

Souhrnný komentář k hospodaření města Kopřivnice za rok 2007

(viz [bod B](#)) závěrečného účtu – souhrnná tabulka)

I. oblast plnění příjmů (zdrojů) a výdajů (plateb, rezerv) rozpočtu

A) Příjmová stránka rozpočtu (zdroje vč. zdrojů z minulého období)

- rozhodující podíl na zdrojích rozpočtu představují **daňové příjmy** (dle zákona o rozpočtovém určení daní - viz tabulka č. 1), jejichž inkasovaný úhrnný objem se ve srovnání s r.2006 **meziročně zvýšil o cca 7,4 %** (o 13 359,7 tis.Kč) z 180 510,5 tis.Kč **na 193 870,2 tis.Kč**. Daňové výnosy obce, které v letech 2002 – 2005 dosahovaly v průměru cca 8% ročního přírůstku se tak po meziročním poklesu v roce 2006 (- 0,8 %) opět zvýšily. Růst daňových výnosů byl v roce 2007 příznivě ovlivněn stávajícím tempem hospodářského růstu s tím, že budoucí vývoj v oblasti daňových výnosů bude ovlivněn dopadem reformy veřejných financí, udržením tempa hospodářského růstu a případnou další změnou zákona o rozpočtovém určení daní.

K meziročnímu snížení došlo u inkasa daně z příjmů fyzických osob z příznání zahrnující mj. příznání podnikatelů a současně i podaná příznání fyzických osob na základě společného zdanění manželů. Inkaso uvedené daně se skládá ze dvou částí – první část je tvořena podílem na celostátním výnosu daně stanoveným procentem a druhá část 30% daně inkasované podle trvalého bydliště fyzické osoby. Vývoj této daně v letech 2003-2006 přibližuje níže uvedená tabulka. V roce 2007 tak bylo dosaženo nejnižšího inkasa této daně od 1.1.2001, kdy nabyl účinnosti nový zákon o rozpočtovém určení daní.

Tabulka vývoje výnosů daně z příjmů fyzických podle vnitřní struktury inkasa daně(tis.Kč)

Rok	Sdílená část daně se státním rozpočtem(tj. podíl na 20,59%)	Část daně inkasovaná podle trvalého bydliště fyzické osoby	Celkem
2003	4412,9	6666,0	11078,9
2004	5095,7	11007,7	16103,4
2005	5199,6	8729,9	13929,5
2006	3642,3	2988,7	6631,0
2007	3285,2	2342,2	5627,4

Pro informaci lze dále uvést, že se také podílíme (v přepočtu podle počtu obyvatel a koeficientu velikostní kategorie obce) na celostátním výnosu daně z příjmů fyz.osob ze závislé činnosti, daně z příjmů FO vybírané srážkou dle zvláštní sazby, daně z příjmů právnických osob, daně z přidané hodnoty (sdílené daně). Vylučnými daňovými příjmy města zůstává mimo výše uvedených 30% daně z příjmů fyzických osob z daňových příznání podle trvalého bydliště fyzické osoby i 100% výnosu daně z nemovitostí.

Na celkovém inkasu daňových příjmů se nejvíce podílela daň z přidané hodnoty ve výši 77 720,9 tis.Kč , daň z příjmů právnických osob ve výši 51 309 tis.Kč a daň fyzických osob ze závislé činnosti ve výši 44 506,7 tis.Kč (viz tabulka č. 1).

Z výše uvedených skutečností současně vyplývá přímá závislost inkasa daňových příjmů města na vývoji daňových příjmů státního rozpočtu.

Daňové příjmy ze sdílených a výlučných daní představují rozhodující a opakující se zdroj financování výdajů rozpočtu města. Vzhledem k tomu, že byly přijaty legislativní změny ve smyslu snížení přímých daní (daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, příznání, daně z příjmů právnických osob) - lze očekávat výrazný vliv těchto změn na zdroje rozpočtu města. Z důvodu omezení možných negativních dopadů přijatých změn do daňových příjmů obcí pro rok 2008 byla již v závěru roku 2007 přijata novela zákona o rozpočtovém určení daní a to zejména ve smyslu zvýšení procentního podílu obcí na sdílených daních se státním rozpočtem a to z hodnoty 20,59% na 21,4%. Další změny se připravují pro rok 2009, protože rozhodující dopady legislativních změn se projeví až od roku 2009.

