

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2007

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2007 (údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2007	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	58.239,76	856,50	59.096,26	59.264,97	100,3
Třída 2 – Nedaňové příjmy	8.679,56	3.244,27	11.923,83	13.390,09	112,03
Třída 3 – Kapitálové příjmy	11.761,26	-1.795,00	9.966,26	4.779,48	48,00
Třída 4 – Přijaté dotace	19.340,77	71.458,99	90.799,76	90.799,78	100,00
Příjmy celkem	98.021,35	73.764,76	171.786,11	168.234,32	97,90
Třída 5 – Běžné výdaje	94.767,03	70.829,82	165.596,85	153.208,04	92,50
Třída 6 – Kapitálové výdaje	6.195,38	5.597,00	11.792,38	12.808,93	108,60
Výdaje celkem	100.962,41	76.426,82	177.389,23	166.016,97	93,6
Saldo : Příjmy - výdaje	- 2.941,06	- 2.662,06	- 5.603,12	2.217,35	****
Třída 8 - Financování					
Přijaté úvěry a půjčky	-	-	-	-	
Splátky úvěrů	- 4.828,82		- 4.828,82	- 4.828,82	100,00
Fond rozvoje bydlení					
Prostředky minulých let	7.769,88	+ 2.662,06	10.431,94	2.991,65	
Financování celkem	2.941,06	+ 2.662,06	5.603,12	- 2.217,35	
Přebytek (-), ztráta (+)			-	-	

Údaje o plnění rozpočtu příjmu, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na finančním odboru MěÚ (výkaz FIN 2-12)

Překročení plnění **nedaňových příjmů** o 12,03 % došlo z důvodu vyššího výběru poplatku na sportovišti - o 194 tisíc Kč, obdrželi jsme 130 tisíc Kč na darech, 200 tisíc Kč nám poskytla firma Rojek Dřevoobráběcí stroje, a.s. Častolovice na reklamu, 128 tisíc Kč na občanské poradenské středisko na řešení problémů v komunitním plánování, přijaté úroky byly vyšší o 77 tisíc Kč, o cca 200 tisíc Kč bylo více uhrazených služeb pečovatelskou službou a o 50 tisíc Kč se zvedly služby městského úřadu. Opačně – nebyly plněny kapitálové příjmy z důvodu pomalého průběhu prodeje bytů. Z tohoto důvodu se nemohly plnit běžné výdaje : pečovatelská služba měla o provozní výdaje o 1.330 tisíc Kč nižší, o 3.133 tisíc Kč nižší výdaje místní správy- MÚ, o 108 tisíc Kč menší placené úroky z úvěrů, o 143 tisíc Kč nižší pojištění majetku města, o 2.067 tisíc Kč menší daň z příjmů za obec (v příjmech byla tato daň doplněna ostatními daněmi, zejména daní z příjmu ostatních právnických osob). Kapitálové výdaje byly sice vyšší než plánované, ale jen proto, že parkoviště v Jirchářské nebyla oprava, ale investice za 245 tisíc Kč, tak též opravy na obchodní akademii se změnilly v investiční akce – rekonstrukce sociálního zařízení, vnitřní rozvod vzduchu v kotelně a výměna vchodových dveří.

2) Hospodářská činnost města

Město vede hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady :

- pronájmy bytů
- pronájmy nebytových prostor

Výnosy odpovídají přibližně rozpočtovaným hodnotám, výdaje jsou však oproti rozpočtu vyšší z důvodu vyšších nákladů na opravy bytů ve vlastnictví města. Nejdůležitější plánované akce byly provedeny.

Hospodářský výsledek hospodářské činnosti k 31.12.2007 činí ztrátu ve výši 228.722,26 Kč. Hospodářskou činnost spravovaly Technické služby Kostelec nad Orlicí, s.r.o. v celém roce 2007.

3) Stav účelových fondů a finančních aktivit

3.1. Fond rozvoje bydlení

Stav k 31.12.2007

2 937 922,48 Kč

Příjmy fondu tvoří splátky z půjček poskytnutých v minulých letech. Výdaje fondu v loňském roce nebyly žádné, protože se půjčky občanům neposkytovaly.

3.2. Sociální fond

Stav k 31.12.2007

507 556,99 Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a schváleným Statutem sociálního fondu

3.3. Fond – sbírka na opravu Seykorova pomníku

Stav k 31.12.2007

0 Kč

Sbírka byla uzavřena cca v polovině roku 2007. Za vybrané peníze byla zhotovena informační cedulka a vyčištěn tento Seykorův pomník.

