

Závěrečný účet - hospodaření Města Jaroměře za rok 2007

Zpráva pro jednání ZM dne 10.4.2008 Dotazy, připomínky je možné projednat na odboru plánovacím a finančním MěÚ v Jaroměři do 10.4.2008 a na jednání ZM.

Město Jaroměř hospodařilo v roce 2007 dle schváleného rozpočtu ze dne 20.12.2006. V průběhu roku bylo schváleno 10 rozpočtových změn, které byly provedeny rozpočtovými opatřeními.

Rozpočet města v roce 2007

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet
Příjmy po konsolidaci	195 042 050,- Kč	246 682 420,-- Kč
Výdaje po konsolidaci	221 798 000,- Kč	284 576 490,-- Kč
Financování	26 755 950,- Kč	37 894 070,-- Kč

K 31.12.2007 plnění schváleného rozpočtu:

	Rozpočet	Plnění	%
Příjmy	246 682 420,- Kč	271 247 265,91	109,96
Výdaje	284 576 490,- Kč	257 607 582,42	90,52
Financování	37 894 070,- Kč	13 639 683,49	

Financování je tvořeno zapojením volných prostředků z minulých let ve výši 9 297 808,39 Kč, přijetím nového úvěru ve výši 4 868 120,- Kč, splátkami úvěru ve výši 9 209 995,10 Kč.

Hospodaření města je promítnuto ve výkaze FIN 2-12, který je přílohou materiálu č. 1.

Výkaz FIN 2-12 obsahuje údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby. K výkazu je předkládán níže uvedený komentář se zaměřením na největší akce, rozpis některých důležitých položek.

komentář k výkazu FIN 2-12

1014 – deratizace, psí útulek

příjmy – není rozpočtováno,

výdaje – rozpočet 270 000,- Kč, čerpání 182 549,30 Kč,

1036 - 1039 – lesní hospodářství

příjmy – rozpočet 500 tis. Kč, plnění 809 836,- Kč,

pronájem společnosti Městské lesy, s.r.o. 800 tis. Kč, doplatek nájemného z minulých let, pronájem honitby,

výdaje – 1036 rozpočet 205 950,- Kč, výdaje 205 612,90 Kč - lesní odborní hospodáři

1037 rozpočet 5 200,- Kč, čerpání 5 200,- Kč - meliorační dřeviny,

1039 rozpočet 643 310,- Kč, čerpání 207 354,- Kč.

Ze schváleného rozpočtu na výkupy pozemků ve výši 500 tis. Kč, vyčerpáno 140 tis. Kč - výkup pozemku v Heřmanicích,

2141 – vnitřní obchod, služby, cestovní ruch

příjmy – rozpočet 756 450,- Kč, plnění 654 476,09 Kč

příspěvek na program Interreg III ve výši 579 710,- Kč, vyúčtování akce z let 2006, 2007.

Příjmy z pronájmu ve výši 66 740,- Kč, dále služby, udělení pokut na úseku obchodu.

výdaje – rozpočet 1 154 590,- Kč, čerpání 527 106,30 Kč

dofinancování programu Interreg III - 135 517,30 Kč

spolupráce Polsko - 25 443,50 Kč

královna věnných měst – 38 368,50 Kč

příspěvky na úseku cestovního ruchu – Branka, Region-Tour aj. - 125 047,- Kč

příspěvek na provoz informačního centra - 200 740,- Kč.

V rozpočtu zahrnuta částka 400 tis. Kč na informační systém - akce nebyla realizována, převádí se do rozpočtu 2008.

2143 - cestovní ruch

příjmy - není rozpočtováno

výdaje - rozpočet 320 000,- Kč, čerpání 241 676,50 Kč

Náklady na zajištění propagačních materiálů města, fotografie, kalendáře, inzerce v knihách aj.

2169 - ostatní správa v obchodu a službách

příjmy - není rozpočtováno, plnění 17 200,- Kč, pokuty a náklady řízení

výdaje - není rozpočtováno, čerpání --

2212 – komunikace

příjmy – není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 8 743 980,- Kč, čerpání 3 878 442,30 Kč

komunikace:

1 468 814,60 Kč – Dr. Paula

1 778 217,80 Kč – Wolkerova

95 083,90 Kč - Ot.Španiela

72 121,- Kč - příjezdová komunikace ul. Machova

zajištění projektových dokumentací, studií a podkladů pro nám. ČSA, Sladovna, Rasošská ul., Česká, Terronská aj.

převod částky 4,8 mil. Kč do roku 2008 - rekonstrukce komunikace Sladovna,

2219 – chodníky a ostatní záležitosti podzemních komunikací

příjmy – rozpočet 50 000,- Kč, plnění 11 200,- Kč, parkování náměstí ČSA Jaroměř

výdaje – rozpočet 1 099 100,- Kč, čerpání 787 501,93 Kč

chodníky: průtah Josefov - 374 574,- Kč

studie, projekty na okolí prostranství divadla, Ot.Španiela, dopravní ostrůvky, doznačení cyklotrasy, parkoviště ve městě aj.,

2221 - 2229 - ostatní záležitosti v silniční dopravě

příjmy - není rozpočtováno, plnění 528 432,83 Kč, pokuty v dopravě

výdaje - rozpočet 127 760,- Kč, čerpání 61 030,40 Kč, náhrada ztráty autobusové linky ve výši 38 250,40 Kč, příspěvek BESIP 13 022,- dopravní hřiště, aj.

2249 - železniční doprava

příjmy - není rozpočtováno

výdaje - rozpočet 2 000,- Kč, čerpání 349,84 Kč, nájemné za pozemek žel.zastávky Semonice

2310 – vodní hospodářství

příjmy – rozpočet 7 300 000,- Kč, plnění 7 300 000,- Kč,
nájemné společnosti s.r.o. MěVAK Jaroměř

výdaje – rozpočet 281 290,- Kč, čerpání 172 477,50 Kč,
vodovodní přípojky

2321 – kanalizace

příjmy – není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 6 053 500,- Kč, čerpání 3 749 521,- Kč

kanalizace Ruská ul. – 800 461,- Kč,

kanalizace V Zahradách - 836 908,50 Kč

kanalizace Na Úpě - 961 151,50 Kč

příspěvek DSO na zajištění PD pro akci Čisté Labe z Jaroměřska - 1 130 000,- Kč.

V rozpočtu částka 365 tis. na zpracování PD vodovodních a kanalizačních přípojek pro akci DSO – nerealizováno, převod do roku 2008.

2331 – vodní hospodářství - protipovodňová opatření

příjmy – není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 1 065 450,- Kč, čerpání 65 450,- Kč projektové práce,

Nebyla vyčerpána částka na výkupy pozemků pro stavbu protipovodňových opatření.

Jednání s majiteli nedokončena - převádí se do roku 2008.