- **dotace** (ze stát.rozpočtu, rozpočtu kraje apod.) se na zdrojích rozpočtu podílejí **ve výši cca 149 333,8 tis.Kč** (zahrnují i převod z odpisů majetku v bytové oblasti a převod výsledku hospodaření z vedlejší hospodářské činnosti v úhrnné výši 14 122,7 tis.Kč)

Přehled dotací je součástí samostatné přílohy (viz Tab č. 2)

- **výnos z místních, správních poplatků a ostatních poplatků** se na zdrojích rozpočtu podílí ve výši cca **28 151,4 tis.Kč** (v porovnání s rokem 2006, kdy byly inkasovány ve výši 24 822 tis.Kč došlo k jejich nárůstu o cca 13,4 %)

- výnos místního poplatku ze psů ve výši cca **583,2 tis.Kč** se zvýšil o cca 11,5 % ve srovnání s rokem 2006, kdy byl inkasován ve výši 522,9 tis.Kč

- zvýšení lze zaznamenat i u výnosu místního poplatku z veřejného prostranství, kde celkový výnos dosáhl výše cca **435,3 tis.Kč**

								tis.Kč	
1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	
732,3	872,9	668	636	504,8	638	283,3	333,5	435,3	

- výnos **správního poplatku** z výkonu státní správy na úseku **obecního živnostenského úřadu** se ve srovnání s rokem 2006 zvýšil o cca 117,7 tis.Kč na hodnotu **729,7 tis.Kč**.

								tis.Kč	
1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	
500	424	355	373,6	842	804,2	649,4	611,9	729,6	

- významnou položku v rámci poplatků představuje místní a správní poplatek za výherní hrací přístroje v celkové výši **cca 6 051,9 tis.Kč** – zaznamenal zvýšení o 11,6 % ve srovnání s rokem 2006, kdy byl inkasován ve výši 5 422,6 tis.Kč. Výtěžek z provozu výherních hracích přístrojů dosáhl částky **1 774,4 tis.Kč** a ve srovnání s rokem 2006, kdy dosáhl částky 1 793,6 tis.Kč, zaznamenal mírné snížení o cca o 1 %.

- poplatek za komunální odpad byl inkasován ve výši **cca 11 089,5 tis.Kč** - došlo ke zvýšení o cca 15,7 % ve srovnání s rokem 2006, kdy byl inkasován ve výši cca 9 586,9 tis.Kč

- správní poplatky na úseku odboru dopravy a silničního hospodářství dosáhly výše cca **5 105,2 tis.Kč** a celkový výnos tak zaznamenal zvýšení o 26,7 % ve srovnání s rokem 2006, kdy bylo dosaženo částky ve výši cca 4 027,7 tis.Kč

- za správní poplatky na úseku životního prostředí vč. poplatků za znečišťování životního prostředí a odvodů za odnětí půdy - byla inkasována částka **cca 533 tis.Kč**, což znamená mírné zvýšení o cca 3,3 % ve srovnání s částkou inkasovanou v roce 2006 ve výši cca 515,7 tis.Kč
 - za správní poplatky na úseku matriky byla inkasována v roce 2006 částka **cca 1 727,4 tis.Kč**, která zaznamenala ve srovnání s rokem 2006, kdy bylo inkasováno cca 1 735,5 tis.Kč, mírné snížení o 0,5 %
 - poplatky na úseku stavebního úřadu dosáhly výše **cca 114,9 tis.Kč** (v roce 2006 = 262,8 tis.Kč), poplatky na úseku sociálních věcí ve výši **6 tis.Kč** a ostatní poplatky na úseku odboru financí **0,8 tis.Kč**
- **vlastní (nedaňové) příjmy města** ve výši **cca 16 488,3 tis.Kč** jsou tvořeny příjmy města z doplatků školkovného, příjmy Městské policie, příjmy z běžné činnosti odborů, příjmy z pronájmu majetku, příjmy z pokut, nadměrný odpočet DPH, převod z depozitního účtu apod..
 - úvěr(půjčka) byl do zdrojů rozpočtu v roce 2007 zapojen ve výši **11 793,5 tis.Kč**
 - **kapitálové příjmy** dosáhly výše **cca 11 607,7 tis.Kč** (byly ovlivněny zejména příjmy z prodeje bytů, nebytových prostor, pozemků) a ve srovnání s rokem 2006, kdy bylo dosaženo výše cca 28357 tis.Kč, došlo k poklesu o 60 %

tis.Kč							
2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
9 073	41 246	17 736	19 458,7	7 258,3	57 936,3	28 357	11 607,7

Současně byl do zdrojů rozpočtu města zapojen **zůstatek finančních prostředků** z r. 2006 ve výši **cca 89 094,2 tis.Kč**. Dále je příjmem rozpočtu obce **daň z příjmů právnických osob za obce** ve výši **8 957,3 tis.Kč** a **ostatní daně** jinde nezahrnuté ve výši **cca 12 tis.Kč**. Do zdrojů fondu oprav a modernizace bytového fondu (FOMBF) byla převedena částka 10 950 tis.Kč, do sociálního fondu 2 070 tis.Kč a do fondu rozvoje a rezerv 300 tis.Kč (převody mezi účty města - nejedná se tak o příjmy od vnějších subjektů)