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem (v tis. Kč)

	Rezervní fond	Fond odměn	Odvod	Výsledek
--	---------------	------------	-------	----------

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2007

			zřizovateli	hospodaření celkem
ZŠ Palackého nám. 45	48,33	23,94	1.091,69	27,36
MŠ Mánesova	0	0	126,18	0,02
MŠ Krupkova	0	0	0,36	-0,01
DDM	6,00	0	0	0,00
ZUŠ	12,84	0	110,06	7,25
CELKEM	67,17	23,94	1328,29	34,62

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na ekonomickém odboru MěÚ.

5) Hospodaření organizací založených městem

Roční účetní závěrky a rozdělení hospodářského výsledku bylo schváleno radou města ve funkci zakladatele.

Vývoj majetku (v tis. Kč)

	Stálá aktiva	Oběžná aktiva /časové rozlišení	Vlastní kapitál/ HV běžný rok	Cizí zdroje
Technické služby Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	1.573	2.137/461	839/-1.270,00	3.057
Kostelecký bytový podnik, s.r.o.	0	19,22/0	1.410,19/-35,96	0
Městské lesy Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	1.143	5.921/39	4.167/0	2.936

Roční uzávěrky založených organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na ekonomickém odboru MěÚ.

Vývoj hospodářského výsledku - po zdanění (v tis. Kč)

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2007

	Náklady	Výnosy/z toho dotace Města	HV	HV min. období
Technické služby Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	18.116	16.846/0	-1.270,00	-1.671
Kostelecký bytový podnik, s.r.o.	35,97	0/0	35,96	472,19
Městské lesy Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	12.620	12.620/0	0	0,00

Stav kapitálových účtů a dlouhodobých závazků (v tis. Kč)

	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Rezervy zákonné	Dlouhodobý úvěr
Technické služby Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	3.780	0	0	0
Kostelecký bytový podnik, s.r.o.	901	37	0	0
Městské lesy Kostelec nad Orlicí, s.r.o.	4.067	99	1.815,60	311,15

6) vyúčtování finančních vztahů se státním rozpočtem a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu města za rok 2007 činily celkem cca 90 mil. Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2007 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané finanční prostředky z dotace na sociální dávky pod ÚZ 13 306 na dávky hmotné nouze, ZP a POB ve výši 812 481,- Kč, příspěvek na péči oprávněným osobám pod ÚZ 13 235 v částce 1 451 000,- Kč, na realizaci terénní sociální práce sociálně vyloučených romských komunitách z programu Podpora terénní sociální práce v částce 12 506,90 Kč a investiční dotace na projekt „Realizace odpočinkového místa pro cykloturistiku u splavu v Kostelci n. O ve výši 4 899,20 Kč byly vráceny dne 25.1.2008. Nevyčerpaný finanční příspěvek na podporu poskytování sociálních služeb ve výši 20.000,- (domovinka) byl vrácen ještě v průběhu roku 2007. Rozdíl mezi obdrženou dotací a celkovými náklady na provedení projektu „Skatepark jako jedna z forem využití volného času mladých žadatelů o azyl“ ještě není vyrovnán, požadovaných 6.000,- Kč ještě MV ČR nezaslalo.

POSKYTOVATEL	ÚZ	ÚČEL	POL.	ROZPOČET	ČERPÁNÍ	%
MF ČR	98 216	Neinvestiční účelová	4111	326 000,-	326 000,-	100

