

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA RÝMAŘOVA ZA ROK 2008

Zpracoval: Martin Ondra

Dne: únor-březen / 2009



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

Rozpočtové opatření: **Hlavní rozpočet**

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěřů+AOF	Splátky úvěřů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2007	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
<b>Pův.rozpoč. (ZM 307/11/07)</b>	<b>198 114,33</b>	<b>3 550,00</b>	<b>-4 323,54</b>	<b>-773,54</b>	<b>1 953,60</b>	<b>199 294,39</b>	<b>199 294,39</b>
MPSV - upřesnění dotace na sociální dávky (hmot.nouze,č.j. 2007/81262-211	-8 753,00			0,00		-8 753,00	-8 753,00
MF ČR - dotace na osobní a věcné výdaje přen. působnosti soc.služby dle z. 108/2006	279,57			0,00		279,57	279,57
MF ČR - dotace 1Q/2008 na výdaje "Sociálně-právní ochrana dětí v roce 2008"	344,55			0,00		344,55	344,55
KÚ - II.část dotace "Vodovod v místních částech Rýmařova"	100,72			0,00		100,72	100,72
Upřesnění rozpočtu -dotace na žáky z okolních obcí	-59,80			0,00		-59,80	-59,80
MF ČR - dotace 2Q/2008 na výdaje "Sociálně-právní ochrana dětí v roce 2008"	403,35			0,00		403,35	403,35
MF ČR - dotace na Rekonstrukci MŠ Jelínkova 741/3	7 500,00			0,00		7 500,00	7 500,00
MZ ČR - dotace na činnost odboru, lesního hospodáře 4Q/2007	20,12			0,00		20,12	20,12
MZ ČR - dotace na výsadbu melior., zpevňuj. Dřevin za II. pololetí/2007	0,92			0,00		0,92	0,92
MK ČR - dotace VISK3	71,00			0,00		71,00	71,00
KÚ - dotace na akceschopnost jednotek JPO II	150,00			0,00		150,00	150,00
MZ ČR - dotace na Vodovod v míst.částech Rýmařova + Vodovod Edrovice	3 652,00			0,00		3 652,00	3 652,00
MF ČR - dotace 3Q/2008 na výdaje "Sociálně-právní ochrana dětí v roce 2008"	403,35			0,00		403,35	403,35
Úpravy rozpočtu - doplnění UZ u výdajů soc-právní ochrany dětí				0,00		0,00	-1 557,30
				0,00		0,00	1 557,30
MZ ČR - dotace na činnost odboru, lesního hospodáře 1Q/2008	20,75			0,00		20,75	20,75
KÚ - dotace Zvýšení bezpečnosti chodců v Rýmařově - I.etapa	270,00			0,00		270,00	270,00
MK ČR - dotace Programu regenerace městských památkových rezervací 2008	400,00			0,00		400,00	400,00
KÚ - dotace projektu Energetické úspory škol v Rýmařově	816,50			0,00		816,50	816,50
ZM usnesení č. 470/17/08 - rozpočtové úpravy I. (26.6.2008)	17 296,23	7 700,00		7 700,00	497,27	25 493,50	25 493,50
ZM usnesení č. 538/18/08 - rozpočtové úpravy II. (25.9.2008)	408,92	6 225,19	-8 430,50	-2 205,31		-1 796,39	-1 796,39
ZM usnesení č. 620/19/08 - rozpočtové úpravy III. (6.11.2008)	817,42	-200,00		-200,00		617,42	617,42

ZM usnesení č. 636/20/08 - rozpočtové úpravy IV. (11.12.2008)	663,18	700,00		700,00		1 363,18	1 363,18
<b>Opatření potvrzená usnesením ZM</b>	<b>24 805,78</b>	<b>14 425,19</b>	<b>-8 430,50</b>	<b>5 994,69</b>	<b>497,27</b>	<b>31 297,74</b>	<b>31 297,74</b>
-							
<b>Rozpočtová opatření dosud nepotvrzená usnesením ZM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Upravený rozpočet</b>	<b>222 920,11</b>	<b>17 975,19</b>	<b>-12 754,04</b>	<b>5 221,15</b>	<b>2 450,87</b>	<b>230 592,13</b>	<b>230 592,13</b>

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 2008 např. dotace MF ČR na rekonstrukci školky Jelínkova, dotace MZ ČR na výstavbu vodovodů v místních částech nebo dotace MMR na budování inženýrských sítí pro 14 RD Opavská. 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 výdaje spojené s konáním voleb do zastupitelstva kraje. Zbytek úprav tvoří vlastní změny rozpočtu provedené dle potřeb zastupitelstva.

#### Rozpočtové opatření: Rozpočet sociální fond

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěřů+AOF	Splátky úvěřů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2007	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
<b>Pův.rozpoč. (ZM 307/11/07)</b>	<b>681,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60,30</b>	<b>742,00</b>	<b>742,00</b>
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Opatření potvrzená usnesením ZM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Návrh RO 12/2008	0,20			0,00	15,60	15,80	15,80
<b>Rozpočtová opatření dosud nepotvrzená usnesením ZM</b>	<b>0,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15,60</b>	<b>15,80</b>	<b>15,80</b>
<b>Upravený rozpočet</b>	<b>681,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75,90</b>	<b>757,80</b>	<b>757,80</b>

#### Rozpočtové opatření: Rozpočet FRB

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěřů+AOF	Splátky úvěřů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2007	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
<b>Pův.rozpoč. (ZM 307/11/07)</b>	<b>15,10</b>	<b>0,00</b>	<b>-185,80</b>	<b>-185,80</b>	<b>989,60</b>	<b>818,90</b>	<b>818,90</b>
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Opatření potvrzená usnesením ZM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Návrh RO 12/2008	1,30			0,00	0,64	1,94	1,94
<b>Rozpočtová opatření dosud nepotvrzená usnesením ZM</b>	<b>1,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,64</b>	<b>1,94</b>	<b>1,94</b>
<b>Upravený rozpočet</b>	<b>16,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-185,80</b>	<b>-185,80</b>	<b>990,24</b>	<b>820,84</b>	<b>820,84</b>

#### Rekapitulace: **CELKEM**

Text	Příjmy rozpočtu	Příjem úvěřů+AOF	Splátky úvěřů+POF	Saldo oper. říz.likvid.	Přebytek 2007	Zdroje pro výdaje	Výdaje rozpočtu
Hlavní rozpočet	198 114,33	3 550,00	-4 323,54	-773,54	1 953,60	199 294,39	199 294,39
Sociální fond	681,70	0,00	0,00	0,00	60,30	742,00	742,00
FRB	15,10	0,00	-185,80	-185,80	989,60	818,90	818,90
<b>Úhrn celý schválený rozpočet</b>	<b>198 811,13</b>	<b>3 550,00</b>	<b>-4 509,34</b>	<b>-959,34</b>	<b>3 003,50</b>	<b>200 855,29</b>	<b>200 855,29</b>
Hlavní rozpočet	24 805,78	14 425,19	-8 430,50	5 994,69	497,27	31 297,74	31 297,74
Sociální fond	0,20	0,00	0,00	0,00	15,60	15,80	15,80
FRB	1,30	0,00	0,00	0,00	0,64	1,94	1,94
<b>Rozpočtová opatření celkem</b>	<b>24 807,28</b>	<b>14 425,19</b>	<b>-8 430,50</b>	<b>5 994,69</b>	<b>513,51</b>	<b>31 315,48</b>	<b>31 315,48</b>
Hlavní rozpočet	222 920,11	17 975,19	-12 754,04	5 221,15	2 450,87	230 592,13	230 592,13
Sociální fond	681,90	0,00	0,00	0,00	75,90	757,80	757,80
FRB	16,40	0,00	-185,80	-185,80	990,24	820,84	820,84
<b>Úhrn celý upravený rozpočet</b>	<b>223 618,41</b>	<b>17 975,19</b>	<b>-12 939,84</b>	<b>5 035,35</b>	<b>3 517,01</b>	<b>232 170,77</b>	<b>232 170,77</b>

## Plnění příjmů z daní od Finančního úřadu

Daňové příjmy jsou základní součástí příjmů města a podstatným způsobem ovlivňují podmínky čerpání rozpočtových výdajů. Vývoj v roce 2008 byl v celkovém úhrnu daňových příjmů mimořádně příznivý. Příznivé plnění rozpočtu bylo zejména v dani právnických osob a DPH.

Ve schváleném původním rozpočtu (ZM v 12/2007) byl uvažován celkový nárůst daní proti roku 2007 v indexu 107,8 %, skutečně navýšení objemu daní však činí **117,8 %**. Podrobný rozbor plnění jednotlivých druhů daní je v následující tabulce:

Daňová položka	Skuteč. 31/12 2007	Původ. rozpočet 2008	Uprav. rozpočet 2008	Index pův.rozp. 08/07	Skuteč. 31/12 2008	% plnění původního rozp.2008	Index sk. 31/12 08/07
1111-daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti	15 024,5	15 510,0	15 700,0	103,2	15 239,5	98,3	101,4
1112-1113-daň z příjmu fyzických osob (OSVČ+kap.výnosy)	7 005,1	7 200,0	8 410,0	102,8	8 040,0	111,7	114,8
1121-daň z příjmu právnických osob	16 890,9	18 500,0	22 100,0	109,5	21 764,0	117,6	128,9
1211-DPH	25 627,8	28 500,0	31 200,0	111,2	31 221,3	109,5	121,8
1511-daň z nemovitostí	2 102,0	2 140,0	2 340,0	101,8	2 278,3	106,5	108,4
<b>Uhrn daní od FU</b>	<b>66 650,3</b>	<b>71 850,0</b>	<b>79 750,0</b>	<b>107,8</b>	<b>78 543,1</b>	<b>109,3</b>	<b>117,8</b>

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

### 1. PŘÍJMY ROZPOČTU

POL	Řád.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2008	% pln. SR	% pln UR
1111	1	Daň fyz. osob ze závislé činnosti - sdílená	15 510,00	15 700,00	15 239 528,84	98,3%	97,1%
1112	2	Daň fyz. osob z podnikání - sdílená	1 200,00	1 350,00	1 262 728,66	105,2%	93,5%
1113	3	Daň fyz.osob srážková- sdílená, 1,5% motivace	1 000,00	1 260,00	1 259 626,93	126,0%	100,0%
1112	4	Daň fyz.osob z podnikání- 30% dle místa vzniku	5 000,00	5 800,00	5 517 642,15	110,4%	95,1%
<b>111</b>	<b>5</b>	<b>Daň z příjmů fyz. osob</b>	<b>22 710,00</b>	<b>24 110,00</b>	<b>23 279 526,58</b>	<b>102,5%</b>	<b>96,6%</b>
1121	6	Daň z příjmů práv. osob	18 500,00	22 100,00	21 764 049,57	117,6%	98,5%
1122	7	Daň z příjmů práv. osob za MěÚ	2 500,00	10 127,76	10 127 760,00	405,1%	100,0%
<b>112</b>	<b>8</b>	<b>Daň z příjmů práv. osob a MěÚ</b>	<b>21 000,00</b>	<b>32 227,76</b>	<b>31 891 809,57</b>	<b>151,9%</b>	<b>99,0%</b>
<b>1211</b>	<b>9</b>	<b>Daň z DPH - sdílená</b>	<b>28 500,00</b>	<b>31 200,00</b>	<b>31 221 274,52</b>	<b>109,5%</b>	<b>100,1%</b>
135-6x	10	Správní poplatky a ostatní odvody	3 800,00	4 130,00	4 382 200,00	115,3%	106,1%
1361	11	Správní poplatky z automatů (VHP)	480,00	480,00	922 000,00	192,1%	192,1%
1337	12	Poplatky od občanů za odpad	4 100,00	4 100,00	4 072 671,00	99,3%	99,3%
1341	13	Poplatky od občanů za psy	180,00	180,00	176 792,00	98,2%	98,2%
1342	14	Pobytové poplatky	1,00	10,00	18 104,00	1810,4%	181,0%
1343	15	Poplatky za užívání veř.prostran.	30,00	60,00	59 026,00	196,8%	98,4%
1349	16	Místní popl. z hracích automatů (VHP)	520,00	730,00	953 051,00	183,3%	130,6%
13xx	17	Ostatní správní a místní poplatky	50,00	50,00	38 537,00	77,1%	77,1%
<b>13</b>	<b>18</b>	<b>Poplatky správní a místní</b>	<b>9 161,00</b>	<b>9 740,00</b>	<b>10 622 381,00</b>	<b>116,0%</b>	<b>109,1%</b>
<b>1511</b>	<b>19</b>	<b>Daň z nemovitostí</b>	<b>2 140,00</b>	<b>2 340,00</b>	<b>2 278 292,35</b>	<b>106,5%</b>	<b>97,4%</b>
<b>1</b>	<b>20</b>	<b>Daňové příjmy</b>	<b>83 511,00</b>	<b>99 617,76</b>	<b>99 293 284,02</b>	<b>118,9%</b>	<b>99,7%</b>
2111	21	Kultura	10,00	10,00	7 225,00	72,3%	72,3%
2111	22	Vnitřní odbor	70,00	70,00	70 967,00	101,4%	101,4%
2111	23	Parkomat na náměstí	165,00	165,00	151 177,00	91,6%	91,6%
2119	24	Poplatky za zřízení věcných břemen	30,00	7,00	6 956,00	23,2%	99,4%
211x	25	Ostatní příjmy za služby	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>2111</b>	<b>26</b>	<b>Celkem příjmy za služby</b>	<b>275,00</b>	<b>252,00</b>	<b>236 325,00</b>	<b>85,9%</b>	<b>93,8%</b>
2131	27	Pronájem pozemků	190,00	430,00	420 779,00	221,5%	97,9%
2131	28	Pronájem lesního majetku	1 500,00	1 500,00	1 500 000,00	100,0%	100,0%
2132	29	Nájemné od MěS - odpadové centrum	0,00	566,66	566 666,00	-	100,0%
2132	30	Nájemné od MěS - kanalizace	1 700,00	1 700,00	1 700 000,00	100,0%	100,0%
2132	31	Nájemné od MěS - garáže	100,00	100,00	100 000,00	100,0%	100,0%
2132	32	Nájemné od MěS - zimní stadion	0,00	68,40	68 400,00	-	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	1 002,00	1 002,00	1 003 200,00	100,1%	100,1%
2132	35	Nájemné od VAK	350,00	347,00	347 000,00	99,1%	100,0%
2132	36	Nájemné z nebytových prostor (Prima, ZvŠ, aj.)	427,30	471,50	506 929,00	118,6%	107,5%
2132	37	Přijaté nájemné od Bytermu	24 628,30	24 570,00	24 570 000,00	99,8%	100,0%
213x	38	Jiné nájmy (Honební spol., vodojem, ...)	33,32	33,32	33 320,00	100,0%	100,0%
<b>213</b>	<b>39</b>	<b>Příjmy z pronájmu celkem</b>	<b>30 930,92</b>	<b>31 788,88</b>	<b>31 816 294,00</b>	<b>102,9%</b>	<b>100,1%</b>

