

Výsledky hospodaření

za rok 1994

Městský úřad v D ě ě ě ě ě

Materiál do jednání městského zastupitelstva dne 13.4.1995

Název materiálu: Výsledky hospodaření města za rok
1994 vč. návrhu na úpravu rozpočtu,
finančního vypořádání a auditu
hospodaření za rok 1994

Předkladatel: Ing. Ludvík N e s n í d a l
tajemník MÚ

Zpracoval: Ekonomický odbor MÚ

Podpis předkladatele:

N á v r h n a u s n e s e n í :

Městské zastupitelstvo projednalo výsledky hospodaření
města za rok 1994 včetně návrhu na úpravu rozpočtu, finan-
čního vypořádání a auditu hospodaření

a tyto

s c h v a l u j e / po úpravě s c h v a l u j e

Důvodová zpráva

A - Návrh na úpravu rozpočtu 1994

Z důvodu urovnání příjmové a výdajové základy rozpočtu roku 1994 se navrhuje následující úpravy rozpočtu:

- 1) Promítnutí účelových dotací poskytnutých městu Děčín v závěru roku:

<u>kap. 714 - školství</u>	
- přísp. obcí na neinv.výdaje	+ 138 tis.Kč
<u>kap. 719 - vnitřní správa</u>	
- dotace na volby - doučtování	+ 21 " "
<u>kap. 740 - výstavba</u>	
- na základ. techn. vybavenost na OS	+ 700 " "
Folknáře-Kamenická	
- na obecní byty	+ 2 600 " "
- přísp. z FŽP na plynovod Litoměřická	+ 288 " "
- " " - na kotelnu Bynov	+ 2 800 " "

(v příjmové části jsou prostředky z FŽP vedeny v ost. nahodilých příjmech)

- 2) Dále se navrhuje pokrýt částí překročených příjmů na dani ze závislé činnosti ve výši 10 400 tis. Kč násl. výdaje:

<u>kap. 702 - vodní hospod. a živ. prostředí</u>	
- výstavba skládky Orlík IV	+ 3 413 tis. Kč
<u>kap. 739 - místní hospodářství</u>	
- úhrada za objekt Zeleniny	+ 6 987 " "

- 3) Z rozpočtu byly naopak vyčleněny poskytnuté půjčky dle usnesení MZ a smluv pro:

- TJ Slovan	- 1 150 tis. Kč
- p. Opata	- 657 " "
- ing. Kohlíčkovou	- 162 " "

které musí být vedeny mimo rozpočet, t.zn., že se hradí z výsledků hospodaření města.

B. - Výsledky hospodaření za rok 1994

Rozpočtové hospodaření města skončilo za rok 1994 převahou příjmů nad výdaji ve výši 34 997 470,74 Kč.

Příjmová část

Vývoj příjmů města v roce 1994 byl přes potíže s odvodem daní v začátku roku velice příznivý. V měsíci listopadu a hlavně prosinci byly FÚ na účet města poukázány daňové výnosy v takovém objemu, který nebyl předpokládán ani při aktualizaci příjmů a tím došlo k vysokému překročení příjmů.

Na překročení příjmů se podílí zejména :

- daň ze závislé činnosti	+ 4 mil. Kč
- daň z příjmu fyzických osob	+ 15 "
- daň z nemovitosti	+ 2 "
- příjmy z činnosti RO	+ 5,8 "
- správní poplatky	+ 3 "
- doplňkové příjmy	+ 4,5 "

U výnosu daní byly odhady stanovené MF ČR značně podhodnoceny, což se v závěru roku i v praxi potvrdilo. Tato situace však napomohla plynule financovat provozní výdaje města na počátku roku 1995.

U příjmů z činnosti rozpočtových organizací došlo k největšímu absolutnímu přeplnění u školství, kde se jedná především o příjmy z provozování hospodářské činnosti ve školských zařízeních, zejména poskytováním obědů pro cizí strávníky ve školních jídelnách, pronajímáním tělocvičen, hřišť a jiných nebytových prostor ve škol. zařízeních.

Vyšší příjmy z kultury jsou ovlivněny kromě příjmů z časopisu Reliéf i pronájmy z kulturních zařízení v majetku města, např. ze zámku, fotbal. klubu, kult. domů.

Překročeny byly i příjmy u vnitřní správy a místního hospodářství, které jsou inkasovány z pronájmu majetku.

V příjmech z výstavby jsou vedeny příjmy z prodeje a pronájmu pozemků.

K vysokému překročení rozpočtu došlo u příjmů z lesnictví, kde se projevují převážně tržby za prodej dřeva.

Ze všech těchto příjmů došlo k neplnění pouze u příjmů na úseku zdravotnictví, což bylo ovlivněno snížením kapacity jeselských zařízení (zrušeny jesle Na pěšině).

Příznivého plnění u **správních poplatků** bylo dosaženo důsledným uplatňováním nového zákona o správních poplatcích při výkonu státní správy.

U příjmů z **místních poplatků** nedošlo po změně zákona o místních poplatcích k výkyvu v plnění, poněvadž se změnou bylo počítáno již při sestavování rozpočtu a kromě toho ještě dobíhá vymáhání nedoplatků na poplatek za alkohol. nápoje a tab. výrobky a u dalších těchto poplatků došlo k vyššímu plnění. V těchto příjmech jsou obsaženy i tržby z parkovacích automatů, které činily 992 697,- Kč.

Navržený objem **doplňkových příjmů** byl překročen. Největší položku doplňkových příjmů tvoří příjmy z prodeje nemovitostí, které byly oproti plánu překročeny. Na dobrém plnění se podílí i nahodilé příjmy, ve kterých se zejména projevil vrácený přeplatek za teplo, vrácené provozní zálohy z min. let, je zde obsažena i dotace z Fondu životního prostředí na plynovod Lito-měřická ul. a kotelnu Bynov. Vesměs se jedná o platby, které svým charakterem nelze zařadit do některých rozpočtových příjmů.

U **pokut** se jeví sice příznivé plnění, ovšem stále je velké množství nedoplatků, které nelze vyinkasovat poněvadž se jedná o osoby bez pracovního poměru, ve vazbě, výkonu trestu. Podnikatelské subjekty většinou nemají prostředky na svých účtech takže nelze realizovat exekuci na účtu. I přes mnohé návrhy na exekuci prodejem movitého majetku nelze toto uskutečnit, neboť Okresní soud v mnoha případech nenalezne movitý majetek k zabavení.

Na **úrocích** bylo dosaženo vyšších příjmů jednak z úroků za prodeje nemovitostí, nejvíce však z termínovaných vkladů, kam byly zejména v závěru roku ukládány dočasně volné finanční prostředky města.

Poskytnuté **úcelové dotace** byly všechny vyúčtovány ve stanoveném termínu. Nevyčerpaná byla dotace na sociální dávky ve výši 672 668,- Kč a dotace na počítače pro cizineckou policii v částce 4 000,- Kč. Tyto nevyčerpané prostředky byly po finančním vypořádání vráceny.

Do FRaR bylo kromě výsledků hospodaření minulého roku převedeno 3 000 tis. Kč na nákup autobusů pro MHD.

Výdajová část rozpočtu

kap. 702 - vodní hospod. a ŽP

Mírné překročení výdajů bylo způsobeno úhradou faktury za kanalizaci Škrabky ve výši 456 tis. Kč. Tato částka bude dle dohody vrácena městu Vodárenskou společností v roce 1995.

Z této kapitoly je poskytována i dotace pro **Zoologickou zahradu Děčín**. Původní schválená dotace na provoz ve výši 3 800 tis. Kč byla zvýšena během roku o další účelové prostředky, např. na zeleň, plynofikaci správní budovy až na 4 290 tis. Kč. Ani tyto prostředky však nepostačovaly na pokrytí nákladů na provoz a hospodaření ZOO za r. 1994 skončilo ztrátou ve výši 121 295,12 Kč.

Ztrátu v hospodaření způsobil zejména růst nákladů v oblasti spotřeby energie, kde plán činil 280 tis. Kč, skutečnost však 413 tis. Kč. Také výdaje za opravy a udržování byly překročeny oproti plánu o 214 tis. Kč, ostatní služby o 254 tis. Kč, spotřeba pohon. hmot o 32 tis. Kč, spotřeba krmiv o 38 tis. Kč a v neposlední řadě i plánované cestovné ve výši 10 tis. Kč činilo ve skutečnosti 24 tis. Kč.

V příjmech ZOO se podařilo naproti tomu vytvořit zisk v celkové hodnotě 79 tis. Kč z vedlejší hospodářské činnosti především z reklamní činnosti. Dalším příznivým faktorem byly příjmy od sponzorů.

ZOO navrhuje ztrátu z hospodaření roku 1994 pokrýt z prostředků města. S tímto návrhem souhlasí i odbor KMŠaT a doporučuje, aby byla ztráta ve výši 121 295,12 Kč poskytnuta ZOO Děčín z výsledků hospodaření města za rok 1994.

kap. 709 - zemědělství a výživa

Zde se projevují výdaje s hospodařením v městských lesích. Překročené výdaje jsou pokryty vytvořenými příjmy za prodej dřeva a kromě toho i účelovou dotací za pěstební činnost. Příjmy získané z lesního hospodaření vysoce převyšují výdaje.

kap. 710 - doprava

Dopravnímu podniku Děčín byla v r. 1994 poskytnuta dotace ve výši 36 635 tis. Kč, kterou podnik čerpal :

- na provoz MHD	22 735 tis. Kč
- do fondů	2 400 " "
- na investice (autobusy)	11 500 " "

DPmD dosáhl v min. roce hospodářský výsledek - zisk ve výši 432 143,71 Kč, který navrhuje rozdělit takto :

- příděl do rezervního fondu	22 000,- Kč
- příděl do fondu odměn	190 000,- "
- příděl do sociálního fondu	220 143,71 "

Příznivé výsledky v oblasti výnosů umožnily podniku snížit plánované čerpání provozní dotace o 500 tis. Kč a o tuto částku posílit investiční dotaci na 11 500 tis. Kč. Nejvyšší podíl na této skutečnosti měla úprava cen jízdného s platností od 1.4.1994 a to :

	<u>do 31.3.1994</u>	<u>od 1.4.1994</u>
základní jízdné	2,- Kč	4,- Kč
poloviční jízdné	1,- "	2,- "
čtvrtlet. čas. jízdenka	260,- "	600,- "
měsíční časová "	100,- "	220,- "
měsíční čas.- žáci do 16 let	40,- "	80,- "
měsíční čas.- " nad 16 let	40,- "	110,- "
důchodci do 70 let	50,- "	110,- "

Z uvedeného přehledu je patrné, že k nejvýraznějším úpravám došlo u časových jízdenek. Cenová úprava jízdného

ovlivnila nárůst tržeb o 6 441 tis. Kč a spolu s nástupem cestujících předními dveřmi, který přinesl přírůstek tržeb o 2 100 tis. Kč, celkové zvýšení tržeb MHD proti roku 1993 činilo 8 541 tis. Kč.

V porovnání s rokem 1993 vykazuje podnik vyšší čerpání nákladových položek o 11,6 %, přičemž nejvyšší podíl na této skutečnosti měl nákup motorové nafty za účelem jejího dalšího prodeje, nárůst mzdových prostředků, odpisy hmotného investičního majetku, vyšší spotřeba svítidel v souvislosti s přechodem na centrální vytápění plynem, silniční daň a zvýšení částky pojistného, nákup materiálu a čistících prostředků, jejichž pořizovací ceny rok od roku narůstají.

V oblasti výnosů došlo k nárůstu o 12,2 % již zmiňovanou zásluhou tržeb MHD, dále z tržeb za služby motoristům, prodeje motorové nafty a tržeb z prodeje materiálu.

V průběhu roku 1994 se snížil celkový počet zaměstnanců na 214 přepočteného stavu, přičemž stav řidičů se podařilo naplnit na 105 osob. Zvýšení stavu řidičů bylo způsobeno dlouhodobou nemocností některých pracovníků této profese a též vyšším čerpáním řádné dovolené ve srovnání s minulým rokem.

Počet revizorů se oproti roku 1993 snížil o čtyři zaměstnance, což bylo mimo jiné umožněno nástupem cestujících předními dveřmi s následnou kontrolou cestovních dokladů řidičem autobusu. V zájmu zkvalitnění čistoty vnitřního prostoru autobusů MHD došlo k zaměstnávání myček v odpoledních směnách na úkor počtu topičů, jejichž pracovní místa byla zrušena zavedením centrálního vytápění plynem. Ke snížení došlo také u profese vrátný o čtyři pracovní místa tím, že strážní službu vykonává soukromá agentura.

Opravy a údržba komunikací

K vysokému překročení rozpočtu došlo u oprav komunikací po zimě odborem SKaVP. Překročení bylo odůvodněno havarijním stavem, kdy hrozilo nebezpečí úrazu a poškození vozidel. Akce nebyly plánované a jednalo se především o výpravu výtluků po zimě.

K menšímu překročení došlo u výdajů za havarii lávky na Východním nádraží.

kap. 711 - obchod a cest. ruch

Finanční prostředky z této kapitoly byly převážně poskytnuty na propagaci města a rozvoj cestovního ruchu a nebyly překročeny.

kap. 714 - školství

Úspora finančních prostředků na provozu školských zařízení vznikla především snížením záloh BPD na teplo dodávané do školských zařízení. Poněvadž za minulé období vlivem příznivých tepelných podmínek vznikla při vyúčtování tepla úspora, byly na základě této skutečnosti sníženy i zálohy pro rok 1994.

U údržby školských zařízení došlo k překročení plánovaného rozpočtu, ale vzhledem k úsporám na provozu nedošlo k celkovému překročení výdajů na kapitole.

Nad rámec rozpočtu byly např. provedeny :

- ZŠ Komenského	- nový povrch škol. hřiště	...	150	tis. Kč
- MŠ Školní	- havarie terasy	...	250	" "
- ZŠ Školní	- nedotápění tělocvičny	...	76	" "
- ZŠ Máchovo n.	- výměna klemp.prvků a část. výměna krytiny	...	160	" "
- ZŠ Vilsnická	- výměna velkokuchyň.spotř.	...	91	" "
- MŠ Máchovo n.	- zabezpečov. zařízení	...	31	" "

Školní jídelna, Děčín IV, Jungmannova ul.

V roce 1994 dosáhla ŠJ ve svém hospodaření zisku v částce 112 721,34 Kč, na jehož vznik měla vliv i hospodářská činnost jídelny především ve zvýšení počtu vyvařovaných jídel pro cizí strávníky.

ŠJ požádala o ponechání vytvořeného zisku s tím, že částku 92,5 tis. Kč převede do fondu reprodukce a použije je na nákup míchačky na těsto, poněvadž dosavadní míchačka byla vyřazena Inspektorátem bezpečnosti práce Ústí n. L. Zbývajícím zisk ve výši 20,5 tis. Kč bude převeden do rezervního fondu ve smyslu § 23 zák. 205/91 Sb.

Odbor KMŠaT s tímto návrhem souhlasí.

kap. 715 - zdravotnictví

Rozpočet pro tuto kapitolu nebyl vyčerpán, poněvadž došlo k uzavření jeslí Na pěšině a tím i ke snížení výdajů. Ostatní položky nevykazují výkyvy.

kap. 716 - kultura

Z této kapitoly jsou poskytovány dotace na provoz následujících příspěvkových organizací :

Městské divadlo

Dotace na provoz byla poskytnuta ve výši 2 400 tis. Kč. Plánované tržby byly překročeny o 460 tis. Kč. Celkové náklady byly překročeny o 462 tis. Kč, z čehož vyplývá, že hospodaření MD skončilo za r. 1994 ztrátou ve výši 1 752,40 Kč.

Tuto ztrátu doporučuje odbor KMŠaT uhradit z výsledku hospodaření města za r. 1994.

Přesto, že hospodaření organizace skončilo ztrátou, nelze opomenout skutečnost, že téměř všechny výdaje byly pokryty překročenými příjmy. Z hlediska účetnictví, rozborové činnosti, výkaznictví může EO hodnotit městské divadlo jako nejlepší ze

všech přísp. organizací, poněvadž všechny předkládané podklady byly bezchybné, zpracované dle zadané metodiky a u všech byly dodrženy termíny vypracování.

U výdajů došlo k překročení především za opravy a údržbu, a to rekonstrukcí jevištní technologie a vybudování čističky odpadů v divadelní restauraci z rozhodnutí hygienika. Překročeny byly i ostatní náklady, ze kterých byly hrazeny ceny za představení (na druhé straně došlo ke zvýšení příjmů). K překročení došlo také za svozy dětí na školní představení v I. pol. 1994 a za nákup koncertního oblečení členů hudebních těles.

V městském divadle byla k 31.12.1994 provedena inventarizace pohledávek a závazků, bankov. účtů, pokladny i cenin. K dobrým výsledkům MD v příjmové oblasti příjmů přispěli i stálí sponzoři, kteří tak pomohli řešit některé potřeby ve výdajích.

Kulturní a společenské středisko Děčín

Hlavní činností KaSS je zajišťovat dle požadavků občanů a organizací vzdělávací činnost. Ve sledovaném období činily tržby za hlavní činnost 798 tis. Kč. Největší podíl na plnění mají rekvalifikační kurzy, které KaSS zajišťuje ve spolupráci s firmou TESTR.

Stále vyhledávaná je inzertní služba, která poskytuje i předprodej na různé kulturní akce a informační službu.

Další příjmy KaSS získává z hospodářské činnosti, zejména z pronájmů. Tyto příjmy činily v min. roce 1 021 tis. Kč.

Celkové náklady byly překročeny, a to především z důvodů oprav objektu v Boleticích, kde byly vyměněny podlahové krytiny, zhotoveny mříže na vchodové dveře, provedení el. a požární revize, výměna hydrantů, vymalování a dále v objektu KaSS, kde došlo k výměně topidel, natřena střecha, vymalovány prostory a pod. Tyto práce bylo nutno provést na základě nařízení stavebního úřadu.

Mzdové prostředky byly čerpány vyšší oproti plánu o 86 tis. Kč z důvodu většího počtu rekvalifikačních kurzů.

KaSS provedl dokladovou inventarizaci a nasouhlasení zůstatků závazků. Byla provedena inventarizace majetku, zásob a cenin.

Celkové hospodaření skončilo za r.1994 ztrátou ve výši 34 324,10 Kč, kterou jak KaSS, tak i odbor KMŠaT doporučuje uhradit z výsledků hospodaření města.

Správa městských kin Děčín

U této organizace lze z předané účetní závěrky zjistit, že za r.1994 skončilo její hospodaření ztrátou ve výši 81 000,- Kč.

Další přesnější údaje nejsou k dispozici, poněvadž z důvodu výměny vedoucí této organizace nebyly přes několik urgencí zpracovány výsledky o celkovém hospodaření SMK. Odbor KMSaT navrhuje vyčíslenou ztrátu uhradit z výsledků hospodaření města.

Reliéf - výdaje za rok 1994 byly překročeny s ohledem na skutečnost, že z rozhodnutí MR byla zachována činnost časopisu do konce roku (následně pak ještě do února r. 1995).

U ostatních výdajů na kapitole došlo k překročení na provoz městských knihoven, kde schválený rozpočet nepostačoval na úhradu všech nákladů.

Prostředky použité na Dlouhou jízdu ve výši 54 tis. Kč byly pokryty v rámci kapitoly ušetřenými prostředky ze zámku.

kap. 719 - vnitřní správa

Celkové výdaje kapitoly nebyly zcela vyčerpány, na čemž mají zejména podíl nevyčerpané mzdy z důvodu nižšího počtu strážníků než byl plánován a dále nečerpání ovlivnila i vyšší nemocnost pracovníků.

Výdaje u městské policie byly nepatrně překročeny, což bylo pokryto nečerpáním u jiných položek. U hasičských sborů nebyl rozpočet vyčerpán zejména proto, že nebyla realizována oprava hasičské zbrojnice v Horním Žlebu.

U vnitřní správy nebyl rozpočet také zcela vyčerpán. Nejvyšší čerpání v rámci kapitoly je vykazováno za hmotný inv. majetek, kde plán ve výši 1 440 tis. Kč byl překročena na 4 880 tis. Kč - byla posílena počítač. síť hlavního napaječe pro 36 uživatelů. Překročeny byly také výdaje na reprefundu z 12 tis. Kč na 26 tis. Kč. U výdajů za knihy a časopisy činilo překročení 49 tis. Kč (ze 120 tis. Kč na 169 tis. Kč).

K překročení také došlo u spotřeby plynu v objektech Tereza, Městské policie, Radniční a pož. zbrojnice v Děčíně III, kde plán činil 126 tis. Kč, skutečnost však 408 tis. Kč.

Rovněž poplatky za služby, inzeráty, školení a pod. byly značně překročeny : rozpočet 1 473 tis. Kč, skut. 3 006 tis. Kč.

Naproti tomu u mnoha položek došlo k úsporám, např. za el. energii, kde nedošla faktura za r. 1994, snížily se služby výrobní povahy vzhledem k využívání kopírek a počítačového zpracování tiskopisů, za dálkové topení z důvodu nevyrovnání topné sezony za r. 1992 a 1993 Byt. pod. Děčín a dalších.

