



Město Humpolec

Závěrečný účet 2006 Závěrečný účet 2006

Zveřejněno: 9. 4. 2007

Připomínky: do 24. 4. 2007

Obsah:

I.	Finanční hospodaření Města Humpolec za rok 2006
II.	Majetek a finanční situace Města Humpolec k 31. 12. 2006
III.	Plnění rozpočtu Města Humpolec k 31. 12. 2006
IV.	Hospodaření příspěvkových organizací města k 31. 12. 2006
V.	Tvorba a použití fondů
VI.	Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje a obcí
VII.	Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2006
VIII.	Příloha k závěrečnému účtu – grafická část
IX.	Příloha k závěrečnému účtu – tabulková část

Mgr. Jiří Kučera, starosta města



I. Finanční hospodaření Města Humpolec za rok 2006

Závěrečný účet Města Humpolec za rok 2006 vychází z § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Zahrnuje údaje o ročním hospodaření územně samosprávného celku, dále údaje o plnění příjmů a výdajů v souladu s platnou rozpočtovou skladbou, včetně tvorby a použití fondů. Součástí závěrečného účtu jsou základní údaje o hospodaření příspěvkových organizací města a vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, obcí a jiným rozpočtům. V souladu s výše uvedeným zákonem byla splněna povinnost přezkumu hospodaření za uplynulý rok a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je nedílnou součástí tohoto závěrečného účtu.

Hospodaření Města Humpolec se od 1. 1. 2006 do doby schválení rozpočtu města pro rok 2006 řídilo pravidly rozpočtového provizoria.

Rozpočet města na rok 2006 byl schválen městským zastupitelstvem dne 8. 2. 2006 jako deficitní, s příjmy ve výši 185.872,4 tis. Kč a výdaji ve výši 195.255,0 tis. Kč. Rozdíl rozpočtových příjmů a výdajů byl pokryt úsporou finančních prostředků z předchozího roku vyjádřený v oblasti financování v objemu 9.382,6 tis. Kč.

Na základě aktuálního vývoje příjmů a výdajů byl rozpočet v průběhu roku 2006 několikrát upravován především v oblasti přijatých dotací a kapitálových příjmů do rozpočtu města v průběhu roku a dále z titulů přesunů mezi jednotlivými položkami schváleného rozpočtu.

Upravený rozpočet města pro rok 2006 předpokládal záporné saldo příjmů a výdajů ve výši 15.583,3 tis. Kč. Skutečná výše záporného salda příjmů a výdajů za rok 2006 dosáhla výše 6.512,3 tis. Kč. Snížení schodku bylo způsobeno zejména nedočerpáním některých z výdajů. Příjmy se celkově naplnily na 99,9 % a výdaje se čerpaly pouze z 96,7 %. Hospodaření Města Humpolec za rok 2006 na základě těchto skutečností skončilo:

schodkem ve výši 6.512,3 tis. Kč

Tento výsledek hospodaření odpovídá aplikaci rozpočtové skladby na hospodaření obce a je daný rozdílem mezi příjmy a výdaji v běžném roce po vyloučení převodů mezi účty města, čerpání a splácení cizích zdrojů (úvěry, půjčky) a zapojení zdrojů peněžních prostředků z minulých období. Hospodaření města v roce 2006 skončilo příznivějším výsledkem, než bylo rozpočtováno.

Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Příjmy	185.872,4	274.708,1	274.339,1
Výdaje	195.255,0	290.291,4	280.851,4
Saldo	- 9.382,6	-15.583,3	-6.512,3
Financování	9.382,6	15.583,3	6.512,3

Příjmy městského rozpočtu

Příjmy městského rozpočtu dosáhly **274.339,1 tis.Kč** a znamenaly celkové plnění na 99,9%.

Daňové příjmy představují významný podíl na zdrojích rozpočtu a naplnily se na 101,5%. Rozpočet města ve vztahu k uvedeným daňovým příjmům byl schválen i s úpravami ve výši 104.041,7 tis. Kč a byl tak překročen o 1.598,7 tis. Kč tis. Kč, tj. o cca 1,5 %. Daňové příjmy byly příznivě ovlivněny lepším inkasem daně z příjmů právnických osob, daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a kapitálových výnosů, které dokázalo současně kompenzovat propad v plnění inkasa daně z přidané hodnoty a daně z příjmů fyzických osob ze SVČ (*pozn.zavedeno společné zdanění*). Pro informaci lze uvést, že se dále podílíme (v přepočtu podle počtu obyvatel a koeficientu velikostní kategorie obce) na celostátním výnosu daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby, daně z příjmů právnických osob, daně z přidané hodnoty (sdílené daně). Výlučnými daňovými příjmy města zůstává mimo 30% daně z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti podle trvalého bydliště podnikatele i 100 % výnos daně z nemovitostí.

Výnos z místních, správních a ostatních poplatků se na zdrojích rozpočtu podílel ve výši 13.632,2 tis. Kč. V porovnání s rokem 2005, kdy byly inkasovány ve výši 12.784,5 tis. Kč, došlo k jejich nárůstu o cca 6,7 %.

Nedaňové (vlastní) příjmy ve výši 28.362,3 tis. Kč zaznamenaly plnění na 103,8 %. Výraznější plnění se projevilo u některých pronájmů majetku města, sankčních plateb, odvodů odpisů příspěvkových organizací, ostatních nedaňových příjmů a přijatých pojistných náhrad. Ve srovnání s rokem 2005 zaznamenaly zvýšení 1.983,5 tis. Kč, tj. nárůst o 7,6 %. (*pozn. v roce 2005 nebyly součástí nedaňových příjmů odvody odpisů příspěvkových organizací*).

Kapitálové příjmy dosáhly 26.166,1 tis. Kč, naplnily se na 89,7% a ve srovnání s předchozím rokem 2005, kdy bylo dosaženo výše 8.443,9 tis. Kč, došlo k nárůstu o 17.722,2 tis. Kč. Město v roce 2006 obdrželo zdroje do svého rozpočtu prostřednictvím kapitálových příjmů z prodeje následujících nemovitostí:

- pozemky na výstavbu rodinných domků V Cípku	5.937,7 tis. Kč
- pozemky spol. s r.o. CTP Invest	10.833,8 tis. Kč
- pozemky ostatní	1.265,4 tis. Kč
- budova čp. 100 V Brance	5.666,8 tis. Kč
- budova čp. 861 Palackého	1.533,2 tis. Kč
- nemovitosti ostatní	701,2 tis. Kč

Dalšími zdroji kapitálových příjmů byly přijaté dary na obnovu zimního stadionu ve výši 228,0 tis. Kč.

Přijaté dotace se na zdrojích rozpočtu podílely výši 114.171 tis. Kč a jejich využití bylo rozpočtováno účelově ve výdajové stránce rozpočtu.

Výdaje městského rozpočtu:

Výdaje městského rozpočtu dosáhly **280.851,4 tis.Kč** a znamenaly celkové čerpání na 96,7%.

Běžné výdaje představují pravidelně se opakující výdaje v oblastech zajišťovaných městem (např. školství, kultura, sport, životní prostředí, správa majetku města atd.) charakteru oprav, udržování, služeb, energií, nákupu materiálu, platů, příspěvků příspěvkovým organizacím, sociálních dávek apod.. Tyto výdaje dosáhly celkové výše 137.368,2 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2005 se snížily o 10.339,4 tis. Kč. Hlavním důvodem byla odlišná daň z příjmů právnických osob za obec, kterou město v podstatě odvádělo samo sobě v rámci rozpočtu (v roce 2005 činila téměř 13 mil. Kč a v roce 2006 necelých 5 mil. Kč). Nižší čerpání prostředků na běžné výdaje se v roce 2006 projevilo v oblasti dopravy na běžné opravy chodníků a komunikací.