POL	Řád.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2008	% pln. SR	% pln UR
214	40	Přijaté úroky a dividendy	100,00	250,00	240 671,67	240,7%	96,3%
2210	41	Pokuty uložené městem	1 000,00	1 100,00	1 126 492,10	112,6%	102,4%
2329	42	Příjmy za náklady řízení	120,00	144,50	148 906,00	124,1%	103,0%
2329	43	Příjmy od provozovatelů VHA	475,00	627,61	627 605,00	132,1%	100,0%
2322	44	Příjmy od pojišťovny - město + Byterm	100,00	75,00	84 317,00	84,3%	112,4%
2310	45	Příjmy z prodeje neinvestičního majetku	10,00	40,00	37 860,20	378,6%	94,7%
2222	46	Vratka dopočtu penále z roku 2008	0,00	0,00	0,00	-	-
2222	47	Příjmy z finačního vypořádání minulého roku	0,00	116,86	116 864,00	-	100,0%
2329	48	Ostatní nedaň. příjmy nahodilé	100,00	185,50	275 787,90	275,8%	148,7%
22-23	49	Jiné nedaňové příjmy	805,00	1 189,47	1 291 340,10	160,4%	108,6%
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	0,00	0,00	0,00	-	-
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"	0,00	173,86	173 860,55	-	100,0%
2	54	Nedaňové příjmy	33 602,52	35 245,81	35 376 647,42	105,3%	100,4%
3111	55	Příjmy z prodeje pozemků	4 300,00	4 378,00	4 402 101,00	102,4%	100,6%
3112	56	Příjmy z prodeje domů	7 600,00	9 000,00	9 464 253,60	124,5%	105,2%
3112	57	Zálohy na budoucí prodej bytů (př. vestavby)	170,00	130,00	136 898,00	80,5%	105,3%
3111	58	Prodej garážových míst - Žižkova	0,00	0,00	0,00	-	-
3113	59	Příjmy z prodeje hmotného majetku nemocnice	78,00	78,00	78 314,00	100,4%	100,4%
3112	60	Příjmy z prodeje ostatního majetku - př. auta	0,00	0,00	0,00	-	-
3	61	Kapitálové příjmy	12 148,00	13 586,00	14 081 566,60	115,9%	103,6%
4112	62	Základní dotace ze SR - sociální dávky	45 000,00	32 394,00	32 394 000,00	72,0%	100,0%
4112	63	Základní dotace ze SR - ost.výkon veř.správy	17 028,81	17 028,81	17 028 811,00	100,0%	100,0%
4111	64	Dotace "Sociálně-právní ochrana dětí"	0,00	1 554,61	1 554 615,00	-	100,0%
4111	65	Dotace "Sociální služby z.č. 108/2006 Sb."	0,00	279,57	279 574,00	-	100,0%
4116	66	Neinvestiční dotace ze SR - oprava kostela	0,00	400,00	400 000,00	-	100,0%
4116	67	Neinvestiční dotace ze SR - opr. sochy v Lipkách	0,00	65,00	65 000,00	-	100,0%
4116	68	Neinvestiční dotace ze SR - VIS knihoven	0,00	71,00	71 000,00	-	100,0%
4116	69	Neinvestiční dotace ze SR - OLH, dřeviny	0,00	99,90	99 887,00	-	100,0%
4111	70	Neinvestiční dotace ze SR - volby	0,00	275,00	275 000,00	-	100,0%
4122	71	Neinvestiční dotace z KÚ - účelové (hasiči)	0,00	199,10	199 100,00	-	100,0%
411-412	72	Základní dotace ze SR a KÚ celkem	62 028,81	52 366,99	52 366 987,00	84,4%	100,0%
42xx	73	Vodovod Ondřejov a Janovice (KÚ-projekt)	0,00	100,72	100 720,00	-	100,0%
42xx	74	Vodovod Ondřejov, Janovice, Edrovice (MZ ČR)	0,00	1 264,00	1 264 000,00	-	100,0%
42xx	75	Vodovod Ondřejov, Janovice, Edrovice (KÚ)	0,00	811,70	811 700,00	-	100,0%
42xx	76	Rekonstrukce Bartáková 24 (9 BJ)	4 200,00	4 200,00	4 200 000,00	100,0%	100,0%
42xx	77	Půdní vestavby Národní 13 (4BJ)	2 150,00	2 150,00	2 150 000,00	100,0%	100,0%
42xx	78	Dotace na územně analytické podklady 80 %	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	79	Rekonstrukce MŠ Jelínkova 3	0,00	7 500,00	7 500 000,00	-	100,0%
42xx	80	Zateplení MŠ Jelínkova 3	0,00	920,40	0,00	-	0,0%
42xx	81	Zateplení MŠ Revoluční 30	0,00	1 630,40	0,00	-	0,0%
42xx	82	Zateplení ZŠ Jelínkova 1 a fasáda školy	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	83	Zateplení ZŠ na ul. 1.máje	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	84	Zateplení ZŠ Národní	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	85	Energetické audity školních budov	0,00	816,50	816 500,00	-	100,0%
42xx	86	Výsadba zeleně na dětském hřišti	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	87	Regenerace sídelní zeleně	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	88	Retenční nádrž - Mýdlový potok	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	89	Revitalizace Krkavčího potoka I.	0,00	0,00	0,00	-	0,0%
42xx	90	Chráněné silniční přechody	0,00	231,63	231 632,00	-	100,0%
42xx	91	TI pro 14 RD Opavská	0,00	700,00	700 000,00	-	0,0%
42xx	92	Odpadové centrum	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	93	Dotace na generální opravu TATRY 138 SDH	0,00	1 000,00	1 000 000,00	-	100,0%
42xx	94	Cyklostezka Janovice	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	95	Dostavba dílen Zvl. Skoly	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	96	Sportoviště ZŠ Jelínkova	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	97	Dotace na LAMD 2008 + ost. 2008	0,00	0,00	0,00	-	-
42xx	98	Leader + Výstavba dětských hřišť v míst. částech	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
42xx	99	Leader +Rozvoj městského muzea	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
42xx	100	Kamerový systém nám. Míru	0,00	582,00	582 000,00	-	100,0%
42xx	101	Rozvojové dotace celkem	6 350,00	21 907,35	19 356 552,00	304,8%	88,4%
4121	102	Neinvestiční převody od obcí (1x OZPaRR)	250,00	0,00	0,00	0,0%	-
4121	103	Neinvestiční převody od obcí (přestupky)	20,00	52,00	52 000,00	260,0%	100,0%
4121	104	Neinvestiční převody od obcí (ÚEK)	0,00	0,00	0,00	-	-
4121	105	Neinvestiční převody od obcí (dojížd. žáci)	204,00	144,20	144 200,00	70,7%	100,0%
4	106	Dotace a převody celkem	68 852,81	74 470,54	71 919 739,00	104,5%	96,6%
1-4	107	Příjmy celkem	198 114,33	222 920,11	220 671 237,04	111,4%	99,0%

## 2. FINANCOVÁNÍ

POL	Řád.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2008	% pln. SR	% pln UR
8123	108	Úvěr - přestavba školky Jelínkova	0,00	0,00	0,00	-	-
8123	109	Úvěr - Byterm (okna)	3 550,00	3 425,19	3 425 189,81	96,5%	100,0%
8123	110	Úvěr - NOVÝ: přeúčtování kanalizace ČSOB	0,00	8 450,00	8 450 000,00		
8123	111	Úvěr - NOVÝ: chybějící spoluúčasti k dotacím	0,00	6 100,00	6 100 000,00	-	100,0%
<b>+</b>	<b>112</b>	<b>Nové úvěry + půjčky přijaté</b>	<b>3 550,00</b>	<b>17 975,19</b>	<b>17 975 189,81</b>	<b>506,3%</b>	<b>100,0%</b>
8124	113	Splátky úvěru od KB (výkup pohl. SORTIE)	-614,00	-614,00	-614 000,00	100,0%	100,0%
8124	114	Splátky úvěru od ČSOB - kanalizace	-2 520,00	-9 920,00	-9 920 000,00	393,7%	100,0%
8124	115	Splátka ČMHB - dům Sokolovská	-289,54	-289,54	-289 537,50	100,0%	100,0%
8124	116	Splátky úvěru od KB (spoluúčasti k dotacím)	0,00	0,00	0,00	-	-
8124	117	Splacení úvěru - přestavba školky Jelínkova	0,00	0,00	0,00	-	-
8124	118	Splacení úvěru - Byterm (okna)	-900,00	-900,00	-900 000,00	100,0%	100,0%
8124	119	Splacení úvěru - od KB (přeúčtování ČSOB)	0,00	-1 030,50	-1 030 500,00	-	100,0%
<b>-</b>	<b>120</b>	<b>Splátky úvěrů a půjček</b>	<b>-4 323,54</b>	<b>-12 754,04</b>	<b>-12 754 037,50</b>	<b>295,0%</b>	<b>100,0%</b>
	121					-	-
<b>+</b>	<b>122</b>	<b>Aktivní operace financování (příjmy)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	123					-	-
<b>-</b>	<b>124</b>	<b>Pasivní operace financování (výdaje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>8115</b>	<b>125</b>	<b>Přebytek hospodaření za předchozí rok</b>	<b>1 953,60</b>	<b>2 450,87</b>	<b>2 450 865,91</b>	<b>125,5%</b>	<b>100,0%</b>
	<b>126</b>	<b>Saldo financování</b>	<b>1 180,06</b>	<b>7 672,02</b>	<b>7 672 018,22</b>	<b>650,1%</b>	<b>100,0%</b>

## 3. REKAPITULACE ZDROJŮ PRO VÝDAJE

POL	Řád.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2008	% pln. SR	% pln UR
<b>1-4</b>	<b>127</b>	<b>Příjmy celkem</b>	<b>198 114,33</b>	<b>222 920,11</b>	<b>220 671 237,04</b>	<b>111,4%</b>	<b>99,0%</b>
<b>8</b>	<b>128</b>	<b>Saldo financování</b>	<b>1 180,06</b>	<b>7 672,02</b>	<b>7 672 018,22</b>	<b>650,1%</b>	<b>100,0%</b>
	<b>129</b>	<b>Zdroje pro výdaje celkem</b>	<b>199 294,39</b>	<b>230 592,13</b>	<b>228 343 255,26</b>	<b>114,6%</b>	<b>99,0%</b>

## 4. VÝDAJE ROZPOČTU

ODPA	Řád.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2008	% pln. SR	% pln UR
1014	130	Opatření k ozdravení zvířat	5,00	12,00	11 881,50	237,6%	99,0%
1039	131	Zaměření lesních pozemků, náklady směny	250,00	70,00	72 113,50	28,8%	103,0%
1039	132	Činnost odbor.lesního hospodáře, melio.dřeviny	0,00	99,90	99 887,00	-	100,0%
10xx	133	Ostatní výdaje zeměd., lesnictví	30,00	40,00	43 224,00	144,1%	108,1%
<b>1</b>	<b>134</b>	<b>Zemědělské a lesní hospod.</b>	<b>285,00</b>	<b>221,90</b>	<b>227 106,00</b>	<b>79,7%</b>	<b>102,3%</b>
2143	135	Příspěvek SOR	195,00	0,00	0,00	0,0%	-
2143	136	Příspěvek Rýmařovsko, o.p.s.	29,00	0,00	0,00	0,0%	-
2143	137	Cestovní ruch - ost. výdaje	220,00	285,00	338 604,70	153,9%	118,8%
2143	138	Společný projekt-Bruntál, Krnov, Vrbno	0,00	0,00	0,00	-	-
2143	139	Půjčka Rýmařovsko, o.p.s. (MAS)	0,00	550,00	550 000,00	-	100,0%
<b>21</b>	<b>140</b>	<b>Průmysl , obchod, služby</b>	<b>444,00</b>	<b>835,00</b>	<b>888 604,70</b>	<b>200,1%</b>	<b>106,4%</b>
2212	141	Čištění a zimní údržba komunikací	4 500,00	3 850,00	3 810 336,00	84,7%	99,0%
2212	142	Údržba a opravy komunikací	6 000,00	5 695,87	5 817 734,90	97,0%	102,1%
2219	143	Nová plocha pod kontejnery - ul. Revoluční	0,00	11,93	11 929,00	-	100,0%
2212	144	Projekt Rekonstrukce nám. Míru	0,00	0,00	44 030,00	-	-
2219	145	Chodník a cyklostezka Opavská Janovice	0,00	80,00	236 162,00	-	295,2%
2212	146	Opravy zastávek	0,00	10,00	11 004,00	-	110,0%
2229	147	ODSH - Dopravní značení, včetně projektů	200,00	140,00	158 060,50	79,0%	112,9%
2299	148	ODSH - posudky, projekty	30,00	2,00	650,00	2,2%	32,5%
2299	149	ODSH – projekt nasvětlení přechodů fáze I	0,00	309,00	308 843,08	-	99,9%
2299	150	ODSH – projekt nasvětlení přechodů fáze II	0,00	113,00	112 693,00	-	99,7%
2299	151	ODSH - BESIP - 2 x měřič rychlosti	0,00	0,00	0,00	-	-
2221	152	Příspěvek na dopravní obslužnost	300,00	300,00	303 230,00	101,1%	101,1%
2219	153	Ostatní výdaje (parkomat)	6,00	6,00	5 593,00	93,2%	93,2%
<b>22</b>	<b>154</b>	<b>Doprava - zákl. rozpočet</b>	<b>11 036,00</b>	<b>10 517,80</b>	<b>10 820 265,48</b>	<b>98,0%</b>	<b>102,9%</b>
2310	155	Výdaje na pitnou vodu - provozní	120,00	35,00	17 222,50	14,4%	49,2%
2310	156	Výdaje na pitnou vodu - investice	0,00	0,00	0,00	-	-
2310	157	Vodovod Ondřejov + Janovice (realizace)	0,00	2 820,00	2 827 217,04	-	100,3%
2310	158	Vodovod Edrovice I	292,00	4,06	4 057,60	1,4%	99,9%
2321	159	Provozní výdaje na náhony a kanalizace	65,00	250,00	229 278,37	352,7%	91,7%
2321	160	Dešťová kanalizace pod cyklostezskou Opavská	0,00	54,00	53 788,00	-	99,6%
2333	161	Revitalizace Krkavčího potoka	0,00	181,00	102 104,00	-	56,4%
2341	162	Revitalizační nádrž - Mýdlový potok	0,00	1 077,00	1 076 928,16	-	100,0%
<b>23</b>	<b>163</b>	<b>Vodní hospodářství</b>	<b>477,00</b>	<b>4 421,06</b>	<b>4 310 595,67</b>	<b>903,7%</b>	<b>97,5%</b>
<b>2</b>	<b>164</b>	<b>Průmysl , obchod, služby</b>	<b>11 957,00</b>	<b>15 773,86</b>	<b>16 019 465,85</b>	<b>134,0%</b>	<b>101,6%</b>

(pokračování: Výdaje rozpočtu) – I.

