

Závěrečný účet města Rychnov u Jbc.n.N. za rok 2010

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

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2010

údaje jsou v tis. Kč

	Rozpočet 2010	Změna	Upravený rozpočet		Plnění k 31.12.2010	% k rozpočtu	rozdíl plnění 2010 proti rozpočtu 2010
Třída 1 - Daňové příjmy	18 800	2 112	20 912		21 669	103,62%	757
Třída 2 - Nedaňové příjmy	6 793	385	7 178		7 684	107,05%	506
Třída 3 - Kapitálové příjmy	5 864	1 616	7 480		5 689	76,06%	-1 791
Třída 4 - Přijaté dotace vč. náhrady neinv.výdajů za žáky	10 978	991	11 969		9 532	79,64%	-2 437
Třída 4 - převody na spl.půjček FRB a SFRB	1 118	0	1 118		1 117	99,91%	-1
Třída 4 - půjčka z FRB na opravu bytového fondu	2 000	0	2 000		699	34,95%	-1 301
Třída 4 - převod do SF	97	0	97		96	98,97%	-1
Třída 4 - převody na spořicí účty s výhodným úrokem					33 734		
Příjmy celkem bez převodů	45 650	5 104	50 754		46 486	91,59%	-4 268
Příjmy celkem s převody	45 650	5 104	50 754		80 220	158,06%	
Třída 5 - Běžné výdaje	29 968	3 448	33 416		29 248	87,53%	-4 168
Třída 5 - převody na spl.půjček FRB a SFRB	1 118		1 118		1 117	99,91%	-1
Třída 5 - převody na spořicí účty s výhodným úrokem					33 734		33 734
Třída 5 - převod do SF	97	0	97		96	98,97%	-1
Třída 5 - převody - půjčka z FRB na opravu bytového fondu	2 000		2 000		699	34,95%	-1 301
Třída 6 - Kapitálové výdaje	16 075	1 903	17 978		13 124	73,00%	-4 854
Výdaje celkem bez převodů	49 258	5 351	54 609		44 284	81,09%	-10 325
Výdaje celkem s převody	49 258	5 351	54 609		78 018	142,87%	23 409
Saldo: Příjmy-výdaje	-3 608		-3 855		2 202	-57,12%	6 057
Třída 8 - Financování							
Splátky úvěrů	-2 086		-2 086		-2 086	100,00%	0
Prodej podílových listů	0		0		0		0
Přijetí úvěru	0	1 500	1 500		85	5,67%	-1 415
Změna stavu finančních prostředků	5 694	-1 253	4 441		-201	-4,53%	
Krátkodobě přijaté půjčky							
Spl. krátkodobé půjčky							
Celkem financování	3 608		3 855		-2 202	-57,12%	

Podrobné členění dle jednotlivých paragrafů, ORG, ORJ a položek je uvedeno v příloze a je k nahlédnutí v účtárně MěÚ.

Rozpočet města byl schválen usnesením zastupitelstva č. 16/10 ze dne 1.3.2010, bylo provedeno 5 rozpočtových opatření, která byla schválena MZ a další přesuny uvnitř paragrafů dle kompetencí schválených usn.zast. č. 16/10 ze dne 1.3.2010.

Daňové příjmy jsou po rozpočtových opatřeních překročeny o 3,62 %, k čemuž došlo vyšším plněním v položce 1112 - Daň ze sam.výd.činnosti FO.
Nedaňové příjmy jsou překročeny o 7,05 % / významně překročena rozpočtovaná částka v prodeji dřeva a v náhradách od EKO-KOMU/.
Kapitálové příjmy nebyly naplněny z důvodu rozpočtovaného a neuskutečného prodeje zařízení SVS /-602 tis./ a pozemků /-1.181 tis./.

Běžné výdaje byly čerpány vcelku rovnoměrně.

