

Závěrečný účet města Moravská Třebová za rok 2007

(částky, u kterých není uvedeno „v tis. Kč“, jsou uvedeny v Kč)

ÚVOD

Dle §17 zákona č.250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů předkládá odbor finanční Závěrečný účet města Moravské Třebové za rok 2007.

Hospodaření města Moravská Třebová se, od 1. 1. 2007 do doby schválení rozpočtu města pro rok 2007, řídilo pravidly rozpočtového provizoria. Rozpočet města na rok 2007 byl zastupitelstvem města schválen dne 5.3.2007 ve výši 228.931 tis. Kč (včetně položky financování). V níže uvedené tabulce je uveden přehled schváleného rozpočtu, upraveného rozpočtu a rozpočtová skutečnost roku 2007. Z tabulky vyplývá, že příjmy získané v roce 2007 (bez financování) převýšily výdaje o více než 17.500,00 tis. Kč. Město Moravská Třebová nezapojovalo do hospodaření v roce 2007 cizí zdroje.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2007
Příjmy 2007	206.911,00 tis. Kč	229.282,82 tis. Kč	231.631,75 tis. Kč
Financování (zdroje)	22.020,00 tis. Kč	22.020,00 tis. Kč	-3.098,34 tis. Kč
Výdaje 2007	214.471,00 tis. Kč	236.842,82 tis. Kč	214.080,32 tis. Kč
Financování (potřeby)	14.460,00 tis. Kč	14.460,00 tis. Kč	14.453,09 tis. Kč

I. Rozpočtové příjmy

1. Daňové příjmy (příjmy z daní, místní a správní poplatky)

Vývoj naplňování daňových příjmů v roce 2007 lze hodnotit (podobně jako v předchozích letech) jako příznivý. Upravený rozpočet daňových příjmů (včetně správních a místních poplatků a daně z příjmů právnických osob placené obcí) ve výši 107.000,00 tis. Kč byl k 31.12.2007 naplněn na 104,29%, tj. ve výši 111.592,76 tis. Kč.

Daně

V následující tabulce jsou uvedeny příjmy z daní v jednotlivých měsících roku 2007 a pro srovnání i situace let 2006, 2005 a 2004 (měsíce v roce 2007 jsou seřazeny od nejnižšího měsíčního příjmu po nejvyšší). Graf pod tabulkou zachycuje situaci roku 2007.

Z uvedených údajů je patrné, že nejvýnosnějším měsícem z hlediska celoročního vývoje příjmů z daní se v loňském roce stal tradičně červenec. Největší podíl na daňových příjmech v červenci měly výnosy z daně z příjmů právnických osob (cca 6.500,00 tis. Kč). Měsíce s nejnižší daňovou výtěžností v roce 2007 se staly září a březen (stejně jako v roce 2006). K významnému propadu došlo v roce 2007 u daně z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti (zejména u výlučné části této daně). Nižší plnění je dáno změnou zákona o dani z příjmů schválenou v roce 2006 a jejím nepříznivým dopadem do výnosů státního rozpočtu (zejména z důvodu společného zdanění manželů). Pokles ve výnosech u těchto daňových příjmů oproti schváleného rozpočtu v roce 2007 činil 1.671 tis. Kč. Meziročně poklesly výlučné daňové příjmy o více než 2.000 tis. Kč (z důvodu poklesu výnosů výlučné části daně z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti a také poklesu výnosu daně z nemovitostí). Celkové výnosy z daní vzrostly oproti roku 2006 o 4,8 %.

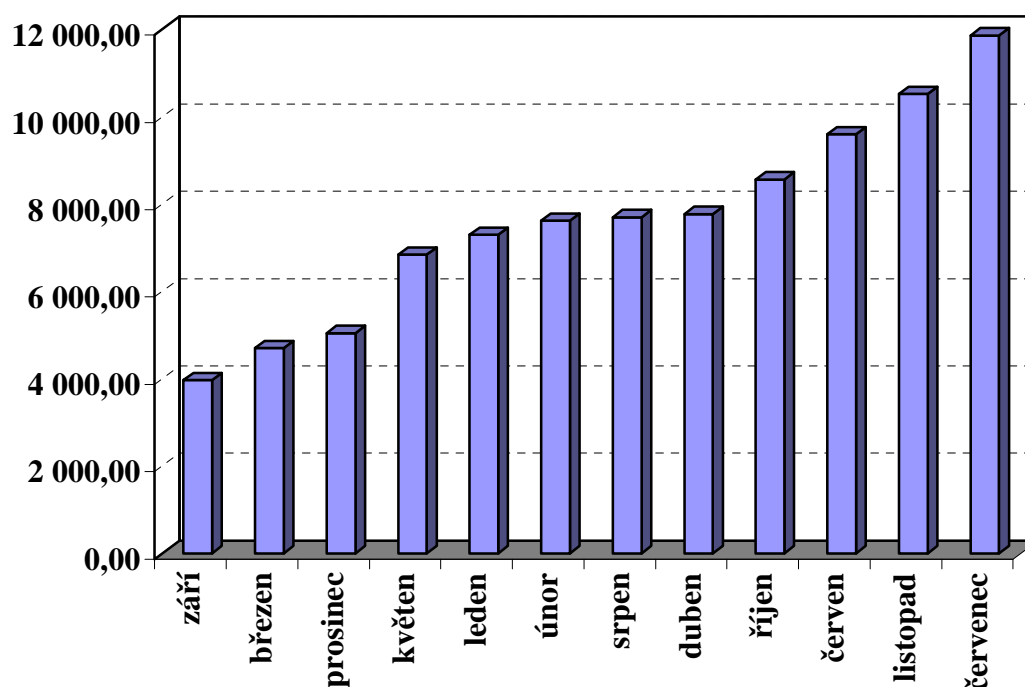
Vývoj naplňování daňových příjmů v jednotlivých měsících roku 2007 je mírně odlišný od situace v roce 2006, vývoj sdílených daňových příjmů je však stále velmi stabilní.

Tab. č. 1 – Přehled vývoje příjmů z daní v jednotlivých měsících let 2007, 2006, 2005 a 2004

měsíc	příjem za měsíc (2007)	% za měsíc (2007)	příjem za měsíc (2006)	% za měsíc (2006)	příjem za měsíc (2005)	% za měsíc (2005)	příjem za měsíc (2004)	% za měsíc (2004)
září	3 966,05	4,33%	4 663,37	5,34%	6 455,61	7,27%	4 857,11	6,10%
březen	4 702,72	5,14%	5 496,33	6,29%	4 305,76	4,85%	5 937,06	7,45%
prosinec	5 045,29	5,51%	6 722,46	7,69%	8 686,52	9,78%	9 745,34	12,24%
květen	6 840,68	7,47%	5 802,64	6,64%	6 704,56	7,55%	5 013,65	6,30%
leden	7 300,39	7,98%	8 483,52	9,71%	5 787,16	6,52%	7 409,91	9,30%
únor	7 623,10	8,33%	7 121,69	8,15%	6 061,85	6,83%	4 865,43	6,11%
srpen	7 698,61	8,41%	6 718,62	7,69%	6 504,10	7,32%	5 391,38	6,77%
duben	7 777,41	8,50%	7 131,31	8,16%	6 823,36	7,68%	6 073,23	7,63%
říjen	8 568,43	9,36%	6 989,71	8,00%	7 743,84	8,72%	8 052,79	10,11%
červen	9 601,89	10,49%	7 406,97	8,48%	7 868,79	8,86%	6 701,08	8,41%
listopad	10 526,64	11,50%	9 640,84	11,03%	7 195,64	8,10%	6 176,82	7,76%
červenec	11 866,10	12,97%	11 189,86	12,81%	14 678,21	16,53%	9 416,33	11,82%
CELKEM	91 517,31	100,00%	87 367,32	100,00%	88 815,40	100,00%	79 640,13	100,00%