ODPA	Řád.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2008	% pln. SR	% pln UR
3111	165	Mateřské školy - příspěvek na provoz	3 350,00	3 395,00	3 395 000,00	101,3%	100,0%
3111	166	Mateřské školy - přímo hrazené	0,00	0,00	0,00	-	-
3111	167	MŠ 1. máje - energ.audit + projekt	0,00	137,40	141 532,00	-	103,0%
3111	168	MŠ Revoluční 30 - rekonstrukce	900,00	1 503,00	1 502 868,00	167,0%	100,0%
3111	169	MŠ Revoluční 30 - energ.audit + projekt	0,00	442,00	77 945,00	-	17,6%
3111	170	MŠ Revoluční 30 - zateplení	0,00	2 087,00	2 008 100,00	-	96,2%
3111	171	MŠ Jelínkova 3 - rekonstrukce	1 875,00	11 003,00	11 145 266,00	594,4%	101,3%
3111	172	MŠ Jelínkova 3 - energ.audit + projekt	0,00	362,00	0,00	-	0,0%
3111	173	MŠ Jelínkova 3 - zateplení	0,00	1 409,00	274 658,00	-	19,5%
3111	174	MŠ Janovice - energ.audit + projekt	0,00	107,50	48 076,00	-	44,7%
3113	175	ZŠ - příspěvek na provoz	6 150,00	6 559,43	6 559 429,00	106,7%	100,0%
3113	176	ZŠ - příspěvek investice	0,00	589,05	589 050,00	-	100,0%
3113	177	ZŠ - okna a fasáda 1. máje	0,00	1 787,00	1 787 482,00	-	100,0%
3113	178	ZŠ - okna a fasáda Jelínkova 1	0,00	4 740,00	4 740 412,90	-	100,0%
3113	179	ZŠ - okna a fasáda Národní	0,00	2 901,00	2 900 857,10	-	100,0%
3113	180	ZŠ - Julia Sedláka - energ.audit + projekt	0,00	219,40	93 772,00	-	42,7%
3113	181	ZŠ - přímo hrazené výdaje (sportoviště Jelínkova)	0,00	30,00	29 750,00	-	99,2%
3113	182	ZŠ - ostatní přímo hrazené výdaje	0,00	154,00	151 868,00	-	98,6%
3114	183	Zvláštní škola - opravy, modernizace	0,00	200,00	199 539,00	-	99,8%
3114	184	Zvláštní škola - energ.audit + projekt	0,00	81,10	240 975,00	-	297,1%
3114	185	Dostavba dílen Zvl. Školy	0,00	0,00	0,00	-	-
3122	186	Prima - energ.audit + projekt	0,00	307,50	167 552,00	-	54,5%
3231	187	ZUŠ	400,00	0,00	0,00	0,0%	-
3231	188	ZUŠ - energ.audit + projekt	0,00	236,60	124 593,00	-	52,7%
3231	189	ZUŠ - půjčka (Uměním ke společné budoucnosti)	0,00	0,00	0,00	-	-
31(2)xx	190	Ost.výdaje na školství (příspěvky)	100,00	123,00	112 000,00	112,0%	91,1%
<b>31</b>	<b>191</b>	<b>Vzdělání a věda - zákl. rozpočet</b>	<b>12 775,00</b>	<b>38 373,98</b>	<b>36 290 725,00</b>	<b>284,1%</b>	<b>94,6%</b>
3314	192	Knihovna - příspěvek	2 125,00	2 201,00	2 201 000,00	103,6%	100,0%
3314	193	Knihovna - příspěvek na projekt knihovnický SW	0,00	15,40	15 390,00	-	99,9%
3314	194	Knihovna - ostatní výdaje	0,00	0,00	0,00	-	-
3315	195	Muzeum - příspěvek na provoz	1 920,00	1 920,00	1 920 000,00	100,0%	100,0%
3315	196	Muzeum - příspěvek investice	0,00	45,75	45 752,00	-	100,0%
3315	197	LEADER + Rozvoj městského muzea	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
3315	198	Muzeum - příspěvek (kamer. systém)	0,00	46,90	46 905,00	-	100,0%
3319	199	Výdaje na kulturní akce	250,00	280,00	223 952,00	89,6%	80,0%
3319	200	LAMD 2008 - KOŘENY	0,00	1 284,00	1 389 217,00	-	108,2%
3399	201	Komise pro občanské záležitosti	160,00	190,00	195 435,50	122,1%	102,9%
3399	202	Komise pro občanské záležitosti - Mzdy	110,00	116,00	124 510,00	113,2%	107,3%
3319	203	Projekt Posílení tradic mikroregionu Rýmařovsko	0,00	91,50	91 500,00	-	100,0%
3322	204	Podpora zachování památek	500,00	340,00	339 572,50	67,9%	99,9%
3322	205	Podpora zachování památek - oprava kostela	0,00	514,00	514 286,00	-	100,1%
3322	206	Podpora zachování památek - socha	0,00	98,00	98 427,00	-	100,4%
3341	207	TV PRIMA, místní rozhlas	270,00	270,00	268 892,50	99,6%	99,6%
<b>33</b>	<b>208</b>	<b>Kultura a církev</b>	<b>5 335,00</b>	<b>7 412,55</b>	<b>7 474 839,50</b>	<b>140,1%</b>	<b>100,8%</b>
3412	209	Péče o sportovní zařízení obce - Jiskra+ hřiště	500,00	564,00	563 907,00	112,8%	100,0%
3412	210	Projekt zahrada Hedvy, vč. 3 hřišť (I. fáze)	404,00	750,00	839 729,26	207,9%	112,0%
3419	211	Tělovýchovná činnost - příspěvky	550,00	568,40	464 500,00	84,5%	81,7%
3412	212	TJ Jiskra - investiční příspěvek na zavlaž.systém	0,00	194,00	193 328,00	-	99,7%
3412	213	TJ Jiskra - projekt úprav za restaurací	0,00	23,80	23 800,00	-	100,0%
3412	214	Umělá ledová plocha - dok.práce+vybavení, rolba	0,00	960,00	626 500,00	-	65,3%
3412	215	Umělá ledová plocha - provozní výdaje	0,00	10,00	1 168,00	-	11,7%
3421	216	SVČ - příspěvek provoz	3 850,00	3 850,00	3 850 000,00	100,0%	100,0%
3421	217	SVČ - přímo hrazené výdaje	100,00	100,00	44 702,00	44,7%	44,7%
3421	218	Skateboard - dobudování plochy Palackého	100,00	0,00	0,00	0,0%	-
3419	219	Jiné výdaje na tělovýchovu	4,00	4,00	2 100,00	52,5%	52,5%
<b>34</b>	<b>220</b>	<b>Tělovýchovná a zájmová činnost</b>	<b>5 508,00</b>	<b>7 024,20</b>	<b>6 609 734,26</b>	<b>120,0%</b>	<b>94,1%</b>
3529	221	Hrazení investic a oprav v nemocnici	1 000,00	1 000,00	955 116,22	95,5%	95,5%
<b>35</b>	<b>222</b>	<b>Výdaje na zdravotnictví</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>955 116,22</b>	<b>95,5%</b>	<b>95,5%</b>
3612	223	BYTERM - příspěvek na provoz (činnost p.o.)	2 655,00	2 650,42	2 650 419,00	99,8%	100,0%
3612	224	BYTERM - příspěvek na provoz (údržba+opravy)	20 383,80	19 634,21	19 634 205,00	96,3%	100,0%
3612	225	Opravy oken - zajišťuje Byterm (dle úvěru)	3 550,00	3 425,19	3 425 189,81	96,5%	100,0%
3612	226	Vestavby Hornoměstská 57,59	2 332,00	2 666,00	2 665 957,40	114,3%	100,0%
3612	227	Rekonstrukce Bartákova 24 (9BJ)	4 513,00	5 275,04	5 275 038,58	116,9%	100,0%
3612	228	Vestavby Národní 13	2 610,00	2 697,03	2 697 029,00	103,3%	100,0%
3612	229	BD Lidická (vč. demolice U53)	1 500,00	1 371,00	1 370 910,00	91,4%	100,0%
3612	230	Odstupné, vrácené zálohy	0,00	40,00	39 020,00	-	97,6%
3612	231	Opravy bytových domů	0,00	5,00	4 585,00	-	91,7%
3613	232	Opravy nebyt.prostor (př.PRIMA+MS)	100,00	160,00	136 248,00	136,2%	85,2%
361x	233	Ost.výdaje bytového hospodářství	50,00	50,00	11 900,00	23,8%	23,8%
<b>361</b>	<b>234</b>	<b>Bydlení, bytový fond</b>	<b>37 693,80</b>	<b>37 973,89</b>	<b>37 910 501,79</b>	<b>100,6%</b>	<b>99,8%</b>

(pokračování: Výdaje rozpočtu) – II.

ODPA	Řád.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2008	% pln. SR	% pln UR
3631	235	Veřejné osvětlení provoz	3 170,00	3 170,00	3 156 619,50	99,6%	99,6%
3631	236	Veřejné osvětlení investice	0,00	0,00	0,00	-	-
3632	237	Pohřebnictví + střecha + rozptylová loučka	360,00	360,00	355 432,00	98,7%	98,7%
3639	238	Výdaje na prodej nemovitostí	600,00	480,00	467 656,50	77,9%	97,4%
3639	239	Výdaje správy majetku města (GP,posudky,atd)	640,00	250,00	230 691,50	36,0%	92,3%
3639	240	Výkup pozemků (včetně lesních porostů)	3 000,00	200,00	186 350,00	6,2%	93,2%
3633	241	TI - průmyslová zóna	0,00	36,00	13 387,50	-	37,2%
3633	242	TI - dokončení sítí, Žižkova garáže	0,00	0,00	0,00	-	-
3633	243	Plynovodní přípojka Úvoz 17	0,00	58,00	57 959,50	-	99,9%
3633	244	TI pro RD Komenského 6 bj	0,00	75,00	75 000,00	-	100,0%
3633	245	TI pro RD Květná	0,00	63,00	62 500,00	-	99,2%
3633	246	TI pro RD Edrovice – Fučíkova 13 RD	4 575,00	4 889,00	4 889 328,00	106,9%	100,0%
3633	247	TI pro RD Stráň (5 RD)	1 852,00	2 335,00	2 335 185,03	126,1%	100,0%
3633	248	TI pro RD Opavská I, (14 RD)	0,00	3 065,00	3 764 965,00	-	122,8%
3639	249	Regenerace sídliště Dukelská	0,00	30,00	580 915,00	-	1936,4%
3633	250	Příspěvek občanům na sítě	20,00	75,00	71 000,00	355,0%	94,7%
3635	251	Územní plánování - studie, PD na akce	500,00	50,00	20 000,00	4,0%	40,0%
3635	252	SÚ - územní plán (územní analytické podklady)	450,00	590,00	583 100,00	129,6%	98,8%
3635	253	SÚ - Regulační plán centrální zóny	0,00	0,00	0,00	-	-
3699	254	SÚ - posudky	20,00	20,00	16 994,00	85,0%	85,0%
3639	255	Demolice schválených objektů	0,00	1 000,00	774 815,50	-	77,5%
363x	256	Ostatní výdaje na komun. služby a rozvoj	100,00	20,00	17 347,00	17,3%	86,7%
<b>363</b>	<b>257</b>	<b>Služby komunální, územ.roz.</b>	<b>15 287,00</b>	<b>16 766,00</b>	<b>17 659 246,03</b>	<b>115,5%</b>	<b>105,3%</b>
<b>36</b>	<b>258</b>	<b>Bydlení, služby, územní rozvoj</b>	<b>52 980,80</b>	<b>54 739,89</b>	<b>55 569 747,82</b>	<b>104,9%</b>	<b>101,5%</b>
3722	259	Výdaje za svoz TKO	6 500,00	7 499,00	7 544 284,50	116,1%	100,6%
3722	260	Ostatní výdaje na TKO	45,00	60,00	58 396,00	129,8%	97,3%
3729	261	Odpadové centrum Rýmařov	0,00	3 213,00	3 229 146,00	-	100,5%
3729	262	Sanace skládky TKO "Malá Štáhle"	0,00	0,00	0,00	-	-
3745	263	Výdaje na veřejnou zeleň	3 000,00	3 000,00	3 227 816,00	107,6%	107,6%
3745	264	Výsadba zeleně na dětském hřišti	0,00	441,00	440 679,60	-	99,9%
3745	265	Regenerace sídelní zeleně - fáze I (Janovice)	0,00	23,00	22 610,00	-	98,3%
3745	266	Regenerace sídelní zeleně - fáze II	0,00	33,32	33 320,00	-	100,0%
3745	267	Leader + Výstavba dětských hřišť v míst. částech	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
3745	268	Regenerace ulice Horní	0,00	0,00	46 772,00	-	-
3749	269	Úpravy veřejných ploch, ostatní ochrana přírody	60,00	1,00	800,00	1,3%	80,0%
<b>37</b>	<b>270</b>	<b>Ochrana životního prostředí</b>	<b>9 605,00</b>	<b>14 270,32</b>	<b>14 603 824,10</b>	<b>152,0%</b>	<b>102,3%</b>
<b>3</b>	<b>271</b>	<b>Služby pro obyvatelstvo celkem</b>	<b>87 203,80</b>	<b>122 820,94</b>	<b>121 503 986,90</b>	<b>139,3%</b>	<b>98,9%</b>
<b>41</b>	<b>272</b>	<b>Sociální dávky a dotace</b>	<b>45 000,00</b>	<b>32 394,00</b>	<b>31 143 023,00</b>	<b>69,2%</b>	<b>96,1%</b>
4354	273	Chráněné byty Lidická (výstavba)	533,00	405,00	405 000,00	76,0%	100,0%
4354	274	Příspěvek Diakonie - Chráněné byty Lidická	400,00	400,00	400 000,00	100,0%	100,0%
4351	275	Příspěvek Diakonie	700,00	700,00	700 000,00	100,0%	100,0%
4357	276	Příspěvek na DOS Moravice	259,00	259,00	259 000,00	100,0%	100,0%
4349	277	Příspěvek pro denní centrum zdr.postižených	300,00	216,90	216 900,00	72,3%	100,0%
4379	278	Jiné sociální příspěvky	82,00	126,60	126 600,00	154,4%	100,0%
43xx	279	Ostatní výdaje sociální péče	10,00	19,00	14 044,20	140,4%	73,9%
<b>43</b>	<b>280</b>	<b>Sociální péče a pomoc</b>	<b>2 284,00</b>	<b>2 126,50</b>	<b>2 121 544,20</b>	<b>92,9%</b>	<b>99,8%</b>
<b>4</b>	<b>281</b>	<b>Sociální věci a politika zam.</b>	<b>47 284,00</b>	<b>34 520,50</b>	<b>33 264 567,20</b>	<b>70,4%</b>	<b>96,4%</b>
5311	282	Policie městská - mzdy	590,00	660,00	661 402,00	112,1%	100,2%
5311	283	Policie městská – ostatní výdaje	310,00	335,00	343 811,30	110,9%	102,6%
5311	284	Kamerový systém nám. Míru	0,00	728,00	727 574,30	-	99,9%
5512	285	Požár.ochrana dobrov. – mzdy, OON	550,00	550,00	402 784,00	73,2%	73,2%
5512	286	Požár.ochrana dobrov. – ostat.výdaje	500,00	500,00	361 594,85	72,3%	72,3%
5512	287	Požár.ochrana dobrov. – oprava TATRY 138	0,00	0,00	0,00	-	-
5519	288	Výdaje na objekt has.sboru Rýmařov	125,00	125,00	109 938,53	88,0%	88,0%
<b>5</b>	<b>289</b>	<b>Obrana a bezpečnost</b>	<b>2 075,00</b>	<b>2 898,00</b>	<b>2 607 104,98</b>	<b>125,6%</b>	<b>90,0%</b>

(pokračování: Výdaje rozpočtu) – III.