Protože úspora prostředků činila více než překročení byly tyto finanční prostředky v závěru roku použity k nákupu vybavení a zkvalitnění technické úrovně MÚ.

kap. 728 - sociální věci

Celkové prostředky na kapitole nebyly dočerpány. Největší nečerpání bylo na sociálních dávkách, které byly při finančním vypořádání předmětem odvodu do státního rozpočtu. O posílení dotace na sociální dávky bylo požádáno již v měsíci květnu, prostředky však byly převedeny až v průběhu měsíce prosince. Z tohoto důvodu již nebyly zcela vyčerpány.

Sociál. dávky byly čerpány následovně :

- na příspěvky důchodcům bylo vyplaceno	2 875 tis. Kč
- " - rodinám s dětmi	12 321 " "
- " - na péči o osob. blízkou	1 200 " "
- " - nezaměstnaným	4 555 " "

Výdaje na provoz azylového domu nebyly zcela vyčerpány, poněvadž nebyl naplněn plný stav pracovníků a jeden sloužil civilní službu. Rovněž mzdy pečovatelek nebyly zcela vyčerpány, poněvadž i zde nebyl naplněn stav pracovníků a dále bylo počítáno s výplatou dalšího platu, která však nebyla schválena.

kap. 739 - místní hospodářství

Celkové výdaje kapitoly byly překročeny především překročením rozpočtu na veřejném osvětlení, a to jak samotné údržbě zvýšením nákladů na materiál (výbojky), tak i na nákladech za el. energii.

Rovněž plánované náklady na sanaci Pastýřské stěny byly z důvodu nutnosti zabezpečení havarijního stavu skal. masivu překročeny.

Také objem finančních prostředků na městské lázně a koupaliště (KUBO, OPAT) byl překročen a to z důvodu havarijního stavu topení a elektro.

Překročení výdajů u pohřebnictví bylo ovlivněno nutnou opravou střechy na kapli Škrabky, kde zatékalo do budovy a na hřbitově Folknáře nutnou opravou kanalizačních šachet a stavbu další části kolumbária.

Z rozpočtu této kapitoly byly hrazeny i některé další výdaje na které nebylo v rozpočtu finanční krytí :

za opravy zastávek MHD	199 tis. Kč
za evidenci a používání vozidla TSD	46 " "
za veřejně prospěšné práce	59 " "
odvody za dočasné vynětí ze ZPF	66 " "
(Vašátkova rokle a IS Škrabky)	

Překročené výdaje za očkování psů jsou pokryty příjmy získanými za sankce při porušování předpisů v oblasti životního prostředí.

Bytový podnik Děčín

V roce 1994 bylo z rozpočtu města poskytnuto BP Děčín :

na měřicí techniku	6 000 tis. Kč
na metanizaci	4 000 " "
na plynofikaci BF	3 850 " "
na kotelnu Bynov	3 000 " "
c e l k e m	16 850 tis. Kč

Ve skutečnosti bylo na měřicí techniku a metanizaci vynaloženo celkem	10 664 tis. Kč
na plynofikaci BF	4 740 " "
na kotelnu Bynov	6 024 " "

c e l k e m **21 428 tis. Kč**

Předpis nájemného z bytů v majetku města činil	40 919 tis.Kč
a z nebytových prostor města	9 006 " "

celkem **49 925 tis.Kč**

Nedoplatky nájemného, služeb a tepla dosáhly k 31.12.1994 hodnotu 16 374 tis. Kč.

Na údržbu a opravy domovního bytového fondu v majetku města byla vydána částka 26 301 tis. Kč.

Hospodaření BPD skončilo za rok 1994 ziskem ve výši 16 115 tis. Kč, po zdanění 9 276 tis. Kč.

Technické služby Děčín

Byly předány pouze předběžné výsledky hospodaření za r.1994, poněvadž ještě není ukončena inventura účtů a tím vzniká možnost nepřesností.

Přesné výsledky včetně rozborů budou dodány v průběhu měsíce dubna 1995 a případné upřesnění bude dodáno po ověření účetní závěrky auditorem.

Od skutečného zisku před zdaněním (4 206,7 tis.Kč) je ještě nutno odečíst 1 500 tis. Kč, které jsou přiděleny do fondu oprav sloužícího na generální opravy zákl. prostředků. O vytvoření tohoto fondu rozhodlo vedení TSD na začátku čtvrtého čtvrtletí 1994. Skutečný předběžný hospodářský výsledek roku 1994 - zisk před zdaněním činí 2 706,7 tis. Kč.

kap. 740 - výstavba

Výdaje této kapitoly byly překročeny o téměř 1 500 tis. Kč. Bylo to především způsobeno úhradou výdajů za rozestavěný objekt v Myslbekově ul., který bude odprodán.

U financování obecních bytů na sídlišti OK 5 Folknáře došlo k překročení výdajů o 157 tis. Kč, což bylo způsobeno úhradou nákladů na dokončovací práce, různá měření, zařízení staveniště a dodávku tepla.

K menšímu překročení došlo také u plynofikace, které však bylo pokryto nečerpáním celé částky u a.s. Karned na kap. 741.

kap. 741 - všeobecná pokl. správa

Z této kapitoly jsou hrazeny příspěvky na základě smluv o sdružení, daň z převodu nemovitostí, vrácení úlev z kupní ceny a v ostatních výdajích se pak jedná o různé vratky z min. let, nevrácené provozní zálohy a pod.

Audit hospodaření města Děčína za rok 1994 provedl Okresní úřad v Děčíně s výrokem **b e z v ý h r a d .**

Kontrolou hospodaření bylo zjištěno, že :

1. **Schválení a zveřejnění rozpočtu** na rok 1994 bylo provedeno v souladu se zákonem o obcích
2. **Příjmy a výdaje** byly rozpočtovány v souladu se zákonem č. 576/90 Sb. ve znění pozdějších novel a v souladu s platnou rozpočtovou skladbou
3. **Účelové prostředky** poskytnuté ze státního rozpočtu a rozpočtu OÚ byly použity na stanovený účel a doklady byly označeny ÚZ
4. **Finanční vypořádání** výsledků hospodaření za r. 1994 proběhlo podle rozpočtových pravidel republiky a nebylo shledáno závad
5. **Na úseku účetnictví** byly zjištěny některé drobné nedostatky :
 - chybné zaúčtování do položek dle rozpočtové skladby
 - vyplacení zálohy na ubytování v hotelu Maxičky v rozporu s § 2 zákona 119/92 Sb. o cestovních náhradách
 - u některých zahraničních cest nebyl uveden účel cesty, chybělo datum a podpis navrhujícího, hodina zpátečního příjezdu, hodina přechodu státní hranice
 - místo příjmových pokladních dokladů jsou používány kopie stvrzenek

6. Na úseku mzdové agendy bylo zjištěno, že u uzavíraných dohod není stanoven počet hodin. U některých dohod o pracovní činnosti vzhledem k výši vyplacené odměny vyplývá překročení stanoveného počtu hodin (nejvýše do poloviny stanovené týdenní pracovní doby)
7. **Oznamovací povinnost** vyplývající ze zákona č. 337/92 Sb. o správě daní a poplatků je prováděna čtvrtletně
8. **Inventarizace a evidence majetku** - nebylo shledáno rozdílu
 - městská rada stanovila úkoly k provedení inventarizace a jmenovala inventarizační komisi
 - inventarizace byla provedena k 31.10. a 31.12.1994, rozdíly zaúčtovány v účetním období r. 1994; kromě správy MÚ, která odevzdala opožděně inventurní soupisy a doúčtování k fyzickému stavu bylo provedeno v únoru 1995
 - pozemky byly oceněny dle nové vyhlášky č. 178/94 Sb. o oceňování staveb, pozemků a trvalých porostů
 - dokladová inventura byla provedena k 31.12.1994 s vyčíslením všech pohledávek a závazků
9. Na úseku prodeje obecního majetku nebyly zjištěny závady
10. **Povinnosti vyplývající ze zákona o obcích**
 - prodeje a pronájmy jsou projednávány a schvalovány v městském zastupitelstvu na základě doporučení městské rady
 - záměry prodeje a pronájmu majetku zveřejňovány prostřednictvím tisku a úřední desky v souladu s § 36a
 - v MZ, MR i finanční komisi projednáváno plnění rozpočtu města a řízených organizací, rozpočtové změny, výsledky inventarizace
 - v MZ projednávány a schvalovány záruky města na úvěry podnikatelským subjektům, přijetí peněžních darů, poskytování finančních příspěvků, přijetí úvěrů města
 - v MR projednávány a schvalovány odměny starosty, zástupce starosty, ředitelům řízených organizací, členům rady a komisí
 - finanční a kontrolní komise pracovaly dle stanoveného plánu.

Z á v ě r

Účetní závěrky příspěvkových organizací byly ověřeny MÚ a OÚ Děčín, drobné rozdíly vysvětleny a opraveny a výsledky, které jsou MZ předkládány, jsou již odsouhlaseny.

U státních podniků, jichž je město zřizovatelem probíhá v současné době audit hospodaření. Po předání písemných zpráv o provedení ověření účetní závěrky bude MZ informováno o výsledcích auditu.

N á v r h na rozdělení FRaR po finančním vypořádání s OÚ Děčín

Stav po finančním vypořádání 34 331 520,75 Kč

- a) MZ schválilo dne 16.2.1995 rozdělení FRaR ve výši 32 000 tis. Kč, které byly zapojeny do rozpočtu na r. 1995 a pokrývají tyto výdajové položky :

- rekonstrukce střechy zámku	4 500 000,-- Kč
- sanace Pastýřské stěny	2 000 000,-- "
- GO Tyršův most	3 000 000,-- "
- dostavba bytů - blok č. 11	9 500 000,-- "
- ZŠ Komenského - vým. oken, fasáda	6 000 000,-- "
- havarie ŠJ Sládkova	3 000 000,-- "
- nákup čistícího stroje	4 000 000,-- "

c e l k e m 32 000 000,-- Kč

- b) z nerozdělené části FRaR ve výši 2 331 520,75 Kč navrhujeme :

- pokrytí ztráty z činnosti přísp.organ.	238 371,62 Kč
z toho :	
1. ZOO Děčín	121 295,12 "
2. KaSS Děčín	34 324,10 "
3. SMK Děčín	81 000,-- "
4. MD Děčín	1 752,40 "
- na stravovací zařízení NsP Děčín	1 500 000,-- "
- rezerva na různé akce, které budou potřebné během roku 1995	593 149,13 "

c e l k e m 2 331 520,75 Kč

PLNĚNÍ ROZPOČTU K 31.12.1994

P Ř Í J M O V Á Č Á S T

v tis. Kč.

T e x t	skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozpočet dle návr	Skuteč. k 31.12. 1994	% plnění
I. Vlastní příjmy				
1. daně celkem	110 196	139 315	161 117	115,6
- daň ze závislé činnosti (daň z příjmů obyvatel)	35 039	68 400	72 577	106,1
- daň z příjmů fyz. osob (doplatky daně důch. a z objemu mezd)	47 559 16 367	60 514 2 401	75 664 2 513	125,0 104,7
- daň z nemovitostí (daň domovní)	11 231	8 000	10 363	129,5
2. příjmy z činnosti RO	22 065	22 000	27 882	126,7
z toho:				
- příjmy ze školství	14 388	12 968	16 049	123,8
- příjmy ze zdravotnictví	166	200	175	87,5
- příjmy z kultury	983	800	962	120,2
- příjmy z vnitřní správy	886	850	1 353	159,2
- příjmy ze soc. zabezpeč.	346	420	527	125,5
- příjmy z MH	4 040	4 500	5 649	125,5
- příjmy z výstavby města	670	1 500	1 967	131,1
- příjmy z vnitř. obchodu	-	11	15	136,4
- příjmy z lesnictví	586	700	1 134	162,0
- příjmy vod. hospodářství	-	51	51	100,0
3. správní poplatky	9 698	8 500	11 680	137,4
4. místní poplatky	7 791	7 158	7 507	104,9
z toho:				
- poplatky ze psů	401	504	521	103,4
- za užívání veř. prostran.	2 503	2 500	2 792	111,7
- poplatek ze vstupného	215	250	287	114,8
- popl. z alkohol. nápojů	3 860	3 500	3 450	98,6
- poplatek z reklamy	204	170	173	101,8
- popl. za povolení vjezdu	3	4	4	100,0
- příjmy za rekreační pobyt	22	130	144	110,8
- popl. za ubyt. kapacity	142	100	136	136,0
- dislokační poplatek	441	-	-	-
5. doplňkové příjmy	41 700	41 325	45 915	111,1
z toho:				
- příjmy z prodeje domů	26 086	30 000	31 912	106,4
- příjmy z pronájmu majetku	721	-	-	-

T e x t	Skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozpočet dle návr	Skuteč. k 31.12. 1994	% plnění
- pokuty	1 794	1 200	1 259	104,9
- sankční poplatky	412	500	525	105,0
- ostatní nahodilé příjmy	12 043	8 869	10 938	156,3
- úroky	134	400	925	231,2
- dividendy ČSP	466	312	312	100,0
- úhrady z dobýv.prostor	44	44	44	100,0
II. Účelové dotace ze státního rozpočtu	107 259	94 738	94 738	100,0
- prostř na byt. výst. tech. vybav.		700	700	
- ekologická opatření	46 681	45 549	45 549	100,0
- prostředky na ekologii	41 106	1 996	1 996	100,0
- přísp. pro ZOO Děčín	25	140	140	100,0
- na byt. výst.- obec byty	5 500	31 100	31 100	100,0
- přísp. - Den pro všechny	-	20	20	100,0
- přísp. na akci SČDO	-	10	10	100,0
- na skládku TKO Orlík	-	2 914	2 914	100,0
- dotace na volby	-	729	729	100,0
- účel dotace na opravu střechy a krovů zámku	-	1 200	1 200	100,0
- přísp. na festival nepro- fes. těles, Měst. divadlo	18	5	5	100,0
- na zabezpeč. peč. služby	-	100	100	100,0
- na inv.výst.plyn.Boletice	-	6 941	6 941	100,0
- přenes.pravomoc Jílové		300	300	100,0
- inženýrs. činnost - KBV	145	-	-	-
- sport. klub Maroldova		500	500	100,0
- počítač. síť Policie	-	500	500	100,0
- odstr. vněj. vlivů - lesy	157	219	219	100,0
- na sanaci Past. stěnai	-	1 800	1 800	100,0
- přísp. OÚ na dětské sou- bory (Březináček, Replika, Krajánek)	-	15	15	100,0
- účel. dot. na komunikace	4 800	-	-	-
- dot. na vod. P. stěna	469	-	-	-
- účel. dot. na krytí výd. matrik	114	-	-	-
- část krytí zvýš. tarif.	100	-	-	-
- dot.dle usn. okr. shrom.	8 144	-	-	-
III. Účelová vyrovnávací dotace	30 917	40 637	40 637	100,0
- přísp. na školství	4 392	7 932	7 932	100,0
- přísp. na soc dávky	16 000	21 500	21 500	100,0
- přísp. na výkon st.správy	10 525	11 026	11 026	100,0
- příspěvky na nájemné	-	41	41	100,0
- přísp. obcí na školství	-	138	138	100,0

T e x t -----	Skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozpočet dle návr	Skuteč. k 31.12. 1994	% plnění
IV. Prostředky FRaR -----	32 601	7 687	7 678	99,9
- převod z FRR k 1.1.1994		7 257	7 248	99,9
- převod od OÚ na sport.org		330	330	100,0
- přísp.na vazačskou soutěž		100	100	100,0
V. Převody ze sdružených prostředků -----	2 000	789	789	100,0
Příjmy celkem	364 227	362 149	397 943	109,9

V Ý D A J O V Á Č Á S T

T e x t -----	skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozp.dle návrhu	Čerpání k 31.12. 1994	% plnění
kap.702-vodní hospodářství -----				
- rek. sklárky CZT Březiny	1 237	-	-	-
- kanal.a komun. Past.stěna	1 612	-	-	-
- rozšíř. kapacit. skládek		6 327	6 327	100,0
- kanal. a plynof.Škrabky	9 875	-	456	-
- cykl. stez. u Jíl. potoka	-	235	235	100,0
- odvoz odpad.a skládkování	5 810	1 800	1 768	98,2
- dotace ZOO (vč.P)	3 795	4 290	4 290	100,0
- kanalizace Škrabky	-	-	-	-
- ekolog. vytápění (P)	-	181	180	99,4
- akce život.prostř.z FRaR		291	173	59,4
- prognózní systém	1 132	600	600	100,0
- prognózní systém MAOS	170	170	170	100,0
- akce vodního hosp.	371	320	244	76,2
- asanace černých skládek		200	110	55,0
- kanalizace Prostř. Žleb	-	30	30	100,0
- úhrada DPH kanaliz. ZOO	938	23	23	100,0
- ekolog. topení - kotle(E)	-	1 996	1 996	100,0
- kanaliz. Liberecká	486	-	-	-
- vod.hosp.-vodovod Lesná	54	-	-	-
kap. 702 - celkem	25 480	16 463	16 602	100,8
kap. 709 - údržba zeleně včetně lesů -----	604	519	821	158,2

T e x t -----	Skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozp.dle návrhu	Čerpání k 31.12. 1994	% plnění
kap. 710 - doprava -----				
- DPmD-ekol.jízdné, katalyz. kotelna	10 568	-	-	-
- propustek u Libverdy	-	70	59	84,3
- dotace na MHD	30 000	36 635	36 635	100,0
- opravy komunikací, opěr. zdí a chodníků	13 617	5 665	5 666	101,1
- bezprašné vozovky (P)	4 206	3 706	3 677	99,2
- komunikace Dol. Žleb	3 660	750	750	100,0
- havár. lávky na Vých.nádr.	-	500	523	104,6
- komunikace Verneřická	629	-	-	-
- BESIP firma Fliegel	1 704	1 200	1 226	102,0
- BESIP - TS	2 385	800	800	100,0
- nákup park. automatů	1 038	1 076	1 076	100,0
- opr. komunik. po zimě OD	-	2 000	3 527	176,4
- likvidace autovraků	2	-	-	-
kap. 710 - celkem	67 809	52 402	53 939	102,9
kap. 711 - obchod a CR -----				
- propag.mater.k cest.ruchu směr.tabule znač. stezek, publikace o městě	169	682	679	99,6
- zřízení měst. tábořiště	-	23	23	100,0
- publikace o městu(Anglie)	-	77	77	100,0
kap. 711 - celkem	169	782	779	99,6
kap. 714 - školství -----				
- provoz škol. zařízení	48 451	50 138	48 105	96,2
- údržba " "	10 040	8 888	9 646	108,5
- příspěvek pro ŠJ Jungman.	287	820	820	100,0
- plynofik. škol. zař. (P)	1 705	2 690	2 750	102,2
- inst.a údrž.čist.vzduchu	710	-	-	-
kap. 714 - celkem	61 193	62 536	61 321	98,1
kap.- 715 - zdravotnictví -----				
- provoz jesel. zařízení	1 625	1 650	1 308	79,3
- mzd.prostř.pro prac.jeslí	1 177	1 300	1 269	97,6
- nákup zdrav.zař. (P)	1 990	1 680	1 685	100,3
kap. 715 - celkem	4 792	4 630	4 262	92,0
kap. 716 - kultura -----				
- dotace SMK	850	602	602	100,0
- dotace MD	2 006	2 405	2 405	100,0
- dotace KaSS	550	500	500	100,0
- časopis Reliéf	1 221	800	1 187	148,4

T e x t -----	Skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozp.dle návrhu	Čerpání k 31.12. 1994	% plnění
- Růžová zahrada	173	-	-	-
- Dlouhá jízda	256	-	54	-
- kostel sv. Kříže	1 345	2 471	2 486	100,6
- zámek - údržba + strážní služba	742	650	574	88,3
- Ovčí můstek	-	181	178	98,3
- ostatní kulturní činnost	455	395	343	86,8
- vedení kroniky	17	35	28	80,0
- městské knihovny	158	150	208	138,7
- oprava střechy zámku	-	8 600	8 600	100,0
- Immaculáta - rest. práce	180			
kap. 716 - celkem	7 953	16 789	17 165	102,2
kap. 719 - vnitřní správa -----				
- městská policie	1 242	1 203	1 222	101,6
- dobrovol. hasič. sbory	854	750	492	65,6
- správa MÚ	16 320	19 950	19 547	98,1
- mzdové prostředky	14 765	20 749	18 497	89,2
kap. 719 - celkem	33 181	42 652	39 758	93,3
kap. 728 - sociální věci -----				
- provoz klubu důchodců	214	150	121	80,7
- provoz DPS	2 675	2 600	2 669	102,6
- mzdy pečov.a řidičů	1 370	2 070	1 569	75,8
- sociální dávky	17 977	21 538	20 951	97,3
- provoz azylového domu	-	850	483	56,8
kap. 728 - celkem	22 236	27 208	25 793	94,8
kap. 739 - MH -----				
- rek.kotelny Bynov (P)	-	3 000	3 000	100,0
- vrácená dotace na teplo	-	36	36	100,0
- dotace BPD-RaM,metaniz.	24 500	10 000	10 000	100,0
- údržba el. osvětlení	7 238	2 000	3 870	193,5
- náklady na energii	-	4 000	4 812	120,3
- čištění města, ZÚS, pro- voz přívozu (200)	11 416	13 400	13 154	98,2
- údržba zeleně a skalních masivů (včetně P)	6 044	6 675	6 695	100,3
- sanace a údržba skal. ma- sivu Pastýřská stěna	2 398	1 800	1 952	108,4
- dotace TJ Slovan (ZS)	2 300	1 150	1 150	100,0
- dotace na měst. lázně a koupaliště (KUBO+OPAT)	798	400	598	149,5
- dotace na PESLY (NORDBAU)	94	150	122	81,3
- výstavba plavec. bazénu	7 404	2 404	2 405	100,0
- očkování psů	38	50	57	114,0
- provoz auta pro inv.odbor vynětí ze zem.půd.fondu	104	73	76	104,1
	-	-	66	-