Kapitálové výdaje v roce 2006 převýšily výdaje běžné a představovaly ve finančním vyjádření celkem 143.483,2 tis. Kč. (v roce 2005 ve výši 58.981,1 tis. Kč). Kapitálové výdaje jsou z více než 50% reprezentovány výdaji na akce částečně financované z dotací.

Nejvyšší položkou se vyznačovala oblast vodního hospodářství, kde byla realizována řada významných investičních akcí, z nichž nejdůležitější byla II. etapa intenzifikace ČOV za téměř 50 mil. Kč, realizace výstavby kanalizace v areálu bývalých Humpoleckých strojírů v celkové hodnotě 11,5 mil. Kč a ostatní drobnější investiční záležitosti.

Další oblastí, která zaznamenala zvýšené kapitálové výdaje byla oblast sportu, kde byla uskutečněna rekonstrukce fotbalového hřiště za 18,5 mil. Kč a obnova zimního stadionu za téměř 16 mil. Kč.

Kapitálové neboli investiční výdaje byly vloženy též do bydlení, s nímž souvisí dostavba domu s pečovatelskou službou za 8,0 mil. Kč a technická zhodnocení bytových domů města ve výši 5,2 mil. Kč. Město též investovalo do výkupů nemovitostí a výstavby inženýrských sítí v celkové hodnotě 20,5 mil. Kč.

Další investiční výdaje byly směřovány i do dopravy, kde byly provedeny výstavby nových chodníků a parkovišť, rovněž byly pořízeny panely na měření rychlosti automobilů a připraveny základy pro výstavbu světelné křižovatky. Toto vše na více než 3,0 mil. Kč.

Do školství a kultury město vložilo prostředky na rekonstrukce budov ve výši téměř 2,0 mil. Kč.

V oblasti obrany, bezpečnosti a veřejného pořádku byl rozšířen kamerový systém v hodnotě 1,3 mil. Kč a současně se pořídil varovný a informační systém obyvatelstva za 600,0 tis. Kč.

Kapitálové výdaje rovněž byly vloženy v menších objemech do správy úřadu městského úřadu, kde byla pořízena počítačová technika se softwarem, a do dalších úseků městského rozpočtu.

Saldo příjmů a výdajů – financování městského rozpočtu:

Financování je vedle příjmů a výdajů tzv. třetím okruhem peněžních operací a zahrnuje v roce 2006 v rozpočtu města:

- splátky jistiny hypotéčního úvěru (*poslední splátka bude v lednu 2008*)
- splátky finanční návratné výpomoci přijaté na financování čistírny odpadních vod v roce 1997 (*poslední splátka bude v roce 2009*)
- změnu stavu peněžních prostředků na bankovních účtech, které na počátku pokrývaly schválený deficitní rozpočet, jehož celková původní výše představovala 9.382,6 tis. Kč a po úpravách během roku 15.583,3 tis. Kč. Hospodařením se ke konci roku 2006 podařilo tento plánovaný deficit snížit na 6.512,3 tis. Kč.

II. Majetek Města Humpolec a finanční situace k 31.12.2006

Povinnost inventarizovat majetek a závazky vyplývá ze zákona o účetnictví. Majetek Města Humpolec a finanční situace je podchycena v konečném účtu rozvažném k 31. 12. 2006, který je součástí účetní závěrky. Uvedené stavy majetku, závazků a pohledávek Města Humpolec k 31. 12. 2006 byly zkontrolovány a odsouhlaseny v rámci řádné roční inventarizace v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, v souladu s účtovou osnovou, postupy účtování, směrnicí č. 6/2003 a příkazem starosty k provedení inventarizace ze dne 2. 11. 2006.

Majetek Města Humpolec byl spolu s pohledávkami a závazky zinventarizován ke dni 31. 12. 2006. Byl zjištěn skutečný stav tohoto majetku a ten byl poměřen se stavem příslušného majetku a závazků zaúčtovaných na syntetických a podrozvahových účtech. Inventarizací nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly (přebytky či manka). Konečným výsledkem inventarizace jsou následující souhrnné údaje:

Přehled majetku z hlediska jeho složení tvoří aktiva v celkové výši 935 927 939,52 Kč. Ve stejné výši jsou i zdroje jeho krytí, tzn. pasiva.

Aktiva:

Dlouhodobý nehmotný majetek	7 820 406,81
-software	1 372 266,40
-drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2 083 050,81
-ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3 405 226,00
-nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	959 863,60
Dlouhodobý hmotný majetek	710 123 069,33
-pozemky	109 501 961,20
-umělecká díla a předměty	2 454 000,00
-stavby, budovy	481 945 301,44
-samostatné movité věci a soubory	17 815 513,74
-trvalé porosty	45 846,60
-drobný dlouhodobý hmotný majetek	15 994 549,47
-pořízení dlouhod.hmotného majetku (nedokončené inv.akce)	82 365 896,88
Dlouhodobý finanční majetek	188 071 480,12
-majetkové účasti v podnicích s rozhodujícím vlivem (TS HU)	100 000,00
-ostatní dlouhod. půjčky (VODAK, Policie ČR, Zimní stadion)	145 286 318,93
-ostatní dlouhod.finanční majetek (podíl.list KB, PeVAK, Úpravna vody Želivka, SOMPO)	42 685 161,19
Zásoby	178 693,33
-materiál na skladě (MěÚ, SDH)	175 196,83
-zboží na skladě (cyklomapy)	3 496,50
Pohledávky	7 288 022,45
-poskytnuté zálohy (energie, předplatné periodik)	1 938 620,00
-pohledávky za rozpočtovými příjmy	5 303 202,45
-pohledávky za zaměstnanci (půjčky ze sociálního fondu)	46 200,00
Finanční majetek	3 342 913,85
-ceniny (kolky, francotyp, stravenky)	241 942,50
-ostatní běžné účty (depozitní účet)	3 100 971,35
Prostředky rozpočtového hospodaření	19 103 353,63
-základní běžný účet	3 181 879,69
-běžné účty peněžních fondů	3 195 972,24
-poskytnuté přechodné výpomoci přísp. organizacím (ZSMH)	392 500,00
-poskytnuté přechodné výpomoci ostat. organiz. (fond RB)	4 706 701,70
-poskytnuté přechodné výpomoci ost.organiz. (Spol.pro rozvoj HU)	626 300,00
-poskytnuté přechodné výpomoci ostat. organizacím (TJ Jiskra)	7 000 000,00

Pasiva:

Vlastní zdroje	922 049 638,75
-majetkové fondy	902 504 301,87
-finanční a peněžní fondy	7 948 873,94
-přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty (půjčka ČOV)	3 000 000,00
-oceňovací rozdíly z přecenění majetku (zhodnoc.PL KB)	1 358 059,19
-převod zúčtování příjmů a výdajů minulých let	- 11 718 443,66
-závěrkové účty	18 956 847,41
Cizí zdroje	13 878 300,77
-dodavatelé	126 081,70
-ostatní závazky (předpis srážek mezd XII./06, popl.PVÚ)	1 140 409,00
-zaměstnanci (předpis vyúčt.mezd. XII./06)	2 327,00
-závazky ze sociálního zabezp. a zdravotního pojištění (předpis)	643 031,00
-daň z příjmů za obec (předpis)	8 100 240,00
-ostatní přímé daně – mzdy (předpis)	156 257,00
-jiné závazky (poplatky bank.účtů, opatrovnictví)	39 582,47
-jiné závazky (kauce od SBD na výstavbu bytového domu)	570 000,00
-jiné závazky (jistina – změna územního plánu)	160 000,00
-jiné závazky (smluvní pokuta od a.s. Status)	350 000,00
-jiné závazky (kauce dopravní pokuty)	30 000,00
-hypoteční úvěr (zůstatek jistiny hypotečního úvěru)	2 560 372,60