2369 - správa ve vodním hospodářství

příjmy - není rozpočtováno

výdaje - rozpočet 29 550,- Kč, čerpání 4 392,30 Kč

3111 – předškolní zařízení, mateřská škola

příjmy – není rozpočtováno,

výdaje – rozpočet 4 717 680,- Kč, čerpání 4 717 675,- Kč

MŠ Lužická ul. provozní příspěvek 4,7 mil. Kč z toho 1 mil. Kč na opravu střechy

MŠ Zavadilka, příspěvky obcím za žáky v MŠ mimo Jaroměř 17 105,- Kč,

3113 – základní školy

příjmy – rozpočet 435 000,- Kč, plnění 475 447,- Kč
nájemné ZvŠ Josefov ve výši 389 895,- Kč, dar pro ZŠ 85 000,- Kč, ostatní příjmy 552,- Kč,
výdaje – rozpočet 17 326 950,- Kč, čerpání 16 896 331,10 Kč
ZŠ Ostrov - 5 775 700,- Kč
příspěvek na provoz a investice - 5 220 000,- Kč
zajištění opatření dle zák.norem - 500 000,- Kč
zpracování PD pro další opravy ZŠ - 35 700,- Kč
ZŠ Josefov - 4 805 000,- Kč
příspěvek na provoz 4 805 000,- Kč
V rámci příspěvku na provoz škola realizovala opravy sociálního zařízení I. etapu ve výši 1 665 615,40 Kč.
ZŠ B.Němcové - 7 327 289,- Kč (vč. částky z odvětví 3322 – regenerace)
příspěvek na provoz a investice ve výši 3 980 000,- Kč
zajištění opatření dle zák. norem - 500 000,- Kč
rekonstrukce vytápění - 1 507 273,50 Kč
oprava oken vč. dotace z programu regenerace - 1 243 983,- Kč
projekty a studie pro ZŠ 96 033,- Kč

viz příloha - hospodaření příspěvkových organizací

ZŠ Josefov - zvláštní škola – 200 089,10 Kč, náklady na opravy a služby týkající se budovy ZŠ, která je v majetku města

3123 - střední odborná učiliště

příjmy - není rozpočtováno
výdaje - rozpočet 5 000,- Kč, příspěvek ve výši 5 000,- Kč na Podkovářské dny pořádané SOU Jaroměř.

3141 – školní jídelny

příjmy – není rozpočtováno
výdaje – rozpočet 3 535 000,- Kč, čerpání 3 535 000,- Kč
ŠJ Karlov - 1 700 000,- Kč
ŠJ Josefov - 1 835 000,- Kč
viz příloha - hospodaření příspěvkových organizací

3231 – základní umělecká škola

příjmy – není rozpočtováno
výdaje – rozpočet 560 tis. Kč, čerpání 560 000,- Kč
viz příloha - hospodaření příspěvkových organizací

3314 – knihovna

příjmy – není rozpočtováno
výdaje – rozpočet 3 843 790,- Kč, čerpání 3 843 776,- Kč
viz příloha - hospodaření příspěvkových organizací

3315 – muzeum

příjmy – rozpočet 170 000,- Kč, plnění 201 625,- Kč
vstupné I.vojenskohistorické muzeum M.Frosta Josefov
výdaje – rozpočet 3 520 460,- Kč, čerpání 3 101 027,97 Kč
městské muzeum - příspěvek na provoz 1 845 456,- Kč
viz příloha - hospodaření příspěvkových organizací
opravy čp. 7, kde je od 1.4.2007 zajišťován provoz I.vojenské historického muzea – 238 314,- Kč
provoz I.vojensko-historického muzea M.Frosta Josefov - 1 017 257,97 Kč.

3319 - ostatní záležitosti kultury

příjmy - není rozpočtováno, plnění 12 750,- Kč
výdaje - rozpočet 216 000,- Kč, čerpání 212 854,- Kč,
kronika města - 36 854,- Kč
příprava knihy Jaroměř ve starých pohlednicích - 155 000,- Kč,
dar na přeplavání kanálu La-Manche - 20 000,- Kč.

3322 – památková péče

příjmy – rozpočet 39 260,- Kč, plnění 39 265,- Kč
výdaje – rozpočet 9 064 380,- Kč, čerpání 8 400 229,50 Kč
Náklady spojené s vratkou do státního rozpočtu hřbitov Josefov - 2 234 192,50 Kč,
oprava památkových domů čp. 6 Josefov - 1 051 961,- Kč, čp. 9 Josefov -
1 133 690,- Kč, oprava podzemních chodeb – 254 727,- Kč, oprava rampy PCH -
399 656,- Kč, kostel Josefov – 103 567,- Kč, čp. 49 nám. ČSA - 468 722,- Kč, čp.
76 Josefov - 331 5238,- Kč, zajištění PD Retranchement - 310 040,- Kč,
děkanská ulička 470 653,- Kč , (ZŠ B.Němcové u odvětví 3113).
příspěvek vlastníkům na opravy zajišťované z programu regenerace 325 000,- Kč

3326 - památky místního významu

příjmy - není rozpočtováno
výdaje - rozpočet 204 750,- Kč, čerpání 138 511,- Kč
Byly financovány akce: pamětní deska železničářů, práce v lapidáriu Josefov,
solitér a označení parku M.S.Patrčky, oprava zvonice, křížek Semonice.

3330 – církve, náboženské spol.

příjmy – není rozpočtováno
výdaje – rozpočet 692 000,- Kč, čerpání 692 000,- Kč, z toho příspěvek církvi na
opravu chrámu sv.Mikuláše ve výši 600 000,- Kč, Církev husitská 50 000,- Kč,
církve evangelická 30 000,- Kč, 12 000,- Římskokatolická církev – kostel Josefov.

3349 – sdělovací prostředky – Zpravodaj, INFO

příjmy – rozpočet 130 000,- Kč, plnění 225 963,- Kč
výdaje – rozpočet 354 050,- Kč, čerpání 345 894,10 Kč,

3392 – Městské kulturní středisko

příjmy – není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 3 588 180,- Kč, čerpání 3 588 168,- Kč
viz příloha - hospodaření příspěvkových organizací

3399 – ostatní záležitosti kultury a církve

příjmy – není rozpočtováno,

výdaje – rozpočet 926 000,- Kč, čerpání 846 958,60 Kč
SPOZ - 127 545,10 Kč,
akce spojené s oslavami města 456 791,50 Kč – granty, Miličův dům, TJ Sokol,
Soužití, příspěvek KPJ Josefov a další kulturní akce.
Příspěvek Miličův dům na provoz 140 000,- Kč.

3412 – sportovní zařízení města

příjmy – rozpočet 2 268 000,- Kč, plnění 2 512 115,- Kč

plavecký areál – 926 057,- Kč, vstupné 908 123,- Kč, pronájmy 17 934,- Kč.

zimní stadion - 1 586 058,- Kč, vstupné 416 625,- Kč, pronájmy 1 169 433,- Kč

výdaje – rozpočet 19 863 980,- Kč, čerpání 12 912 405,92 Kč

plavecký areál - 7 938 815,94 Kč

provedena oprava rozvodů, dlažby ve výši 5 440 980,10 Kč,

všesokolský stadion - 97 880,- Kč

zimní stadionu - 3 776 552,96 Kč, v nákladech splátka rolby – leasing 746 052,- Kč.