T e x t -----	Skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozp.dle návrhu	Čerpání k 31.12. 1994	% plnění
- pohřebnictví	1 204	810	859	106,0
- oprava zastávek MHD	-	-	199	x
- oprava střechy SK Marold.	-	500	500	100,0
- výjezdy za zdravím	33	-	-	-
- zateplení rod. domků	80	-	-	-
- ekol. opatř.(plyn.kotle)	9 000	-	-	-
- odstraňování havar.stromů	-	100	93	93,0
- úhrada daně z nemovit.	2 640	-	-	-
- podíl na škodě domu p. Isadeisové	-	40	40	100,0
- pohřby bez pozůstalých	-	50	55	110,0
- plynofikace byt. fondu(P)	9 277	3 850	3 850	100,0
- ostatní výdaje (evidence a používání vozidla TSMD)	76	-	46	-
- výd. na veř. prosp. práce	102	-	59	-
- ost.náklady byt.hospodář. (znalec. posudky)	-	318	251	78,9
- oprava střechy Pivovarská	-	60	60	100,0
- TV rozvod Bynov RD	-	8	8	100,0
- výsad.stromoř.DC4,OK	28	-	-	-
- trav.povrch hřiš.Union(P)	-	480	480	100,0
- trav.povrch hřiště (P) Lokomotiva	-	720	720	100,0
- nákup objektu Zelenina	-	6 987	6 987	100,0
- demolice obj. Rytířská	-	145	143	98,6
- zateplení obyt.domů	220	-	-	-
kap. 739 - celkem	84 994	59 206	62 343	105,3
kap. 740 - výstavba -----				
- výkon inž. čin. KBV	124	129	129	100,0
- elektrograf. kopie	22	86	71	82,6
- techn.vybavenost OS OK5	-	700	700	100,0
- výpisy z kat. nemovit. pro majet. odd.	19	4	4	100,0
- operat. studie a proj. pro náměst. pro rozvoj	100	100	50	50,0
- znalecké posudky a geo- plány pro stavební úřad	20	30	14	46,7
- snímky z pozem.mapy,geo- plány pro invest. odbor	195	350	345	98,6
- územně plán. činnost ÚPA	1 416	1 810	1 890	104,4
- plynofikace (P)	29 592	27 810	28 017	100,7
- elektrifikace (P)	974	2 000	2 000	100,0
- obec. domy OK 5 Folknáře	7 180	31 100	31 261	100,5
- rozest. KBV-Myslbečova	3 600	370	1 489	-
- dofinancov. KBV Boletice	1 407	-	-	-
- plynofik. Boletice (E)	-	6 941	6 941	100,0
kap. 740 - celkem	44 649	71 430	72 911	102,1

T e x t -----	skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozp.dle návrhu	Čerpání k 31.12. 1994	% plnění
kap. 741 - všeob. pokl. správa				
- vrácení půjčky ČSPL	-	500	500	100,0
- přísp. na vazač. soutěž	-	150	100	66,7
- přísp. na sport. lékaře	137	-	-	-
- přísp. tělových. a sport. zařízením	848	763	738	96,7
- účast města ve sdruženích	77	57	57	100,0
- daň z převodu nemovit.aj.	801	138	138	100,0
- vrácení úlev z kupní ceny	-	704	704	100,0
- ostatní výdaje	209	-	54	-
- příspěvek města na rekon- strukci nemocnice	3 000	3 680	3 680	100,0
- přísp.VZP na dárcov. krve	-	60	60	100,0
- právní pomoc (CZT)	-	60	40	66,7
- přísp.plyn.byť.fondu a.s. KARNED (P)	-	470	230	48,9
- přísp.plynofikace OD KORÁL (P)	-	500	500	100,0
- plyn. těl. Vokolkova (P)	-	450	450	100,0
- fin. vypořádání ZOO	135	-	-	-
- spl. úvěru na měř. techn.	3 572	-	-	-
kap. 741 - celkem	8 779	7 532	7 251	96,3
VÝDAJE CELKEM	361 839	362 149	362 945	100,2

pozn.: E - tzv. ekologické prostředky
P - tzv. pohřebné

Výsledky hospodaření podniků a organizací MÚ
za rok 1994

v tis. Kč

U k a z a t e l	leden - prosinec 1994		
	plán	skutečnost	%
<u>Dopravní podnik Děčín</u>			
Výnosy celkem	71 170	74 946	105,3
Náklady celkem	71 170	74 514	104,7
Hospodářský výsledek		432	
<u>Bytový podnik Děčín</u>			
Výnosy celkem	279 000	281 781	101,0
Náklady celkem	264 000	265 666	100,6
Objem oprav a udržování	60 500	61 794	102,1
Hospodářský výsledek	15 000	16 115	107,4
<u>Technické služby města Děčína</u>			
Výnosy celkem	47 810	58 577,9	122,5
Náklady celkem	46 772	54 371,2	116,2
Hospodářský výsledek		4 206,7	
<u>Kulturní a spol. středisko</u>			
Tržby celkem	1 250	2 066	165,3
Náklady celkem	1 750	2 600	148,6
Dotace - příspěvek	500	500	100,0
Hospodářský výsledek		- 34	
<u>Městské divadlo</u>			
Tržby celkem	900	1 360	151,1
Náklady celkem	2 700	3 762	139,3
Dotace - příspěvek	1 800	2 400	133,3
Hospodářský výsledek		- 2	
<u>Správa městských kin</u>			
Tržby celkem	1 234,7	969	78,5
Náklady celkem	1 234,7	1 652	133,8
Dotace - příspěvek	400	602	150,5
Hospodářský výsledek		- 81	
<u>Zoologická zahrada</u>			
Tržby celkem	500	792	158,4
Náklady celkem	4 300	5 229	121,6
Dotace - příspěvek	3 800	4 315	113,5
Hospodářský výsledek		- 122	
<u>ŠJ Jungmannova - DČ.IV</u>			
Výnosy celkem	2 277	2 335	102,5
Náklady celkem	2 937	2 989	101,8
Dotace - příspěvek	820	767	93,5
Hospodářský výsledek	160	113	70,6

P ř e h l e d č e r p á n í

finančních protředků tzv. pohřebného za r. 1994

Účel /čl.III/ % podílu	Schválený rozpočet 1994	Plnění k 31.12.94	%
---------------------------	----------------------------	----------------------	---

a/ 100 %
investiční odbor

Plynovody

rozestavěné

Škrabky	6 575	6 699	101,9
Horní Oldřichov	3 288	3 124	95
Boletice III	2 373	2 373	100
Jalůvčí	2 052	2 055,2	100,1
Litoměřická ul.	662,2	615	92,8
plyn.přípojky + Policie Tržní ul.	438	563	128,5

zahajované

Přípeř	460	465	101,1
Labské nábř. Drážďanská	1 130	1 130	100
Vojanova - Bynov	4 337	4 337	100
Kamenická, Lužická, Hřbitovní	2 778	2 791	100,4
Škrabky, Na výšinách	629	777	123,5
Celkem	24 722,2	24 929,2	100,8

a/ 100 %
inv.odbor, odbor HS

Plynof.ZŠ Na stráni	550	550	100
Plynof.MŠ Pohr. stráže	-	-	-
Plynof.ZŠ Komenského	705	705	100
Plynof. ZŠ Thomayerova	200	260	130
Plynof. ZŠ Vrchlického	510	510	100
Plynof. ZŠ Kamenická	725	725	100
Celkem	2 690	2 750	102,2

a/ 100 %
Bytový podnik Děčín

Plynof. BF v majetku města	3 850	3 850	100
Rekonstr.kotel.Bynov na z.p.	3 000	3 000	100
celkem	6 850	6 850	100

a/ 100 %
PČaSK, investiční odbor

Bezprašné vozovky

Albánská	120	120	100
Emy Destinové	100	100	100
Jílovská	100	100	100
Popovická	100	100	100
Smordov	120	120	100
Folknáře - hřbitov	60	60	100
Zadní Lhota	342	342	100
Jakuby - Všeraz	488	488	100
Parking - Policie	-	-	-
Sadová	393	404	102,8
Lesná	368	368	100
Kostelní	275	275	100
U záměčku	206	206	100
investiční odbor			
Komunikace Dolní Žleb	780	765	98
Komunikace v ZOO	254	231	90,9
Celkem	3 706	3 679	99,2

a/ 50 %
invest.odbor, OŽP,NR

Sdružené finanční prostředky

Elektrifikace

Nebočady, Křešice, Březiny - rozest. Starom.nábř., Kr. Studenec Bynov, Vilsnice	2 000	2 000	100
--	-------	-------	-----

Plynofikace byt. fondu

a.s. Karned STL přípojkou	470	230	48,9
plynof.tělocvičny Vokolkova	450	450	100
Snížení emisí maz.kotelny BP			
Jeronýmova plynof. OD Korál	500	500	100
plynofikace ZOO	125	125	100
Celkem	3 545	3 305	93,2

b/ 50 %
OŽP

Přísp. na podporu vyhl. č. 10

Přechod na ekolog. vytápění	181	181	100
Celkem	181	181	100

d/ 80 %
OŽP a PČaSK

Výsadba a rekonstrukce městské zeleně

Výsadba nové měst.zeleně	875	875	100
Zeleň v ZOO	100	100	100
Travnatý povrch hřiště Union	480	480	100
"- "- "- Lokomotiva	720	720	100
Celkem	2 175	2 175	100

h/ 100 %
OSVaZ

Nákup zdravotnické techniky

Přístroje dle specifikace ved. NSP	1 680	1 680	100
Celkem	1 680	1 680	100

C E L K E M

45 549,2

45 549,2

100

DEMOGRAFICKÉ ÚDAJE

	Rok 1993	Rok 1994	Index 93/94
Celkový počet obyvatel města Děčína k 31.12.1994	54 756	54 537	0,996
počet narozených	681	534	0,784
počet přistěhovaných	687	656	0,954
počet zemřelých	557	480	0,861
počet odstěhovaných	846	929	1,098
Z celkového počtu obyvatel Děčína je k 31.12.1994	27 870 žen	t.j.	51,10 %
	26 667 mužů	t.j.	48,89

Městský úřad Děčín
ekonomický odbor

Přehled o stavu hmotného investičního majetku a materiálu
k 31. 12. 1993

KAPITOLA	BUDOVY	STAVBY	STROJE A ZAŘÍZENÍ	D H I M	MATERIÁL
Vodní hosp.	PS ZUST	6 379 467,- 6 768 013,-	-- 130 000,-	-- --	-- --
Lesnictví	PS ZUST	-- --	-- 37 579,-	-- 5 752,-	-- --
Doprava	PS ZUST	288 347 151,95 288 347 151,95	18 651,- 18 651,-	11 732,- --	-- --
Školství	PS ZUST	313 962 869,70 324 096 419,67	8 865 099,42 5 526 709,73	29 091 725,56 23 666 845,31	1 545 951,60 961 460,41
Zdravotnic.	PS ZUST	29 688 551,- 28 448 972,-	162 573,40 69 650,-	888 296,29 574 571,20	6 798,37 5 003,90
Kultura	PS ZUST	9 498 396,51 38 579 768,51	360 279,- 324 481,-	125 243,- 398 627,18	-- 400,-
Vnitř. správa	PS ZUST	11 627 095,- 12 733 169,-	6 274 735,76 9 973 935,33	3 521 021,57 3 523 001,92	156 566,61 112 462,47
Sociální	PS ZUST	7 390 822,- 7 811 824,-	901 443,50 953 875,50	569 259,62 321 215,90	12 000,- --
Míst. hosp.	PS ZUST	74 730 314,94 75 394 878,94	3 403 134,12 8 042 516,12	121 394,65 814 738,65	265 144,18 77 692,43
Ostatní	PS ZUST	2 140 855,- --	-- --	-- --	-- --
C e l k e m	PS ZUST	1 674 930 498,20 1 607 747 265,88	19 985 916,20 25 077 397,68	34 328 672,69 29 304 752,16	1 986 460,76 1 157 019,21
Nehmotný investiční majetek k 31.12. 1993 činí Kč 615 950,-					

Přehled o stavu hospodářských prostředků k 31. 12. 1994

úsek kapitola	Nehmotný inv. majetek		Hmotný investiční majetek		Materiálové zásoby	Ceniny
	NHIM	DNHIM	budovy, stavby	stroje, zařízení	DHIM	
vod. hospod. a život. prostř.			10 918 601,-	130 000,-		
lesnictví				277 921,80	5 752,-	
doprava	126 735	165 468	302 776 982,95	84 647 221,-	2 461 670,43	
školenství			329 692 157,63	6 415 953,03	24 296 281,43	7 734,40
zdravotnictví			28 448 972,-	3 745 256,-	508 877,50	91,-
kultura		26 076	46 305 726,51	963 446,53	675 508,30	
vnitřní správa	893 865	66 640	20 060 094,55	14 737 852,20	3 867 607,42	6 899,20
práce a sociál. věci			7 810 824,-	1 186 137,50	328 900,90	553,50
míst. hosp.			1 365 519 646,94	7 738 072,50	828 912,15	184,50
Celkem	1 020 600	258 184	2 111 533 005,58	119 841 860,56	32 973 510,13	15 462,60

Stav účtu 031 - pozemky k 31.12.94 činí Kč 872 013 391,-

Z P R Á V A
o výsledku inventarizace hospodářských prostředků za rok 1994

Dne 26.09.1994 byla usnesením městské rady č. 746/94 schválena Ústřední inventarizační komise při MÚ Děčín a Dílčí inventarizační komise pro MÚ Děčín.

Ústřední inventarizační komise vypracovala směrnice k provedení inventarizace hospodářských prostředků v roce 1994, které obsahovaly konkrétní termíny, rozsah inventarizačních prací a vzory požadovaných tiskopisů. Tyto směrnice byly předány všem odborům MÚ Děčín, zálohovaným a příspěvkovým organizacím.

V souladu s platnými předpisy byla provedena inventarizace hospodářských prostředků k 31.10.1994 a 31.12.1994 takto:

1) Stav hmotného a nehmotného investičního majetku

a) Hmotný investiční majetek

budovy a stavby

úsek	účetní stav	fyzický stav	rozdíl
vod.hospod.a život.prostř.	10 918 601,-	10 918 601,-	-
lesnictví	-	-	-
doprava	302 776 982,95	302 776 982,95	-
školství	329 692 157,63	329 692 157,63	-
zdravotnictví	28 448 972,-	28 448 972,-	-
kultura	46 305 726,51	46 305 726,51	-
vnitřní správa	20 060 094,55	20 060 094,55	-
práce a soc. věci	7 810 824,-	7 810 824,-	-
míst.hosp.	1 365 519 646,94	1 365 519 646,94	-
celkem	2 111 533 005,58	2 111 533 005,58	-

stroje a zařízení

úsek	účetní stav	fyzický stav	rozdíl
vod.hospod. a život.prostř.	130 000,-	130 000,-	-
lesnictví	277 921,80	277 921,80	-
doprava	84 647 221,-	84 647 221,-	-
školství	6 415 953,03	6 406 953,03	-9 000,-
zdravotnictví	3 745 256,-	3 745 256,-	-
kultura	963 446,53	914 046,53	-49 400,-
vnitřní správa	14 737 852,20	14 737 852,20	-
práce a soc. věci	1 186 137,50	1 186 137,50	-
míst.hosp.	7 738 072,50	7 738 072,50	-
celkem	119 841 860,56	119 783 460,56	-58 400,-

b) Nehmotný investiční majetek

úsek	účetní stav	fyzický stav	rozdíl
doprava	126 735,-	126 735,-	-
vnitřní správa	893 865,-	893 865,-	-
celkem	1 020 600,-	1 020 600,-	-

c) Celkem hmotný a nehmotný majetek

účetní stav.....2 232 395 466,14
fyzický stav.....2 232 337 066,14
rozdíl.....- 58 400,-

Rozdíly představují

- účetní rozdíl v hodnotě 9 000,- Kč převod mezi DHIM a HIM bylo zúčtováno v lednu 1995 (MŠ Riegrova)
- fyzický rozdíl v hodnotě 49 400,- Kč v inventuře odboru kultury neuvedeny 2 ks lodních motorů s tím, že jsou uloženy v TJ Slavia a jsou navrženy k odepsání

Stav pozemků k 31.12.1994 činí Kč 872 013 391,-

2) Stav drobného hmotného investičního majetku a nehmotného investičního majetku

Účet 028 - 029 - drobný hmotný investiční majetek, zvláštní učební pomůcky

úsek	fyzický stav k 31.11.1994	přírůstky a úbytky prosinec 1994	účetní stav k 31.12.1994
09-lesnictví	5 752,00	-	5 752,00
10-doprava	2 461 670,43	-	2 461 670,43
14-školení	23 680 138,30	566 873,13	24 296 281,43
15-zdravot.	508 877,50	-	508 877,50
16-kultura	722 112,30	- 46 604,00	675 508,30
19-vnitřní správa MÚ	3 866 537,42	- 1 070,00	3 867 607,42
28-práce a soc.věci	313 560,90	15 340,00	328 900,90
39-místní hosp.	828 688,65	223,50	828 912,15
celkem	32 387 337,50	534 762,63	32 973 510,13

Nehmotný investiční majetek

úsek	fyzický stav k 30.11.1994	přírůstky a úbytky prosinec 1994	účetní stav k 31.12.1994
10-doprava	165 468,00	-	165 468,00
16-kultura	26 076,00	-	26 076,00
19-informatika	66 640,00	-	66 640,00
celkem	258 184,00	-	258 184,00

3) Účet 042 - Investice - dokladová inventarizace k 31.12.1994

Stavební investice	Kč	290 946 022,12
Skládka Orlík	Kč	5 752 211,00
Rekultivace skládky Březiny	Kč	1 236 919,95
Kanalizace Pod Sněžníkem, Bělá a Václavov - Veverčí	Kč	332 500,00
Kanalizace v areálu ZOO	Kč	941 850,00
" Liberecká	Kč	486 365,00
Vodojem Pastýřská stěna	Kč	4 551 799,00
Plynovod a kanalizace Jalůvčí	Kč	21 039 158,10
Inženýrské sítě Škrabky	Kč	2 419 145,80
Skládka Bělá	Kč	1 442 165,90
Komunikace Dolní Žleb	Kč	4 409 998,00
Komunikace ZOO	Kč	900 350,40
Plynofikace škol	Kč	2 200 000,00

Rekonstrukce střechy Děčínského zámku	KČ	8 566 730,00
Výstavba bazénu v Děčíně III.	KČ	16 047 114,00
Plynofikace, hrazené z ekol. opatř.	KČ	76 880 830,03

Obecní byty - převedené na město OÚ

- OK 5 - Folknáře	KČ	28 814 368,71
- Boletice	KČ	13 471 027,23
- Myslbekova	KČ	20 586 864,70
- Březiny VS	KČ	1 853 324,65
- Vašátkova rokle	KČ	471 390,00
- ÚZP Děčín	KČ	14 675 197,00
- Inženýrské sítě pro rod. domky	KČ	22 151 138,60
Převzato od Okresního úřadu celkem	kč	102 023 310,89

**Obecní byty - hrazeny z prostředků města
nebo účelových dotací**

- OK 5 - Folknáře - blok 12	KČ	4 887 311,47
- blok 10,11	KČ	14 039 196,70
- blok 16	KČ	15 629 962,70
- Boletice	KČ	1 406 453,00
- Myslbekova	KČ	5 052 652,10
- technická vybavenost	KČ	699 998,08
Celkem	KČ	41 715 574,05

Strojní investice:

MŠ - K.H.Borovského automatická pračka a el. pánev	KČ	332 379,00
MŠ - Májová - televizor	KČ	115 989,00
Městská policie - radiostanice	KČ	11 690,00
	KČ	204 700,00

Výše uvedené předměty nebyly k 31.12.1994 dány do provozu.