Pozn.: Podrobný rozpis aktiv a pasiv jako součást inventarizace je k nahlédnutí na ekonomickém odboru MěÚ

Nejvýznamnější a největší část aktiv (stálá aktiva) tvoří dlouhodobý hmotný, nehmotný a finanční majetek města v hodnotě více než 906 mil. Kč. Oběžná aktiva zastupují prostředky rozpočtového hospodaření (konečné stavy hotovosti na bankovních účtech, poskytnuté přechodné výpomoci fyzickým a právnickým osobám) ve výši 19,1 mil. Kč. Ostatní oběžná aktiva jsou tvořeny především pohledávkami za 5,3 mil. Kč. Pohledávky města jsou průběžně sledovány a na základě pravomocných rozhodnutí a usnesení soudu vymáhány ve spolupráci s exekutorskou firmou. Další oběžná aktiva tvoří poskytnuté zálohy za 1,9 mil. Kč, depozita ve výši 3,1 mil. Kč, ceniny, zásoby a drobné pohledávky,

Pasiva jako zdroj krytí majetku tvoří vlastní zdroje v celkové výši 922 mil. Kč (majetkové a peněžní fondy). Druhou částí pasiv jsou cizí zdroje v celkové výši 13,9 mil. Kč, z nichž nejvyšší hodnotou se vyznačuje předpis daně z příjmů právnických osob za rok 2006 ve výši 8,1 mil. Kč. Ostatní cizí zdroje jsou tvořeny především předpisem mzdových nákladů za měsíc prosinec 2006, které se v lednu následujícího roku po provedené výplatě odúčtují ze závazků. Poslední a třetí část pasiv tvoří nesplacená jistina hypotečního úvěru přijatého na výstavbu bytového domu Zámeček v roce 1997. Nesplacená jistina úvěru k 31.12.2006 vykazuje celkem dlužnou částku 2,6 mil. Kč. Zároveň nesplacený zůstatek návratné bezúročné výpomoci ze státního rozpočtu na realizaci ČOV představuje částku 3,0 mil. Kč.

Na základě údajů z konečného účtu rozvažného sestaveného k 31. 12. 2006 byly vypočteny ukazatele, které vyjadřují podíl pohledávek na rozpočtu, podíl závazků na rozpočtu a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku.

Ukazatele 2006 podle zákona č. 420/2004 Sb. (§ 10 odst. 4 písm. b) :

I. Podíl pohledávek na rozpočtu

A. Vymezení pohledávek

Pohledávky celkem (položka 75) + pohledávky vedené v podrozvahové evidenci

B. Vymezení rozpočtových příjmů

Příjmy celkem po konsolidaci + výnosy z hospodářské činnosti

$$A/B \times 100 = 3,3 \%$$

(výpočet: $7,288.022,45 + 1,695.000,0 / 274,339.079,28 \times 100 = 4\%$)

II. Podíl závazků na rozpočtu

C. Vymezení závazků

Závazky dlouhodobé (položka 166) + závazky krátkodobé (položka 189) - závazky za zaměstnanci (položka 178) - závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotní pojištění (položka 179) + závazky z titulu finančního vypořádávání

$$C/B \times 100 = 4 \%$$

(výpočet: $0 + 11,317.928,17 - 2.327,0 - 643.031,0 + 177.212,0 / 274,339.079,28 \times 100 = 4\%$)

III. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

D. Vymezení zastaveného majetku

Zastavený movitý a nemovitý majetek dle inventurních soupisů a analytických účtů, případně operativní evidence, doložený výpisem z LV a úvěrovými smlouvami

E. Vymezení majetku pro výpočet ukazatele

Stálá aktiva (položka 1)

$$D/E \times 100 = 17 \%$$

(výpočet: $151,714.746,11 / 906,014.956,26 \times 100 = 17\%$)

Přehled pohledávek města:

<i>Druh pohledávky:</i>	<i>Popis:</i>	<i>Výše pohledávky:</i>
Poskytnuté provozní zálohy	-záloha na spotřebu vody	9 600,00
	-záloha na spotřebu plynu	608 200,00
	-záloha na spotřebu el.energie	1 249 860,00
	-předplatné periodik	45 960,00
	-záloha na karty CCS	25 000,00
Pohledávky za zaměstnanci	-nesplacené půjčky ze SF	46 200,00
Pohledávky za rozpočt.příjmy	-poplatky ze psů	13 947,50
	-pronájmy (přeplatky)	- 73 939,70
	-odpady	667 458,00
	-prodej nemovitostí (čp. 59)	3 343 901,00
	-místní poplatky	1 080,00
	-pokuty (doprava,přestupky...)	940 572,79
	-ostatní nahodilé pohledávky	410 182,86
CELKEM		7 288 022,45

Pozn.: Podrobný rozpis pohledávek kromě pohledávek podléhajících režimu zákona č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků k nahlédnutí na ekonomickém odboru MěÚ

Přehled závazků města:

<i>Druh závazku:</i>	<i>Popis:</i>	<i>Výše závazku:</i>
Dodavatelé-neuhrazená fakt.	Firma PROFIL Humpolec	126 081,70
Závazky vůči zaměstnancům	Předpis srážek za XII./06	1 140 409,00
Závazky vůči zaměstnancům	Předpis vyúčt.mezd za XII./06	2 327,00
Závazky ze soc.a zdravot. pojištění	Předpis za XII./06	643 031,00
Daň z příjmů PO za obec	Předpis za rok 2006	8 100 240,00
Ostatní přímé daně (z mezd)	Předpis za XII./06	156 257,00
Závazky depozitního účtu	Kauce, jistiny....	1 149 582,47
CELKEM		11 317 928,17

Přehled zastaveného majetku:

<i>Nemovitost:</i>	<i>Důvod zástavy:</i>	<i>Hodnota zastaveného majetku:</i>
Budova čp. 1353 (byt.dům)	Výstavba čp. 1353 Zámeček	64 966 039,30
Budova čp. 389-DZS	Výstavba čp. 1353 Zámeček	6 643 455,66
Budova čp. 91-Kino	Výstavba čp. 1353 Zámeček	8 912 263,20
Budova čp. 1332 (byt.dům)	Výstavba čp. 1353 Zámeček	5 349 386,00
Budova čp. 1313 (byt.dům)	Výstavba čp. 1353 Zámeček	13 101 658,00
Pozemky pod budovami	Výstavba čp. 1353 Zámeček	294 460,00
Budova čp. 730-DPS	Vázáno poskytnutou dotací	22 008 476,35
Pozemek pod budovou čp. 730	Vázáno poskytnutou dotací	80 564,00
Budova čp. 926 (byt.dům)	Vázáno poskytnutou dotací	3 470 065,90
Pozemek pod budovou čp.926	Vázáno poskytnutou dotací	149 000,00
Budova čp. 927(byt.dům)	Vázáno poskytnutou dotací	3 470 065,90
Pozemek pod budovou čp.927	Vázáno poskytnutou dotací	145 800,00
Budova čp. 1027 (byt.dům)	Vázáno poskytnutou dotací	2 370 457,70
Pozemek pod budovou čp1027	Vázáno poskytnutou dotací	266 600,00
Budova čp. 1028 (byt.dům)	Vázáno poskytnutou dotací	2 399 486,30
Pozemek pod budovou čp1028	Vázáno poskytnutou dotací	20 900,00
Budova čp. 1039 (byt.dům)	Vázáno poskytnutou dotací	4 414 172,00
Pozemek pod budovou čp1039	Vázáno poskytnutou dotací	32 600,00
Budova čp. 601 (byt.dům)	Vázáno poskytnutou dotací	13 476 225,80
Pozemek pod budovou čp. 601	Vázáno poskytnutou dotací	142 800,00
CELKEM		151 714 476,11