ODPA	Řád.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31/12/2008	% pln. SR	% pln UR
61xx	290	Mzdy zastupitelstva a správy	22 106,00	20 847,60	20 770 590,00	94,0%	99,6%
61xx	291	Nevyplacené mzdy do konce měsíce	0,00	0,00	0,00	-	-
6171	292	Pojistné sociální a zdravotní	7 760,00	7 297,00	7 272 602,00	93,7%	99,7%
61xx	293	Poskytnuté dary dle usnesení	134,00	134,00	108 400,00	80,9%	80,9%
6171	294	Obřadní síň	150,00	190,00	198 235,62	132,2%	104,3%
6171	295	Vnitřní správa - materiál (POL 513x),vc.notebooků RM	1 790,00	1 472,66	1 191 122,72	66,5%	80,9%
6171	296	Spotřeba energie	1 280,00	1 208,17	1 183 202,78	92,4%	97,9%
6171	297	Spoje, telefony	1 800,00	1 747,30	1 563 244,63	86,8%	89,5%
6171	298	Vnitřní správa - služby (POL 516x)	3 030,00	2 150,00	2 127 443,83	70,2%	99,0%
6171	299	Vnitřní správa - správa IS a VT MěÚ	1 300,00	1 300,00	1 274 000,00	98,0%	98,0%
6171	300	Příspěvek na stravování	300,00	300,00	271 435,00	90,5%	90,5%
6171	301	Vnitřní správa - opravy a údržba	600,00	680,00	647 629,60	107,9%	95,2%
6171	302	Příspěvky sdružením (SOR, SMO, Euroregion)	100,00	100,00	83 999,80	84,0%	84,0%
6171	303	Vnitřní správa - ostatní výdaje	260,00	275,00	293 905,00	113,0%	106,9%
6171	304	Vnitřní správa - investiční výdaje	500,00	500,00	511 450,00	102,3%	102,3%
6171	305	Vnitřní správa - stravenky pro sociálně slabé	0,00	100,00	88 650,00	-	88,7%
6171	306	Dotace: Sociálně-právní ochrana dětí	0,00	1 580,00	1 596 842,00	-	101,1%
6114-7	307	Dotace: Volby	0,00	275,00	273 741,42	-	99,5%
6171	308	Dotace: "Sociální služby z.č. 108/2006 Sb."	0,00	279,57	279 574,00	-	100,0%
<b>61</b>	<b>309</b>	<b>Územní samospráva, státní správa</b>	<b>41 110,00</b>	<b>40 436,30</b>	<b>39 736 068,40</b>	<b>96,7%</b>	<b>98,3%</b>
-	<b>310</b>	<b>Úroky z úvěrů</b>	<b>1 340,00</b>	<b>1 150,00</b>	<b>963 094,30</b>	<b>71,9%</b>	<b>83,7%</b>
6310	311	Bankovní poplatky	273,00	290,00	270 134,44	99,0%	93,1%
6399	312	Daň z příjmů za MěÚ	2 500,00	10 127,76	10 127 760,00	405,1%	100,0%
6320	313	Sdružené pojištění města (bez Byterm-u)	160,00	160,00	142 828,00	89,3%	89,3%
6330	314	Odvod do soc. fondu (již schválené "3%")	681,00	681,00	679 424,03	99,8%	99,8%
6399	315	Odvod do SR - zaměstnávání zdr. postižených	31,00	0,00	0,00	0,0%	-
6399	316	Dopočet penále FÚ	0,00	231,34	232 286,00	-	100,4%
6399	317	Náhrada za pozemek na Komenského - PF ČR	0,00	5,67	5 670,00	-	100,0%
6409	318	Rozpočtová rezerva	4 204,59	1 013,05	0,00	0,0%	0,0%
6402	319	Vrácení dotace za nepostavený RD - 2x	160,00	0,00	0,00	0,0%	-
6402	320	Finanční vypořádání předchozího roku	0,00	231,81	231 808,00	-	100,0%
6409	321	Ostatní výdaje finančních operací	30,00	30,00	13 900,00	46,3%	46,3%
<b>63+64</b>	<b>322</b>	<b>Jiné finanční výdaje</b>	<b>8 039,59</b>	<b>12 770,63</b>	<b>11 703 810,47</b>	<b>145,6%</b>	<b>91,6%</b>
<b>6</b>	<b>323</b>	<b>Všeobecná veřejná správa</b>	<b>50 489,59</b>	<b>54 356,93</b>	<b>52 402 973,17</b>	<b>103,8%</b>	<b>96,4%</b>
<b>1-6</b>	<b>324</b>	<b>Výdaje celkem</b>	<b>199 294,39</b>	<b>230 592,13</b>	<b>226 025 204,10</b>	<b>113,4%</b>	<b>98,0%</b>
	<b>325</b>	<b>SALDO +,-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 318 051,16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## Rekapitulace stavu sociálního fondu ke 31.12.2008

Ř.	Položka	Schv. rozpočet v tis. Kč	Upr. rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v Kč	% plnění UR
1	<b>Stav 1.1.</b>	<b>60,30</b>	<b>75,90</b>	<b>75 895,49</b>	<b>100,0%</b>
2	Tvorba 3 % z mezd	681,00	681,00	679 424,03	99,8%
3	Jiné zdroje (úroky)	0,70	0,90	926,99	103,0%
4	<b>Zdroje pro výdaje</b>	<b>742,00</b>	<b>757,80</b>	<b>756 246,51</b>	<b>99,8%</b>
5	Bankovní poplatky	8,00	8,50	9 070,00	106,7%
6	Příspěvky na stravování zaměstnanců	443,30	443,30	398 900,00	90,0%
7	Odměny a dary (k životnímu jubileu)	27,50	27,50	27 500,00	100,0%
8	Vzdělávání, kulturní a sportovní činnost	40,00	40,00	23 874,00	59,7%
9	Příspěvek k důchodovému připojištění	165,00	165,00	176 400,00	106,9%
10	<b>Výdaje celkem</b>	<b>683,80</b>	<b>684,30</b>	<b>635 744,00</b>	<b>92,9%</b>
11	<b>Stav ke 31.12.</b>	<b>58,20</b>	<b>73,50</b>	<b>120 502,51</b>	<b>163,9%</b>

## Rekapitulace stavu Fondu rozvoje bydlení za rok 2008

Řádek	Položka	Schv. rozpočet v tis. Kč	Uprav. rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v Kč	% plnění UR
1	<b>Stav 1.1.</b>	<b>989,60</b>	<b>990,24</b>	<b>990 240,92</b>	<b>100,0%</b>
2	Příjmy splátek půjček od Byterm	0,00	0,00	0,00	-
3	Příjmy splátek půjček od občanů	7,60	7,60	7 624,00	100,3%
4	Jiné zdroje (úroky)	7,50	8,80	8 669,81	98,5%
5	<b>Příjmy celkem</b>	<b>1 004,70</b>	<b>1 006,64</b>	<b>1 006 534,73</b>	<b>100,0%</b>
6	Splátky úvěru SFRB	-185,80	-185,80	-185 783,37	100,0%
7	<b>Financování celkem</b>	<b>-185,80</b>	<b>-185,80</b>	<b>-185 783,37</b>	<b>100,0%</b>
8	<b>Zdroje pro rok 2008</b>	<b>818,90</b>	<b>820,84</b>	<b>820 751,36</b>	<b>100,0%</b>
9	Bankovní poplatky	7,50	8,80	8 634,00	98,1%
10	Půjčka Bytermu z FRB	0,00	0,00	0,00	-
11	Půjčka občanům z FRB	50,00	0,00	0,00	-
12	Úroky z úvěru SFRB	22,80	22,80	22 804,63	100,0%
13	<b>Výdaje celkem</b>	<b>80,30</b>	<b>31,60</b>	<b>31 438,63</b>	<b>99,5%</b>
14	<b>Stav ke 31.12.</b>	<b>738,60</b>	<b>789,24</b>	<b>789 312,73</b>	<b>100,0%</b>

## Finanční vypořádání účelových dotací

(Údaje v Kč)

UZ	Účel dotace	Přijato k 31/12/2008	Vyčerpáno k 31/12/2008	K vrácení
14004	KrÚ - Výdaje SDH - mzdy, školení	159 100,00	159 100,00	0,00
211 *	KrÚ - Výdaje SDH - Generální oprava TATRY	1 000 000,00	0,00	0,00
211	KrÚ - Výdaje SDH - vybavení	40 000,00	40 000,00	0,00
328 **	KrÚ - dotace "Projekt vodovod v místních částech"	100 720,00	100 720,00	0,00
329	KrÚ - dotace "Vodovody v místních částech" realizace	811 700,00	811 700,00	0,00
361	KrÚ - dotace "Zvýšení bezpečnosti chodců I. etapa"	231 630,00	231 630,00	0,00
370	KrÚ - dotace "Projekt Energetické úspory škol"	816 500,00	816 500,00	0,00
13235	MPSV ČR - Dotace na sociální dávky (příspěvek na péči)	19 594 000,00	19 523 000,00	71 000,00
13306	MPSV ČR - Dotace na sociální dávky (dávky v hm.nouzi)	12 800 000,00	11 654 423,00	1 145 577,00
14876	MV ČR - dotace "Kamerový systém"	582 000,00	582 000,00	0,00
17881	MMR ČR - dotace "TI 14 RD Opavská"	700 000,00	700 000,00	0,00
29004	MZ ČR - Úhrada zvýš. nákladů podle § 24 les. zákona	17 525,00	17 525,00	0,00
29008	MZ ČR - Náklady na činnost lesního hospodáře	82 362,00	82 362,00	0,00
29783	MZ ČR - Vodovody v místních částech, realizace	1 264 000,00	1 264 000,00	0,00
34002	MK ČR - dotace "Oprava sochy"	65 000,00	65 000,00	0,00
34053	MK ČR - dotace na "Veřejné informační služby knihoven"	71 000,00	71 000,00	0,00
34054	MK ČR - dotace na "Oprava fasády kostela"	400 000,00	400 000,00	0,00
92703	SFRB- dotace "Stavební úpravy objektu Bartákova 24"	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
92703	SFRB- dotace "Vestavby Národní 13"	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00
98193	MF ČR - dotace na "volby do ZM"	275 000,00	273 741,42	1 258,58
98116	MF ČR - dotace na "sociální služby"	279 574,00	279 574,00	0,00
98216	MF ČR - dotace na SPOD	1 554 615,00	1 596 842,00	- 42 227,00
98858	MF ČR - dotace na "Rekonstrukce MŠ Jelínkova"	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
	<b>C E L K E M</b>	<b>54 694 726,00</b>	<b>52 519 117,42</b>	<b>1 175 608,58</b>

\* ... výdaje budou dle smlouvy realizovány až v roce 2009 (víceletá dotace)

\*\* .. výdaje byly v souladu se smlouvou realizovány již v roce 2007 (víceletá dotace)

Nedočerpání ve výši 1.216.577,- Kč vzniklo u účelových dotací na sociální dávky, a to u příspěvku na péči (ÚZ 13235) ve výši 71.000,- Kč a u dávek v hmotné nouzi (ÚZ 13306) ve výši 1.145.577,- Kč. V částce těchto vratek jsou již odpočítány 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 (\*). Tyto částky již byly předmětem finančního vypořádání za rok 2007, a proto jsou nyní odpočítávány. Konkrétní rozpis částek obsahuje následující tabulka:

ÚZ	Poskytnuto 2008	Použito 2008	Rozdíl dle výkazu	Vratky 2008 *	Celkem
13235	19.594.000,00	19.490.000,00	104.000,00	- 33.000,00	71.000,00
13306	12.800.000,00	11.653.023,00	1.146.977,00	- 1.400,00	1.145.577,00
				<b>Úhrn:</b>	<b>1.216.577,00</b>

Druhou dotací, ze které musí město část ve výši 1.258,58 Kč vrátit státu, je dotace na výdaje spojené s konáním voleb do ZK ve výši **275 tis. Kč**, (ÚZ 98193). Dotace byla **vyčerpána** ve výši 273.741,42 Kč.

Poslední 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 1.554,6 tis. Kč (ÚZ 98216). U této dotace vznikl městu nárok na doplatek výdajů spojených se zajištěním této agendy v částce **42.227,00 Kč**.

Úsek sociálně-právní ochrany dětí 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 nákladů započítána částka nákladů na mzdy dle úvazků jednotlivých pracovníků, včetně vedoucí odboru, 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 ke konci roku 2008 – počet spisu Om, spisu Nom a žadatelů o náhradní rodinnou péči je 1304. Nárůst případů od předchozího roku – 2007 – je 3,3%.

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 2009.

Původní i upravený rozpočet roku 2008 byl sestaven a upravován jako vyrovnaný v tom smyslu, že rozpočtovými příjmy byly pokryty výdaje rozpočtu, saldo operací financování a konečná rozpočtová rezerva ve výši cca 1,8 mil. Kč (u hlavního rozpočtu: 1 013,1 tis. Kč [dotace na opravu TATRY], u SF: 73,5 tis. Kč a u FRB: 789,2 tis. Kč). Ve skutečnosti bylo docíleno vyššího přebytku volných prostředků koncem roku a to cca o + 1,4 mil. Kč (především nedočerpané sociální dávky) na celkem 3,2 mil. Kč. Podrobnější rozbor zdrojů vzniku tohoto přebytku je v následující tabulce.

pokračování na následující straně



Výsledek hospodaření:

(Údaje v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost
	2008
Příjmy rozpočtu celkem	220 688,46
Výdaje rozpočtu celkem	226 012,96
<b>Saldo příjmy mínus výdaje</b>	<b>-5 324,50</b>
Přebytek hospodaření z roku 2007	3 517,00
Nově přijaté úvěry mínus splátky stávajících úvěrů	5 035,37
Aktivní operace řízení likvidity	0,00
<b>Saldo operací financování</b>	<b>8 552,37</b>
<b>Přebytek včetně salda financování</b>	<b>3 227,87</b>
<i>z toho stav:</i>	
- hlavní rozpočet města (základní běžné účty)	2 318,06
- sociální fond	120,50
- fond rozvoje bydlení	789,31

Finanční vypořádání účelových dotací za rok 2008 (v saldu)	-1 175,61
--	-----------

<b>Přebytek po odpočtu finančního vypořádání</b>	<b>2 052,26</b>
--	-----------------

*z toho stav použitelný v roce 2009 pro účel:*

- hlavní rozpočet města (základní běžné účty)	1 142,45
- sociální fond	120,50
- fond rozvoje bydlení	789,31

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

V úhrnu byly příjmy rozpočtu splněny na 111,4 % původního schváleného rozpočtu. Z toho byly:

- daňové příjmy (tř. 1) překročeny o	+ 15,8 mil. Kč
- nedaňové příjmy vlastní (tř. 2) překročeny o	+ 1,8 mil. Kč
- kapitálové příjmy (tř. 3) překročeny o	+ 1,9 mil. Kč
- převody a dotace (tř. 4) překročeny o	+ 3,1 mil. Kč
<b>tj. v úhrnu</b>	<b>+ 22,6 mil. Kč</b>

**- Daňové příjmy**

Celkové příjmy z daní od finančního úřadu byly splněny na 109,3 % původního rozpočtu (*podrobně viz strana 3*). Překročení správních a místních poplatků je ovlivněno zejména výběrem správních poplatků a odvodů (ř. 10) a správních poplatků za výherní hrací automaty (ř. 11).

