-	+ 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	+ 665,7	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 63,1	+ 728,8	+ 728,8

Rozpočtové opatření: Rozpočet FRB

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěrů+AOF	Splátky úvěrů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2006	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
Pův.rozpoč. (ZM 21/3/06)	+ 100,1	+ 0,0	- 180,4	- 180,4	+ 1 099,8	+ 1 019,5	+ 1 019,5
Usnesení ZM 306/11/07 - rozpočtové úpravy I. - prosinec/2007	- 83,9	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 89,8	+ 5,9	+ 5,9
Usnesení ZM 366/12/08 - rozpočtové úpravy II. - leden/2008	+ 0,5	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,5	+ 0,5
Opatření potvrzená usnesením ZM	- 83,4	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 89,8	+ 6,4	+ 6,4
-	+ 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	+ 16,7	+ 0,0	- 180,4	- 180,4	+ 1 189,6	+ 1 025,9	+ 1 025,9

Rekapitulace: **CELKEM**

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěrů+AOF	Splátky úvěrů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2006	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
Hlavní rozpočet	+ 184 915,7	+ 305,1	- 4 758,4	- 4 453,3	+ 0,0	+ 180 462,4	+ 180 462,4
Sociální fond	+ 674,1	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 69,7	+ 743,8	+ 743,8
FRB	+ 100,1	+ 0,0	- 180,4	- 180,4	+ 1 099,8	+ 1 019,5	+ 1 019,5
Úhrn celý schválený rozpočet	+ 185 689,9	+ 305,1	- 4 938,8	- 4 633,7	+ 1 169,5	+ 182 225,7	+ 182 225,7
Hlavní rozpočet	+ 27 922,9	+ 4 574,8	- 1,2	+ 4 573,6	+ 2 617,0	+ 35 113,5	+ 35 113,5
Sociální fond	- 8,4	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	- 6,6	- 15,0	- 15,0
FRB	- 83,4	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 89,8	+ 6,4	+ 6,4
Rozpočtová opatření celkem	+ 27 831,1	+ 4 574,8	- 1,2	+ 4 573,6	+ 2 700,2	+ 35 104,9	+ 35 104,9
Hlavní rozpočet	+ 212 838,6	+ 4 879,9	- 4 759,6	+ 120,3	+ 2 617,0	+ 215 575,9	+ 215 575,9
Sociální fond	+ 665,7	+ 0,0	+ 0,0	+ 0,0	+ 63,1	+ 728,8	+ 728,8
FRB	+ 16,7	+ 0,0	- 180,4	- 180,4	+ 1 189,6	+ 1 025,9	+ 1 025,9
Úhrn celý upravený rozpočet	+ 213 521,0	+ 4 879,9	- 4 940,0	- 60,1	+ 3 869,7	+ 217 330,6	+ 217 330,6

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 2007 byl v celkovém úhrnu daňových příjmů velmi příznivý. Příznivé plnění rozpočtu bylo zejména v daní fyzických a právnických osob. Příjmy z daně z nemovitostí se vrátily na úroveň roku 2005.

Ve schváleném původním rozpočtu (ZM v 12/2006) byl uvažován celkový nárůst daní proti roku 2006 v indexu 101,4 %, skutečné navýšení objemu daní však činí **109,9 %**. Podrobný rozbor plnění jednotlivých druhů daní je v následující tabulce:

Daňová položka	Skuteč. 31/12 2006	Původ. rozpočet 2007	Uprav. rozpočet 2007	Index pův.rozp. 07/06	Skuteč. 31/12 2007	% plnění původního rozp.2007	Index sk. 31/12 07/06
1111-daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti	13 471,7	13 345,0	15 024,5	99,1	15 024,5	112,6	111,5
1112-1113-daň z příjmu fyzických osob (OSVČ+kap.výnosy)	5 458,1	4 800,0	7 005,1	87,9	7 005,1	145,9	128,3
1121-daň z příjmu právnických osob	15 181,8	15 227,0	16 891,0	100,3	16 890,9	110,9	111,3
1211-DPH	24 507,7	26 413,0	25 627,8	107,8	25 627,8	97,0	104,6
1511-daň z nemovitostí	2 045,1	1 750,0	2 102,0	85,6	2 102,0	120,1	102,8
Uhrn daní od FU	60 664,4	61 535,0	66 650,3	101,4	66 650,3	108,3	109,9

Plnění jednotlivých položek rozpočtu města (údaje rozpočtu v tis. Kč; údaje skutečnosti v Kč)

1. PŘÍJMY ROZPOČTU

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2007	% plnění PR	% plnění UR
1111	1	Daň fyz. osob ze závislé činnosti - sdílená	13 345,00	15 024,48	15 024 482,85	112,6%	100,0%
1112	2	Daň fyz. osob z podnikání - sdílená	1 200,00	1 081,45	1 081 447,75	90,1%	100,0%
1113	3	Daň fyz.osob srážková- sdílená, 1,5% motivace	800,00	930,00	930 034,18	116,3%	100,0%
1112	4	Daň fyz.osob z podnikání- 30% dle místa vzniku	2 800,00	4 993,62	4 993 616,08	178,3%	100,0%
111	5	Daň z příjmů fyz. osob	18 145,00	22 029,55	22 029 580,86	121,4%	100,0%
1121	6	Daň z příjmů práv. osob	15 227,00	16 890,95	16 890 946,41	110,9%	100,0%
1122	7	Daň z příjmů práv. osob za MěÚ	3 000,00	2 197,68	2 197 680,00	73,3%	100,0%
112	8	Daň z příjmů práv. osob a MěÚ	18 227,00	19 088,63	19 088 626,41	104,7%	100,0%
1211	9	Daň z DPH - sdílená	26 413,00	25 627,79	25 627 785,00	97,0%	100,0%
135-6x	10	Správní poplatky a ostatní odvody	3 100,00	3 753,30	3 753 955,00	121,1%	100,0%
1361	11	Správní poplatky z automatů (VHP)	480,00	782,00	782 000,00	162,9%	100,0%
1337	12	Poplatky od občanů za odpad	4 100,00	4 052,00	4 052 435,00	98,8%	100,0%
1341	13	Poplatky od občanů za psy	180,00	180,00	178 031,00	98,9%	98,9%
1342	14	Pobytové poplatky	10,00	10,00	8 617,00	86,2%	86,2%
1343	15	Poplatky za užívání veř.prostran.	60,00	33,67	33 674,00	56,1%	100,0%
1344	16	Poplatky ze vstupného	1,00	7,20	7 205,00	720,5%	100,1%
1349	17	Místní popl. z hracích automatů (VHP)	470,00	676,43	676 428,00	143,9%	100,0%
13xx	18	Ostatní správní a místní poplatky	50,00	42,71	42 707,20	85,4%	100,0%
13	19	Poplatky správní a místní	8 451,00	9 537,31	9 535 052,20	112,8%	100,0%
1511	20	Daň z nemovitostí	1 750,00	2 102,00	2 101 998,77	120,1%	100,0%
1	21	Daňové příjmy	72 986,00	78 385,28	78 383 043,24	107,4%	100,0%
2111	22	Kultura	10,00	7,00	7 078,50	70,8%	101,1%
2111	23	Vnitřní odbor	160,00	50,00	51 432,00	32,1%	102,9%
2111	24	Parkomat na náměstí	165,00	156,00	154 540,00	93,7%	99,1%
2111	25	Příjmy od EKO-KOM	0,00	43,00	43 129,00	-	100,3%
2119	26	Poplatky za zřízení věcných břemen	0,00	30,00	30 000,00	-	100,0%
211x	27	Ostatní příjmy za služby	0,00	0,00	0,00	-	-
2111	28	Celkem příjmy za služby	335,00	286,00	286 179,50	85,4%	100,1%
2131	29	Pronájem pozemků	160,00	180,00	176 729,50	110,5%	98,2%
2131	30	Pronájem lesního majetku	1 200,00	1 300,00	1 300 000,00	108,3%	100,0%
2132	31	Nájemné od MěS - kanalizace	1 700,00	1 905,00	1 905 000,00	112,1%	100,0%
2132	32	Nájemné od MěS - garáže	100,00	49,07	49 069,00	49,1%	100,0%
2132	33	Nájemné od Nemocnice	1 000,00	1 000,00	1 000 000,00	100,0%	100,0%
2132	34	Nájemné od Teplo	2,20	1 001,20	1 001 200,00	45509,1%	100,0%
2132	35	Nájemné od VAK	350,00	350,00	350 000,00	100,0%	100,0%
2132	36	Nájemné z nebytových prostor (Prima, ZvŠ, aj.)	424,30	345,21	345 215,00	81,4%	100,0%
2132	37	Přijaté nájemné od Bytermu	20 286,00	21 476,79	21 476 794,00	105,9%	100,0%
213x	38	Jiné nájmy (Honební spol., vodojem, ...)	8,30	14,14	14 142,00	170,4%	100,0%
213	39	Příjmy z pronájmu celkem	25 230,80	27 621,41	27 618 149,50	109,5%	100,0%
214	40	Přijaté úroky a dividendy	140,00	145,44	145 440,19	103,9%	100,0%
2210	41	Pokuty uložené městem	1 200,00	970,00	955 531,10	79,6%	98,5%
2329	42	Příjmy za náklady řízení	140,00	115,00	117 711,08	84,1%	102,4%
2329	43	Příjmy od provozovatelů VHA	445,00	471,00	471 238,00	105,9%	100,1%
2322	44	Příjmy od pojišťovny - město + Byterm	100,00	107,00	106 739,00	106,7%	99,8%
2310	45	Příjmy z prodeje neinvestičního majetku	12,00	45,00	44 872,00	373,9%	99,7%
2324	46	Příjem od Bytermu - podíl na opravě Divadelní	0,00	373,65	373 655,00	-	100,0%
2324	47	Příjem od ROJANA - vratka za věcné břemeno	0,00	17,60	17 600,00	-	100,0%
2329	48	Ostatní nedaň. příjmy nahodilé	188,00	181,00	180 993,09	96,3%	100,0%
22-23	49	Jiné nedaňové příjmy	885,00	1 310,25	1 312 808,17	148,3%	100,2%

(pokračování: Příjmy rozpočtu)

