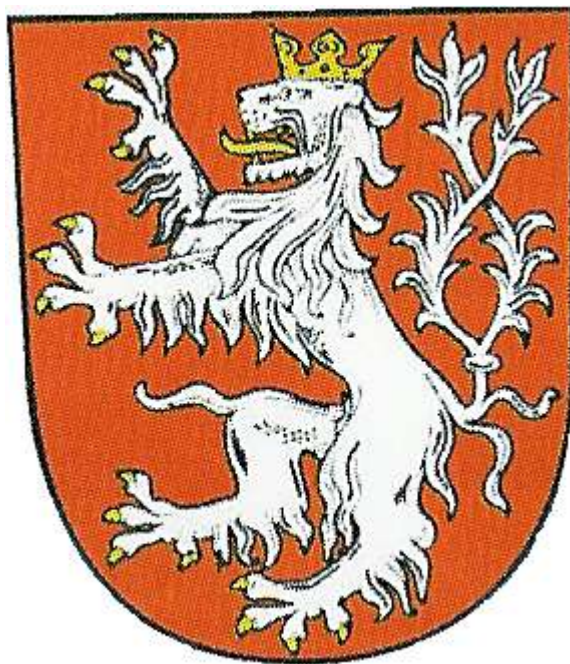


**Město Kynšperk nad Ohří, Komenského 221,**

**Kynšperk nad Ohří**



**Závěrečný účet Města Kynšperka nad Ohří za rok 2007**

*Závěrečný účet Města Kynšperka nad Ohří za rok 2007*

## Obsah závěrečného účtu Města Kynšperk nad Ohří za rok 2007

### Textová část:

1. Úhrn plnění příjmů
  - 1.1. Daňové příjmy
  - 1.2. Nedaňové příjmy
  - 1.3. Kapitálové příjmy
  - 1.4. Přijaté dotace
2. Úhrn plnění výdajů
  - 2.1. Běžné výdaje
  - 2.2. Kapitálové výdaje
3. Finanční vypořádání se státním rozpočtem, rozpočtem krajů, ke státním fondům, k jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob podléhající a nepodléhající finančnímu vypořádání
  - 3.1. Finanční prostředky, které podléhají finančnímu vypořádání
  - 3.2. Finanční prostředky, které nepodléhají finančnímu vypořádání
  - 3.3. Celkové přijaté dotace a podpory a jejich čerpání
4. Finanční prostředky, finanční majetek, zadluženost města, poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům a pohledávky a závazky města
  - 4.1. Finanční prostředky města k 31.12.2007
  - 4.2. Finanční majetek
  - 4.3. Zadluženost města
  - 4.4. Poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům
  - 4.5. Pohledávky a závazky města k 31.12.2007
  - 4.6. Hospodaření s majetkem města
5. Financování zdrojů a potřeb města v roce 2007
6. Tvorba a použití sociálního fondu v roce 2007
7. Vyhodnocení stanoveného počtu pracovníků zařazených do Městského úřadu Kynšperk nad Ohří a organizačních složek města
8. Vyhodnocení závazných ukazatelů Sboru dobrovolných hasičů, Správy a Pečovatelské služby
9. Hospodářská činnost Města Kynšperk nad Ohří
10. Hospodaření příspěvkových organizací
  - 10.1. Mateřská škola, Školní 525, Kynšperk nad Ohří
  - 10.2. Mateřská škola, U Pivovaru 367, Kynšperk nad Ohří
  - 10.3. Základní škola, Jana A.Komenského 540, Kynšperk nad Ohří
  - 10.4. Základní umělecká škola, Sokolovská 511, Kynšperk nad Ohří
  - 10.5. Městské kulturní středisko, nám. SNP 389, Kynšperk nad Ohří
  - 10.6. Technické služby, Školní 526, Kynšperk nad Ohří

**Tabulková část:**

Tabulka :      Výsledky hospodaření příspěvkových organizací k 31.12.2007

**Ostatní:**

Tabulka čerpání rozpočtu k 31.12.2007

Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření Města Kynšperk nad Ohří za rok 2007

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KYNŠPERKA NAD OHŘÍ ZA ROK 2007

## VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2007

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	% Plnění k UR
Příjmy za 1-12/2007 po konsolidaci	71 838 000,00	77 622 855,80	82 853 457,17	106,74
Výdaje za 1-12/2006 po konsolidaci	60 080 000,00	78 705 747,00	71 826 875,56	91,26
<b>Výsledek rozpočtového hospodaření</b>	<b>11 758 000,00</b>	<b>- 1 082 891,20</b>	<b>11 026 581,61</b>	

### FINANCOVÁNÍ

Změna stavu na bankovních účtech	0,00	12 401 891,20	290 191,02	2,34
Splátky půjčky a úvěru	- 11 758 000,00	- 11 319 000,00	- 11 317 996,00	99,99
Změna stavu dlouh.prostř. na bank.účtech	0,00	0,00	1 223,37	
<b>Financování celkem</b>	<b>-11 758 000,00</b>	<b>1 082 891,20</b>	<b>- 11 026 581,61</b>	