V průběhu roku převod příspěvku, který byl schválen pro TJ Sokol na
rekonstrukci všesokolského stadionu zpět do rozpočtu města. Připravována PD
na výstavbu sportovní haly a úpravy stadionu pro podání dotace z EU v roce 2008

3419 – ostatní tělovýchovná činnosti

příjmy – není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 3 501 580,- Kč, čerpání 3 374 689,34 Kč
příspěvky sportovním organizacím

3421 - práce s mládeží

příjmy – není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 1 716 630,- Kč, čerpání 1 586 716,90 Kč

DDM příspěvek 900 tis. Kč,

viz příloha - hospodaření příspěvkových organizací

příspěvky zájmovým dětským organizacím 148 628,- Kč

klub Smajlík – 520 964,50 Kč, částka 411 tis. Kč z dotace.

3429 – ostatní zájmová činnost

příjmy – není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 1 054 420,- Kč, čerpání 886 120,76 Kč,
příspěvky zájmovým organizacím 886 120,76 Kč

3522 - ostatní nemocnice

příjmy - rozpočet 200 220,- Kč, plnění 200 225,38 Kč
vypořádání zrušené s.r.o. Nemocnice Jaroměř

3539 - 3549 ostatní sociální a zdravotnická zařízení

příjmy - není rozpočtováno
výdaje - rozpočet 227 000,- Kč, čerpání 182 150,- Kč
příspěvek Hospic Červený Kostelec, Žířeč, Laxus, aj.
logopedie 39 150,- Kč,

3611 - podpora individuální bytové výstavby

příjmy - není rozpočtováno, plnění 115 017,03 Kč - úroky z půjček fondu oprav
výdaje - není rozpočtováno, čerpání 1 911 023,- Kč půjčky z fondu oprav

3612 – bytové hospodářství

příjmy – rozpočet 33 839 500,- Kč, plnění 35 448 727,52 Kč
prodeje 17 116 833,39 Kč, pronájmy 9 840 498,40 Kč,
výdaje – rozpočet 20 361 500,- Kč, čerpání 20 293 521,10 Kč
opravy 8 562 780,49 Kč, vratky z vyúčtování 2 747 896,40 Kč,
energie 6 487 477350 Kč.

3613- nebytové hospodářství

příjmy - rozpočet 10 035 830,- Kč, plnění 11 887 770,98 Kč
prodeje 150 099,- Kč, pronájmy 9 950 361,20 Kč
výdaje – rozpočet 9 178 660,- Kč, čerpání 9 129 841,59 Kč
opravy 3 210 577,12 Kč, vratky z vyúčtování 187 298,38 Kč,
investice 1 303 123,40 Kč – dům čp. 35 nám. ČSA Jaroměř, čp. 79 Josefov, energie
2 803 419,91 Kč.

3631 – veřejné osvětlení

příjmy – není rozpočtováno, plnění 3 200, Kč
výdaje – rozpočet 3 719 500,- Kč, čerpání 3 327 080,54 Kč
náklady Citelum 2 989 181,04 Kč, opravy a nová osvětlení 337 899,20 Kč

3634 – tepelné hospodářství

příjmy – rozpočet 1 000 000,- Kč, plnění 1 200 000,- Kč
nájemné s.r.o. Energetika za rok 2007 a ponížení dluhu z minulých let ve výši
200 tis. Kč,
výdaje – rozpočet 38 000,- Kč, čerpání 29 750,- Kč

3635 – územní plánování

příjmy – není rozpočtováno,
výdaje – rozpočet 700 000,- Kč, čerpání 247 883,60 Kč,

3639 – správa majetku

příjmy – rozpočet 4 037 700,- Kč, plnění 4 828 340,20 Kč
pronájem pozemků 479 401,20 Kč, prodeje pozemků 4 295 143,- Kč,
výdaje – rozpočet 23 517 110,- Kč, čerpání 23 107 333,47 Kč
Z toho příspěvek pro TSM na provoz 17 872 255,- Kč, na investice 808 000,- Kč,
opravy majetku města 725 078,40 Kč, investice 1 279 964,- Kč – PD na
energetické úspory, okolí divadla aj., nákup pozemků 703 761,- Kč,

3716 - monitoring ochrany ovzduší

příjmy - není rozpočtováno
výdaje - rozpočet 300 000,- Kč, čerpání -, převod do rozpočtu na rok 2008

3721 – 3725 odpadové hospodářství

příjmy – rozpočet 846 000,- Kč, plnění 1 054 176,50 Kč
z toho poplatek za třídění odpadu 1 043 460,50 Kč
výdaje - rozpočet 7 131 950,- Kč, čerpání 6 549 865,20 Kč
svoz komunálního odpadu - 5 362 054,50 Kč, nákup kontejnerů a výstavba
separačních míst 1 148 374,70 Kč,

3745 – vzhled obcí, veřejná zeleň

příjmy – rozpočet 33 840,- Kč, plnění 33 843,- Kč - dar
výdaje – rozpočet 405 240,- Kč, čerpání 374 214,50 Kč

3769 - správa v ochraně životního prostředí

příjmy - není rozpočtováno, plnění 185 500,- Kč pokuta
výdaje - není rozpočtováno, čerpání --

3799 – ekologické výdaje

příjmy – není rozpočtováno
výdaje – rozpočet 10 250,- Kč, čerpání 25 504,75 Kč

4174-4329 sociální dávky

příjmy – není rozpočtováno, plnění 3 370,- Kč, vratky sociálních dávek
výdaje – rozpočet 39 457 000,- Kč, čerpání 38 618 357,48 Kč
4171 - příspěvek na živobytí 2 852 807,48 Kč
4172 - doplatek na bydlení 759 311,- Kč
4173 - mimořádná okamžitá pomoc 458 942,- Kč
4177 - osoby ohrožené soc.vyloučením 22 410,- Kč
4179 - ostatní sociální dávky 1 191 204,- Kč
4182 - příspěvek na zvláštní pomůcky 1 977 798,- Kč
4183 - úpravy a provoz bezbariérového bytu 169 278,- Kč
4184 - oprava a nákup motorového vozidla 1 292 500,- Kč
4185 - příspěvek na provoz motorového vozidla 3 312 607,- Kč
4186 - příspěvek na individuální dopravu 110 500,- Kč
4195 - příspěvek na péči 26 471 000,- Kč
4329 - ost. soc. péče dětí a mládeže 5 502,- Kč

4332 – zařízení pěstounské péče

příjmy – není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 400 000,- Kč, čerpání 377 752,- Kč

4342 – sociální péče, pomoc etnikům

příjmy – není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 735 000,- Kč, čerpání 566 408,- Kč