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2007	% plnění PR	% plnění UR
2412	50	Splátky půjčky - Dům zdraví (bez úroků)	225,00	225,00	225 000,00	100,0%	100,0%
2420	51	Vratka půjčky od Rýmařovsko o.p.s. + MAS	170,00	526,00	526 000,00	309,4%	100,0%
2412	52	Splátky půjčky - Městské služby (bez úroků)	266,60	266,60	266 664,00	100,0%	100,0%
2481	53	Příjem z realizace zástavy - "CIMER"	600,00	0,00	0,00	0,0%	-
2	54	Nedaňové příjmy	29 052,40	31 350,70	31 335 772,46	107,9%	100,0%
3111	55	Příjmy z prodeje pozemků	4 300,00	3 040,00	3 039 943,00	70,7%	100,0%
3112	56	Příjmy z prodeje domů	2 600,00	8 250,00	8 249 677,00	317,3%	100,0%
3112	57	Zálohy na budoucí prodej bytů (př. vestavby)	200,00	170,00	169 904,00	85,0%	99,9%
3111	58	Prodej garážových míst - Žižkova	0,00	0,00	0,00	-	-
3113	59	Příjmy z prodeje hmotného majetku nemocnice	78,30	78,30	78 314,00	100,0%	100,0%
3112	60	Příjmy z prodeje ostatního majetku - př. auta	0,00	0,00	0,00	-	-
3	61	Kapitálové příjmy	7 178,30	11 538,30	11 537 838,00	160,7%	100,0%
4112	62	Základní dotace ze SR - sociální dávky	32 000,00	38 810,21	38 810 210,00	121,3%	100,0%
4112	63	Základní dotace ze SR - ost.výkon veř.správy	17 801,00	16 683,35	16 683 353,00	93,7%	100,0%
4111	64	Dotace "Sociálně-právní ochrana dětí"	0,00	1 378,21	1 378 206,00	-	100,0%
4111	65	Dotace "Sociální služby z.č. 108/2006 Sb."	0,00	385,76	385 764,00	-	100,0%
411-412	66	Neinvestiční dotace ze SR - účelové (volby...)	0,00	263,56	263 570,00	-	100,0%
411-412	67	Neinvestiční dotace z KÚ - účelové (hasiči...)	0,00	154,20	154 200,00	-	100,0%
411-412	68	Základní dotace ze SR a KÚ celkem	49 801,00	57 675,29	57 675 303,00	115,8%	100,0%
42xx	69	Vestavby Hornoměstská 28,30 dotace	1 650,00	1 650,00	1 650 000,00	100,0%	100,0%
42xx	70	Vestavby Hornoměstská 47,49,51 dotace	2 450,00	2 450,00	2 450 000,00	100,0%	100,0%
42xx	71	Vodovod Ondřejov a Janovice	0,00	151,08	151 080,00	-	100,0%
42xx	72	Chráněné byty Lidická (dříve DPS)	19 000,00	19 000,00	19 000 000,00	100,0%	100,0%
42xx	73	TI pro RD Stráž	0,00	400,00	400 000,00	-	100,0%
42xx	74	TI pro RD Edrovice (13 RD)	0,00	1 040,00	1 040 000,00	-	100,0%
42xx	75	3 hřiště v areálu zahrady Hedva	0,00	2 295,00	2 295 000,00	-	100,0%
42xx	76	Rekonstrukce MŠ Jelínkova 3	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	77	Půdní vestavby Hornoměstská 57,59 (6 BJ)	0,00	3 300,00	3 300 000,00	-	100,0%
42xx	78	Rekonstrukce Bartáková 24 (9 BJ)	0,00	750,00	750 000,00	-	100,0%
42xx	79	Půdní vestavby Národní 13 (4BJ)	0,00	50,00	50 000,00	-	100,0%
42xx	80	Dotace na územně analytické podklady 80 %	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	81	Rozvoj kom.a inf. technol. - vratka za r. 2006	2 238,00	2 150,75	2 150 745,00	96,1%	100,0%
42xx	82	Rozvojové dotace celkem	25 338,00	33 236,83	33 236 825,00	131,2%	100,0%
4121	83	Neinvestiční převody od obcí (1x OŽPaRR)	250,00	250,00	250 000,00	100,0%	100,0%
4121	84	Neinvestiční převody od obcí (přestupky)	0,00	115,00	115 000,00	-	100,0%
4121	85	Neinvestiční převody od obcí (ÚEK)	0,00	82,50	82 497,00	-	100,0%
4121	86	Neinvestiční převody od obcí (dojížd. žáci)	310,00	204,70	204 700,00	66,0%	100,0%
4	87	Dotace a převody celkem	75 699,00	91 564,32	91 564 325,00	121,0%	100,0%
1-4	88	Příjmy celkem	184 915,70	212 838,60	212 820 978,70	115,1%	100,0%

2. FINANCOVÁNÍ

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2007	% plnění PR	% plnění UR
8123	89	Úvěr - přestavka školky Jelínkova	0,00	0,00	0,00	-	-
8123	90	Úvěr - Byterm (okna)	0,00	4 574,81	4 574 810,19	-	100,0%
8123	91	Úvěr - Byterm (koupě ČS)	0,00	0,00	0,00	-	-
+	92	Nové úvěry + půjčky přijaté	0,00	4 574,81	4 574 810,19	-	100,0%
8124	93	Splátky úvěru od KB (výkup pohledávky SORTIE)	-1 032,00	-1 032,00	-1 032 000,00	100,0%	100,0%
8124	94	Splátky úvěru od ČSOB - kanalizace	-2 520,00	-2 520,00	-2 520 000,00	100,0%	100,0%
8124	95	Splátka ČMHB - dům Sokolovská	-270,00	-271,21	-271 214,60	100,4%	100,0%
8124	96	Splátky úvěru od ČSOB (výkup pohledávky CIME)	-936,40	-936,40	-936 400,00	100,0%	100,0%
8124	97	Splacení úvěru - přestavka školky Jelínkova	0,00	0,00	0,00	-	-
8124	98	Splacení úvěru - Byterm (okna)	0,00	0,00	0,00	-	-
8124	99	Splacení úvěru - Byterm (koupě ČS)	0,00	0,00	0,00	-	-
-	100	Splátky úvěrů a půjček	-4 758,40	-4 759,61	-4 759 614,60	100,0%	100,0%
8127	101	Příjem splátky dl. půjčky od TH - 1,9 mil.	305,10	305,10	305 098,00	100,0%	100,0%
+	102	Aktivní operace financování (příjmy)	305,10	305,10	305 098,00	100,0%	100,0%
	103					-	-
-	104	Pasivní operace financování (výdaje)	0,00	0,00	0,00	-	-
8115	105	Přebytek hospodaření za předchozí rok	0,00	2 617,03	2 617 033,98	-	100,0%
	106	Saldo financování	-4 453,30	2 737,33	2 737 327,57	-	100,0%

3. REKAPITULACE ZDROJŮ PRO VÝDAJE

POL	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2007	% plnění PR	% plnění UR
1-4	107	Příjmy celkem	184 915,70	212 838,60	212 820 978,70	115,1%	100,0%
8	108	Saldo financování	-4 453,30	2 737,33	2 737 327,57	-	100,0%
	109	Zdroje pro výdaje celkem	180 462,40	215 575,93	215 558 306,27	119,4%	100,0%

4. VÝDAJE ROZPOČTU

ODPA	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2007	% plnění PR	% plnění UR
1014	110	Opatření k ozdravení zvířat	5,00	12,00	12 000,00	240,0%	100,0%
1039	111	Zaměření lesních pozemků, náklady směny	150,00	187,48	187 484,00	125,0%	100,0%
1039	112	Činnost odbor.lesního hospodáře, melio.dřeviny	0,00	94,56	94 570,00	-	100,0%
10xx	113	Ostatní výdaje zeměd., lesnictví	109,10	20,00	13 903,00	12,7%	69,5%
1	114	Zemědělské a lesní hospod.	264,10	314,04	307 957,00	116,6%	98,1%
2143	115	Příspěvek SOR	0,00	195,00	195 000,00	-	100,0%
2143	116	Příspěvek Rýmařovsko, o.p.s.	0,00	29,16	29 162,00	-	100,0%
2143	117	Cestovní ruch - ost. výdaje	310,00	217,00	216 555,58	69,9%	99,8%
2143	118	Půjčka Rýmařovsko, o.p.s. (MAS)	0,00	356,00	356 000,00	-	100,0%
21	119	Průmysl , obchod, služby	310,00	797,16	796 717,58	257,0%	99,9%
2212	120	Čištění a zimní údržba komunikací	5 000,00	3 528,00	3 527 272,50	70,5%	100,0%
2212	121	Údržba a opravy komunikací	2 494,50	4 157,00	4 156 035,00	166,6%	100,0%
2219	122	Rekonstrukce nám. Míru	0,00	4,00	4 000,00	-	100,0%
2212	123	Chodník 8. května (PD)	0,00	0,00	0,00	-	-
2219	124	Chodník a cyklostezka Opavská Janovice	0,00	223,00	222 459,00	-	99,8%
2212	125	Opravy zastávek	0,00	59,00	55 614,50	-	94,3%
2229	126	ODSH - Dopravní značení, včetně projektů	340,00	303,00	302 230,00	88,9%	99,7%
2299	127	ODSH - posudky, projekty	30,00	13,00	12 507,50	41,7%	96,2%
2299	128	ODSH – projekt nasvětlení přechodů	0,00	53,00	52 241,00	-	98,6%
2221	129	Příspěvek na dopravní obslužnost	300,00	300,00	292 530,00	97,5%	97,5%
2219	130	Ostatní výdaje (parkomat)	0,00	6,00	5 736,00	-	95,6%
22	131	Doprava - zákl. rozpočet	8 164,50	8 646,00	8 630 625,50	105,7%	99,8%
2310	132	Výdaje na pitnou vodu - provozní	20,00	120,00	112 590,00	563,0%	93,8%
2310	133	Výdaje na pitnou vodu - investice	0,00	42,60	42 602,00	-	100,0%
2310	134	Vodovod Ondřejov + Janovice	0,00	396,00	395 826,00	-	100,0%
2310	135	Vodovod Edrovice I	0,00	527,00	521 002,40	-	98,9%
2310	136	Provozní výdaje na náhony a kanalizace	65,00	135,00	127 260,30	195,8%	94,3%
2333	137	Revitalizace Krkavčího potoka	0,00	191,00	175 168,00	-	91,7%
2341	138	Revitalizační nádrž - Mýdlový potok	0,00	84,13	84 371,00	-	100,3%
23	139	Vodní hospodářství	85,00	1 495,73	1 458 819,70	1716,3%	97,5%
2	140	Průmysl , obchod, služby	8 559,50	10 938,89	10 886 162,78	127,2%	99,5%
3111	141	Mateřské školy - příspěvek na provoz	3 500,00	3 464,49	3 464 490,00	99,0%	100,0%
3111	142	Mateřské školy - přímo hrazené	0,00	0,00	0,00	-	-
3111	143	Rekonstrukce MŠ Revoluční 30	0,00	67,00	66 045,00	-	98,6%
3111	144	Rekonstrukce MŠ Jelínkova 3	0,00	0,00	0,00	-	-
3113	145	ZŠ - příspěvek na provoz (pozn. sloučení škol)	6 200,00	5 474,50	5 474 500,00	88,3%	100,0%
3113	146	ZŠ - příspěvek investice	0,00	600,00	600 000,00	-	100,0%
3113	147	ZŠ - přímo hrazené výdaje (střecha na 1.máje)	1 750,00	1 325,00	1 324 176,00	75,7%	99,9%
3113	148	ZŠ - přímo hrazené výdaje (e.audit+pasporty)	0,00	190,00	189 805,00	-	99,9%
3113	149	ZŠ - přímo hrazené výdaje (sportoviště Jelínkova)	0,00	83,00	82 110,00	-	98,9%
3114	150	Zvláštní škola - opravy, modernizace	150,00	0,00	0,00	0,0%	-
323x	151	ZUŠ	400,00	310,00	309 521,00	77,4%	99,8%
31(2)xx	152	Ost.výdaje na školství (příspěvky)	100,00	86,00	85 855,00	85,9%	99,8%
31	153	Vzdělání a věda - zákl. rozpočet	12 100,00	11 599,99	11 596 502,00	95,8%	100,0%
3314	154	Knihovna - příspěvek	2 070,00	2 212,50	2 212 500,00	106,9%	100,0%
3314	155	Knihovna - ostatní výdaje	0,00	0,00	0,00	-	-
3315	156	Muzeum - příspěvek	1 570,00	1 547,50	1 547 500,00	98,6%	100,0%
3315	157	Muzeum - přímo hrazené výdaje	500,00	15,00	14 319,30	2,9%	95,5%
3319	158	Výdaje na kulturní akce	190,00	123,00	122 990,00	64,7%	100,0%
3399	159	Komise pro občanské záležitosti	145,00	170,00	167 706,00	115,7%	98,7%
3399	160	Komise pro občanské záležitosti - Mzdy	90,00	90,00	86 455,00	96,1%	96,1%
3322	161	Podpora zachování památek	245,00	457,50	457 530,50	186,7%	100,0%
3341	162	TV PRIMA, místní rozhlas	20,00	40,00	37 491,00	187,5%	93,7%
33	163	Kultura a církev	4 830,00	4 655,50	4 646 491,80	96,2%	99,8%

(pokračování: Výdaje rozpočtu) – I.