Projektové práce:

- k obecním bytům - blok 10,11,16	KČ	1 049 095,00
- k výstavbě plynovodů	KČ	799 195,00
	KČ	249 900,00

**Výkup pozemků - v souvislosti se
skládkou Orlík**

Výkup pozemků	KČ	574 380,00
---------------	----	------------

Investice k 31.12.1994 c e l k e m	KČ	97 941,00
------------------------------------	----	-----------

Investice k 31.12.1994 c e l k e m	KČ	292 999 817,12
------------------------------------	----	----------------

4) Účet 112 - Materiálové zásoby - inventarizace k 31.12.1994

Účet	název	Kč	celkem Kč
112/01 - Palivo			74 309,82
	Mateřské školy	8 921,10	
	Základní školy	63 072,72	
	Požární zbrojnice	2 316,00	
112/02 - Pohonné hmoty			16 674,20
	Požární sbory	15 059,20	
	Správa MÚ	1 400,00	
	Sociální odbor	196,00	
	Investiční odbor	19,00	
112/03 - Potraviny			1 002 692,66
	Mateřské školy	295 885,41	
	Školní jídelny	704 129,95	
	Jesle	2 677,30	
112/04 - Materiál na skladě			471 521,43
	Školství(MŠ,ŠJ,ZŠ)	152 035,80	
	Jesle	981,30	
	Správa MÚ	318 504,33	
112/07 - Školní potřeby v ZŠ na skladě			109 414,46
112/09 - Obaly ve školních jídelnách a MŠ			18 269,00
Materiál k 31.12.1994 dle fyzických inventur			1 692 881,57

5) Soupis zůstatků účtů zřízených pro Město Děčín k 31.12.1994

	č. účtu	zůstatek k 31.12.1994
Komerční banka:		
účet výdajový	223 - 431/0100	4 608 446,76 Kč
účet příjmový	19-223 - 431/0100	5 310,77 Kč
účet ZBÚ	9005-223 - 431/0100	23 255 529,15 Kč
účet depozitní	6015-223 - 431/0100	3 483 268,51 Kč

Česká spořitelna:

účet ZBÚ	703151-438/0800	4 273 086,30 Kč
účet soc.fondu	107-703151-438/0800	45 935,76 Kč
účet Zvl.prostř.	6015-703151-438/0800	248 720,48 Kč
účet FRR	1222-703151-438/0800	10 718,01 Kč

Ekoagrobanka:

účet běžný	12101722/1800	1 112 243,16 Kč
------------	---------------	-----------------

Účet 315 - Pohledávky - přehled k 31.12.1994 - dokladová invent.

název účtu	zůstatek účtu k 31.12.1994 nedoplatek	přeplatek
315/31 - daň domovní A činžovní domy	20 276,00 Kč	
37 - daň domovní B rodinné domky	9 948,00 Kč	
34 - daň z příjmu obyv.	6 939,00 Kč	
39 - poplatek ze psů	181 078,00 Kč	
40 - nájem z pozemků	1 137 225,00 Kč	
50 - prodej pozemků	126 750,00 Kč	
60 - pokuty	2 589 218,02 Kč	
62 - pokuty org.	324 472,60 Kč	
61 - náklady řízení	77 053,00 Kč	
77 - poplatky za znečišť. ovzduší	74 546,00 Kč	

Rozpočtové příjmy:

kap. 2 - vod. hosp.	5 611,80 Kč	
" 9 - lesnictví	-	
" 14 - školství		
stravné v MŠ		62 056,70 Kč
stravné ve ŠJ	100 362,10 Kč	
nájem a ostat. příjmy	99 109,00 Kč	
kap.15 - zdravotnictví		
stravné v jeslích	9 667,70 Kč	
" 16 - kultura	119 285,10 Kč	
" 19 - vnitřní správa		117 215,50 Kč
" 28 - práce a soc. věci		4 790,00 Kč
" 39 - místní hosp.	532 229,00	

Rozpočtové příjmy celkem	866 264,70 Kč	184 062,20 Kč
Pohledávky celkem	5 413 770,32 Kč	184 062,20 Kč

Zůstatek syntetického účtu 315 - pohledávky k 31.12.1994 činí
Kč 5 229 708,12

Účet 315 - pohledávky - inventarizace k 31.12.1994

K jednotlivým daním a poplatkům je vypracován soupis přeplateků a nedoplateků podle poplatníků.

	nedoplatek	přeplatek	počet příp.
daň z příjmu obyv.	6 939,--	0	2
daň domovní "A"	20 276,--	0	11
daň domovní "B"	9 948,--		
nájem z pozemků	1 144 922,--	7 697,--	114

Daň z příjmu obyvatel

Od r. 1991, kdy se stal správcem této daně FÚ, jsou dosud vymáhány nedoplatky u p. Machky a Šticha. Výše srážek byla určena soudem.

Daň domovní

Tato daň byla rovněž předána k 1.1.1993 FÚ Děčín. Nedoplatky jsou upomínány, s minimálním úspěchem.

nejvyšší nedoplatky:

Fišer a spol.	Kč	5 180,--
Ing. Wedlich	Kč	5 706,--

Nájem z pozemku

Část nedoplateků vznikla pozdním předáním účet. předpisů na r. 1994. Nedoplatky jsou průběžně upomínány - dlužníci většinou uvádějí jako důvod platební neschopnost.

nejvyšší nedoplatky:

Mazda Prokop	Kč	940 395,--
TJ Olympia DČ	Kč	40 430,--
J. Líbal -Snack bar	Kč	31 720,--
Atlantic s.r.o.	Kč	20 717,--
Drugar VD	Kč	19 293,--

Poplatek ze psů

nedoplatek
Kč 181 078,--

K doplnění evidence popl. ze psů bylo využito seznamů pořízených při povin. očkování - majitelé neevidovaných psů byli vyzváni k jejich přihlášení. Vymáhání nedoplateků se provádí průběžně.

Nejvyšší nedoplatky:

Skála P.	KČ	3 300,--
Hamplová		2 500,--
Musil J.		2 130,--
Jelínek J.		2 050,--
Klimešová		1 700,--

Prodej pozemku

nedoplatek celkem KČ 126 750,--

Celý nedoplatek se týká p. Sikyty, který byl několikrát upomenut - 26.8.1994 byla podána soudní žaloba.

Pokuty - nedoplatky celkem KČ 2 913 690,62

nejvyšší nedoplatky jsou:

IMPRAG s.r.o. Praha	KČ	1 464 822,60	hrací automaty
Vodrážka Z.		50 000,--	alkohol. nápoje
Šafránek F.		40 000,--	znečišť. živ. prostř.
Strnad V.		30 000,--	- " -
Hájek J.		30 000,--	alkohol. nápoje
Tichý J.		15 000,--	pokuta od STÚ
Dobrovský P.		8 000,--	alkohol. nápoje

Pokuta firmy IMPRAG s.r.o. za provoz hracích automatů byla v r. 1993 předána k exekučnímu vymáhání k Obvod. soudu v Praze 7 - za r. 94 bylo soudem vymoženo KČ 35 177,40.

Pokuty jsou upomínány, provádí se záповědi na plat (v případech, kdy se podaří zjistit zaměstnavatele) a záповědi na důchod (pokud dlužník není na hranici život. minima). Nezaměstnaným dlužníkům se z podpor, které pobírají, pokuty srážet nesmí a proto je tato skupina dlužníků zatím nepostižitelná.

U firem, které nám dluží pokuty dáváme návrhy na prodej movitých věcí k soudu - vymožené částky však většinou nepokryjí celou výši dluhu.

Náklady řízení k pokutám

nedoplatky celkem KČ 77 053,--

Nedoplatky se vymáhají průběžně - problematika je shodná jako u vymáhání pokut.

Sankční poplatky - znečištění ovzduší

nedoplatky celkem Kč 74 546,--

Nedoplatky, které se váží k 1. splátce (splatnost 25.7. 1994) byly několikrát upomenuty. Převážná část nedoplatku je způsobena tím, že úhrada 2. splátky poplatku za znečištění ovzduší za r. 1994 je splatná až 25.1.95.

Vodné - nedoplatky celkem Kč 5 611,80

Pohledávky několikrát upomínány.

Prodej dřeva

Faktury za prodej dřeva byly uhrazeny do konce r. 1994.

Rozpočtové příjmy

Školství - nedoplatky celkem Kč 137 414,--

nejvyšší nedoplatky jsou:

Postupa (nájemné byt)	Kč	8 003,--
Janeček (nájemné byt)		3 132,--
Musil (nájemné byt)		2 715,--
Vondrová (nájemné byt)		2 292,--
EKOP-Ing. Šámal (náj. neb. prostor)		40 100,--
Sklenář Z. (náj. neb. prostor)		15 216,50
Ing. Kohlíčková (náj. neb. prostor)		13 178,--

Nedoplatky nájemného jsou pravidelně čtvrtletně upomínány a odbor HS je pravidelně informován o stavu nedoplatků.

Stravné u školních jídelen - nedoplatek	Kč	100 362,10
Z toho neodeslané platby za 12/94 činí	"	206 904,50
a zálohy na stravné 1/95 odeslané ve výši	"	100 904,90
přeplatky u MŠ Vilsnice a Těchlovice	Kč	5 601,50

Stravné u MŠ	Kč	62 056,70
--------------	----	-----------

Z toho přeplatky na stravném činí	Kč	135 774,50
nedoplatky " "	"	11 611,50

Přeplatky na sporožirové účty budou vráceny v lednu 1995 nedoplatky ve výši Kč 1 203,50 jsou řešeny právní cestou a nedoplatky u MŠ Riegrova ve výši Kč 7 015,50 budou řešeny s ředitelkou a vedoucí stravování individuálně (v některých případech se jedná o nedoplatky z roku 1993).

Pět MŠ odvedlo část stravného za 12/94 až v 1/95, jedná se o částku Kč 63 570,80.

Zdravotnictví - nedoplatek celkem KČ 9 667,70

Jesle Březová KČ 9 667,70
- od října 1994 neodvedeno stravné
Viz zpráva z kontroly str. 14 zprávy.

Kultura - nedoplatek celkem KČ 119 285,10

časopis Reliéf - nedoplatek KČ 96 387,60
Neuhrazené faktury - průběžně upomínány, v uvedené
částce nedoplateků jsou zahrnuty faktury vystavené v prosinci
r. 1994, ale splatné až v lednu 1995.

Bamastav - nedoplatek KČ 12 897,50
(nájem nebyt. prostor)

ZD Malšovice - nedoplatek KČ 10 000,--
(nájem tunelu)
Nedoplatky nájemného upomínány čtvrtletně.

Vnitřní správa - přeplatek celkem KČ 117 215,50

Ministerstvo zemědělství - přeplatek KČ 143 300,--
Část nájemného nebyt. prostor uhrazena předem.

JUDr. Vokoun - přeplatek KČ 3 315,--
Nájem nebyt. prostor za I. Q r. 95 uhrazen předem.

H.C. závod OVO - nedoplatek KČ 29 700,--
Nájem nebyt. prostor-nájemce se odstěhoval bez udání
nové adresy (byl vyžádán nový výpis z obch. rejstříku).

Sociální věci - přeplatek celkem KČ 4 790,--

Část nájemníků DPS-Krásnostudenecká ul. uhradila
v prosinci r. 94 nájem za leden r. 95.

Místní hospodářství - nedoplatek KČ 532 229,--

Tržnice Masojídek-předpis za XII/94 KČ 253 568,--
Pronájem tržnice je stanoven na 82 % odvodu z tržeb
splatný měsíčně, vzhledem k této skutečnosti nelze uhradit
nájem v daném měsíci.

ZD Malšovice - nedoplatek KČ 290 923,--
Nájem jatek-nedoplatek z r. 93, upomínán - úhrada
provedena až 27.1.95

Syntetický účet 263 - Ceniny - rozpis - na základě fyzických inventur k 31.12.1994

název účtu	Zůstatek Kč celkem
263/01 - Známky	5 906,40

MŠ, ZŠ, ŠJ	Kč 5 794,40
Jesle	Kč 91,00
Správa MÚ (matrika)	Kč 21,00
263/02 - Platební karty CCS na pohonné hmoty	

pro 12 ks vozidel	2 214,00
263/04 - Stravenky	

v restauraci FAUST pro MP (celkem 114 ks á 12,30Kč)	1 402,20
263/06 - Jízdenky MHD	5 940,00

MŠ, ZŠ, ŠJ, DM	Kč 1 940,00
Správa MÚ	Kč 4 000,00

Ceniny dle provedených fyzických inventur k 31.12.1994	
Celkem:	15 462,60 Kč

Dokladová inventarizace dle uvedeného rozpisu k 31.12.1994

název účtu	text	Kč
SU 316 - Ostatní pohledávky		

	Omylem odeslané stravné do OÚ Kunratice	29 973,70
SU 325 - Ostatní závazky		

	Ztráty a nálezy	3 146,70
	Sponzorský dar pro sociální odbor od firmy CANABA	25 000,00
	Ostatní příjmy pro sociální odbor (zadržené rod. příd., zadržené důchody, a ostatní příjmy)	24 088,50
	Prostředky získané pro Děčínský zámek	136 671,03
	Prostředky od MÚ Hr. Králové na zří- zení vesničky Borodinovky	100 000,00

Nevyčerpané prostředky pro "ekologické centrum"	4 102,95
Ostatní příjmy - úrok z účtu	455,66
Závazky celkem	293 464,84
SU - 335 - Půjčky poskytnuté zaměstnancům MÚ z FKSP - stav k 31.12.1994	67 950,00
SU - 347 - Vypořádání závazků	
Převod prostředků na depozitní účet na úhradu mezd za XII/94 včetně sociálního a zdravotního pojištění	2 500 000,00

6) Podrozvahový účet 991 - manka a škody - dokladová inventarizace
stav k 31.12.1994 107 095,12 Kč

z toho z r. 1993 - MŠ Reslova - vloupání - ztráta	1 250,00 "
radiomag. a harmonium Sasio	2 927,00 "
Jesle Březová - krádež - přenos-	1 969,00 "
ný mag. a šicí stroj Lucznik	1 780,00 "
r. 1994 - MŠ Školní - televize Elekta	10 800,00 "
(krádež - vloupání do objektu)	
ZŠ Kamenická - počítač. sestava	26 700,00 "
videomag. AVEX	15 775,00 "
televize Samsung	13 900,00 "
(vloupání - krádež)	
Investiční odbor MÚ	
přívěs M-1/L	32 094,12 "
(krádež na staveništi - nahlá- šeno policii)	

Výše uvedené ztráty (krádeže) byly projednávány ve škodní komisi při MÚ Děčín.

Podrozvahový účet 989 - materiál CO

stav k 31.12.1994 1 667 065,20 Kč

Ústřední inventarizační komise byla na schůzkách dne 3.11.94, 24.1.1995 a 9.3.1995 seznámena s průběhem inventarizačních prací, výsledky provedených fyzických kontrol na zařízeních a s celkovou zpracovanou inventarizační zprávou.

Na základě písemné žádosti byl prodloužen termín k předložení zpracovaných inventurních soupisů vnitřní správy MÚ do 20.2.1995.

Ústřední inventarizační komise zajistila kontrolu správnosti vypracovaných fyzických inventur u těchto zařízení:

- | | |
|--------------------------|---|
| ZŠ - Školní, Děčín 6 | - kontrola bez závad |
| ZŠ - Boletice, Děčín 32 | - " " " |
| ZŠ - Vojanova, Děčín 8 | - " " " |
| ŠD - Na pěšině, Děčín 9 | - " " " |
| ŠD - Vojanova, Děčín 8 | - " " " |
| ŠD - Boletice, Děčín 32 | - " " " |
| ŠD - Kamenická, Děčín 2 | - " " " |
| ŠD - Sládkova, Děčín 1 | - " " " |
| ŠD - Školní, Děčín 6 | - " " " |
| ŠJ - Boletice, Děčín 32 | - zjištěn jen drobný rozdíl ve skladu potravin |
| ŠJ - Školní, Děčín 6 | - kontrola bez závad |
| ŠJ - Křešice, Děčín 31 | - " " " |
| MŠ - Kyjevská, Děčín 9 | - " " " |
| MŠ - Purkyňova, Děčín 2 | - ve skladu potravin zjištěn přebytek 2 ks hrachu a 1 ks malca - vzato do stavu skladu i na skladové karty |
| MŠ - Pohraniční, Děčín 1 | - zjištěno chybné označení předmětů inv. čísla, neobnovené místní seznamy(1991) ve skladu potravin zjištěn přebytek ve výši Kč 4,60 |
| MŠ - Riegrova, Děčín 2 | - termín k odstranění závad do 28.2.1995 |
| | - zjištěny zásadní chyby v označení předmětů inv. čísla a v jejich evidenci na inv. kartách a místních seznamech, není vedena OTE |
| | - byl dán termín k odstranění závad a předložení doplněné evidence do 31.3.95 |
| | - ve skladu potravin zjištěno manko u vepřové plece 0,84 Kg = 87,36 Kč, který byl vysvětlen dodaným nekvalitním masem |
| | - rozdíl vznikl očištěním masa |
| | - vedoucí stravování byla upozorněna, že tuto operaci musí doložit příslušným dokladem |
| Jesle Řecká, Děčín 6 | - sklad potravin bez závad, inventarizace hospodářských prostředků bez závad |
| | - při kontrole výběru stravného bylo zjištěno, že na potvrzenkách je uváděn datum 30. nebo 31. v měsíci, výběr je prováděn až 10. v měsíci a odvedeno na účet MÚ následovně |

- vedoucí sestra byla upozorněna na dodržování vyhlášky města č. 8/93, kdy výběr stravného má být prováděn do 6.dne v měsíci

Jesle Březová, Děčín 3

- kontrola byla zaměřena na dodržování vyhlášky města č. 8/93 o výběru poplatků v jeslích
- kontrolou odvodů stravného na účet MÚ bylo zjištěno, že odvod stravného za červenec - září 1994 byl proveden 6.12.94 a stravné za říjen - listopad 1994 až 31.1.1995
- na potvrzenkách ani v seznamu chovanců nebyl uváděn žádný datum výběru. O těchto závažných nedostacích byla informována vedoucí odboru SVAZ MÚ p. M. Grossová, která hospodářku jeslí postihla odebráním osobního ohodnocení po dobu 3 měsíců.
- Do 13.2.1995 byl srovnán odvod stravného za měsíc prosinec 1994.

Kluby důchodců (Bezručova, Litoměřická, Březiny), Domy s pečovatelskou službou (Želenice, Krásnostudenecká, Bynov, Boletice), Azylový dům Bažantnice - bez závad.

Hlavní pokladna MÚ - skontro pokladny 31.10.1994 - zjištěn přebytek 5,10 Kč
- skontro pokladny 30.11.1994 - zjištěno manko ve výši Kč -105,10
- skontro pokladny 20.12.1994 - bez rozdílu
- " " 31.12.1994 - stav 0

Inventarizační zápisy o provedené inventarizaci za r. 1994 od příspěvkových organizací (ZOO, KaSS, SMK, Městské divadlo a ŠJ Jungmannova) byly předloženy na odbor školství a kultury a ekonomický odbor MÚ spolu s rozborý hospodaření.

Dílčí inventarizační komise předala zápis o provedených kontrolách inventurních soupisů a fyzických kontrolách všech kanceláří a dalších prostor MÚ.

Z á v ě r:

Členové ústřední inventarizační komise a dílčí inventarizační komise vykonávají své funkce po celé inventurní období daného roku, tj. do nově zvolených komisí, pokud nebude stanoveno jinak.

Inventarizace DHIM r. 1994

kapitola	fyzický stav dle invent. soupisů	přírůstky a úbytky 12/94	účetní stav k 31.12.1994	účetní rozdíl
09-lesnic- tví ŽP	5 752,00	--	5 752,00	--
10-doprava DPmD odbor dopr.	2 443 019,43 18 651,00	-- --	2 443 019,43 18 651,00	-- --
kap. 10 celkem	2 461 670,43	--	2 461 670,43	--
14-školství				
MŠ	7 478 454,76	185 528,50	7 688 618,26	-24 635,00
ZŠ	11 295 894,03	303 907,13	11 599 801,16	--
Zvlš	498 971,00	--	498 971,00	--
ZUŠ	593 680,18	--	593 680,18	--
MDDaMl	270 842,00	7 750,00	278 592,00	--
ŠJ	2 151 781,58	64 144,00	2 215 925,58	--
ŠD	1 390 514,75	30 178,50	1 420 693,25	--
kap. 14 celkem	23 680 138,30	591 508,13	24 296 281 43	-24 635,00
15-zdravotnictví jesle	508 877,50	--	508 877,50	--
16-kultura kultura m.divadlo	407 297,18 314 815,12	-46 604,00 --	360 693,18 314 815,12	-- --
kap. 16 celkem	722 112,30	-46 604,00	675 508,30	--
19-HS MÚ MP hasiči Tolštýn HS stř.občanů převzatý majetek	428 747,00 395 216,99 56 076,50 2 724 065,44 111 332,60 151 098,89	-- -- -- -- -- --	428 747,00 395 216,99 56 076,50 2 722 465,44 114 002,60 151 098,89	-- -- -- +1 600,00 -2 670,00 --
kap. 19 celkem	3 866 537,42	--	3 867 607,42	-1 070,00
28-práce a soc.věci soc.odbor kluby důch DPS Želen. DPS Krásnost. DPS Bynov	18 969,00 13 043,00 77 351,00 39 291,60 101 552,20	-- -- -- -- 15 340,00	18 969,00 13 043,00 77 351,00 39 291,60 116 892,20	-- -- -- -- --

DPS Boletice	32 593,60	--	32 593,60	--
azyl. dům	30 760,50	--	30 760,50	--
kap. 28 celekm	313 560,90	15 340,00	313 560,90	--
39-místní hospodář.				
invest.odbor.	12 584,00	--	12 584,00	--
jatky	688 323,00	--	688 323,00	--
zimní stad.	43 258,00	--	43 258,00	--
hřbitovy	12 136,00	--	12 136,00	--
VPP	72 387,65	223,50	72 611,15	--
kap. 39 celkem	828 688,65	223,50	628 912,15	--

inventarizace DNHIM r. 1994

kapitola	fyzický stav dle invent. soupisů	přírůstky a úbytky 12/94	účetní stav k 31.12.1994	účetní rozdíl
10-doprava	165 468,00	--	165 468,00	--
16-kultura	26 076,00	--	26 076,00	--
19-inform.	66 640,00	--	66 640,00	--
celkem	258 184,00	--	258 184,00	--

Poznámka:

Účetní rozdíl u kap. 14 - školství - ve výši -24 635,00 Kč představuje zůstatek u bývalé MŠ Resslova. Toto zařízení bylo k 30.6.1994 zrušeno a je dodatečně prováděn převod vnitřního vybavení na jiná školská zařízení.

