

Město Čelákovice

Závěrečný účet
za rok 2006

Zpracoval: Ing. Karel Majer

Vyvěšeno dne: 4. 6. 2007

Sejmuto dne: 22. 6. 2007

pod čj.: OŠIK-316-137-2007

Obsah

- 1) Zpráva auditora**
- 2) Rozbor hospodaření**
- 3) Vyúčtování finančních vztahů**
- 4) Přílohy: stavy účtů k 31.12.2006
investiční akce
grafy**

Další přílohy - rozbor hospodaření příspěvkových organizací:

MŠ Přístavní
MŠ Rumunská
ZŠ Komenského
ZŠ Kostelní
ZUŠ Jana Zacha
Městský dům dětí a mládeže
Městské muzeum v Čelákovících
Městská knihovna Čelákovice
Kulturní dům
Technické služby Čelákovice

jsou k dispozici na odboru finančním a plánovacím MěÚ Čelákovice



ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

Město Čelákovice

ZPRÁVA AUDITORA

o přezkoumání hospodaření

města

Čelákovice

za rok 2006

Přílohy:

1. Roční účetní závěrka k 31. 12. 2006
2. Stanovisko územně správního celku ke zprávě auditora

Rozdělovník:

Výtisk č. 1, 2	město Čelákovice
Výtisk č. 3	ATLAS AUDIT s.r.o.

Květen 2007

Zpráva auditora
o přezkoumání hospodaření
města
Čelákovice
za rok 2006

1. Příjemce zprávy

Zpráva je určena pro zastupitelstvo města Čelákovice.

2. Obchodní jméno účetní jednotky

Název: Město Čelákovice
Sídlo: náměstí 5. května č.1, Čelákovice, PSČ 250 88
IČO: 00 24 01 17

Den vzniku účetní jednotky: Ekonomický subjekt vznikl dne 2. 6. 1992 zápisem do Registru ekonomických subjektů, vedeného u Českého statistického úřadu v Praze 8.

3. Auditor a přizvané osoby (kontroloři)

Audit provedl za společnost ATLAS AUDIT s.r.o, K Bílému vrchu 1717, PSČ 250 88 ing. Tomáš Bartoš - auditor, číslo osvědčení 300 a kontroloři Petr Cimoradský – asistent auditora, Ing. Jan Karpaš – asistent auditora, Libuše Bartošová – odborný asistent, Milada Abrahámová – odborný asistent.

4. Místo konání auditu

MÚ Čelákovice, náměstí 5. května č.1, Čelákovice, PSČ 250 88.

5. Ověřované období

Předmětem přezkoumání byly skutečnosti zachycené v účetní závěrce sestavené ke dni 31. 12. 2006 za období od 1. 1. 2006 do 31. 12. 2006.

6. Předmět a účel ověřování

Auditor se při přezkoumání řídí ustanoveními §12 z.č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

(1) Předmětem přezkoumání byly údaje o ročním hospodaření účetní jednotky, tvořící součást závěrečného účtu a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti účetní jednotky,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více obcemi, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,

g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

(2) Předmětem přezkoumání dále bylo:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví účetní jednotky,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří účetní jednotka,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem. Předmětem ověřování byla účetní závěrka za rok 2006 sestavená ke dni 31. 12. 2006.

Podle § 14 odst. 3 zákona č. 254/2000 Sb. o auditorech a Komoře auditorů České republiky auditor u účetní jednotky ověřoval:

- zda informace uvedené v účetní závěrce podávají věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky
- zda účetnictví je vedeno úplně, průkazným způsobem a správně.

7. Vymezení odpovědnosti

Za vedení účetnictví, za jeho úplnost, průkaznost a správnost odpovídá statutární orgán účetní jednotky. Auditorovou povinností je na základě provedeného auditu zpracovat zprávu a vyjádřit názor na účetní závěrku a hospodaření účetní jednotky. Auditor ověřuje informace prokazující údaje uvedené v účetní závěrce. Ověření bylo provedeno výběrovým způsobem při respektování významnosti vykazovaných skutečností. Auditor posuzuje také významné odhady a rozhodnutí účetní jednotky, které se promítají do účetní závěrky a hospodaření účetní jednotky. Jeho povinností je postupovat v souladu s auditorskými směrnici a z. č. 420/2004 Sb. tak, aby získal všechny informace, které jsou podle jeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření účetní závěrky a hospodaření účetní jednotky a zda tyto informace poskytují přiměřenou záruku, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti, ať již byly způsobeny omylem, podvodem nebo jinou příčinou. Prověрка správnosti roční účetní závěrky a hospodaření účetní jednotky nezbavuje účetní jednotku odpovědnosti za správnost vykázaných hospodářských výsledků. Účetní jednotka plně zodpovídá za důsledky, které vyplynou z jiných revizí a kontrol.

8. Auditorské postupy a směrnice

Při auditu jsem postupoval v souladu se zákonem č. 254/2000 Sb. o auditorech a Komoře auditorů, směrnici Komory auditorů České republiky a z. č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

9. Hlavní poznatky a zjištění

Dílčí přezkoumání bylo provedeno dne 31. 10. 2006, byla vyhotovena zpráva z průběžného auditu města Čelákovice, která stanovila nápravná opatření. Tato opatření byla účetní jednotkou odstraněna, anebo jsou obsažena v Dopise vedení účetní jednotky. Hlavní poznatky a zjištění ze závěrečné kontroly ze dne 17. 4. 2007, které svojí povahou významně neovlivnily předloženou účetní závěrku účetní jednotky, jsou popsány v Dopise vedení účetní jednotky a s vedením účetní jednotky byly projednány.

10. Další zjištění dle § 10 odst. 4 písm. b) zák.č.420/2004 Sb.:

a) uvedení podílu pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku.

a.1.) Podíl pohledávek na rozpočtu:

$$\begin{array}{l} \text{Pohledávky} \\ 8\,517 \text{ tis. Kč} \end{array} \times 100 \quad / \quad \begin{array}{l} \text{Rozpočtové příjmy} \\ 179\,879 \text{ tis. Kč} \end{array} = 4,73 \%$$

a.2.) Podíl závazků na rozpočtu:

$$\begin{array}{l} \text{Závazky} \\ 54\,979 \text{ tis. Kč} \end{array} \times 100 \quad / \quad \begin{array}{l} \text{Rozpočtové příjmy} \\ 179\,879 \text{ tis. Kč} \end{array} = 30,56 \%$$

a.3.) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územně samosprávného celku

$$\begin{array}{l} \text{Zastavený majetek} \\ 159\,065 \text{ tis. Kč} \end{array} \times 100 \quad / \quad \begin{array}{l} \text{Celkem aktiva} \\ 1\,311\,688 \text{ tis. Kč} \end{array} = 12,13 \%$$

11. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ve smyslu odstavce 2 písm. d) z. č. 420/2004 Sb.

Při přezkumu hospodaření a v předložené účetní závěrce města Čelákovice za účetní období 2006 nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

*jména a podpisy všech kontrolorů a s asistentů auditora
(dle § 10, odst 2, písm.e) zák.č. 420/2004 Sb.*

Ing. Tomáš Bartoš, auditor

Petr Cimoradský, asistent auditora

Ing. Jan Karpaš, asistent auditora

Libuše Bartošová, odborný asistent

Milada Abrahámová, odborný asistent

V Čelákovících, dne 3. 5. 2007

**ATLAS AUDIT s.r.o.
Ing. Tomáš B a r t o š
auditor**

Za účetní jednotku převzal

V

Dne

Rozpočet 2006

Rozbor hospodaření

PŘÍJMY

položka	paragraf		plán tis. Kč	úpravy tis. Kč	skutečnost tis. Kč	%
Třída 1		Daňové příjmy	79 961,00	100 515,00	105 768,00	105
11		daně z příjmů	42 500,00	60 816,00	61 331,00	101
1111		daň z příjmů f.o. z.č.	16 500,00	16 500,00	17 826,00	108
1112		daň z příjmů f.o. s.v.č.	7 500,00	7 500,00	4 814,00	64
1113		daň z příjmů f.o. podle zvl. sazby	1 000,00	1 000,00	1 096,00	110
1121		daň z příjmů p.o.	17 500,00	18 500,00	20 279,00	110
1122		daň z příjmů p.o. obec	0,00	17 316,00	17 316,00	100
1211		daň z přidané hodnoty	27 000,00	28 500,00	32 737,00	115
133		využívání přírodních zdrojů	4 891,00	4 891,00	4 345,00	89
1333		poplatek za uložení odpadů	500,00	500,00	40,00	8
1337		poplatek za kom. odpad	4 361,00	4 361,00	4 284,00	98
134		ostatní daně a poplatky	1 370,00	1 798,00	1 840,00	102
1341		popl. ze psů	160,00	160,00	170,00	106
1342		pobytové poplatky	0,00	0,00	0,00	
1343		popl. za užívání veř. prostranství	460,00	460,00	313,00	68
1344		popl. ze vstupného	20,00	20,00	41,00	205
1345		popl. z ubytovací kapacity	30,00	58,00	98,00	169
1347		popl. za provozování VHP	700,00	1 100,00	1 218,00	111
1351		výtěžek z provozu VHP	400,00	710,00	740,00	104
1361		správní poplatky	1 100,00	1 100,00	1 656,00	151
		z toho VHP	400,00	400,00	968,00	242
		stavební povolení	310,00	310,00	314,00	101
		matrika	390,00	390,00	353,00	91
		ostatní	0,00	0,00	21,00	
151		majetkové daně	2 700,00	2 700,00	3 119,00	116
1511		daň z nemovitostí	2 700,00	2 700,00	3 119,00	116