4345 - 4349 - ostatní soc. péče

příjmy - rozpočet 24 tis. Kč, plnění 104 000,- Kč - komunitní plánování

výdaje - rozpočet 79 000,- Kč, čerpání 25 000,- Kč

příspěvky občanským sdružením, náklady na komunitní plánování nečerpány,

4351 - pečovatelská služba

příjmy – rozpočet 543 330,- Kč, plnění 777 102,50 Kč

poplatky za poskytování pečovatelské služby 733 765,- Kč, příspěvek organizace

Most k životu 43 337,50 Kč - na část pracovního úvazku,

výdaje – rozpočet 4 547 000, Kč, čerpání 4 020 223,16 Kč

4357-4359 - domovy, ostatní služby v sociální oblasti - klub seniorů

příjmy - není rozpočtováno

výdaje - rozpočet 65 000,- Kč, čerpání 15 000,- Kč příspěvek, 34 237,62 Kč jaroměřský klub seniorů,

5212, 5272 - 5299 – krizové řízení

příjmy – rozpočet 675 190,- Kč, plnění 675 186,- Kč

náhrada od pojišťovny za škody způsobené při orkánu Kyril,

výdaje – rozpočet 1 274 920,- Kč, čerpání 1 181 965,- Kč

38 640,- Kč pomoc obci Velký Třebešov z prostředků obcí na řešení krizových situací, 1 138 617,- Kč, náklady spojené s orkámem Kyril.

5311 – městská policie, bezpečnost

příjmy – rozpočet 60 000,- Kč, plnění 76 400,- Kč - pokuty

výdaje – rozpočet 6 461 410,- Kč, čerpání 6 188 873,43 Kč

5512 - hasičské sbory

příjmy – není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 9 081 940,- Kč, čerpání 8 681 541,98 Kč

JSDH Na Valech - 1 446 665,83 Kč

JSDH Josefov - 271 203,49 Kč

JSDH Jezbiny - 6 597 595,27 Kč

V nákladech zahrnut nákup cisterny ve výši 6 253 683,25 Kč,
získaná dotace ve výši 2 mil. Kč, část z úvěru a část z rozpočtu,

JSDH Semonice - 185 564,93 Kč

JSDH Starý Ples - 188 408,22 Kč

6112 – zastupitelstvo

příjmy - není rozpočtováno

výdaje – rozpočet 2 400 000,- Kč, čerpání 2 135 346,50 Kč

komise - 150 127,- Kč,

6171 – činnost místní správy

příjmy – rozpočet 266 000,- Kč, plnění 379 377,35 Kč

nájemné, pokuty aj.

výdaje – rozpočet 46 630 560,- Kč, čerpání 45 214 993,36 Kč

správa MěÚ – 43 435 566,-- Kč

obřadní síň – 106 602,10 Kč

st.úpravy čp. 3 - 439 729,80 Kč, čp. 17 – 591 311,41 Kč,

kanceláře – biopasy - 76 079,- Kč, CZECH POINT - 56 890,60 Kč

euromanažer - 84 390,- Kč, bufet - 93 179,50 Kč.

6310 - finanční operace

příjmy - rozpočet 800 000,- Kč, plnění 1 230 151,29 Kč - úroky

výdaje – není rozpočtováno,

6320 – pojištění

příjmy – není rozpočtováno, plnění 1 080,- Kč

výdaje – rozpočet 1 170 000,- Kč, čerpání 803 872,- Kč

6399 - ostatní finanční operace

příjmy - není rozpočtováno

výdaje - rozpočet 7 900 000,- Kč, čerpání 8 073 693,- Kč

daň obce,

6402 - finanční vypořádání minulých let se státním rozpočtem

příjmy - není rozpočtováno

výdaje - rozpočet 860 000,- Kč, čerpání 778 008,43 Kč

6409 - ostatní činnosti

příjmy - není rozpočtováno

výdaje - rozpočet 3 243 170,- Kč, čerpání 2 123,- Kč – vratka soc. dávek z minulých let,

rezerva města,

Tvorba a použití fondů

Fond investičního majetku je zdrojem krytí investičního majetku:

Majetek tř. 0	1 613 495 144,29 Kč	
účet 901	1 596 237 705,96 Kč	
účet 959/30	1 632 852,80 Kč	závazek k nájemníkům za zhodnocení majetku města
účet 951	15 550 762,53 Kč	úvěry,
účet 321/10	73 823,-- Kč	investiční dodavatelé neuhrazená fa

Fond oběžných prostředků (902) - nemá zůstatek.

Finanční fondy

sociální fond

účet 236/10 860 944,46 Kč 917/10-917/19 - 860 944,46 Kč

Pravidla pro tvorbu a použití byla schválena ZM dne 20.12.2006. Fond je tvořen 3 % z vyplacených mezd pracovníků MěÚ a uvolněných zastupitelů v daném kalendářním roce.

fond oprav

účet 236/30 990 035,42 Kč

účet 277/25 363 528,19 Kč

účet 277/22 4 883 548,65 Kč 917/30-917/36 – 6 237 112,26 Kč

Fond oprav je vlastní fond, ze kterého jsou poskytovány půjčky na opravu nemovitostí na území města Jaroměře – zásady schváleny ZM dne 17.5.2007 s platností od 1.9.2007. (fond zřízen od 1.7.2005 – dříve vyhl. 2/2005).

účty 236/10, 236/30, 277/22 jsou kryty účtem 917 - 7 098 056,72 Kč.

Příspěvkové organizace

Na rozpočet města je napojeno 12 příspěvkových organizací. Přehled hospodaření je přílohou materiálu. Příspěvkové organizace hospodařily s níže uvedenými příspěvky od zřizovatele a získanými dotacemi.

Organizace (v Kč)	provozní příspěvek	z toho dotace SR, kraj	investiční příspěvek
Městské kulturní středisko	3 568 168	20 000	--
Knihovna	3 843 776	--	--
Muzeum	1 845 456	--	--
Mateřská škola	4 700 000	--	--
Základní škola Ostrov	5 534 000	--	186 000
Základní škola B.Němcové	3 800 000	--	680 000
Základní škola Josefov	4 805 000	--	--
Základní umělecká škola	460 000	--	100 000
Dům dětí a mládeže	900 000	--	--
Šk.jídelna Karlov	1 700 000	--	--
Šk.jídelna Josefov	1 665 000	--	170 000
Technické služby města	17 872 255	--	808 000
Celkem	50 693 655	20 000	1 944 000

Hospodaření příspěvkových organizací je shrnuto v příloze č. 3.

Společnosti s.r.o.

Město je jediným společníkem společností s ručením omezeným: Městské lesy, Energetika, Městské vodovody a kanalizace, Městské nemovitosti Jaroměř. V průběhu roku byla dokončena likvidace společnosti s.r.o. Nemocnice Jaroměř - výmaz z OR ze dne 15.5.2007. Společnost Městské nemovitosti v likvidaci. Zápis o likvidaci v OR proveden 14.9.2004, likvidace neukončena.

K 31.12.2005 dle zákona č. 586/1992 Sb. byl ukončen komplexní pronájem u společností s.r.o., kde je Město Jaroměř jediným společníkem. Majetek byl převzat zpět na rozvahové účty města (účetové skupiny 01x, 02x a 03x) a nájemci na základě nájemních smluv tento majetek převedli na účty své podrozvahové evidence. Na podrozvahovém účtu města č. 972 je zaveden majetek, který používá s.r.o. Městské Lesy.