Inventurní soupisy za správu MÚ byly předány na EO MÚ až 20.2.1995 (po schválení v ÚIK), z toho důvodu se provádělo doúčtování k fyzickému stavu až v únoru 1995.

Úbytek v prosinci 1994 u kap. 16 - kultura, představuje prodej předmětů v celkové částce 46 604,00 Kč, na základě kupní smlouvy mezi MÚ Děčín (prodávající) a firmou PePe spol. s r.o. (kupující).

Městský úřad D ě č í n

Materiál do jednání městské rady konané dne 6. 4. 1995

Věc : Výsledky hospodaření města za rok 1994
včetně návrhu na úpravu rozpočtu,
finančního vypořádání, auditu hospoda-
ření a výsledků inventarizace
hospodářských prostředků za r. 1994

Předkládá : ing. Hana H l a v á č k o v á
vedoucí ekonomického odboru

Podpis :

..... 

N á v r h n a u s n e s e n í

Městská rada projednala výsledky hospodaření města za rok 1994 včetně návrhu na úpravu rozpočtu, finančního vypořádání, auditu hospodaření a výsledků inventarizace hospodářských prostředků za r. 1994

a tyto *bu na vědomí*

d o p o r u č u j e / n e d o p o r u č u j e

městskému zastupitelstvu ke schválení.

Důvodová zpráva

A - Návrh na úpravu rozpočtu 1994

Z důvodu urovnání příjmové a výdajové základy rozpočtu roku 1994 se navrhuje následující úpravy rozpočtu:

- 1) Promítnutí účelových dotací poskytnutých městu Děčín v závěru roku:

kap. 714 - školství

- přísp. obcí na neinv.výdaje + 138 tis.Kč

kap. 719 - vnitřní správa

- dotace na volby - doučtování + 21 " "

kap. 740 - výstavba

- na základ. techn. vybavenost na OS + 700 " "

Folknáře-Kamenická

- na obecní byty + 2 600 " "

- přísp. z FŽP na plynovod Litoměřická + 288 " "

- " " na kotelnu Bynov + 2 800 " "

(v příjmové části jsou prostředky z FŽP vedeny v ost. nahodilých příjmech)

- 2) Dále se navrhuje pokryt částí překročených příjmů na dani ze závislé činnosti ve výši 10 400 tis. Kč násl. výdaje:

kap. 702 - vodní hospod. a živ. prostředí

- výstavba skládky Orlík IV + 3 413 tis. Kč

kap. 739 - místní hospodářství

- úhrada za objekt Zeleniny + 6 987 " "

- 3) Z rozpočtu byly naopak vyčleněny poskytnuté půjčky dle usnesení MZ a smluv pro:

- TJ Slovan - 1 150 tis. Kč

- p. Opata - 657 " "

- ing. Kohlíčkovou - 162 " "

které musí být vedeny mimo rozpočet, t.zn., že se hradí z výsledků hospodaření města.

B. - Výsledky hospodaření za rok 1994

Rozpočtové hospodaření města skončilo za rok 1994 převahou příjmů nad výdaji ve výši **34 997 470,74 Kč.**

(32 mil. v rozpočtu)

Příjmová část

Vývoj příjmů města v roce 1994 byl přes potíže s odvodem daní v začátku roku velice příznivý. V měsíci listopadu a hlavně prosinci byly FÚ na účet města poukázány daňové výnosy v takovém objemu, který nebyl předpokládán ani při aktualizaci příjmů a tím došlo k vysokému překročení příjmů.

Na překročení příjmů se podílí zejména :

- daň ze závislé činnosti	+ 4 mil. Kč
- daň z příjmu fyzických osob	+ 15 "
- daň z nemovitosti	+ 2 "
- příjmy z činnosti RO	+ 5,8 "
- správní poplatky	+ 3 "
- doplňkové příjmy	+ 4,5 "

U výnosu daní byly odhady stanovené MF ČR značně podhodnoceny, což se v závěru roku i v praxi potvrdilo. Tato situace však napomohla plynule financovat provozní výdaje města na počátku roku 1995.

U příjmů z činnosti rozpočtových organizací došlo k největšímu absolutnímu přeplnění u školství, kde se jedná především o příjmy z provozování hospodářské činnosti ve školských zařízeních, zejména poskytováním obědů pro cizí strážníky ve školních jídelnách, pronajímáním tělocvičen, hřišť a jiných nebytových prostor ve škol. zařízeních.

Vyšší příjmy z kultury jsou ovlivněny kromě příjmů z časopisu Reliéf i pronájmy z kulturních zařízení v majetku města, např. ze zámku, fotbal. klubu, kult. domů.

Překročeny byly i příjmy u vnitřní správy a místního hospodářství, které jsou inkasovány z pronájmu majetku.

V příjmech z výstavby jsou vedeny příjmy z prodeje a pronájmu pozemků.

K vysokému překročení rozpočtu došlo u příjmů z lesnictví, kde se projevují převážně tržby za prodej dřeva.

Ze všech těchto příjmů došlo k neplnění pouze u příjmů na úseku zdravotnictví, což bylo ovlivněno snížením kapacity jeselských zařízení (zrušeny jesle Na pěšině).

Příznivého plnění u správních poplatků bylo dosaženo důsledným uplatňováním nového zákona o správních poplatcích při výkonu státní správy.

U příjmů z místních poplatků nedošlo po změně zákona o místních poplatcích k výkyvu v plnění, poněvadž se změnou bylo počítáno již při sestavování rozpočtu a kromě toho ještě dobíhá vymáhání nedoplatků na poplatek za alkohol. nápoje a tab. výrobky a u dalších těchto poplatků došlo k vyššímu plnění. V těchto příjmech jsou obsaženy i tržby z parkovacích automatů, které činily 992 697,- Kč.

Navržený objem doplňkových příjmů byl překročen. Největší položku doplňkových příjmů tvoří příjmy z prodeje nemovitostí, které byly oproti plánu překročeny. Na dobrém plnění se podílí i nahodilé příjmy, ve kterých se zejména projevily vrácené přeplatek za teplo, vrácené provozní zálohy z min. let, je zde obsažena i dotace z Fondu životního prostředí na plynovod Lito-měřická ul. a kotelnu Bynov. Vesměs se jedná o platby, které svým charakterem nelze zařadit do některých rozpočtových příjmů.

U pokut se jeví sice příznivé plnění, ovšem stále je velké množství nedoplatků, které nelze vyinkasovat poněvadž se jedná o osoby bez pracovního poměru, ve vazbě, výkonu trestu. Podnikatelské subjekty většinou nemají prostředky na svých účtech takže nelze realizovat exekuci na účtu. I přes mnohé návrhy na exekuci prodejem movitého majetku nelze toto uskutečnit, neboť Okresní soud v mnoha případech nenalezne movitý majetek k zabavení.

Na úrocích bylo dosaženo vyšších příjmů jednak z úroků za prodeje nemovitostí, nejvíce však z termínovaných vkladů, kam byly zejména v závěru roku ukládány dočasně volné finanční prostředky města.

Poskytnuté účelové dotace byly všechny vyúčtovány ve stanoveném termínu. Nevyčerpaná byla dotace na sociální dávky ve výši 672 668,- Kč a dotace na počítače pro cizineckou policii v částce 4 000,- Kč. Tyto nevyčerpané prostředky byly po finančním vypořádání vráceny.

Do FRaR bylo kromě výsledků hospodaření minulého roku převedeno 3 000 tis. Kč na nákup autobusů pro MHD.

Výdajová část rozpočtu

kap. 702 - vodní hospod. a ŽP

Mírné překročení výdajů bylo způsobeno úhradou faktury za kanalizaci Škrabky ve výši 456 tis. Kč. Tato částka bude dle dohody vrácena městu Vodárenskou společností v roce 1995.

Z této kapitoly je poskytována i dotace pro Zoologickou zahradu Děčín. Původní schválená dotace na provoz ve výši 3 800 tis. Kč byla zvýšena během roku o další účelové prostředky, např. na zeleň, plynofikaci správní budovy až na 4 290 tis. Kč. Ani tyto prostředky však nepostačovaly na pokrytí nákladů na provoz a hospodaření ZOO za r. 1994 skončilo ztrátou ve výši 121 295,12 Kč.

Ztrátu v hospodaření způsobil zejména růst nákladů v oblasti spotřeby energie, kde plán činil 280 tis. Kč, skutečnost však 413 tis. Kč. Také výdaje za opravy a udržování byly překročeny oproti plánu o 214 tis. Kč, ostatní služby o 254 tis. Kč, spotřeba pohon. hmot o 32 tis. Kč, spotřeba krmiv o 38 tis. Kč a v neposlední řadě i plánované cestovné ve výši 10 tis. Kč činilo ve skutečnosti 24 tis. Kč.

V příjmech ZOO se podařilo naproti tomu vytvořit zisk v celkové hodnotě 79 tis. Kč z vedlejší hospodářské činnosti především z reklamní činnosti. Dalším příznivým faktorem byly příjmy od sponzorů.

ZOO navrhuje ztrátu z hospodaření roku 1994 pokrýt z prostředků města. S tímto návrhem souhlasí i odbor KMŠaT a doporučuje, aby byla ztráta ve výši 121 295,12 Kč poskytnuta ZOO Děčín z výsledků hospodaření města za rok 1994.

kap. 709 - zemědělství a výživa

Zde se projevují výdaje s hospodařením v městských lesích. Překročené výdaje jsou pokryty vytvořenými příjmy za prodej dřeva a kromě toho i účelovou dotací za pěstební činnost. Příjmy získané z lesního hospodaření vysoce převyšují výdaje.

kap. 710 - doprava

Dopravnímu podniku Děčín byla v r. 1994 poskytnuta dotace ve výši 36 635 tis. Kč, kterou podnik čerpal :

- na provoz MHD	22 735 tis. Kč
- do fondů	2 400 " "
- na investice (autobusy)	11 500 " "

DPmD dosáhl v min. roce hospodářský výsledek - zisk ve výši 432 143,71 Kč, který navrhuje rozdělit takto :

- příděl do rezervního fondu	22 000,- Kč
- příděl do fondu odměn	190 000,- "
- příděl do sociálního fondu	220 143,71 "

Příznivé výsledky v oblasti výnosů umožnily podniku snížit plánované čerpání provozní dotace o 500 tis. Kč a o tuto částku posílit investiční dotaci na 11 500 tis. Kč. Nejvyšší podíl na této skutečnosti měla úprava cen jízdného s platností od 1.4.1994 a to :

	<u>do 31.3.1994</u>	<u>od 1.4.1994</u>
základní jízdné	2,- Kč	4,- Kč
poloviční jízdné	1,- "	2,- "
čtvrtlet. čas. jízdenka	260,- "	600,- "
měsíční časová "	100,- "	220,- "
měsíční čas.- žáci do 16 let	40,- "	80,- "
měsíční čas.- " nad 16 let	40,- "	110,- "
důchodci do 70 let	50,- "	110,- "

Z uvedeného přehledu je patrné, že k nejvýraznějším úpravám došlo u časových jízdenek. Cenová úprava jízdného

ovlivnila nárůst tržeb o 6 441 tis. Kč a spolu s nástupem cestujících předními dveřmi, který přinesl přírůstek tržeb o 2 100 tis. Kč, celkové zvýšení tržeb MHD proti roku 1993 činilo 8 541 tis. Kč.

V porovnání s rokem 1993 vykazuje podnik vyšší čerpání nákladových položek o 11,6 %, přičemž nejvyšší podíl na této skutečnosti měl nákup motorové nafty za účelem jejího dalšího prodeje, nárůst mzdových prostředků, odpisy hmotného investičního majetku, vyšší spotřeba svítidel v souvislosti s přechodem na centrální vytápění plynem, silniční daň a zvýšení částky pojistného, nákup materiálu a čistících prostředků, jejichž pořizovací ceny rok od roku narůstají.

V oblasti výnosů došlo k nárůstu o 12,2 % již zmiňovanou zásluhou tržeb MHD, dále z tržeb za služby motoristům, prodeje motorové nafty a tržeb z prodeje materiálu.

V průběhu roku 1994 se snížil celkový počet zaměstnanců na 214 přepočteného stavu, přičemž stav řidičů se podařilo naplnit na 105 osob. Zvýšení stavu řidičů bylo způsobeno dlouhodobou nemocností některých pracovníků této profese a též vyšším čerpáním řádné dovolené ve srovnání s minulým rokem.

Počet revizorů se oproti roku 1993 snížil o čtyři zaměstnance, což bylo mimo jiné umožněno nástupem cestujících předními dveřmi s následnou kontrolou cestovních dokladů řidičem autobusu. V zájmu zkvalitnění čistoty vnitřního prostoru autobusů MHD došlo k zaměstnávání myček v odpoledních směnách na úkor počtu topičů, jejichž pracovní místa byla zrušena zavedením centrálního vytápění plynem. Ke snížení došlo také u profese vrátný o čtyři pracovní místa tím, že strážní službu vykonává soukromá agentura.

Opravy a údržba komunikací

K vysokému překročení rozpočtu došlo u oprav komunikací po zimě odborem SKaVP. Překročení bylo odůvodněno havarijním stavem, kdy hrozilo nebezpečí úrazu a poškození vozidel. Akce nebyly plánované a jednalo se především o výpravu výtluků po zimě.

K menšímu překročení došlo u výdajů za havarii lávky na Východním nádraží.

kap. 711 - obchod a cest. ruch

Finanční prostředky z této kapitoly byly převážně poskytnuty na propagaci města a rozvoj cestovního ruchu a nebyly překročeny.

kap. 714 - školství

Úspora finančních prostředků na provozu školských zařízení vznikla především snížením záloh BPD na teplo dodávané do školských zařízení. Poněvadž za minulé období vlivem příznivých tepelných podmínek vznikla při vyúčtování tepla úspora, byly na základě této skutečnosti sníženy i zálohy pro rok 1994.

U údržby školských zařízení došlo k překročení plánovaného rozpočtu, ale vzhledem k úsporám na provozu nedošlo k celkovému překročení výdajů na kapitole.

Nad rámec rozpočtu byly např. provedeny :

- ZŠ Komenského	- nový povrch škol. hřiště	...	150	tis. Kč
- MŠ Školní	- havarie terasy	...	250	" "
- ZŠ Školní	- nedotápění tělocvičny	...	76	" "
- ZŠ Máchovo n.	- výměna klemp.prvků a část. výměna krytiny	...	160	" "
- ZŠ Vilsnická	- výměna velkokuchyň.spotř.	...	91	" "
- MŠ Máchovo n.	- zabezpečov. zařízení	...	31	" "

Školní jídelna, Děčín IV, Jungmannova ul.

V roce 1994 dosáhla ŠJ ve svém hospodaření zisku v částce 112 721,34 Kč, na jehož vznik měla vliv i hospodářská činnost jídelny především ve zvýšení počtu vyvařovaných jídel pro cizí strávníky.

ŠJ požádala o ponechání vytvořeného zisku s tím, že částku 92,5 tis. Kč převede do fondu reprodukce a použije je na nákup míchačky na těsto, poněvadž dosavadní míchačka byla vyřazena Inspektorátem bezpečnosti práce Ústí n. L. Zbývající zisk ve výši 20,5 tis. Kč bude převeden do rezervního fondu ve smyslu § 23 zák. 205/91 Sb.

Odbor KMŠaT s tímto návrhem souhlasí.

kap. 715 - zdravotnictví

Rozpočet pro tuto kapitolu nebyl vyčerpán, poněvadž došlo k uzavření jeslí Na pěšině a tím i ke snížení výdajů. Ostatní položky nevykazují výkyvy.

kap. 716 - kultura

Z této kapitoly jsou poskytovány dotace na provoz následujících příspěvkových organizací :

Městské divadlo

Dotace na provoz byla poskytnuta ve výši 2 400 tis. Kč. Plánované tržby byly překročeny o 460 tis. Kč. Celkové náklady byly překročeny o 462 tis. Kč, z čehož vyplývá, že hospodaření MD skončilo za r. 1994 ztrátou ve výši 1 752,40 Kč.

Tuto ztrátu doporučuje odbor KMŠaT uhradit z výsledku hospodaření města za r. 1994.

Přesto, že hospodaření organizace skončilo ztrátou, nelze opomenout skutečnost, že téměř všechny výdaje byly pokryty překročenými příjmy. Z hlediska účetnictví, rozborové činnosti, výkaznictví může EO hodnotit městské divadlo jako nejlepší ze

všech přísp. organizací, poněvadž všechny předkládané podklady byly bezchybné, zpracované dle zadané metodiky a u všech byly dodrženy termíny vypracování.

U výdajů došlo k překročení především za opravy a údržbu, a to rekonstrukcí jevištní technologie a vybudování čističky odpadů v divadelní restauraci z rozhodnutí hygienika. Překročeny byly i ostatní náklady, ze kterých byly hrazeny ceny za představení (na druhé straně došlo ke zvýšení příjmů). K překročení došlo také za svozy dětí na školní představení v I. pol. 1994 a za nákup koncertního oblečení členů hudebních těles.

V městském divadle byla k 31.12.1994 provedena inventarizace pohledávek a závazků, bankov. účtů, pokladny i cenin. K dobrým výsledkům MD v příjmové oblasti příjmů přispěli i stálí sponzoři, kteří tak pomohli řešit některé potřeby ve výdajích.

Kulturní a společenské středisko Děčín

Hlavní činností KaSS je zajišťovat dle požadavků občanů a organizací vzdělávací činnost. Ve sledovaném období činily tržby za hlavní činnost 798 tis. Kč. Největší podíl na plnění mají rekvalifikační kurzy, které KaSS zajišťuje ve spolupráci s firmou TESTR.

Stále vyhledávaná je inzertní služba, která poskytuje i předprodej na různé kulturní akce a informační službu.

Další příjmy KaSS získává z hospodářské činnosti, zejména z pronájmů. Tyto příjmy činily v min. roce 1 021 tis. Kč.

Celkové náklady byly překročeny, a to především z důvodů oprav objektu v Boleticích, kde byly vyměněny podlahové krytiny, zhotoveny mříže na vchodové dveře, provedení el. a požární revize, výměna hydrantů, vymalování a dále v objektu KaSS, kde došlo k výměně topidel, natřena střecha, vymalovány prostory a pod. Tyto práce bylo nutno provést na základě nařízení stavebního úřadu.

Mzdové prostředky byly čerpány vyšší oproti plánu o 86 tis. Kč z důvodu většího počtu rekvalifikačních kurzů.

KaSS provedl dokladovou inventarizaci a nasouhlasení zůstatků závazků. Byla provedena inventarizace majetku, zásob a cenin.

Celkové hospodaření skončilo za r.1994 ztrátou ve výši 34 324,10 Kč, kterou jak KaSS, tak i odbor KMŠaT doporučuje uhradit z výsledků hospodaření města.

Správa městských kin Děčín

U této organizace lze z předané účetní závěrky zjistit, že za r.1994 skončilo její hospodaření ztrátou ve výši 81 000,- Kč.

Další přesnější údaje nejsou k dispozici, poněvadž z důvodu výměny vedoucí této organizace nebyly přes několik urgencí zpracovány výsledky o celkovém hospodaření SMK.

Odbor KMŠaT navrhuje vyčíslenou ztrátu uhradit z výsledků hospodaření města.

Reliéf - výdaje za rok 1994 byly překročeny s ohledem na skutečnost, že z rozhodnutí MR byla zachována činnost časopisu do konce roku (následně pak ještě do února r. 1995).

U ostatních výdajů na kapitole došlo k překročení na provoz městských knihoven, kde schválený rozpočet nepostačoval na úhradu všech nákladů.

Prostředky použité na Dlouhou jízdu ve výši 54 tis. Kč byly pokryty v rámci kapitoly ušetřenými prostředky ze zámku.

kap. 719 - vnitřní správa

Celkové výdaje kapitoly nebyly zcela vyčerpány, na čemž mají zejména podíl nevyčerpané mzdy z důvodu nižšího počtu strážníků než byl plánován a dále nečerpání ovlivnila i vyšší nemocnost pracovníků.

Výdaje u městské policie byly nepatrně překročeny, což bylo pokryto nečerpáním u jiných položek. U hasičských sborů nebyl rozpočet vyčerpán zejména proto, že nebyla realizována oprava hasičské zbrojnice v Horním Žlebu.

U vnitřní správy nebyl rozpočet také zcela vyčerpán. Nejvyšší čerpání v rámci kapitoly je vykazováno za hmotný inv. majetek, kde plán ve výši 1 440 tis. Kč byl překročena na 4 880 tis. Kč - byla posílena počítač. síť hlavního napaječe pro 36 uživatelů. Překročeny byly také výdaje na reprefundu z 12 tis. Kč na 26 tis. Kč. U výdajů za knihy a časopisy činilo překročení 49 tis. Kč (ze 120 tis. Kč na 169 tis. Kč).

K překročení také došlo u spotřeby plynu v objektech Tereza, Městské policie, Radniční a pož. zbrojnice v Děčíně III, kde plán činil 126 tis. Kč, skutečnost však 408 tis. Kč.