Třída 2		Nedaňové příjmy	34 020,00	39 939,30	43 392,00	109
2219	2111	příjmy ze služeb	0,00	0,00	14,00	
3319	2111	vstupné z koncertů	60,00	60,00	45,00	75
3319	2321	přijaté neinvestiční dary		7,00	7,00	100
3349	2111	ZMČ	200,00	326,00	359,00	110
3412		sauna	381,00	399,00	453,00	114
3412		bazén	2 300,00	2 300,00	2 765,00	120
3429	2324	rekreační chata Huť	100,00	130,00	141,00	108
3611	2460	splátky půjček z FRB	2 021,00	2 021,00	2 082,00	103

položka	paragraf		plán tis. Kč	úpravy tis. Kč	skutečnost tis. Kč	%
Třída 2		Nedaňové příjmy				
		ostatní		7,00	21,00	300
3633	2329	ost. nedaňové příjmy - penále		100,00	100,00	100
		nájemné z nemovitého m.	27 577,00	31 162,00	33 684,00	108
3639	2131	nájemné z pozemků	142,00	341,00	360,00	106
2399	2329	nájemné z VaK	8 200,00	10 133,00	10 434,00	103
3634	2329	nájemné z kotelen	6 800,00	6 800,00	6 800,00	100
3612	2132	nájemné z městských bytů	9 990,00	11 231,00	13 104,00	117
3613	2132	nájemné z nebytových prostor	2 436,00	2 657,00	2 986,00	112
	2133	nájemné z movitých věcí	9,00	15,00	18,00	120
3722		sběr a svoz komunálních odp.	744,00	807,00	943,00	117
6171	2210	činnost místní správy <i>sankce</i>	50,00	150,00	151,00	101
6310	2141	úroky	587,00	587,00	582,00	99
	2142	příjmy z podílu na zisku a dividend	0,00	850,00	850,00	100
	2222	ostatní příjmy		131,30	131,00	100
	2229	přijaté vratky	0,00	0,00	6,00	
	2322	pojistné náhrady	0,00	8,00	24,00	300
	2324	přijaté příspěvky		879,00	1 016,00	116

Třída 3		Kapitálové příjmy	27 879,00	16 956,20	15 724,00	93
2212	3122	příspěvky na investice	1 500,00	1 500,00	0,00	0
2321	3122	příspěvky na investice	330,00	330,00	250,00	76
3114	3122	příspěvky na investice - spec. ZŠ		33,00	33,00	100
3612	3112	příjmy z prodeje bytů	487,00	5 550,00	6 821,00	123
3633	3113	příjmy z prodeje m.	520,00	520,00	539,00	104
	3122	příspěvky na investice	0,00	0,00	8,00	
3636	3111	příjmy z prodeje pozemků	8 313,00	6 419,20	6 106,00	95
	3122	příspěvky na investice	1 729,00	2 104,00	1 764,00	84
3639	3111	příjmy z prodeje pozemků	15 000,00	500,00	203,00	41

VLASTNÍ PRIJMY			141 860,00	157 410,50	164 884,00	105
-----------------------	--	--	-------------------	-------------------	-------------------	------------

položka	paragraf		plán tis. Kč	úpravy tis. Kč	skutečnost tis. Kč	%
Třída 4		Dotace	128,000	14 994,524	14 994,524	100
4111		neinv. dotace ze st. rozpočtu		610,875	610,875	100
4112		neinv. dotace ze st. rozpočtu	0,000	12 373,143	12 373,143	100
4116		ost. neinv. dotace		206,253	206,253	100
4121		neinv. dotace od obcí <i>školné</i>	0,000	1 137,251	1 137,251	100
4122		neinv. dotace od krajů		538,687	538,687	100
4132		<i>převody z vlastních ost. fondů</i>	<i>630,000</i>	<i>630,000</i>	<i>0,000</i>	<i>0</i>
4216		ostatní investiční dotace	128,000	128,316	128,316	100

PRIJMY CELKEM			141 988,00	172 405,02	179 878,52	104
----------------------	--	--	-------------------	-------------------	-------------------	------------

Třída 8		Financování	53 577,00	46 061,41	9 663,00	
8115		změna stavu prostř. na účtech	53 577,00	46 061,41	9 663,00	
8123		dlouhodobé přijaté půjčky	0,00	0,00	0,00	

Kontrolní součet	195 565,00	218 466,43	189 541,52
------------------	------------	------------	------------

Rozpočet 2006

Rozbor hospodaření

VÝDAJE

paragraf	položka		plán tis. Kč	úpravy tis. Kč	skutečnost tis. Kč	%
Skupina 1	Zemědělství a lesní hospodářství		55,00	158,00	152,00	96
1014	5169	veterinární péče <i>odchyt psů</i>	55,00	158,00	152,00	96
Skupina 2	Průmyslová odvětví		64 794,00	52 942,00	38 723,00	73
22	doprava		46 622,00	35 790,00	22 260,00	62
2212	silnice		46 212,00	30 113,00	17 319,00	58
	5139	nákup materiálu		22,00	0,00	0
	5171	opravy <i>objezd</i>	380,00	867,00	525,00	61
	6121	investice	45 832,00	29 224,00	16 764,00	57
		<i>stavby</i>	<i>44 682,00</i>	<i>27 826,00</i>	<i>16 170,00</i>	<i>58</i>
		<i>PZ Cihelna</i>	<i>432,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		<i>Ferlesova</i>	<i>3 400,00</i>	<i>3 200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
		<i>Jaselská, Lidická</i>	<i>2 200,00</i>	<i>2 560,00</i>	<i>1 293,00</i>	<i>51</i>
		<i>Rumunská I</i>	<i>4 800,00</i>	<i>8 652,00</i>	<i>6 929,00</i>	<i>80</i>
		<i>Sedláčkova, Kostelní</i>	<i>5 500,00</i>	<i>4 658,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
		<i>náměstí jih</i>	<i>9 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		<i>cyklostezka Toušeň</i>	<i>1 800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		<i>kruhový objezd</i>	<i>9 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		<i>Nedaniny - U Stabenovky</i>	<i>1 800,00</i>	<i>1 600,00</i>	<i>903,00</i>	<i>56</i>
		<i>PPC</i>	<i>5 750,00</i>	<i>7 096,00</i>	<i>5 744,00</i>	<i>81</i>
		<i>K Borku</i>		<i>60,00</i>		
		<i>Sedlčánky</i>			<i>941,00</i>	
		<i>Stankovského</i>			<i>360,00</i>	
		<i>projekty</i>	<i>1 150,00</i>	<i>1 398,00</i>	<i>594,00</i>	<i>42</i>
2219	záležitosti pozem. komunikací		150,00	1 387,00	620,00	45
	5169	nákup služeb	0,00	11,00	10,00	91
	5171	opravy <i>značení</i>	150,00	780,00	218,00	28
	6121	investice	0,00	420,00	216,00	51
		<i>chodník Stankovského</i>	<i>0,00</i>	<i>54,00</i>	<i>77,00</i>	<i>143</i>
		<i>chodník Rumunská</i>		<i>320,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
		<i>chodník Sedlčánky - jih</i>			<i>56,00</i>	
		<i>projekty</i>		<i>46,00</i>	<i>83,00</i>	<i>180</i>
	6122	přístroje <i>parkovací automat</i>		<i>176,00</i>	<i>176,00</i>	<i>100</i>
2221	provoz veřejné silniční dopravy		260,00	280,00	310,00	111
2229	ostatní záležitosti v silniční dopravě		0,00	0,00	1,00	
2241	6313	železniční dráhy <i>dotace</i>		4 000,00	4 000,00	100
2242	5169	provoz veřejné železniční dopravy		10,00	10,00	100
23	vodní hospodářství		18 172,00	17 152,00	16 463,00	96
2310	pitná voda		5 841,00	7 949,00	7 756,00	98
	5139	nákup materiálu <i>přípojky</i>		0,00	51,00	
	5169	nákup služeb		0,00	19,00	
	5171	opravy <i>výměna armatur</i>	380,00	380,00	19,00	5
	6121	investice	5 461,00	7 569,00	7 667,00	101

paragraf	položka		plán tis. Kč	úpravy tis. Kč	skutečnost tis. Kč	%
		<i>stavby</i>	5 461,00	7 122,00	7 222,00	101
		<i>vodovod Na Nábřeží</i>	2 950,00	1 882,00	1 969,00	105
		<i>vodovod PPC II</i>	2 511,00	2 511,00	2 519,00	100
		<i>vodovod Stankovského</i>	0,00	460,00	462,00	100
		<i>vodovod Na Stráni</i>		2 269,00	2 272,00	100
		<i>projekty</i>	0,00	447,00	445,00	100
2321		odpadní voda	12 331,00	9 203,00	8 701,00	95
	5169	nákup služeb		82,00	101,00	123
	5171	opravy	60,00	96,00	54,00	56
	6121	investice	12 271,00	9 025,00	8 546,00	95
		<i>stavby</i>	11 901,00	8 456,00	8 001,00	95
		<i>Sedlčánky - sever</i>	5 600,00	0,00	0,00	
		<i>Sedláčkova</i>	2 100,00	3 001,00	3 221,00	107
		<i>PPC II</i>	4 201,00	4 201,00	4 189,00	100
		<i>pozastávka Zepris</i>		664,00	591,00	89
		<i>chaty Sedlčánky</i>		590,00	0,00	0
		<i>projekty</i>	370,00	569,00	545,00	96
2333		úpravy drobných vodních toků			6,00	

Skupina 3		Služby pro obyvatelstvo	94 626,00	97 766,10	91 062,00	93
31 a 32		vzdělání a věda	19 734,00	23 671,83	23 871,00	101
3111		mateřské školy	10 530,00	12 327,71	12 500,00	101
		MŠ Přístavní	7 880,00	8 805,66	9 936,66	113
	5137	drobný majetek	500,00	23,00	22,00	96
	5139	nákup materiálu		15,00	15,00	100
	5169	nákup ostatních služeb	0,00	51,00	50,00	98
	5171	opravy			691,00	
	5331	příspěvek	480,00	924,659	924,66	100
	6121	investice <i>rekonstrukce</i>	6 900,00	7 723,00	8 165,00	106
	6122	přístroje a zařízení		69,00	69,00	100
		MŠ Rumunská	2 650,00	3 522,05	2 564,00	73
	5137	drobný majetek	280,00	280,00	0,00	
	5171	opravy	70,00	990,00	312,00	32
	5331	příspěvek	2 300,00	2 252,05	2 252,05	100
3113		základní školy	8 414,00	10 625,81	10 654,00	100
		ZŠ Komenského	4 570,00	5 188,61	5 154,00	99
	5169	nákup ostatních služeb		31,00	32,00	103
	5171	opravy	140,00	600,00	565,00	94
	5331	příspěvek	2 930,00	3 057,61	3 057,61	100
	5369	splátky daní a příslušenství	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100
	6121	investice	0,00	0,00	0,00	
		ZŠ Kostelní	3 844,00	5 437,20	5 500,00	101
	5166	poradenské služby <i>audit</i>	27,00	54,00	54,00	100
	5169	nákup služeb		7,00	7,00	100
	5171	opravy	0,00	1 520,00	1 558,00	103
	5331	příspěvek	3 270,00	3 246,20	3 246,20	100
	5331	dotace KÚ		20,00	20,00	100
	6121	investice <i>rekonstrukce II. etapa</i>	547,00	590,00	615,00	104
3114		spec. základní škola	0,00	17,50	13,00	74