Tab. č. 2 - Přehled vývoje příjmů z daní v jednotlivých kalendářních čtvrtletích v letech 2007, 2006, 2005 a 2004 (v %)

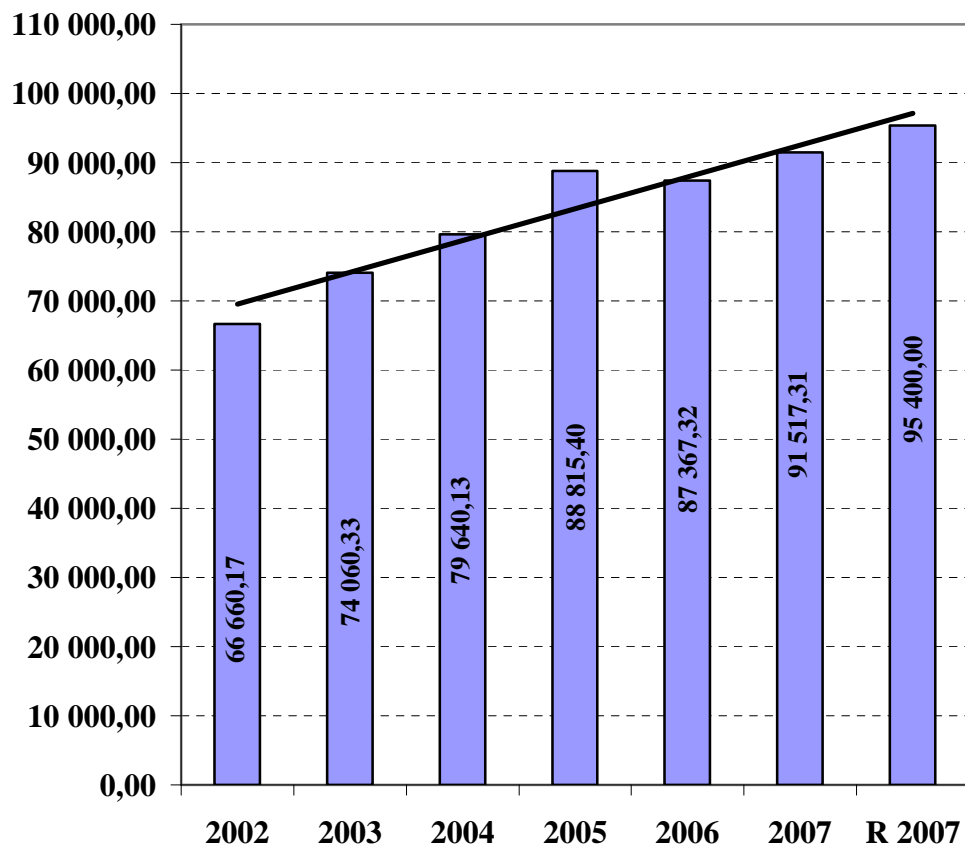
čtvrtletí	2007	2006	2005	2004
I.	21,45%	24,15%	18,19%	22,87%
II.	26,46%	23,28%	24,09%	22,34%
III.	25,71%	25,84%	31,12%	24,69%
IV.	26,38%	26,73%	26,60%	30,10%

Graf č. 1 – Vývoj příjmů z daní v jednotlivých měsících roku 2007

Další podrobné údaje o naplňování příjmů z jednotlivých daní jsou uvedeny na straně 6 – 9 tabulkové části závěrečného účtu města. Na straně 7 jsou uvedeny celkové součtové hodnoty a procentuální poměry. Z těchto údajů je patrné, že celkový rozpočet příjmů z daní byl ve srovnání s dosaženou skutečností mírně podhodnocen. Výrazněji byly přeplněny zejména daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, srážková daň, daň z příjmů právnických osob a daň z přidané hodnoty. Nenaplnil se naopak předpoklad u výnosů z daně z příjmů z fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti a u daně z nemovitostí. Schválený rozpočet u daňových příjmů nebyl v průběhu roku měněn. Upravený resp. schválený rozpočet celkových daňových příjmů ve výši 88.000,00 tis. Kč byl naplněn k 31. 12. 2007 na 104 % tj. ve výši 91.517,31 tis. Kč.

Vývoj celkových příjmů z daní v letech 2002 – 2007 je zachycen v následujícím grafu.

Graf č. 2 – Vývoj příjmů z daní v letech 2002 – 2007, návrh rozpočtu na rok 2007 (v tis. Kč včetně lineární spojnice dlouhodobého trendu)



Správní a místní poplatky

Upravený rozpočet správních a místních poplatků ve výši 13.440,00 tis. Kč byl k 31.12.2007 naplněn částkou 14.511,28 tis. Kč, tj. na 107,97%.

Nejvýznamnějšími položkami **správních poplatků** byly v roce 2007 správní poplatky vybrané odborem dopravy a odborem vnitřních věcí. Další významnou položkou **správních poplatků** byl až do roku 2007 správní poplatek za výherní hrací přístroj. S ohledem na schválení vyhlášky zastupitelstva města č. 3/2007 o stanovení okruhu vzdáleností, v němž nesmí být provozování výherních hracích přístrojů povoleno, dojde k významnému snížení výnosů z místních a správních poplatků za VHP. Další změnou v oblasti správních poplatků pro rok 2008 je předpokládaná novela živnostenského zákona. Novela sdruží téměř všechny volné živnosti v jednu živnost volnou. Na všechny volné živnosti bude tedy vydáván pouze jeden živnostenský list, z čehož plyne, že odboru OŽÚ klesnou příjmy z poplatků za vydávání živnostenských listů.

V tab. č. 3 je uveden podrobný rozbor příjmů ze správních poplatků v letech 2004 – 2007.

SPRÁVNÍ POPLATKY	Skutečnost 2004	Skutečnost 2005	Skutečnost 2006	Skutečnost 2007
Odbor výstavby a územního plánování	208 685,00	316 200,00	244 350,00	180 535,00
Odbor vnitřních věcí	781 357,00	940 070,00	1 026 350,00	1 080 600,00
Obecní živnostenský úřad	479 640,00	389 030,00	422 570,00	389 080,00
Odbor majetku města a kom.. hosp.	6 330,00	4 700,00	1 200,00	2 400,00
Odbor dopravy	973 230,00	2 177 565,00	2 564 680,00	3 173 520,00
Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	4 390,00	5 430,00	5 010,00	4 300,00
Odbor finanční	650,00	2 150,00	2 000,00	1 500,00
Odbor životního prostředí	62 600,00	95 780,00	93 770,00	165 100,00
Správní poplatky celkem (mimo VHP)	2 516 882,00	3 930 925,00	4 359 930,00	4 997 035,00
Odbor finanční - VHP	1 173 000,00	1 341 000,00	1 499 500,00	972 000,00
Správní poplatky celkem	3 689 882,00	5 271 925,00	5 859 430,00	5 969 035,00

V roce 2007 bylo do rozpočtu města přijato 1.944,00 tis. Kč (správní poplatek za VHP) a odvod ½ správního poplatku byl v celém rozsahu realizován v roce 2007.