**Saldo příjmů a výdajů - přebytek** **11 026 581,61**

### **Krytí výsledku hospodaření – financování**

Změna stavu na bankovních účtech	290 191,02 Kč
(Zvýšení stavu prostředků=snížení financování)	
(Snížení stavu prostředků=zvýšení financování)	

#### **Základní běžný účet**

Stav k 01.01.2007	21 412 111,90 Kč
Stav k 31.12.2007	21 121 920,88 Kč

<b><u>Změna stavu dlouhodobých prostředků</u></b>	<b>1 223,37 Kč</b>
<b>(Rezervní fond + Sociální fond)</b>	

Stav k 01.01.2007	401 262,32 Kč
Stav k 31.12.2007	400 038,95 Kč

<b><u>Uhrazené splátky dlouhodobých půjček a úvěrů</u></b>	<b>- 11 317 996,00 Kč</b>
--	---------------------------

Úvěr – kostel Nanebevzetí Panny Marie	- 9 471 796,00 Kč
Úvěr - dům č.p.1	- 1 846 200,00 Kč

<b>FINANCOVÁNÍ</b>	<b>11 026 581,61 Kč</b>
--------------------	-------------------------

Schválený rozpočet na rok 2007 počítal v rozpočtovém hospodaření s přebytkem 11 758 000,- Kč, který byl v průběhu roku upraven na schodek 1 082 891,20 Kč. Ve skutečnosti rozpočtové hospodaření za rok 2007 skončilo přebytkem ve výši 11 026 581,61 Kč. Ke snížení schodku došlo vyššími příjmy a úsporou výdajů oproti upravenému rozpočtu.

Vyšší příjmy ve vztahu k upravenému rozpočtu	5 230 601,37 Kč
Úspora výdajů ve vztahu k upravenému rozpočtu	6 878 871,44 Kč

Upravený rozpočet – schodek	- 1 082 891,20 Kč
Vyšší příjmy, skutečnost roku 2007	+ 5 230 601,37 Kč
Úspora výdajů, skutečnost roku 2007	+ 6 878 871,44 Kč

<b>Přebytek k 31. 12. 2007</b>	<b>- 11 026 581,61 Kč</b>
--------------------------------	---------------------------

## **Komentář k hospodaření města za rok 2007**

Rozpočtové hospodaření města v roce 2007 se řídilo schváleným rozpočtem, který zastupitelstvo města schválilo dne 7. 12. 2006, usnesením č. 79. Schválený rozpočet byl v průběhu roku upravován změnami, které byly v souladu s potřebami města, nebo vyvolány z úrovně centrálních orgánů ČR.

Rozdíl příjmů a výdajů v rámci rozpočtového hospodaření města po konsolidaci skončil v roce 2007 přebytkem ve výši 11 026 581,61 Kč.

V hospodářské činnosti v roce 2007 vznikl zisk, který po zdanění činí 170 825,89 Kč.

Celkový hospodářský výsledek z rozpočtového hospodaření a z hospodářské činnosti města Kynšperk nad Ohří činí přebytek 11 197 407,50 Kč.

### **1. Úhrn plnění příjmů**

Rozpočet příjmů města byl v roce 2007 schválen ve výši 71 838 tis. Kč. Prostřednictvím rozpočtových změn byl rozpočet příjmů v průběhu roku upraven na částku 77 622,86 tis. Kč. Ve skutečnosti dosáhlo město v roce 2007 celkových příjmů (po konsolidaci) 82 853,46 tis. Kč. Celkové příjmy města (po konsolidaci) ve vztahu k upravenému rozpočtu jsou v roce 2007 plněny na 106,74 %.

Složení realizovaných příjmů města Kynšperk nad Ohří v roce 2007:

- 51,78 % daňové příjmy
- 35,27 % přijaté dotace
- 7,85 % nedaňové příjmy
- 5,12 % kapitálové příjmy

#### **1.1. Daňové příjmy**

	SR tis.Kč	UR tis.Kč	Skutečnost tis.Kč	Plnění k UR
Daňové příjmy celkem	38 998,16	40 098,16	42 896,67	106,98 %

Daňové příjmy byly vůči upravenému rozpočtu naplněny a došlo k jejich překročení o částku 2 798,51 tis.Kč. Daňové příjmy se skládají ( daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti, daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů, daň z příjmů právnických osob, daň z příjmů právnických osob za obec, daň z přidané hodnoty, daň z nemovitosti, správní poplatky a místní poplatky).

Z výše jmenovaných daňových příjmů nebyly naplněny místní poplatky, a to poplatek za likvidaci komunálního odpadu ve výši 65,52 tis.Kč, poplatek ze vstupného ve výši 1 tis.Kč, poplatek za znečišťování ovzduší ve výši 3 tis.Kč, se sdílených daní nebyla naplněna daň z nemovitosti ve výši 24,38 tis.Kč, daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti ve výši 104,99 tis.Kč proti upravenému rozpočtu roku 2007. Všechny ostatní položky, které nebyly jmenovány jako nenaplněny, byly proti upravenému rozpočtu roku 2007 překročeny.