ODPA	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2007	% plnění PR	% plnění UR
3412	164	Péče o sportovní zařízení obce - Jiskra+ hřiště	533,00	635,23	635 231,50	119,2%	100,0%
3412	165	Projekt zahrada Hedvy, vč. 3 hřišť (I. fáze)	0,00	3 043,00	3 041 265,50	-	99,9%
3419	166	Tělovýchovná činnost - příspěvky	436,00	610,32	584 322,00	134,0%	95,7%
3412	167	Umělá ledová plocha	0,00	1 850,00	1 849 555,70	-	100,0%
3412	168	Umělá ledová plocha - provoz (předp. 4 měsíce)	225,60	240,00	239 489,30	106,2%	99,8%
3421	169	SVČ - příspěvek provoz	3 750,00	3 755,50	3 755 500,00	100,1%	100,0%
3421	170	SVČ - přímo hrazené výdaje	0,00	262,00	261 791,00	-	99,9%
3421	171	Skateboard - dobudování plochy Palackého	0,00	214,00	214 114,00	-	100,1%
3429	172	Rozvoj I a K T ve městě	1 000,00	924,43	924 427,50	92,4%	100,0%
3419	173	Jiné výdaje na tělovýchovu	0,00	4,00	4 000,00	-	100,0%
34	174	Tělovýchovná a zájmová činnost	5 944,60	11 538,48	11 509 696,50	193,6%	99,8%
3529	175	Hrazení oprav v nemocnici	1 209,00	1 245,00	1 244 929,50	103,0%	100,0%
3529	176	Poskytnutá půjčka DŮM ZDRAVÍ RÝMAŘOV	0,00	0,00	0,00	-	-
35	177	Výdaje na zdravotnictví	1 209,00	1 245,00	1 244 929,50	103,0%	100,0%
3612	178	BYTERM - příspěvek na provoz (činnost p.o.)	2 592,00	2 575,50	2 575 500,00	99,4%	100,0%
3612	179	BYTERM - příspěvek na provoz (údržba+opravy)	17 694,00	18 933,37	18 933 365,00	107,0%	100,0%
3612	180	Opravy oken - zajišťuje Byterm (dle úvěru)	0,00	4 574,81	4 574 810,19	-	100,0%
3612	181	Vestavby Hornoměstská 28,30	2 235,00	2 217,00	2 216 457,90	99,2%	100,0%
3612	182	Vestavby Hornoměstská 47,49,51	3 745,00	3 654,00	3 653 666,00	97,6%	100,0%
3612	183	Vestavby Hornoměstská 57,59	0,00	3 325,00	3 324 704,00	-	100,0%
3612	184	Rekonstrukce Bartákova 24 (9BJ)	0,00	754,00	753 746,50	-	100,0%
3612	185	Vestavby Národní 13	0,00	97,00	97 005,00	-	100,0%
3612	186	BD Lidická (demolice U53)	0,00	0,00	0,00	-	-
3613	187	Koupě spořitelny	0,00	2 656,00	2 656 000,00	-	100,0%
3612	188	Odstupné, vrácené zálohy	250,00	650,00	618 703,00	247,5%	95,2%
3612	189	Opravy bytových domů	0,00	120,00	119 557,00	-	99,6%
3613	190	Opravy nebyt.prostor (př.PRIMA+MS+Evženka)	50,00	256,00	255 582,00	511,2%	99,8%
361x	191	Ost výdaje bytového hospodářství	50,00	44,00	34 855,00	69,7%	79,2%
361	192	Bydlení, bytový fond	26 616,00	39 856,68	39 813 951,59	149,6%	99,9%
3631	193	Veřejné osvětlení provoz	2 800,00	3 028,00	3 027 240,50	108,1%	100,0%
3631	194	Veřejné osvětlení investice	0,00	93,00	92 128,50	-	99,1%
3632	195	Pohřebnictví + střecha + rozptylová loučka	350,00	350,00	348 310,50	99,5%	99,5%
3639	196	Výdaje na prodej nemovitostí	300,00	639,00	638 898,00	213,0%	100,0%
3639	197	Výdaje správy majetku města (GP,posudky,atd)	0,00	140,00	138 269,00	-	98,8%
3639	198	Výkup pozemků	100,00	223,00	222 184,00	222,2%	99,6%
3633	199	TI - průmyslová zóna	0,00	202,00	201 573,50	-	99,8%
3633	200	TI - dokončení sítí, Žižkova garáže	1 660,00	0,00	0,00	0,0%	-
3633	201	TI pro RD Komenského 6 bj	0,00	31,00	30 844,50	-	99,5%
3633	202	TI pro RD Edrovice – Fučíkova 13 RD	0,00	2 373,00	2 372 741,80	-	100,0%
3633	203	TI pro RD Stráň (5 RD)	0,00	405,00	404 436,50	-	99,9%
3633	204	TI pro RD Opavská I, (14 RD)	0,00	74,00	73 780,00	-	99,7%
3639	205	Regenerace sídl. Dukelská-výkup od Polygonu	0,00	2 350,00	2 310 250,00	-	98,3%
3639	206	Regenerace sídl. Dukelská- PD	0,00	431,00	430 389,50	-	99,9%
3633	207	Příspěvek občanům na sítě	50,00	73,00	72 602,00	145,2%	99,5%
3635	208	Územní plánování - studie, PD na akce	0,00	20,00	12 500,00	-	62,5%
3635	209	SÚ - územní plán (územní analytické podklady)	1 600,00	1 384,00	1 383 843,40	86,5%	100,0%
3699	210	SÚ - posudky	20,00	0,00	0,00	0,0%	-
363x	211	Ostatní výdaje na komun. služby a rozvoj	0,00	100,00	88 371,00	-	88,4%
363	212	Služby komunální, územ.roz.	6 880,00	11 916,00	11 848 362,70	172,2%	99,4%
36	213	Bydlení, služby, územní rozvoj	33 496,00	51 772,68	51 662 314,29	154,2%	99,8%
3722	214	Výdaje za svoz TKO	6 436,00	6 688,00	6 687 846,50	103,9%	100,0%
3722	215	Ostatní výdaje na TKO	40,00	45,00	42 506,50	106,3%	94,5%
3729	216	Odpadové centrum Rýmařov	0,00	23,00	22 420,00	-	97,5%
3745	217	Výdaje na veřejnou zeleň	2 350,00	3 120,00	3 119 943,30	132,8%	100,0%
3745	218	Regenerace ulice Horní	0,00	33,32	33 320,00	-	100,0%
3749	219	Úpravy veřejných ploch, ostatní ochrana přírody	30,00	60,00	53 193,50	177,3%	88,7%
37	220	Ochrana životního prostředí	8 856,00	9 969,32	9 959 229,80	112,5%	99,9%
3	221	Služby pro obyvatelstvo celkem	66 435,60	90 780,97	90 619 163,89	136,4%	99,8%

(pokračování: Výdaje rozpočtu) – II.

ODPA	Řád.	Popis	Původní rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2007	% plnění PR	% plnění UR
41	222	Sociální dávky a dotace	32 000,00	38 810,21	38 612 802,00	120,7%	99,5%
4354	223	Chráněné byty Lidická (výstavba)	20 979,00	22 543,00	22 542 073,00	107,5%	100,0%
4354	224	Chráněné byty Lidická (provozní výdaje)	130,00	33,00	32 492,00	25,0%	98,5%
4351	225	Příspěvek Diakonie	680,00	680,00	680 000,00	100,0%	100,0%
4357	226	Příspěvek na DOS Moravice	259,00	259,00	259 000,00	100,0%	100,0%
4399	227	Dotace na Komunitní plánování	350,00	0,00	0,00	0,0%	-
4349	228	Jiné příspěvky na soc. prevenci	82,00	82,00	82 000,00	100,0%	100,0%
4379	229	Příspěvek pro denní centrum zdr.postižených	0,00	0,00	0,00	-	-
43xx	230	Ostatní výdaje soc.pěče	10,00	10,00	9 746,00	97,5%	97,5%
43	231	Sociální péče a pomoc	22 490,00	23 607,00	23 605 311,00	105,0%	100,0%
4	232	Sociální věci a politika zam.	54 490,00	62 417,21	62 218 113,00	114,2%	99,7%
5311	233	Policie městská - mzdy	575,00	582,00	581 951,00	101,2%	100,0%
5311	234	Policie městská – ostatní výdaje	310,00	275,00	274 681,95	88,6%	99,9%
5512	235	Požár.ochrana dobrov. – mzdy, OON	560,00	451,00	450 961,00	80,5%	100,0%
5512	236	Požár.ochrana dobrov. – ostat.výdaje	488,00	366,00	365 816,28	75,0%	99,9%
5519	237	Výdaje na objekt has.sboru Rýmařov	125,00	46,00	45 501,02	36,4%	98,9%
5	238	Obrana a bezpečnost	2 058,00	1 720,00	1 718 911,25	83,5%	99,9%
61xx	239	Mzdy zastupitelstva a správy	22 170,00	20 275,00	20 272 002,00	91,4%	100,0%
61xx	240	Nevyplacené mzdy do konce měsíce	0,00	0,00	0,00	-	-
6171	241	Pojistné sociální a zdravotní	7 795,00	6 995,00	6 991 501,00	89,7%	99,9%
61xx	242	Poskytnuté dary dle usnesení	0,00	47,00	47 000,00	-	100,0%
6171	243	Obřadní síň	150,00	126,00	125 484,70	83,7%	99,6%
6171	244	Vnitřní správa - materiál (POL 513x)	1 690,00	1 385,00	1 380 513,90	81,7%	99,7%
6171	245	Spotřeba energie	1 070,00	1 115,00	1 112 392,47	104,0%	99,8%
6171	246	Spoje, telefony	1 850,00	1 560,00	1 554 153,93	84,0%	99,6%
6171	247	Vnitřní správa - služby (POL 516x)	4 595,00	3 076,00	3 075 741,93	66,9%	100,0%
6171	248	Vnitřní správa - správa IS a VT MěÚ	1 300,00	1 300,00	1 296 000,00	99,7%	99,7%
6171	249	Příspěvek na stravování	300,00	314,00	313 145,00	104,4%	99,7%
6171	250	Vnitřní správa - opravy a údržba	700,00	706,00	705 349,50	100,8%	99,9%
6171	251	Příspěvky sdružením (SOR, SMO, Euroregion)	100,00	100,00	84 580,40	84,6%	84,6%
6171	252	Vnitřní správa - ostatní výdaje	240,00	1 140,00	1 134 215,07	472,6%	99,5%
6171	253	Vnitřní správa - investiční výdaje	420,00	390,00	385 077,00	91,7%	98,7%
6171	254	Dotace: Sociálně-právní ochrana dětí	0,00	1 495,07	1 495 070,00	-	100,0%
6171	255	Dotace: Czech POINT	0,00	50,00	50 000,00	-	100,0%
6114-7	256	Dotace: Volby	0,00	0,00	0,00	-	-
6171	257	Dotace: Výdaje na sociálku	0,00	385,80	385 764,00	-	100,0%
61	258	Územní samospráva, státní správa	42 380,00	40 459,87	40 407 990,90	95,3%	99,9%
-	259	Úroky z úvěrů	1 050,00	1 080,00	1 073 553,72	102,2%	99,4%
6310	260	Bankovní poplatky	320,00	200,00	197 241,78	61,6%	98,6%
6399	261	Daň z příjmů za MěÚ	3 000,00	2 197,68	2 197 680,00	73,3%	100,0%
6320	262	Sdružené pojištění města (bez Byterm-u)	160,00	160,00	141 424,00	88,4%	88,4%
6330	263	Odvod do soc. fondu (již schválené "3%")	673,10	665,00	664 483,02	98,7%	99,9%
6399	264	Odvod do SR - zaměstnávání zdr. postižených	0,00	30,86	30 856,00	-	100,0%
6409	265	Rozpočtová rezerva	962,10	1 966,61	0,00	0,0%	0,0%
6409	266	Rozpočtová rezerva (dotace - SOC)	0,00	0,00	0,00	-	-
6402	267	Vrácení dotace za nepostavený RD - 2x	80,00	0,00	0,00	0,0%	-
6409	268	Vypořádání Jednota	0,00	140,00	140 000,00	-	100,0%
6402	269	Finanční vypořádání předchozího roku	0,00	2 339,80	2 339 794,16	-	100,0%
6409	270	Ostatní výdaje finančních operací	30,00	165,00	164 108,86	547,0%	99,5%
63+64	271	Jiné finanční výdaje	5 225,20	7 864,95	5 875 587,82	112,4%	74,7%
6	272	Všeobecná veřejná správa	48 655,20	49 404,82	47 357 132,44	97,3%	95,9%
1-6	273	Výdaje celkem	180 462,40	215 575,93	213 107 440,36	118,1%	98,9%
	274	SALDO +,-	0,00	0,00	2 450 865,91	-	-