Nejvýznamnější položkou správních poplatků jsou správní poplatky vybírané odborem dopravy. Vybrané správní poplatky vyplývající z dopravních agend, tvořily v roce 2007 cca 53 % celkového objemu vybraných správních poplatků (v roce 2006 činil tento podíl cca 43% a v roce 2005 cca 41%).

Tab. č. 4 zachycuje vývoj příjmů místních poplatků v letech 2004 – 2007 (v tis. Kč).

Místní poplatky	SK 2004	SK 2005	SK 2006	SK 2007
Poplatek ze psů	204,10	206,48	207,14	206,72
Poplatek za užívání veřejného prostranství	204,26	208,74	223,05	209,70
Poplatek ze vstupného	76,75	74,65	62,17	52,96
Místní poplatky (mimo místní poplatek za VHP)	485,11	489,87	492,36	469,38
Místní poplatek za provozovaný VHP	1 498,08	1 440,47	1 573,23	1 810,87
Poplatek za komunální odpad	4 149,75	4 821,34	4 437,13	4 717,16
Místní poplatky celkem	6 132,94	6 751,68	6 502,72	6 997,41

Vysvětlivky:

VHP výherní hrací přístroj
SK skutečnost

Místní poplatky (ze psů, užívání veřejného prostranství a ze vstupného) tvoří pouze malou část všech poplatků inkasovaných do rozpočtu města. Poplatek za komunální odpad je vázán na případný růst nebo pokles běžných výdajů za zajištění sběru a likvidace komunálního odpadu (ostatní místní poplatky nejsou vázány na růst běžných výdajů).

V následující tabulce je uveden přehled naplňování ostatních poplatků od r. 2004.

Tab. č. 5 – Vývoj ostatních poplatků přijímaných do rozpočtu města v letech 2004 – 2007

Ostatní poplatky (v tis. Kč)	SK 2004	SK 2005	SK 2006	SK 2007
Poplatek za vypouštění škodlivých látek do ovzduší	11,94	13,00	9,00	11,00
Odvody za odnětí zemědělské půdy	11,75	14,10	91,49	12,91
Odvod z výnosů z výherních hracích přístrojů	879,94	870,62	875,86	1 027,72
Přijaté platby za absolvování zkoušek v autoškole	0,00	0,00	243,00	504,20
Ostatní poplatky	903,63	897,72	1 219,35	1 555,83

Nejvýznamnější položkou ostatních poplatků je dlouhodobě odvod výnosů z výherních hracích přístrojů. Nově jsou, od roku 2006, příjmem města platby za absolvování zkoušek v autoškole. V roce 2007 byl tento poplatek vybírán celý rok, v roce 2006 byl příjmem města od 1.7. 2006.

Na závěr tohoto dílčího rozboru je uveden přehled správních, místních a ostatních poplatků, které byly součástí rozpočtových příjmů v letech 2004 – 2007.

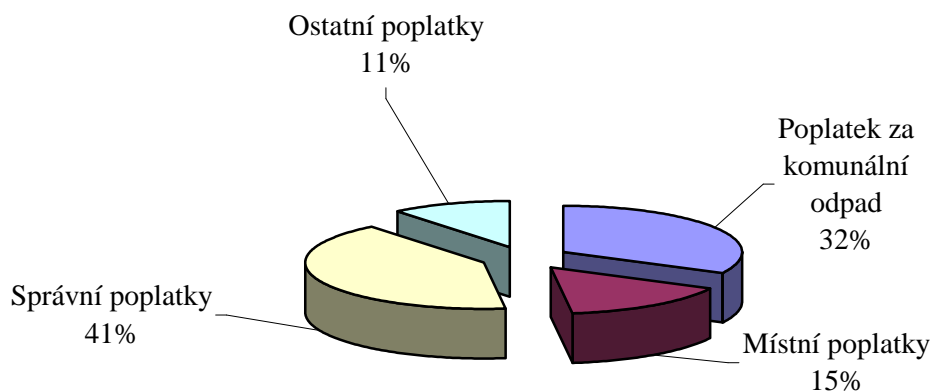
Tab. č. 6 – Přehled správních, místních a ostatních poplatků v letech 2004 – 2007

Druh poplatku (v tis. Kč)	SK 2004	SK 2005	SK 2006	SK 2007
Správní poplatky	3 689,88	5 271,93	5 859,43	5 969,04
Místní poplatky	6 132,94	6 751,68	6 502,72	6 997,41
Ostatní poplatky	903,63	897,72	1 219,35	1 555,83
Poplatky celkem	10 726,45	12 921,33	13 581,50	14 522,28
Místní poplatek za komunální odpad	-4 149,75	-4 821,34	-4 437,13	-4 717,16
Poplatky celkem	6 576,70	8 099,99	9 144,37	9 805,12

Nárůst celkové výše vybraných poplatků je dán zejména nárůstem vybraných místních poplatků.

V následujícím grafu jsou uvedeny procentuální podíly jednotlivých druhů poplatků na celkovém objemu 14.522,28 tis. Kč.

Graf č. 3 – Procentuální rozložení jednotlivých druhů poplatků přijatých v roce 2007



2. Běžné (neinvestiční) dotace

Upravený rozpočet běžných dotací ve výši 87.683,97 tis. Kč byl naplněn částkou 87.519,35 tis. Kč, tj. na 99,81%. Podrobný rozpis jednotlivých příjmů z neinvestičních dotací je uveden na straně 3 tabulkové části závěrečného účtu.

Z finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2007 plyne, že v rámci schváleného rozpočtu města na r. 2008 odvedlo město do státního rozpočtu:

- *nevyčerpanou dotací na výplatu sociálních dávek ve výši 479.342,00Kč.*

Z finančního vypořádání s rozpočtem pardubického kraje nevyplývala žádná povinnost odvést zpět do rozpočtu kraje finanční prostředky.

V následující tabulce jsou položkově rozebrány přijaté dotace od obcí.

Tab. č. 7 – Dotace přijaté od obcí v roce 2007

Dotace od obcí	Skutečnost k 31.12.2007 (v Kč)
Linhartice	86 512,00
Dětřichov	61 685,00
Bezděčín	14 932,00
Staré Město	99 224,00
Borušov	47 354,00
Gruna	68 604,00
Janůvky	6 996,00
Mladějov na Mor.	31 143,00
Dlouhá Loučka	25 506,00
Útěchov	202 528,00
Dotace na náklady za dojíždějící žáky	644 484,00
Linhartice	9 908,00
Rychnov na Moravě	6 667,00
Třebašov	3 484,50
Dotace na výkon pečovatelské služby	20 059,50
Staré Město	4 500,00
Mladějov na Moravě	3 000,00
Linhartice	1 500,00
Třebašov	7 500,00
Vranová Lhota	7 500,00
Rychnov na Moravě	1 500,00
Kunčina	12 000,00
Dětřichov	3 000,00
Rozstání	1 500,00
Za výkon přenesené působnosti	42 000,00
Dotace od obcí celkem	706 543,50

3. Ostatní (nedaňové) příjmy

Upravený rozpočet ostatních (nedaňových) příjmů ve výši 18.827,85 tis. Kč byl naplněn částkou 19.908,33 tis. Kč na 105,74%. V dalším komentáři jsou podrobněji rozebrány zejména položky, u kterých bylo dosaženo výrazného výkyvu v plnění.