Rovněž poplatky za služby, inzeráty, školení a pod. byly značně překročeny : rozpočet 1 473 tis. Kč, skut. 3 006 tis. Kč.

Naproti tomu u mnoha položek došlo k úsporám, např. za el. energii, kde nedošla faktura za r. 1994, snížily se služby výrobní povahy vzhledem k využívání kopírek a počítačového zpracování tiskopisů, za dálkové topení z důvodu nevyrovnání topné sezony za r. 1992 a 1993 Byt. pod. Děčín a dalších.

Protože úspora prostředků činila více než překročení byly tyto finanční prostředky v závěru roku použity k nákupu vybavení a zkvalitnění technické úrovně MÚ.

kap. 728 - sociální věci

Celkové prostředky na kapitole nebyly dočerpány. Největší nečerpání bylo na sociálních dávkách, které byly při finančním vypořádání předmětem odvodu do státního rozpočtu. O posílení dotace na sociální dávky bylo požádáno již v měsíci květnu, prostředky však byly převedeny až v průběhu měsíce prosince. Z tohoto důvodu již nebyly zcela vyčerpány.

Sociál. dávky byly čerpány následovně :

- na příspěvky důchodcům bylo vyplaceno	2 875 tis. Kč
- " - rodinám s dětmi	12 321 " "
- " - na péči o osob. blízkou	1 200 " "
- " - nezaměstnaným	4 555 " "

Výdaje na provoz azylového domu nebyly zcela vyčerpány, poněvadž nebyl naplněn plný stav pracovníků a jeden sloužil civilní službu. Rovněž mzdy pečovatelek nebyly zcela vyčerpány, poněvadž i zde nebyl naplněn stav pracovníků a dále bylo počítáno s výplatou dalšího platu, která však nebyla schválena.

kap. 739 - místní hospodářství

Celkové výdaje kapitoly byly překročeny především překročením rozpočtu na veřejném osvětlení, a to jak samotné údržbě zvýšením nákladů na materiál (výbojky), tak i na nákladech za el. energii.

Rovněž plánované náklady na sanaci Pastýřské stěny byly z důvodu nutnosti zabezpečení havarijního stavu skal. masivu překročeny.

Také objem finančních prostředků na městské lázně a koupaliště (KUBO, OPAT) byl překročen a to z důvodu havarijního stavu topení a elektro.

Překročení výdajů u pohřebnictví bylo ovlivněno nutnou opravou střechy na kapli Škrabky, kde zatékalo do budovy a na hřbitově Folknáře nutnou opravou kanalizačních šachet a stavbu další části kolumbária.

Z rozpočtu této kapitoly byly hrazeny i některé další výdaje na které nebylo v rozpočtu finanční krytí :

za opravy zastávek MHD	199 tis. Kč
za evidenci a používání vozidla TSD	46 " "
za veřejně prospěšné práce	59 " "
odvody za dočasné vynětí ze ZPF	66 " "
(Vašátkova rokle a IS Škrabky)	

Překročené výdaje za očkování psů jsou pokryty příjmy získanými za sankce při porušování předpisů v oblasti životního prostředí.

Bytový podnik Děčín

V roce 1994 bylo z rozpočtu města poskytnuto BP Děčín :

na měřicí techniku	6 000 tis. Kč
na metanizaci	4 000 " "
na plynofikaci BF	3 850 " "
na kotelnu Bynov	3 000 " "
c e l k e m	16 850 tis. Kč

Ve skutečnosti bylo na měřicí techniku a metanizaci vynaloženo celkem	10 664 tis. Kč
na plynofikaci BF	4 740 " "
na kotelnu Bynov	6 024 " "

c e l k e m **21 428 tis. Kč**

Předpis nájemného z bytů v majetku města činil	40 919 tis. Kč
a z nebytových prostor města	9 006 " "

celkem **49 925 tis. Kč**

Nedoplatky nájemného, služeb a tepla dosáhly k 31.12.1994 hodnotu 16 374 tis. Kč.

Na údržbu a opravy domovního bytového fondu v majetku města byla vydána částka 26 301 tis. Kč.

Hospodaření BPD skončilo za rok 1994 ziskem ve výši 16 115 tis. Kč, po zdanění 9 276 tis. Kč.

Technické služby Děčín

Byly předány pouze předběžné výsledky hospodaření za r.1994, poněvadž ještě není ukončena inventura účtů a tím vzniká možnost nepřesností.

Přesné výsledky včetně rozborů budou dodány v průběhu měsíce dubna 1995 a případné upřesnění bude dodáno po ověření účetní závěrky auditorem.

Od skutečného zisku před zdaněním (4 206,7 tis. Kč) je ještě nutno odečíst 1 500 tis. Kč, které jsou přiděleny do fondu oprav sloužícího na generální opravy zákl. prostředků. O vytvoření tohoto fondu rozhodlo vedení TSD na začátku čtvrtého čtvrtletí 1994. Skutečný předběžný hospodářský výsledek roku 1994 - zisk před zdaněním činí 2 706,7 tis. Kč.

kap. 740 - výstavba

Výdaje této kapitoly byly překročeny o téměř 1 500 tis. Kč. Bylo to především způsobeno úhradou výdajů za rozestavěný objekt v Myslbekově ul., který bude odprodán.

U financování obecních bytů na sídlišti OK 5 Folknáře došlo k překročení výdajů o 157 tis. Kč, což bylo způsobeno úhradou nákladů na dokončovací práce, různá měření, zařízení staveniště a dodávku tepla.

K menšímu překročení došlo také u plynofikace, které však bylo pokryto nečerpáním celé částky u a.s. Karned na kap. 741.

kap. 741 - všeobecná pokl. správa

Z této kapitoly jsou hrazeny příspěvky na základě smluv o sdružení, daň z převodu nemovitostí, vrácení úlev z kupní ceny a v ostatních výdajích se pak jedná o různé vratky z min. let, nevrácené provozní zálohy a pod.

Audit hospodaření města Děčína za rok 1994 provedl Okresní úřad v Děčíně s výrokem b e z v ý h r a d .

Kontrolou hospodaření bylo zjištěno, že :

1. Schválení a zveřejnění rozpočtu na rok 1994 bylo provedeno v souladu se zákonem o obcích
2. Příjmy a výdaje byly rozpočtovány v souladu se zákonem č. 576/90 Sb. ve znění pozdějších novel a v souladu s platnou rozpočtovou skladbou
3. Účelové prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu a rozpočtu OÚ byly použity na stanovený účel a doklady byly označeny ÚZ
4. Finanční vypořádání výsledků hospodaření za r. 1994 proběhlo podle rozpočtových pravidel republiky a nebylo shledáno závad
5. Na úseku účetnictví byly zjištěny některé drobné nedostatky :
 - chybné zaúčtování do položek dle rozpočtové skladby
 - vyplacení zálohy na ubytování v hotelu Maxičky v rozporu s § 2 zákona 119/92 Sb. o cestovních náhradách
 - u některých zahraničních cest nebyl uveden účel cesty, chybělo datum a podpis navrhujícího, hodina zpátečního příjezdu, hodina přechodu státní hranice
 - místo příjmových pokladních dokladů jsou používány kopie stvrzenek

Finanční vypořádání mezi MÚ Děčín a PO
ŠJ Jungmannova, ZOO, KaSS, SMK a MD a
OÚ Děčín

O r g a n i z a c e	N á k l a d y	V ý n o s y	P ř e d e p s a n á d o t a c e	Z i s k	Z t r á t a
<u>Příspěvkové organizace</u>					
ŠJ Jungmannova na provoz na investice	2 988 678,63	2 333 899,97	767 500,-	112 721,34	121 295,12
ZOO Děčín	52 500,-	-	52 500,-	-	34 324,10
KaSS Děčín	5 229 973,36	818 678,24	4 290 000,-		81 000,-
SMK Děčín	2 600 539,53	2 066 215,43	500 000,-		1 752,40
Městské divadlo	1 652 000,-	969 000,-	602 000,-		
	3 762 059,79	1 360 307,39	2 400 000,-		
<u>Příspěvkové organizace celkem</u>			8 612 000,-	112 721,34	238 371,62
Výsledek hospodaření města-přebytek Zůstatek na FRaR				34 997 470,74 10 718,01	672 668,-
Vrácení sociál. dávek nevyčerpa- ných v r. 1994					4 000,-
Vratka nečerp. prostředků na počítač. síť pro cizineckou policii					
				35 008 188,75	676 668,-
<u>Stav FRaR po finančním vypořádání</u>				34 331 520,75	

N á v r h na rozdělení FRaR po finančním vypořádání s OÚ Děčín

Stav po finančním vypořádání

34 331 520,75 Kč

a) MZ schválilo dne 16.2.1995 rozdělení FRaR ve výši 32 000 tis. Kč, které byly zapojeny do rozpočtu na r. 1995 a pokrývají tyto výdajové položky :

- rekonstrukce střechy zámku	4 500 000,-- Kč
- sanace Pastýřské stěny	2 000 000,-- "
- GO Tyršův most	3 000 000,-- "
- dostavba bytů - blok č. 11	9 500 000,-- "
- ZŠ Komenského - vým. oken, fasáda	6 000 000,-- "
- havarie ŠJ Sládkova	3 000 000,-- "
- nákup čistícího stroje	4 000 000,-- "

c e l k e m

32 000 000,-- Kč

b) z nerozdělené části FRaR ve výši navrhujeme :

2 331 520,75 Kč

- pokrytí ztráty z činnosti přísp.organ.	238 371,62 Kč
z toho :	
1. ZOO Děčín	121 295,12 "
2. KaSS Děčín	34 324,10 "
3. SMK Děčín	81 000,-- "
4. MD Děčín	1 752,40 "
- na stravovací zařízení NsP Děčín	1 500 000,-- "
- rezerva na různé akce, které budou potřebné během roku 1995	593 149,13 "

c e l k e m

2 331 520,75 Kč

PLNĚNÍ ROZPOČTU K 31.12.1994

P Ř Í J M O V Á Č Á S T

v tis. Kč.

T e x t	skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozpočet dle návr	Skuteč. k 31.12. 1994	% plnění
I. Vlastní příjmy				
1. daně celkem	110 196	139 315	161 117	115,6
- daň ze závislé činnosti (daň z příjmů obyvatel)	35 039	68 400	72 577	106,1
- daň z příjmů fyz. osob (doplatky daně důch. a z objemu mezd)	47 559 16 367	60 514 2 401	75 664 2 513	125,0 104,7
- daň z nemovitostí (daň domovní)	11 231	8 000	10 363	129,5
2. příjmy z činnosti RO	22 065	22 000	27 882	126,7
z toho:				
- příjmy ze školství	14 388	12 968	16 049	123,8
- příjmy ze zdravotnictví	166	200	175	87,5
- příjmy z kultury	983	800	962	120,2
- příjmy z vnitřní správy	886	850	1 353	159,2
- příjmy ze soc. zabezpeč.	346	420	527	125,5
- příjmy z MH	4 040	4 500	5 649	125,5
- příjmy z výstavby města	670	1 500	1 967	131,1
- příjmy z vnitř. obchodu	-	11	15	136,4
- příjmy z lesnictví	586	700	1 134	162,0
- příjmy vod. hospodářství	-	51	51	100,0
3. správní poplatky	9 698	8 500	11 680	137,4
4. místní poplatky	7 791	7 158	7 507	104,9
z toho:				
- poplatky ze psů	401	504	521	103,4
- za užívání veř. prostran.	2 503	2 500	2 792	111,7
- poplatek ze vstupného	215	250	287	114,8
- popl. z alkohol. nápojů	3 860	3 500	3 450	98,6
- poplatek z reklamy	204	170	173	101,8
- popl. za povolení vjezdu	3	4	4	100,0
- příjmy za rekreační pobyt	22	130	144	110,8
- popl. za ubyt. kapacity	142	100	136	136,0
- dislokační poplatek	441	-	-	-
5. doplňkové příjmy	41 700	41 325	45 915	111,1
z toho:				
- příjmy z prodeje domů	26 086	30 000	31 912	106,4
- příjmy z pronájmu majetku	721	-	-	-

T e x t. -----	Skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozpočet dle návr	Skuteč. k 31.12. 1994	% plnění
- pokuty	1 794	1 200	1 259	104,9
- sankční poplatky	412	500	525	105,0
- ostatní nahodilé příjmy	12 043	8 869	10 938	156,3
- úroky	134	400	925	231,2
- dividendy ČSP	466	312	312	100,0
- úhrady z dobýv.prostor	44	44	44	100,0
II. Účelové dotace ze státního rozpočtu	107 259	94 738	94 738	100,0
- prostř na byt. výst. tech. vybav.		700	700	
- ekologická opatření	46 681	45 549	45 549	100,0
- prostředky na ekologii	41 106	1 996	1 996	100,0
- přísp. pro ZOO Děčín	25	140	140	100,0
- na byt. výst.- obec byty	5 500	31 100	31 100	100,0
- přísp. - Den pro všechny	-	20	20	100,0
- přísp. na akci SČDO	-	10	10	100,0
- na skládku TKO Orlik	-	2 914	2 914	100,0
- dotace na volby	-	729	729	100,0
- účel dotace na opravu střechy a krovů zámku	-	1 200	1 200	100,0
- přísp. na festival nepro- fes. těles, Měst. divadlo	18	5	5	100,0
- na zabezpeč. peč. služby	-	100	100	100,0
- na inv.výst.plyn.Boletice	-	6 941	6 941	100,0
- přenes.pravomoc Jílové	-	300	300	100,0
- inženýrs. činnost - KBV	145	-	-	-
- sport. klub Maroldova	-	500	500	100,0
- počítač. síť Policie	-	500	500	100,0
- odstr. vněj. vlivů - lesy	157	219	219	100,0
- na sanaci Past. stěnai	-	1 800	1 800	100,0
- přísp. OÚ na dětské sou- bory (Březináček, Replika, Krajánek)	-	15	15	100,0
- účel. dot. na komunikace	4 800	-	-	-
- dot. na vod. P. stěna	469	-	-	-
- účel. dot. na krytí výd. matrik	114	-	-	-
- část krytí zvýš. tarif.	100	-	-	-
- dot.dle usn. okr. shrom.	8 144	-	-	-
III. Účelová vyrovnávací dotace	30 917	40 637	40 637	100,0
- přísp. na školství	4 392	7 932	7 932	100,0
- přísp. na soc dávky	16 000	21 500	21 500	100,0
- přísp. na výkon st.správy	10 525	11 026	11 026	100,0
- příspěvky na nájemné	-	41	41	100,0
- přísp. obcí na školství	-	138	138	100,0

T e x t -----	Skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozpočet dle návr	Skuteč. k 31.12. 1994	% plnění
IV. Prostředky FRaR -----	32 601	7 687	7 678	99,9
- převod z FRR k 1.1.1994		7 257	7 248	99,9
- převod od OÚ na sport.org		330	330	100,0
- přísp.na vazačskou soutěž		100	100	100,0
V. Převody ze sdružených prostředků -----	2 000	789	789	100,0
Příjmy celkem	364 227	362 149	397 943	109,9

V Ý D A J O V Á Č Á S T

T e x t -----	skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozp.dle návrhu	Čerpání k 31.12. 1994	% plnění
kap.702-vodní hospodářství -----				
- rek. sklárky CZT Březiny	1 237	-	-	-
- kanal.a komun. Past.stěna	1 612	-	-	-
- rozšíř. kapacit. skládek		6 327	6 327	100,0
- kanal. a plynof.Škrabky	9 875	-	456	-
- cykl. stez. u Jíl. potoka	-	235	235	100,0
- odvoz odpad.a skládkování	5 810	1 800	1 768	98,2
- dotace ZOO (vč.P)	3 795	4 290	4 290	100,0
- kanalizace Škrabky	-	-	-	-
- ekolog. vytápění (P)	-	181	180	99,4
- akce život.prostř.z FRaR		291	173	59,4
- prognózní systém	1 132	600	600	100,0
- prognózní systém MAOS	170	170	170	100,0
- akce vodního hosp.	371	320	244	76,2
- asanace černých skládek		200	110	55,0
- kanalizace Prostř. Žleb	-	30	30	100,0
- úhrada DPH kanaliz. ZOO	938	23	23	100,0
- ekolog. topení - kotle(E)	-	1 996	1 996	100,0
- kanaliz. Liberecká	486	-	-	-
- vod.hosp.-vodovod Lesná	54	-	-	-
kap. 702 - celkem	25 480	16 463	16 602	100,8
kap. 709 - údržba zeleně včetně lesů -----	604	519	821	158,2

T e x t	Skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozp.dle návrhu	Čerpání k 31.12. 1994	% plnění
kap. 710 - doprava				
- DPmD-ekol.jízdné, katalyz. kotelna	10 568	-	-	-
- propustek u Libverdy	-	70	59	84,3
- dotace na MHD	30 000	36 635	36 635	100,0
- opravy komunikací, opěr. zdí a chodníků	13 617	5 665	5 666	101,1
- bezprašné vozovky (P)	4 206	3 706	3 677	99,2
- komunikace Dol. Žleb	3 660	750	750	100,0
- havár. lávky na Vých.nádr.	-	500	523	104,6
- komunikace Verneřická	629	-	-	-
- BESIP firma Fliegel	1 704	1 200	1 226	102,0
- BESIP - TS	2 385	800	800	100,0
- nákup park. automatů	1 038	1 076	1 076	100,0
- opr. komunik. po zimě OD	-	2 000	3 527	176,4
- likvidace autovraků	2	-	-	-
kap. 710 - celkem	67 809	52 402	53 939	102,9
kap. 711 - obchod a CR				
- propag.mater.k cest.ruchu směr.tabule znač. stezek, publikace o městě	169	682	679	99,6
- zřízení měst. tábořiště	-	23	23	100,0
- publikace o městě(Anglie)	-	77	77	100,0
kap. 711 - celkem	169	782	779	99,6
kap. 714 - školství				
- provoz škol. zařízení	48 451	50 138	48 105	96,2
- údržba " "	10 040	8 888	9 646	108,5
- příspěvek pro ŠJ Jungman.	287	820	820	100,0
- plynofik. škol. zař. (P)	1 705	2 690	2 750	102,2
- inst.a údrž.čist.vzduchu	710	-	-	-
kap. 714 - celkem	61 193	62 536	61 321	98,1
kap.- 715 - zdravotnictví				
- provoz jesel. zařízení	1 625	1 650	1 308	79,3
- mzd.prostř.pro prac.jeslí	1 177	1 300	1 269	97,6
- nákup zdrav.zař. (P)	1 990	1 680	1 685	100,3
kap. 715 - celkem	4 792	4 630	4 262	92,0
kap. 716 - kultura				
- dotace SMK	850	602	602	100,0
- dotace MD	2 006	2 405	2 405	100,0
- dotace KaSS	550	500	500	100,0
- časopis Reliéf	1 221	800	1 187	148,4

T e x t	Skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozp.dle návrhu	Čerpání k 31.12. 1994	% plnění
- Růžová zahrada	173	-	-	-
- Dlouhá jízda	256	-	54	-
- kostel sv. Kříže	1 345	2 471	2 486	100,6
- zámek - údržba + strážní služba	742	650	574	88,3
- Ovčí můstek	-	181	178	98,3
- ostatní kulturní činnost	455	395	343	86,8
- vedení kroniky	17	35	28	80,0
- městské knihovny	158	150	208	138,7
- oprava střechy zámku	-	8 600	8 600	100,0
- Immaculáta - rest. práce	180			
kap. 716 - celkem	7 953	16 789	17 165	102,2
kap. 719 - vnitřní správa				
- městská policie	1 242	1 203	1 222	101,6
- dobrovol. hasič. sbory	854	750	492	65,6
- správa MÚ	16 320	19 950	19 547	98,1
- mzdové prostředky	14 765	20 749	18 497	89,2
kap. 719 - celkem	33 181	42 652	39 758	93,3
kap. 728 - sociální věci				
- provoz klubu důchodců	214	150	121	80,7
- provoz DPS	2 675	2 600	2 669	102,6
- mzdy pečov.a řidičů	1 370	2 070	1 569	75,8
- sociální dávky	17 977	21 538	20 951	97,3
- provoz azylového domu	-	850	483	56,8
kap. 728 - celkem	22 236	27 208	25 793	94,8
kap. 739 - MH				
- rek.kotelny Bynov (P)	-	3 000	3 000	100,0
- vrácená dotace na teplo	-	36	36	100,0
- dotace BPD-RaM,metaniz.	24 500	10 000	10 000	100,0
- údržba el. osvětlení	7 238	2 000	3 870	193,5
- náklady na energii	-	4 000	4 812	120,3
- čištění města, ZÚS, provoz přívodu (200)	11 416	13 400	13 154	98,2
- údržba zeleně a skalních masivů (včetně P)	6 044	6 675	6 695	100,3
- sanace a údržba skal. masivu Pastýřská stěna	2 398	1 800	1 952	108,4
- dotace TJ Slovan (ZS)	2 300	1 150	1 150	100,0
- dotace na měst. lázně a koupaliště (KUBO+OPAT)	798	400	598	149,5
- dotace na PESLY (NORDBAU)	94	150	122	81,3
- výstavba plavec. bazénu	7 404	2 404	2 405	100,0
- očkování psů	38	50	57	114,0
- provoz auta pro inv.odbor	104	73	76	104,1
- vynětí ze zem.půd.fondu	-	-	66	-