## **1.2. Nedaňové příjmy**

	SR tis.Kč	UR tis.Kč	Skutečnost tis.Kč	% Plnění k UR
Nedaňové příjmy celkem	19 692,84	5 129,00	6 502,58	126,78

Nedaňové příjmy byly vůči upravenému rozpočtu naplněny. Překročení představuje částku 1 373,58 tis.Kč. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty příjmy z poskytování služeb a výrobků, příjmy z pronájmu pozemků a nemovitostí, příjmy z prodeje krátkodobého hmotného majetku, příjmy z úroků, přijaté sankční platby a přijaté pojistné náhrady.

## **1.3. Kapitálové příjmy**

	SR tis.Kč	UR tis.Kč	Skutečnost tis.Kč	% Plnění k UR
Kapitálové příjmy celkem	3 060,00	3 060,00	4 238,28	138,51

Kapitálové příjmy byly vůči upravenému rozpočtu naplněny a jejich naplnění představuje částku 1 178,28 tis.Kč.

Do této oblasti jsou zahrnuty příjmy z prodeje pozemků a příjmy z prodeje bytů a domů.

## **1.4. Přijaté dotace**

	SR tis.Kč	UR tis.Kč	Skutečnost tis.Kč	% Plnění k UR
Přijaté dotace celkem	10 087,00	29 335,70	29 215,93	99,60

### **Město v roce 2007 obdrželo tyto dotace a příspěvky:**

1. Výkon státní správy, na školství a sociální dávky	6 872 787,00 Kč
2. Aktivní politika zaměstnanosti (Úřad práce)	765 400,00 Kč
3. Dotace od obcí	480 236,02 Kč
4. Dotace od KÚ – naučná stezka Sýkorák	50 000,00 Kč
5. Příspěvek od KÚ pro MKS „Kynšperská tamburínka“	5 600,00 Kč
6. Příspěvky od KÚ pro základní školu	63 803,00 Kč
7. Dotace ze SR – kontaktní místa veř. Správy (Czech POINT)	50 000,00 Kč
8. Neinvestiční dotace od KÚ – socha Panny Marie – Immaculata	20 000,00 Kč
9. Neinvestiční příspěvek pro SDH	178 760,00 Kč
10. Neinvestiční dotace – výstavba turistických tras a cyklotras	56 254,00 Kč
11. Neinvestiční dotace od KÚ pro knihovnu	61 000,00 Kč
11. Investiční dotace – výstavba turistických tras a cyklotras	1 102 813,00 Kč
12. Investiční dotace z EU – rekonstrukce kostela	9 049 396,00 Kč
13. Dotace z MMR – přístup k památkám historické části města	114 935,00 Kč
14. Dopltek dotace EU – přístup k památkám historické části města	101 947,80 Kč
15. Dotace ze SR – areál zdraví	7 500 000,00 Kč
16. Dotace investiční od KÚ pro SDH	1 036 000,00 Kč
17. Dotace investiční ze SR – automobilová cisterna SDH	1 707 000,00 Kč
<b>Dotace a příspěvky celkem</b>	<b>29 215 931,82 Kč</b>

Původní rozpočet byl upravován o účelové dotace, které město v průběhu roku obdrželo. Pod položkou neinvestiční přijaté dotace od obcí jsou příjmy od obcí za žáky, kteří plní povinnou školní docházku v našem městě. Dále Město Kynšperk nad Ohří zabezpečuje požární ochranu pro obce Libavské Údolí a Kaceřov. Tyto obce na základě smlouvy hradí městu příspěvek. Libavské Údolí hradí městu ještě příspěvek za přenesenou působnost, kterou město vykonává za obec. Jedná se o přestupky.

## **2. Úhrn plnění výdajů**

Schválený rozpočet výdajů města v roce 2007 činil 60 080,00 tis.Kč. V průběhu roku byl rozpočet výdajů zvýšen formou upraveného rozpočtu na 78 705,75 tis.Kč. Skutečné výdaje města po konsolidaci činí 71 826,88 tis. Kč, ve vztahu k upravenému rozpočtu tak došlo k čerpání výdajů na 91,26 %.

Složení realizovaných výdajů Města Kynšperka nad Ohří v roce 2007:

- 76,40 % běžné výdaje
- 23,60 % kapitálové výdaje

### **2.1. Běžné výdaje**

	SR tis.Kč	UR tis.Kč	Skutečnost tis.Kč	% Plnění k UR
Běžné výdaje celkem	53 624,00	59 214,75	54 878,34	92,68

Z běžných výdajů jsou financovány výdaje na provoz města, městského úřadu a jeho organizačních složek. Jedná se o výdaje na opravy a běžnou údržbu majetku města, obnovu vybavení, příspěvky příspěvkovým organizacím zřízených městem a neinvestiční transfery (příspěvky, dotace) podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím.