- **příjmy z pronájmu hrobových míst** - příjmy vychází ze skutečných příjmů z pronájmu.
- **příjmy z pronájmu majetku – VHOS** – příjmy vychází ze skutečných příjmů z pronajatého infrastrukturního majetku.
- **příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí** – do rozpočtu nebyl zahrnut příjem z pronájmu aquaparku uhrazený v závěru roku.
- **příjmy z úhrad z parkovacích automatů** – ke zvýšení příjmů přispěly četnější kontroly parkujících městskou policií.
- **příjmy z úroků** – příjem je ovlivněn zůstatkem finančních prostředků na účtech města v průběhu roku.
- **přijaté platby za absolvování zkoušek v autoškole** – tyto platby jsou novým příjmem rozpočtu města od roku 2006, skutečné naplnění položky předčilo původní očekávání.
- **ostatní nedaňové příjmy jinde nespécifikované** – v následující tabulce je uveden podrobný rozbor této položky.

Tab. č. 8 – Ostatní nedaňové příjmy roku 2007

Ostatní nedaňové příjmy j.n. (tzv.nahodilé příjmy)	Skutečnost k 31.12.2007 (v Kč)
Region MTJ prezentace na veletrhu - úhrada faktury z roku 2006	29 770,00
vratka uhrazeného pohřebného (dědické řízení)	8 008,00
Nevyplacený zůstaske mezd z roku 2006	154 581,50
prodej železného šrotu	77 113,33
prodej dřeva	19 788,00
Svitavy - vrácení příspěvku na rozvoj CR	113 000,00
úhrada starých dluhů	95 200,00
zrušení účtu bývalé PO Technické služby	31 534,24
ostatní příjmy (jednotlivě nižší než 5.000,- Kč)	31 783,90
CELKEM	560 778,97

- **přijaté neinvestiční dary popř. příjmy z reklamy** – v následující tabulce je uveden podrobný rozbor této položky.

Tab. č. 9 – Dary popř. příjmy z reklamy přijaté do rozpočtu města v roce 2007

Dary na rozvoj školství	
Koudelková Helena	17 500,00
Králová Veronika	4 000,00
Polák Josef	46 500,00
Ing. Prudil Pavel	108 000,00
Hlaváček Karel	36 000,00
Moravec Vladimír	108 000,00
Jelínková Jana	11 500,00
Dary na rozvoj školství CELKEM	331 500,00
Dar na provoz denního stacionáře Domeček	
ČEZ a.s.	100 000,00
Dar na opravu komunikace	
Alema	150 000,00
Dary popř. smlouvy o reklamě na oslavy založení města	
Kooperativa pojišťovna a.s.	16 806,00
Colas CZ, a.s,	33 612,00
Česká spořitelna a.s.	42 015,00
Kovoservis	5 000,00
Nástrojárna MM, s.r.o.	15 000,00
Treboplast s.r.o.	30 000,00
Miltra B s.r.o.	7 000,00
VHOS a.s.	29 410,50
Martech Holding a.s.	84 030,00
Moravec - Pekárny s.r.o.	5 000,00
J&S spol. s.r.o.	5 000,00
Königová Marta	30 000,00
Protechnik Consulting s.r.o.	30 000,00
Stavebniny Stupka s.r.o.	5 000,00
OR CZ spol. s.r.o.	16 806,00
Rehau s.r.o.	84 030,00
Oslavy města CELKEM	438 709,50
Dary na akci Dny zdraví	
Stavebniny Stupka s.r.o.	10 000,00
Ostatní dary	
Nástrojárna MM, s.r.o.	200 000,00
Dary CELKEM	1 230 209,50

4. Kapitálové (investiční) příjmy

Upravený rozpočet kapitálových příjmů ve výši 15.771,00 tis. Kč byl naplněn na 79,97% tj. částkou 12.611,31 tis. Kč.

V roce 2007 byly realizovány příjmy z prodeje pozemků a nemovitostí ve vlastnictví města v celkové výši 3.910,31 tis. Kč.

Přehled poskytnutých investičních dotací je uveden na straně 5 tabulkové části závěrečného účtu. Plánovaný doplatek dotace na realizaci investiční akce *Rozšíření kanalizace* nebyl v roce 2007 zaslán na účet města, příjem bude realizován až v roce 2008.

Nejvýznamnější dotací v roce 2007 byla dotace na 2. etapu regenerace panelového sídliště Západní ve výši 3.513,00 tis. Kč.

II. Rozpočtové výdaje

V roce 2007 dosáhly rozpočtové výdaje výše 214.080,32 tis. Kč. Vzhledem k upravenému rozpočtu ve výši 236.842,82 tis. Kč tak byly čerpány na 90,39 %.

1. Běžné (neinvestiční) výdaje

Běžné rozpočtové výdaje byly čerpány ve výši 187.208,57 tis. Kč, což představuje 93,83% z upraveného rozpočtu ve výši 199.510,32 tis. Kč. V komentáři k jednotlivým položkám běžných výdajů je kladen důraz zejména na položky, u kterých došlo k přečerpání upraveného rozpočtu popř. na významné položky běžných výdajů. Jde zejména o tyto rozpočtové výdaje:

- *činnost Technických služeb* – přesto, že některé narozpočtované položky byly mírně přečerpány, celkové rozpočtové výdaje Technických služeb byly v roce 2007 nižší o cca 320,00 tis. Kč. Největší dílčí položkou v rozpočtu Technických služeb je sběr a svoz komunálního odpadu, na jehož zajištění vynaložilo město v roce 2007 částku 6.411,54 tis. Kč.
- *činnost místní správy – ostatní provozní výdaje* – rozpočet provozu je rozdělen v tabulkové části závěrečného účtu na provozní výdaje bez informatiky, čerpání sociálního fondu a provozní výdaje související s výpočetní technikou a informatikou.

Následující tabulka zachycuje čerpání běžného provozního rozpočtu a rozpočtu informatiky v roce 2007. Provozní rozpočet je očištěn o čerpání rozpočtu sociálního fondu. Čerpání sociálního fondu upravují pravidla každoročně schvalované kolektivní smlouvy. Čerpání sociálního fondu je věnována tabulka č. 14 na straně 12 komentáře k závěrečnému účtu města.

Celkový upravený provozní rozpočet města ve výši 8.110,00 tis. Kč byl vyčerpán částkou 7.828,66 tis. Kč. Tuto částku je třeba ještě snížit o 154,58 tis. Kč, což představuje zůstatek depozitního účtu po výplatě mezd za prosinec 2007, který je na začátku roku převeden do skupiny nahodilých příjmů. Skutečné čerpání tedy činilo 7.674,08 tis. Kč tj. čerpání ve výši 94,62%.

Upravený rozpočet informatiky ve výši 1.795,00 tis. Kč byl vyčerpán částkou 1.787,60 tis. Kč tj. na 99,59%.