MěVAK s.r.o. Jaroměř	388 201 872,96 Kč	(org. 286)
Městské lesy	38 872 678,86 Kč	(org. 288)
Energetika	56 338 494,80 Kč	(org. 289)

V souvislosti s ukončením komplexního pronájmu byla uzavřena se společností MěVAK dohoda o narovnání a vzájemném započtení pohledávek a závazků společnosti a Městem Jaroměř. Tato dohoda byla schválena ZM dne 16.2.2006. Pohledávka z této dohody ve výši 6 768 879,98 Kč je vedena na účtu 315/10 org. 286. Splatnost dle dohody ze dne 20.2.2006 do 31.12.2015.

Vztah společností k rozpočtu města:

Organizace v Kč	Rozpočet nájemné 2007	Platby na účet města	dlužné nájemné k 31.12.07
Městské vodovody a kanalizace	7 300 000	7 300 000	3 274 868,--
MěVAK - dohoda o narovnání			6 768 879,98
Energetika	1 000 000	1 200 000	700 000,--
Městské lesy	500 000	800 000	0

Výsledky hospodaření společností ke dni zpracování závěrečného účtu:

údaje v tis. Kč

Společnost	Výnosy	náklady	Výsledek hospodaření
Městské lesy, s.r.o.	8 571 677,15	8 472 396,26	99 280,89
Městsko vodovody a kanalizace	34 652 503,82	31 704 966,65	2 947 537,17
Energetika	24 986 248,--	24 724 287,--	261 961,--

Konečné hospodaření společností s.r.o. bude projednáno na valných hromadách společností v průběhu II. čtvrtletí roku 2008.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům

Město Jaroměř zpracovalo podklady pro finanční vypořádání - vyúčtování účelových dotací, které odevzdalo Krajskému úřadu Královéhradeckého kraje a příslušným orgánům, které dotace poskytovaly. Vratky do státního rozpočtu byly provedeny ve dnech 8.1.2008 ve výši 60 001,- Kč a dne 22.1.2008 a 12.2.2008 ve výši 925 593,12 Kč (86 950,60 + 841 142,52 – 2 500,- Kč).

Finanční vypořádání dotací za rok 2007

údaje v Kč

určení dotace	číslo	výše dotace	čerpání	vratka SR
oprava rampy PCH	4122	150 000	150 0000	--
jaroměřské divadlení	4122	20 000	20 000	--
čisté Labe - dar	4122	80 000	80 000	--
Miliarda stromů – dar	4122	5 000	5 000	--
monitoring ovzduší – dar	4122	300 000	převod 2008	
JSDH	4122	31 960	31 960	
celkem		586 960		
prevence kriminality	4111	500 000	439 490,50	60 509,50
Czech POINT	4111	50 000	50 000	
sociální služby 108/2006 Sb.	4111	383 010	383 010	
sociálně právní ochrana dětí	4111	1 299 051	1 299 051	
celkem		2 232 061		
ÚP Náchod – VPP	4116	1 223 975	1 223 975	
terénní sociální práce	4116	400 000	373 904,-	26 096,-
azylové zařízení	4116	140 120	140 120	
azylové bydlení	4116	22 000	22 000	
výsadba dřevin	4116	3 200	3 200	
lesní osnovy	4116	51 765	51 419,90	345,10
odborní lesní hospodáři	4116	154 193	154 193	
sociální dávky UZ 13306	4116	12 338 000	12 147 357,48	190 642,52
sociální dávky UZ 13235	4116	27 119 000	26 471 000	648 000,-
pečovatelská služba	4116	697 000	697 000	
program regenerace Jaroměř	4116	400 000	370 000	30 000
program regenerace Josefov	4116	1 280 000	1 249 999	30 001
celkem		43 829 253		
cisterna JSDH	4216	2 000 000	2 000 000	
celkem		2 000 000	2 000 000	
dotace obcí	4121	2 116 965		
vratka do státního rozpočtu				985 594,12

V roce 2007 byly provedeny Finančním úřadem Náchod kontroly na dodržování rozpočtové kázně, pravidel hospodaření obcí.

- vyúčtování voleb do Senátu Parlamentu - konečná zpráva nebyla k 31.12.2007 předána.
- dokončena kontrola dotace – oprava nového pevnostního hřbitova a oprava starého pevnostního – hřbitova – vratka do státního rozpočtu za porušení rozpočtové kázně a penále, porušení zákona o veřejných zakázkách ve výši 2 234 192,50 Kč.

Dluhová služba

Ukazatel dluhové služby za rok 2007

5,56 %

Číslo řádku	Název položky	Hodnota
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	128 336 633,94
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	50 446 702,58
3	přijaté dotace - finanční vztah	20 079 050,00
4	dluhová základna	198 862 386,52
5	úroky	810 858,04
6	splátky jistin a dluhopisů	9 209 995,10
7	splátky leasingu	1 039 111,43
8	dluhová služba	11 059 964,57
9	ukazatel dluhové služby	0,06

ukazatel dluhové služby (v %)	5,56%
--------------------------------------	--------------

Informativně - další ukazatele sledované při posuzování zadluženosti

Počet obyvatel	12 900
----------------	--------

celková zadluženost obce	19 913 615,33
půjčky poskytnuté jiným subjektům, FO	5 332 076,84
celková zadluženost obce v přepočtu na 1 obyvatele	1 543,69
	9 948,58

Závěrečný účet za rok 2007 bude projednáván zastupitelstvem města dne 10.4.2008.

Přílohy: č. 1 výkaz FIN 2-12 k 31.12.2007

č. 2 rozvaha k 31.12.2007

č. 3 hospodaření příspěvkových organizací města za rok 2007 – tabulka

č. 4 příloha k účetní závěrce

č.5 Zpráva o přezkoumání hospodaření a auditu za rok 2007

č.6 Zpráva o průběhu a výsledku inventarizace majetku a závazků Města Jaroměře v roce 2007 – samostatný materiál OSMM – ZM 6.3.2008.

Zpracovala: Křižánková St.