3121		gymnazium	0,00	11,00	15,00	136
paragraf	položka		plán tis. Kč	úpravy tis. Kč	skutečnost tis. Kč	%
3231		ZUS	790,00	689,82	689,00	100
	5331	příspěvek	790,00	674,57	674,57	100
	5331	dotace KÚ		15,25	15,25	100
33		kultura, sdělovací prostředky	11 015,00	11 509,14	11 011,00	96
3314		Městská knihovna	3 180,00	3 408,00	3 503,00	103
	5171	opravy a údržba		12,00	107,00	892
	5331	příspěvek	3 180,00	3 330,00	3 330,00	100
	5331	dotace KÚ		66,00	66,00	100
3315		Městské muzeum	3 120,00	3 180,00	3 169,00	100
	5169	nákup ost. služeb	0,00	0,00	4,00	
	5171	opravy a údržba		30,00	15,00	50
	5331	příspěvek	3 120,00	3 150,00	3 150,00	100
3319		záležitosti kultury	3 120,00	3 220,14	2 744,00	85
		záležitosti kultury - odbor ŠIK	1 015,00	1 436,00	960,00	67
	5331	Kulturní dům příspěvek	1 820,00	1 784,14	1 784,14	100
3326		zachování a obnova hodnot hist. pov.	0,00	376,00	375,00	100
3341		rozhlas a televize	440,00	90,00	98,00	109
3349		ZMČ	600,00	680,00	584,00	86
3399		ostatní záležitosti kultury	555,00	555,00	538,00	97
		<i>vítání občanů</i>	35,00	35,00	25,00	71
		<i>dotace SVaZ</i>	<i>320,00</i>	<i>320,00</i>	<i>291,00</i>	<i>91</i>
		<i>dotace ŠIK</i>	<i>200,00</i>	<i>200,00</i>	<i>221,00</i>	<i>111</i>
34		tělovýchova a zájm. činnost	8 672,00	9 289,87	9 025,00	97
3412		sportovní zařízení	4 219,00	4 865,00	4 793,00	99
3412		sauna	613,00	688,00	688,00	100
		platy + pojistné	244,00	244,00	253,00	104
		provoz	369,00	444,00	435,00	98
3412		bazén	3 606,00	4 177,00	4 105,00	98
		platy + pojistné	1 732,00	1 732,00	1 732,00	100
	5137	provoz	1 874,00	2 445,00	2 373,00	97
3419		podpora sportovních oddílů	1 135,00	1 145,00	994,00	87
	5171	opravy a údržba		10,00	10,00	100
	5222	neinv. dotace	1 050,00	1 050,00	914,00	87
	6121	investice <i>plynová kotelna</i>	85,00	85,00	70,00	82
3421		využití volného času dětí a mlád.	3 111,00	3 064,87	3 023,00	99
		dětská hřiště	850,00	798,00	752,00	94
	5137	dhim	80,00	0,00	0,00	
	5139	nákup materiálu		28,00	28,00	100
	5169	nákup služeb <i>kontrola d. h.</i>	20,00	20,00	20,00	100
	6121	investice	750,00	750,00	704,00	94
		Městský dům dětí	2 261,00	2 266,87	2 271,00	100
	5165	nájemné za půdu			2,00	
	5166	konzultační a porad. hodiny	11,00	21,00	20,00	95

	5171	opravy a údržba	0,00	0,00	3,00	
	5331	příspěvek na činnost	2 250,00	1 992,79	1 992,79	100
	5331	dotace KÚ	0,00	253,08	253,08	100
paragraf	položka		plán tis. Kč	úpravy tis. Kč	skutečnost tis. Kč	%
3429		zájmová činnost <i>Hut'</i>	207,00	215,00	215,00	100
		platy + pojistné	78,00	78,00	78,00	100
		provoz	129,00	137,00	137,00	100
35		zdravotnictví	190,00	230,00	185,00	80
3522	6313	investiční dotace		40,00	40,00	100
3541		prevence před drogami	190,00	190,00	145,00	76
36		bydlení, komunální služby	47 301,00	45 849,26	39 690,00	87
3611	6460	půjčky z FRB	2 864,00	2 864,00	1 300,00	45
3612		bytové hospodářství	10 885,00	13 525,00	10 417,00	77
	5166	služby <i>kupní smlouvy</i>	90,00	90,00	0,00	0
	5169	služby <i>správa byt, fondu</i>	955,00	955,00	1 149,00	120
	5171	opravy <i>byt. fondu Q - BYT</i>	9 805,00	8 626,00	5 466,00	63
	5361	nákup kolků	35,00	35,00	2,00	6
	5909	ost. neinv. výdaje <i>vrátky nájm.</i>	0,00	1 304,00	1 305,00	100
	6121	investice	0,00	2 515,00	2 495,00	99
3613		nebytové hospodářství	311,00	462,00	271,00	59
	5139	nákup materiálu			5,00	
	5151	studená voda	36,00	36,00	5,00	14
	5152	teplo	30,00	36,00	32,00	89
	5153	plyn	90,00	105,00	81,00	77
	5154	elektrická energie	70,00	200,00	121,00	61
	5166	služby			2,00	
	5171	opravy	85,00	85,00	24,00	28
3631		veřejné osvětlení	4 641,00	1 702,00	979,00	58
	5171	opravy a údržba	0,00	140,00	0,00	0
	6121	investice	4 641,00	1 562,00	979,00	63
		<i>cyklostezka Toušeň</i>	700,00	700,00	0,00	0
		<i>Za Dráhou</i>	3 200,00	0,00	42,00	
		<i>PPC II</i>	741,00	770,00	769,00	100
		<i>Kostelní</i>		92,00	92,00	100
		<i>Stankovského</i>			12,00	
3632		pohřebnictví			0,00	
3633		výstavba a údržba inž. sítí	2 076,00	2 109,00	1 286,00	61
	5171	opravy		0,00	2,00	
	5363	úhrady sankcí		33,00	33,00	100
	5909	ost. neinvestiční výdaje		0,00	3,00	
	6121	investice	2 076,00	2 076,00	1 248,00	60
		<i>PPC II</i>	2 076,00	2 076,00	1 125,00	54
		<i>Třebízského</i>		0,00	82,00	
		<i>plynovod V Prokopě</i>			41,00	
3634		zásobování teplem <i>kotelna K 20</i>	3 000,00	42,00	0,00	0
3635		územní plánování	104,00	104,00	42,00	40
3636		územní rozvoj	0,00	299,00	298,00	100

3639		komunální služby z toho	23 420,00	24 742,26	25 097,00	101
	5138	nákup zboží		26,00	26,00	100
	5139	nákup materiálu <i>stojany</i>		26,00	26,00	100
	5166	poradenské služby <i>posudky</i>	120,00	120,00	12,00	10
	5169	nákup služeb	100,00	100,00	93,00	93
paragraf	položka		plán tis. Kč	úpravy tis. Kč	skutečnost tis. Kč	
	5331	TS příspěvek	21 700,00	21 990,260	21 990,26	100
	5362	platby daní	500,00	680,00	673,00	99
	6121	investice		0,00	11,00	
	6130	pozemky	1 000,00	1 800,00	2 259,00	126
37		ochrana životního prostředí	7 714,00	7 216,00	7 280,00	101
3722		sběr a svoz kom. odpadů	5 044,00	4 566,00	4 519,00	99
	5169	služby <i>odvoz odpadů</i>	4 800,00	4 300,00	4 292,00	100
3745		péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	2 590,00	2 590,00	2 721,00	105
		<i>sekání trávy</i>	<i>1 100,00</i>	<i>1 100,00</i>	<i>1 140,00</i>	<i>104</i>
3792		ekologická výchova	80,00	60,00	40,00	67

Skupina 4	Sociální věci	69,00	6 669,00	6 494,00	97
4174	dávky soc. péče pro staré obč.	0,00	54,00	24,00	44
4175	dávky soc. péče pro rodinu.	0,00	3 100,00	2 918,00	94
4181	příspěvek při péči o osobu blízkou	0,00	3 290,00	3 393,00	103
4182	příspěvek na zvláštní pomůcky	0,00	100,00	93,00	93
4186	příspěvek na ind. dopravu	0,00	26,00	20,00	77
4199	ostatní dávky soc. zabezpečení	0,00	30,00	0,00	0
4314	pečovatelská služba DPS	44,00	44,00	33,00	75
4318	klub důchodců	25,00	25,00	13,00	52

Skupina 5	Obrana, bezpečnost	3 344,00	4 101,00	3 696,00	90
5299	civilní nouzové plánování		294,00	291,00	
5311	bezpečnost <i>Městská p.</i>	2 484,00	2 496,00	2 022,00	81
5512	požární ochrana	860,00	1 311,00	1 383,00	105