Tab. č. 10 – Čerpání provozního rozpočtu a rozpočtu informatiky v roce 2007

Čerpání běžného provozního rozpočtu města k 31.12. 2007 (v Kč)			
Popis řádku	Uprav. rozpočet	Skutečnost	% plnění
Prádlo, oděv, obuv	5 000,00	999,00	19,98
Knihy, učební pomůcky a tisk	110 000,00	104 926,75	69,95
DHIM a drobný hmot. neinvestiční majetek	325 000,00	318 326,10	97,95
Nákup materiálu	780 000,00	778 684,54	101,13
Voda	70 000,00	66 443,20	94,92
Plyn	525 000,00	520 643,95	99,17
Elektrická energie	335 000,00	318 386,30	82,7
Pohonné hmoty a maziva	150 000,00	131 612,21	87,74
Služby pošt	1 080 000,00	1 046 493,00	96,9
Služby telekomunikací a radiokomunikací	500 000,00	495 068,29	105,33
Služby peněžních ústavů	200 000,00	174 031,34	87,02
Služby, školení a vzdělávání	485 000,00	400 250,00	82,53
Nákup služeb j.n.	1 925 000,00	1 933 664,43	105,95
Opravy a udržování	270 000,00	270 594,10	90,2
Cestovné (tuzemské i zahraniční)	200 000,00	198 654,72	90,3
Pohoštění	5 000,00	2 130,50	42,61
Účastnické poplatky na konference	5 000,00	5 399,00	107,98
Nájemné za nájem s právem koupě	570 000,00	439 601,31	77,12
Poskyt. neinvest. příspěvky a náhrady	5 000,00	4 184,50	83,69
Nákup kolků	15 000,00	10 305,00	68,7
Platby daní a poplatků	10 000,00	3 900,00	39
Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	152,00	0
Služby peněžních ústavů	540 000,00	600 545,00	111,21
Nákup kolků	0,00	3 650,00	0
CELKEM	8 110 000,00	7 828 645,24	96,53%

Čerpání běžného rozpočtu informatiky k 31.12. 2007 (v Kč)			
Popis řádku	Uprav. rozpočet	Skutečnost	% plnění
Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	0,00	0
DHIM a drobný hmot. neinvestiční majetek	360 000,00	359 916,00	99,98
Nákup materiálu	305 000,00	303 157,00	99,4
Služby telekomunikací a radiokomunikací	190 000,00	189 364,30	99,67
Služby, školení a vzdělávání	10 000,00	8 895,30	88,95
Nákup služeb j.n.	700 000,00	698 771,00	99,82
Opravy a udržování	40 000,00	38 169,00	95,42
Programové vybavení	190 000,00	189 324,56	99,64
CELKEM	1 795 000,00	1 787 597,16	99,59%

2. Investiční výdaje

Čerpání investičních výdajů je uvedeno na stranách 18-22 tabulkové části závěrečného účtu města. Na straně 18 a 19 je uvedeno rozložení investičních výdajů do jednotlivých oblastí. V návaznosti na to jsou na stranách 20 - 22 uvedeny investiční výdaje z hlediska jednotlivých zdrojů financování. Investiční dotace se podílely na financování investičních výdajů ve výši 35%, vlastní rozpočtové zdroje města financovaly investiční výdaje ve výši 63%, dary kryly investiční výdaje z 1,23%. Město Moravská Třebová nevyužilo k financování investičních výdajů v roce 2007 žádných cizích zdrojů (úvěry popř. půjčky).

III. Hospodaření na účelových fondech města a na účtech mimorozpočtových prostředků

Město Moravská Třebová má zřízeny tyto účelové fondy:

- fond rezerv a rozvoje,
- fond rozvoje bydlení,
- sociální fond.

Podrobnější přehled hospodaření na těchto fondech za rok 2007 je uveden v následujících tabulkách. Údaje jsou uvedeny v Kč.

Tab. č. 11 – Zdroje a užití fondu rezerv a rozvoje v roce 2007

Fond rezerv a rozvoje	Zdroje fondu	Užití fondu
Počáteční stav k 1.1.2007	1 911,56	
Příděl do fondu	8 000,00	
Připsané bankovní úroky	17,85	
Inkasované bankovní poplatky		7 532,00
Stav FRR k 31.12.2007		2 397,41

Bankovní účet tohoto fondu není již několik let reálně využíván. Všechny finanční rezervy města jsou zapojeny v rozpočtovém hospodaření. Volné finanční prostředky předcházejících let jsou v souladu se schváleným rozpočtem okamžitě zapojovány do hospodaření následujícího roku.

Tab. č. 12 – Zdroje a užití fondu rozvoje bydlení v roce 2007

Fond rozvoje bydlení	Zdroje fondu	Užití fondu
Počáteční stav k 1.1.2007	3 444 982,07	
Splátky půjček	881 260,98	
Připsané bankovní úroky	104 429,62	
Poskytnuté půjčky		911 008,50
Vratka půjčky MMR ČR		3 000 000,00
Inkasované bankovní poplatky		21 880,50
Stav FRB k 31. 12. 2007		497 783,67

V minulém roce bylo uzavřeno celkem 13 smluv o půjčce. Objem poskytnutých půjček dosáhl výše 911.500 Kč. Finanční prostředky byly čerpány na účely uvedené v následující tabulce. Již tradičně bylo nejvíc finančních prostředků vynaloženo na obnovy fasád. V roce 2007 vrátilo město půjčku poskytnutou MMR ČR v době vzniku fondu na dobu 10 let ve výši 3.500.000,- Kč. Půjčka

byla vrácena částečně z prostředků fondu (3.000.000,- Kč a částečně z rozpočtových prostředků města (500.000,- Kč).

Tab. č. 13 – Účely a částky čerpané z FRB v roce 2007

účel čerpání	vypůjčená částka v Kč	%
obnova fasády domu starší 10 let včetně klempířských a otvor. prvků	549 000,00	60%
obnova střechy - krytina a konstrukce na dům starší 20 let	80 000,00	9%
vestavba bytu do půdního prostoru	132 500,00	15%
zřízení či rekonstrukce kanalizační přípojky	20 000,00	2%
vybudování WC, koupelny nebo sprchového koutu	50 000,00	5%
zřízení plynového, el. nebo jiného ekolog. vytápění	80 000,00	9%
vrátky nevyčerpaných půjček	-491,50	
Půjčky CELKEM	911 008,50	

Čerpání finančních prostředků ze sociálního fondu probíhalo v roce 2007 v souladu se zásadami, které plynou z kolektivní smlouvy uzavřené mezi Městem Moravská Třebová a odborovým orgánem dne 13.3.2007 a po schválení vedením města. Zdroje a užití sociálního fondu v roce 2007 zachycuje následující tabulka.

Tab. č. 14 – Zdroje a užití sociálního fondu v roce 2007

Sociální fond	Rok 2007	
	Zdroje fondu	Užití fondu
Počáteční stav k 1.1.	182 263,97	
Splátky půjček od zaměstnanců	255 083,00	
Příděl do fondu	1 015 000,00	
Připsané bankovní úroky	2 104,91	
Dary		39 500,00
Inkasované bankovní poplatky		11 091,50
Příspěvek na stravování		352 988,00
Kulturní a vzdělávací činnost, společenské akce		28 717,00
Příspěvek na jízdné		64 863,00
Příspěvek na penzijní připojištění		174 800,00
Půjčky zaměstnancům		266 075,31
Rekreace a léčebné pobyty dětí		22 315,00
Příspěvek na regeneraci pracovních sil		379 030,60
Kulturní akce - doplatek z roku 2006		2 700,00
Celkem	1 454 451,88	1 342 080,41
Stav sociálního fondu k 31.12. 2007		112 371,47

Tab. č. 15 – Změny na účelových fondech města celkem (v Kč)

Název FONDU	Počáteční stav k 1.1.2007	Zdroje fondu (příjmy)	Užití fondu (výdaje)	Konečný stav k 31.12.2007
Fond rezerv a rozvoje	1 911,56	8 017,85	7 532,00	2 397,41
Fond rozvoje bydlení	3 444 982,07	985 690,60	3 932 889,00	497 783,67
Sociální fond	182 263,97	1 272 187,91	1 342 080,41	112 371,47
CELKEM	3 629 157,60	2 265 896,36	5 282 501,41	612 552,55

Kromě uvedených účelových fondů jsou zřízeny 3 bankovní účty, které slouží pro evidenci tzv. mimorozpočtových finančních prostředků. Jsou to účty sdružených prostředků (v České spořitelně a Komerční bance) a depozitní účet. Na účtu sdružených prostředků v České spořitelně nebyly žádné obraty v roce 2007 (zůstatek účtu k 31.12.2007 činil 366,65 Kč), podrobný přehled operací na účtu sdružených prostředků v Komerční bance zobrazuje následující tabulka.