### **2.2. Kapitálové výdaje**

	SR tis.Kč	UR tis.Kč	Skutečnost tis.Kč	% Plnění k UR
Kapitálové výdaje celkem	6 456,00	19 491,00	16 948,54	86,96



### Rozbor kapitálových výdajů (investiční výdaje)

PD Chebská-Kam.Dvůr	35 900,00
PD Chodník Sokolovská	3 000,00
Odkanalizování D.Pochl.	403 372,40
PD ČOV Kynšperk	168 980,00
PD Multifunkční centrum	103 980,00
Sportovní hřiště	8 556 994,35
Havlíčkova-Křižíkova-dozor	113 526,00
PD Hornická+Pionýrská	74 000,00
PD Staré náměstí	156 390,00
PD Mládeže,Komenského	35 581,00
PD vodovod Tylova	39 760,00
Rekonstrukce J. z Poděbrad	29 750,00
Veřejné osvětlení - Liboc	641 944,50
VO-Školní ul.-rekonstr.	129 996,88
Tělocvična ZŠ	332 133,00
Nákup pozemků	176 070,00
Investiční příspěvek TJ Slavoj	140 000,00
Automobilová cisterna	5 706 100,00
Sekční vrata SDH	56 994,00
Rozbrušovací pila SDH	44 063,00
<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>16 948 535,13</b>

### 3. Finanční vypořádání se státním rozpočtem, rozpočtem krajů, ke státním fondům, k jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob podléhajících a nepodléhajících finančnímu vypořádání

#### 3.1. Finanční prostředky, které podléhají finančnímu vypořádání

Název dotace	Poskytnutá dotace v Kč	Čerpáno v Kč	Vráceno v Kč v r.2007	Vráceno v Kč v r.2008
Sociální dávky – účel.dotace	3 825 944,00	3 641 241,00	-	184 703,00
Aktivní politika zaměstnanosti	765 400,00	765 400,00	-	-
Dotace ze SR – Czech POINT	50 000,00	50 000,00	-	-
Neinvest.dotace pro knihovnu	61 000,00	61 000,00	-	-
ZŠ – neinvestiční dotace z KÚ	63 803,00	62 285,00	-	1 518,00
SDH – neinvestiční dotace z KÚ	175 000,00	175 000,00	-	-
SDH – motor.rozbrušovací pila	36 000,00	35 250,00	-	750,00
SDH – automobilová cisterna	2 707 000,00	2 707 000,00	-	-
Dotace z KÚ – naučná stezka	50 000,00	50 000,00	-	-
Dotace z KÚ – socha Immaculata	20 000,00	20 000,00	-	-
Dotace ze SR – areál zdraví	7 500 000,00	7 500 000,00	-	-
MKS „Kynšperská tamburínka“	5 600,00	5 600,00	-	-
<b>Finanční vypořádání celkem</b>	<b>15 259 747,00</b>	<b>15 072 776,00</b>	<b>-</b>	<b>186 971,00</b>

### **3.2. Finanční prostředky, které nepodléhají finančnímu vypořádání**

Dotace na školství dle počtu žáků	1 020 360,00 Kč
Dotace na výkon státní správy	2 026 483,00 Kč
Přijaté dotace od obcí	480 236,02 Kč
<b>Celkem</b>	<b>3 527 079,02 Kč</b>

### **3.3. Celkové přijaté dotace a podpory a jejich čerpání**

Celkem bylo na dotacích a podporách:	
Přijato v roce 2007	18 786 826,02 Kč
Čerpáno v roce 2007	18 599 855,02 Kč
vráceno z účelových prostředků v roce 2008	186 971,00 Kč

### **4. Finanční prostředky, finanční majetek, zadluženost města, poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům a pohledávky a závazky města**

#### **4.1. Finanční prostředky města k 31.12.2007**

<b>Fond rezerv – vlastní finanční prostředky (volné zdroje)</b>	<b>314 571,50 Kč</b>
<b>Depozitní účet</b>	<b>2 075 044,49 Kč</b>
z toho: pozastávka firmě BAU-STAV (čp.881 a 882)	846 599,52 Kč
pozastávka firmě PEGISAN, Gorkého čp.1	83 318,00 Kč
finanční prostředky převedené ze zrušené PO TS Kynšperk	777 878,11 Kč
správní poplatky zaplacené na I.pololetí 2007 - VHA	308 000,00 Kč
úroky, které ze smlouvy přísluší firmě BAU-STAV	59 248,69 Kč
úrok ze zrušeného účtu – MŠ Zahradní	0,17 Kč
<b>Základní běžný účet</b>	<b>21 121 920,88 Kč</b>
z toho: byty	8 284 000,00 Kč
volné zdroje	12 837 920,88 Kč
<b>Sociální fond</b>	<b>85 467,45 Kč</b>
<b>Celkem finanční prostředky města</b>	<b>23 597 004,32 Kč</b>
Finanční prostředky na účtu hospodářské činnosti	2 246 124,59 Kč
<b>Celkem finanční prostředky města</b>	<b>25 843 128,91 Kč</b>

#### **4.2. Finanční majetek**

Město je jedním ze společníků Sokolovské vodárenské společnosti s.r.o., se sídlem v Sokolově, ve které má vložen vklad.

<b>Peněžitý vklad</b>	<b>20 000,00 Kč</b>
-----------------------	---------------------

Město je jedním ze společníků obecně prospěšné společnosti Místní akční skupiny Sokolovsko o.p.s., se sídlem nám. Míru 230, Březová.

<b>Peněžitý vklad</b>	<b>40 000,00 Kč</b>
-----------------------	---------------------

Město je vlastníkem obchodní firmy Správa majetku Kynšperk nad Ohří spol. s r.o., s obchodním podílem 100%.