**- Nedaňové příjmy**

Příznivé plnění způsobily především lepší výnosy z úroků, pokut a příjmů od provozovatelů VHA.

**- Kapitálové příjmy a dotace**

Kapitálové příjmy byly proti výchozímu rozpočtu splněny na 115,9%. Důvodem byly téměř o ¼ vyšší příjmy z prodeje domů (podrobněji viz str. 16 - Bod 8 B, a)).

Počet rozvojových dotací, které již byly definitivně přiznány, se v průběhu roku navýšil z počátečních 2 o dalších 11 investičních akcí – z toho ovšem město nakonec neobdrželo prostředky ze 2 dotací: zateplení školek (Jelínkova +Revoluční 30), které budou připsány na účet až letos.

## 2. Operace financování

Splátky úvěrů byly plněny v souladu se sjednanými splátkovými kalendáři.

Dvěma novými položkami rozšiřující operace financování byly v roce 2008 nově uzavřeny úvěr s KB, a.s. týkající se spolufinancování investičních akcí roku 2008 a nový úvěr s tímž ústavem na konsolidaci úvěru od ČSOB, a.s. určeného původně na výstavbu kanalizace. Naopak doplacen byl úvěr přijatý již v říjnu 2003 od KB, a.s., který byl určen na odkoupení pohledávek KB, a.s. za společností SORTIE.

## 3. Výdaje rozpočtu

Globál výdajů byl v roce 2008 proti původnímu schválenému rozpočtu překročen o + 25,8 mil. Kč; po očištění o rozpočtovanou rezervu činí rozdíl 20,8 mil. Kč. Nejvýznamnější navýšení rozpočtu v průběhu roku zaznamenaly výdaje v oblasti vodního hospodářství (vodovody), vzdělávání a kultury (zateplení + projekt „KOŘENY“), ochrany životního prostředí (Odpadové centrum). Záporný rozdíl ve výši 14 mil. Kč u výdajů sociálních věcí (ř. 272) 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. 2008	Uprav. rozp. 2008	Skutečnost 2008	Rozdíly skut.- SR	% plnění UR	
<b>Druhové členění výdajů *</b>							
BĚŽNÉ VÝDAJE	50xx	Mzdové výdaje + "odvody"	31 547,00	31 790,57	31 512,30	-34,70	99,1%
	51xx	Neinvestiční nákupy a výdaje	45 198,60	45 538,99	44 441,97	-756,63	97,6%
	52xx	Neinvestiční transfery podnikatelům a nezisk. organizacím	3 222,80	3 830,84	3 662,58	439,78	95,6%
	53xx	Ostatní neinvestiční transfery a další platby rozpočtu	44 423,00	52 016,57	52 009,07	7 586,07	100,0%
	54xx	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	45 346,50	32 852,70	31 567,85	-13 778,65	96,1%
	56xx	Neinvestiční půjčené prostředky	50,00	550,00	550,00	500,00	100,0%
	59xx	Ostatní neinvestiční výdaje	30,00	30,00	13,90	-16,10	46,3%
	5901	Rozpočtová rezerva	5 001,39	1 875,79	0,00	-5 001,39	0,0%
5xxx	<b>CELKEM tř. 5</b>	<b>174 819,29</b>	<b>168 485,46</b>	<b>163 757,67</b>	<b>-11 061,62</b>	<b>97,2%</b>	
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	61xx	Investiční nákupy	26 036,00	62 809,61	62 059,68	36 023,68	98,8%
	62xx	Nákup akcií a majetkových podílů	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	63xx	Investiční transfery	0,00	875,70	875,04	875,04	99,9%
	64xx	Investiční půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6xxx	<b>CELKEM tř. 6</b>	<b>26 036,00</b>	<b>63 685,31</b>	<b>62 934,72</b>	<b>36 898,72</b>	<b>98,8%</b>
<b>CELKEM</b>		<b>200 855,29</b>	<b>232 170,77</b>	<b>226 692,39</b>	<b>25 837,10</b>	<b>97,6%</b>	

<b>Účelové členění výdajů *</b>							
1		Zemědělství, lesnictví	285,00	221,90	227,11	-57,89	102,3%
2		Průmysl, obchod	11 957,00	15 773,86	16 019,47	4 062,47	101,6%
31-35		Školství, kultura, zdravotnict.	24 618,00	53 810,73	51 330,41	26 712,41	95,4%
36-37		Komunál.hosp., život.prostř.	62 635,80	69 010,21	70 173,57	7 537,77	101,7%
4		Sociální věci	47 284,00	34 520,50	33 264,57	-14 019,43	96,4%
5		Obrana, bezpečnost	2 075,00	2 898,00	2 607,10	532,10	90,0%
6		Vnitřní věci, finanční operace	46 999,10	54 059,78	53 070,16	6 071,06	98,2%
POL 5901		Rozpočtová rezerva	5 001,39	1 875,79	0,00	-5 001,39	0,0%
		<b>Celkem</b>	<b>200 855,29</b>	<b>232 170,77</b>	<b>226 692,39</b>	<b>25 837,10</b>	<b>97,6%</b>

\* ... 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. 145, Chodník a cyklostezka Janovice Opavská: částka představuje výhradně náklady na projekty. Je kompenzováno s ř. 251 Projekty, studie, kde plánujeme při sestavování rozpočtu souhrnně výdaje na projekty invest. akcí, ale po vypracování projektu jsou tyto náklady vedeny individuálně podle akcí.

- Audity budov ZŠ (ř. 169, 172, 180, 184, 186, 188) – z celkových výdajů byl proplacen jen podíl odpovídající výši dotace, kterou jsme na jejich zhotovení obdrželi. (v příjmech ř. 85)
- ř. 175, 176, ZŠ – příspěvek na provoz a na investice. Položky se vzájemně kompenzují na základě usnesení ZM.
- ř. 200, LAMD 2008 – KOŘENY, náklady jsou částečně účelově kompenzovány s ř. 199, abychom prokázali potřebu dotací, částečně je položka skutečně přečerpána (důvodem byly výdaje na odstranění starého pódia a příprava fundamentu v celkové částce 46.251,-Kč).
- ř. 210, Projekt zahrada Hedvy vč. tří hřišť (I. fáze) – záměr se postupně „nabalily“ výdaje, které s akcí systémově souvisí: např. oprava sauny na uskladnění nářadí a příslušenství hřišť - 90 tis. Kč, projekt na zeleň - 45 tis. Kč, investice do zeleně - 98 tis. Kč.
- ř. 214, ULP. Z původního záměru na dostavbu šaten a nákupu rolby se provedl k datu 31.12. jen nákup rolby. Ostatní práce - výdaje přešly do r. 2009.
- ř. 217, SVČ – přímo hrazené výdaje: obsahuje doplatek za provedenou projektovou dokumentaci k rekonstrukci kulturního domu.
- ř. 248, TI pro RD Opavská – přečerpáním je jen časovým překročením plánu stavby.
- ř. 249 a 255, Demolice budov vzájemné rozdíly jsou způsobeny převodem nákladů za demolici Polygonu na ř. 249, kam systémově patří a odkud ho budeme také nárokovat k částečné úhradě z ROPu.

#### 4. Plnění ukazatele dluhové služby z výsledků roku 2008.

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

Císlo řádku	Název položky	Vymezení ukazatele, odkaz na rozpočtovou skladbu	Stav ke 31.12.2008
1	Daňové příjmy po konsolidaci	třída 1 - ř.4010 výkazu Fin 2-12	99 293,28
2	Nedaňové příjmy po konsolidaci	třída 2 - ř.4020 výkazu Fin 2-12	35 393,87
3	Přijaté dotace – finanční vztah	položka 4112 + 4212	17 028,81
<b>4</b>	<b>Dluhová základna</b>	<b>ř.1 + ř.2 + ř.3</b>	<b>151 715,96</b>
5	Úroky	položka 5141	985,90
6	Splátky jistiny a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	12 939,82
7	Splátky leasingu	položka 5178	0
<b>8</b>	<b>Výdaje na dluhovou službu</b>	<b>ř.5 + ř.6 + ř.7</b>	<b>13 925,72</b>
<b>9</b>	<b>UKAZ. DLUHOVÉ SLUŽBY</b>	<b>ř.8 děleno ř.4 (v %)</b>	<b>9,18</b>

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 přijatých úvěrů a půjček ke dni 31/12/2008 (údaje v Kč)

Předmět úvěru	Účel úvěru	Výše úvěru	Počátek	Splatnost	Stav
KB, a.s.	konsolidace úvěru u ČSOB	8 450 000	srpen - 2008	prosinec - 2011	7 419 500,00
KB, a.s.	spoluúčasti k dotacím	10 000 000	srpen - 2008	prosinec - 2013	6 100 000,00
SFRB	opravy a modernizace bytů	1 600 000	červenec - 2002	březen - 2012	643 606,26
ČS, a.s.	Byterm - opravy oken	8 000 000	říjen - 2007	prosinec - 2016	7 100 000,00
ČMHB, a.s.	výstavba domu - Sokolovská	2 800 000	červenec - 2002	červenec - 2012	1 332 644,70
<b>CELKEM PŘIJATÉ ÚVĚRY A PŮJČKY</b>					<b>22 595 750,96</b>

**6. Rekapitulace investičních a neinvestičních transferů soukromoprávním subjektům, které poskytlo Město Rýmařov v roce 2008 (údaje v Kč)**

Příjemce veřejné podpory	Poskytnuto	Čerpáno	Poznámka - zhodnocení
Český svaz Rybářů	10 000,00	0,00	Pořádání závodů Ozimek-Rýmařov Kč 10.000,-- vratka
Český svaz Rybářů	10 000,00	10 000,00	Pravidelná činnost
Gymnázium Rýmařov	10 000,00	10 000,00	Sportovní pobyt německých studentů
Gymnázium Rýmařov	9 800,00	9 800,00	Účast čl.střeleckého kroužku na soutěžích
ADS MAHEN Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Přísp. na divadelní sezónu 2008
Marek Dřevo, Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Na reprezentaci města v motokrosu
ZŠ Školní nám.1,Rýmařov	3 000,00	3 000,00	Na pořádání okr. turnaje žáků ve vybíjené
SKI Klub RD Rýmařov	39 000,00	39 000,00	Na závody, 25.000,--na sport.přípr.lyžařů
Bednář Tomáš, Rýmařov	10 000,00	10 000,00	Na přípravu na atletickou sezónu
Klub českých turistů Rýmařov	2 000,00	2 000,00	33. ročník Rýmařovské padesátky
TJ Kovohutě Břidličná	7 000,00	7 000,00	Na úhradu pronájmu plaveckého bazénu na rok 2008
Obč.sdružení Stránské	20 000,00	20 000,00	Na realizaci projektu "Příběh lesů a lidí Rýmařovska
Miroslav Kováč, Rýmařov	18 000,00	18 000,00	Pořádání tanečních odpolední pro seniory
Alena Tomešková, Rým.	20 000,00	20 000,00	Účast na mistr.Moravy a ČR (TK JES)
DuKo Triathlon Rýmařov	10 000,00	10 000,00	Pořádání XIV.ročníku DuKo triatlonu
SSOŠ PRIMA Rýmařov	7 000,00	7 000,00	Mezinárodní projekt "Svět přátel"
SSOŠ PRIMA Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Projekt "Společné Slovanské kořeny"
SSOŠ PRIMA Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Projekt "Poznej zemi svých přátel"
Fa Kohoutek Rýmařov	10 000,00	10 000,00	BATTLE KINGS-4.ročník HIP-HOP festivalu
SDH Rýmařov	10 000,00	10 000,00	"Memoriál Jana Suka 2008"
Junák Rýmařov	10 000,00	10 000,00	Cena Indiana Jonese
Junák Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Na pravidelnou činnost skautek a skautů
ZUŠ Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Projekt "Asie"
Svaz Němců Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Vzájemné kontakty-návštěva rodáků
Gymnázium Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Mezinárodní studentská odborná konference Litva
Gymnázium Rýmařov	4 100,00	4 100,00	"Ekologické odpoledne-Co s tím?"
SDH Janovice	5 000,00	5 000,00	Soutěž mladých hasičů v požárním sportu
ZŠ Školní nám.1,Rýmařov	4 200,00	4 200,00	"Poznáváme region"
ZŠ Školní nám.1,Rýmařov	3 400,00	3 400,00	"Svět divadla"
ZŠ Školní nám.1,Rýmařov	2 000,00	2 000,00	Sociálně zdravotní kurz žákyň
Střední škola Rýmařov	4 700,00	4 700,00	Kč 3.500,--pravid.čin.sport.a turist., 1.200,--Volejbal.turnaj
Střední škola Rýmařov	4 000,00	4 000,00	Školní a obl.kolo soutěže "Negativní jevy ve společnosti"
TJ Jiskra Rýmařov	3 000,00	3 000,00	Mistr.ČR v kuželkách (odd.tělesně postižených kužel.)
Gymnázium Rýmařov	1 000,00	1 000,00	Program Univerzita třetího věku Kč 500/absolvent
SK studio sport a zdraví	15 000,00	15 000,00	Na pravid.činnost a účast na soutěžích
Alena Tomešková, Rým.	20 000,00	20 000,00	Na účast TK Jes na MS v Německu
Ivan Sigmund Rýmařov	10 000,00	10 000,00	Hudební festival REVIVAL
Helena Zapletalová Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Sport.činnost dcery Šárky Zapletalové
HC Rýmařov	15 000,00	15 000,00	Pronájem led.plochy pro dětské a mládež.týmy
ZUŠ Rýmařov	10 000,00	10 000,00	Podpora mimořádně talentovaných dětí
Rymax Rýmařov	10 000,00	10 000,00	Motokros.závody O'neal cup Ondřejov
Gymnázium Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Vernisáž výstavy fotografií Jindřicha Štreita
Střední škola Rýmařov	5 000,00	5 000,00	Běh na Praděd a Čišnický čtyřboj
Střední škola Rýmařov	6 000,00	6 000,00	Doprava na mezinár.projekt v Ozimku
SSOŠ PRIMA Rýmařov	3 800,00	3 800,00	Účast na soutěži Region Regina 2009
SSOŠ PRIMA Rýmařov	5 500,00	5 500,00	Účast na výstavě Tourism Expo 2009
ZUŠ Rýmařov	49 000,00	49 000,00	Přísp.na provoz na školní rok 2008/2009
Římskokat.farnost Rýmařov	514 286,00	514 286,00	Oprava kostela sv. Michaela
TJ Jiskra Rýmařov	54 928,00	54 928,00	Pojistné plnění
TJ Jiskra Rýmařov	-8 000,00	-8 000,00	Vratka příspěvku
TJ Jiskra Rýmařov	200 000,00	200 000,00	Fotbalové hřiště a doprava mládežnických družstev
TJ Jiskra Rýmařov	295 559,00	295 559,00	Opravy balkónu a výměna oken v šatnách - fotbalisté
TJ Jiskra Rýmařov	14 000,00	14 000,00	Sport pro všechny a oprava oken
TJ Jiskra Rýmařov	30 000,00	30 000,00	Příspěvek na opravy
TJ Jiskra Rýmařov	150 000,00	150 000,00	Fotbalové hřiště a doprava mládežnických družstev
TJ Jiskra Rýmařov	22 000,00	22 000,00	Příspěvek volejbalovému oddílu
TJ Jiskra Rýmařov	90 000,00	90 000,00	Příspěvek na opravu kuželný
TJ Jiskra Rýmařov	193 328,00	193 328,00	Investiční příspěvek na zavlažovací systém
Diakonie ČCE Rýmařov	700 000,00	700 000,00	Příspěvek na zajištění pečovatelské služby
Diakonie ČCE Rýmařov	400 000,00	400 000,00	Příspěvek na zajištění služeb v Chráněných bytech Lidická
Diakonie ČCE Rýmařov	259 000,00	259 000,00	Příspěvek Domov odpočinku ve stáří Dolní Moravice
SPMP, MO Rýmařov	300 000,00	216 900,00	Sociálně terapeutická dílna Kouzelná Buňinka
Oblastní charita Uničov	2 000,00	2 000,00	Streetwork Kontaktní středisko pro drogově závislé
Český červený kříž	13 200,00	13 200,00	Nájemné ošacovacího střediska Rýmařov
Slezská diakonie Krnov	75 000,00	75 000,00	Služby rodinné sociální asistence Rýmařov
Společenství Romů na Moravě	12 000,00	12 000,00	Letní tábor Komunitního centra pro romské děti Rýmařov
Svaz tělesně postižených	19 400,00	19 400,00	Zajištění činnosti místní organizace Svazu těl. Postižených
CZP Bruntál	5 000,00	5 000,00	Poradenství pro osoby se zdravotním postižením
SDH Janovice	15 000,00	15 000,00	příspěvek na výchovu mládeže a pořádání soutěží
SDH Rýmařov	35 000,00	35 000,00	příspěvek na výchovu mládeže a pořádání soutěží
Svaz měst a obcí	20 922,80	20 922,80	roční členský poplatek
<b>C E L K E M</b>	<b>3 849 123,80</b>	<b>3 756 023,80</b>	