B) výdajová stránka rozpočtu (výdaje vč. splátek cizích zdrojů)

- **provozní výdaje rozpočtu** - pravidelně se opakující výdaje v oblastech zajišťovaných městem (např. školství, kultura, sport, životní prostředí, správa majetku města atd.) charakteru oprav, udržování, služeb, energií, nákupu materiálu, platů, příspěvků příspěvkovým organizacím, sociálních dávek ap – dosáhly hodnoty **cca 333 443,7 tis.Kč** a ve srovnání s rokem 2006 se mírně snížily o cca 4 839,7 tis.Kč (cca o 1,4 %). Již při schvalování rozpočtu na rok 2007 nebyla část projednávaných výdajů provozního charakteru zařazena do rozpočtu a převedena „pod čáru“ – jejich zařazení bylo podmíněno dodatečnými zdroji z prodeje majetku, který se v průběhu roku 2007 nerealizoval a k zařazení akcí do rozpočtu nedošlo. Současně se v roce 2007 ve srovnání s rokem 2006

snížila částka převáděná do FOMBF o cca 8 363 tis.Kč (výše částky je odvozena z příjmů z prodeje bytů a je dána pravidly pro tvorbu Fondu oprav a modernizace bytového fondu), došlo ke snížení normativních výdajů OSM vč. výdajů z titulu mandátní smlouvy vůči firmě SLUMEKO s.r.o v úhrnu o cca 4 000 tis.Kč a i výdajů odboru financí v souvislosti s finančním vypořádáním o cca 1 500 tis.Kč.

- **investiční (kapitálové) výdaje dosáhly výše 59 340,7 tis.Kč (v roce 2006 ve výši 122 261,8 tis.Kč)** jsou reprezentovány zejména výdaji na přípravu nebytových prostor pro Českou poštu, dostavbu tělocvičny v Lubině (částečně kryto dotací ze státního rozpočtu), výstavbou chodníku ve Vlčovicích , vybudováním dětského hřiště apod. Tyto výdaje jsou zejména soustředěny v rozpočtu odboru správy majetku.
- **Dluhová služba** dosáhla výše **32 265,6 tis.Kč (tj. výdaje na splátky úvěru a půjček vč. úroků)** a ve srovnání s rokem 2006 se zvýšila o cca 12 557,6 tis.Kč (z částky 19 708 tis.Kč).
- současně byl z rozpočtu města proveden převod do FOMBF ve výši 10 950 tis.Kč, do sociálního fondu ve výši 2 070 tis.Kč a do fondu rozvoje a rezerv ve výši 300 tis.Kč.
- **Celková zadluženost města** (nesplacený zůstatek úvěrů a půjčky) byla **k 31.12.2007 ve výši 53 223,4 tis.Kč** a ve srovnání s rokem 2006 se snížila o 25 503,3 tis.Kč

tis.Kč

1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
107 155	90 152,4	83 195,8	55 414,7	35 876,2	52 637,5	49 034,7	78 726,7	53223,4

C) Závěr

Jak vyplývá ze zpracovaných účetních výkazů dosáhly **příjmy dle rozpočtové skladby po konsolidaci** (tj.vyloučení vnitřních převodů mezi účty města,čerpání úvěru a zapojení zdrojů z minulých let) úrovně **408 420,8 tis.Kč**.

Výdaje dle rozpočtové skladby po konsolidaci (tj. bez splácení cizích zdrojů – úvěrů a rezerv) byly uskutečněny ve výši **392 784,4 tis.Kč**.

Ve smyslu rozpočtové skladby a Výkazu o plnění rozpočtů obcí k 31.12.2007 skončilo hospodaření města v běžném roce 2007 **přebytkem ve výši 15 636,5 tis.Kč**. Tento výsledek hospodaření odpovídá aplikaci rozpočtové skladby na hospodaření obce a **je daný rozdílem** mezi příjmy a výdaji v běžném roce po vyloučení převodů mezi účty města, čerpání (splácení) cizích zdrojů (úvěry,půjčky) a zapojení zdrojů peněžních prostředků z minulých období.