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2007

		dotace k úhradě nákladů vzniklých v souvislosti s výkonem sociálně-právní ochrany dětí				
MF ČR	98 116	Neinvestiční účelová dotace na úhradu osobních a věcných výdajů souvisejících s výkonem přenesené působnosti v oblasti sociálních služeb	4111	649 599,-	649 599,-	100
MV ČR	14 137	Dotace na částečnou úhradu neinv. nákladů obce vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením za 3. Q. 2006	4116	145 160,-	145 160,-	100
MPSV ČR	13 305	Dotace na podporu poskytování sociálních služeb	4116	30 000,-	30 000,-	100
Rada vlády ČR	04 428	Neinvestiční dotace na realizaci terénní práce v sociálně vyloučených romských komunitách v programu „Podpora terénní práce“	4116	230 000,-	217 493,10	94,5
Mze ČR	29 008	Dotace na činnost odborného lesního hospodáře za 4. Q. 2006	4116	155 057,-	155 057,-	100
Zatupitelstvo Královéhradeckého kraje		Dotace na výdaje jednotek sboru dobrovolných hasičů	4122	7 000,-	7 000,-	100
MF ČR	98 216	Neinvestiční účelová dotace k úhradě nákladů vzniklých v souvislosti s výkonem sociálně-právní ochrany dětí	4111	365 091,-	365 091,-	100
MPSV ČR	13 305	Dotace na podporu poskytování sociálních služeb	4116	30 000,-	30 000,-	100
MV ČR	14 137	Dotace na částečnou úhradu neinv. nákladů obce vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením za 4. Q. 2006	4116	150 304,-	150 304,-	100
Mze ČR	29 004	Dotace na podporu výsadby minimálního podílu melioračních a zpevňujících dřevin a poskytování náhrad za	4116	4 400,-	4 400,-	100

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2007

		2. pol. 2006				
Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje		Dotace na zajištění regionálních funkcí knihoven pro MK v Kostelci n. O.	4122	572 000,-	572 000,-	100
Mze ČR	29 008	Dotace na činnost odborného lesního hospodáře za 1. Q. 2007	4116	162 652,-	162 652,-	100
MF ČR	98 216	Neinvestiční účelová dotace k úhradě nákladů vzniklých v souvislosti s výkonem sociálně-právní ochrany dětí	4111	365 091,-	365 091,-	100
MK ČR	34 070	Dotace na projekt „jak se nebát knihovny“	4116	10 000,-	10 000,-	100
MV ČR	14 137	Dotace na částečnou úhradu neinv. nákladů obce vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením za 1. Q. 2007	4116	149 872,-	149 872,-	100
MPSV ČR	13 305	Dotace na podporu poskytování sociálních služeb	4116	30 000,-	30 000,-	100
Zatupitelstvo Královéhradeckého kraje		Dotace na projekt „Pečovatelská služba Kostelec nad Orlicí“	4122	200 000,-	200 000,-	100
Zatupitelstvo Královéhradeckého kraje		Investiční dotace na projekt „Skatepark jako jedna z forem využití volného času mladých žadatelů o azyl“	4222	200 000,-	200 000,-	100
Zatupitelstvo Královéhradeckého kraje		Dotace na výdaje jednotek sboru dobrovolných hasičů	4122	33 195,-	33 195,-	100
MF ČR	98 216	Neinvestiční účelová dotace k úhradě nákladů vzniklých v souvislosti s výkonem sociálně-právní ochrany dětí	4111	365 092,-	365 092,-	100
Mze ČR	29 008	Dotace na činnost odborného lesního hospodáře za 2. Q. 2007	4116	162 400,-	162 400,-	100
Zatupitelstvo Královéhradeckého kraje		Investiční dotace na projekt „Realizace odpočinkového místa pro cykloturistiku u splavu v Kostelci n. O.“	4222	90 000,-	85 100,80	94,5
MV ČR	14 137	Dotace na částečnou úhradu neinv. nákladů	4116	152 640,-	152.640,-	100

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2007

		obce vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením za 2. Q. 2007				
MPSV ČR	13 305	Dotace na podporu poskytování sociálních služeb	4116	30 000,-	30 000,-	100
MŽP ČR	15 091	Neinvestiční dotace na program „Péče o krajinu“	4116	10 250,-	10 250,-	100
MF ČR	98 116	Neinvestiční dotace pro zabezpečení technických podmínek provozovatelů kontaktních míst veřejné správy Czech POINT	4111	50 000,-	50 000,-	100
MZe ČR	29 008	Dotace na činnost odborného lesního hospodáře za 3. Q. 2007	4116	162 400,-	162 400,-	100
MPSV ČR	13 305	Dotace na podporu poskytování sociálních služeb	4116	100 000,-	80 000,-	80
MV ČR	14 137	Dotace na částečnou úhradu neinv. nákladů obce vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením za 3. Q. 2007	4116	148 674,20	148 674,20	100
MPSV ČR	13 306	Dotace na soc. dávky- hmotná nouze, ZP a POB	4116	13 137 600,-	12 325 119,-	93,8
MPSV ČR	13 235	Dotace na výplatu příspěvku na péči oprávněným osobám	4116	48 943 000,-	47 492 000,-	97,0
MF ČR		Dotace ze SR – příspěvek na výkon státní správy	4112	19 309 770,-	19 309 770,-	100
MV ČR	14 813	Investiční dotace na projekt „Skatepark jako jedna z forem využití volného času mladých žadatelů o azyl“	4216	1 653 000,-	1 653 000,-	100
Mze ČR	29 784	Dotace na kanalizaci Kostelec nad Orlicí – napojení lokality Skála	4216	2 400 000,-	2 400 000,-	100
Městys Doudleby nad Orlicí		Příspěvek na PS	4121	55 866,-	55 866,-	100
Obec Tutleky		Příspěvek na PS	4121	26 000,-	26 000,-	100