Rekapitulace stavu sociálního fondu ke 31.12.2007

Ř.	Položka	Uprav. rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v Kč	% plnění
1	Stav 1.1.	63,1	63 104,87	100,0%
2	Tvorba 3 % z mezd	665,0	664 483,02	99,9%
3	Jiné zdroje (úroky)	0,7	541,00	77,3%
4	Zdroje pro rok 2006	728,8	728 128,89	99,9%
5	Bankovní poplatky	8,0	7 961,40	99,5%
6	Příspěvky na stravování zaměstnanců	416,0	415 860,00	100,0%
7	Odměny a dary (k životnímu jubileu)	33,0	33 000,00	100,0%
8	Vzdělávání, kulturní a sportovní činnost	23,0	22 612,00	98,3%
9	Příspěvek k důchodovému připojištění	173,0	172 800,00	99,9%
10	Výdaje celkem	653,0	652 233,40	99,9%
11	Stav ke 31.12.	75,8	75 895,49	100,1%

Rekapitulace stavu Fondu rozvoje bydlení za rok 2007

Řádek	Položka	Uprav. rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v Kč	% plnění
1	Stav 1.1.	1 189,6	1 189 598,12	100,0%
2	Příjmy splátek půjček od Byterm	0,0	0,00	-
3	Příjmy splátek půjček od občanů	7,6	7 624,00	100,3%
4	Jiné zdroje (úroky)	9,1	9 180,40	100,9%
5	Příjmy celkem	1 206,3	1 206 402,52	100,0%
6	Splátky úvěru SFRB	-180,4	-180 312,81	100,0%
7	Financování celkem	-180,4	-180 312,81	100,0%
8	Zdroje pro rok 2007	1 025,9	1 026 089,71	100,0%
9	Bankovní poplatky	7,5	7 573,60	101,0%
10	Půjčka Bytermu z FRB	0,0	0,00	-
11	Půjčka občanům z FRB	0,0	0,00	-
12	Úroky z úvěru SFRB	28,3	28 275,19	99,9%
13	Výdaje celkem	35,8	35 848,79	100,1%
14	Stav ke 31.12.	990,1	990 240,92	100,0%

Finanční vypořádání účelových dotací

(Údaje v Kč)

UZ	Účel dotace	Přijato k 31/12/2007	Vyčerpáno k 31/12/2007	K vrácení
210	KrÚ - Výdaje sboru dobrovolných hasičů	154 200,00	154 200,00	0,00
328	KrÚ - dotace na "Projekt vodovod v místních částech"	151 080,00	151 080,00	0,00
06117*	Dotace na IKT ve městě Rýmařov - doplatek	2 150 745,00	2 150 745,00	0,00
13235	Dotace na sociální dávky (příspěvek na péči)	18 775 000,00	18 698 000,00	77 000,00
13306	Dotace na sociální dávky (dávky v hmotné nouzi)	20 035 210,00	19 880 402,00	154 808,00
17720	MMR ČR - dotace "3 hřiště v zahradě Hedvy"	2 295 000,00	2 295 000,00	0,00
17723	MMR ČR - dotace "Vestavby Čapkova"	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00
17724	MMR ČR - dotace "Chráněné byty Lidická"	19 000 000,00	19 000 000,00	0,00
29004	MZ ČR - Úhrada zvýš. nákladů podle § 24 les. zákona	15 581,00	15 581,00	0,00
29008	MZ ČR - Náklady na činnost lesního hospodáře	78 989,00	78 989,00	0,00
34053	MK ČR - dotace na "Veřejné informační služby knihovny"	119 000,00	119 000,00	0,00
92703	SFRB- dotace "Vestavby Hornoměstská 28,30"	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00
92703	SFRB- dotace "Vestavby Hornoměstská 51,49,47"	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00
92703	SFRB- dotace "Vestavby Hornoměstská 57,59"	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00
92703	SFRB- dotace "Stavební úpravy objektu Bartákova 24"	750 000,00	750 000,00	0,00
92703	SFRB- dotace "Vestavby Národní 13"	50 000,00	50 000,00	0,00
98116	MF ČR - dotace na "sociální služby"	385 764,00	385 764,00	0,00
98116	MF ČR - dotace na "Czech point"	50 000,00	50 000,00	0,00
98216	MF ČR - dotace na SPOD	1 378 206,00	1 495 070,00	-116 864,00
	CELKEM	74 228 775,00	74 113 831,00	114 944,00

Celkové nedočerpaní ve výši **231.808,- Kč** vzniklo u účelových dotací na sociální dávky, a to u příspěvku na péči (ÚZ 13235) ve výši 77.000,- Kč a u dávek v hmotné nouzi (ÚZ 13306) ve výši 154.808,- Kč. V částce těchto vratek jsou připočítány i nevyzvednuté dávky, zaslané v prosinci 2007 formou poštovní poukázky, které si ale adresát nevyzvedl a pošta nám je vrátila na účet až v lednu 2008 (*). Poskytnutá výše dotace pro rok 2007 (38,8 mil. Kč) vycházela z čerpané skutečnosti roku 2007 a v průběhu roku tak byla postupně upřesňována. Konkrétní rozpis částek obsahuje následující tabulka:

ÚZ	Poskytnuto 2007	Použito 2007	Rozdíl dle výkazu	Vratky 2008	Celkem
13235	18.775.000,00	18.731.000,00	44.000,00	33.000,00	77.000,00
13306	20.035.210,00	19.881.802,00	153.408,00	1.400,00	154.808,00
Úhrn:					231.808,00

Druhou dotací, která ovlivnila saldo finančního vypořádání, je dotace poskytnutá z kapitoly VPS na úhradu osobních a věcných výdajů souvisejících s výkonem přenesené působnosti v oblasti sociálně-právní ochrany dětí ve výši 1.378,2 tis. Kč (ÚZ 98216). U této dotace vznikl městu nárok na doplatek výdajů spojených se zajištěním této agendy v částce **116.864,00 Kč**.

Úsek sociálně-právní ochrany MěÚ Rýmařov zajišťuje celkem 5 pracovníků: 2 pracovníci na úvazek 1,00 na agendě SPOD, 1 pracovník na úvazek 0,6 kurátor pro nezletilce a mladistvé, 1 pracovník na úvazek 0,5 zajišťuje náhradní rodinnou péči. Vzhledem k tomu, že MěÚ Rýmařov nemá samostatné oddělení SPOD, zajišťuje vedení úseku vedoucí odbor. V přeúčtování byla do výdajů započítána částka nákladů na mzdy dle úvazků jednotlivých pracovníků, včetně vedoucí odbor, přičemž zde je započítána částka odpovídající úvazku 0,3. Mzdové náklady obsahují mimo běžných položek také odměny za pracovní pohotovost, kterou referenti SPOD vykonávají v předběžných opatřeních dle ust. § 76 a) občanského soudního řádu. Vzhledem k tomu, že se jedná o dlouholeté a zkušené pracovníky, náklady na mzdy odpovídají i příslušnému platovému stupni. Evidovaný počet případů rodin ke konci roku 2007 je 1 262 . Nárůst případů od předchozího roku 2006 je 6,2% (2 206 - počet případů rodin 1 184).

V případě, že městu MPSV ČR tento nárok uzná, měl by být doplatek vyplývající z vyúčtování dotace poskytnuté pod účelovým znakem ÚZ 98216 zaslán na základní běžný účet města někdy v půli roku 2008.