Tab. č. 16 – změny na účtu sdružených prostředků v Komerční bance

Účet sdružených prostředků	Zdroje účtu	Užití účtu
Počáteční stav k 1.1.2007	922,13	
Příděl	8 000,00	
Připsané bankovní úroky	8,74	
Uhrazené poplatky		7 533,59
Stav k 31.12.2007		1 397,28

Depozitní účet je využíván pouze na výplatu mezd za měsíc prosinec, která se realizuje až v následujícím rozpočtovém roce. Na konci každého rozpočtového roku se vypočte přibližná částka mezd a odvodů sociálního a zdravotního pojištění a tyto finanční prostředky se bankovně převedou na mimorozpočtový depozitní účet. V lednu proběhne výplata mezd za měsíc prosinec a zbývající částka depozitního účtu se převede do rozpočtových příjmů následujícího roku na položku „nahodilých příjmů“.

IV. Závěrečný účet města za rok 2007

Celkový pohled na hospodaření města v roce 2007, plynoucí z rekapitulace rozpočtových příjmů a výdajů (str.1 tabulkové části závěrečného účtu), lze shrnout takto:

- běžné rozpočtové příjmy minulého roku ve výši 219.020,44 tis. Kč plně pokryly provozní výdaje (včetně rozsáhlejších oprav investičního majetku) a splátky jistiny přijatých úvěrů (187.208,58 + 3.842,29+14.453,09 = 205.503,96 tis. Kč). Tento vzájemný poměr vyjadřuje, že za rok 2007 byl vytvořen tzv. provozní přebytek ve výši 13.516,48 tis. Kč, který byl použit na financování investičních výdajů. Tvorba provozního přebytku je nezbytná jednak pro zabezpečení rozvoje města a také zajištění úhrady splátek přijatých úvěrů a půjček.
- rozpočtové hospodaření v minulém roce (posuzováno dle rozpočtových pravidel) skončilo přebytkem hospodaření ve výši 17.551,46 tis. Kč. Jde o rozdíl mezi rozpočtovými příjmy a výdaji (mimo položek financování). Přebytek hospodaření byl ovlivněn položkami financování takto:

Financující položky na straně rozpočtových zdrojů:

- částka –3.098,34 tis. Kč na straně 1 tabulkové části závěrečného účtu, řádek „zůstatek finančních prostředků na ZBÚ a účelových fondech“ vyjadřuje tu skutečnost, že město disponovalo k 31.12. 2007 o 3.098,34 tis. Kč vyšším zůstatkem finančních prostředků na ZBÚ a účelových fondech než na začátku roku. Zůstatky na jednotlivých účtech rozpočtového hospodaření k 31.12.2007 jsou uvedeny v následujícím přehledu.

	k 1.1.2007	k 31.12.2007
základní běžný účet	18 882 688,93 Kč	24 997 638,53 Kč
fond rozvoje bydlení	3 444 982,07 Kč	497 783,67 Kč
fond rezerv a rozvoje	1 911,56 Kč	2 397,41 Kč
sociální fond	182 263,97 Kč	112 371,47 Kč
Rozpočtové prostředky CELKEM	22 511 846,53 Kč	25 610 191,08 Kč
sdružené prostředky	922,13 Kč	1 763,93 Kč
depozitní účet	4 003 420,99 Kč	3 151 681,23 Kč
Mimorozpočtové prostředky CELKEM	4 004 343,12 Kč	3 153 445,16 Kč

Financující položky na straně rozpočtových potřeb:

- splátka jistiny přijatých úvěrů a půjček snížila celkové financování o částku 14.453,09 tis. Kč. Přehled přijatých bankovních úvěrů a půjček, včetně propočtu plánované dluhové služby do roku 2010 je uveden na straně 23 a 24 tabulkové části závěrečného účtu města.

Celkové úvěrové závazky města dosáhly k 31. 12. 2007 výše 26.603,56 tis. Kč. Ukazatel dluhové služby (dle nové metodiky) dosáhl výše 10,39%. Tento ukazatel představuje poměr dluhové služby ve sledovaném roce (tj. splátky jistiny, úroků a leasingové splátky) k běžným rozpočtovým příjmům. V letech 2007 až 2010 jsou běžné rozpočtové příjmy a leasingové splátky odhadnuty, skutečnost může být mírně odlišná.

Celkové rozpočtové příjmy roku 2007 byly, oproti upravenému rozpočtu, přeplněny o 2.348,93 tis. Kč. Celkové výdaje naopak nebyly dočerpány o cca 9,6%.

V. Zpráva auditora o provedeném přezkumu hospodaření města za rok 2007

V souladu s § 17 odst. 5 zákona 250/2000 Sb. předkládáme jako součást závěrečného účtu také zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města. Přezkoumání hospodaření Města Moravská Třebová prováděl, na základě smlouvy o provedení přezkoumání hospodaření obce uzavřené dne 7.11. 2007, auditor Ing. Jaroslav Souček.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a auditorskými směrnici Komory auditorů České republiky.

V příloze č. 2 podkladového materiálu je předkládána k projednávání zpráva auditora o přezkoumání hospodaření města Moravská Třebová včetně soupisu zjištěných nedostatků a závad.

Přílohou zprávy auditora jsou účetní výkazy, které jsou k dispozici k nahlédnutí na odboru finančním.

Ke zjištěným závažnějším nedostatkům uvádíme následující vysvětlení (ostatní spíše drobné a metodické nedostatky jsou odstraňovány průběžně):

ad c) **inventarizace účtů vedlejší hospodářské činnosti** – na nedostatky v inventarizaci byla Správa nemovitostí s.r.o. opakovaně upozorňována. Spolupráce se Správou nemovitostí Moravská Třebová, s.r.o. byla ukončena k datu 31.12.2007. I přes ukončení mandátní smlouvy jsou nedostatky v inventarizaci postupně odstraňovány ve spolupráci s bývalým správcem bytového fondu města.

ad d) **účet přijaté zálohy** – na chyby v účtování na účtu 324 byla Správa nemovitostí s.r.o. upozorněna již v minulém roce, k opravě účtování nedošlo, oprava účtování bude předmětem letošního roku ve spolupráci s Technickými službami s.r.o..

ad e) **daň z přidané hodnoty** – účtování DPH probíhá současně v hlavní činnosti města a ve vedlejší hospodářské činnosti. Správnost účtování DPH na účtech města byla v roce 2007 prověřena za období 2004 – 2007, zjištěný inventarizační rozdíl vznikl buď v převodech DPH mez hlavní a vedlejší hospodářské činnosti popř. v účtování DPH ve vedlejší hospodářské činnosti. Inventarizační účet bude zjištěn v průběhu roku 2007.

ad f) **účet výdaje příštích období** - na chyby v účtování na účtu 383 byla Správa nemovitostí s.r.o. upozorněna již v minulém roce, k opravě účtování nedošlo, oprava účtování bude předmětem letošního roku ve spolupráci s Technickými službami s.r.o..

Za odstranění všech zjištěných nedostatků odpovídá – odbor finanční.

VI. Vedlejší hospodářská činnost města

Správu bytového fondu města vykonávala na základě mandátní smlouvy (jako vedlejší hospodářskou činnost města) Správa nemovitostí s.r.o.. Smlouva se Správou nemovitostí s.r.o. byla vypovězena k 31.12.2007 a bytový fond přešel do správy Technických služeb s.r.o.. Přehled nákladů a výnosů jednotlivých středisek vedlejší hospodářské činnosti zachycuje tabulka na straně 25 tabulkové části závěrečného účtu města.