Vzhledem k tomu, že byl pro rok 2007 rozpočtován schodek ve výši 24 656,3 tis.Kč je kladný finanční **rozdíl mezi rozpočtovaným a skutečným saldem příjmů a výdajů vyčíslen ve výši 40 292,8 tis.Kč** (uvedená částka je dána zejména nečerpáním celkových rozpočtovaných výdajů v úhrnné výši cca 34 789,7 tis.Kč a překročením rozpočtovaných příjmů o 5 503 tis.Kč - za podmínky analytického zohlednění rozpočtované, ale neinkasované dotace v oblasti sociálních dávek dle rozhodnutí, které jsme obdrželi až v lednu 2008)

Z hlediska pohledu na rozpočet jako na peněžní fond to potom znamená, že díky výše uvedenému rozdílu mezi rozpočtovaným a skutečným saldem hospodaření nám prochází zůstatkem do dalšího období nad rámec rozpočtovaných rezerv navíc částka **cca 40 292,8 tis.Kč**, která společně s rozpočtovanými rezervami (třída 8) pod odborem financí (např. na domov důchodců ve výši 40 000 tis.Kč , obecná rezerva OF ve výši 8 500 tis.Kč apod.) a při zohlednění nečerpaných úvěrových zdrojů ve výši 2 923,4 tis.Kč **tvorí úhrnný zůstatek finančních prostředků města na účtech města v souhrnné výši cca 86 403,3 tis.Kč** (pozn. zůstatek byl opět zapojen do zdrojů rozpočtu na rok 2008 a částečně je vázán prostřednictvím rozpočtových rezerv).

Výsledek hospodaření města za rok 2007 byl tak ovlivněn :

- a) **na straně výdajů rozpočtu (viz souhrnná tabulka k čerpání výdajů)**
- čerpání schválených rozpočtových výdajů bylo o 34 789,7 tis.Kč nižší než předpokládal upravený rozpočet pro rok 2007 – v tom např. :
 - o odbor správy majetku – nižší čerpání o cca 19 416 tis.Kč s tím, že některé akce přecházejí do roku 2008
 - o odbor sociálních věcí a zdravotnictví – nebyla vyčerpána dotace na sociální dávky ve výši 3 345,5 tis.Kč (vratka při finančním vypořádání)
 - o odbor informatiky a vnitřní správy – nižší čerpání o cca 1 305,5 tis.Kč

Uvedená skutečnost tak umožnila do zdrojů rozpočtu 2008 zapojit vyšší částku než se původně předpokládalo s tím, že do rozpočtu města 2008 přecházejí některé neuskutečněné výdaje z roku 2007 (nad rámec vytvořených rezerv).

V tabulce č. 3 v příloze tohoto materiálu je provedena **analýza peněžního toku** města v roce 2007.

II. oblast výnosů a nákladů hospodářské činnosti města

V návaznosti na registraci města jako plátce DPH dochází od 1.8.2004 k oddělenému sledování hospodářské činnosti zajišťované přímo z úrovně odborů (městské policie) města. Z tohoto důvodu jsou některé dříve inkasované příjmy rozpočtu a vynakládané výdaje rozpočtu sledovány odděleně od rozpočtu jako výnosy a náklady hospodářské činnosti tj. nevztahují se na ně pravidla obecně platná pro rozpočet. Podobným způsobem jsou sledovány náklady a výnosy v oblasti bytového, nebytového a tepelného hospodářství zajišťované na základě mandátní smlouvy firmou REKAZ, kde se uvedený postup používal již v minulých letech.

Pro zhodnocení hospodářské činnosti města podle jednotlivých druhů hospodářské činnosti lze orientačně využít následující tabulku (z uvedené tabulky vyplývá, že ztrátové oblasti hospodářské činnosti jsou kompenzovány ziskovými).

Pokud porovnáme vývoj hospodářské činnosti meziročně - lze konstatovat, že ve srovnání s rokem 2006 došlo ke zvýšení vykázaného výsledku hospodaření o 5 142,6 tis.Kč. Celkové zvýšení je dáno zvýšením výsledku hospodaření za oblast bytového, nebytového hospodářství (REKAZ) o cca 1 470,4 a za oblast sledovanou z úrovně MěÚ o 3 672,2 tis.Kč (zejména vlivem zvýšení výnosů za nájem nebytových prostor např. od České pošty s.p.)

tis.Kč

Druh hospodářské činnosti	Výnosy	Náklady	Saldo (+ zisk, - ztráta)
Oblast bytového, nebytového hospodářství (REKAZ)	28 808,5	24 578,1	+ 4 230,4
mezisoučet za hospodářskou činnost zajišťovanou z úrovně REKAZ-u	28 808,5	24 578,1	+ 4 230,4
Oblast nájmu nebytových prostor, pozemků a ostatních nájmu a výnosů z úrovně odboru správy majetku	13 779,5	3 084,4	+ 10 695,1
Kopřivnické noviny	541,5	2 007	- 1 465,5
Lesní hospodářství	1 965,7	1 325,2	+ 640,5
Pult centrální ochrany	422,3	376,9	+ 45,4
Prodej dřeva(zeleň), nájem kompostárny	67,8	0	+ 67,8
OB Vlčovice ,OB Mniší, nájem movitých věcí v KDK, reklama	537	0	+ 537
Režijní náklady spojené s výkonem hospodářské činnosti (vč.daně) a ostatní výnosy	689,1	4 462,1	*)
Mezisoučet za hospodářskou činnost zajišťovanou přímo z úrovně odborů města(resp.MP)	18 002,9	11 255,6	6 747,3
CELKEM	46 811,4	35 833,7	+10 977,7