<b>Vklad</b>	<b>968 000,00 Kč</b>
--------------	----------------------

<b>Celkem dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>1 028 000,00 Kč</b>
---	------------------------

#### **4.3. Zadluženost města**

Město má poskytnutý dlouhodobý úvěr od České spořitelny Praha. Jedná se o úvěr na rekonstrukci domu č.p.1 v ulici Gorkého.

Stav úvěru ve výši	8 128 293,90 Kč
Splacen k 31.12.2007	5 538 640,00 Kč
<b>Zbývá doplatit k 20.05.2010</b>	<b>2 589 653,90 Kč</b>

Dále město uzavřelo smlouvu o dlouhodobém úvěru s Komerční bankou a.s., Praha na rekonstrukci kostela Nanebevzetí Panny Marie.

Stav úvěru ve výši	12 646 158,20 Kč
Splaceno k 31.12.2007	11 269 751,00 Kč
<b>Zbývá doplatit k 20.12.2010</b>	<b>1 376 407,20 Kč</b>

Město v roce 2004 pořídilo na leasing automobil Škodu Fabia – věřitel GE Capital Leasing. a.s. Praha.

Celková hodnota vozidla	372 356,60 Kč
Splaceno k 31.12.2007	309 038,06 Kč
<b>Zbývá doplatit k 11.02.2009</b>	<b>63 318,54 Kč</b>

#### **4.4. Poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům**

Vodohospodářský svaz měst a obcí Sokolovska	57 698,00 Kč
MAS Sokolovsko – mimořádný členský příspěvek	40 000,00 Kč
Junák Kynšperk nad Ohří – celoroční činnost	25 000,00 Kč
Agentura osobní asistence – celoroční činnost	5 000,00 Kč
Český rybářský svaz Kynšperk nad Ohří	12 000,00 Kč
Miroslav Volf „Den Ohře“	15 000,00 Kč
Základní organizace českého svazu včelařů - léčení včelstev	5 000,00 Kč
Český svaz bojovníků za svobodu Sokolov	8 000,00 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami – rekondiční pobyt	4 500,00 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami – celoroční činnost	2 500,00 Kč
Český kynologický svaz Kynšperk nad Ohří – ochranné pomůcky	3 000,00 Kč
Český kynologický svaz Kynšperk nad Ohří – obnova výcvik.překážek	3 000,00 Kč
Český kynologický svaz Kynšperk nad Ohří – dětský den	4 000,00 Kč
Český kynologický svaz Kynšperk nad Ohří – voříškiáda	2 000,00 Kč
Spolek přátel ZUŠ – soustředění výtvarného a dram.obor	20 000,00 Kč
Tělovýchovná unie Sokolov – Sportovní liga ZŠ	5 000,00 Kč
Klub důchodců Slaměnka – taneční zábavy pro seniory	3 000,00 Kč
Okresní ústav sociálních služeb kulturní akce	8 000,00 Kč
Jan Žilina automobilová soutěž „BOTAS“	5 000,00 Kč
Kateřina Štochlová – činnost Baby klubu	5 000,00 Kč
Spolek přátel USA – Petr Piškula – celoroční činnost	15 000,00 Kč
Aragonit Karlovy Vary-hudební festival zdravotně postižených	5 000,00 Kč
TJ Slavoj na energie	860 000,00 Kč
TJ Slavoj – investiční příspěvek	140 000,00 Kč
Misslareuth Mitte Europa – Festival uprostřed Evropy	40 000,00 Kč
Myslivecké sdružení Lesana – den dětí	4 000,00 Kč
Mikroregion Pod Chlumem – studie proveditelnosti	7 778,00 Kč
<b>Celkem</b>	<b>1 304 476,00 Kč</b>

#### **4.5. Pohledávky a závazky města k 31.12.2007**

Odběratelé	162 928,00 Kč
Poskytnuté zálohy	309 610,00 Kč
Pohledávky za rozpočtové příjmy	1 836 627,20 Kč
Pohledávka p.Slánský – jistina	1 243 626,00 Kč
Pohledávka p.Slánský – úroky	1 298 901,81 Kč
Ostatní pohledávky	18 739 994,21 Kč
Pohledávky za zaměstnanci	12 360,06 Kč
Jiné pohledávky	15 360,60 Kč
<b>Pohledávky celkem</b>	<b>23 619 407,88 Kč</b>

z toho: pohledávky z hospodářské činnosti	18 876 003,21 Kč
z toho: pohledávky po splatnosti v celkové výši:	<b>17 563 758,03 Kč</b>
nájemné z nebytových prostor	500,00 Kč
místní poplatek za odpad fyzické osoby	692 061,00 Kč
odpad podnikatelé	122 126,00 Kč
úroky z bytů	1 216,00 Kč
nájemné z pozemků	9 125,00 Kč
pokuty	178 129,70 Kč
přeplatky sociálních dávek	118 169,00 Kč
místní poplatek – psi	24 050,00 Kč
náhrada škody za založený požár (klubovna Junák)	5 750,00 Kč
pohledávky za odběratele	21 010,00 Kč
pohledávky za odběratele – z hospodářské činnosti byty	127 914,00 Kč
pohledávky z hospodářské činnosti – byty	16 263 707,33 Kč
(penále k pohledávkám + dluhy z vyúčtování)	