VII. Hospodaření příspěvkových organizací a obchodní společnosti Technické služby, s.r.o.

Město Moravská Třebová je zřizovatelem 10 příspěvkových organizací a zakladatelem 1 obchodní společnosti. Hospodaření příspěvkových organizací je shrnuto v následujících tabulkových přehledech. Kompletní rozbor hospodaření a výroční zprávy jednotlivých organizací jsou k dispozici na odboru finančním. Odvětvově příbuzné příspěvkové organizace jsou pro potřeby srovnání sloučeny do jedné tabulky.

Tab. č. 17 – přehled hospodaření mateřských škol v roce 2007

Výnosy (v Kč)	I. MŠ Piaristická (vč. středisek MŠ Boršov a MŠ Sušice)	II. MŠ Jiráskova (vč. střediska MŠ Tyršova)
dotace město	1 555 000,00	1 463 000,00
mim. dotace na opravy - město	190 000,00	70 000,00
dotace grant Zdravého města	1 000,00	1 500,00
zapojení fondu oběžných aktiv	22 597,99	0,00
dotace SR (aktivní politika zaměstnanosti VPP)	40 000,00	40 000,00
dotace na neinv. výdaje SR (mzdy, OON...)	6 293 000,00	6 874 000,00
tržby za školné	129 810,00	198 500,00
tržby z ostatních činností	14 462,00	0,00
stravné a pitný režim	640 265,00	739 616,00
úroky	180,35	281,42
Výnosy CELKEM	8 886 315,34	9 386 897,42
Náklady (v Kč)	I. MŠ Piaristická (vč. středisek MŠ Boršov a MŠ Sušice)	II. MŠ Jiráskova (vč. střediska MŠ Tyršova)
mzdové náklady	6 403 255,10	6 949 955,70
energetické náklady	584 018,48	657 227,94
cestovné	14 674,50	5 710,00
nákup materiálu	1 204 661,01	1 299 188,82
opravy a údržba	266 313,50	160 192,00
nákup služeb	307 548,62	208 862,10
odpisy	56 204,00	32 142,00
ostatní náklady	46 935,50	72 886,00
Náklady CELKEM	8 883 610,71	9 386 164,56
Výsledek hospodaření celkem	2 704,63	732,86

Tab. č. 18 - přehled hospodaření základních škol v roce 2007

VÝNOSY (v Kč)	ZŠ Kostelní náměstí	ZŠ ul. Palackého (vč. hosp. činnosti)	ZŠ ul.ČSA (vč. tělocvičny na ul. Olomoucké a výdejny jídel na ul. Josefské)
dotace město	1 682 500,00	5 255 000,00	1 790 000,00
příspěvek na vým. pobyt žáků - přechod 2006	14 698,00	-	-
dotace grant Zdravé město	-	3 000,00	1 000,00
dotace na mim. opravy a dovybavení - město	-	910 000,00	300 000,00
dotace na mzdy - město	7 500,00	370 000,00	275 000,00
dotace SR (aktivní politika zaměstnanosti - VPP)	-	46 000,00	-
dotace na neinv. výdaje SR (mzdy, OON...)	10 443 000,00	16 845 770,00	7 042 241,00
stravné a pitný režim	-	1 874 682,00	306 490,00
příjmy z pronájmu, z vlastní činnosti školy	57 858,00	56 354,00	82 061,50
tržby z akcí se žáky	-	-	63 550,50
příjmy ze školní družiny	58 300,00	-	29 495,00
hospodářská činnost	-	1 140 996,00	-
úroky	433,32	879,16	383,92
zúčtování fondů	7 141,96	172 225,06	11 000,00
ostatní příjmy	13 920,50	1 700,00	17 456,90
Výnosy CELKEM	12 285 351,78	26 676 606,22	9 918 678,82
NÁKLADY (v Kč)	ZŠ Kostelní náměstí	ZŠ ul. Palackého (vč. hosp. činnosti)	ZŠ ul.ČSA (vč. tělocvičny na ul. Olomoucké a výdejny jídel na ul. Josefské)
mzdové náklady	10 084 901,00	17 205 061,06	7 176 123,00
energetické náklady	391 445,50	3 037 651,16	487 826,86
nákup materiálu	859 526,30	4 304 137,29	1 090 974,29
opravy a údržba	241 057,10	771 500,90	640 550,90
cestovné, náklady na reprezentaci	26 501,00	36 899,50	10 836,50
ostatní služby	614 015,60	801 505,40	451 699,40
odpisy	0,00	93 365,00	11 783,20
ostatní náklady	55 841,30	181 477,07	48 941,00
Náklady CELKEM	12 273 287,80	26 431 597,38	9 918 735,15
Výsledek hospodaření celkem	12 063,98	245 008,84	-56,33

Tab. č. 19 - přehled hospodaření základní umělecké školy v roce 2007

Výnosy (v Kč)	ZUŠ
dotace město	1 210 000,00
dotace na MT arkády - město	100 000,00
dotace na MT arkády - MK ČR	20 000,00
školné	807 635,00
dotace na neinvestiční výdaje SR (mzdy,...)	5 645 000,00
úroky	164,83
Výnosy CELKEM	7 782 799,83

Náklady (v Kč)	ZUŠ
mzdové náklady	5 600 560,00
energetické náklady	156 294,00
nákup materiálu	522 870,40
opravy a údržba	493 644,00
cestovné	49 053,50
náklady na reprezentaci	52 538,00
nákup služeb	685 558,50
ostatní náklady	42 206,16
odpisy	178 704,00
Náklady CELKEM	7 781 428,56

Výsledek hospodaření celkem	1 371,27
------------------------------------	-----------------

Tab. č. 20 - přehled hospodaření Městské knihovny Ladislava z Boskovic v roce 2007

Výnosy (v Kč)	Městská knihovna
dotace město - mzdy	1 860 000,00
dotace město - provoz	610 000,00
dotace MK ČR	12 000,00
půjčovné, vlastní činnost	187 422,50
úroky	4 720,36
příjmy z činnosti pro regionální knihovny	143 945,00
ostatní výnosy	12 906,00
Výnosy CELKEM	2 830 993,86

Náklady (v Kč)	Městská knihovna
mzdové náklady	1 857 026,00
energetické náklady	114 463,50
nákup materiálu	469 775,70
opravy a údržba	2 906,00
cestovné, náklady na reprezentaci	13 079,50
nákup služeb	184 003,35
odpisy	11 425,00
ostatní náklady	97 332,10
Náklady CELKEM	2 750 011,15

Výsledek hospodaření celkem	80 982,71
------------------------------------	------------------

Tab. č. 21 - přehled hospodaření Domu dětí a mládeže v roce 2007

Výnosy (v Kč)	DDM
dotace město	855 000,00
grant Zdravé město	33 500,00
zájmové útvary a letní tábory	672 945,00
dotace na neinvestiční výdaje (mzdy,...)	1 810 000,00
úroky	4 078,87
ostatní výnosy	31 753,50
Výnosy CELKEM	3 407 277,37
Náklady (v Kč)	DDM
mzdové náklady	1 850 965,38
energetické náklady	172 598,79
nákup materiálu	390 445,50
opravy a údržba	30 565,00
cestovné	7 470,50
nákup služeb	743 526,26
ostatní náklady	35 483,80
Náklady CELKEM	3 231 055,23
Výsledek hospodaření celkem	176 222,14