*) režijní náklady nelze zcela přesně přiřadit k jednotlivým druhům ekonomické činnosti, a proto jsou uvedeny samostatně

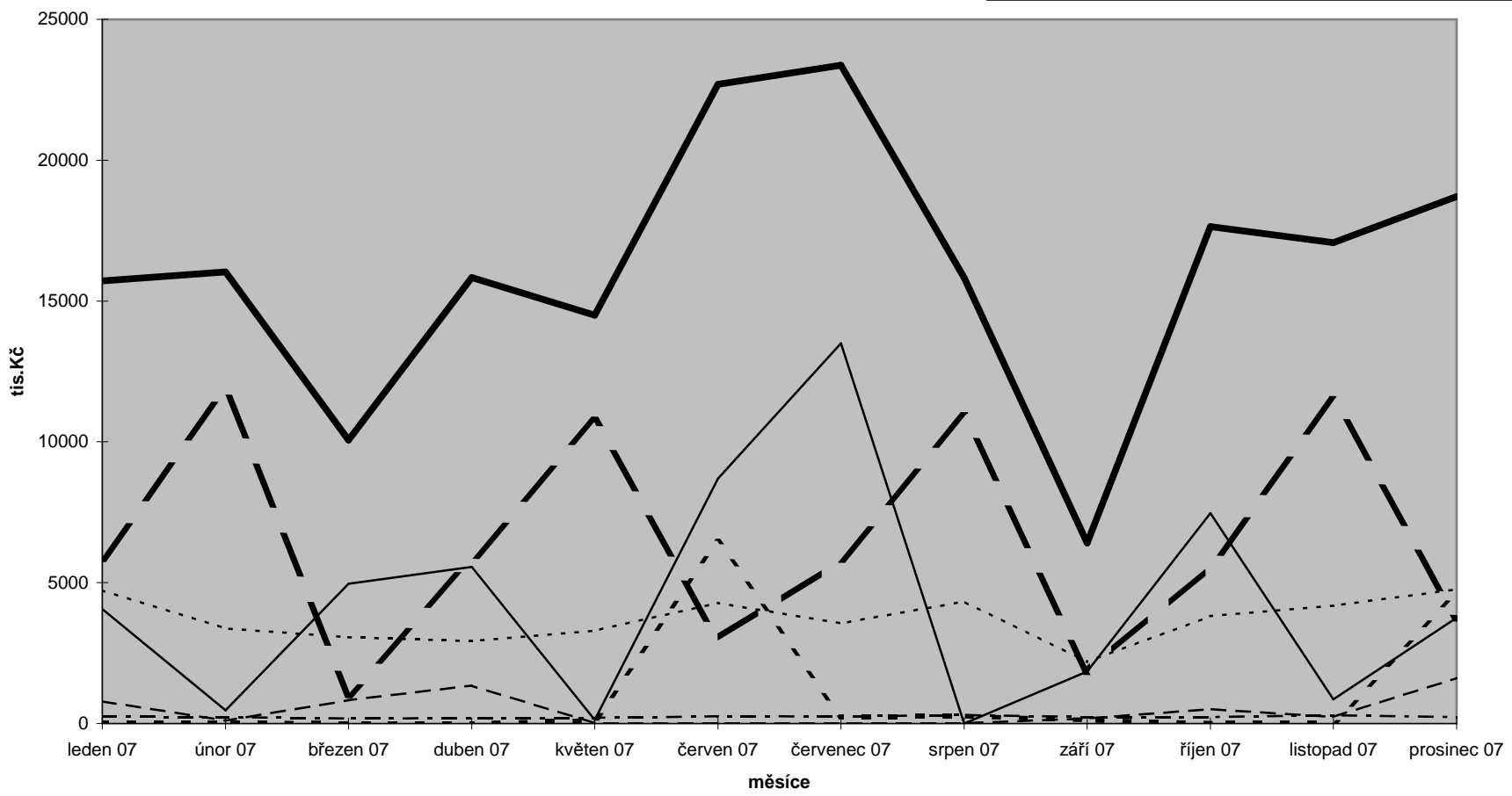
Analýza daňových výnosů v roce 2007 (v tis.Kč) - měsíční