Skupina 6	Všeobecná správa a služby	24 008,00	48 161,33	40 740,30	85	
61	státní správa, samospráva	20 659,00	22 061,00	20 944,00	95	
6112	zastupitelstva obcí	1 931,00	1 986,00	2 134,00	107	
6114	volby do Parlamentu ČR	0,00	282,00	279,00	99	
6115	volby do zastupitelstev ÚSC		371,00	375,00	101	
6171	činnost místní správy	18 728,00	19 072,00	18 071,00	95	
6173	místní referendum		350,00	85,00	24	
63	finanční operace	2 304,00	19 626,00	19 509,00	99	
6310	příjmy a výdaje z finančních operací	1 796,00	1 796,00	1 662,00	93	
6320	služby pen. ústavů <i>pojištění</i>	490,00	490,00	477,00	97	
6330	převody vl. fondům	630,00	630,00	30,00		
6399	finanční operace	18,00	17 340,00	17 340,00	100	
	5362	finanční operace <i>daň</i>	0,00	17 316,00	17 316,00	100
64	ostatní činnosti	1 045,00	6 474,33	287,30	4	
6402	finanční vypořádání z min. let		4,30	4,30	100	
6409	ostatní činnosti j.n.	1 045,00	6 470,037	283,00	4	

5901	nespecifikované rezervy	1 045,00	6 470,037	0,00	0
------	-------------------------	----------	-----------	------	---

VÝDAJE CELKEM		186 896,00	209 797,43	180 867,30	86
----------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	-----------

			plán tis. Kč	úpravy tis. Kč	skutečnost tis. Kč	%
Třída 8		Financování	8 669,00	8 669,00	8 674,00	
8124		uhrazené splátky půjček	8 669,00	8 669,00	8 674,00	100
		RFBank bazén	3 846,00	3 846,00	3 846,00	100
		ČMHB č.p. 109	599,00	599,00	559,00	93
		ČMHB novostavba	268,00	268,00	268,00	100
		SFRB	1 076,00	1 076,00	1 075,00	100
		SFŽP kanalizace S.	948,00	948,00	948,00	100
		ČS městské m.	1 020,00	1 020,00	1 020,00	100
		půjčky - Jiřina	912,00	912,00	958,00	105

<i>Kontrolní součet</i>		195 565,00	218 466,43	189 541,30	
-------------------------	--	------------	------------	------------	--

REKAPITULACE

			plán tis. Kč	úpravy tis. Kč	skutečnost tis. Kč	%
PŘÍJMY			141 988,00	172 405,02	179 878,52	104
Financování			53 577,00	46 061,41	9 663,00	
<i>Kontrolní součet</i>			195 565,00	218 466,43	189 541,52	
VÝDAJE			186 896,00	209 797,43	180 867,30	86
Financování			8 669,00	8 669,00	8 674,00	
<i>Kontrolní součet</i>			195 565,00	218 466,43	189 541,30	
FINANCOVÁNÍ			44 908,00	37 392,41	988,78	

2) Rozbor hospodaření – komentář

Úvod

Hlavní částí rozboru hospodaření za rok 2006 je tabulková část, která zachovává základní rozpočtovou skladbu a navazuje tak na schválený rozpočet. V tabulkové části jsou uvedeny základní souhrnné údaje prvotně schváleného rozpočtu, konečná verze po šesti úpravách a skutečně dosažené hodnoty. Důležité ukazatele jsou ještě podrobněji členěny. V komentáři jsou údaje popsány podrobněji a jsou uvedeny případné vazby a souvislosti mezi příjmy a výdaji.

Příjmy

Celkový objem příjmů rozpočtu 2006 byl naplněn ve výši 179 878,52 tis. Kč. Objemově nejvýznamnější jsou příjmy daňové, potom nedaňové a kapitálové příjmy. Kapitálové příjmy jsou spojeny s předem určenými výdaji. Z hlediska stability příjmů rozpočtu jsou nejdůležitější a nejvýznamnější příjmy daňové a potom nedaňové. Dotační příjmy byly v roce 2006 nejmenší, protože od roku 2005 již nejsou dotace na mzdy pro školy převáděny prostřednictvím rozpočtu města, ale přímo těmto organizacím. Dotace na správu, školství přímo posiluje výdajovou část rozpočtu.

Daňové příjmy

Plnění celkových daňových příjmů je ve výši 105 %. Je to ovlivněno především vyššími příjmy daní z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti, právnických osob a daně z přidané hodnoty, přestože bylo v průběhu roku provedeno navýšení. Naopak, vlivem zákonné úpravy daně z příjmů fyzických osob podle zvláštní sazby nebylo dosaženo plánovaných hodnot příjmů z této daně.

Příjmy z poplatků za využívání přírodních zdrojů nedosáhly plánované hodnoty především proto, že nebyl odváděn příslušnou společností poplatek za uložení odpadů. Dlužný poplatek bude uhrazen v následujících letech.

Příjmy z ostatních daní a poplatků (místních poplatků) a správních poplatků jsou také vyšší, ale v absolutních hodnotách se nejedná o tak významné částky jako u daní z příjmů.

Daň z nemovitostí v roce 2006 přesáhla hodnotu 3 000 tis. Kč.

Nedaňové příjmy

Plánované hodnoty nedaňových příjmů byly v průběhu roku navýšeny o 5 919 tis. Kč na hodnotu 43 392 tis. Kč, která byla překročena o 9%. Vyšší byly skutečné příjmy z reklam v ZMČ, příjmy ze vstupného v sauně a v bazénu i za pobyty v rekreační chatě Hut'. U splácení půjček z FRB došlo ke zvýšení příjmů jednak vlivem opožděných splátek za rok 2005 ve dvou případech a jednak tím, že byly v několika případech splaceny úvěry, které vznikly atomizováním původního úvěru č. 200216 s SBD Čelákovice na 22 samostatných úvěrů.

Penále 100 tis. Kč bylo uplatněno za nedodržení termínu při výstavbě infrastruktury v lokalitě Pod Přerovskou cestou II.

Nájemné z nemovitého majetku je jako celek splněno na 108 %. Nejvýznamněji se na tom podílelo dosažení vyšších příjmů z nájmu z městských bytů. Q – BYT s. r. o. uhradil 1 220 tis. Kč za rok 2005, které ještě v roce 2005 použil na úhradu zvýšené spotřeby plynu na výrobu tepla pro městské byty. Další navýšení je vlivem vyššího předplatného nájemného za městské byty, než které bylo promítnuto do úpravy této položky. Plánované nájemné se v průběhu roku navyšovalo o 1 241 tis. Kč.

Původní nájemné z VaK, které bylo v době schvalování rozpočtu ve výši 8 200 tis. Kč, bylo zvýšeno na 8 505 tis. Kč, které byly také v plné výši převedeny na účet města. Dalších 300 tis. Kč bylo městu převedeno na základě výsledků hospodaření za rok 2005. Na základě smlouvy o zabezpečení provozu VaK došlo k dalšímu navýšení o 1 628 tis. Kč jako zálohy na budoucí nájemné. Tímto způsobem se zajišťovaly opravy na systému VaK, stejně jako v roce 2005. Nájemné z kotelen, tepelného hospodářství, je uhrazeno v plánované hodnotě.

Nájemné z nebytových prostor vykazuje plnění ve výši 112%. Je to převážně dáno vyšším nájmem z nebytových prostor, které obhospodařuje Q – BYT s. r. o.

Příjem za sběr a svoz komunálních odpadů je za činnosti spojené se sběrem a svozem tříděného odpadu, skla a papíru. Přimo za tento vytríděný odpad bylo získáno 826 tis. Kč. Dalších 41 tis. Kč bylo za prodané pytle na odpad v pokladně MěÚ. Jako pojistné náhrady za zničené a spálené barevné kontejnery na sklo a papír bylo městu pojišťovnou vyplaceno 41 tis. Kč.

Položka činnost místní správy jsou pokuty uložené stavebním úřadem. Úroky ve výši 582 tis. Kč za rok 2006 jsou z prostředků na všech účtech města. Příjmy z podílu na zisku a dividend je podíl na zisku společnosti Q –BYT. Přijaté vratky jsou prostředky, které byly do rozpočtu vráceny.

Pojistné náhrady jsou pojišťovnou vyplacené prostředky na základě nahlášených škod na majetku města.

Přijaté příspěvky ve výši 1 016 tis. Kč jsou příjmy nejrůznějšího, některé víceméně nahodilého charakteru. Významnou položkou je např. 249 tis. Kč převáděných k 31. 12. 2005 z pokladny MěÚ, náhrady za budování vjezdů ve výši 118 tis. Kč, úhrada energií od nájemců objektu č.p. 1650 (Obecní dům) ve výši 85 tis. Kč, úhrada za reklamu na vánočním koncertu ve výši 50 tis. Kč, dále např. náhrada za poničené topoly ve výši 30 tis. Kč, za prodej projektové dokumentace v hodnotě 30 tis. Kč nebo tomboly ze společenských akcí ve výši 13 tis. Kč.

Kapitálové příjmy

V oblasti kapitálových příjmů docházelo v průběhu roku k úpravám, v konečném výsledku jejich celková hodnota klesla na 16 956 tis. Kč v důsledku snížení hodnoty z prodeje pozemků, především na náměstí. Naopak navyšovaly se příjmy z prodeje městských bytů. Jednalo se o prodeje bytů v Rumunské ulici v hodnotě 1 527 tis. Kč, v ulici Na Stráni č.p.

1631 v hodnotě 1 466 tis. Kč a V Prokopě v hodnotě 3 007 tis. Kč. Příspěvky na investice ve výši 250 tis. Kč jsou příspěvky na vybudování kanalizace v chatové oblasti v Sedlčáncích. Plánovaný příspěvek 1 500 tis. Kč na kruhový objezd u průmyslové zóny nebyl realizován. Příjmy z prodeje majetku ve výši 539 tis. Kč jsou za prodej plynovodů společnosti STP v lokalitě Pod Přerovskou cestou, Nedaniny a Třebízského III.

Příjmy z prodeje pozemků jsou od společnosti PRO – SIN za pozemky v průmyslové zóně. Příspěvky na investice jsou poskytovány na základě smluvních vztahů, 375 tis. Kč od společnosti PRO – SIN a 1 389 tis. Kč na infrastrukturu v lokalitě Pod Přerovskou cestou II. Tyto získané prostředky jsou uloženy na zvláštních účtech, které jsou určeny pro jednotlivé účely.

Ostatních 203 tis. Kč je za prodej dalších pozemků různého charakteru 9 subjektům.

Dotace

Tabulková část dává přehled o členění dotací a o jejich celkových hodnotách. Úplný podrobný přehled je uveden v části vyúčtování finančních vztahů.