Přehled dlouhodobého finančního majetku města-majetkové podíly,akcie:

<i>Finanční majetek:</i>	<i>Společnost/organizace:</i>	<i>Hodnota:</i>
Majetková účast s rozhod. vlivem 100%	Technické služby s.r.o. Humpolec	100 000,00
Podíl na akciích společnosti 18,3 %	SOMPO, a.s. Pelhřimov	3 093 140,00
Podíl na majetku družstva ve výši 3/18	PEVAK družstvo Pelhřimov	19 146 652,00
Akcie 4559 ks á 2 290,- Kč	Úpravna vody Želivka a.s. Praha 1	10 440 110,00
Akcie 4559 ks á 800,- Kč	Úpravna vody Želivka a.s. Praha 1	3 647 200,00
Podílové listy včetně zhodnocení	Komerční banka a.s.	6 358 059,19
CELKEM		42 785 161,19

Přehled dlouhodobého finančního majetku města-dlouhodobé výpůjčky:

<i>Finanční majetek:</i>	<i>Společnost/organizace:</i>	<i>Hodnota:</i>
Stavby (vodní hospodářství)	VODAK s.r.o. Humpolec	135 033 174,68
Budovy (vodní hospodářství)	VODAK s.r.o. Humpolec	5 340 546,00
Movité věci (vodní hospodářství)	VODAK s.r.o. Humpolec	4 338 331,25
Movité věci	Policie ČR	52 035,00
Movité věci	Zimní stadion s.r.o. Humpolec	522 232,00
CELKEM		145 286 318,93

Přehled ostatního finančního majetku města:

<i>Finanční majetek ostatní:</i>	<i>Druh majetku</i>	<i>Hodnota:</i>
Ceniny	Kolky pro potřeby evidence obyvatel	3 000,00
Ceniny	Stravenky pro zaměstnance	39 480,00
Ceniny	Francotyp	199 462,50
Depozitní účet-cizí prostředky	Finanční prostředky na mzdy XII./2006	1 960 000,00
Depozitní účet-cizí prostředky	Kauce – Status a.s. (smluv.pokuta)	350 000,00
Depozitní účet-cizí prostředky	Kauce–SBD Vysočina (smluvní pokuta)	570 000,00
Depozitní účet-cizí prostředky	Jistina – změny územního plánu	160 000,00
Depozitní účet-cizí prostředky	Kauce-pokuta za dopravní přestupek cizince	30 000,00
Depozitní účet-cizí prostředky	Opatrovnictví p. Pršala (správa fin. prostředků)	15 874,00
Depozitní účet	Bankovní úroky	15 097,35
CELKEM		3 342 913,85

Přehled poskytnutých přechodných výpomocí:

<i>Dlužník:</i>	<i>Výše poskytnuté výpomoci/půjčky:</i>	<i>Nesplacený zůstatek:</i>
TJ Jiskra Humpolec	7 000 000,00	7 000 000,00
Zdravotní služby města HU	1 000 000,00	392 500,00
Spol.pro rozvoj Humpolecka	626 300,00	626 300,00
FRB-SINPRO	300 000,00	122 372,00
FRB-SBD Pelhřimov	1 880 000,00	997 821,90
FRB-SVJ čp. 981,982	400 000,00	265 003,20
FRB-SVJ čp. 977,978	500 000,00	342 779,40
FRB-SVJ čp. 1323	1 050 000,00	918 750,00
FRB-SVJ čp. 1008	400 000,00	300 764,00
FRB-SVJ čp. 20,21	760 000,00	588 254,80
FRB-SVJ čp. 1023	250 000,00	210 102,00
FRB-SVJ čp. 1000	550 000,00	510 854,40
FRB-SVJ čp. 1324	450 000,00	450 000,00
CELKEM		12 725 501,70

Přehled přijatých půjček a bankovních úvěrů města:

<i>Název úvěru/půjčky</i>	<i>Účel</i>	<i>Přijato:</i>	<i>Zbývá splatit:</i>
Hypotéční úvěr KB	Výstavba čp. 1353	16 000 000,00	2 560 372,60
Fin.návratná výpomoc ze stát.rozp.	Výstavba ČOV	10 000 000,00	3 000 000,00
CELKEM			5 560 372,60

III. Plnění rozpočtu Města Humpolec za rok 2006

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů jsou vymezeny v plném členění podle rozpočtové skladby včetně tvorby a použití peněžních fondů. Podrobné údaje jsou uvedeny v tabulkové části závěrečného účtu města.

VYHODNOCENÍ ROZPOČTU ZA ROK 2006 - PŘÍJMY					
Pol.	Druh příjmů	Schválený rozpočet v tis.Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	Plnění v %
	DAŇOVÉ PŘÍJMY				
1111	Daň z příjmů FO ze ZČ a FP	18 500,0	18 500,0	19 602,4	106,0
1112	Daň z příjmů FO ze SVČ	10 000,0	10 000,0	8 051,8	80,5
1113	Daň z příjmů FO z kapit.výnosů	900,0	1 050,0	1 143,6	108,9
1121	Daň z příjmů právnických osob	19 000,0	19 000,0	21 093,7	111,0
1122	Daň z příjmů práv.osob – obec	6 007,0	4 781,7	4 781,7	100,0
1211	DPH	33 500,0	33 500,0	32 167,5	96,0
1332	Poplatek za vypoušt.škodl.láték	15,0	15,0	8,2	54,7
1334	Poplatky za odnětí zeměd.půd.fondu	15,0	15,0		
1337	Poplatek za komunální odpad	4 500,0	4 650,0	4 762,4	102,4
1341	Poplatek ze psů	200,0	200,0	220,7	110,4
1343	Poplatek za užívání veř.prostr.	50,0	90,0	96,5	107,2
1344	Poplatek ze vstupného	40,0	40,0	53,5	133,8
1347	Ostatní poplatky	1 100,0	1 100,0	1 330,1	120,9
1351	Odvod z výtěžku provoz.loterií	700,0	900,0	796,3	88,5
1361	Správní poplatky	6 000,0	6 000,0	6 364,5	106,1
1511	Daň z nemovitostí	4 200,0	4 200,0	5 166,8	123,0
	DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	104 727,0	104 041,0	105 639,7	101,5
	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY				
2111	Příjmy z poskyt.služeb a výrobků				
	Zdravotnictví	1 078,0	1 078,0	1 078,0	100,0
	Pohřebnictví	170,0	170,0	161,9	95,2
	Místní správa	10,0	12,0	11,9	99,2
	Komunální služby, územní rozvoj		11,2	11,2	100,0
2122	Odvody odpisů příspěvkových org.		1 450,0	2 265,3	156,2
2131	Příjmy z pronájmů pozemků				
	Lesní pozemky	1 400,0	1 776,0	1 775,7	100,0
	Ostatní pozemky	100,0	100,0	134,1	134,1
2132	Příjmy z pronájmů nemovitostí				
	Nebytové prostory	3 900,0	3 900,0	3 982,2	102,1
	Bytové hospodářství	11 800,0	11 800,0	11 665,2	98,9
2133	Příjmy z pronájmů movitých věcí	180,0	197,0	251,0	127,4
2139	Ostatní příjmy z pronájmů				
	Vodní hospodářství	3 010,0	3 010,0	3 001,2	99,7
	Ostatní pronájmy	20,0	161,0	322,1	201,0
2141	Příjmy z úroků	600,0	600,0	581,9	97,0
2122	Finanční vypořádání za rok 2005		62,0	62,0	100,0
2229	Přijaté vratky transferů		75,0	74,9	99,9
2210	Přijaté sankční platby	500,0	712,0	895,6	125,8
2310	Příjmy z prodeje drob.majetku	30,0	30,0	11,3	37,7
2321	Přijaté dary	10,0	10,0	10,0	100,0
2322	Přijaté pojistné náhrady	10,0	65,0	177,5	273,1
2324	Ostatní nekapitálové přísp.a náhrady	270,0	270,0	431,2	159,7
2329	Ostatní nedaňové příjmy	50,0	60,0	99,6	166,0
2412	Přijaté splátky půjček - PO	170,0	170,0	160,8	94,6
2420	Přijaté splátky půjček – ostatní	855,0	1 481,3	1 092,0	73,7
2451	Přijaté splátky půjček – přísp.org.	90,0	90,0	67,5	75,0
2460	Přijaté splátky půjček – obyvat.	35,0	35,0	37,9	108,3
	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	24 288,0	27 325,5	28 362,3	103,8