T e x t	Skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozp.dle návrhu	Čerpání k 31.12. 1994	% plnění
- pohřebnictví	1 204	810	859	106,0
- oprava zastávek MHD	-	-	199	x
- oprava střechy SK Marold.	-	500	500	100,0
- výjezdy za zdravím	33	-	-	-
- zateplení rod. domků	80	-	-	-
- ekol. opatř.(plyn.kotle)	9 000	-	-	-
- odstraňování havar.stromů	-	100	93	93,0
- úhrada daně z nemovit.	2 640	-	-	-
- podíl na škodě domu p. Isadeisové	-	40	40	100,0
- pohřby bez pozůstalých	-	50	55	110,0
- plynofikace byt. fondu(P)	9 277	3 850	3 850	100,0
- ostatní výdaje (evidence a používání vozidla TSMD)	76	-	46	-
- výd. na veř. prosp. práce	102	-	59	-
- ost.náklady byt.hospodář. (znalec. posudky)	-	318	251	78,9
- oprava střechy Pivovarská	-	60	60	100,0
- TV rozvod Bynov RD	-	8	8	100,0
- výsad.stromoř.DC4,OK	28	-	-	-
- trav.povrch hřišť.Union(P)	-	480	480	100,0
- trav.povrch hřiště (P) Lokomotiva	-	720	720	100,0
- nákup objektu Zelenina	-	6 987	6 987	100,0
- demolice obj. Rytířská	-	145	143	98,6
- zateplení obytl.domů	220	-	-	-
kap. 739 - celkem	84 994	59 206	62 343	105,3
kap. 740 - výstavba				
- výkon inž. čin. KBV	124	129	129	100,0
- elektrograf. kopie	22	86	71	82,6
- techn.vybavenost OS OK5	-	700	700	100,0
- výpisy z kat. nemovit. pro majet. odd.	19	4	4	100,0
- operat. studie a proj. pro náměst. pro rozvoj	100	100	50	50,0
- znalecké posudky a geo- plány pro stavební úřad	20	30	14	46,7
- snímky z pozem.mapy,geo- plány pro invest. odbor	195	350	345	98,6
- územně plán. činnost ÚPA	1 416	1 810	1 890	104,4
- plynofikace (P)	29 592	27 810	28 017	100,7
- elektrifikace (P)	974	2 000	2 000	100,0
- obec. domy OK 5 Folknáře	7 180	31 100	31 261	100,5
- rozest. KBV-Myslbekova	3 600	370	1 489	-
- dofinancov. KBV Boletice	1 407	-	-	-
- plynofik. Boletice (E)	-	6 941	6 941	100,0
kap. 740 - celkem	44 649	71 430	72 911	102,1

T e x t	skuteč. k 31.12. 1993	Upravený rozp.dle návrhu	Čerpání k 31.12. 1994	% plnění
kap. 741 - všeob. pokl. správa				
- vrácení půjčky ČSPL	-	500	500	100,0
- přísp. na vazač. soutěž	-	150	100	66,7
- přísp. na sport. lékaře	137	-	-	-
- přísp. tělových. a sport. zařízením	848	763	738	96,7
- účast města ve sdruženích	77	57	57	100,0
- daň z převodu nemovit. aj.	801	138	138	100,0
- vrácení úlev z kupní ceny	-	704	704	100,0
- ostatní výdaje	209	-	54	-
- příspěvek města na rekon- strukci nemocnice	3 000	3 680	3 680	100,0
- přísp.VZP na dárcov. krve	-	60	60	100,0
- právní pomoc (CZT)	-	60	40	66,7
- přísp.plyn.byť.fondu a.s. KARNED (P)	-	470	230	48,9
- přísp.plynofikace OD KORÁL (P)	-	500	500	100,0
- plyn. těl. Vokolkova (P)	-	450	450	100,0
- fin. vypořádání ZOO	135	-	-	-
- spl. úvěru na měř. techn.	3 572	-	-	-
kap. 741 - celkem	8 779	7 532	7 251	96,3
VÝDAJE CELKEM	361 839	362 149	362 945	100,2

pozn.: E - tzv. ekologické prostředky
P - tzv. pohřebné

Výsledky hospodaření podniků a organizací MÚ
za rok 1994

v tis. Kč

U k a z a t e l	leden - prosinec 1994		
	plán	skutečnost	%
<u>Dopravní podnik Děčín</u>			
Výnosy celkem	71 170	74 946	105,3
Náklady celkem	71 170	74 514	104,7
Hospodářský výsledek		432	
<u>Bytový podnik Děčín</u>			
Výnosy celkem	279 000	281 781	101,0
Náklady celkem	264 000	265 666	100,6
Objem oprav a udržování	60 500	61 794	102,1
Hospodářský výsledek	15 000	16 115	107,4
<u>Technické služby města Děčína</u>			
Výnosy celkem	47 810	58 577,9	122,5
Náklady celkem	46 772	54 371,2	116,2
Hospodářský výsledek		4 206,7	
<u>Kulturní a spol. středisko</u>			
Tržby celkem	1 250	2 066	165,3
Náklady celkem	1 750	2 600	148,6
Dotace - příspěvek	500	500	100,0
Hospodářský výsledek		- 34	
<u>Městské divadlo</u>			
Tržby celkem	900	1 360	151,1
Náklady celkem	2 700	3 762	139,3
Dotace - příspěvek	1 800	2 400	133,3
Hospodářský výsledek		- 2	
<u>Správa městských kin</u>			
Tržby celkem	1 234,7	969	78,5
Náklady celkem	1 234,7	1 652	133,8
Dotace - příspěvek	400	602	150,5
Hospodářský výsledek		- 81	
<u>Zoologická zahrada</u>			
Tržby celkem	500	792	158,4
Náklady celkem	4 300	5 229	121,6
Dotace - příspěvek	3 800	4 315	113,5
Hospodářský výsledek		- 122	
<u>ŠJ Jungmannova - DČ.IV</u>			
Výnosy celkem	2 277	2 335	102,5
Náklady celkem	2 937	2 989	101,8
Dotace - příspěvek	820	767	93,5
Hospodářský výsledek	160	113	70,6

P ř e h l e d č e r p á n í

finančních prostředků tzv. pohřebného za r. 1994

Účel /čl.III/ % podílu	Schválený rozpočet 1994	Plnění k 31.12.94	%
---------------------------	----------------------------	----------------------	---

a/ 100 %
investiční odbor

Plynovody

rozestavěné

Škrabky	6 575	6 699	101,9
Horní Oldřichov	3 288	3 124	95
Boletice III	2 373	2 373	100
Jalůvčí	2 052	2 055,2	100,1
Litoměřická ul.	662,2	615	92,8
plyn.přípojky + Policie Tržní ul.	438	563	128,5

zahajované

Přípeř	460	465	101,1
Labské nábř. Drážďanská	1 130	1 130	100
Vojanova - Bynov	4 337	4 337	100
Kamenická, Lužická, Hřbitovní	2 778	2 791	100,4
Škrabky, Na výšinách	629	777	123,5
Celkem	24 722,2	24 929,2	100,8

a/ 100 %
inv.odbor, odbor HS

Plynof. ZŠ Na stráni	550	550	100
Plynof. MŠ Pohr. stráže	-	-	-
Plynof. ZŠ Komenského	705	705	100
Plynof. ZŠ Thomayerova	200	260	130
Plynof. ZŠ Vrchlického	510	510	100
Plynof. ZŠ Kamenická	725	725	100
Celkem	2 690	2 750	102,2

a/ 100 %
Bytový podnik Děčín

Plynof. BF v majetku města	3 850	3 850	100
Rekonstr.kotel.Bynov na z.p.	3 000	3 000	100
celkem	6 850	6 850	100

a/ 100 %
PČaSK, investiční odbor

Bezprašné vozovky

Albánská	120	120	100
Emy Destinové	100	100	100
Jílovská	100	100	100
Popovická	100	100	100
Smordov	120	120	100
Folknáře - hřbitov	60	60	100
Zadní Lhota	342	342	100
Jakuby - Všeraz	488	488	100
Parking - Policie	-	-	-
Sadová	393	404	102,8
Lesná	368	368	100
Kostelní	275	275	100
U zámečku	206	206	100

investiční odbor

Komunikace Dolní Žleb	780	765	98
Komunikace v ZOO	254	231	90,9
Celkem	3 706	3 679	99,2

a/ 50 %
invest.odbor, OŽP,NR

Sdružené finanční prostředky

Elektrifikace

Nebočady, Křešice, Březiny - rozest. Starom.nábř., Kr. Studenec Bynov, Vilsnice	2 000	2 000	100
--	-------	-------	-----

Plynofikace byt. fondu

a.s. Karned STL přípojkou	470	230	48,9
plynof.tělocvičny Vokolkova	450	450	100
Snížení emisí maz.kotelny BP			
Jeronýmova plynof. OD Korál	500	500	100
plynofikace ZOO	125	125	100
Celkem	3 545	3 305	93,2

b/ 50 %
OŽP

Přísp. na podporu vyhl. č. 10

Přechod na ekolog. vytápění	181	181	100
Celkem	181	181	100

d/ 80 %
OŽP a PČaSK

Výsadba a rekonstrukce městské zeleně

Výsadba nové měst.zeleně	875	875	100
Zeleň v ZOO	100	100	100
Travnatý povrch hřiště Union	480	480	100
"- "- "- Lokomotiva	720	720	100
Celkem	2 175	2 175	100

h/ 100 %
OSVaZ

Nákup zdravotnické techniky

Přístroje dle specifikace ved. NSP	1 680	1 680	100
Celkem	1 680	1 680	100

C E L K E M	45 549,2	45 549,2	100
-------------	----------	----------	-----

DEMOGRAFICKÉ ÚDAJE

	Rok 1993	Rok 1994	Index 93/94
Celkový počet obyvatel města Děčína k 31.12.1994	54 756	54 537	0,996
počet narozených	681	534	0,784
počet přistěhovaných	687	656	0,954
počet zemřelých	557	480	0,861
počet odstěhovaných	846	929	1,098
Z celkového počtu obyvatel Děčína je k 31.12.1994	27 870 žen	t.j.	51,10 %
	26 667 mužů	t.j.	48,89

P ř e h l e d
využití prostředků z tzv. "ekomiliardy" a "pohřebného
ve městě Děčín

	1991	1992	1993	1994	celkem
ekomiliarda	31 201	14 480	41 104	-	86 785
pohřebné	-	-	46 684	45 549	92 233
SFŽP	-	-	-	6 941	6 941
c e l k e m	31 201	14 480	87 788	52 490	185 959

V Děčíně dne 4.8.1995

rok 1991

Na ekologických stavbách bylo v uplynulém roce profinancováno celkem 24201 tis. Kčs. Z uvedeného objemu bylo na řešení ekologie přiděleno OÚ Děčín 23 870 tis. Kčs. Rozdíl ve výši 331 tis. Kčs kryl MÚ z vlastních zdrojů.

Přehled plnění podle jednotlivých akcí - v tis. Kčs

Akce č.	Název akce	Profinancováno v roce 1991
407	plyn. kotelny Pivovar	1 021
408	plynovod Vrchlického	800
409	plynovod Úzká, Zelená, Březová	363
410	plynovod Letná	1 222
411	plynovod Saská	1 946
412	plynovod. přípojky	1 126
416	plyn. kotelny BP	110
417	plynof. BP + kotelna Nerudova	7 289
18	plynovod V hliništi, Chrochvická U hřiště, Podmostní	526
419	plynovod Popovická	1 200
420	plynofikace - PD	2 602
421	trolejbusy - PD	1 216
422	plyn. Jalůvčí	2 000
423	plyn. Třebovská	210
424	plyn. Hraniční, Veverčí	1 215
425	plyn. U kaple, Na stráni	216
427	plyn. Oldřichovská	201
428	plyn. kotelny DP Dč.	528
429	kanalizace Smetanova ul. Boletice	130
430	plyn. kotelny SOU Dělnická ul.	280

Celkem na ekolog. akcích v r. 1991 profinancováno 24 201 tis. Kčs

- plynofikace kotelny Bytového podniku Děčín III 7 000 tis. Kč

Přehled plnění ekolog.staveb
za rok 1992

číslo	S t a v b a	Upravený rozpočet 1992	Skutečné čerpání k 31.12. 1992
408	Plynovod Vrchlického, Riegrova	400	273
411	Saská II	1 400	1 400
412	Plynovodní přípojky	1 250	626
419	Plynovod Popovická	2 265	2 423
427	Horní Oldřichov	500	151
435	Čsl.mládeže	500	1 380
436	Kotelny BP-Zbrojnická, Čs.leg.	1 400	1 630
437	Plynovod Lovosická, Sadová	400	507
438	Bělá, ul.5.května ntl.	2 300	2 250
439	Litoměřická, Žero- tínova	500	791
440	Saská III stl.	1 500	1 200
441	Saská III ntl.	400	400
442	Bělá - Sněžnická ul.	200	200
443	Přemyslova	459	555
444	Boletice	500	114
451	Cihelná, Kladská	500	580
C e l k e m		14 474	14 480

Překročení přidělených prostředků bylo kryto z vlastních zdrojů MÚ.

Přehled čerpání finančních prostředků
sloužících jako podpora ekolog. opatření dle usn.vl.č. 315/92
na r. 1993

v tis. Kč

směrnice akce % podílu	rozpočtové náklady	upravený rozpočet r. 199	skutečnost k 31.12.93	%
100% <u>příspěvky na nákup a údržbu</u>				
5. <u>zařízení zdrav. techniky</u>	3 810	2 000	1 990	99,5
100% <u>instalace a údržba</u>				
7. <u>čističek vzduchu</u>				
mateřské školy	496	496		
zákl. školy	2 544	200	710	102
90 % <u>opatření a akce snižující</u>				
8. <u>prašnost, exhalace atd.</u>				
<u>hrazené z rozpočtu obce</u>				
plynofikace BF	29 500	9 277	8 349	90
zanedbanost BF	-	-	927	
plynofikace Jalůvčí	21 000	5 969	5 372	90
plyn. a kanal. Škrabky	4 500	-	-	
kanal. a komunikace ZOO	1 812	1 612	1 451	90
plyn. a kanalizace				
H. Oldřichov /kompl.sítě/	6 000	-	-	
plynofikace MŠ Bělá	167	150	135	90
MŠ H. Žleb	133	120	108	90
MŠ Borovského	500	443	399	90
ZŠ Na stráni	1 105	992	893	90
kotelna Spartak	600	540	540	100
solární ohřev DPmD	300	270	243	90
kotelny BP	20 500	-	-	
komunikace Verneřická	680	629	566	89,9
komunikace Dolní Žleb	4 410	3 660	3 294	90
chodníky a bezpr.povrchy	11 375	3 635	4 206	115,9
ekolog.jízdné DPmD		7 235	7 364	101,8
katalyzátory	37 235	2 000	2 000	100
kotelna DPmD		1 023,2	921	90
Folknářská spojka	104 000	-	-	
kanalizace Liberecká	1 225	486	437	89,9
rek.skládky CZT Březiny	1 600	1 237	1 113	89,9
20 % <u>příspěvky na akce snižující</u>				
9. <u>prašnost, exhalace a ost.</u>				
<u>- sdružení</u>				
domov mládeže - plynofikace				
Čs.mládeže, Děčín IV	850	170	170	100
domov mládeže - plynofikace				
Slovanská, Děčín VI	1 629	320	320	100
elektrifikace				
Březiny	3 000	534		
Staroměstské nábřeží	750	-		
Nebočady	700	140	974	100
Křešice	1 500	300		

stř.prakt.vyučování				
Teplická 25, DČ. VIII				
zateplování objektů				
	1 824	364	364	100
	1 400	300	270	90
75 % <u>údržba zeleně a prvků</u>				
10. <u>ekol.stability</u>				
údržba zeleně včetně lesů				
výsadba stromořadí DČ. IV				
	6 000	1 700		
	400	300	3 100	155
50 % <u>Pořízení, obnova a provoz</u>				
11. <u>zařízení na monitorování</u>				
monitoring				
MAOS				
	877	409	332	81,2
	340	170	136	80
C e l k e m				
		46 681,2	46 684	100

Pozn. plnění na jednotlivých akcích zahrnuje pouze podíl dle směrnice hrazený z "pohřebného".

Přehled plnění ekologických staveb k 31. 12. 1993

v tis. Kč

č. st.	Název stavby	přidělení fin. prostředků	skutečnost k 31.12.93	%
plynovod				
427	Horní Oldřichov	6 580	6 580	100
439	Litoměřická	764	763	99,8
441	Saská III. ntl.	1 915	1 914	99,8
442	Sněžnická	3 624	3 624	100
444	Boletice I.-III.etapa	5 230	5 230	100
412	plynové přípojky	495	495	100
	Družstevní	1 820	1 820	100
457	Kamenická	516	516	100
455	Škrabky	1 000	1 000	100
	/plyn/ /kanal./	1 859	1 859	100
452	Polní	252	252	100
454	Kozínova	706	706	100
456	Chrochvice	1 839	1 839	100
203	Jalůvčí	3 906	3 906	100
470	DVÚ Boletice	1 600	1 600	100
	celkem	32 106	32 104	99,9
	příspěvky na kotle	9 000	9 000	100
	C e l k e m	41 106	41 104	99,9

P ř e h l e d č e r p á n í

finančních protředků tzv. pohřebného za r. 1994

Účel /čl.III/ % podílu	Schválený rozpočet 1994	Plnění k 31.12.94	%
---------------------------	----------------------------	----------------------	---

a/ 100 %
investiční odbor

Plynovody

rozestavěné

Škrabky	6 575	6 699	101,9
Horní Oldřichov	3 288	3 124	95
Boletice III	2 373	2 373	100
Jalůvčí	2 052	2 055,2	100,1
Litoměřická ul.	662,2	615	92,8
plyn.přípojky + Policie Tržní ul.	438	563	128,5

zahajované

Přípeř	460	465	101,1
Labské nábř. Drážďanská	1 130	1 130	100
Vojanova - Bynov	4 337	4 337	100
Kamenická, Lužická, Hřbitovní	2 778	2 791	100,4
Škrabky, Na výšinách	629	777	123,5
Celkem	24 722,2	24 929,2	100,8

100 %
inv.odbor, odbor HS

Plynof. ZŠ Na stráni	550	550	100
Plynof. MŠ Pohr. stráže	-	-	-
Plynof. ZŠ Komenského	705	705	100
Plynof. ZŠ Thomayerova	200	260	130
Plynof. ZŠ Vrchlického	510	510	100
Plynof. ZŠ Kamenická	725	725	100
Celkem	2 690	2 750	102,2

a/ 100 %
Bytový podnik Děčín

Plynof. BF v majetku města	3 850	3 850	100
Rekonstr.kotel.Bynov na z.p.	3 000	3 000	100
celkem	6 850	6 850	100

a/ 100 %

PČaSK, investiční odbor

Bezprašné vozovky

Albánská	120	120	100
Emy Destinové	100	100	100
Jílovská	100	100	100
Popovická	100	100	100
Smordov	120	120	100
Folknáře - hřbitov	60	60	100
Zadní Lhota	342	342	100
Jakuby - Všeraz	488	488	100
Parking - Policie	-	-	-
Sadová	393	404	102,8
Lesná	368	368	100
Kostelní	275	275	100
U zámečku	206	206	100

investiční odbor

Komunikace Dolní Žleb	780	765	98
Komunikace v ZOO	254	231	90,9
Celkem	3 706	3 679	99,2

a/ 50 %

invest.odbor, OŽP,NR

Sdružené finanční prostředky

Elektrifikace

Nebočady, Křešice, Březiny - rozest. Starom.nábř., Kr. Studenec Bynov, Vilsnice	2 000	2 000	100
--	-------	-------	-----

Plynofikace byt. fondu

a.s. Karned STL přípojkou	470	230	48,9
plynof.tělocvičny Vokolkova	450	450	100
Snížení emisí maz.kotelny BP			
Jeronýmova plynof. OD Korál	500	500	100
plynofikace ZOO	125	125	100
Celkem	3 545	3 305	93,2

b/ 50 %

OŽP

Přísp. na podporu vyhl. č. 10

Přechod na ekolog. vytápění	181	181	100
Celkem	181	181	100

d, 80 %
OŽP a PČaSK

Výsadba a rekonstrukce městské zeleně

Výsadba nové měst.zeleně	875	875	100
Zeleň v ZOO	100	100	100
Travnatý povrch hřiště Union	480	480	100
"- "- " Lokomotiva	720	720	100
Celkem	2 175	2 175	100

h, 100 %
OsVaZ

Nákup zdravotnické techniky

Přístroje dle specifikace ved. NSP	1 680	1 680	100
Celkem	1 680	1 680	100

C E L K E M	45 549,2	45 549,2	100
-------------	----------	----------	-----

Z SFŽP na olympiádu Bratři 6941 Kč



SEVEROČESKÉ SDRUŽENÍ OBCÍ SE SÍDLEM V LITVÍNOVĚ

Mezibořská 764, 436 01 Litvínov, tel: 035 / 53709, fax: 55283

Litvínov, 12.7.1995

Vážený pane starosto,

jelikož se blíží čas projednávání návrhu státního rozpočtu ČR na rok 1996 a podle signálů, které máme k dispozici, se objeví snahy znovu omezit částku, jež byla v minulých letech vyčleněna ze státního rozpočtu na financování investičních akcí k ozdravení životního prostředí v regionu severních Čech, obracím se na Vás s prosbou o poskytnutí materiálů, na jaké akce a s jakým výsledkem a účinností byly ve Vašem městě v posledních letech využity prostředky z tzv. "*ekomiliardy*" a "*pohřebného*". Číslo Vámi poskytnuté by měla pomoci zástupcům SEŠO při jednáních s MF ČR a poslanci Poslanecké sněmovny PČR obhájit potřebnost a smysluplnost podobných opatření ve prospěch severních Čech.