#### **Závazky**

Dodavatelé	1 695 895,02 Kč
Ostatní závazky z hospodářské činnosti - byty	248 130,50 Kč
Přijaté zálohy – hospodářská činnost byty	13 245,19 Kč
Ostatní závazky	2 572 738,12 Kč
Závazky vůči zaměstnancům	40 506,00 Kč
Závazky ze sociál.zabezpečení a zdrav.pojištění	292 615,00 Kč
Závazek – předpis na daň z příjmů za r.2007	53 760,00 Kč
Zálohová a srážková daň – předpis mezd 12/07	93 254,00 Kč
Jiné závazky – složené kauce	132 262,00 Kč
Jiné závazky – hospodářská činnost – byty	858 087,00 Kč
Dlouhodobé přijaté zálohy – předplacené nájemné fi VOSS	3 000 000,00 Kč
Přijaté úvěry (zůstatky úvěrů	
- závazek, který máme splatit)	
- Komerční banka „Rekonstrukce kostela“	1 376 407,20 Kč
- Česká spořitelna „Rekonstrukce čp.1 Gorkého ul.“	2 589 653,90 Kč
<b>Cizí zdroje celkem</b>	<b>12 966 553,93 Kč</b>
Město nevykazuje žádné závazky po splatnosti.	

#### **4.6. Hospodaření s majetkem města**

V roce 2007 byly provedeny inventarizace majetku a závazků na základě příkazu starosty č.1/2007 ze dne 24.5.2007, tímto příkazem byla jmenovaná i hlavní inventarizační komise. Dále starosta města dodatkem č. 2 a č. 3 jmenoval nové členy dílčích inventarizačních komisí i hlavní inventarizační komise.

Počínaje rokem 2007 město nevydávalo pro příspěvkové organizace příkaz k provádění inventarizací. Příspěvkové organizace si stanovily hlavní inventarizační komisi a dílčí inventarizační komise samy. Na finanční odbor odevzdávaly pouze rekapitulaci inventarizovaného majetku (přírůstky a úbytky majetku za rok 2007).

V roce 2007 byla provedena jedna mimořádná inventarizace, a to u Technických služeb města z důvodu zrušení této příspěvkové organizace k 31.12.2007.

Město Kynšperk nad Ohří eviduje k 31.12.2007 ve své účetní evidenci majetek ve výši 375 027,06 tis.Kč. Z toho pozemky představují částku 75 848,22 tis.Kč, umělecká díla 10,08 tis.Kč, budovy a stavby 264 312,44 tis.Kč, samostatné movité věci a soubory movitých věcí 12 814,68 tis.Kč, drobný dlouhodobý nehmotný majetek 140,99 tis.Kč, ostatní dlouhodobý nehmotný majetek 360,00 tis.Kč, pořízení dlouhodobého nehmotného majetku 116,80 tis.Kč, pěstitelské celky trvalých porostů 301,90 tis.Kč, drobný dlouhodobý hmotný majetek 6 627,91 tis.Kč, nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 13 466,04 tis.Kč, majetkové účasti 968,00 tis.Kč a ostatní dlouhodobý finanční majetek 60,00 tis.Kč. Město Kynšperk nad Ohří s platnými právními předpisy majetek v hlavní činnosti neodepisuje, proto vyjádření ocenění tohoto majetku je ve vstupních cenách.

## **5. Financování zdrojů a potřeb města v roce 2007**

### **Zdroje**

1. Rozpočtové příjmy	82 853 457,17 Kč
3. Rezervy města	291 414,39 Kč

**Zdroje celkem 83 144 871,56 Kč**

### **Potřeby**

1. Rozpočtové výdaje	71 826 875,56 Kč
2. Splátky přijatých půjček	11 317 996,00 Kč

**Potřeby celkem 83 144 871,56 Kč**

## **6. Tvorba a použití sociálního fondu v roce 2007**

Sociální fond Města Kynšperk nad Ohří je určen k uspokojování sociálních potřeb zaměstnanců a starosty města, jako uvolněnému členu zastupitelstva města. Čerpání se řídí zásadami pro používání sociálního fondu, které jsou součástí kolektivní smlouvy. Tvorba a použití sociálního fondu bylo v roce 2007 následující:

Počáteční stav sociálního fondu	87 135,83 Kč
Tvorba sociálního fondu	350 000,00 Kč
Čerpání sociálního fondu	351 823,11 Kč
Úroky z vkladu na běžném účtu	154,73 Kč

**Zůstatek sociálního fondu k 31.12.2007 85 467,45 Kč**

Čerpání sociálního fondu v roce 2007 příspěvek na stravování zaměstnanců 58 596,00 Kč příspěvek na reprezentaci (ošatné) 122 508,00 Kč, dary při životních a pracovních výročích 50 000,--Kč, osobní účty zaměstnanců 107 723,11 Kč, sportovní akce (kuželky) 8 996,00 Kč a příspěvek na dětskou rekreaci 4 000,00 Kč.