	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY				
3111	Příjmy z prodeje pozemků	19 918,0	21 418,0	18 036,9	84,2
3112	Příjmy z prodeje ost. nemovitostí	250,0	7 550,0	7 901,2	102,0
3121	Přijaté dary na investice			228,0	
	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM	20 168,0	29 168,0	26 166,1	89,7
	PŘIJATÉ DOTACE				
4111	Neinvest. dotace přijaté dotace VPS		596,0	596,0	100,0
4112	Neinvest. dotace přijaté dotace SR	30 367,4	31 464,4	31 464,4	100,0
4116	Ostatní neinv.přij.dotace ze SR	212,0	1 461,0	1 461,0	100,0
4121	Neinvestiční dotace přijaté od obcí	1 700,0	1 844,7	1 842,8	99,9
4122	Neinvestiční dotace přijaté od krajů		439,2	439,2	100,0
4132	Převody z ostatní vlastních fondů		9,3	9,3	100,0
4211	Investiční dotace z VPS		17 174,4	17 174,4	100,0
4213	Investiční dotace ze SF		5 800,0	5 800,0	100,0
4216	Ostatní inv.přij.dotace ze SR	4 410,0	48 991,0	48 991,0	100,0
4221	Investiční dotace od obcí		10,0	10,0	100,0
4222	Investiční přijaté dotace od krajů		6 382,9	6 382,9	100,0
	PŘIJATÉ DOTACE CELKEM	36 689,4	114 172,9	114 171,0	100,0
	PŘÍJMY CELKEM	185 872,4	274 708,1	274 339,1	99,9

VYHODNOCENÍ ROZPOČTU ZA ROK 2006 - VÝDAJE					
Oddíl	Druh výdajů	Schválený rozpočet v tis.Kč	Úpravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	Plnění v %
	BĚŽNÉ VÝDAJE				
10	Zemědělství a lesní hospodářství	305,0	1 272,2	1 244,8	97,8
22	Doprava	10 890,0	12 846,0	12 862,6	100,1
23	Vodní hospodářství	184,0	1 159,0	1 033,1	89,1
31,32	Vzdělání	14 981,0	14 924,8	14 924,8	100,0
33	Kultura, církev a sdělovací prostř.	9 279,0	9 410,0	9 186,0	97,6
34	Tělovýchova a zájmová činnost	4 548,0	5 182,8	5 143,5	99,2
35	Zdravotnictví	1 520,0	1 428,0	1 428,0	100,0
36	Bydlení,komun. služby,úz. rozvoj	21 335,0	23 604,8	21 894,4	92,8
37	Ochrana životního prostředí	13 795,0	14 040,0	13 218,8	94,2
41	Dávky a podpory v sociál. zabezpeč.	13 003,0	14 100,0	13 922,8	98,7
43	Sociální péče a pomoc	1 523,0	1 581,7	1 548,5	97,9
52	Civilní připravenost	55,0	78,0	59,6	76,4
53	Bezpečnost a veřejný pořádek	120,0	90,0	35,3	39,2
55	Požární ochrana	1 308,0	1 297,7	1 273,9	98,2
61	Územní samospráva, státní správa	35 987,0	35 615,7	34 149,0	96,0
63,64	Ostatní finanční operace	7 537,0	5 464,0	5 443,1	99,6
	BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	136 370,0	142 094,7	137 368,2	96,7
	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
22	Doprava	3 550,0	3 320,0	3 120,7	94,0
23	Vodní hospodářství	14 110,0	64 094,0	63 816,4	99,6
31,32	Vzdělání		450,0	450,0	100,0
33	Kultura, církev a sděl. prostředky	60,0	1 410,0	1 409,6	100,0
34	Tělovýchova a zájmová činnost	730,0	37 075,0	35 229,1	95,0
36	Bydlení,komun. služby,úz. rozvoj	38 190,0	38 667,7	36 332,6	94,0
37	Ochrana životního prostředí	850,0	750,0	708,9	94,5
52	Civilní připravenost	745,0	692,0	690,6	99,8
53	Bezpečnost a veřejný pořádek	600,0	1 296,0	1 296,0	100,0
61	Územní samospráva	50,0	442,0	429,3	97,1
	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	58 885,0	148 196,7	143 483,2	96,8
	VÝDAJE CELKEM	195 255,0	290 291,4	280 851,4	96,7

*podrobnější rozpis běžných a kapitálových výdajů jmenovitě dle jednotlivých akcí je uveden v přílohách závěrečného účtu města

VYHODNOCENÍ ROZPOČTU ZA ROK 2006 - FINANCOVÁNÍ					
Pol.	Název	Schválený rozpočet v tis.Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	Plnění V %
	Financování				
8115	Změna stavu fin.prostř. - bank.účty	12 626,6	12 627,3	9 755,9	77,3
8124	Splátky dlouhod.přij.půjč.prostř.				
	Půjčka ze SR (čistírna odpad.vod)	-1 000,0	- 1 000,0	- 1 000,0	100,0
	Hypoteční úvěr (byt. dům Zámeček)	-2 244,0	- 2 244,0	- 2 243,6	100,0
8127	Aktivní dlouhod.oper. řízení likvidity				
	Podílový list KB		6 200,0		
	FINANCOVÁNÍ CELKEM	9 382,6	15 583,3	6 512,3	41,8

STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH			
Účet	Počáteční stav K 1. 1. 2006	Konečný stav k 31. 12. 2006	Změna stavu na Bankovních účtech
Základní běžný účet:	13 758 430,20	3 181 879,69	10 576 550,51
-běžný účet	4 656 448,60	2 843 480,89	
-termínovaný vklad KB	9 084 189,71	240 052,63	
-účet pro financ. ČOV	17 791,89	98 346,17	
Fondy:	2 375 325,74	3 195 972,24	- 820 646,50
-fond sociální	344 031,27	345 641,33	
-fond rezerv a rozvoje	79 275,61	79 275,61	
-fond rozvoje bydlení	225 607,34	478 115,19	
-fond bydlení	1 529 959,42	1 553 035,01	
-fond ekologie	196 452,10	204 652,10	
-fond investic PO		535 253,00	
Běžné účty celkem	16 133 755,94	6 377 851,93	9 755 904,01
Splátky hypotéky			- 2 243 621,44
Splátky bezúř.půjčky			- 1 000 000,00
FINANCOVÁNÍ			- 6 512 282,57

Definice a výpočet ukazatele dluhové služby (podle usnesení vlády České republiky č. 346/2004 Sb.):

$$\text{Dluhová služba} = \frac{\text{Splátky jistiny a úroků úvěru v r.2006}}{\text{Příjmy daňové, nedaňové a přijaté dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu za r. 2006}} \times 100 = 2,0 \%$$

Ukazatel hodnotí úroveň výdajů na dluhovou službu a je jedním z dokladů, které předkládá město k žádosti o dotace. Rozhodná hranice je překročení výše ukazatele dluhové služby 30% a je jedním z kritérií, která použijí orgány poskytující dotace při konečném výběru těch obcí a krajů, které obdrží státní účelovou dotaci.