Tab.č.1

	daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	daň z příjmů fyzických osob z příznání (SVČ...)	daň z příjmů právnických osob	daň z příjmů fyz. osob z kapit.výnosů	daň z přidané hodnoty	daň z nemovitostí	c e l k e m
leden 07	4737,4	789,1	4066,7	241,9	5860	18,7	15713,8
únor 07	3371,1	103,6	468,6	231,4	11827,5	28,8	16031
březen 07	3060,9	830	4957,3	177,9	1033,3	0,9	10060,3
duben 07	2922,5	1347	5566	190,2	5801,7	2,8	15830,2
květen 07	3298,1	6,2	126,6	195,4	10756,4	110	14492,7
červen 07	4280,9	2,2	8700,5	256,4	3002,8	6455	22697,8
červenec 07	3555,7	6	13495,5	254,2	5812,6	251,6	23375,6
srpen 07	4334,8	5,1	0	295,1	10926,3	263,3	15824,6
září 07	2191	176,5	1848	233,9	1838,1	124,1	6411,6
říjen 07	3813,6	511,5	7466,9	232,1	5611,2	9,5	17644,8
listopad 07	4181,6	230,5	862,1	285,8	11504	9,1	17073,1
prosinec 07	4759,1	1619,7	3750,8	231,5	3747	4606,6	18714,7
celkem	44506,7	5627,4	51309	2825,8	77720,9	11880,4	193870,2

**Přehled měsíčních
daňových výnosů v roce 2007**

- daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti
- - - - daň z příjmů fyzických osob z příznání (SVČ...)
- daň z příjmů právnických osob
- - - - daň z příjmů fyz. osob z kapit.výnosů
- daň z přidané hodnoty
- - - - daň z nemovitostí
- c e l k e m



Analýza daňových výnosů v roce 2007 (v tis.Kč) - kumulovaně

	Fyzických osob ze závislé činnosti			Fyzických osob z příznání(SVČ ...)			Fyzických osob z kapitál.výnosů			Daň z příjmů právnických osob			Daň z přidané hodnoty			Daň z nemovitostí			Celkem		
	2006	2007	*)	2006	2007	*)	2006	2007	*)	2006	2007	*)	2006	2007	*)	2006	2007	*)	2006	2007	*)
leden	4 469,5	4 737,4	1 070,7	1 266,7	789,1	205,8	211,5	241,9	41,9	4 345,7	4 066,7	233,4	6 601,4	5 860,0	-515,0	42,7	18,7	-923,0	16 937,5	15 713,8	113,8
únor	7 593,5	8 108,5	775,2	1 385,6	892,7	-274,0	425,5	473,3	73,3	4 626,4	4 535,3	-3 131,4	17 290,7	17 687,5	4 937,5	47,0	47,5	-1 835,8	31 368,7	31 744,8	544,8
březen	10 339,2	11 169,4	169,4	2 211,1	1 722,7	-27,3	567,6	651,2	51,2	9 347,0	9 492,6	-2 007,4	20 054,2	18 720,8	-404,2	56,4	48,4	-2 776,6	42 575,5	41 805,1	-4 994,9
duben	12 805,9	14 091,9	-574,8	3 709,5	3 069,7	736,4	729,8	841,4	41,4	14 729,4	15 058,6	-274,7	24 651,8	24 522,5	-977,5	66,8	51,2	-3 715,5	56 693,2	57 635,3	-4 764,7
květen	15 678,5	17 390,0	-943,3	3 713,5	3 075,9	159,2	937,0	1 036,8	36,8	14 767,5	15 185,2	-3 981,5	33 649,3	35 278,9	3 403,9	83,5	161,2	-4 547,1	68 829,3	72 128,0	-5 872,0
červen	19 184,3	21 670,9	-329,1	3 712,2	3 078,1	-421,9	1 153,8	1 293,2	93,2	19 751,6	23 885,7	885,7	36 711,9	38 281,7	31,7	4 269,9	6 616,2	966,2	84 783,7	94 825,8	1 225,8
červenec	22 619,4	25 226,6	-440,1	3 743,7	3 084,1	-999,2	1 373,4	1 547,4	147,4	32 533,2	37 381,2	10 547,9	40 989,1	44 094,3	-530,7	6 631,6	6 867,8	276,1	107 890,4	118 201,4	9 001,4
srpen	26 230,5	29 561,4	228,1	3 743,8	3 089,2	-1 577,5	1 626,7	1 842,5	242,5	32 533,2	37 381,2	6 714,5	51 022,5	55 020,6	4 020,6	6 849,8	7 131,1	-402,2	122 006,5	134 026,0	9 226,0
září	29 770,2	31 752,4	-1 247,6	4 300,7	3 265,7	-1 984,3	1 808,3	2 076,4	276,4	35 134,9	39 229,2	4 729,2	52 671,6	56 858,7	-516,3	6 962,2	7 255,2	-1 219,8	130 647,9	140 437,6	37,6
říjen	33 290,7	35 566,0	-1 100,7	4 890,6	3 777,2	-2 056,1	2 037,9	2 308,5	308,5	39 551,4	46 696,1	8 362,8	57 018,1	62 469,9	-1 280,1	9 299,5	7 264,7	-2 152,0	146 088,2	158 082,4	2 082,4
listopad	36 831,3	39 747,6	-585,7	5 140,5	4 007,7	-2 409,0	2 285,4	2 594,3	394,3	40 504,2	47 558,2	5 391,5	67 761,3	73 973,9	3 848,9	9 307,5	7 273,8	-3 084,5	161 830,2	175 155,5	3 555,5
prosinec	41 244,0	44 506,7	506,7	6 631,0	5 627,4	-1 372,6	2 467,7	2 825,8	425,8	45 686,7	51 309,0	5 309,0	72 641,0	77 720,9	1 220,9	11 880,4	11 880,4	580,4	180 550,8	193 870,2	6 670,2
ROZPOČET	40000	44000		6220	7000		2500	2400		44000	46000		75000	76500		11300	11300		179 020	187 200	