Původní i upravený rozpočet roku 2007 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 2,97 mil. Kč (u hlavního rozpočtu: 1,9 mil. Kč, u SF: 75,8 tis. Kč a u FRB: 990 tis. Kč). Ve skutečnosti bylo docíleno vyššího přebytku volných prostředků koncem roku a to cca o + 0,5 mil. Kč na celkem 3,5 mil. Kč. Podrobnější rozbor zdrojů vzniku tohoto přebytku je v následující tabulce.

pokračování na následující straně



Výsledek hospodaření:

(Údaje v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost
	2007
Příjmy rozpočtu celkem	212 838,3
Výdaje rozpočtu celkem	213 131,0
Saldo příjmy mínus výdaje	-292,7
Přebytek hospodaření z roku 2006	3 869,7
Nově přijaté úvěry mínus splátky stávajících úvěrů	-365,1
Aktivní operace řízení likvidity	305,1
Saldo operací financování	3 809,7
Přebytek včetně salda financování	3 517,0
z toho stav:	
- hlavní rozpočet města (základní běžné účty)	2 450,9
- sociální fond	75,9
- fond rozvoje bydlení	990,2
Finanční vypořádání účel. dotací za rok 2007 v saldu	-114,9
Přebytek po odpočtu finančního vypořádání	3 402,1

z toho stav použitelný v roce 2008 pro účel:

- hlavní rozpočet města (základní běžné účty)	2 335,9
- sociální fond	75,9
- fond rozvoje bydlení	990,2

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

V úhrnu byly příjmy rozpočtu splněny na 115,1 % původního schváleného rozpočtu. Z toho byly:

- daňové příjmy (tř. 1) překročeny o	+ 5,4 mil. Kč
- nedaňové příjmy vlastní (tř. 2) překročeny o	+ 2,3 mil. Kč
- kapitálové příjmy (tř. 3) překročeny o	+ 4,4 mil. Kč
- převody a dotace (tř. 4) překročeny o	+ 15,8 mil. Kč
tj. v úhrnu	+ 27,9 mil. Kč

- Daňové příjmy

Celkové příjmy z daní od finančního úřadu byly splněny na 108,3 % původního rozpočtu (*podrobně viz strana 3-4*). Překročení správních a místních poplatků je ovlivněno zejména výběrem správních poplatků (ř. 10) a poplatků za výherní hrací automaty (ř. 11+17).

- Nedaňové příjmy

Byly v úhrnu splněny na 107,9 %. Nenaplnění rozpočtu u položky „Příjmy z vnitřního odboru“ a „Příjem z realizace zástav“ bylo kompenzováno dodatečně stanovených nájemným společností Teplo Rýmařov, s.r.o. ve výši 1 mil. Kč.

- Kapitálové příjmy a dotace

Kapitálové příjmy byly proti výchozímu rozpočtu splněny na 160,7%. Důvodem bylo víc než 3 násobné překročení příjmů z prodeje domů, kde se počítalo se skutečností, že se stihnout ještě do konce roku 2006 zrealizovat rozjednané prodeje vybraných nemovitostí. Ty ale nakonec „spadly“ až do roku 2007 (podrobněji viz str. 16 - Bod 8 B, a)).

Počet rozvojových dotací, které již byly definitivně přiznány, se v průběhu roku navýšil z počátečních 4 o dalších 7 investičních akcí.

2. Operace financování

Splátky úvěrů byly plněny v souladu se sjednanými splátkovými kalendáři.

Novou položkou rozšiřující operace financování byl v roce 2007 uzavřený úvěr s ČS, a.s. týkající se spolufinancování výměny oken ve vybraných bytových domech města. Naopak doplacen byl úvěr přijatý již v lednu 2004 od ČSOB, a.s., který byl určen na odkoupení pohledávek KB, a.s. za zdejší podnikatelem se zeleninou.

3. Výdaje rozpočtu

Globál výdajů byl v roce 2007 proti původnímu schválenému rozpočtu překročen o + 31,5 mil. Kč; po očištění o rozpočtovanou rezervu činí rozdíl 29,6 mil. Kč. Nejvýznamnější navýšení rozpočtu v průběhu roku zaznamenaly výdaje v oblasti komunálního hospodářství (podrobněji viz strana 7) a školství a kultury (viz strana 6 až 7). Rozdíl ve výši 7,7 mil. Kč u výdajů sociálních věcí je způsoben především pozdějším schválením státního rozpočtu, kdy při schvalování rozpočtu města ještě nebyly známy přesné údaje souhrnného finančního vztahu, resp. výše sociálních dávek určených pro naše město.

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

(údaje v tis. Kč)

Druh – odvětví		Schvál. rozp.	Skuteč.	Rozdíly	%	
		2007	2007	sk.-rozp.	plnění	
Druhové členění výdajů *						
BĚŽNÉ VÝDAJE	50xx	Mzdové výdaje + "odvody"	31 620,3	30 454,5	-1 165,8	96,3%
	51xx	Neinvestiční nákupy a výdaje	39 651,8	43 899,8	4 248,0	110,7%
	52xx	Neinvestiční transfery podnikatelům a nezisk.organizacím	2 445,6	2 680,3	234,7	109,6%
	53xx	Ostatní neinvestiční transfery a další platby rozpočtu	41 317,6	43 856,1	2 538,5	106,1%
	54xx	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	32 500,5	39 555,9	7 055,4	121,7%
	56xx	Neinvestiční půjčené prostředky	50,0	356,0	306,0	712,0%
	59xx	Ostatní neinvestiční výdaje	30,0	164,1	134,1	547,0%
	5901	Rozpočtová rezerva	1 962,0	0,0	-1 962,0	0,0%
5xxx	CELKEM tř. 5	149 577,8	160 966,7	11 388,9	107,6%	
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	61xx	Investiční nákupy	32 647,9	52 228,7	19 580,8	160,0%
	62xx	Nákup akcií a majetkových podílů	0,0	0,0	0,0	-
	63xx	Investiční transfery	0,0	600,0	600,0	-
	64xx	Investiční půjčené prostředky	0,0	0,0	0,0	-
	6xxx	CELKEM tř. 6	32 647,9	52 828,7	20 180,8	161,8%
CELKEM		182 225,7	213 795,4	31 569,7	117,3%	

Účelové členění výdajů *						
1		Zemědělství, lesnictví	264,1	308,0	43,9	116,6%
2		Průmysl, obchod	8 559,5	10 886,2	2 326,7	127,2%
31-35		Školství, kultura, zdravotnict.	24 083,6	28 997,6	4 914,0	120,4%
36-37		Komunál.hosp., život.prostř.	42 352,0	61 621,5	19 269,5	145,5%
4		Sociální věci	54 490,0	62 218,0	7 728,0	114,2%
5		Obrana, bezpečnost	2 058,0	1 718,9	-339,1	83,5%
6		Vnitřní věci, finanční operace	48 456,5	48 045,2	-411,3	99,2%
6(409)		Rozpočtová rezerva	1 962,0	0,0	-1 962,0	0,0%
		Celkem	182 225,7	213 795,4	31 569,7	117,3%

* ... 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. 120, čištění a zimní údržba: nízké čerpání této položky proti výchozímu plánu způsobily příznivé klimatické podmínky (lehký průběh zimy).
- ř. 121, opravy komunikací: nárůst v indexu 166,6% (skutečnost/původní rozpočet) není způsoben neplánovanými akcemi či chybným stanovením původního rozpočtu. Výchozí předpoklady při sestavování původního rozpočtu bohužel neumožňovaly dát na opravy větší částku; k navýšení rozpočtu došlo až v průběhu roku po potvrzení příznivého plnění rozpočtu ostatních položek.

- ř. 150, zvláštní škola: rozpočtovaná částka byla určena na úhradu projektové dokumentace, řešící stavební úpravy zvláštní školy. Protože se ale tento objekt nachází v městské památkové zóně, bylo jeho vypracování a schválení komplikovanější než se očekávalo; projekt byl dokončen v 2/2008.
- ř. 161, podpora zachování památek: do výdajů roku 2007 byla přesunuta z roku 2006 oprava kostela Jamartice; navíc se proti plánu musel řešit havarijný stav železného kříže v Edrovicích.
- ř. 167, umělá ledová plocha: v souladu s usneseními RM č. 715/12/07 ze dne 27.8.2007 a číslo 926/16/07 ze dne 29.10.2007 byly v rámci rekonstrukce ULP dobudovány šatny a střídačky.
- ř. 170, SVČ – přímo hrazené výdaje: kvůli zvyšujícím se pochybnostem o stavu kulturního domu (statika budovy) a urychlené potřebě připravit projekt rekonstrukce SVČ pro možné spolufinancování z EU, byla zadána rozsáhlá studie rekonstrukce kulturního domu na Okružní ulici (ta byla několikrát přepracovaná dle požadavků města; cenu ovlivnila i skutečnost, že musel být zachycen i současný stav); do výdajů této položky je zahrnuta i úhrada energetického auditu této stavby.
- ř. 188, odstupné: částka vyplaceného odstupného za uvolněné městské byty se v roce 2007 vyšplhala proti minulým letům do závratných výšek; dle návrhu starosty města byla proto radou města pod číslem usnesení 1038/18/07 ze dne 19.11.2007 schválena úprava pravidel a odstupné bylo s účinností od 1.1.2008 zrušeno.
- ř. 196, výdaje na prodej nemovitostí: původní plánovaná částka byla v průběhu roku víc než zdvojnásobena; důvodem byl samozřejmě zvýšený počet prodejů vyvolaný snahou města prodat více svého nepotřebného nemovitého majetku.
- ř. 247 a 252, vnitřní správa-služby, ostatní výdaje: rozdíl částky cca 900 tis. Kč ve schváleném rozpočtu a skutečnosti v rámci těchto položek je způsoben nákupem softwarového vybavení, kdy na začátku roku ještě nebylo z důvodu neprovedeného SW auditu známo jaké programy bude nutné zakoupit. Jednotlivé druhy nehmotného majetku, jejich počty a ceny byly známy právě až po realizaci auditu.

4. Plnění ukazatele dluhové služby z výsledků roku 2007.

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 31.12.2007
1	Daňové příjmy po konsolidaci	třída 1 - ř.4010 výkazu Fin 2-12	78 383,04
2	Nedaňové příjmy po konsolidaci	třída 2 - ř.4020 výkazu Fin 2-12	31 353,12
3	Přijaté dotace – finanční vztah	položka 4112 + 4212	16 683,35
4	Dluhová základna	ř.1 + ř.2 + ř.3	126 419,51
5	Úroky	položka 5141	1 101,83
6	Splátky jistiny a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	4 939,93
7	Splátky leasingu	položka 5178	0,00
8	Výdaje na dluhovou službu	ř.5 + ř.6 + ř.7	6 041,76
9	UKAZ. DLUHOVÉ SLUŽBY	ř.8 děleno ř.4 (v %)	4,78

Docílení ukazatele dluhové služby v ř. 9 pod **30 %** 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	614 000,00
SFRB	opravy a modernizace bytů	1 600 000	červenec - 2002	březen - 2012	829 389,63
ČSOB, a.s.	kanalizace	20 000 000	srpen - 2002	prosinec - 2011	9 920 000,00
ČS, a.s.	Byterm - opravy oken	8 000 000	říjen - 2007	prosinec - 2016	4 574 810,19
ČMHB, a.s.	výstavba domu - Sokolovská	2 800 000	červenec - 2002	červenec - 2012	1 622 182,20
CELKEM PŘIJATÉ ÚVĚRY A PŮJČKY					17 560 382,02