Bilance celkového rozpočtu

	<i>Skutečnost 2005</i>	<i>Schválený rozpočet 2006</i>	<i>Upravený rozpočet 2006</i>	<i>Skutečnost 2006</i>	<i>Procento plnění</i>	<i>Index 2005/2006</i>
Příjmy	188 246,2	185 872,4	274 708,1	274 339,1	99,9	1,46
Výdaje	206 688,7	195 255,0	290 291,4	280 851,4	96,7	1,36
Saldo	-18 442,5	- 9 382,6	-15 583,3	-6 512,3	41,8	0,36
Financování	18 442,5	9 382,6	15 583,3	6 512,3	41,8	0,36

Růst rozpočtu 2006 oproti roku 2005 jako celku byl způsoben především tím, že byla v průběhu roku schválena finančně náročnější rozpočtová opatření týkající se především oblasti:

- *vodního hospodářství - intenzifikace ČOV*
 - *sanace HS*
- *tělovýchovy a zájmové činnosti – rekonstrukce fotbalového hřiště*
 - *obnova zimního stadionu*
- *bydlení, komunální služby – ZTV Cípek*
- *ostatní neméně důležitá rozpočtová opatření, která se však již pohybovala v nižších finančních objemech*

Příjmy

	<i>Skutečnost 2005</i>	<i>Schválený rozpočet 2006</i>	<i>Upravený rozpočet 2006</i>	<i>Skutečnost 2006</i>	<i>Procento plnění</i>	<i>Index 2005/2006</i>
Daňové	112 894,0	104 727,0	104 041,7	105 639,7	101,5	0,94
Nedaňové	26 378,8	24 288,0	27 325,5	28 362,3	103,8	1,08
Kapitálové	8 443,9	20 168,0	29 168,0	26 166,1	89,7	3,10
Dotace	40 529,5	36 689,4	114 172,7	114 171,0	100,0	2,82
Celkem	188 246,2	185 872,4	274 708,1	274 339,1	99,9	1,46

Výdaje

	<i>Skutečnost 2005</i>	<i>Schválený rozpočet 2006</i>	<i>Upravený rozpočet 2006</i>	<i>Skutečnost 2006</i>	<i>Procento plnění</i>	<i>Index 2005/2006</i>
Běžné	147 707,6	136 370,0	142 094,7	137 368,2	96,7	0,94
Kapitálové	58 981,1	58 885,0	148 196,7	143 483,2	96,8	2,44
Celkem	206 688,7	195 255,0	290 291,4	280 851,4	96,7	1,36

IV. Hospodaření příspěvkových organizací Města Humpolec za rok 2006

Město Humpolec je k datu 31. 12. 2006 zřizovatelem sedmi příspěvkových organizací, které jsou samostatnými právními subjekty s majetkem svěřeným zřizovacími listinami do správy. Prostřednictvím těchto organizací město zabezpečuje plnění svých povinností v oblasti školství, kultury a zdravotnictví. Příspěvkové organizace byly zřízeny pro činnosti, které jsou neziskové a vyžadují samostatnou právní subjektivitu. Finanční hospodaření PO zřízených územně samosprávným celkem vymezuje § 28 až § 37 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Město Humpolec je zřizovatelem těchto PO:

Základní škola Humpolec, Hálkova 591

Základní škola Humpolec, Hradská 894

Mateřská škola Humpolec, Smetanova 1526

Základní umělecká škola Gustava Mahlera Humpolec, Školní 701

Městské kulturní a informační středisko Humpolec, Havlíčkovo nám. 91

Zdravotní služby města Humpolec, Hálkova 422

Léčebna nemocí tuberkulózy a nemocí respiračních v Humpolci, Jihlavská 803

Všechny příspěvkové organizace zřízené Městem Humpolec vykázaly za rok 2006 kladný výsledek hospodaření.

Hospodaření příspěvkových organizací v roce 2006 (v tis.Kč):

Základní škola Humpolec, Hálkova 591	
Výnosy	31 817,9
Náklady	31 688,2
Výsledek hospodaření k 31. 12. 2006 (zisk)	129,7

1) Finanční vypořádání za rok 2006:

-rozdělení zisku:	do fondu odměn	103 749,00 Kč
	do fondu rezervního	25 937,40 Kč

2) Zůstatky peněžních fondů k 31. 12. 2006:

fond odměn	147 401,00 Kč
fond kulturních a sociální potřeb	199 255,05 Kč
fond rezervní	425 320,05 Kč
fond investiční	334 782,97 Kč

Základní škola Humpolec, Hradská 894	
Výnosy	25 199,8
Náklady	25 109,9
Výsledek hospodaření k 31. 12. 2006 (zisk)	89,9

1) Finanční vypořádání za rok 2006:

-rozdělení zisku:	do fondu odměn	71 936,00 Kč
	do fondu rezervního	17 983,96 Kč

2) Zůstatky peněžních fondů k 31. 12. 2006:

fond odměn	105 015,00 Kč
fond kulturních a sociální potřeb	90 490,01 Kč
fond rezervní	626 361,68 Kč
fond investiční	1 654 061,31 Kč

Mateřská škola Humpolec, Smetanova 1526	
Výnosy	14 419,1
Náklady	14 227,2
Výsledek hospodaření k 31. 12. 2006 (zisk)	191,9

1) Finanční vypořádání za rok 2006:

-rozdělení zisku: do fondu odměn 150 000,00 Kč
do fondu rezervního 41 924,77 Kč

2) Zůstatky peněžních fondů k 31. 12. 2006:

fond odměn 24 000,00 Kč
fond kulturních a sociální potřeb 26 963,74 Kč
fond rezervní 235 679,31 Kč
fond investiční 409 633,00 Kč

Základní umělecká škola Humpolec, Školní 701	
Výnosy	7 305,6
Náklady	7 178,7
Výsledek hospodaření k 31. 12. 2006 (zisk)	126,9

1) Finanční vypořádání za rok 2006:

-rozdělení zisku: do fondu odměn 101 556,00 Kč
do fondu rezervního 25 389,41 Kč

2) Zůstatky peněžních fondů k 31. 12. 2006:

fond odměn 883,79 Kč
fond kulturních a sociální potřeb 72 065,98 Kč
fond rezervní 187 643,96 Kč
fond investiční 103 132,60 Kč

Městské kulturní a informační středisko Humpolec, Havlíčkovo nám. 91	
Výnosy	9 200,9
Náklady	9 196,1
Výsledek hospodaření k 31. 12. 2006 (zisk)	4,8

1) Finanční vypořádání za rok 2006:

-rozdělení zisku: do fondu odměn 2 814,00 Kč
do fondu rezervního 2 000,00 Kč

2) Zůstatky peněžních fondů k 31. 12. 2006:

fond odměn 151 069,00 Kč
fond kulturních a sociálních potřeb 7 438,00 Kč
fond rezervní 103 550,00 Kč
fond investiční 1 590 370,00 Kč