Děkuji za porozumění a věřím, že pověříte odpovědné pracovníky svého úřadu, aby této žádosti vyhověli.

S pozdravem

Petr Lenc
výkonný ředitel SEŠO

OKRESNÍ ÚŘAD DĚČÍN

PSČ 405 53

finanční referát
Dálnopis 186870
Fax 282 95

Telefon 285 41 - 5
282 21 - 4

Z P R Á V A

z provedeného auditu za rok 1994

Městský úřad:

D ě č í n

Starosta:

ing. Milan K u n c

Vedoucí ekonomického odboru:

ing. Hana H l a v á č k o v á

Audit proveden ve dnech:

27.2. - 1.3. a 10.3. 1995

Projednáno dne: 27.3.1995

Žádost o realizaci auditu podle § 20 zák. č. 367/90 Sb., úplné znění zák. č. 410/92 Sb., o obcích, a ve vazbě na § 5 zák. č. 425/90 Sb., úplné znění zák. č. 403/92 Sb., o okresních úřadech, byla zaslána dopisem ze dne 31.10.1994.

Realizace auditu:

Pavel Pištora, Anna Podmelová - pracovníci finančního referátu Okresního úřadu Děčín.

Aplikace zákonných norem:

- zákon ČNR č. 576/90 Sb., o pravidlech hospodaření s rozpočtovými prostředky ČR a obcí v ČR (rozpočtová pravidla republiky), ve znění zák. č. 331/93 Sb., a úprav a doplňků zák. č. 85/94 Sb.,
- zákon ČNR č. 367/90 Sb., o obcích, úplné znění zák. č. 410/92 Sb.,
- zákon č. 563/91 Sb., o účetnictví, včetně změny zák. č. 117/94 Sb., rozpočtová skladba platná pro obce a okresní úřady dle opatření MF ČR č.j. 111/67374/92, účtová osnova a postupy účtování pro RO, PO a obce, vydané FMF č.j. V/20530/92 a registrované ve Sbírce zákonů č. 119/92, upravené opatřením MF ČR č.j. 283/69817/93 publikovaným ve Finančním zpravodaji č. 1/94 a registrovaným ve Sbírce zákonů č. 5/94, dále opatřením MF ČR č.j. 283/16890/94 publikovaným ve Finančním zpravodaji č. 5/94 a registrovaným ve Sbírce zákonů č. 23/94,
- zákon č. 119/92 Sb., o cestovních náhradách, ve znění zák. č. 44/94 Sb., včetně opatření MF ČR a MPSV ČR, kterými se měnily výše náhrad, registrovaných ve Sbírkách zákonů 1993 a 1994,
- zákon ČNR č. 172/91 Sb., o přechodu některých věcí z majetku ČR do vlastnictví obcí,
- zákon č. 337/92 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších novel,
- vyhláška MF ČR č. 178/94 Sb., o oceňování staveb, pozemků a trvalých porostů (viz. násl. č. 61 Sbírky zákonů o opravě chyb v cit. vyhlášce),
- zákoník práce včetně násl. nařízení vlády ČR, publikovaných ve Sbírkách zákonů, úplné znění zák. č. 126/94 Sb.,
- zákon ČNR č. 425/90 Sb., o okresních úřadech, úplné znění zák. č. 403/92 Sb.,
- vyhláška MF ČR č. 205/91 Sb., o hospodaření s rozpočtovými prostředky státního rozpočtu ČR a o finančním hospodaření RO a PO.

P o p i s n á č á s t (příloha):

- I. Rozpočet
- II. Účetnictví
- III. Inventarizace a evidence a ocenění majetku
- IV. Povinnosti vyplývající ze zákona o obcích

Z d ů v o d n ě n í v ý r o k u :

V popisné části v příloze, v oddílech I. až IV., jsou zaznamenány oblasti a rozsah podkladů, které byly v rámci auditu prověřeny.

Údaje, rozhodné pro stanovení výroku, byly získány

- před realizací auditu, v přípravné fázi, z dosažitelných dokladů, které archivuje finanční referát OkÚ Děčín, t.zn. roční účetní závěrka Úč 1-12 sestava č. 120 Výkaz o plnění rozpočtu obcí a měst, Rozvaha RO a PO Úč ROPO 3-02 sestava č. 60, doklad z finančního vypořádání obcí a měst za rok 1994 včetně zúčtovaných poskytnutých účelových finančních prostředků ze státního rozpočtu nebo rozpočtu OkÚ Děčín,
- prověrkou dokladů města na místě (viz popisná část v příloze)
- z informací a vysvětlení odpovědných pracovníků městského úřadu.

Ke kontrole byly předloženy všechny vyžádané doklady, které byly po prověření vráceny.

Na základě všech zjištěných skutečností vyslovujeme následující výrok

b e z v ý h r a d .

Z doložených materiálů je patrné, že účetnictví bylo vedeno průkazným způsobem a nedošlo k závažnému porušení zákonů a vyhlášek.

Byly zjištěny některé závady v nedodržování rozpočtové skladby (viz oddíl II. body 1 a 2 popisné zprávy). Těmito závadami nebyly zcela naplněny povinnosti vyplývající z § 4 a 7 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Závady neměly vliv na hospodaření s finančními prostředky města a tudíž na vyslovený výrok.

Dle § 14 zák. č. 524/92 Sb., odpovídá obec za vedení účetnictví, za uskutečňování hospodářských operací, provedení inventarizace a za vypracování stanovení účetních výkazů (roční účetní závěrka, rozvaha, výkaz aktiv a pasiv).

Auditor odpovídá za jejich ověření, za formulování výroku a za vypracování auditorské zprávy. Dle § 15 cit. zákona bude tato dokumentace deset let archivována na OkÚ Děčín.

Upozorňujeme:

- na ustanovení § 20 odst. 3 zákona č. 367/90 Sb., v úplném znění zákona č. 410/92 Sb., o obcích, předložit výsledek kontroly hospodaření městskému zastupitelstvu,
- na zákon č. 199/94 Sb., o zadávání veřejných zakázek, platný od 1.1.1995.

Doporučujeme:

- přijmout opatření k odstranění zjištěných nedostatků a informovat o nich oddělení auditu a cen FR OkÚ Děčín.

V Děčíně dne 21. 3. 1995

Podpis s

Podpisy pracovníků OkÚ Děčín:

Razítko:

Razítko:

Popisná část auditorské zprávy**I. Rozpočet**

1. **Schválení rozpočtu města**, uložené § 36 zákona č. 367/1990 Sb., ve znění zákona č. 410/1992 Sb., o obcích a § 25 zákona č. 567/1990 Sb., ve znění pozdějších novel bylo městským zastupitelstvem provedeno dne 16.12.1993.

Zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 1994 bylo provedeno v souladu s § 20 zákona č. 367/1990 Sb., ve znění zákona č. 410/1992 Sb., o obcích.

2. **Příjmová základna rozpočtu města** dle § 23 zákona č. 576/1990 Sb., ve znění pozdějších novel, byla naplněna v úhrnu

rozpočet v tis. Kč	241 320
skutečnost v Kč	397 942 541,56
vyjádření v %	164,90

- rozpis příjmů v jednotlivých kapitolách, seskupení položek a textu dle rozpočtové skladby viz roční účetní závěrka Úč 1-12 Výkaz o plnění rozpočtu obcí.

3. **Výdajová část rozpočtu města** dle § 24 zákona č. 576/1990 Sb., ve znění pozdějších novel, byla čerpána v úhrnu

rozpočet v tis. Kč	241 320
skutečnost v Kč	362 945 070,82
vyjádření v %	150,40

- rozpis výdajů v jednotlivých kapitolách, seskupení položek a textu dle rozpočtové skladby viz roční účetní závěrka Úč 1-12 Výkaz o plnění rozpočtu obcí.

4. **Účelové finanční prostředky** ze státního rozpočtu a rozpočtu okresního úřadu, poskytnuté v roce 1994, t.zn. navýšení příjmové základny nad rámec schváleného rozpočtu činily v úhrnu **94 668 781,— Kč** (mimo sociálních dávek ve výši 18 000 tis. Kč zahrnutých přímo ve schváleném rozpočtu s ÚZ 072). Dále poskytnuto 6 941 000,— Kč na plynofikaci s ÚZ 058 a 100 000,— Kč na pečovatelskou službu s ÚZ 088.

Tyto byly směřovány na

- kapitolu různé ve výši	45 549 200,—	Kč s ÚZ 057	- ekologie (pohřebné)
- kapitolu 702 ve výši	1 996 281,—	Kč s ÚZ 058	- ekologie (kotlíky)
- kapitolu 28+19 ve výši	40 727,—	Kč s ÚZ 032	- příspěvek na nájemné
- kapitolu 739 ve výši	600 000,—	Kč s ÚZ 049	- obec.byty Folknáře 12
	15 854 000,—	Kč s ÚZ 049	- obec.byty Folknáře 16
	14 646 000,—	Kč s ÚZ 049	- obec.byty Folknáře 11
- kapitolu 719 ve výši	729 157,—	Kč s ÚZ 074	- volby
- kapitolu 702 ve výši	100 000,—	Kč s ÚZ 065	- příspěvek pro ZOO
- kapitolu 709 ve výši	219 416,—	Kč s ÚZ 045	- vnější vlivy lesy
- kapitolu 716 ve výši	10 000,—	Kč s ÚZ 089	- příspěvek na inf. systém ZOO
- kapitolu 716 ve výši	20 000,—	Kč s ÚZ 089	- přehlídka dět.souborů
- kapitolu 716 ve výši	10 000,—	Kč s ÚZ 089	- přehlídka div.souborů
- kapitolu 716 ve výši	30 000,—	Kč s ÚZ 089	- přísp. ZOO zeleně
- kapitolu 716 ve výši	5 000,—	Kč s ÚZ 089	- přísp. městské divadlo
- kapitolu 740 ve výši	300 000,—	Kč s ÚZ 089	- ÚPN SU Jílové
- kapitolu 719 ve výši	500 000,—	Kč s ÚZ 089	- poč. síť pro ciz. policii (III.etapa)
- kapitolu 739 ve výši	500 000,—	Kč s ÚZ 089	- oprava sport. haly

- kapitolu 702 ve výši 2 914 000,-- Kč s ÚZ 089 - skládka TDO
- kapitolu 716 ve výši 100 000,-- Kč s ÚZ 089 - zámek - střecha
- kapitolu 739 ve výši 1 800 000,-- Kč s ÚZ 089 - oprava skal. masivu
- kapitolu 716 ve výši 15 000,-- Kč s ÚZ 089 - Krajánek, Březiňáček, Replika

z 41 7126 2402

- kapitolu 728 ve výši 100 000,-- Kč s ÚZ 088 - pečovatelská služba

z 41 7105 2401

- kapitolu 740 ve výši 6 941 000,-- Kč s ÚZ 058 - plynofikace Boletice

z F R R

- kapitolu 710 ve výši 3 000 000,-- Kč s ÚZ 010 - MHD autobus (I. etapa)
- kapitolu 716 ve výši 100 000,-- Kč s ÚZ 010 - Děčínská kotva
- kapitolu 716 ve výši 330 000,-- Kč s ÚZ 010 - práce s dětmi

Namátkovou kontrolou bylo zjištěno, že doklady byly označeny ÚZ a čerpání bylo v souladu se stanoveným účelem.

5. **Finanční vypořádání** výsledku hospodaření za rok 1994 proběhlo podle rozpočtových pravidel republiky s rozpočtovým oddělením finančního referátu OkÚ Děčín (podací razítko ze dne 21.2.1995) a v čerpání účelových prostředků nebylo shledáno závad.

Výsledek hospodaření města byl v roční účetní závěrce vykázán přebytkem ve výši 34 997 470,74 Kč, a zůstatek na FRR ve výši 10 718,01 Kč.

Město vrátilo prostředky za nedočerpané sociální dávky ve výši 672 668,-- Kč a 4 000,-- Kč za počítačovou síť z ÚZ 089.

Zůstatek zdrojů po finančním vypořádání r. 1994 činil celkem 34 331 520,75 Kč.

II. Účetnictví

1. Účetní agenda

- účetový rozvrh včetně číselníku, podpisové vzory zpracovány, oběh účetních dokladů a dispoziční oprávnění nebyly zpracovány.
- zůstatky bankovních účtů k 31.12.1994:

KB Děčín	9005 - 223 - 431/0100	23 255 529,15 Kč - ZBÚ
	6015 - 223 - 431/0100	3 483 268,51 Kč - depozitní
	19 - 223 - 431/0100	5 310,77 Kč - příjmový
	223 - 431/0100	4 608 446,76 Kč - výdajový
ČS Děčín	703151 - 438/0800	4 273 086,30 Kč - ZBÚ
	107 - 703151 - 438/0800	45 935,76 Kč - soc. fond
	6015 - 703151 - 438/0800	248 720,48 Kč - zvlášť.prostr.
	1222 - 703151 - 438/0800	10 718,01 Kč - FRR
EAGB	12101722/1800	1 112 243,16 Kč - BÚ

zůstatky na jednotlivých účtech souhlasí s posledními výpisy k 31.12.1994.

- účetní doklady jsou evidovány každý měsíc vzestupnou řadou od 1 do u příjmové části, od 500 do u výdajové části, od 200 do u sociálního fondu.

- kontrolovány byly namátkově výdajové účetní doklady za měsíc duben č. 4/500 - 4/1140, září č. 9/1003 - 9/1217, prosinec č. 12/500 - 12/730 a 12/1450 - 12/1550. Zjištěno u některých dokladů chybné zaúčtování do položek dle rozpočtové skladby např. č. 12/553, 558, 1466, 1471, 1510, 1541, 1542,
- kontrolovány příjmové doklady dle sběrného předkontačního dokladu od 1 - 30 za prosinec a 13. období 1994 - neshledáno závad,
- kniha došlých faktur vedena v číselné řadě 1 - 4606 - chybí data zaplac.
- knihy odeslaných faktur si vedou jednotlivé odbory samostatně, kopie faktur jsou předávány ekonomickému odboru.

2. Pokladní agenda

- pokladní doklady jsou evidovány v číselné řadě od 1 - 7 563
- v roce 1994 použito celkem 5 pokladních knih - obsahovaly potřebné náležitosti
- pokladní limit stanoven na 20 000,-- Kč
- pokladní hotovost k 31.12.1994 0,-- Kč
- inventarizace pokladní hotovosti provedena v souladu s § 29 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví čtyřikrát ročně (31.10., 30.11., 20.12. a 30.12.1994). Zjištěny závady při skontu pokladny dne 31.10.1994 přebytek 5,10 Kč přijat do stavu pokladny, dne 30.11.1994 - manko 105,10 Kč bylo dodáno do pokladny odpovědnou pracovnící
- dohody o hmotné odpovědnosti uzavřeny s pracovníky MěÚ i zařízení dle zákoníku práce
- byla provedena namátková kontrola výdajových pokladních dokladů od č. 2350 do č. 3026, od č. 5825 do č. 5940 a od č. 7235 do č. 7562. U některých dokladů bylo zjištěno chybné zaúčtování do položek dle účtové osnovy např. u č. 7469, 7465, 7483

výdajovým pokladním dokladem č. 7433 byla pracovníkovi MěÚ vyplacena záloha 800,-- Kč na ubytování v hotelu Maxičky v rozporu s § 2 zákona 119/1992 Sb., o cestovních náhradách.

- provedena namátková kontrola vyúčtování zahraničních cest pracovníků MěÚ doklady č. 11/985, 12/1052, 12/1265, vyúčtováno v souladu se zákonem č. 119/1992 Sb., o cestovních náhradách. Zjištěny formální nedostatky: u dokladu č. 985 z 9.11.94 není uveden účel cesty, u p. Fuxy chybí datum a podpis navrhuje, ze dne 14.11.1994 chybí hodina zpátečního příjezdu

u dokladu č. 1265 není uvedena hodina přechodu státní hranice.

Cestovné zahraničních cest bylo účtováno na položku 5501, správně mělo být zaúčtováno na položku 5404.

- MěÚ používá místo příjmových pokladních dokladů kopie stvrzenek.

3. Mzdová agenda

- způsob zpracování mezd - mzdy MěÚ, dohody o pracovní činnosti a provedení práce, veřejně prospěšné práce zpracovává MěÚ
- dohody o pracech konaných mimo pracovní poměr:
 - o pracovní činnosti uzavřeno 60 dohod
 - o provedení práce uzavřeno 60 dohod

Tyto dohody uzavírají odbory školství a kultury, sociálních věcí, životního prostředí a hospodářská správa, podepisovány jsou tajemníkem MěÚ. Namátkovou kontrolou zjištěno, že u uzavíraných dohod není stanoven počet hodin. U některých dohod o pracovní činnosti vzhledem k vyšší vyplacené odměny vyplývá překročení stanoveného počtu hodin (nejvýše do poloviny stanovené týdenní pracovní doby) - dohody č. 46/94 OŠK, 9/94 a 12/94 HS,

- veřejně prospěšné práce prováděny na základě dohody s Úřadem práce Děčín ze dne 3.1.1994 v počtu 18 pracovníků,

- čerpání mzdových prostředků za rok 1994:

město celkem	rozpočet	26 331 000,--	skutečnost	21 965 954,90	83,42%
z toho kap. 719		22 366 000,--		18 497 452,--	82,70%

celkové čerpání uvedeno na jednotlivých kapitolách v roční účetní závěrce Úč 1-12 Výkaz o plnění rozpočtu obcí

- cestovné	rozpočet	576 000,--	čerpáno	405 560,99	70,41%
------------	----------	------------	---------	------------	--------

4. Oznamovací povinnost ze zákona č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků § 34 odst. 5 ve vztahu k finančním úřadům je prováděna čtvrtletně.

5. Kontrola FÚ Děčín - zaměřená na zásady o poskytnutí dotací a návratných finančních výpomocí - bez závad.

Kontrola OSSZ Děčín - provedena dne 11. a 12. 7. 1994 za období od 1.9. 1993 do 31.5.1994 - bez závad

III. Inventarizace a evidence majetku

1. Inventarizace obecního majetku byla provedena na základě usnesení městské rady č. 746/94 ze dne 26.9.1994. Schváleny ústřední a dílčí inventarizační komise. Dne 18.10.1994 vydány směrnice k provedení inventarizace hospodářských prostředků. Vypracovány inventurní soupisy na DHIM v ceně 1 000,-- až 10 000,-- Kč, HIM nad 10 000,-- Kč, prohlášení pracovníků odpovědných za hospodářské prostředky, inventarizační zápisy na jednotlivých objektech, soupisy poškozeného, znehodnoceného a neupotřebitelného majetku.

Inventarizace byla provedena k 31.10. a 31.12.1994, porovnán stav skutečný k evidenčnímu, případné rozdíly zaúčtovány v účetním období r. 1994 kromě správy MěÚ, která odevzdala opožděně inventurní soupisy, doúčtování k fyzickému stavu provedeno v únoru 1995.

Dokladová inventura byla provedena k 31.12.1994 s vyčíslením všech pohledávek a závazků.

Pozemky oceněny dle nové vyhlášky č. 178/1994 Sb., o oceňování staveb, pozemků a trvalých porostů.

Celková zpráva z výsledku inventarizace za r. 1994 projednána v ÚIK dne 9.3.1995, následně bude součástí rozboru hospodaření za r. 1994.

Zjištěný stav inventarizací souhlasí s údaji uvedenými v rozvaze Úč ROPO 3-02, která byla zpracována 13.2.1995 a odsouhlasena finančním referátem OkÚ Děčín.

Stav hospodářských prostředků k 31.12.1994 činil 3 139 348 895,44 Kč.

2. Evidence majetku

- inventární knihy
- operativní evidence
- evidence cenin
- pohledávky a závazky
- akcie a cenné papíry
- pronájem obecního majetku
- kupní smlouvy na prodej obecního majetku

3. Prodej obecního majetku

V roce 1994 uzavřeno celkem 85 kupních smluv na odprodej obytných domů a 21 kupních smluv na odprodej pozemků. Nabídky zveřejňovány prostřednictvím tisku a úřední desky. Doložena evidence, odhady, kupní smlouvy, úhrady a vklady do katastru. Některé objekty prodány formou aukce.

IV. Povinnosti vyplývající ze zákona o obcích

- prodeje a pronájmy projednávány a schvalovány v městském zastupitelstvu na základě doporučení městské rady
- záměry prodejů a pronájmů majetku zveřejňovány prostřednictvím tisku a úřední desky v souladu s § 36a
- v městském zastupitelstvu, radě a finanční komisi projednáváno plnění rozpočtu a hospodaření města a řízených organizací, rozpočtové změny, výsledky inventarizace
- v městském zastupitelstvu projednávány a schvalovány záruky města na úvěry podnikatelským subjektům, přijetí peněžních darů, poskytování finančních příspěvků, přijetí úvěrů města
- v městské radě projednávány a schvalovány odměny starosty, zástupce starosty, ředitelům řízených organizací, členům rady a komisí
- finanční a kontrolní komise pracovaly dle stanoveného plánu.