Závěrečný účet města Kostelec nad Orlicí za rok 2007

Městys Častolovice		Příspěvek na knihovnu	4121	1 000,-	1 000,-	100
Městys Častolovice		Příspěvek na PS	4121	18 450,-	18 450,-	100
Obec Borovnice		Příspěvek na PS	4121	1 689,-	1 689,-	100
Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje		Kulturní akce – Šumná Orlice	4122	30 000,-	30 000,-	100
MV ČR	14 001	Dotace na projekt „Skatepark jako jedna z forem využití volného času mladých žadatelů o azyly“	4116	77 400,-	83 400,-	107,7
Euroregion		Doúčtování dotace z roku 2006 – mezinárodní spolupráce	4152	68 953,37	68 953,37	100
Městys Častolovice		Příspěvek na PS	4121	10 168,-	10 168,-	100
Celkem				90 819 773,57	88 524 886,47	97,4

Ministerstvo vnitra České republiky rozhodlo o přidělení dotace na částečnou úhradu neinvestičních nákladů našeho města vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením na našem území v roce 2007 za 3.čtvrtletí roku 2006 ve výši 145.160,- Kč a 4. čtvrtletí 2006 ve výši 150.304,- Kč, za 1. čtvrtletí 2007 ve výši 149.872,- Kč, za 2. čtvrtletí 2007 152.640,- Kč a za 3. čtvrtletí 2007 143.104,-Kč za počet pobytových dní v PoS Kostelec nad Orlicí ve výši 8,- Kč za jeden pobytový den a 0,10 Kč za pobytový den v PoS Kostelec nad Orlicí jako příspěvek na zdravotnické zařízení v celkové výši 5.570,20 Kč celkem za předchozí čtvrtletí roku 2007, jak je patrné i v tabulce.

Město tyto finance použilo na opravu chodníků v ulicích:

- Jungmannova	165.391,- Kč
- Husova a Jirchářská	54.821,- Kč
- Palackého náměstí	7.295,- Kč
- Štefánikova	154.936,- Kč
- Komenského	50.004,50 Kč
- Lipová stráň	37.000,- Kč
- svoz komunálního odpadu	253.300,70 Kč
- chod zdravot. zařízení	23.902,- Kč

7) Stav úvěrů a finančních výpomocí

K 31. prosinci 2006 mělo Město Kostelec nad Orlicí nesplacené 2 úvěry a 1 finanční výpomoc – půjčku. Během roku 2007 byla finanční půjčka na rekonstrukci čistírný odpadních vod uhrazena a zároveň byl splacen úvěr na rekonstrukci koupaliště. Tímto zůstává Městu Kostelec nad Orlicí pouze jeden úvěr – na budovu čp. 985

Úvěr :

- a) nákup a rekonstrukce budovy čp. 985 – budovy městského úřadu
zůstatek k 31. 12. 2007 13 324 249,10 Kč

8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2007

Provedla c.k. audit, s.r.o. registrovaná Komorou auditorů České republiky s číslem osvědčení 392 se sídlem Komenského 41, 516 Rychnov nad Kněžnou jako vykonavatel přezkoumání hospodaření jednající jménem jednatelky společnosti Ing. Dagmar Křenové, registrovanou Komorou auditorů České republiky jako oprávněnou provádět auditorskou činnost s číslem osvědčení 1668.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obce.

Závěr z přezkoumání :

Při přezkoumání hospodaření podle § 2 a 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c).

Povinné náležitosti závěru zprávy :

Upozornění na případná rizika:

Rizika dle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí nebyla identifikována.

V Kostelci nad Orlicí

Dne : 6.6.2008

Předkládá :

Ing. Miluše Černohousová

Vedoucí ekonomického odboru