6. Rekapitulace příspěvků příspěvkovým organizacím Města Rýmařov v roce 2007 v úhrnech za oddíl-paragraf (ODPA)

Příspěvková organizace	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2007
MŠ 1. máje 11			
Příspěvek na provoz	1 729,00	1 657,00	1 657,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Celkem	1 729,00	1 657,00	1 657,00
MŠ Revoluční 24			
Příspěvek na provoz	450,00	510,00	510,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Celkem	450,00	510,00	510,00
MŠ Revoluční 30			
Příspěvek na provoz	726,00	697,50	697,50
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Celkem	726,00	697,50	697,50
MŠ Janovice			
Příspěvek na provoz	595,00	595,00	595,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Celkem	595,00	595,00	595,00
Příspěvek na provoz za MŠ	3 500,00	3 459,50	3 459,50
Investiční dotace za MŠ	0,00	0,00	0,00
MŠ Celkem (odd. § 3111)	3 500,00	3 459,50	3 459,50
ZŠ Jelínkova 1			
Příspěvek na provoz	6 200,00	5 474,50	5 474,50
Investiční dotace	0,00	600,00	600,00
Celkem	6 200,00	6 074,50	6 074,50
Příspěvek na provoz za ZŠ	6 200,00	5 474,50	5 474,50
Investiční dotace za ZŠ	0,00	600,00	600,00
ZŠ Celkem (odd. § 3113)	6 200,00	6 074,50	6 074,50
SVC Okružní 10			
Příspěvek na provoz	3 750,00	3 755,50	3 755,50
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Celkem (odd. § 3421)	3 750,00	3 755,50	3 755,50
Městská knihovna			
Příspěvek na provoz	2 070,00	2 093,50	2 093,50
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Účelové prostředky z MK ÚZ 34 053	0,00	119,00	119,00
Celkem (odd. § 3314)	2 070,00	2 212,50	2 212,50
Městské muzeum			
Příspěvek na provoz	1 570,00	1 547,50	1 547,50
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Celkem odd. § 3315)	1 570,00	1 547,50	1 547,50
Byterm Rýmařov			
Příspěvek na provoz - činnost	2 592,00	2 575,50	2 575,50
Příspěvek na opravy	17 694,00	18 933,37	18 933,37
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Celkem odd. § 361x)	20 286,00	21 508,87	21 508,87
Příspěvek na provoz za město	19 682,00	18 906,00	18 906,00
Investiční dotace za město	0,00	600,00	600,00
Účelové prostředky	0,00	119,00	119,00
Příspěvky a dotace celkem	37 376,00	38 558,37	38 558,37

Poznámka:

Městská knihovna obdržela prostřednictvím rozpočtu města účelové prostředky z Ministerstva kultury ve výši 119 tis. Kč určené na realizaci projektů z programu Veřejné informační služby knihoven-VISK3.

7. **PŘEHLED finančního hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem ke dni 31/12/2007**
(údaje čerpány z výkazu Rozvaha v tis. Kč)

Organizace	AKTIVA						PASIVA			
	Stálá aktiva maj.vč.opráv.	Zásoby	Pohledávky	Finanční majetek	Přech. účty aktiv	CELKEM AKTIVA	VI. zdroje Fondy	z toho HV	Cizí zdroje +přech.úč.pas.	CELKEM PASIVA
Mateřské školy										
MŠ 1. máje 11	2 315,91	44,34	-2,33	440,69	5,79	2 804,40	2 429,44	-24,93	374,96	2 804,40
MŠ Revoluční 24	0,00	12,21	0,01	300,73	-11,92	301,03	96,53	125,51	204,50	301,03
MŠ Revoluční 30	80,63	27,43	5,06	226,65	11,54	351,31	217,78	-51,54	133,53	351,31
MŠ Janovice	0,00	0,00	-1,38	194,99	0,00	193,61	26,54	-6,26	167,07	193,61
Základní škola	12 651,87	125,75	344,21	3 312,31	383,74	16 817,88	12 932,25	-211,23	3 885,63	16 817,88
Středisko volného času	360,86	0,00	258,31	1 308,85	87,28	2 015,30	598,33	93,86	1 416,97	2 015,30
Městská knihovna	0,00	0,00	21,15	99,25	38,52	158,92	32,69	1,08	126,23	158,92
Městské muzeum	45,75	66,35	12,34	82,84	0,00	207,28	58,18	46,65	149,10	207,28
Byterm	0,00	0,00	22 967,75	852,96	31,95	23 852,66	-323,60	1 593,31	24 176,26	23 852,66

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 17.3.2008 pod usnesením číslo 1340/23/08.

8. Přehled o majetku a závazcích rozvahových účtů města za rok 2007 (údaje uvedené v Kč).

A – Rekapitulace Dlouhodobého nehmotného majetku

SUAU	Složka majetku: DNM nehmotný majetek	1.1.2007	Přírůstky 2007	Úbytky 2007	31.12.2007
01300	SOFTWARE	2 687 596,00	-434 093,00	0,00	2 253 503,00
01800	Drobný DNM	374 398,00	923 999,00	0,00	1 298 397,00
01900	Ostatní DNM	1 666 637,00	859 037,00	0,00	2 525 674,00
97100	Nehmotný OTE	40 083,00	6 193,00	0,00	46 276,00
	CELKEM:	4 768 714,00	1 355 136,00	0,00	6 123 850,00

Rozpis zúčtovaných obrátů nehmotného majetku:

U nehmotného majetku došlo v roce 2007 k nárůstu v úhrnu o cca 1,3 mil. Kč. Takto významné nákupy jsou ovlivněny především realizací softwarového auditu a nákupem potřebných programů. Záporná položka u softwaru je způsobena přeúčtováním programu GIS právě z účtu 013 na účet 019.

B – Rekapitulace Dlouhodobého hmotného majetku

SUAU	Složka majetku: DHM hmotný majetek	1.1.2007	Přírůstky 2007	Úbytky 2007	31.12.2007
02110+18	BUDOVOY	464 319 864,00	21 917 170,00	5 363 132,00	480 873 902,00
02120	ostatní stavby	254 666 374,00	10 020 224,00	0,00	264 686 598,00
02230	energetické hnací stroje	305 963,00	0,00	0,00	305 963,00
02240	pracovní stroje a zařízení	24 727 686,00	64 155,00	0,00	24 791 841,00
02250	přístroje a zvl.tech.zařízení	12 478 367,00	5 251 308,00	1 235 961,00	16 493 714,00
02260	dopravní prostředky	2 604 005,00	0,00	0,00	2 604 005,00
02270	inventář	635 589,00	0,00	0,00	635 589,00
02800	drobný dlouh.hmot.majetek	13 466 453,00	1 156 464,00	787 195,00	13 835 722,00
031xx	POZEMKY	40 839 967,00	4 844 160,07	785 500,07	44 898 627,00
03200	umělecká díla	536 216,00	0,00	0,00	536 216,00
97110	Hmotný OTE	3 079 685,00	132 506,00	263 850,00	2 948 341,00
	CELKEM:	817 660 169,00	43 385 987,07	8 435 638,07	852 610 518,00

Rozpis zúčtovaných obrátů hmotného majetku:

- a) **Účet 02110 – budovy.** Přírůstky v částce přes 43,3 mil. Kč jsou tvořeny aktivací budov v rámci vyvedení nedokončeného majetku z účtu pořízení investic 042xx. Jednalo se např. o zařazení následujících nemovitostí: koupě budovy sportovního stadiónu na Sokolovské ulici (Jednota) a objektů od Polygonu, půdní vestavby hornoměstská 28-30 + 47-51, technické zhodnocení budov v rámci akce Rekonstrukce zimního stadionu, technické zhodnocení budovy MŠ na 1. máje a technické zhodnocení budov základní školy na 1. máje a Jelínkově. Vykazované úbytky v celkové částce 8 435 638,- Kč v pořizovacích cenách představují vyřazení z evidence objektů, které byly prodány během roku 2007 (nejpodstatnější jsou: prodej BD Pivovarská 4 a Hornoměstská 10, objektu vrátnice nemocnice, školní družiny v Janovicích a Chaty Evženky).
- b) **Účet 02120 – stavby.** Částka přírůstků je tvořena výhradně aktivací staveb z účtu 042xx – nedokončení hmotný majetek. Jde např. o stavby TI Edrovice, Na Stráni II, nově pořízené sloupy veřejného osvětlení, aktivace ostatních staveb v rámci akce Rekonstrukce zimního stadionu.
- c) **Účet 02230 – energetické stroje** (bez pohybů v roce 2007).
- d) **Účet 02240 – pracovní stroje.** Obrát přírůstku je tvořen koupí kopírky CANON.
- e) **Účet 02250 – přístroje, zvláštní technické zařízení.** Přírůstky jsou tvořeny např. pořízením zvedací plošiny pro imobilní občany v objektu SVC a aktivací technologie v rámci akce Rekonstrukce zimního stadionu. Úbytky jsou tvořeny:
- Vyřazením a prodejem nemocničního majetku v celkové částce → 528 188,- Kč;
 - Vyřazením a prodejem nepotřebného majetku správy v celkové částce → zbyvajících část.
- f) **Účet 02260 – dopravní prostředky** (bez pohybů v roce 2007).
- g) **Účet 02270 – inventář** (bez pohybů v roce 2007).
- h) **Účet 02800 – drobný dlouhodobý hmotný majetek.** Přírůstky jsou tvořeny pořízením nového drobného majetku pro potřeby vnitřní správy, hasičů (např. tiskárny, PC komponenty, nábytek, ...). Úbytky tvoří jednak prodej a vyřazení nemocničního majetku a dále vyřazení majetku nepotřebného majetku správy. V úbytcích je zachyceno i vyřazení drobného majetku z prodaného objektu školní jídelny a družiny v Janovicích.

- i) **Účet 031xx – pozemky.** Velký pohyb v přírůstcích souvisí hlavně se zápisem historického majetku města (především lesní pozemky) do majetkové evidence pozemků. Významným přírůstkem bylo i získání pozemků od PF ČR na stavby určené pro bydlení. Zvýšení hodnoty pozemků je způsobeno také pořízením pozemků při vzájemných převodech s Lesy ČR, podnikem Hedva, a.s., Českou spořitelnou, a.s., Jednotou a Polygonem. Úbytky představují prakticky pouze prodeje a směny pozemků.
- j) **Účet 03200 – umělecká díla** (bez pohybů v roce 2007).
- k) **Účet 97110 – operativně technická evidence majetku (od 300,- Kč do 3000,- Kč).**
Zůstatek tohoto účtu se v roce 2007 snížil o cca 131 tis. Kč, dá se tedy říci, že se více věcí vyřadilo než nakoupilo. Jednalo se jen o běžné pohyby tohoto druhu majetku.

C – Rekapitulace Nedokončený dlouhodobý majetek

SUAU	Složka majetku: 04Xxx nedokončený dlouhodobý majetek	1.1.2007	Přírůstky 2007	Úbytky 2007	31.12.2007
04100	pořízení nehmotného majetku	373 660,00	2 708 986,40	1 348 943,00	1 733 703,40
04211	pořízení stavební investice	40 267 382,40	52 902 931,80	35 961 885,00	57 208 429,20
04212	pořízení investice - stroje	200 000,00	487 557,00	669 707,00	17 850,00
04240	pořízení drobného dlouhodobého majetku	0,00	1 156 464,00	1 156 464,00	0,00
04250	pořízení pozemků	2 356,00	4 841 814,65	4 844 170,65	0,00
04Xxx	CELKEM:	40 843 398,40	62 097 753,85	43 981 169,65	58 959 982,60

Zůstatek účtu 041 tvoří nově pořizovaný územní plán města, jehož cena se pro město dosud vyšplhala na 1,7 mil. Kč. Přírůstky účtu 04211 představují nové nebo pokračující nedokončené stavební akce jako např. Regenerace sídliště Dukelská, inženýrské sítě pro RD (Straň, Edrovice), výstavba půdních vestavěb na Hornoměstské, Rekonstrukce zimního stadionu a chráněné byty Lidická. Mezi úbytky patří naopak „vyvedení“ rozpracovaných staveb do majetku – viz B a), b).