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu (4111) v celkové výši 610,8745 tis. Kč byly určeny na volby do Parlamentu ČR a do obecních zastupitelstev.

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu (4112) je na školství, správu a sociální dávky v hodnotách 1 594,7 tis. Kč, 4 178,443 tis. Kč a 6 600 tis. Kč.

Ostatní neinvestiční dotace (4116) je od Úřadu práce Praha - východ pro posílení platů na třídicí lince, celkem 58,331 tis. Kč, je určena pro Technické služby a dotace MMR ČR ve výši 147, 9215 tis. Kč byla na odstraňování povodňových škod.

Neinvestiční dotace od obcí na školné (4121) byla příslušnými obcemi uhrazena v uvedené výši 1 137,2505 tis. Kč.

Neinvestiční dotace od krajů (4122) zahrnuje dotace ve výši 253,0766 tis. Kč pro MDDM, pro ZUŠ Jana Zacha 15,2495 tis. Kč, pro Městskou knihovnu 66 tis. Kč, pro ZŠ Kostelní 20 tis. Kč. Pro příspěvkové organizace jsou dotace převáděny prostřednictvím rozpočtu města. Další dotace byly v průběhu roku pro SDH v celkové výši 142,361 tis. Kč a dotace ve výši 42 tis. Kč do oblasti cestovního ruchu na značení turistických cílů.

Ostatní investiční dotace (4216) je dotace na splácení úroků z úvěru u ČMHB, která je poskytována na základě smlouvy s ČMHB.

Výdaje

Výdajová část rozpočtu zahrnuje výdaje na běžný provoz města a výdaje investiční. Celková výše výdajů je 180 867,30 tis.Kč.

Veterinární péče zahrnuje výdaje spojené s odchyttem psů, který zajišťují k tomuto účelu vyškolení členové SDH.

Průmyslová odvětví

Doprava

V roce 2006 bylo na budování silnic vynaloženo 17 319 tis. Kč. V průběhu roku byly z plánu vyřazeny akce průmyslová zóna Cihelna, náměstí jih, cyklostezka Čelákovice – Lázně Toušeň a kruhový objezd, protože pro jejich realizaci nebyly vytvořeny výchozí podmínky.

Z plánovaných akcí byla uskutečněna rekonstrukce ulice Rumunská, její delší část v úseku od křižovatky s Komenského ulicí ke křižovatce se Sokolovskou ulicí. Další realizovanou akcí byla výstavba komunikací v lokalitě Pod Přerovskou cestou. V Nedanínách byla provedena silnice v ulici U Stabenovky, úhrada byla částečná v hodnotě 903 tis. Kč. Rekonstrukce ulice Sedláčkovy byla provedena, ale zaplacení prací nebylo v roce 2006 uskutečněno pro nesprávně prováděnou fakturaci dodavatelské firmy. Ulice Ferlesova byla z převážné části také dohotovena, úhrada bude provedena v roce 2007. Plánované výdaje na realizaci ulic Jaselská, Lidická byly z důvodů nepříznivé únosnosti zeminy značně vysoké, skutečné výdaje byly 1 293 tis. Kč. Obdobná situace byla u komunikací v lokalitě Pod Přerovskou cestou, kde také došlo k navýšení přepokládaných výdajů. V tomto roce byly doplaceny práce za autobusové zastávky v Sedlčáncích ve výši 941 tis. Kč a za ulici Stankovského 360 tis. Kč. Dalších 592 tis. Kč bylo vynaloženo na zpracování projektové dokumentace, např. projekt ulice Masarykova v hodnotě 198 tis. Kč, Na Stráni za 165 tis. Kč, Přístavní 87 tis. Kč a Kostelní 77 tis. Kč.

Na záležitosti pozemních komunikací bylo vydáno celkem 620 tis. Kč. Součástí měla být oprava aleje a chodníků v Jiřině v blízkosti nové zastávky ČD. Vše bylo uskutečněno v plném rozsahu až na jaře v roce 2007. Chodník v Rumunské ulici byl realizován v rámci kompenzace za nedodržení termínu rekonstrukce ulice Rumunská. Jako investice byly realizovány chodníky v ulici Stankovského a v Sedlčáncích. Výdaje na projektové práce připravované lávky přes Labe byl v hodnotě 12 tis. Kč a projekt cyklistické stezky Čelákovice – Lázně Toušeň byl v hodnotě 71 tis. Kč. Kompletní instalace parkovacího automatu v Sedláčkově ulici včetně značení byla v hodnotě 176 tis. Kč.

Na provoz veřejné silniční dopravy, autobusové linky 405, 412 a 443, město vydalo formou příspěvku 310 tis. Kč.

Na základě smlouvy se Správou železniční dopravní cesty město Čelákovice poskytlo dotaci 4 000 tis. Kč na stavbu železniční zastávky Čelákovice – Jiřina, celkový rozpočet na tuto stavbu byl 21 608 tis. Kč bez DPH.

Vodní hospodářství

V oblasti vodního hospodářství bylo vynaloženo 16 463 tis. Kč. Z toho na vodovody 7 756 tis. Kč. Rozhodující výdaje byly na investice, celkem 7 666 tis. Kč. Byl zrekonstruován vodovod v ulici Na Nábřeží, Na Stráni a Stankovského. Nový vodovod byl budován v lokalitě Pod Přerovskou cestou II. Na projekty bylo vynaloženo celkem 445 tis. Kč, z toho na nový vodojem 383 tis. Kč, 46 tis. Kč na projekt vodovodu v Záluží a 16 tis. Kč na projekt v Lidické ulici. Ostatní výdaje byly materiálové na vodovodní přípojky, na hledání poruchy v ulici Na Stráni a na nutné opravy.

Na odpadní vody bylo vynaloženo 8 701 tis. Kč. Výdaje na nákup služeb jsou za tlakové čištění kanalizace, za kamerový průzkum v ulici Rumunská a Sedláčkova a posouzení stavu nádrže ČOV. Výdaje na opravy jsou za revizní šachtu u městské knihovny. Převážná část výdajů byla určena na investice, bylo to celkem 8 546 tis. Kč. Z toho 545 tis. Kč na projekty, nejvíce, 357 tis. Kč na intenzifikaci ČOV, lokalita Sedlčánky – sever 132 tis. Kč, dále 46 tis. Kč na projekt kanalizace v Záluží a 10 tis. Kč v chatové části Sedlčánek.

Na vybudování kanalizací v lokalitě Pod Přerovskou cestou bylo vynaloženo 4 180 tis. Kč, rekonstrukce kanalizace v Sedláčkově ulici si vyžádala celkem 3 221 tis. Kč. Uvolněné zádržné ve výši 591 tis. Kč bylo zaplaceno firmě Zepriis za kanalizaci v lokalitě Sedlčánky jih.

Služby pro obyvatelstvo

Tato část rozpočtu zahrnuje v převážné míře provozní výdaje pro příspěvkové organizace města, výdaje na sportovní zařízení a další výdaje zajišťující provoz města jak po stránce technicko hospodářské, tak i po stránce kulturní. Z celkového objemu 91 062 tis. Kč byly příspěvky ve výši 42 344 tis. Kč. Všechny rozhodující hodnoty jsou zřejmé z tabulkové části.

Vzdělání

Výdaje na MŠ Přístavní byly především na rekonstrukci budovy školky, která si vyžádala celkem 8 165 tis. Kč. Dalších 691 tis. Kč bylo nutné vynaložit na úpravu prostor v ZŠ Komenského pro přechodný provoz MŠ Přístavní po dobu rekonstrukce a pro 1 trvalou třídu. Příspěvek 925 tis. Kč obsahoval navýšení 500 tis. Kč na vybavení školky po rekonstrukci. Výdaje pro MŠ Rumunská kromě příspěvku ve výši 2 252 tis. Kč byly ještě na opravy dveří, ústředního topení a instalaci TUV ve výši 312 tis. Kč.

Výdaje pro základní školy byly ve výši 10 654 tis. Kč. Kromě příspěvků byla uhrazena splátka odvodu. V ZŠ Kostelní byla provedena druhá etapa rekonstrukce topné soustavy v celkové hodnotě 615 tis. Kč. Na tuto akci město získalo v předchozím roce dotaci 6 705 tis. Kč. V roce 2006 bylo provedeno závěrečné vyhodnocení celé akce.

Celkové výdaje pro ZUŠ byly v hodnotě 689 tis. Kč. Kromě příspěvku to byla ještě krajská dotace 15 tis. Kč na krajská kola soutěží a přehlídek.

Výdaje Městské knihovny, Městského muzea a Kulturního domu jsou zřejmé z tabulkové části. V Městské knihovně se v rámci oprav a údržby prováděly izolace proti spodní vodě. Součástí příspěvku pro knihovnu byla krajská dotace na zlepšování informačních služeb v městské knihovně, jednalo se o pořízení PC.

Kultura

Na záležitosti kultury kromě příspěvku na provoz Kulturního domu byly vynaloženy další prostředky ve výši 960 tis. Kč. Z toho 258 tis. Kč na rozvoj informačního systému a označení ulic, 41 tis. Kč za letecké snímky, 60 tis. Kč za informační vitrínu, za reklamu a propagaci města 63 tis. Kč. Na vánoční a jarní koncert bylo určeno 173 tis. Kč, Městské muzeum dostalo příspěvek 20 tis. Kč na vánoční koncert, na koncert ve Vídni byl příspěvek 10 tis. Kč, dalších 57 tis. Kč bylo vynaloženo na akce spojené s adventem, s rozsvícení vánočního stromu. Na koncert pořádaný MDDM bylo určeno 50 tis. Kč. Na provoz informačního centra, umístěného v CMC, město přispělo 30 tis. Kč.

Na obnovu památek bylo vynaloženo 375 tis. Kč. Jedná se o opravu kapličky v Sedlčánkách včetně oplocení.

Výdaje na rozhlas a TV bylo především 87 tis. Kč za pronájem přenosového zařízení TV signálu, ostatní bylo za poplatky za autorská práva.