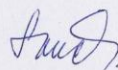
V Jaroměři dne

.....
Ing.Jiří Klepsa
starosta

Přehled hospodaření příspěvkových organizací za rok 2007 v tis. Kč

ORGANIZACE	HV před zdan.	HV po zdan.	NÁKLADY	VÝNOSY	VÝŠE ROZPOČT. příspěvku	PROVOZNÍ příspěvek od zřizovatele	INVESTIČNÍ příspěvek od zřizovatele	DOTACE A PŘÍSPĚVKY mimo zřizov.	ZÚSTATEK BÚ	ZÚSTATEK úctu 916
Technické služby města	-86,94	-86,94	19 298,59	19 211,65	18 680,26	16 648,28	808,00	1 223,98	946,39	27,25
Městské kulturní středisko	58,76	58,76	5 653,02	5 711,78	3 588,18	3 588,17	0,00	0,00	739,90	239,09
Městská knihovna	-32,14	-32,14	4 342,48	4 310,34	3 843,79	3 843,78	0,00	214,50	201,62	90,48
Městské muzeum	279,84	279,84	3 167,09	3 446,93	1 845,46	1 845,46	0,00	0,00	246,13	23,26
Základní umělecká škola	25,05	25,05	6 019,63	6 044,68	560,00	460,00	100,00	4 693,70	639,14	29,35
Dům dětí a mládeže	14,51	14,51	3 068,96	3 083,47	900,00	900,00	0,00	1 463,10	589,12	56,36
ZŠ Boženy Němcové	20,33	20,33	21 606,94	21 627,27	4 480,00	3 800,00	680,00	16 528,90	1 885,38	107,66
ZŠ Josefov	2,55	2,55	18 823,12	18 825,67	4 875,00	4 805,00	0,00	13 361,80	1 254,58	12,89
ZŠ Ostrov	19,92	19,92	22 146,67	22 166,59	5 720,00	5 534,00	186,00	15 825,80	1 715,08	28,29
Mateřská škola	181,70	181,70	17 531,41	17 713,11	4 700,00	4 700,00	0,00	11 144,50	1 367,06	133,08
ŠJ Na Karlově	19,53	19,53	9 635,94	9 655,47	1 700,00	1 700,00	0,00	2 635,80	875,78	124,76
ŠJ Josefov	0,3	0,3	5 473,87	5 474,17	1 835,00	1 665,00	170,00	864,80	489,62	127,67

Zpracovala: Ilona Součková, OPF
V Jaroměři dne 30.1.2008



Město Jaroměř

Příloha k účetní závěrce za rok 2007

Název: **Město Jaroměř**

Sídlo: **nám. ČSA čp. 16, 551 01 Jaroměř**

IČ: **272728**

DIČ: **neplátce**

Organizační struktura

právní forma, rozhodující předmět činnosti:

Právní osoba zřízená zákonem č. 128/2000 Sb. - územně samosprávný celek. Organizační struktura vychází z organizačního řádu MěÚ Jaroměř aktualizovaného RM dne 30.5.2007 usnesením 0598-18-2007-TAJ-RM s účinností od 1.6.2007.

Organizační řád stanovuje zásady činnosti a řízení, úkoly jeho odborů, starosty, místostarosty a tajemníka MěÚ. Stanovuje rozsah pravomocí, povinností a odpovědnosti zaměstnanců a uvolněných volených zastupitelů. Při výkonu samostatné působnosti se úřad řídí zákony a obecně závaznými právními předpisy vydanými ústředními orgány k jejich provedení. Při výkonu přenesené působnosti se řídí zákony a ostatními obecně závaznými předpisy v jejich mezích, usneseními vlády a směrnicemi ústředních orgánů státní správy.

Orgány města

Orgány města dle zák. o obcích č. 128/2000 Sb., je zastupitelstvo města, které má 21 členů. Rada města je 7 členná. Starosta a místostarosta byli do funkcí zvoleni 2.11.2006.

Komise a orgány města

Zastupitelstvo města v roce 2002 dle zákona o obcích zřídilo kontrolní výbor a finanční výbor, osadní výbor pro část města Semonice a osadní výbor pro část obce Josefova. V roce 2007 proběhlo 7 jednání kontrolního výboru, 8 jednání finančního výboru.

Rada města zřídila komise a poradní orgány. K 31.12.2007 bylo jmenováno 15 komisí.

Na rozpočet města je napojeno 6 organizačních složek (pečovatelská služba, 5 JSDH). Město má dle zákona č. 553/1991 Sb. obecní policii.

Město je zřizovatelem 12 příspěvkových organizací: Technické služby města, Městská knihovna, Městské muzeum, Městské kulturní středisko, Základní umělecká škola, Dům dětí a mládeže, ZŠ Ostrov, ZŠ B.Němcové, ZŠ Josefov, ŠJ Karlov, ŠJ Josefov, MŠ Lužická ul.

Město je k 31.12.2007 jediným společníkem společností s ručením omezeným: Městské lesy, Energetika, Městské vodovody a kanalizace, Městské nemovitosti v likvidaci. Zápis o likvidaci v OR proveden 14.9.2004, dosud neukončeno.

Město Jaroměř je společníkem s.r.o. Hydrolabe IČ - 47282851 s vkladem 20 000,- Kč. Celková hodnota společnosti zapsána v OR ve výši 1 120 000,- Kč (knihovní vložka 84010 OR)

U a.s. Krematorium Jaroměř je město akcionářem. K 31.12.2007 – počet akcií 13 451 ks, což představuje 37,36% podíl z celkového počtu 36 tis. ks akcií.

V roce 2006 nemělo město hospodářskou činnost.

Účetní metody a obecné účetní zásady

Účetnictví města je vedeno dle:

zákon 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších změn,
vyhláška 505/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví,
Vyhláška MF č. 323/2002 Sb. o rozpočtové skladbě,
Zákon č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
Zásady oběhu účetních dokladů Města Jaroměře,

Odchylnou metodu účtování od účetních standardů město použilo v roce 2007 u prodeje bytových jednotek.

Při prodeji bj. v domě jsou sjednány v kupní smlouvě dvě podmínky:

- a/ prodávající podá návrh na zahájení řízení o provedení vkladu do 10 dnů po uhrazení kupní ceny všemi kupujícími v domě,
- b/ kupující uhradí kupní cenu do 60 dnů od podpisu.

Z výše uvedeného byl zvolen následující postup při účtování kupních smluv:

- 1/ při předání podepsané kupní smlouvy od OSMM – dokl. kupní smlouva, účtováno: 315/215
- 2/ úhrada kupní ceny – dokl. BV nebo pokladna, účtováno: 231/20/3112/315
- 3/ vyřazení majetku – doklad vyřazovací protokol, návrh vkladu, účtováno: 901/021

Uzavřené smlouvy jsou účtovány na pohledávku, přestože přechod vlastnictví nastává až po právních účincích vkladu do katastru nemovitostí a městu vzniká do té doby potenciální závazek z přijaté úhrady. Není ošetřeno právně řešení v případě, že by nedošlo k zaplacení a tedy, ani k převodu některé bytové jednotky.

Ze zvoleného postupu je zřejmé, jaká finanční částka má být z uzavřených smluv uhrazena, s jakými příjmy může být počítáno v rozpočtu města. Kupní smlouva je v době platby podchycena v účetnictví. Prodej bytů má v účetnictví předěleno č. organizace. Při účtování platby z kupní smlouvy na závazek, by do doby podání návrhu vkladu na katastr, nebyly pohledávky z uzavřených smluv v účetnictví promítnuty. Jedná se celkem o vysoké částky a doba od podpisu kupní smlouvy do návrhu na vklad může být i několik měsíců. V roce 2007 na prodej bytů byla zaúčtována částka 17 266 932,39 Kč. Z této částky byl podán návrh na vklad u bytů (bytových domů) v hodnotě 15 272 518,- Kč.

Zásady pro tvorbu a používání opravných položek a rezerv

Město Jaroměř v roce 2007 opravné položky a rezervy nevytvářelo, ani o nich neúčtovalo.

Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Město Jaroměř nemá k datu účetní závěrky žádná aktiva, ani pasiva v cizích měnách.

Počet pracovníků a výše mzdových prostředků k 31.12.2007

	počet pracovníků	mzdové prostředky v Kč
úředníci a zaměstnanci MěÚ	90	23 745 820
terénní sociální pracovníci	2	321 585
městská policie	13	3 116 342
pečovatelská služba	16	2 313 130
zimní stadion		827 715
koupaliště – plavecký areál (sezónní pracovníci, kteří se střídají na ZS a PA)	8	581 028
I.vojensko-historické muzeum M.Frosta	2	260 697
zastupitelé uvolnění 2, neuvolnění 19		1 454 940
zařízení města OOV/DPP/DPČ celkem za rok	87/36	1 257 917
odměny členům komisí		150 127

celkem položka 5011 (platy) rozpočet	32 629 280	čerpání	31 166 317 Kč
5021 (OOV) rozpočet	1 782 130		1 408 044 Kč
5023 (zastupitelé)	1 524 000		1 454 940 Kč

Majetek a způsoby jeho oceňování

Přehled majetku města je uveden v rozvaze – příloha č. 2 závěrečného účtu města.

Město hospodaří s majetkem ve výši 2 245 432 140,65 Kč.

Majetek je oceňován v pořizovacích hodnotách. Majetek města v základním účetnictví není účetně odepisován.

Lesní pozemky jsou vedeny v účetnictví pouze v hodnotě pozemků, není zahrnuta cena porostů.

Movité majetek města, který byl užíván příspěvkovými organizacemi byl v průběhu roku 2007 převeden do jejich vlastnictví. Nemovité majetek je veden v účetnictví města. S příspěvkovými organizacemi na nemovité majetek byly uzavřeny smlouvy o výpůjčce. Majetek předaný do správy je veden na podrozvahovém účtu 985, kde má každá příspěvková organizace přiděleno číslo organizace.

Hodnota na podrozvahovém účtu k 31.12.2007 představuje částku 14 949 786,89 Kč.

Majetek zatížený zástavním právem

Z důvodu zajištění úvěrů má město uzavřeny zástavní smlouvy na nemovité majetek v celkové hodnotě 104 068 129,30 Kč (102 641 250,30 Kč – účet 021/19 a 1 426 879,- Kč – účet 031/99).

Přehled stavu majetku zatíženého zástavním právem k datu 31.12.2007

Zástavní smlouva č. 738003600012, uzavřená 28.04.2003 do doby splatnosti úvěru tj. do 30.6.2008

Objekt čp. 17, Jaroměř	1.263.398,-- Kč	KB Náchod
zast.plocha p.č. 17 kú. Jaroměř	32.100,-- Kč	KB Náchod
Objekt čp. 35, Jaroměř	1.177.015,50 Kč	KB Náchod
zast.plocha p.č. 41 kú. Jaroměř	30.600,-- Kč	KB Náchod
Objekt čp. 38, Jaroměř	4.823.125,-- Kč	KB Náchod
zast.plocha p.č. 44, kú Jaroměř	88.300,-- Kč	KB Náchod
zahrada p.č. 42, kú Jaroměř	27.100,-- Kč	KB Náchod

Celkem 7.441.638,50 Kč

Zástavní smlouva č.1000/037407-01/02/01-011/00/R, uzavřená 14.10.2002 do doby splatnosti úvěru tj. do 31.12.2012.

pozemek p.č. 1535/1, kú Jaroměř	11.500,-- Kč	ČMBH a.s. Praha
pozemek p.č. 1535/3, kú Jaroměř	11.592,-- Kč	ČMBH a.s. Praha
pozemek p.č. 1535/4, kú Jaroměř	1.587,-- Kč	ČMBH a.s. Praha
pozemek p.č. 1535/5, kú Jaroměř	29.700,-- Kč	ČMBH a.s. Praha
rozestavěná budova na p.č. 1535/1		ČMBH a.s. Praha
rozestavěná budova na p.č. 1535/5		ČMBH a.s. Praha

Celkem 54.379,-- Kč

Zástavní smlouva č. OS/OISSMM-26/2002, uzavřená 11.09.2002 na dobu 20 let od kolaudace, která proběhla dne 21.3.2002,čj. Výst. 0191/24/02-Kt

Objekt č. 545, Jaroměř	22.892.564,-- Kč	ČR-Ministerstvo pro místní rozvoj, Praha
------------------------	------------------	---

(po dokončení 50 byt.jednotek zást. právo na
zajištění pohledávek státu ve výši st. dotace
18.500.000,-- Kč, od kolaudace na 20 let)

Celkem 22.892.564,-- Kč

Zástavní smlouva č. 5, uzavřená dne 09.04.2001 na dobu 20 let od kolaudace, která proběhla dne 27.10.2000, čj. Výst. 1301/102/2000-Va.

Objekt čp. 62, Josefov	13.940.475,80 Kč	ČR-Ministerstvo pro místní rozvoj, Praha
se stavební parcelou 15,kú Josefov (po dokončení rekonstrukce 11 byt. jednotek na 20 let od kolaudace nepřevádět na jiného vlastníka)	43.300,-- Kč	

Celkem 13.983.775,80 Kč

Zástavní smlouva č. 2, uzavřená dne 5.2.1999 na dobu 20 let od kolaudace, která proběhla dne 15.12.1998, čj. 1409/118/98-Va.

(dotace 3.640.000,-- Kč)

Objekt č. p.1,Josefov	49.429.556,10 Kč	ČR-Ministerstvo pro místní rozvoj, Praha
pozemek č. 103, kú Josefov (po dokončení rekonstrukce 14 byt. jednotek na 20 let od kolaudace nepřevádět na jiného vlastníka)	802.700,-- Kč	dtto

Celkem 50.232.256,10 Kč

Zástavní smlouva k nemovitostem, uzavřená dne 09.03.1998 na dobu 20 let od kolaudace, která proběhla dne 22.12.1997,čj. Výst. 1442/93/97-Va.

(
dotace 4.880.000,-- Kč)

Objekt čp. 1, Josefov	49.429.556,10 Kč	Okresní úřad Náchod
pozemek č. 103, kú Josefov (po dokončení modernizace 22 byt.jednotek na dobu 20 let od kolaudace nepřevádět na jiného vlastníka)	802.700,-- Kč	dtto

Celkem 50.232.256,10 Kč

Zástavní smlouva č. 1000/037407-01/02/01-013/00/R, uzavřená dne 12.01.2005 do doby splatnosti úvěru tj do 31.12.2010

Objekt. čp. 79, Josefov	3.120.720,90 Kč	ČMHB a.s. Praha
zast.plocha č. 43, kú Josefov	125.100,-- Kč	ČMHB a.s. Praha
Objekt čp. 133, Josefov	2.024.539,-- Kč	dtto
zast.plocha č. 65, kú Josefov	137.300,-- Kč	dtto
Objekt čp. 145, Josefov	1.503.495,-- Kč	dtto
zast.plocha č. 61, kú Josefov	32.100,-- Kč	dtto
Objekt čp. 178, Josefov	2.466.361,-- Kč	dtto
zast.plocha č. 66, kú Josefov	53.900,-- Kč	dtto

Celkem 9.463.515,90 Kč

Finanční majetek

Akcie

Město vlastní akcie a.s. Mileta, které získalo z privatizace státního podniku bezplatně, a akcie a.s. Krematorium.