## **7. Vyhodnocení stanoveného počtu pracovníků zařazených do Městského úřadu Kynšperk nad Ohří a organizačních složek města**

Stav k 31.12.2007

25 pracovníků městského úřadu  
1 pracovník organizační složky Sboru dobrovolných hasičů  
1 pracovník organizační složky Pečovatelské služby

## **8. Vyhodnocení závazných ukazatelů**

	závazný ukazatel tis.Kč	skutečnost tis.Kč	% plnění
<b><u>Sbor dobrovolných hasičů</u></b>			
1. Příspěvek města	4 579,00	4 316,69	94,28
2. Účelové příspěvky z KÚ	1 211,00	1 211,00	100,00
3. Účelový příspěvek ze SR	1 707,00	1 707,00	100,00
4. Mzdy	200,00	104,64	52,32
5. Telekomunikační poplatky	50,00	35,44	70,88

### **Správa**

1. Příspěvek města	16 266,00	13 624,39	83,76
2. Telekomunikační poplatky	300,00	271,89	90,63
3. Mzdy	7 222,00	6 829,98	94,58

### **Pečovatelská služba**

1. Příspěvek	398,00	294,69	74,05
2. Telekomunikační poplatky	13,00	9,16	70,47
3. Mzdy	200,00	152,67	76,34

## **9. Hospodářská činnost Města Kynšperk nad Ohří**

Město provozuje hospodářskou činnost v oblasti správy nemovitostí (městské byty). Tuto oblast zabezpečuje na mandátní smlouvu Správa majetku Kynšperk nad Ohří, spol. s r.o.

Hospodářská činnost v roce 2007 vykazuje zisk ve výši 224 585,89 Kč před zdaněním, po zdanění činí zisk 170 825,89 Kč.

Zastupitelstvo města stanovilo závazné ukazatele na opravy a rekonstrukce bytového fondu a rekonstrukce kotlen. Jedná se o majetek města.

	závazný ukazatel tis.Kč	skutečnost tis.Kč	% plnění
Opravy plynových kotlen	69,00	0	-
Opravy domů a bytů	2 000,00	1 450,00	72,50

Finanční prostředky, které město poskytlo jako účelový příspěvek na opravy kotlen dle sdělení jednatelky společnosti nebyly v roce 2007 čerpány. Jako důvod uvádí, že se jedná o malou částku, která nestačí na větší opravy. Finanční prostředky městu nevrací, zůstávají na účtu hospodářské činnosti a budou použity v roce 2008.

Finanční prostředky na opravy bytů a domů byly čerpány na 72,50% výši. Vyúčtování finančních prostředků je součástí rozboru hospodaření k 31.12.2007. Město poskytlo hospodářské činnosti z rozpočtu města účelový příspěvek ve výši 2 000 000,00 Kč. Tyto finanční prostředky byly použity ve výši 1 450 000,00 Kč na :

1. Oprava zadního traktu nám. Míru čp. 23	178 510,00 Kč
2. Oprava kanalizace a septiků čp.562, 17, 19 a 23	201 050,00 Kč
3. Oprava fasády ul. Sokolovská čp.489	576 459,00 Kč
4. Opravy společných prostor a bytů v čp. 501 a 732	212 685,00 Kč
5. Výměna zařizovacích předmětů v čp.501,732,694,23 a 19	154 843,00 Kč
6. Opravy půdních bytů čp. 732 a čp.694	126 453,00 Kč

Nebyla provedena oprava fasády ul. Husova – Gorkého čp.222 v plánované výši 550 tis.Kč. Usnesením rady města ze dne 12.12.2007 byl uložen Správě majetku Kynšperk nad Ohří spol. s r.o. odvod uspořené finančních prostředků zpět do rozpočtu města do 31.1.2008.

#### **Výsledky hospodářské činnosti (bytový fond) – Výsledovka**

Spotřeba materiálu	1 089 909,43 Kč
Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3 933,78 Kč
Opravy a udržování	2 136 528,44 Kč
Ostatní služby	1 158 372,26 Kč
Jiné ostatní náklady	14 102,50 Kč
Daň z příjmů	53 760,00 Kč
<b>Náklady celkem</b>	<b>4 456 506,41 Kč</b>
Tržby z prodeje služeb	2 651 393,63 Kč
Ostatní pokuty a penále	3 309,00 Kč
Úroky	27 930,87 Kč
Zákonné opravné položky	408 576,30 Kč
Příspěvky a dotace na provoz	1 536 110,50 Kč
<b>Výnosy celkem</b>	<b>4 627 332,30 Kč</b>
Hospodářský výsledek před zdaněním	224 585,89 Kč
Daň z příjmů	53 760,00 Kč
<b>Hospodářský výsledek – zisk po zdanění</b>	<b>170 825,89 Kč</b>



## **10. HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ**

### **10.1. Mateřská škola, Školní 525, Kynšperk nad Ohří**

Mateřská škola vykazuje v roce 2007 celkový hospodářský výsledek, a to zisk ve výši 166 392,69 Kč. Od 1. 1. 2007 došlo ke sloučení mateřské školy Školní s mateřskou školou Zahradní. Mimo příspěvek na provoz poskytnutý od zřizovatele příspěvková organizace hospodaří s dalšími zdroji, které získává od rodičů dětí, kteří navštěvují mateřskou školu, a to za neinvestiční výdaje (úplata) a dalším zdrojem jsou úroky z běžného účtu.