*) průběžná odchylka skutečnosti od rozpočtu (přepočteno po měsících]

(udává o kolik je výnos v daném období nižší (vyšší) ve srovnání s částkou, která by na období připadala dle rozpočtu)

Poskytnuté dotace městu Kopřivnice v roce 2007

(vč. převodu z vlastních fondů hospodářské činnosti a po konsolidaci v tis.Kč)

položka dle RS	název dotačního titulu	výše dotace	účel	čerpáno k 31.12. 2007
4112	dotace SR - souhrnný finanční vztah ke státnímu rozpočtu	3 934,1	dotace na školství (v závislosti na počtu žáků)	3934,1
4112	příspěvek SR na výkon st.správy v obcích s rozšířenou působností	28 242,2	na úhradu zvýšených nákladů spojených s výkonem státní správy v obcích s rozšíř. působností	28242,2
	mezisoučet za položku 4112	32 176,3		32176,3
4111	Dotace SR - financování výdajů v souvislosti s výkonem sociálně - právní ochrany dětí	3 400,1	kompensuje osobní a věcné náklady u pracovníků OSV, kteří zajišťují výkon agendy sociálně-právní ochrany dětí	1686,1
4111	Dotace SR - prevence kriminality - Partnerství 2007	271,0	informační kampaň STOPKRIMI , Klub Kamarád	265,7
4111	Dotace SR - úhrada výdajů v souvislosti s výkonem působnosti v oblasti sociálních služeb	830,9	kompensuje osobní a věcné náklady u pracovníků OSV, kteří zajišťují výkon agendy v oblasti sociálních služeb	830,9
4111	Dotace SR - účel.neinvestiční dotace - CzechPOINT	50,0	příspěvek na zabezpečení provozu kontaktního místa - CzechPOINT	50
	mezisoučet za položku 4111	4 552,0		2832,7
4116	dotace SR-dávky sociální péče, dávky pomoci v hmotné nouzi ...	78 678,1	sociální dávky vyplácené odborem SVaZ	75332,6
4116	Dotace SR - činnost odborného lesního hospodáře	290,9	činnost odborného lesního hospodáře	290,9
4116	dotace SR - účelová neinvestiční	120,0	částecná úhrada nákladů na posouzení vlivů strateg. plánu Kopřivnice na životní prostředí	120
4116	dotace SR - aktivní politika zaměstnanosti	114,5	dotace Úřadu práce na aktivní politiku zaměstnanosti (určena pro Kulturní dům Kopřivnice p.o.)	114,5
4116	Dotace SR - na realizaci projektu " Šuplíky 2007 "	10,0	dotace určena pro Kulturní dům Kopřivnice p.o. (literární soutěž - 3.ročník)	10
4116	Dotace SR - výsadba melioračních a zpevňujících dřevin	10,1	dotace SR na částečnou úhradu zvýšených nákladů na výsadbu melioračních a zpevňujících dřevin	10,1
4116	Dotace SR - program péče o krajinu	108,4	péče o krajinu	108,4
	mezisoučet za položku 4116	79 332,0		75986,5
4216	Dotace SR - rozšíření kamerového systému o mobilní kamerový systém	400,0	rozšíření kamerového systému o mobilní kamerový systém	400
4216	Dotace SR - knihovnický software	141,0	přechod z knihovnického systému Lanius na knihovnický systém Clavius (určeno pro KDK p.o.)	141
4216	Dotace SR - rekonstrukce informačně - orientačního systému	402,0	rekonstrukce informačně-orientačního systému miniregionu Kopřivnice,Štramberku,Hukvald a Příboru	402
	mezisoučet za položku 4216	943,0		943
4211	Dotace SR - dostavba tělocvičny v Lubině	15 883,0	určeno na úradu výdajů v souvislosti s dostavbou tělocvičny v Lubině	15883
	mezisoučet za položku 4211	15 883,0		15883
	mezisoučet dotace ze SR	132 886,3		127 821,5
4122	Dotace MSK - komunitní plánování sociálních služeb	245,0	komunitní plánování sociálních služeb (zařazeno pod odborem sociálních věcí)	210
4122	Dotace MSK - na činnost jednotky sboru dobrovol.hasičů	64,0	na mzdové výdaje a zákonné pojištění kat. JPO II - pracovní pohotovost	64
4122	Dotace MSK pro Dům dětí a mládeže	2,8	navýšení příspěvku na provoz pro DDM p.o.	2,8
4122	Dotace MSK - na činnost jednotky sboru dobrovol.hasičů	80,8	na výdaje spojené s činností SDH (dle smlouvy)	80,8
4122	Dotace MSK - hospodaření v lesích	75,1	dotace na hospodaření v lesích (obnova a výchova lesních porostů)	75,1
	mezisoučet za položku 4122	467,7		432,7
4222	Dotace MSK - pro Dům dětí a	1,6	investiční dotace určena pro Dům dětí a mládeže	1,6