Zdravotní služby města Humpolec, Hálkova 422	
Výnosy	11 900,6
Náklady	11 638,1
Výsledek hospodaření k 31. 12. 2006 (zisk)	262,5

1) Finanční vypořádání za rok 2006:

-rozdělení zisku: do fondu odměn 210 000,00 Kč
do fondu rezervního 52 500,00 Kč

2) Zůstatky peněžních fondů k 31. 12. 2006:

fond odměn 127 588,35 Kč
fond kulturních a sociální potřeb 90 830,18 Kč
fond rezervní 240 187,54 Kč
fond investiční -1 039 890,00 Kč

Léčebna tuberkulózy a nemocí respiračních Humpolec, Jihlavská 803	
Výnosy	28 118,0
Náklady	27 792,3
Výsledek hospodaření 31. 12. 2006 (zisk)	325,8

1) Finanční vypořádání za rok 2006:

-rozdělení zisku: do fondu odměn 200 000,- Kč
do fondu rezervního 125 818,03 Kč

2) Zůstatky peněžních fondů k 31. 12. 2006:

fond odměn 400 294,30 Kč
fond kulturních a sociální potřeb 733 248,51 Kč
fond rezervní 3 710 107,21 Kč
fond investiční 1 743 675,00 Kč

Rozborem hospodaření příspěvkových organizací za rok 2006 se zabývala Rada města Humpolec na své 5. schůzi dne 14. 3. 2007, která současně projednala návrh finančního vypořádání těchto organizací za rok 2006 v souladu s § 29, 30 a 32 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů.

V. Tvorba a použití fondů Města Humpolec za rok 2006

Město Humpolec se jako územně samosprávný celek řídí v oblasti peněžních fondů § 5 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Město Humpolec má zřízeny peněžní fondy, které byly schváleny zastupitelstvem města a řídí se pravidly zakotvenými ve vnitřních předpisech účetní jednotky:

Název peněžního fondu	Stav bankovního účtu k 31.12.2006:	Nesplacené půjčky a Výpomoci k 31.12.2006	Peněžní fond celkem
Sociální fond	345 641,33	46 200,-	391 841,33
Fond rezerv a rozvoje	79 275,61		79 275,61
Fond rozvoje bydlení	478 115,19	4 706 701,70	5 184 816,89
Fond bydlení	1 553 035,01		1 553 035,01
Fond ekologie	204 652,10		204 652,10
Fond investic PO	535 253,00		535 253,00
FONDY CELKEM	7 128 907,44	4 753 581,70	7 948 873,94

Účel, tvorba a použití jednotlivých peněžních fondů:

Sociální fond je určen pro potřeby zaměstnanců městského úřadu a dlouhodobě uvolněným členům zastupitelstva města. Je tvořen jednotným přidělem z rozpočtu běžného roku ve výši 4% z ročního objemu vyplacených mzdových prostředků, splátkami půjček zaměstnanců, případnými peněžními a jinými dary. Použití je určeno na financování výdajů zaměstnanců jako je stravování, rekreace nezaopatřených dětí, dary při odchodu do starobního nebo plného invalidního důchodu, dar na činnost odborové organizace při MěÚ, bezúročné návratné půjčky, ošatné, vitaminové přípravky a penzijní nebo úrazové připojištění zaměstnanců.

Sociální fond	Počáteční stav K 1. 1. 2006	Tvorba	Účel, použití	Konečný stav k 31. 12. 2006
	388 131,27			391 841,33
Jednotný přiděl		719 536,70		
Bankovní úroky		2 129,36		
Přísp. odborům			40 000,00	
Penzijní připoj.			224 000,00	
Životní připoj.			29 050,00	
Vitamin.přípravky			12 200,00	
Ošatné			58 334,00	
Přísp. na obědy			341 792,00	
Životní jubilea			5 500,00	
Dětské rekreace			850,00	
Bankovní popl.			6 230,00	
CELKEM	388 131,27	721 666,06	717 956,00	391 841,33

Stav bankovního účtu k 31. 12. 2006: 345 641,33 Kč

Nesplacené půjčky k 31. 12. 2006: 46 200,- Kč

Fond rezerv a rozvoje je fondem, který měl svou důležitost v minulosti, kdy zdrojem tohoto fondu byl přebytek vzniklý z hospodaření v minulých letech. Po změně rozpočtových pravidel není nutné provádět toto přeúčtování a tento fond již ztratil v současnosti své opodstatnění. Konečný zůstatek tohoto fondu je tvořen ze zbytku finančních prostředků z předchozích let..

<i>Fond rezerv a rozvoje</i>	<i>Počáteční stav K 1. 1. 2006</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Účel, použití</i>	<i>Konečný stav K 31. 12. 2006</i>
	79 275,61			79 275,61
CELKEM	79 275,61	0	0	79 275,61

Fond rozvoje bydlení je určen na zlepšení stavu bytového fondu a jeho modernizaci. Byl založen v roce 1994 z poskytnuté finanční návratné výpomoci od státu. Po deseti letech byly finanční prostředky vráceny zpět do státního rozpočtu. Fond byl posílen z rozpočtu města v roce 2004 částkou 1 500 000,- Kč a v roce následujícím částkou 2 500 000,- Kč (obojí na základě usnesení zastupitelstva). Fond je v současné době tvořen výše uvedenými vklady z rozpočtu města, splátkami půjček a úroků z nich. Použití je určeno na opravy a modernizaci obytných domů na území města, ve vlastnictví fyzických a právnických osob.

<i>Fond rozvoje bydlení</i>	<i>Počáteční stav k 1. 1. 2006</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Účel, použití</i>	<i>Konečný stav k 31. 12. 2006</i>
	4 935 089,04			5 184 816,89
Úroky půjček		249 438,60		
Bankovní úroky		1 931,95		
Bankovní popl.			1 642,70	
CELKEM	4 935 089,04	251 370,55	1 642,70	5 184 816,89

Stav bankovního účtu k 31. 12. 2006: 478 115,19 Kč

Nesplacené půjčky k 31. 12. 2006: 4 706 701,70 Kč

Fond bydlení je určen k zabezpečení financování části investiční výstavby města. Tvoří se z nerozpočtovaných kapitálových příjmů města získaných prodejem nemovitého majetku.

<i>Fond bydlení</i>	<i>Počáteční stav K 1. 1. 2006</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Účel, použití</i>	<i>Konečný stav K 31. 12. 2006</i>
	1 529 959,42			1 553 035,51
Bankovní úroky		24 115,09		
Bankovní popl.			1 039,50	
CELKEM	1 529 959,42	24 115,09	1 039,50	1 553 035,51

Fond ekologie se řídí pravidly obecně závazné vyhlášky města. Je tvořen finančními prostředky získanými na základě pravomocných rozhodnutí správních orgánů (poplatky za odnětí zemědělské půdy a znečišťování ovzduší). Použití musí být ze zákona směřováno na ochranu životního prostředí.

<i>Fond ekologie</i>	<i>Počáteční stav K 1. 1. 2006</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Účel, použití</i>	<i>Konečný stav K 31. 12. 2006</i>
	196 452,10			204 652,10
Příjmy z poplat.		8 200,00		
CELKEM	196 452,10	8 200,00	0	204 652,10

Fond investic příspěvkových organizací byl zřízen pro investiční potřeby příspěvkových organizací v oblasti správy svěřených nemovitostí od zřizovatele. Jeho tvorba probíhá na základě odvodů odpisů dlouhodobého majetku (budovy) příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele. Použití finančních prostředků fondu je zpětně vynakládáno na obnovu nemovitostí, které příspěvkové organizace spravují.