Tisk a distribuce ZMČ byly v hodnotě 584 tis. Kč. Tyto výdaje byly přibližně ze dvou třetin financovány prostředky získanými za reklamy v ZMČ.

Výdaje na ostatní záležitosti kultury byly v celkové výši 538 tis. Kč. Z toho 25 tis. Kč výdaje matriky na vítání občánků. Převážná část dalších výdajů má dotační charakter. Dotace sociálního charakteru spravované odborem SVaZ byly vyplaceny ve výši 291 tis. Kč v následující skladbě: Farní charita Neratovice 179,8 tis. Kč, Smíšená organizace zdravotně postižených 37 tis. Kč, Červený kříž 10 tis. Kč, Domov mládeže Chotětice 5 tis. Kč, podpora seniorů celkem 54,1 tis. Kč, např. formou úhrady autobusu na různé zájezdy, setkání, květinové gratulace. Dále Centrum pro zdravotně postižené 2 tis. Kč, Svaz postižených civilními chorobami 3 tis. Kč.

Dotace spravované odborem ŠIK byly poskytnuty ve výši 221 tis. Kč, z toho Občanské sdružení Sedlčánky 13,7 tis. Kč, OV v Záluží 21,9 tis. Kč, ČSCH 15 tis. Kč, Český svaz

včelařů 15 tis. Kč, Mateřské centrum 25 tis. Kč, Junák 37 tis. Kč, SDH 15 tis. Kč, OS Sojka 8 tis. Kč, Spolek přátel MM 50 tis. Kč, dílna Labyrint 15 tis. Kč, sportovní utkání Bohuslav – Gambrinus cup 2006 5 tis. Kč.

Tělovýchova

Výdaje na tělovýchovu jsou výdaje na provoz sauny a bazénu a dotace sportovním subjektům. Plánové hodnoty výdajů na provoz těchto sportovních zařízení byly během roku upraveny s ohledem na výdaje za energie. Na podporu sportovních oddílů bylo vydáno 914 tis. Kč formou dotací. Dotace byly rozděleny následovně: SK Union 210 tis. Kč, FBK 62 tis. Kč, 1. ČKPV 103 tis. Kč, Tenisový klub 58 tis. Kč, Teakwon-Do 41 tis. Kč, Florbalový klub Orka 68 tis. Kč, VSC 128 tis. Kč, TJ Spartak 177 tis. Kč, Sportovní aerobik 67 tis. Kč. Dalších 70 tis. Kč bylo určeno na investici do plynové kotelny v klubovně v Záluží a 10 tis. Kč na opravu klubovny.

Využití volného času

Výdaje na dětská hřiště zahrnují výdaje na nákup nového písku do pískovišť, na hlídání a revize dětských hřišť tak, aby byly dodržovány stále se zpřísnující hygienické a bezpečnostní předpisy. V hodnotě 704 tis. Kč bylo vybudováno nové dětské hřiště v areálu ZŠ Komenského. Celkové výdaje na MDDM dosáhly 2 271 tis. Kč. Jde především o příspěvek na provoz MDDM ve výši 1 992 tis. Kč a krajské dotace v celkové hodnotě 253 tis. Kč. Ty byly určeny na pořádání soutěží.

Celkové výdaje na provoz objektu Hut' jsou v souladu s plánovanými hodnotami.

Zdravotnictví

Výdaje na zdravotnictví byly plánovány především jako dotace na prevenci před drogami. Takto bylo vyčerpáno 145 tis. Kč, především pro OS Semiramis, které se zabývá terénní prací a prevencí před drogami.

Investiční dotace 40 tis. Kč byla určena pro nemocnici v Brandýse nad Labem na nákup nástrojů pro laparoskopické operace.

Bydlení, komunální služby

Půjčky z FRB byly čerpány jen ve výši 1 300 tis. Kč.

Výdaje na bytové hospodářství nejsou jako celek plně vyčerpány, i když jsou překročeny výdaje na správu bytového fondu. Při tvorbě plánu rozpočtu se předpokládá snížený počet bytů jejich prodejem, který se ale neuskutečnil v předpokládaném rozsahu a období. Opravy bytového fondu byly provedeny v hodnotě 5 466 tis. Kč. Na plánované investice bylo vydáno 2 495 tis. Kč, z toho byla rekonstrukce výtahu domu č. p. 1581 v hodnotě 711 tis. Kč a výměna oken domů č. p. 1440 a 1441 ve výši 1 784 tis. Kč.

Výdaje nebytového hospodářství jsou čerpány v hodnotě 271 tis. Kč vlivem nižších výdajů na elektrickou energii a opravy. Tyto výdaje jsou v rozhodující míře za objekt bývalé školy v Sedlčáncích.

Celkové skutečné výdaje na veřejné osvětlení nebyly vynaloženy v plánovaných hodnotách především proto, že nebyla realizována cyklistická stezka do Lázní Toušeň, tedy ani plánované osvětlení. Uvedené výdaje na veřejné osvětlení Za Dráhou jsou za odborné posudky pro žádost o dotaci, která městu nebyla ČEA přidělena, protože předpokládané úspory (rozhodující kritérium) nepřidělily žádosti pořadí, které bylo zajištěno finančními zdroji. Realizace veřejného osvětlení v lokalitě Pod Přerovskou cestou byla uskutečněna v plánovaných hodnotách.

Výdaje na pohřebnictví nebyly v roce 2005 žádné. Veškeré výdaje spojené s provozováním hřbitova jsou výdaje Technických služeb v rámci jejich rozpočtu.

V rámci výstavby inženýrských sítí byly plánovány investice v lokalitě Pod Přerovskou cestou II, příprava tohoto území, plynovod a instalační pilířky. Tyto práce a vodovody a kanalizace, dešťovou i splaškovou, prováděla na základě smlouvy o dílo firma G – MONT CR s. r. o. Práce byly započaty již v roce 2005. V roce 2006 byly veškeré práce dokončeny a předány. Skutečné výdaje jsou nižší než plánované, protože na základě výsledků výběrového řízení byla nižší cena za celou akci, současně podle smlouvy o dílo je podoba 10ti leté záruky pozastaveno proplacení 594 tis. Kč z celkové ceny díla.

Dalším výdajem je odvod z dotace na technickou infrastrukturu v lokalitě Nedaniny ve výši 33 tis. Kč

Výdaje na zásobování teplem měly být na rekonstrukci topných kanálů pro kotelnu K 20 v Rumunské ulici. Akce se nerealizovala.

Výdaje na územní plánování byly za zpracování 2. změny územního plánu.

Výdaje na územní rozvoj ve výši 299 tis. Kč byly vyplaceny jako smluvní odměna za prodej pozemků v Sedlčáncích.

Výdaje na komunální služby byly, vzhledem k jejich objemu, mírně překročeny. Je to dáno vyššími výdaji na nakupování pozemků do vlastnictví města. Největší položkou byl příspěvek na činnost Technických služeb ve výši 21 990 tis. Kč včetně dotace na posílení platů na třídicí lince od Úřadu práce Praha východ. Platby daní v hodnotě 673 tis. Kč byly výdaje na platby daní z převodu nemovitostí za koupené pozemky.

Ochrana životního prostředí

Skutečné celkové výdaje jsou nepatrně vyšší než plánované. Skutečné výdaje za odvoz komunálních odpadů byly ve výši 4 292 tis. Kč.

Výdaje na péči o veřejnou zeleň byly vyčerpány ve výši 2 721 tis. Kč. Nejvíce prostředků bylo vynaloženo na sekání trávy dodavatelským způsobem, celkem 1 140 tis. Kč. Na výsadbu nových stromů bylo vynaloženo 1 072 tis. Kč, na ošetření stromů a dřevin 321 tis. Kč, dalších 48 tis. Kč bylo určeno odborné posudky. Na projekty a studie bylo určeno 84 tis. Kč. Nové stromy byly vysazeny v Sedlčáncích, v parku u městské knihovny a v ulicích Stankovského, Rumunské, P. Ježdíka, Na Výsluní.

Sociální věci

Všechny výdaje kromě výdajů na DPS a klub důchodců jsou plně hrazeny ze státní dotace. Dotace byla v průběhu roku navýšena o 300 tis. Kč na konečnou hodnotu 6 600 tis. Kč, tím byly plně pokryty potřeby sociálních dávek.

Obrana, bezpečnost

Tato část rozpočtu zahrnuje výdaje na odstraňování povodňových škod ve výši 291 tis. Kč. Další výdaje jsou na činnost městské policie. V roce 2006 se městská policie vytvářela a plánované výdaje vycházely z předpokladu určitého počtu strážníků, který nebyl zcela naplněn, proto jsou skutečné výdaje nižší. Výdaje na požární ochranu, činnost SDH, byly v průběhu roku navýšeny na úroveň 1 311 tis. Kč. Např. o 85 tis. Kč na instalaci mechanického otevírání vrat. Překročení plánovaných výdajů je v důsledku krajských dotací, jejichž podrobný přehled je v další části tohoto rozboru.

Všeobecná správa a služby

Výdaje na státní správu a samosprávu jsou v souladu s plánem. Výdaje na činnost místní správy jsou veškeré výdaje spojené s činností městského úřadu v oblasti samostatné i přenesené působnosti, tj. výkon samosprávy i státní správy. Na tuto činnost je určena dotace na výkon státní správy 4 178 tis. Kč, kterou město dostává společně s dotací na sociální dávky a školství prostřednictvím krajského úřadu průběžně v jednotlivých měsících. V roce 2006 se uskutečnily volby do Parlamentu ČR a do zastupitelstev územních samosprávných celků. Výdaje voleb byly z 93% financovány dotacemi ze státního rozpočtu. Skutečné výdaje na místní referendum dosáhly hodnoty 85 tis. Kč.

Finanční operace

Tato část rozpočtu zahrnuje výdaje z finančních operací ve výši 1 662 tis. Kč, z toho jsou výdaje spojené s úhradou úroků z úvěrů a půjček ve výši 1 584 tis. Kč a úhrady za vedení značného počtu účtů města ve výši 78 tis. Kč. Dále to jsou služby peněžních ústavů, v tomto případě pojištění majetku města, především nemovitého, ve výši 477 tis. Kč. Finanční operace, daň z příjmů obce za rok 2005, není skutečný výdaj, stejná hodnota je i v příjmové části rozpočtu.