**7. Rekapitulace příspěvků příspěvkovým organizacím Města Rýmařov v roce 2008 v úhrnech za oddíl-paragraf (ODPA) (údaje v tis. Kč)**

Příspěvková organizace	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2008
<b>MS 1. máje 11</b>			
Příspěvek na provoz	1 710,00	1 710,00	1 710,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
<b>Celkem</b>	<b>1 710,00</b>	<b>1 710,00</b>	<b>1 710,00</b>
<b>MS Revoluční 24</b>			
Příspěvek na provoz	370,00	370,00	370,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
<b>Celkem</b>	<b>370,00</b>	<b>370,00</b>	<b>370,00</b>
<b>MS Revoluční 30</b>			
Příspěvek na provoz	770,00	810,00	810,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
<b>Celkem</b>	<b>770,00</b>	<b>810,00</b>	<b>810,00</b>
<b>MS Janovice</b>			
Příspěvek na provoz	500,00	505,00	505,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
<b>Celkem</b>	<b>500,00</b>	<b>505,00</b>	<b>505,00</b>
<b>Příspěvek na provoz za MŠ</b>	<b>3 350,00</b>	<b>3 395,00</b>	<b>3 395,00</b>
<b>Investiční dotace za MŠ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MŠ Celkem (odd. § 3111)</b>	<b>3 350,00</b>	<b>3 395,00</b>	<b>3 395,00</b>
<b>ZŠ Jelínkova 1</b>			
Příspěvek na provoz	6 150,00	6 559,43	6 559,43
Investiční dotace	0,00	589,05	589,05
<b>Celkem</b>	<b>6 150,00</b>	<b>7 148,48</b>	<b>7 148,48</b>
<b>Příspěvek na provoz za ZŠ</b>	<b>6 150,00</b>	<b>6 559,43</b>	<b>6 559,43</b>
<b>Investiční dotace za ZŠ</b>	<b>0,00</b>	<b>589,05</b>	<b>589,05</b>
<b>ZŠ Celkem (odd. § 3113)</b>	<b>6 150,00</b>	<b>7 148,48</b>	<b>7 148,48</b>
<b>SVC Okružní 10</b>			
Příspěvek na provoz	3 850,00	3 850,00	3 850,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
<b>Celkem (odd. § 3421)</b>	<b>3 850,00</b>	<b>3 850,00</b>	<b>3 850,00</b>
<b>Městská knihovna</b>			
Příspěvek na provoz	2 125,00	2 145,40	2 145,39
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
Účelové prostředky z MK ÚZ 34 053	0,00	71,00	71,00
<b>Celkem (odd. § 3314)</b>	<b>2 125,00</b>	<b>2 216,40</b>	<b>2 216,39</b>
<b>Městské muzeum</b>			
Příspěvek na provoz	1 920,00	1 920,00	1 920,00
Investiční dotace	0,00	92,65	92,66
<b>Celkem odd. § 3315)</b>	<b>1 920,00</b>	<b>2 012,65</b>	<b>2 012,66</b>
<b>Byterm Rýmařov</b>			
Příspěvek na provoz - činnost	2 655,00	2 650,42	2 650,42
Příspěvek na opravy	20 383,80	19 634,21	19 634,21
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00
<b>Celkem odd. § 361x)</b>	<b>23 038,80</b>	<b>22 284,63</b>	<b>22 284,63</b>
<b>Příspěvek na provoz za město</b>	<b>20 050,00</b>	<b>20 520,25</b>	<b>20 520,24</b>
<b>Investiční dotace za město</b>	<b>0,00</b>	<b>681,70</b>	<b>681,71</b>
<b>Účelové prostředky</b>	<b>0,00</b>	<b>71,00</b>	<b>71,00</b>
<b>Příspěvky a dotace celkem</b>	<b>40 433,80</b>	<b>40 907,16</b>	<b>40 907,16</b>

Poznámka:

Městská knihovna obdržela prostřednictvím rozpočtu města účelové prostředky z Ministerstva kultury ve výši 71 tis. Kč určené na realizaci projektu knihovnický software.

**8. PŘEHLED finančního hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem ke dni 31/12/2008**  
(údaje čerpány z výkazu Rozvaha v tis. Kč)

Organizace	AKTIVA						PASÍVA			
	Stálá aktiva maj.vč.opráv.	Zásoby	Pohledávky	Finanční majetek	Přech. účty aktiv	CELKEM AKTIVA	VI. zdroje Fondy	z toho HV	Cizí zdroje +přech.úč.pas.	CELKEM PASIVA
<b>Mateřské školy</b>										
MŠ 1. máje 11	2 284,67	19,19	1,44	537,68	5,79	2 848,77	2 318,43	-77,52	530,34	2 848,77
MŠ Revoluční 24	0,00	12,24	-0,11	185,49	0,00	197,62	-19,01	-108,17	216,63	197,62
MŠ Revoluční 30	80,63	20,27	6,61	253,61	11,54	372,66	176,32	47,13	196,34	372,66
MŠ Janovice	0,00	0,00	-4,23	130,13	11,16	137,06	43,87	20,04	93,19	137,06
Základní škola	2 269,76	179,73	362,16	3 151,46	410,32	6 373,43	2 703,58	213,27	3 669,85	6 373,43
Středisko volného času	360,86	0,00	183,91	1 219,56	120,75	1 885,08	605,73	70,50	1 279,35	1 885,08
Městská knihovna	0,00	0,00	19,85	101,57	35,03	156,45	33,68	0,00	122,77	156,45
Městské muzeum	30,50	61,55	10,66	245,42	0,00	348,13	189,42	87,01	158,71	348,13
Byterm	0,00	0,00	25 775,12	2 552,94	4,57	28 332,63	-1 079,59	-753,26	29 412,23	28 332,64

Dle § 29 a násl. zákona 250/2000 Sb., je povinností zřizovatele příspěvkové organizace schvalovat každoročně rozdělení vykazovaného hospodářského výsledku. Konkrétní rozdělení hospodářských výsledků bude projednáno a schváleno v radě města dne 16.3.2009 pod usnesením číslo .....



## 9. Přehled o majetku a závazcích rozvahových účtů města za rok 2008 (údaje uvedené v Kč).

### A – Rekapitulace Dlouhodobého nehmotného majetku

SUAU	Složka majetku: DNM nehmotný majetek	1.1.2008	Přírůstky 2008	Úbytky 2008	31.12.2008
01300	SOFTWARE	2 253 503,00	70 329,00	0,00	2 323 832,00
01800	Drobný DNM	1 298 397,00	13 198,00	0,00	1 311 595,00
01900	Ostatní DNM	2 525 674,00	2 394 153,00	0,00	4 919 827,00
97100	Nehmotný OTE	46 276,00	15 351,00	0,00	61 627,00
	<b>CELKEM:</b>	<b>6 123 850,00</b>	<b>2 493 031,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 616 881,00</b>

#### Rozpis zúčtovaných obrátů nehmotného majetku:

U nehmotného majetku došlo v roce 2008 k nárůstu v úhrnu o cca 2,5 mil. Kč. Takto významné přírůstky jsou ovlivněny především dokončením a vyvedením územního plánu města a územně analytických podkladů.

### B – Rekapitulace Dlouhodobého hmotného majetku

SUAU	Složka majetku: DHM hmotný majetek	1.1.2008	Přírůstky 2008	Úbytky 2008	31.12.2008
02110+18	BUDOVY	480 873 902,00	39 698 044,00	8 734 929,00	511 837 017,00
02120	ostatní stavby	264 686 598,00	1 973 085,00	59 400,00	266 600 283,00
02230	energetické hnací stroje	305 963,00	0,00	305 963,00	0,00
02240	pracovní stroje a zařízení	24 791 841,00	0,00	0,00	24 791 841,00
02250	přístroje a zvl.tech.zařízení	16 493 714,00	733 640,00	0,00	17 227 354,00
02260	dopravní prostředky	2 604 005,00	595 000,00	0,00	3 199 005,00
02270	inventář	635 589,00	0,00	0,00	635 589,00
02800	drobný dlouh.hmot.majetek	13 835 722,00	549 886,00	14 000,00	14 371 608,00
031xx	POZEMKY	44 898 627,00	5 029 749,00	464 930,00	49 463 446,00
03200	umělecká díla	536 216,00	0,00	0,00	536 216,00
97110	Hmotný OTE	2 948 341,00	58 929,00	0,00	3 007 270,00
	<b>CELKEM:</b>	<b>852 610 518,00</b>	<b>48 638 333,00</b>	<b>9 579 222,00</b>	<b>891 669 629,00</b>

#### Rozpis zúčtovaných obrátů hmotného majetku:

- Účet 02110 – budovy.** Přírůstky v částce přes 39 mil. Kč jsou tvořeny aktivací 2 budov v rámci vyvedení nedokončeného majetku z účtu pořízení investic 042xx. Jednalo se o vyvedení nového domu Lidická 30 a předání technického zhodnocení budov základní školy – tělocvična Národní. Vykazované úbytky v celkové částce 8 614 429,- Kč v pořizovacích cenách představují vyřazení z evidence objektů, které byly prodány nebo darovány během roku 2008 (nejpodstatnější jsou: prodej BD Pivovarská 2 a Větrná 13,15,17, objektu HTS v nemocnici, bývalá ČOV na ulici Podolská).
- Účet 02120 – stavby.** Částka přírůstků je tvořena výhradně aktivací staveb z účtu 042xx – nedokončení hmotný majetek. Jde např. o obslužné stavby pořízené v rámci stavby BD Lidická 30, nově pořízené sloupky veřejného osvětlení při nasvětlení přechodů.
- Účet 02230 – energetické stroje.** Obrát úbytku tvoří vyřazení čerpadel při prodeji objektu HTS v nemocnici.
- Účet 02240 – pracovní stroje** (bez pohybů v roce 2008).
- Účet 02250 – přístroje, zvláštní technické zařízení.** Přírůstky jsou tvořeny např. pořízením mobilního zastřešeného podia, vybavením zasedací místnosti a pultem k PC pro místní rozhlas
- Účet 02260 – dopravní prostředky.** Zakoupena pouze rolba pro úpravu umělého ledu.
- Účet 02270 – inventář** (bez pohybů v roce 2008).
- Účet 02800 – drobný dlouhodobý hmotný majetek.** Přírůstky jsou tvořeny pořízením nového drobného majetku v rámci projektu „KORĚNY“ a pro potřeby vnitřní správy, hasičů (např. tiskárny, PC komponenty, notebooky pro radu, nábytek, ...).
- Účet 031xx – pozemky.** Velký pohyb v přírůstcích souvisí hlavně se zápisem historického majetku města (především lesní pozemky) do majetkové evidence pozemků. Významným přírůstkem začíná být i získání pozemků od PF ČR na stavby určené pro bydlení. Zvýšení hodnoty pozemků je způsobeno také pořízením pozemků při vzájemných převodech s Moravskoslezským krajem. Úbytky představují prakticky pouze prodeje a směny pozemků.
- Účet 03200 – umělecká díla** (bez pohybů v roce 2008).

**k) Účet 97110 – operativně technická evidence majetku (od 300,- Kč do 3000,- Kč).**

Zůstatek tohoto účtu se v roce 2008 zvýšil o cca 59 tis. Kč. Jednalo se jen o běžné pohyby tohoto druhu majetku.