D – Rekapitulace dlouhodobý finanční majetek

SUAU	Složka majetku: 06Xxx DFM	1.1.2007	Přírůstky 2007	Úbytky 2007	31.12.2007
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 2007 zaznamenán žádný pohyb.

Stav se skládá:

- Spojené lesy s.r.o [34 tis. Kč]; Brvos s.r.o [20 tis. Kč]; TEPLŮ 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	1.1.2007	Přírůstky 2007	Úbytky 2007	31.12.2007
31431	zálohy na elektrickou energii	116 370,00	588 100,00	601 140,00	103 330,00
31432	zálohy na teplo	684 000,00	523 000,00	765 000,00	442 000,00
31433	zálohové faktury dodavatelské - bez energií	32 440,00	503 136,34	241 401,34	294 175,00
31434	zálohy na CCS karty	79 983,87	367,23	0,00	80 351,10
314xx	CELKEM:	912 793,87	1 614 603,57	1 607 541,34	919 856,10

b) Pohledávky za rozpočtovými příjmy

SUAU	Složka majetku: 315xx pohledávky za rozpočtovými příjmy	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
31534	Poplatek za psy	25 611,00	171 007,00	178 031,00	18 587,00
31550	Poplatky za odpady - trvale bydlící	1 127 864,00	4 145 304,00	3 999 843,00	1 273 325,00
31551+53	Náklady řízení - poplatek za odpady	200,00	4 400,00	4 400,00	200,00
31552	Poplatky za odpady - chataři	7 967,00	48 125,00	52 592,00	3 500,00
31542+43	Pokuty RVV OKU (převzaté z OKU)	1 588,00	200,00	435,00	1 353,00
31544+45	Pokuty od správní komise města	62 732,00	4 500,00	20 113,33	47 118,67
31546	Pokuty VV – obč. průkazy, cestov.doklady	0,00	8 200,00	8 200,00	0,00
31570+71	Pokuty z dopravy – ODSH	914 065,02	1 004 091,83	920 733,85	997 423,00
31572+73	Pokuty z dopravy – RDSH (převzaté z OKU)	120 753,50	-21 453,50	19 300,00	80 000,00
31560+61	Pokuty z živnostenského úřadu	15 298,97	11 160,00	7 160,00	19 298,97
31562+63	Pokuty z živnostenského úřadu (převzaté z OKU)	18 217,00	0,00	11 900,00	6 317,00
31517+18	Pokuty ze ŽpaV	500,00	500,00	1 000,00	0,00
31511+12	Pokuty ze stavebního úřadu	40 000,00	20 000,00	60 000,00	0,00
31515	Pokuta za nesplnění ohlaš.povinnosti-popl.za psa	500,00	0,00	0,00	500,00
31520	Přeplatky sociálních dávek	263 955,00	85 883,00	80 306,00	269 532,00
31521	Výživné ze SZ – OKU	792 779,00	0,00	28 328,00	764 451,00
31522	Výživné ze SZ	678 185,00	27,00	45 419,00	632 793,00
31523	Sociální půjčky – OKU	20 900,00	0,00	0,00	20 900,00
31524	Příspěvek na vozidlo – OKU	48 703,00	0,00	0,00	48 703,00
31525	Sociální dávky minulých let vymáhané FO	15 616,00	0,00	3 443,00	12 173,00
31549	Pokuty Městské policie	100,00	30 200,00	30 000,00	300,00
31536	Nájmy nebytových prostor - přímo městem	43 695,00	2 476 002,00	2 395 484,00	124 213,00
31586	Nájmy majetku (např. MěSl, lesy, kanalizace, ...)	0,00	3 570 142,00	3 569 142,00	1 000,00
31541	Nájmy pozemků	43 195,00	185 766,50	176 729,50	52 232,00
31547	Interní vyúčtování telefonů zaměstnancům	0,00	4 491,00	4 491,00	0,00
31580	Prodeje domů a bytů (hrazeno dle splát. kalendářů)	2 386 526,25	10 005 958,00	9 793 623,85	2 598 860,40
31581	Prodeje pozemků (zálohy před uzavř.smlouvy)	-2 286 628,00	5 525 445,00	3 039 943,00	198 874,00
31588	Vykoupení pohledávky – p. Cimer	704 260,01	20 308,49	0,00	724 568,50
31537	Nájem byty a NP - BYTERM	2 429 711,00	21 902 524,40	21 476 794,00	2 855 441,40
315xx	CELKEM:	7 476 293,75	49 202 781,72	45 927 411,53	10 751 663,94

- Účet 31580 – zůstatek tvoří především nezaplacený stav kupních cen při prodeji domů dle smluvených splátkových kalendářů.
- Účet 31581 – zůstatek je tvořen nezaplacenými kupními cenami při prodeji pozemků. Jedná se ale o případy, kdy žadatel – kupující obdržel od města návrh kupní smlouvy a zatím ji nevrátil a nezaplatil.
- Účet 31588 – na účtu je evidována pohledávka z titulu úvěru, který muselo město přijmout, aby zabránilo realizaci zástav, které město poskytlo v druhé polovině 90'tých let (úroky + poplatky).
- Účet 31537 – nově zavedená pohledávka; souvisí se změnou vztahu k p.o. Byterm; představuje dluh nájemníků na čistém nájmem.

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 peněžítá 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 nezaplatí 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 účtu povinného dostatečný zůstatek.

Za rok 2007 bylo v oblasti vymáhání pokut, výživného vyplaceného městem i okresním úřadem a sociálních dávek a odpadech vydáno finančním odborem **92** 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.

Jsou také využívány možnosti vymožení pohledávky exekucí na movitý majetek přes okresní soudy, podle příslušnosti dle trvalého pobytu dlužníka. V roce 2007 byl podán návrh v **10-ti případech, na zabavení movitých věcí**. Zde je úspěšnost velmi nízká.

Dlužníci se většinou nezdržují v místě trvalého bydliště, nevlastní tak žádný movitý majetek, nebo majetek má velmi nízkou hodnotu a tyto exekuce jsou většinou pro nedostatek movitého majetku nebo těžko zjistitelný jiný pobyt dlužníka okresním soudem zastaveny).

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. 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 **11-ti 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 pracovním zařazení.

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. Vymoženou pohledávku zasílá městu až po vymožení a v celé výši. Nezasílá průběžné plnění.

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

Nedoplatek pohledávky za místní poplatek „za odpady“ u trvale bydlících občanů činil ke dni 31/12/2007 1.323 209,- Kč. Z tohoto dluhu již bylo do 28.02.2008 uhrazeno 150-ti dlužníky cca 70 tis. Kč. Významný nárůst nedoplateků v tomto roce způsobila změna OZV o místním poplatku „za odpady“, kdy byly zrušeny slevy za ekologické vytápění a dlouhodobou nepřítomnost. Nejpodstatnější část dluhu je tvořena předpisy vůči občanům, kteří se zpočátku zaregistrovali, nebo byli zaregistrováni z moci úřední dle registru obyvatel, jejich trvalý pobyt v Rýmařově nadále trvá, ale fyzicky se zde nezdržují a adresa jejich pobytu není známa. Aby se mohlo přistoupit k vymáhání, je nutné poplatníkovi doručit platební výměr a následnou výzvu k zaplacení nedoplatku v náhradní lhůtě, což se u těchto občanů nedaří realizovat. Náhradním způsobem doručování přes internet a úřední desku se poplatkové řízení pouhým doručováním protahuje na téměř tři měsíce a dle lektorů zabývajících se vymáháním pohledávek je pak vymáhání formou exekuce velmi rizikové pro správce poplatku z hlediska námitky poplatníka, který může prokázat, že se nezdržoval na území ČR a o své poplatkové povinnosti se tak nedozvěděl. Velkou část nedoplatku také tvoří občané s nízkými příjmy na hranici životního minima.

Poplatníkům jsou zasílány složenky k zaplacení poplatku v závislosti na periodicitě platby, kterou si sami určili při registraci. Mohli si vybrat ze dvou možností úhrady poplatku, buď v daném roce zaplatí jednorázově poplatek k 31.3., nebo ve dvou stejných splátkách k 31.3. a k 30.09. Poslední splátka byla k 30.09.2007.

Poplatníkům, kteří svou povinnost neplní jsou vyměřovány poplatky „za odpady“ platebními výměry, během roku 2007 bylo vydáno celkem 198 platebních výměrů. Jednalo se o poslední vyměření poplatku za delší dlužné období od roku 2004. Nyní jsou již všechny nedoplatky, kterým by hrozilo propadnutí (po třech letech) zajištěny platebními výměry tzn., že jsou ve stavu, kdy je lze vymáhat formou exekuce. Pokud se nejedná o tzv. totální dlužníky jsou na základě platebních výměrů většinou poplatky zaplacené, nebo jsou sjednávány splátkové kalendáře.

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
Aktuální saldo pohledávky - 31/12/2007	1 143	1 276 825	1 140	1 273 325	3	3 500

NEDOPLATKY: počet + částka							
- plná sazba poplatku	500 Kč	1 395	1 324 312	1 392	1 320 812	3	3 500
- studenti	250 Kč	5	2 397	5	2 397	0	0
CELKEM nedoplatky:		1 400	1 326 709	1 397	1 323 209	3	3 500

PŘEPLATKY: počet + částka							
- plná sazba poplatku	500 Kč	240	47 669	240	47 669	0	0
- studenti	250 Kč	17	2 215	17	2 215	0	0
CELKEM přeplatky:		257	49 884	257	49 884	0	0

Celkový počet druhů poplatků							
- plná sazba poplatku	500 Kč	9 160		9 051		109	
- studenti	sleva 50 %	89		89			
- výkon trestu + vazba	osvobození	11		11			
- ústavní výchova	osvobození	0		0			
- dlouhodobě v zahraničí	osvobození	55		55			
- trvalý pobyt zrušen = ohlašovna	osvobození	32		32			
CELKEM: AKTUÁLNÍ POČET/PŘEDPIS		9 347	-	9 238	-	109	-

Rekapitulace - Další údaje							
Aktuální počet poplatníků		9 326	-	9 238	-	88	-
Plná sazba poplatku – roční			-		500		500
Průměrný poplatek na 1 poplatníka			-		404,14		500,00

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
v r. 2007			4 193 429		4 145 304		48 125
Dosavadní Index r. 2007 / 2006 v %			111,04		111,03		111,38

** ... data nelze získat z předchozího programu

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

c) Ostatní pohledávky

SUAU	Složka majetku: 316xx ostatní pohledávky	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
31603	Předpisy vystavených faktur	1 034 667,00	3 586 745,53	4 073 214,53	548 198,00
31604	Deponované mzdy + pojistné za prosinec	2 565 000,00	135 000,00	0,00	2 700 000,00
31670	Vyplacené zálohy - policie, osadní výbory, apod.)	0,00	11 300,00	11 300,00	0,00
316xx	CELKEM:	3 599 667,00	3 733 045,53	4 084 514,53	3 248 198,00

d) Pohledávky za zaměstnance

SUAU	Složka majetku: 335xx pohledávky za zaměstnanci	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
33500	Zaměstnanci	0,00	21 615,00	0,00	21 615,00
335xx	CELKEM:	0,00	21 615,00	0,00	21 615,00

e) **Jiné pohledávky**

SUAU	Složka majetku: 378xx jiné pohledávky	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
37801	poplatky při placení platební kartou	0,00	1 010,00	1 010,00	0,00
37831	příspěvek na stravenky	0,00	415 860,00	415 860,00	0,00
37832	odměny vyplácené ze sociálního fondu	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
37833	půjčka agentuře Schäfer na věc.výdaje	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
37834	příspěvek na penzijní připojištění	0,00	172 800,00	172 800,00	0,00
37860	mylné platby k výdajovému účtu + CCS (běžné)	17 603,00	157 366,00	174 969,00	0,00
37870	pohledávky ze sběrného účtu ČSOB - na úvěry	0,00	1 570 400,00	1 570 400,00	0,00
378xx	CELKEM:	33 603,00	2 317 436,00	2 336 039,00	15 000,00