Rezerva, která je nutnou součástí plánu rozpočtu, se ve skutečnosti nevyčísluje.

Financování

Financování je v tabulkové části rozboru hospodaření rozděleno na část „příjmovou“ a část „výdajovou“ a každá část je přiřčena k příslušné části rozpočtu. Financování umožňuje vyrovnaní rozpočtu. Příjmovou část tvoří především zůstatky na účtech z předešlého roku a přijaté úvěry a půjčky v běžném roce. V roce 2006 město nepřijalo žádné půjčky nebo úvěry. Hodnota stavu účtů klesla ke konci roku 2006 o 9 663 tis. Kč proti stavu na počátku roku. Je to dáno zejména čerpáním prostředků na zvláštních účtech, kde byly soustředěny finanční prostředky na rozsáhlé investice, např. na budování technické infrastruktury v nových obytných zónách.

Výdajovou část tvoří splátky úvěrů a půjček. Přehled o splacených úvěrech a půjčkách dává tabulková část, celkem splátky dosáhly hodnoty 8 674 tis. Kč.

Jako celek je hodnota financování za rok 2006 kladná, a to znamená, že výdaje byly vyšší než příjmy o 989 tis. Kč, jak je zřejmé z tabulky rekapitulace. Souvisí to s investiční činností, jak již bylo uvedeno výše, na kterou byly finanční zdroje soustředěny v předešlém roce a v roce 2006 byly intenzívně čerpány.

3) Vyúčtování finančních vztahů

Podrobný přehled o dotacích poskytuje následující tabulka. V tabulce jsou uvedeny jednotlivé dotace v hodnotách tak, jak byly zaúčtovány do 31. 12. 2006. V sloupci „vráceno“ jsou uvedeny hodnoty, které byly vráceny poskytovatelům po vyúčtování dotací k 31. 12. 2006. Skutečné vrácení nevyužitých částí dotací bylo provedeno počátkem roku 2007.

Dotace na volby byly v plné výši poskytnuty až po vyúčtování výdajů voleb podle platných pravidel.

Dotace na školství a správu jsou nevratné, jsou poskytovány na základě předem definovaných parametrů. Dotace na sociální dávky je poskytována zálohově a podléhá vyúčtování vždy. Vyúčtování je prováděno počátkem následujícího roku. Přidělená dotace byla v roce 2006 větší o 151 857 Kč vyšší než byla skutečná potřeba finančních prostředků na výplatu sociálních dávek.

Neinvestiční dotace Úřadu práce Praha – východ byla určena pro Technické služby Čelákovice ve výši 58 331 Kč. Dotace jsou převáděny měsíčně.

Dotace MMR ČR určená na likvidaci povodňových škod, byla poskytnuta na základě předložení dokladů o vynaložených výdajích. Nepodléhala dalšímu vyúčtování.

Neinvestiční dotace od obcí jsou prostředky od obcí, jejichž děti navštěvují obě školy města. Jsou na úhradu provozních výdajů obou škol. Dotace jsou převáděny na základě vyúčtování MěÚ Čelákovice.

Neinvestiční dotace od krajů byly pro MDDM na zajištění různých soutěží. Rovněž tak dotace pro ZUŠ Jana Zacha. Tyto dotace podléhaly vyúčtování, ale to bylo provedeno již v roce 2006.

Dotace pro SDH mají různý charakter, vyúčtována byla dotace na pořízení radiostanice.

Dotace pro městskou knihovnu byla určena na realizaci projektu „Zlepšování informačních služeb v městské knihovně“, jednalo se o pořízení PC.

Dotace pro ZŠ Kostelní byla určena na pořízení kompenzačních pomůcek pro těžce zdravotně postižené, také se jednalo o pořízení PC.

Dotace směřovaná do oblasti cestovního ruchu na realizaci projektu „Hnědé cedule“ – značení kulturních (turistických) cílů má stanoven termín využití 30. 6. 2007. Její vyúčtování bude v roce 2007.

Dotace na úroky je poskytována na základě podmínek Smlouvy o poskytování státní finanční podpory hypotečního úvěrování bytové výstavby pro dům Sedláčkova č.p. 109. Tato dotace nepodléhá vyúčtování, protože je poskytována v hodnotách daných podmínkami smlouvy, které město nemůže nijak ovlivnit.

Závěrečný účet 2006											
Vyúčtování finančních vztahů											
položka	dotace								přijato tis. Kč	vráceno tis. Kč	
4111	neinvestiční přijaté dotace ze státního rozpočtu								610,8745		
								263,1170			
								347,7575			
4112	neinvestiční dotace přijaté ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu								12 373,1430	151,857	
								1 594,7000			
								4 178,4430			
								6 600,0000		151,857	
4116	ostatní neinvestiční dotace ze státního rozpočtu								206,2525		
								58,3310			
								147,9215			
4121	neinvestiční dotace od obcí				školné				1 137,2505		
4122	neinvestiční dotace od krajů								538,6871	0,751	
		MDDM			krajská postupová kola soutěží a přehlídek			156,6476			
		MDDM			okresní a krajské kolo "Plavecko běžeckého poháru"			59,8090			
		MDDM						28,0740			
		MDDM						8,5460			
		ZUŠ			krajská postupová kola soutěží a přehlídek			15,2495			
		SDH			vozidlová radiostanice			32,5000		0,751	
		SDH			humanitární pomoc			50,0000			
		SDH			PHM			1,4520			
		SDH			PHM a odborná příprava			17,8500			
		SDH			vybavení jednotky			34,9200			
		SDH			PHM a odborná příprava			5,6390			
		Městská knihovna			Projekt zlepšení informačních služeb v MK			66,0000			
		ZŠ Kostelní			kompenzační pomůcky pro těžce postižené			20,0000			
		cestovní ruch			hnědé cedule			42,0000			
4216	ostatní investiční dotace ze státního rozpočtu								128,316		
					dotace na splácení úroků z úvěru						

Závěrečný účet 2006

Přehled účtů

Příloha č. 1

<u>Základní běžný účet</u>			
banka	číslo účtu	stav Kč	
KB	9005 - 4127201/0100	4 702 112,18	
	19 - 4127201/0100	0	
	4127201/0100	0	
Č.S.	O420419369/0800	24 635,20	
	1783-0420419369/0800	5 000,00	
	428482389/0800	0	
ČMHB	1190643/2100	28 894,32	
ČMHB	2467026/2100	19 050,49	
Raiffeisenbank	1021012996/5500	5 399 247,30	
Raiffeisenbank	stavební spoření	33 351,00	
		10 212 290,49	
<u>Účelové fondy</u>			
banka	číslo účtu	název účtu	stav Kč
KB	195978950637/0100	<i>Občanská výstavba</i>	7 652 531,51
	195978120617/0100	<i>Komunikace</i>	9 430,28
	195979180697/0100	<i>Pod P. cestou</i>	7 653 583,61
	513086630647/0100	<i>Průmyslová zóna</i>	7 336 248,57
	513093470637/0100	<i>Kanalizace chaty</i>	336 721,48
	107-4127-201/0100		6 926,01
	1222-4127-201/0100		1 655,97
Č.S.	O420425339/0800	<i>FRB</i>	3 122 321,26
	19-0420425339/0800	<i>FRB II</i>	67 108,81
			26 186 527,50
<u>Ostatní účty</u>			
banka	číslo účtu	stav Kč	
KB	6015-4127-201/0100	1 948 910,74	
Č.S.	35-0420419369/0800	276 450,00	
		2 225 360,74	
Účty celkem		38 624 178,73	

Vybrané investiční výdaje

(v tis. Kč)

Akce	silnice	vodovody	kanalizace	veřejné osvětlení	inženýrské sítě	rekonstrukce budov	ostatní	celkem
Jaselská, Lidická	1 293,0							1 293,0
Rumunská	6 929,0							6 929,0
Nedaniny	903,0							903,0
PPC	5 744,0	2 519,0	4 189,0	769,0	1 125,0			14 346,0
Sedlčánky	941,0							941,0
Stankovského	360,0	462,0						822,0
Na Nábřeží		1 969,0						1 969,0
Na Stráni		2 272,0						2 272,0
Sedláčkova			3 221,0					3 221,0
Sedlčánky - jih - pozastávka			591,0					591,0
MŠ Přístavní						8 165,0		8 165,0
Dětská hřiště - ZŠ Komenského							704,0	704,0
Bytové hospodářství						2 495,0		2 495,0
Zastávka ČD - dotace							4 000,0	4 000,0
	16 170,0	7 222,0	8 001,0	769,0	1 125,0	10 660,0	4 704,0	48 651,0