Tab. č. 22 - přehled hospodaření Kulturních služeb v roce 2007

Rozbor hospodaření Kulturních služeb za rok 2007					
Výnosy (v Kč)	Kult.centrum	Muzeum	Zámek	Hosp. činnost	CELKEM
Vstupné vč. film. představení	668 270,00	41 700,00	385 835,00	-	1 095 805,00
Pronájem	-	-	-	191 973,00	191 973,00
Svatební obřady	-	-	-	19 500,00	19 500,00
Nápojový automat	-	-	-	28 845,00	28 845,00
Bar	-	-	-	70 528,00	70 528,00
Prodej publikací	-	4 009,50	290,00	-	4 299,50
Upomínkové předměty	-	-	-	52 957,00	52 957,00
Ostatní příjmy	2 000,00	-	-	16 380,01	18 380,01
Provozní dotace	5 512 720,00	1 482 660,00	2 141 620,00	-	9 137 000,00
Úroky	5 669,58	4 724,65	4 724,65	-	15 118,88
Příjmy celkem	6 188 659,58	1 533 094,15	2 532 469,65	380 183,01	10 634 406,39
Náklady (v Kč)	Kult.centrum	Muzeum	Zámek	Hosp. činnost	CELKEM
Nákup materiálu	566 425,80	247 282,50	221 740,20	80 514,65	1 115 963,15
Energetické náklady	237 164,00	141 741,00	65 133,10	27 313,00	471 351,10
Kulturní pořady	2 303 575,40	-	78 900,00	-	2 382 475,40
Nákup ostat. služeb	989 769,10	309 428,00	1 032 020,00	-	2 331 217,10
Opravy a udržování	37 232,50	20 784,00	68 454,00	-	126 470,50
Mzd. náklady	1 697 733,00	846 779,00	1 043 712,00	18 502,00	3 606 726,00
Odpisy	257 026,80	14 304,00	32 616,00	-	303 946,80
Ostatní náklady	231 391,50	24 136,00	11 148,00	26 200,00	292 875,50
Náklady celkem	6 320 318,10	1 604 454,50	2 553 723,30	152 529,65	10 631 025,55
Výsledek hospodaření	-131 658,52	-71 360,35	-21 253,65	227 653,36	3 380,84

Tab. č. 23 - přehled hospodaření Sociálních služeb v roce 2007 (vč. hospodářské činnosti)

Výnosy (v Kč)	Sociální služby	Sociální služby (hosp. činnost)
dotace na výkon pečov. služby - město	900 000,00	
dotace na výkon pečov. služby - SR	216 000,00	
grant Zdravé město	3 000,00	
dotace na provoz DD - SR	12 418 606,00	
výkon pečovatelské služby	333 532,00	
úhrady v penziónech	1 651 381,69	
úhrady v domově důchodců	14 916 271,00	
příspěvek na péči	6 770 226,00	
fondy VZP	923 826,00	
tržby za stravu	656 116,51	
úroky	3 578,12	
ostatní výnosy	327 588,89	
praní prádla		306 513,73
praní prádla		85 496,34
nájemné		7 920,00
Výnosy CELKEM	39 120 126,21	399 930,07
Náklady (v Kč)	Sociální služby	Sociální služby (hosp. činnost)
mzdové náklady	24 035 191,46	99 224,00
energetické náklady	3 334 767,54	173 564,50
nákup materiálu	7 575 126,14	6 623,00
cestovné, náklady na reprezentaci	16 658,50	
opravy a údržba	1 380 886,34	9 290,00
nákup služeb	1 035 065,00	3 273,00
odpisy	280 793,90	
ostatní náklady	1 392 023,91	
Náklady CELKEM	39 050 512,79	291 974,50
Výsledek hospodaření celkem	69 613,42	107 955,57
Výsledek vč. hospodářské činnosti	177 568,99	

Sociální služby zajišťují provoz domova důchodců, střediska pečovatelské služby a penzionů.

Následující tabulka uvádí stavy na účelových fondech jednotlivých příspěvkových organizací k 31.12.2007.

Tab. č. 24 – stavy příspěvkových organizací na účelových fondech

Příspěvková organizace	fond odměn	FKSP	investiční fond	rezervní fond
Kulturní služby města Moravská Třebová	47 671,00	8 205,49	224 374,20	71 682,19
Sociální služby města Moravská Třebová	259 327,41	294 594,58	2 140 196,26	3 157 659,00
Základní škola Mor. Třebová, Čs. armády 179	77 143,00	56 778,06	126 569,00	176 991,56
Základní škola Mor. Třebová, Palackého 1351	0,00	523 520,95	278 762,60	0,00
Základní škola Mor. Třebová, Kostelní nám. 21	1 800,00	163 624,59	103 132,00	68 374,86
Základní umělecká škola Mor. Třebová	13 500,00	84 830,96	310 368,00	4 827,12
I. Mateřská škola, Piaristická 137	-	117 159,82	210,00	1 184,24
II. Mateřská škola, Jiráskova 1141	-	211 239,02	-	9 478,38
Dům dětí a mládeže Moravská Třebová	12 000,00	10 163,14	-	76 863,97
Městská knihovna Ladislava z Boskovic	8 660,00	61 769,00	65 428,90	14 810,26

Na účtu „*neuhrazené ztráty minulých let*“ má k 31.12.2007 zůstatek ve výši 29.609,38 Kč příspěvková organizace Základní škola Moravská Třebová, Palackého 1351, okres Svitavy.

Příspěvkové organizace, které hospodařily se záporným hospodářským výsledkem pokryly své ztráty z prostředků rezervních fondů příspěvkové organizace, které dosáhly kladný hospodářský výsledek jej využily na převod do vlastních fondů.

V následující tabulce je uvedeno skutečné čerpání stanovených mzdových limitů (mzdy bez odvodů) příspěvkových organizací v r. 2007.

Tab. č. 25 – mzdové limity příspěvkových organizací v roce 2007

Příspěvková organizace	mzd. limit 2007	
	plán	skutečnost
Kulturní služby města Mor. Třebová	2 995 000,00	2 697 981,00
Sociální služby města Mor. Třebová	18 260 000,00	17 622 644,00
Základní škola Mor. Třebová, Čs. armády 179	208 000,00	198 255,00
Základní škola Mor. Třebová, Kostelní nám. 21	7 500,00	7 500,00
Základní škola Mor. Třebová, Palackého 1351	270 000,00	270 000,00
I. Mateřská škola, Piaristická 137	125 000,00	116 355,00
II. Mateřská škola, Jiráskova 1141	110 000,00	99 785,00
Dům dětí a mládeže Moravská Třebová	95 000,00	79 773,00
Městská knihovna Ladislava z Boskovic	1 370 000,00	1 370 000,00

Hospodařením příspěvkových organizací v roce 2007 se podrobně zabývala rada města na svém zasedání dne 17.3.2008.

Hospodaření obchodní společnosti Technické služby, s.r.o.

Předloženou výroční zprávu této obchodní společnosti za rok 2007 zpracovala jednatelka Gabriela Horčíková (zpráva společně s účetní uzávěrkou obchodní společnosti je přílohou č. 3 tohoto závěrečného účtu).

Přílohy:

- Příloha č. 1:** Rozbor hospodaření a závěrečný účet města Moravská Třebová za rok 2007 – tabulková část
- Příloha č. 2:** Zpráva auditora o provedení přezkoumání hospodaření obce za rok 2007
- Příloha č. 3:** Výroční zpráva a účetní uzávěrka obchodní společnosti Technické služby Moravská Třebová s.r.o. za rok 2007