**C – Rekapitulace Nedokončený dlouhodobý majetek**

SUAU	Složka majetku: 04Xxx nedokončený dlouhodobý majetek	1.1.2008	Přírůstky 2008	Úbytky 2008	31.12.2008
04100	pořízení nehmotného majetku	1 733 703,40	743 976,60	2 477 680,00	0,00
04211	pořízení stavební investice	57 208 429,20	81 389 927,24	41 671 129,00	96 927 227,44
04212	pořízení investice - stroje	17 850,00	2 056 214,00	1 328 640,00	745 424,00
04220	pořízení projektová dokumentace	0,00	0,00	0,00	0,00
04240	pořízení drobného dlouhodobého majetku	0,00	549 886,00	549 886,00	0,00
04250	pořízení pozemků	0,00	5 071 359,00	5 029 749,00	41 610,00
<b>04Xxx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>58 959 982,60</b>	<b>89 811 362,84</b>	<b>51 057 084,00</b>	<b>97 714 261,44</b>

Zůstatek účtu 041 je koncem roku 2008 nulový. Během roku se dopltily výdaje spojené s pořízením územního plánu a ten se včetně ÚAP stihl ještě koncem roku zařadit do evidence. 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 vodovody v místních částech atd. Mezi úbytky patří naopak „vyvedení“ rozpracovaných staveb do majetku – viz B a), b).

**D – Rekapitulace Zásoby**

SUAU	Složka majetku: 112xx zásoby	1.1.2008	Přírůstky 2008	Úbytky 2008	31.12.2008
11202	PHM	4 965,70	263 523,37	262 498,57	5 990,50
11204	materiál	85 732,70	94 877,50	87 697,65	92 912,55
	<b>CELKEM:</b>	<b>90 698,40</b>	<b>358 400,87</b>	<b>350 196,22</b>	<b>98 903,05</b>

**E – Rekapitulace dlouhodobý finanční majetek**

SUAU	Složka majetku: 06Xxx DFM	1.1.2008	Přírůstky 2008	Úbytky 2008	31.12.2008
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
	<b>CELKEM:</b>	<b>59 580 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59 580 000,00</b>

V evidenci dlouhodobého finančního majetku nebyl za rok 2008 zaznamenán žádný pohyb.

Stav se skládá:

- Spojené lesy s.r.o [34 tis. Kč]; Brvos s.r.o [20 tis. Kč]; TEPLo 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]

<b>CELKEM --&gt; MAJETEK</b>	<b>977 365 049,00</b>	<b>141 301 127,71</b>	<b>60 986 502,22</b>	<b>1 057 679 674,49</b>
------------------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

**F – 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). Stavy jednotlivých účtů jsou uvedeny níže v tabulkové podobě.

**a) Poskytnuté zálohy**

SUAU	Složka majetku: 314xx poskytnuté zálohy	1.1.2008	Přírůstky 2008	Úbytky 2008	31.12.2008
31431	zálohy na elektrickou energii	103 330,00	539 010,00	504 540,00	137 800,00
31432	zálohy na teplo	442 000,00	456 000,00	442 000,00	456 000,00
31433	zálohové faktury dodavatelské - bez enegrií	294 175,00	1 065 797,30	609 006,30	750 966,00
31434	zálohy na CCS karty	80 351,10	-187,10	0,00	80 164,00
<b>314xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>919 856,10</b>	<b>2 060 620,20</b>	<b>1 555 546,30</b>	<b>1 424 930,00</b>

**b) Pohledávky za rozpočtovými příjmy**

SUAU	Složka majetku: 315xx pohledávky za rozpočtovými příjmy	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
31534	Poplatek za psy	18 587,00	173 565,00	176 792,00	15 360,00
31550	Poplatky za odpady - trvale bydlící	1 273 325,00	4 175 306,00	4 026 338,00	1 422 293,00
31551+53	Náklady řízení - poplatek za odpady	200,00	5 600,00	5 600,00	200,00
31552	Poplatky za odpady - chataři	3 500,00	44 833,00	46 333,00	2 000,00
31542+43	Pokuty RVV OKU (převzaté z OKU)	1 353,00	0,00	0,00	1 353,00
31544+45	Pokuty od správní komise města	47 118,67	44 608,00	41 467,00	50 259,67
31546	Pokuty VV – obč. průkazy, cestov.doklady	0,00	8 400,00	8 400,00	0,00
31570+71	Pokuty z dopravy – ODSH	997 423,00	1 127 458,00	954 884,10	1 169 996,90
31572+73	Pokuty z dopravy – RDSH (převzaté z OKU)	80 000,00	0,00	-4 000,00	84 000,00
31560+61	Pokuty z živnostenského úřadu	19 298,97	6 000,00	6 800,00	18 498,97
31562+63	Pokuty z živnostenského úřadu (převzaté z OKU)	6 317,00	0,00	2 200,00	4 117,00
31517+18	Pokuty ze ŽpaV	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00
31511+12	Pokuty ze stavebního úřadu	0,00	78 000,00	73 000,00	5 000,00
31515	Pokuta za nesplnění ohlaš.povinnosti-popl.za psa	500,00	0,00	0,00	500,00
31520	Přeplatky sociálních dávek	269 532,00	142 956,00	123 927,00	288 561,00
31521	Výživné ze SZ – OKU	764 451,00	-750 404,00	14 047,00	0,00
31522	Výživné ze SZ	632 793,00	-606 077,00	26 716,00	0,00
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	12 173,00	14 516,00	7 123,00	19 566,00
31549	Pokuty Městské policie	300,00	117 200,00	110 900,00	6 600,00
31536	Nájmy nebytových prostor - přímo městem	124 213,00	3 120 982,00	3 245 195,00	0,00
31586	Nájmy majetku (např. MěSI, lesy, kanalizace, ...)	1 000,00	3 581 320,00	3 580 320,00	2 000,00
31541	Nájmy pozemků	52 232,00	382 758,00	420 779,00	14 211,00
31547	Interní vyúčtování telefonů zaměstnancům	0,00	6 737,00	6 737,00	0,00
31580	Prodeje domů a bytů (hrazeno dle splát. kalendářů)	2 598 860,40	7 847 231,00	9 251 966,30	1 194 125,10
31581	Prodeje pozemků (zálohy před uzavř.smlouvy)	198 874,00	4 797 188,00	4 402 101,00	593 961,00
31588	Vykoupení pohledávky – p. Cimer	724 568,50	0,00	173 860,55	550 707,95
31537	Nájem bytu a NP - BYTERM	2 855 441,40	24 975 305,88	24 570 000,00	3 260 747,28
<b>315xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>10 751 663,94</b>	<b>49 295 882,88</b>	<b>51 273 885,95</b>	<b>8 773 660,87</b>

- 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 nájmu.

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

V oblasti evidence a vymáhání pokut, poplatků a ostatních pohledávek města je postupováno dle směrnice č. 02/2005. Vymáhání pohledávek se řídí a provádí dle zákona č. 337/1992, o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů.

Průběžně jsou do evidence pořizovány jednotlivé případy dle rozhodnutí vydávaných jednotlivými odbory městského úřadu; je účtováno o vzniklých pohledávkách v účetní evidenci.

Pokud není pohledávka zaplacená v termínu splatnosti, kterou určuje rozhodnutí (splatnost 15, 30, 60 a 90 dnů), jsou dlužníkům neprodleně 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 prováděny kroky ke zjištění možných exekučních způsobů vymození 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 2008** bylo v oblasti vymáhání pokut a ostatních pohledávek vydáno finančním odborem 78 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.

Dále byly podávány návrhy na vymození pohledávky exekucí na movitý majetek přes okresní soudy, podle příslušnosti dle trvalého pobytu dlužníka. Zde je možno konstatovat, že 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.

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.

Finanční odbor vychází vstříc dlužníkům, kteří podají žádost o splátky z důvodů špatné finanční situace a povoluje splácet pohledávku pravidelnými měsíčními splátkami. 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 ve 9 případech – jednalo se o dohody u větších pokut na delší období splácení.

Pohledávky na výživném vyplacené městským úřadem a okresním úřadem a evidované na účtu 31521 a 31522 byly v roce 2008 převedeny na podrozvahový účet a to dle Metodického pokynu č. 10/2007 k promlčení pohledávek dlužného příspěvku na výživu dítěte, který byl poskytován podle § 5 zákona č. 482/1991 Sb., o sociální potřebnosti, ve znění pozdějších předpisů ze dne 17.12.2007 vydaného Ministerstvem práce a sociálních věcí ČR, odboru sociální politiky čj. 2007/82250/21.

Metodický pokyn navazuje na § 81 odst. 4 zákona č. 111/2006 Sb., o pomoci v hmotné nouzi, ve znění pozdějších předpisů, kdy se podle tohoto zákona částky dlužného příspěvku na výživu dítěte podle § 5 zákona č. 482/1991 Sb., o sociální potřebnosti, ve znění pozdějších předpisů, které nebyly do dne nabytí účinnosti zákona od povinné osoby vymozeny, promlčují po uplynutí jednoho roku ode dne nabytí účinnosti tohoto zákona. Přijetí tohoto ustanovení vyšlo z praktických zkušeností, podle kterých vymáhání dlužných částek na příspěvku na výživu dítěte je úspěšné jen zhruba z 10% a náklady na vymáhání mnohdy převyšují výsledný efekt – to je citace z metodického pokynu. Nadále zůstala dlužníkovi možnost dobrovolného zaplacení.

Výživné bylo převedeno na podrozvahový účet v evidenci dle jednotlivých dlužníků a částek a dále jsou přijímány dobrovolné splátky na dlužné výživné od jednotlivců a tyto jsou pak měsíčně odváděny do státního rozpočtu, dle dříve vydaných pokynů.

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 vymození 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 vymození a v celé výši. Nezasílá průběžné plnění .

### **Rozpis k podrozvahové evidenci pohledávek k 30.09.2008**

Od 01.01.2008 do 30.09.2008 bylo na podrozvahový účet převedeno:

Výživné okresního úřadu :	z 315 21 - celková částka	747.004,- Kč	– 129 případů
Výživné městského úřadu :	z 315 22 - celková částka	604.977,- Kč	– 67 případů
Náklady řízení správní komise :	z 315 45 - celková částka	500,- Kč	– 1 případ
Odpady :	z 315 50 - celková částka	7871,- Kč	– 24 případů

#### **Odůvodnění:**

Výživné převedeno dle Metodického pokynu č. 10/2007 MPSV ze dne 17.12.2007.

Náklady řízení správní komise – promlčeno dle § 88 zákona 200/1990 Sb., o přestupcích.

Odpady – převedeny případy pohledávky nedobytné (dědická řízení zastavená pro nemajetnost) a částky do 150,- Kč u jednotlivých dlužníků, které se dle směrnice nevymáhají.

*Doplňující informace k místnímu poplatku za odpady (účet 31550+2):*

Nedoplatek pohledávky za místní poplatek „za odpady“ u trvale bydlících občanů činil ke dni 31.12.2008 1.422.293,- Kč. Značnou část dluhu tvoří poplatek 250,- Kč za 2. pololetí 2008, nebo poplatek 500,- Kč za celý rok 2008. Tento stav se opakuje každoročně a ve většině případů bývají tyto pohledávky uhrazeny po rozeslání složenek na další období. Nejpodstatnější část dluhu je tvořena předpisy vůči občanům, kteří mají trvalý pobyt v Rýmařově, ale fyzicky se zde nezdržují a jejich současný pobyt není znám. I přes doručení všech písemností náhradním způsobem, je vymáhání vysoce rizikové z hlediska námitky poplatníka, že se nezdržoval v ČR a o svoji poplatkové povinnosti se nedozvěděl. Velkou část dluhu tvoří také občané s nízkými příjmy, kterým nelze vydat exekuční příkaz, často jsou vedeni na úřadu práce, nejsou vlastníky žádných účtů ani movitých věcí, které by soudní exekutor zabavil. V průběhu celého roku jsou poplatníkům, kteří si svoji poplatkovou povinnost neplní, vyměřovány dlužné částky platebními výměry (od roku 2005 do dnešního dne jich bylo vydáno 915). Následně jsou dlužníci vyzváni k zaplacení nedoplatku v náhradní lhůtě, pokud tak neučiní, jsou vedeny kroky k vymožení dlužné částky formou exekuce na mzdu, důchod, účet, stavební spoření atd.

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
Aktuální saldo pohledávky - 31/12/2008	1 032	1 424 293	1 030	1 422 293	2	2 000

NEDOPLATKY: počet + částka							
- plná sazba poplatku	500 Kč	1 374	1 489 786	1 372	1 487 786	2	2 000
- studenti	250 Kč	6	2 822	6	2 822	0	0
<b>CELKEM nedoplatky:</b>		1 380	1 492 608	1 378	1 490 608	2	2 000

PŘEPLATKY: počet + částka							
- plná sazba poplatku	500 Kč	325	65 700	325	65 700	0	0
- studenti	250 Kč	23	2 615	23	2 615	0	0
<b>CELKEM přeplatky:</b>		348	68 315	348	68 315	0	0

Celkový počet druhů poplatků						
- plná sazba poplatku	500 Kč	8 841		8 749		92
- studenti	sleva 50 %	220		220		
- výkon trestu + vazba	osvobození	10		10		
- ústavní výchova	osvobození	2		2		
- dlouhodobě v zahraničí	osvobození	74		74		
- trvalý pobyt zrušen = ohlašovna	osvobození	39		39		
<b>CELKEM: AKTUÁLNÍ POČET/PŘEDPIS</b>		9 186	-	9 094	-	92

Rekapitulace - Další údaje						
Aktuální počet poplatníků		9 186	-	9 094	-	92
Plná sazba poplatku – roční			-		500	500
Průměrný poplatek na 1 poplatníka			-		457,54	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
v r. 2008			4 204 922	4 160 880		44 042
Dosavadní Index r. 2008 / 2007 v %			100,27	100,38		91,52

\*\* ... 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

Zvláštní přílohou je i Přehled stavů a vývoje místního „poplatku za odpady“ za roky 2002 až 2008. Z uvedené rekapitulace je zřejmé, že za celou dobu, kdy je zaveden místní poplatek „za odpady“ (od roku 2002), se dosud podařilo tento poplatek vybrat od 98,38 % občanů (dle vyměřené částky činí vymožené procento 94,51).