	závazný ukazatel v tis.Kč	skutečnost v tis.Kč	% plnění
1. Příspěvek města	1 115,00	1 115,00	100,00
z toho: Odpisy	70,00	69,79	99,70
Telekomunikační poplatky	48,00	37,74	78,62

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

### **10.2. Mateřská škola, U Pivovaru 367, Kynšperk nad Ohří**

Mateřská škola vykazuje v roce 2007 celkový hospodářský výsledek, a to zisk ve výši 475,49 Kč. Mimo příspěvek na provoz poskytnutý od zřizovatele příspěvková organizace hospodaří z dalšími zdroji, které získává od rodičů dětí, kteří navštěvují mateřskou školu, a to za neinvestiční výdaje (úplata) a dalším zdrojem jsou úroky z běžného účtu.

	závazný ukazatel v tis.Kč	skutečnost v tis.Kč	% plnění
1. Příspěvek města	587,00	587,0	100,00
z toho: Odpisy	59,00	58,66	99,42
Telekomunikační poplatky	20,00	17,65	88,25

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

### **10.3. Základní škola, Jana A.Komenského 540, Kynšperk nad Ohří**

Základní škola v roce 2007 vykazuje celkový hospodářský výsledek, a to zisk ve výši 13 212,24 Kč. Základní škola má dle zřizovací listiny povolenou hospodářskou činnost, ze které vykazuje zisk ve výši 12 523,--Kč. V hlavní činnosti organizace vykazuje zisk ve výši 689,24 Kč. Mimo příspěvek na provoz poskytnutý od zřizovatele příspěvková organizace hospodaří s dalšími zdroji, které získává za pronájem tělocvičny, rodiče hradí neinvestiční náklady za děti, které docházejí do družiny, za kroužky, které škola pořádá a děti je navštěvují. Dále škola získává příjmy z vystoupení mažorettek. Příspěvkové organizaci byl poskytnut úvěr na krytí nákladů spojených s projektem „Hraj si, sportu, vzdělávej se“. Poskytnutí úvěru bylo schváleno zřizovatelem.

	závazný ukazatel v tis.Kč	skutečnost v tis.Kč	% plnění
1. Příspěvek města	4 045,00	4 045,00	100,00
z toho: Odpisy	374,00	374,00	100,00
Telekomunikační poplatky	95,00	49,00	51,58
2. Účelový příspěvek poskytnutý Karlovarským krajem	63,80	63,80	100,00

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

#### **10.4. Základní umělecká škola, Sokolovská 511, Kynšperk nad Ohří**

Základní umělecká škola vykazuje v roce 2007 celkový hospodářský výsledek, a to zisk ve výši 16 890,01 Kč. Město poskytlo organizaci příspěvek na provoz ve výši 144,00 tis.Kč a účelový příspěvek 45,00 tis. Kč, který byl použit na úhradu nákladů spojených s účastí na „Mezinárodním dni hudby v Itálii“. Příspěvek byl řádně vyúčtován. Organizace má hlavní zdroj příjmů školné, které vybírá od rodičů za děti, které školu navštěvují.

	závazný ukazatel v tis.Kč	skutečnost v tis.Kč	% plnění
1. Příspěvek města	144,00	144,00	100,00
z toho: Odpisy	23,00	22,28	96,87
<b>2. Účelový příspěvek</b>	<b>45,00</b>	<b>45,00</b>	<b>100,00</b>

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

#### **10.5. Městské kulturní středisko, nám. SNP 389, Kynšperk nad Ohří**

Městské kulturní středisko v roce 2007 vykázalo celkový hospodářský výsledek, a to zisk ve výši 201 198,69 Kč. Příspěvková organizace má dle zřizovací listiny povolenou hospodářskou činnost, ze které v roce 2007 vykazuje zisk ve výši 232 492,29 Kč. V hlavní činnosti organizace vykazuje ztrátu 31 293,60 Kč.

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

	závazný ukazatel v tis.Kč	skutečnost v tis.Kč	% plnění
1. Příspěvek města	3 581,00	3 581,00	100,00
z toho: Odpisy	158,00	158,00	100,00
Mzdové prostředky	2 084,00	1 928,00	92,51
2. Účelový příspěvek poskytnutý Karlovarským krajem	5,60	5,60	100,00
3. Účelový příspěvek poskytnutý Ministerstvem kultury	61,00	61,00	100,00

#### **10.6. Technické služby, Školní 526, Kynšperk nad Ohří**

Technické služby v roce 2007 vykazují celkový hospodářský výsledek, a to zisk ve výši 134 561,11 Kč. Organizace má dle zřizovací listiny povolenou hospodářskou činnost, ve které vykazuje zisk ve výši 67 562,62 Kč a v hlavní činnosti vykazuje zisk ve výši 66 998,49 Kč.

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

	závazný ukazatel v tis.Kč	skutečnost v tis.Kč	% plnění
1. Příspěvek města	10 592,00	10 592,00	100,00
Z toho: Odpisy	152,00	145,00	95,39
Mzdy	5 500,00	5 400,00	98,18
2. Účelový příspěvek poskytnutý úřadu práce Sokolov	765,00	765,00	100,00

Příspěvková organizace Technické služby byla k 31. 12. 2007 zrušena.

Zpracovala: Krista Murinová, Hana Marčánová