Kapitálové výdaje byly splněny pouze na 73 % /nepoužito 1.795 tis.Kč v investicích Ostatní zájmové činnosti a 1.402 tis. Kč v Bytovém hospodářství/

2) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Fond rozvoje a bydlení:	Stav fondu k 31.12.2010	2 834 055,11
(Příjmy fondu tvoří splátky poskytnutých půjček, příjmy z úroků, výdaje tvoří poskytnuté půjčky dle vyhlášky a popl. za bank. sl.) V r. 2010 nežádali občané o půjčku z FRB, tudíž nebyla žádná poskytnuta, Město čerpalo půjčku ve výši 699.000 tis. Kč na opravy bytového fondu.		
SFRB I.	Stav fondu k 31.12.2010	18 514,61
(Příjmy fondu tvoří splátky půjček od obyvatel, od města, příjmy z úroků. Výdaje v r. 2010 tvořily splátky jistiny, úroků, poplatky za bankovní služby.)		
SFRB II.	Stav fondu k 31.12.2010	94 020,72
(Příjmy fondu tvoří splátky půjček od obyvatel, od města, příjmy úroků. Výdaje v r. 2010 tvořily splátky jistiny a úroků.		
SFRB III.	Stav fondu k 31.12.2010	599,52
(Jedná se o nový fond z roku 2010, z něhož město čerpalo 84 tis. na opravu bytového fondu. Tento fond bude v průběhu roku 2011 čerpán do výše 1.050 tis. město, 450 tis. občané)		
Sociální fond:	Stav fondu k 31.12.2010	1 592,09
(Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a Statutem sociálního fondu, který byl schválen zastupitelstvem města dne 31.10.2005 usn.č. 126/05)		

3) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ost. rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu města za rok 2010 činily celkem 9.532 tis. Kč. Rozpis dotací viz níže, zúčtovatelné dotace byly ke konci roku řádně zúčtovány, dotace na zateplení škol a na Aleje přecházejí do roku 2011.

Dotace bez náhrady neinv.výdajů za žáky

<i>Název</i>	<i>výše dotace v tis.Kč</i>
Globální dotace	1 631 900,00
Volby do PS	25 098,00
Volby do zast.	30 000,00
Sčítání lidu	9 463,00 v rámci finančního vypořádání v 2/2011 vráceno
Úřad práce	283 462,00
EU peníze školám	600 076,80
MPSV - na pečovatelskou službu	500 000,00
Dotace na lesy	16 000,00
Dotace od KÚ Hasiči	10 809,00
Zateplení ZŠ a MŠ z FS a SFŽP	5 395 750,29
Dotace na aleje ze SFŽP a ERDF	912 834,00

Náhrada neinvestičních nákladů za žáky dojíždějící z okolních obcí činila celkem 117 tis. Kč.

4) Hospodaření s majetkem

K 31.12.2010 byly provedeny řádné inventury majetku města, skutečný stav inventarizovaných hospodářských prostředků byl zjišťován fyzicky, dokladově, přepočtem, při inventurách byly použity sestavy z PC a inventarizační soupisy, účetní doklady. Nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl. Stav majetku k 31.12.2010 jsou dle jednotlivých položek uvedeny ve výkazu Rozvaha a v Inventarizačním zápisu, které tvoří přílohu Závěrečného účtu.

5) Příspěvková organizace

Město je zřizovatelem příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola, Rychnov u Jablonce nad Nisou, příspěvková organizace, jejíž výsledek hospodaření k 31.12.10 činí 71.607,68 Kč. Rada města dne 14.3.2011 usnesením č. 60/3/11 schválila převod části zisku ve výši 50.000,- Kč do fondu odměn a zbytek ve výši 21.907,68 Kč do rezervního fondu.
Roční účetní závěrka PO je založena v účetně MěÚ.

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Rychnov u Jbc.n.N. za rok 2010

Přezkoumání hospodaření města za rok 2010 provedla K KREDIT s.r.o., auditorská společnost č. 370, se sídlem Na Roli 25, Jablonec nad Nisou, IČ 25423690, zastoupená ing. Renatou Janečkovou.
Přezkoumání hospodaření města bylo provedeno dle Smlouvy o zajištění auditorské činnosti podle zákona č. 254/2000 Sb, ze dne 14.9.2009.
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí Závěrečného účtu.

Přílohy:

Příloha účetní závěrky dle zákona 563/1991 Sb. O účetnictví
Členění příjmů a výdajů za rok 2010 dle rozpočtové skladby
Zpráva o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2010.
Rozvaha a Inventarizační zápis za rok 2010

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané Rychnova u Jbc.n.N. uplatnit písemně do 8.6.2011 nebo ústně na zasedání zastupitelstva, které se koná dne 13.6.2011

V Rychnově u Jbc.n.N. dne 27.5.2011