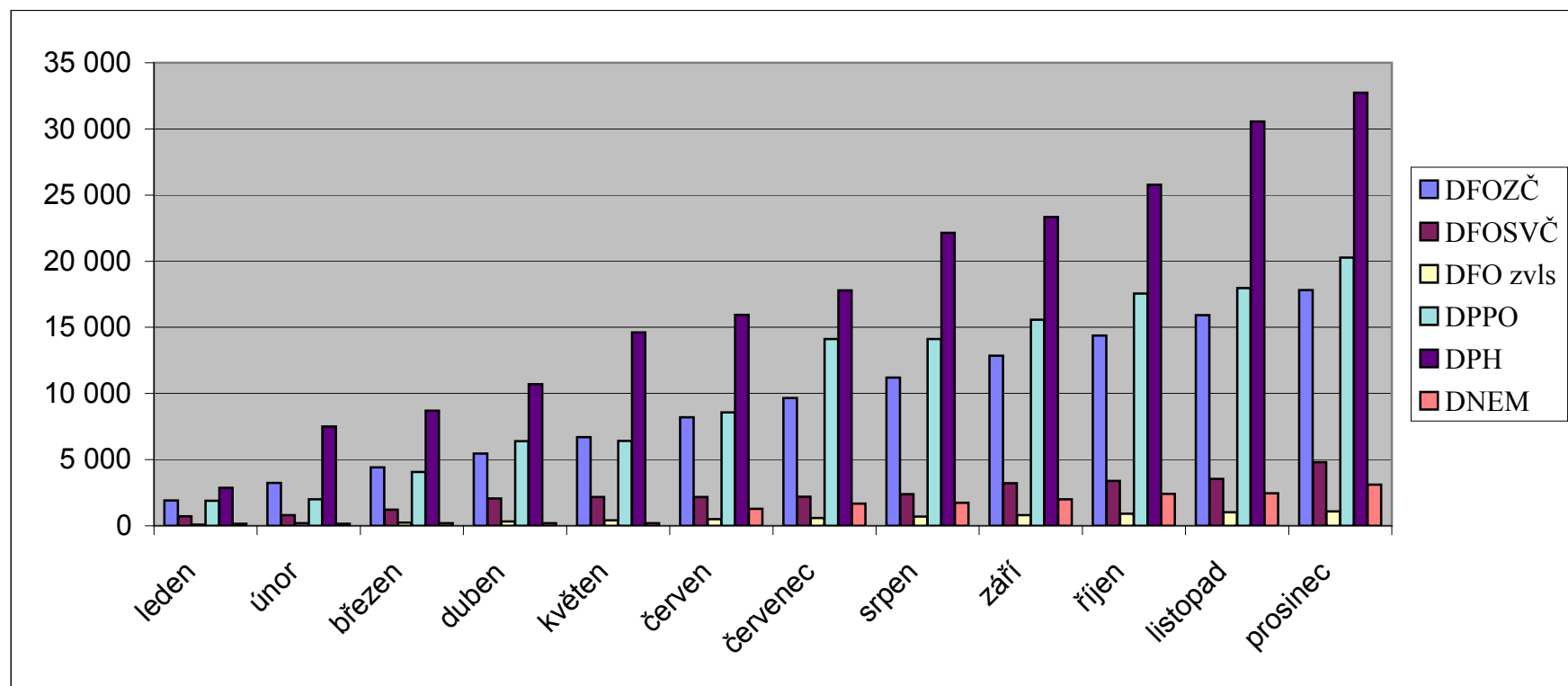
Grafy

Příloha č. 3

Nárůst daní v roce 2006

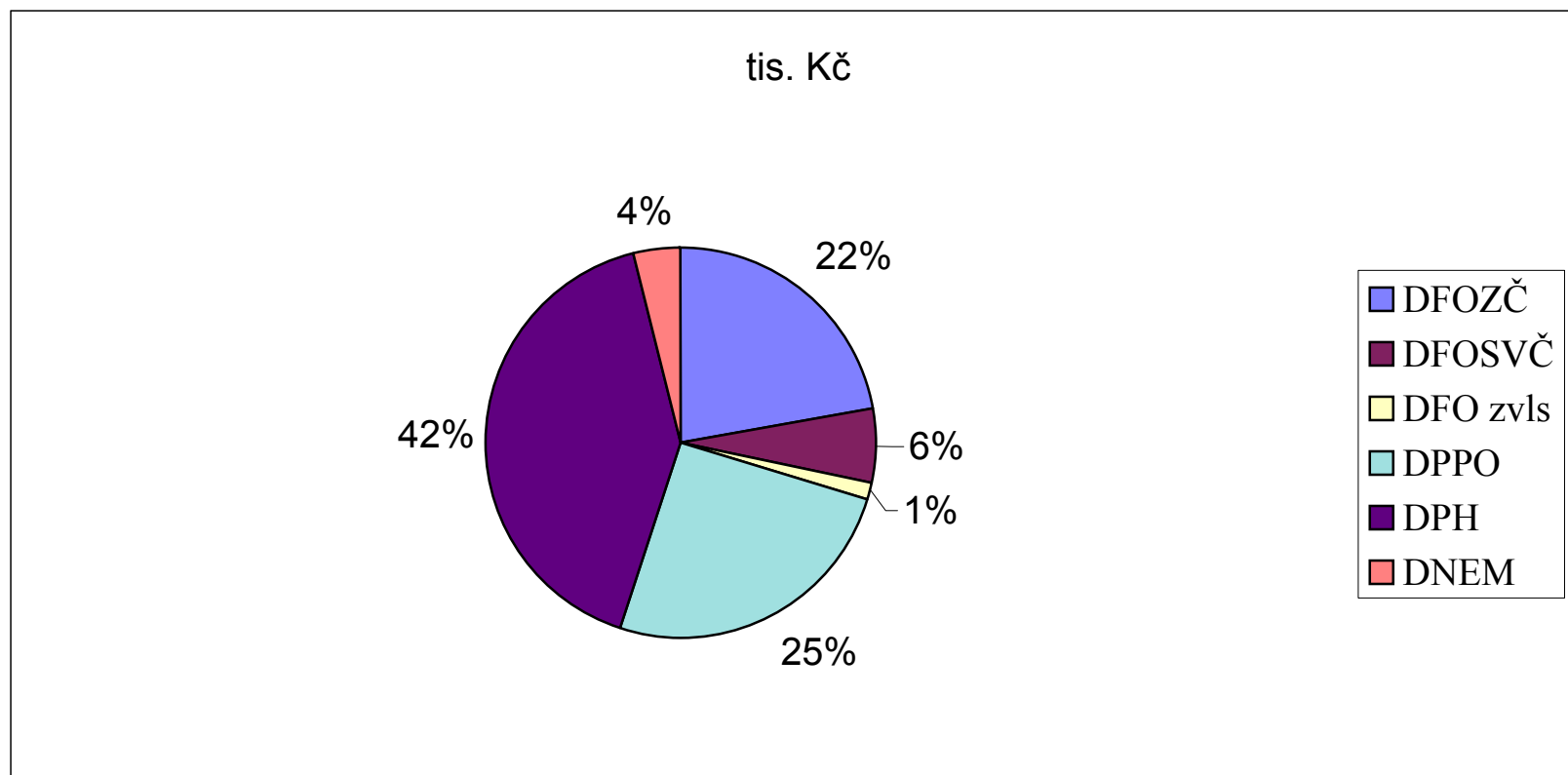
(v tis. Kč)

	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
DFOZČ	1 909	3 244	4 417	5 470	6 697	8 195	9 662	11 205	12 865	14 387	15 918	17 826
DFOSVČ	715	794	1 218	2 066	2 169	2 183	2 198	2 394	3 219	3 386	3 545	4 814
DFO zvls	91	185	246	317	407	501	596	706	803	905	1 015	1 096
DPPO	1 887	2 008	4 058	6 395	6 411	8 575	14 124	14 124	15 585	17 550	17 974	20 279
DPH	2 866	7 507	8 706	10 702	14 609	15 938	17 795	22 151	23 349	25 787	30 566	32 736
DNEM	151	154	198	198	205	1 287	1 672	1 731	2 000	2 410	2 453	3 119



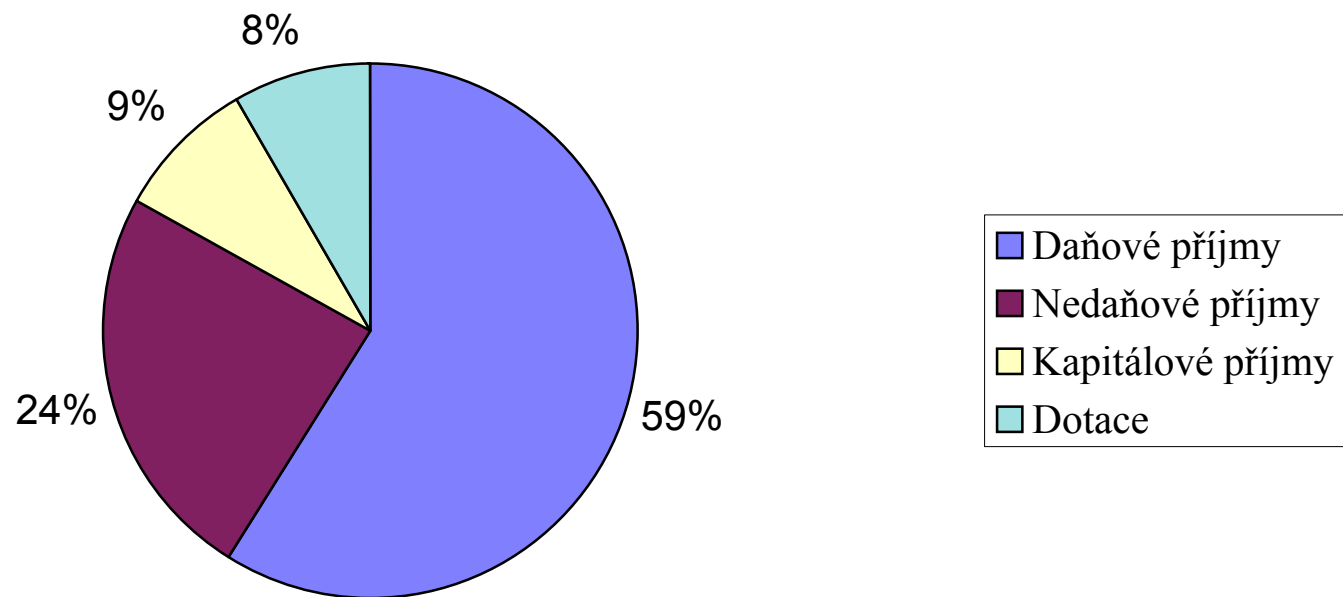
Struktura daní v roce 2006

	tis. Kč	%
DFOZČ	17 826	22
DFOSVČ	4 814	6
DFO zvls	1 096	1
DPPO	20 279	25
DPH	32 737	42
DNEM	3 119	4
	79 871	100



Struktura příjmů v roce 2006

Příjem	tis. Kč	%
Daňové příjmy	105 768	59
Nedaňové příjmy	43 392	24
Kapitálové příjmy	15 724	9
Dotace	14 994	8
celkem	179 878	100



Struktura výdajů v roce 2006

Výdaj	tis. Kč	%
Zemědělství a lesní hosp.	152	0
Průmyslová odvětví	38 723	21
Služby pro obyvatelstvo	91 062	50
Sociální věci	6 494	4
Bezpečnost	3 696	2
Veřejná správa	40 740	23
celkem	180 867	100