položka dle RS	název dotačního titulu	výše dotace	účel	čerpáno k 31.12. 2007
	mládeže			
4222	Dotace MSK - odkanalizování místní části Lubina	180,0	odkanalizování místní části Lubina - aglomerace Kopřivnice (příprava projektové dokumentace)	180
	mezisoučet za položku 4222	181,6		181,6
	mezisoučet dotace z MSK	649,3		614,3
4121	platba za žáky od cizích obcí a ostatní platby	203,6	platba za žáky z cizích obcí, kteří navštěvují kopřivnické školy	203,6
4221	dotace od města Nový Jičín	100,0	na nákup a instalaci bud v útulku pro psy	100
4221	příspěvky obcí	107,7	příspěvek obcí na spoluúčast akce "Rekonstrukce tabulí Lašské brány Beskyd"	107,7
4132	převod z depozitního účtu	1 264,2	převod finančních prostředků z depozit. účtu, které nebyly použity na výplatu mezd za 12/2006	
4131	převod z fondu hospodářské činnosti	14 122,7	převod odpisů z bytového hospodářství a převody části výsledku hospodaření do rozpočtu	
	CELKEM (třída 4 rozpočtové skladby po konsolidaci)	149 333,8		

Převody mezi vlastními účty města

SR = státní rozpočet

MSK = Moravsko-slezský kraj

JSDH = jednotka sboru dobrovolných hasičů

Peněžní tok města Kopřivnice v roce 2007

(včetně účelových fondů)

Tab.č.3

měsíc	m ě s í ě n í			měsíc	k u m u l o v a n ě		
	zdroje	platby	saldo		zdroje	platby	saldo
převod z r.2006	89 094,2						
1-2/2007	80 919,7	63 983,0	16 936,7	1-2/2007	170 013,9	63 983,0	106 030,9
3/2007	28 497,5	29 989,3	-1 491,8	3/2007	198 511,4	93 972,3	104 539,1
4/2007	31 498,8	27 817,4	3 681,4	4/2007	230 010,2	121 789,7	108 220,5
5/2007	24 204,0	28 516,5	-4 312,5	5/2007	254 214,2	150 306,2	103 908,0
6/2007	37 719,5	25 559,2	12 160,3	6/2007	291 933,7	175 865,4	116 068,3
7/2007	40 313,0	41 094,1	-781,1	7/2007	332 246,7	216 959,5	115 287,2
8/2007	24 764,1	29 337,1	-4 573,0	8/2007	357 010,8	246 296,6	110 714,2
9/2007	18 745,8	33 613,5	-14 867,7	9/2007	375 756,6	279 910,1	95 846,5
10/2007	49 987,1	43 119,9	6 867,2	10/2007	425 743,7	323 030,0	102 713,7
11/2007	35 823,0	41 294,7	-5 471,7	11/2007	461 566,7	364 324,7	97 242,0
12/2007	47 741,8	58 580,3	-10 838,5	12/2007	509 308,5	422 905,0	86 403,5
	509 308,5	422 905,0	-2 690,7				

Komentář :

- rekapitulace zůstatku k 1.1.2007	77128,1 (základní běžný účet) 5808,6 (devizový účet) 172,9 (sociální fond) 242,1 (fond rozvoje a rezerv) 5742,5 (fond oprav a modernizace bytového fondu) 89094,2
------------------------------------	--

- rekapitulace zůstatku k 31.12.2007	79911,2 (základní běžný účet) 5587,6 (devizový účet) 135,9 (sociální fond) 430,1 (fond rozvoje a rezerv) 338,8 (fond oprav a modernizace bytového fondu) 86403,6
--------------------------------------	---