**Přehled stavů a vývoje místního poplatku „za odpady“  
na účtu SUAU 31550,52 za roky 2002 - 2008**

**Historie**

Rok	Předpis celkem		Předpis Kč na osobu	Uhrazeno v běž.roce		Pohledávky v běž.roce		Pohledávky k datu		% zaplac.-běž.rok		% zaplac. k datu	
	počet	Kč		počet	Kč	počet	Kč	počet	Kč	počet	Kč	počet	Kč
2002	9 255	2 921 599	315,68	7 982	2 268 122	1 273	653 477	1 273	653 477	86,25	77,63	86,25	77,63
2003	8 990	3 138 079	349,06	9 283	3 271 207	- 293	- 133 128	980	520 349	103,26	104,24	94,63	91,41
2004	8 942	3 852 254	430,80	8 561	3 577 613	381	274 641	1 361	794 990	95,74	92,87	94,99	91,98
2005	9 010	3 837 572	425,92	9 284	3 684 678	- 274	152 894	1 087	947 884	103,04	96,02	97,00	93,11
2006	9 210	3 776 648	410,06	8 957	3 588 701	253	187 947	1 340	1 135 831	97,25	95,02	97,05	93,52
2007	9 347	4 193 429	448,64	9 544	4 052 435	- 197	140 994	1 143	1 276 825	102,11	96,64	97,91	94,12
2008	9 071	4 204 922	463,56	9 182	4 057 454	- 111	147 468	1 032	1 424 293	101,22	96,49	98,38	94,51
2009													
2010													
2011													
2012													
<b>Úhrn</b>	<b>63 825</b>	<b>25 924 503</b>	<b>406,18</b>	<b>62 793</b>	<b>24 500 210</b>	<b>1 032</b>	<b>1 424 293</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

**Aktuální rok 2008**

Poplatky dle výše slevy - počet	Celkem	Trvale bydlící	Chataři
Plná sazba poplatku	500 Kč	8 841	92
Poplatek za studenty - sleva 50 %	250 Kč	220	
Výkon trestu + vazba - osvobození	0 Kč	10	
Ústavní výchova - osvobození	0 Kč	2	
Dlouhodobě v zahraničí - osvobození	0 Kč	74	
Trvalý pobyt zrušen - osvobození	0 Kč	39	
<b>Celkem aktuální počet</b>		<b>9 186</b>	<b>92</b>

Přeplatky a nedoplatky k datu	Celkem		Trvale bydlící		Chataři	
	počet	Kč	počet	Kč	počet	Kč
<b>Nedoplatky</b>						
Plátcí s plnou sazbou poplatku	1 374	1 489 786	1 372	1 487 786	2	2 000
Studenti	6	2 822	6	2 822		
<b>Úhrn nedoplatků</b>	<b>1 380</b>	<b>1 492 608</b>	<b>1 378</b>	<b>1 490 608</b>	<b>2</b>	<b>2 000</b>
<b>Přeplatky</b>						
Plátcí s plnou sazbou poplatku	325	65 700	325	65 700		
Studenti	23	2 615	23	2 615		
<b>Úhrn přeplatků</b>	<b>348</b>	<b>68 315</b>	<b>348</b>	<b>68 315</b>		
<b>Pohledávky (saldo nedoplatků a přeplatků)</b>						
Plátcí s plnou sazbou poplatku	1 049	1 424 086	1 047	1 422 086	2	2 000
Studenti	- 17	207	- 17	207		
<b>Úhrn pohledávek k datu</b>	<b>1 032</b>	<b>1 424 293</b>	<b>1 030</b>	<b>1 422 293</b>	<b>2</b>	<b>2 000</b>

**c) Ostatní pohledávky**

SUAU	Složka majetku: 316xx ostatní pohledávky	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
31603	Předpisy vystavených faktur	548 198,00	3 371 425,82	3 447 260,82	472 363,00
31604	Deponované mzdy + pojistné za prosinec	2 700 000,00	2 733 000,00	2 700 000,00	2 733 000,00
31670	Vyplacené zálohy - policie, osadní výbory, apod.)	0,00	10 800,00	10 800,00	0,00
<b>316xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>3 248 198,00</b>	<b>6 115 225,82</b>	<b>6 158 060,82</b>	<b>3 205 363,00</b>

**d) Pohledávky za zaměstnance**

SUAU	Složka majetku: 335xx ostatní pohledávky	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
33500	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>335xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**e) Jiné pohledávky**

SUAU	Složka majetku: 378xx jiné pohledávky	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
37801	poplatky při placení platební kartou	0,00	123 613,00	123 613,00	0,00
37831	příspěvek na stravenky	0,00	392 855,00	391 760,00	1 095,00
37832	odměny vyplácené ze sociálního fondu	0,00	0,00	0,00	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	176 700,00	176 400,00	300,00
37835	pohledávka SŠCRM (soudní rozh. SSOŠ PRIMA)	0,00	0,00	0,00	0,00
37838	pohledávky z titulu stravenek pro sociálně potřebné	0,00	88 650,00	0,00	88 650,00
37860	mylné platby k výdajovému účtu + CCS (běžné)	0,00	176 803,50	176 803,50	0,00
37870	pohledávky ze sběrného účtu ČSOB - na úvěry	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>378xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>15 000,00</b>	<b>958 621,50</b>	<b>868 576,50</b>	<b>105 045,00</b>

- 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	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
27323	Poskytnutá půjčka Byterm-u od SFRB	0,00	0,00	0,00	0,00
27419-2506	Dlouhodobá půjčka Městským službám s.r.o.	533 336,00	0,00	266 664,00	266 672,00
27419-2504	Dlouhodobá půjčka Teplu s.r.o.	0,00	0,00	0,00	0,00
27419-2519	Půjčka Dům zdraví Rýmařov s.r.o.	337 500,00	0,00	225 000,00	112 500,00
27511	Půjčka Rýmařovsko o.p.s.	0,00	550 000,00	0,00	550 000,00
277xx	Poskytnuté půjčky občanům z FRB	22 875,00	0,00	7 624,00	15 251,00
<b>27Xxx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>893 711,00</b>	<b>550 000,00</b>	<b>499 288,00</b>	<b>944 423,00</b>

CELKEM --> POHLEDÁVKY	15 828 429,04	58 980 350,40	60 355 357,57	14 453 421,87
-----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

G – 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	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
32100	dodavatelé	548 559,58	113 218 698,91	103 661 251,32	10 106 007,17
<b>321xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>548 559,58</b>	<b>113 218 698,91</b>	<b>103 661 251,32</b>	<b>10 106 007,17</b>

Zůstatek nezaplacených faktur se skládá z faktur, u kterých byla vyjednána splatnost až v roce 2009 a z faktur, na které mělo město obdržet dotaci ze SFŽP. Zůstatek je doložen jmenovitým soupisem:

- fa č. 893/08	RÝMSTAV CZ	1 133 602,00 Kč	termofasáda MŠ Jelínkova 3
- fa č. 896/08	PÁTÁ STAVEBNÍ CZ	2 531 907,00 Kč	zateplení školy 1.máje 32
- fa č. 1001/08	PÁTÁ STAVEBNÍ CZ	598 439,00 Kč	zateplení školy 1. máje
- fa č. 1130/08	VDP stavby	383 869,00 Kč	revitalizační nádrž
- fa č. 1177/08	HYDROSPOL	471 678,00 Kč	odpadové centrum
- fa č. 1213/08	Insta Prostějov	4 175 809,01 Kč	vodovod Janovice - Edrovice
- fa č. 1214/08	Insta Prostějov	796 273,66 Kč	vodovod Ondřejov
- fa č. 1229/08	ROLMONT	14 430,50 Kč	převoz rolby

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

SUAU	Složka majetku: 324xx přijaté zálohy	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
32400	přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>324xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

c) Závazky v souvislosti s účtováním mezd

SUAU	Složka majetku: 331xx zaměstnanci	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
33100	Zaměstnanci	95 444,00	24 367 051,00	24 396 276,00	66 219,00
<b>331xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>95 444,00</b>	<b>24 367 051,00</b>	<b>24 396 276,00</b>	<b>66 219,00</b>

SUAU	Složka majetku: 336xx zúčtování soc. a zdrav. pojištění	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
33610	zdravotní pojištění za zaměstnance	77 400,00	1 049 173,00	1 043 555,00	83 018,00
33611	zdravotní pojištění za zaměstnavatele	154 647,00	2 096 737,00	2 085 472,00	165 912,00
33620	sociální pojištění za zaměstnance	137 514,00	1 816 410,00	1 809 354,00	144 570,00
33621	sociální pojištění za zaměstnavatele	446 757,00	5 901 681,00	5 878 734,00	469 704,00
33622	nemocenské dávky	-83 170,00	774 903,00	764 256,00	-72 523,00
<b>336xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>733 148,00</b>	<b>11 638 904,00</b>	<b>11 581 371,00</b>	<b>790 681,00</b>

SUAU	Složka majetku: 342xx zúčtování daně z příjmu (mzdy)	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
34210	srážková daň	12 167,00	153 119,00	152 713,00	12 573,00
34220	zálohová daň	190 258,00	2 136 189,00	2 153 482,00	172 965,00
<b>342xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>202 425,00</b>	<b>2 289 308,00</b>	<b>2 306 195,00</b>	<b>185 538,00</b>

Zůstatky jednotlivých účtů odpovídají objemům, vyplývajícím ze zúčtování mezd za období 12/2008.

**d) Jiné závazky**

SUAU	Složka majetku: 379xx jiné závazky	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
37942	obstávky z mezd	1 393 280,00	18 252 068,00	18 185 679,00	1 459 669,00
37948	sociální příspěvky	0,00	0,00	0,00	0,00
37930	mylné platby k příjmovému účtu	0,00	20 537,00	0,00	20 537,00
37961	mylné platby k příjmovému účtu	0,00	85 036,00	85 036,00	0,00
37963	mylné platby k příjmovým účtům	0,00	120 303,00	120 303,00	0,00
37981	protiúčet k depozitnímu účtu	2 700 000,00	2 733 000,00	2 700 000,00	2 733 000,00
37983	přijaté platby za půdní vestavby	11 207 780,00	139 430,00	0,00	11 347 210,00
<b>379xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>15 301 060,00</b>	<b>21 350 374,00</b>	<b>21 091 018,00</b>	<b>15 560 416,00</b>

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

**e) Přijaté přechodné výpomoci**

SUAU	Složka majetku: 272xx přijaté přechodné výpomoci	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
27249	Přijátá půjčka od SFRB	829 389,63	0,00	185 783,37	643 606,26
<b>272xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>829 389,63</b>	<b>0,00</b>	<b>185 783,37</b>	<b>643 606,26</b>

**f) Přijaté bankovní úvěry**

SUAU	951xx dlouhodobé bankovní úvěry	1.1.2008	Předpisy 2008	Úhrady 2008	31.12.2008
95110-0204	úvěr - odkup pohled.Cimer	0,00	0,00	0,00	0,00
95110-1000	úvěr-spoluúčet k dotacím 2008	0,00	6 100 000,00	0,00	6 100 000,00
95110-1059	úvěr-byty Sokolovská	1 622 182,20	0,00	289 537,50	1 332 644,70
95110-1629	úvěr-kanalizace	9 920 000,00	0,00	9 920 000,00	0,00
95110-1630	úvěr-přeúvěrování ČSOB kanalizace	0,00	8 450 000,00	1 030 500,00	7 419 500,00
95110-2590	úvěr pro výměnu oken domů	4 574 810,19	3 425 189,81	900 000,00	7 100 000,00
95110-3502	úvěr-ručení SORTIE	614 000,00	0,00	614 000,00	0,00
<b>95110</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>16 730 992,39</b>	<b>17 975 189,81</b>	<b>12 754 037,50</b>	<b>21 952 144,70</b>

<b>CELKEM -- &gt; ZÁVAZKY</b>	<b>34 441 018,60</b>	<b>190 839 525,72</b>	<b>175 975 932,19</b>	<b>49 304 612,13</b>
-------------------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

**H – Rekapitulace PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY**

a) **Pokladní hotovosti** byly vynulovány a ke dni 31.12.2008 byly převedeny na základní běžný účet

b) **Zůstatky vkladových účtů:**

SUAU	Složka majetku: 231xx základní běžné účty	1.1.2008	Obraty '+' 2008	Obraty '-' 2008	31.12.2008
23110	ZBU KB, a.s.	481 069,46	97 609 474,41	95 834 442,19	2 256 101,68
23112	ZBU ČSOB, a.s.	1 525 556,65	91 499 157,86	93 024 714,51	0,00
23117	ZBU HB, a.s. - BD Sokolovská	9 658,71	383 575,13	375 037,20	18 196,64
23118	ZBU ČS, a.s. - úvěr pro Byterm (okna)	393 405,72	22 350 467,02	22 700 119,90	43 752,84
23119	ZBU ČSOB, a.s. - spojovací k úvěrům	41 175,37	10 480 520,43	10 521 695,80	0,00
-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>231xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>2 450 865,91</b>	<b>222 323 194,85</b>	<b>222 456 009,60</b>	<b>2 318 051,16</b>

SUAU	Složka majetku: 236xx fondové účty	1.1.2008	Obraty '+' 2008	Obraty '-' 2008	31.12.2008
23610	Sociální fond	75 895,49	680 351,02	635 744,00	120 502,51
23631	Fond rozvoje bydlení FRB	990 240,92	16 293,81	217 222,00	789 312,73
<b>236xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>1 066 136,41</b>	<b>696 644,83</b>	<b>852 966,00</b>	<b>909 815,24</b>

SUAU	Složka majetku: 245xx mimorozpočtové účty	1.1.2008	Obraty '+' 2008	Obraty '-' 2008	31.12.2008
-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
24540	Účet cizích prostředků u KB, a.s.	2 868 317,46	3 000 498,59	2 920 690,50	2 948 125,55
<b>245xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>2 868 317,46</b>	<b>3 000 498,59</b>	<b>2 920 690,50</b>	<b>2 948 125,55</b>



SUAU	Složka majetku: 263xx finanční majetek-ceniny	1.1.2008	Obraty '+' 2008	Obraty '-' 2008	31.12.2008
26303	ceniny-stravenky	77 200,00	1 000 000,00	1 007 950,00	69 250,00
26304	ceniny-stravenky pro soc.potřebné á 30,- Kč	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00
26305	ceniny-stravenky pro soc.potřebné á 50,- Kč	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
26306	ceniny-stravenky pro soc.potřebné á 100,- Kč	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00
<b>263xx</b>	<b>CELKEM:</b>	<b>77 200,00</b>	<b>1 362 000,00</b>	<b>1 369 950,00</b>	<b>69 250,00</b>

CELKEM -- > <b>PENÍZE</b>	6 462 519,78	227 382 338,27	227 599 616,10	<b>6 245 241,95</b>
---------------------------	--------------	----------------	----------------	---------------------

CELKEM -- > <b>AKTIVA</b> (A+B+C+D+E+G-971xx)	996 661 380,82	427 589 536,38	348 941 475,89	1 075 309 441,31
---	----------------	----------------	----------------	------------------

10. Účetní závěrka za rok 2008 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 2009 Krajský úřad Moravskoslezského kraje. V tomto smyslu je doplněno i usnesení zastupitelstva města.

Závěrečný účet města za rok 2008 byl předběžně projednáván v jednotlivých komisích RM, RM (usnesení číslo 2568/44/09 ze dne 16.3.2009) a FV.

**Schváleno usnesením číslo 743/22/09:**

- Zastupitelstvo města schválilo Závěrečný účet Města Rýmařov za rok 2008 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 13.2.2009 za rok 2008,**
- Zastupitelstvo města schválilo ve smyslu § 4 zákona číslo 420/2004 Sb. v platném znění, zadání přezkoumání hospodaření Města Rýmařov za rok 2009 Krajskému úřadu Moravskoslezského kraje.**

Vyvěšeno dne: 4.3.2009

Sejmuto dne: 27.3.2009