Počet akcií a.s. Mileta 953 ks – hodnota 953 000,- Kč Ocenění dle § 13a zákona o účetnictví č. 563/91 Sb.

Akcie Krematoria jsou vedeny na účtu 062 v nominální hodnotě u akcií v počtu 9 047 ks a dále 4 404 ks akcií za cenu pořízení tj. 132 120,- Kč.

Směnky

Směnka u KB – neobchodovatelná, získání fin. prostředků – zhodnocení.

Hodnota 21 800 000,- Kč – vedeno na účtu 063. Splatnost 31.3.2008.

Pohledávky

Celkový stav pohledávek ve výši 32 603 461,64 Kč

Nejvyšší částku představuje účet 315 - 21 558 240,16 Kč. Stav účtu 315 je sledován měsíčně. Stav k 31.12.2007 je přílohou.

Po lhůtě splatnosti na účtu 315 jsou pohledávky ve výši 10 349 255,98 Kč, ohrožené pohledávky ve výši 1 657 449,60 Kč.

V roce 2004 byla uzavřena mandátní smlouva s firmou Ing. Pavel Hrnčal, jejímž předmětem je úplné obstarávání a vymáhání pohledávek.

Dále je zajišťována spolupráce s Exekutorským úřadem Kolín na vymáhání pohledávek (smlouva čj.OS/OPF-83/2006/Kř, schválena RM dne 11.10.2006).

Bankovní úvěry, finanční výpomoc, zadluženost města k 31.12.2007

(stavy v Kč)

poskytovatel	Účel	Období	Celkový úvěr	Zůstatek 31.12.2007
účet 951				
KB	Divadlo	7/2003-2008	15 000 000,-	465 116,131
ČMHB	Divadlo	6/2002-2010	11 000 000,-	3 910 530,20
ČMHB	Zázemí haly ZS	9/2002-2012	12 898 000,-	7 286 996,20
KB	cisterna	2008-2011	3 888 120,-	3 888 120,-
	Celkem			15 550 762,53
účet 272				
Kr.úřad HK	podpora projektů EU	není stanoveno	980 000	980 000
KB	Úvěrový příslib-EU	2006-2017	50 000 000,-	Čerpání 0

V roce 2005 uzavřelo Město Jaroměř smlouvu na poskytnutí úvěrového příslibu čj. 7380005330366 na 50 mil. Kč s KB Náchod na zajištění finančních prostředků na akce financované z fondů EU. Čerpání v roce 2007 nebylo zahájeno.

Smlouvy o poskytnutí zajištění – přistoupení k závazku

Město přistoupilo na ručení úvěru společnostem, kde je město 100 % společníkem. MěVAK - úvěr 4 mil. Kč – schváleno ZM dne 13.3.2003 a 15.4.2003. Úvěr byl k 31.12.2007 splacen, záruka zrušena.

Energetika – úvěr 17 500 000,- Kč – schváleno ZM dne 27.4.2006.

V roce 2007 přijala město záruku za úvěr pro příspěvkovou organizaci TSM - nákup automobilu ve výši 1 499 800,- Kč.

Organizace	Ve prospěch	Období	Výše	Zůstatek 31.12.2007
Energetika s.r.o.	KB	5/2006-4/2021	17 500 000,-	13 299 130,-
TSM - PO	KB	2008-2012	1 499 800,-	1 499 800,-

Ostatní dlouhodobé závazky:

Účet 959

959/30 technické zhodnocení – nájemníci bytů - 1 632 852,80 Kč

959/40 složené kauce - 1 750 000,- Kč na opravy nemovitostí – přestavba domu na byty Josefov, úpravy koupaliště Na Úpě.

Podrozvahové účty

Přehled vedených podrozvahových účtů:

(v Kč)

účet	název	stav k 31.12.2007
971	operativní evidence majetku ve správě PO	4 048 041,67
972	operativní evidence majetku města a org. složek	3 626 890,48
981	zapůjčený majetek	84 000,--
	leasing	4 478 723,12
981	celkem	4 562 723,12
982	předplacené nájemné – čp. 1 půjčky - 1995	202 399,--
983	záruky za úvěry vlastních s.r.o., PO	14 798 930,--
	pohledávka JIA – soudní vymáhání, konkurz	1 108 500,--
	odepsané pohledávky	1 696 959,74
983	celkem	17 604 389,74
984	věcná břemena	77 292,--
985	majetek ve správě PO	14 949 786,89

Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek dokládá, že všechny konečné příjmy byly zaúčtovány na účet 217 a konečné výdaje na účet 218.

Kontrolním výpočtem na účty z rozvahy, které mají přímý vztah k účetním operacím na ZBÚ, byla ověřena rovnost aktiv a pasiv v rozvaze k 31.12.2007.

účet 933

stav k 31.12.2006	HV za rok 2007	stav k 31.12.2007
+11 176 799,07 Kč	+13 714 757,37 Kč	+24 891 556,44 Kč

V Jaroměři

Zpracovala: Křížánková

.....
Ing. Jiří Klepsa
starosta

Hospodaření města podléhá přezkumu hospodaření dle zák. 420/2004 Sb., které provádí auditorská organizace nebo krajský úřad.

Přezkoumání hospodaření za rok 2007 bylo ukončeno v únoru letošního roku a byla předložena konečná zpráva. Zpráva v celém znění je k dispozici na odboru plánovacím a finančním MěÚ, bude předložena k nahlédnutí na ZM dne 10.4.2008.

Výrok k hospodaření města je ze zprávy zkopírován a předkládán k závěrečnému účtu města za rok 2007.

Předmět přezkoumání: **Hospodaření Města Jaroměř za rok 2007 – I. část**
Předmět auditu: **Účetní závěrka za rok 2007 – II. část**

Přezkoumání hospodaření Města Jaroměř za rok 2007 – I. část

Závěr dle §10 odst. 3 zák. č. 420/2004 Sb. – I. část

Po přezkoumání hospodaření provedeném ve výše uvedeném rozsahu konstatujeme v souladu s odst. 3 písm. a), že nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které by znamenaly porušení rozpočtové kázně nebo neúplné či neprůkazné účetnictví. Nebyla rovněž zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření města v budoucnu.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA o ověření účetní závěrky za rok 2007 určená pro zastupitelstvo a radu Města Jaroměř – II. část

Výsledek auditu

Účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastních zdrojů krytí stálých a oběžných aktiv, cizích zdrojů a finanční situace Města Jaroměř k 31. prosinci 2007. Byla sestavena v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

Za správnost výpisu: Křížánková St.

V Jaroměři 17.3.2008