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

f) **Poskytnuté přechodné výpomoci**

SUAU	Složka majetku: 273xx+274xx+275xx+277xx poskytnuté přechodné výpomoci	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
27419-2506	Dlouhodobá půjčka Městským službám s.r.o.	800 000,00	0,00	266 664,00	533 336,00
27419-2504	Dlouhodobá půjčka Teplu s.r.o.	305 098,00	0,00	305 098,00	0,00
27419-2519	Půjčka Dům zdraví Rýmařov s.r.o.	562 500,00	0,00	225 000,00	337 500,00
27511	Půjčka Rýmařovsko o.p.s.	170 000,00	356 000,00	526 000,00	0,00
277xx	Poskytnuté půjčky občanům z FRB	30 499,00	0,00	7 624,00	22 875,00
27Xxx	CELKEM:	1 868 097,00	356 000,00	1 330 386,00	893 711,00

CELKEM -- > POHLEDÁVKY	13 890 454,62	57 245 481,82	55 285 892,40	15 850 044,04
----------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

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	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
32100	dodavatelé	1 633 720,07	91 505 910,25	92 591 070,74	548 559,58
321xx	CELKEM:	1 633 720,07	91 505 910,25	92 591 070,74	548 559,58

Zůstatek nezaplacených faktur se skládá z faktur, u kterých byla vyjednána splatnost až v roce 2008 nebo úhrada bude dle příslušných smluv započtena s pohledávkami města. Faktury číslo 1213+1214+1215+1216/07 nebyly záměrně uhrazeny (dohodnutá pozastávka dle smlouvy o dílo). Zůstatek je doložen jmenovitým soupisem:

-	fa č. 1223/07 (dobropis)	VDI META	-1 238,00 Kč	manipulace s odpady
-	fa č. 138/07 (doplatek)	Podhorská nemocnice a.s.	222 630,77 Kč	technické zhodnocení
-	fa č. 1180/07	SKAREA Ostrava	71 400,00 Kč	ener.audit-nebyly odstraněny vady
-	fa č. 1213/07	Decro Bzenec	39 423,60 Kč	opravy oken – Byterm
-	fa č. 1214/07	Decro Bzenec	37 331,81 Kč	opravy oken – Byterm
-	fa č. 1215/07	Decro Bzenec	81 552,85 Kč	opravy oken – Byterm
-	fa č. 1216/07	Decro Bzenec	85 418,05 Kč	opravy oken – Byterm
-	fa č. 1257/07	T-MOBILE	12 040,50 Kč	telefony

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

SUAU	Složka majetku: 324xx přijaté zálohy	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
32400	přijaté zálohy	222 585,00	-15 585,00	207 000,00	0,00
324xx	CELKEM:	222 585,00	-15 585,00	207 000,00	0,00

c) **Závazky v souvislosti s účtováním mezd**

SUAU	Složka majetku: 331xx zaměstnanci	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
33100	Zaměstnanci	68 708,00	23 315 113,00	23 288 377,00	95 444,00
331xx	CELKEM:	68 708,00	23 315 113,00	23 288 377,00	95 444,00

SUAU	Složka majetku: 336xx zúčtování soc. a zdrav. pojištění	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
33610	zdravotní pojištění za zaměstnance	76 236,00	993 795,00	992 631,00	77 400,00
33611	zdravotní pojištění za zaměstnavatele	151 961,00	1 986 045,00	1 983 359,00	154 647,00
33620	sociální pojištění za zaměstnance	135 128,00	1 765 537,00	1 763 151,00	137 514,00
33621	sociální pojištění za zaměstnavatele	439 005,00	5 736 254,00	5 728 502,00	446 757,00
33622	nemocenské dávky	-21 954,00	380 949,00	442 165,00	-83 170,00
336xx	CELKEM:	780 376,00	10 862 580,00	10 909 808,00	733 148,00

SUAU	Složka majetku: 342xx zúčtování daně z příjmu (mzdy)	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
34210	srážková daň	11 275,00	93 507,00	92 615,00	12 167,00
34220	zálohová daň	177 148,00	2 373 314,00	2 360 204,00	190 258,00
342xx	CELKEM:	188 423,00	2 466 821,00	2 452 819,00	202 425,00

Zůstatky jednotlivých účtů odpovídají objemům, vyplývajícím ze zúčtování mezd za období 12/2007.

d) Jiné závazky

SUAU	Složka majetku: 379xx jiné závazky	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
37942	obstávky z mezd	1 385 369,00	17 127 331,00	17 119 420,00	1 393 280,00
37948	sociální přídatky	0,00	10 815,00	10 815,00	0,00
37963	mylné platby k příjmovým účtům	0,00	662 522,02	662 522,02	0,00
37981	protiúčty k depozitnímu účtu	2 712 866,24	2 596 333,56	2 609 199,80	2 700 000,00
37983	přijaté platby za půdní vestavby	12 521 090,00	-1 313 310,00	0,00	11 207 780,00
379xx	CELKEM:	16 619 325,24	19 083 691,58	20 401 956,82	15 301 060,00

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

e) Přijaté přechodné výpomoci

SUAU	Složka majetku: 272xx přijaté přechodné výpomoci	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
27249	Přijaté půjčka od SFRB	1 009 702,44	0,00	180 312,81	829 389,63
272xx	CELKEM:	1 009 702,44	0,00	180 312,81	829 389,63

f) Přijaté bankovní úvěry

SUAU	951xx dlouhodobé bankovní úvěry	1.1.2007	Předpisy 2007	Úhrady 2007	31.12.2007
95110-0204	úvěr -odkup pohled.Cimer	936 400,00	0,00	936 400,00	0,00
95110-1059	úvěr-byty Sokolovská	1 893 396,80	0,00	271 214,60	1 622 182,20
95110-1629	úvěr-kanalizace	12 440 000,00	0,00	2 520 000,00	9 920 000,00
95110-2590	úvěr pro výměnu oken domů	0,00	4 574 810,19	0,00	4 574 810,19
95110-3502	úvěr-ručení SORTIE	1 646 000,00	0,00	1 032 000,00	614 000,00
95110	CELKEM:	16 915 796,80	4 574 810,19	4 759 614,60	16 730 992,39

CELKEM --> ZÁVAZKY	37 438 636,55	151 793 341,02	154 790 958,97	34 441 018,60
------------------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

G – Rekapitulace PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

- a) Pokladní hotovosti byly vynulovány a ke dni 31.12.2007 byly převedeny na základní běžný účet
b) Zůstatky vkladových účtů:

SUAU	Složka majetku: 231xx základní běžné účty	1.1.2007	Obraty '+' 2007	Obraty '-' 2007	31.12.2007
23110	ZBU KB, a.s.	699 329,63	64 673 089,43	64 891 349,60	481 069,46
23112	ZBÚ ČSOB, a.s.	1 908 162,58	111 230 257,75	111 612 863,68	1 525 556,65
23117	ZBÚ HB, a.s. - BD Sokolovská	0,00	261 289,01	251 630,30	9 658,71
23118	ZBÚ ČS, a.s. - úvěr pro Byterm (okna)	0,00	4 585 200,92	4 191 795,20	393 405,72
23119	ZBÚ ČSOB, a.s. - spojovací k úvěrům	0,00	2 940 581,34	2 899 405,97	41 175,37
23183	ZBÚ KB, a.s.-rozvoj IT	6 766,47	3 080 869,45	3 087 635,92	0,00
23184	ZBU KB,a.s.-kultura a CR	2 775,30	5 000,50	7 775,80	0,00
231xx	CELKEM:	2 617 033,98	186 776 288,40	186 942 456,47	2 450 865,91

SUAU	Složka majetku: 236xx fondové účty	1.1.2007	Obraty '+ 2007	Obraty '- 2007	31.12.2007
23610	Sociální fond	63 104,87	665 024,02	652 233,40	75 895,49
23631	Fond rozvoje bydlení FRB	1 189 598,12	16 804,40	216 161,60	990 240,92
236xx	CELKEM:	1 252 702,99	681 828,42	868 395,00	1 066 136,41

SUAU	Složka majetku: 245xx mimorozpočtové účty	1.1.2007	Obraty '+ 2007	Obraty '- 2007	31.12.2007
24517	Spojovací účet pro splátky a úvěry ČMHB, a.s.	6 610,26	120 543,69	127 153,95	0,00
24519	Spojovací účet pro splátky a úvěry ČSOB, a.s.	0,00	1 522 666,89	1 522 666,89	0,00
24540	Účet cizích prostředků u KB, a.s.	2 712 866,24	3 515 104,12	3 359 652,90	2 868 317,46
245xx	CELKEM:	2 719 476,50	5 158 314,70	5 009 473,74	2 868 317,46

SUAU	Složka majetku: 263xx finanční majetek-ceniny	1.1.2007	Obraty '+ 2007	Obraty '- 2007	31.12.2007
26303	ceniny-stravenky	50 650,00	1 050 000,00	1 023 450,00	77 200,00
263xx	CELKEM:	50 650,00	1 050 000,00	1 023 450,00	77 200,00

CELKEM -- > PENÍZE	6 639 863,47	193 666 431,52	193 843 775,21	6 462 519,78
------------------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------

CELKEM -- > AKTIVA (A+B+C+D+E+G-971xx)	940 468 909,56	357 843 991,70	301 629 905,44	996 682 995,82
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

9. Účetní závěrka za rok 2007 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 dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- **nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.**

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 2008 Krajský úřad Moravskoslezského kraje. V tomto smyslu je doplněno i usnesení zastupitelstva města.

Závěrečný účet města za rok 2007 byl předběžně projednáván v jednotlivých komisích RM, RM (usnesení číslo 1339/23/08 ze dne 17.3.2008) a FV.

Projednáno a schváleno na zasedání zastupitelstva města dne 27.3.2008 pod číslem usnesení 411/14/08:

- Zastupitelstvo města schválilo Závěrečný účet Města Rýmařov za rok 2007 ve smyslu § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění, a souhlasilo s celoročním hospodařením města, a to bez výhrad,**
- Zastupitelstvo města vzalo na vědomí Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření Města Rýmařov ze dne 5.3.2008 za rok 2007,**
- Zastupitelstvo města schválilo ve smyslu § 4 zákona číslo 420/2004 Sb. v platném znění zadání přezkoumání hospodaření Města Rýmařov za rok 2008 Krajskému úřadu Moravskoslezského kraje.**

Vyvěšeno dne: 6.3.2008

Sejmuto dne: 24.3.2008