<i>Fond investic PO</i>	<i>Počáteční stav K 1. 1. 2006</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Účel, použití</i>	<i>Konečný stav K 31. 12. 2006</i>
	0			535 253,00
Odvod ZŠ Hálek.		766 197,00		
Odvod ZŠ Hradc.		784 260,00		
Odvod MŠ		381 863,00		
Odvod ZUŠ		19 298,00		
Odvod MěKIS		178 248,00		
Odvod LTRN		135 387,00		
Přísp.ZŠ Hálek.			250 000,00	
Přísp.ZŠ Hradc.			200 000,00	
Přísp.MěKIS			1 280 000,00	
CELKEM	0	2 265 253,00	1 730 000,00	535 253,00

VI. Vyúčtování finančních vztahů Města Humpolec za rok 2006

Dotace do rozpočtu města za rok 2006 činily celkem **114 161 646,87 Kč**. Rozpis dotací je zpracován v níže uvedených tabulkách. Dotace byly řádně vyúčtovány.

1) V rámci vztahu státního rozpočtu ČR k rozpočtům obcí na rok 2006 (souhrnný dotační vztah) byly městu Humpolec poukázány tyto dotace:

Název dotace:	Kč
Neinvestiční dotace ze SR v rámci souhrnného dot. vztahu:	31 464 374,-
Školství	2 003 172,-
Výkon státní správy	15 361 202,-
Dávky sociální péče ***	14 100 000,-

*** V rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem nebyly dotace poskytnuté na výplatu sociálních dávek čerpány v plně poskytnuté výši. Nedočerpané finanční prostředky v celkové výši 177 212,- Kč byly v rámci finančního vypořádání za rok 2006 vráceny zpět do státního rozpočtu v lednu 2007.

2) Dotační tituly, které město obdrželo v průběhu roku 2006 ze státního rozpočtu přímo nebo prostřednictvím rozpočtu kraje:

Název dotace:	Kč
Investiční přijaté dotace:	78 358 254,97
Zabezpečení agendy vydávání cest. dokladů s biometrickými údaji	374 381,-
Rekonstrukce fotbalového hřiště	14 800 000,-
Obnova zimního stadionu	2 000 000,-
Intenzifikace ČOV	47 124 994,97
Výstavba domu s pečovatelskou službou	4 410 000,-
ZTV Čípek	2 560 000,-
Rozšíření kamerového systému	696 000,-
Obnova zimního stadionu (kraj Vysočina, Město Ledec n.S)	1 010 000,-
Odvádění dešťových vod	168 000,-
Sanace ekologické zátěže v areálu bývalých Humpoleckých strojírén	4 500 520,-
Sociální zařízení na hradě Orlík	170 291,-
Informační panel na měření rychlosti automobilů	150 000,-
Solární ohřev koupaliště	394 062,-
Neinvestiční přijaté dotace:	2 496 241,50
Volby do Parlamentu ČR	184 046,-
Volby do zastupitelstev	195 171,50
Podpora informačních technologií – registr živnostenského podnikání	100 000,-
Dopravně-správní agenda	216 827,-
Státní finanční podpora k hypotéčnímu úvěru	211 752,-
Vyhrazení pracovního místa pro uchazeče o zaměst. evidovaného ÚP	182 115,-
Náklady na činnost odborného lesního hospodáře	934 264,-
Podpora na výsadbu melioračních a zpevňujících dřevin	32 850,-
JPO III s územní působností-rozvoj akceschopnosti	41 740,-
Rozvoj sportu v ZŠ Hálkova	30 000,-

Celoroční sportovní soutěže škol na Humpolecku	27 400,--
Vzdělávací činnosti Domu dětí a mládeže Humpolec	156 000,--
Podpora zájmových a sportovních aktivit dětí a mládeže	49 100,--
Bezpečnost ICT	50 000,--
Statické posouzení budov	6 500,--
Majáles (MěKIS)	37 000,--
Přezkum hospodaření 2005	5 000,--
Doprovodná infrastruktura cestovního ruchu (MěKIS)	36 476,--

Všechny uvedené dotační tituly byly použity v souladu s jejich účelem v plné výši a současně bylo provedeno řádné vyúčtování, které bylo předloženo poskytovateli.

3) **Neinvestiční přijaté dotace od obcí** dosáhly v roce 2006 celkové výše 1,842.776,40 Kč. Představují dotace obcí za žáky, kteří mají na jejich území trvalé bydliště a plní povinnou školní docházku v našem městě, dále dotace na neinvestiční náklady vynaložené za odebrané obědy ve školních jídelnách a jako třetím dotačním titulem od obcí jsou přefakturované náklady za vyřizování přestupků v rámci výkonu přenesené působnosti:

Neinvestiční přijaté dotace od obcí			
<i>Dotační titul</i>	<i>Výše přijaté dotace</i>	<i>Sazba pro rok 2005</i>	<i>Poznámka</i>
Neinv.náklady ZŠ	1 555 022,50 Kč	4 700,-/1 žák/rok	smluvně zajištěno
Neinv.náklady ŠJ	257 753,90 Kč	6,30 Kč/1 oběd	fakturace dle skut.
Přestupky	30 000,- Kč	500,-/1 přestupek	smluvně zajištěno
Celkem	1 842 776,40 Kč	X	X

VII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města Humpolec za rok 2006

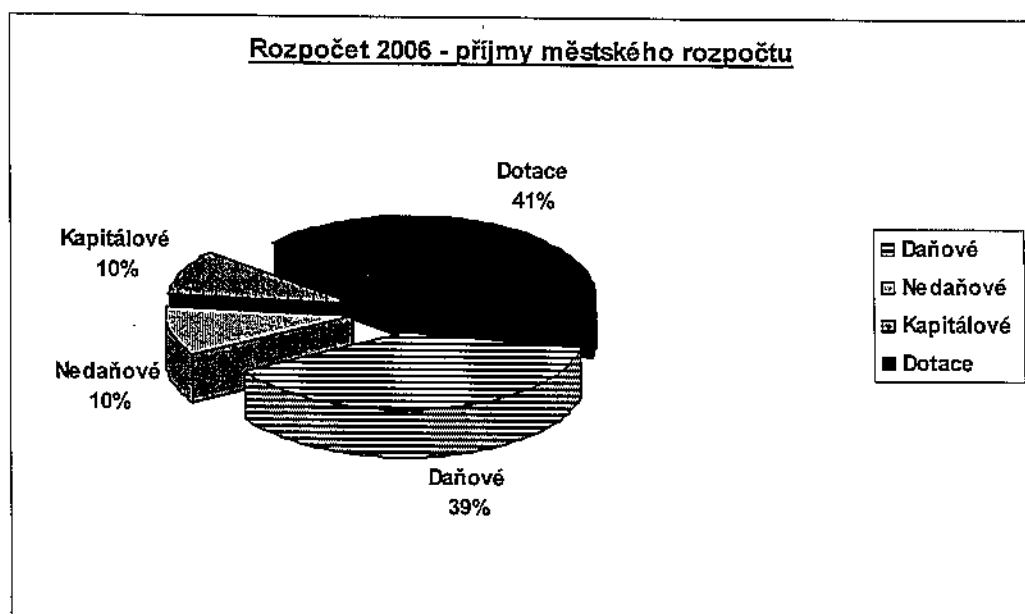
V souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů jsou územně samosprávné celky povinny nechat si přezkoumat své hospodaření za uplynulý rok. Předmětem tohoto přezkoumání je hospodaření podle rozpočtu, hospodaření s ostatním finančními prostředky a nakládání s majetkem.

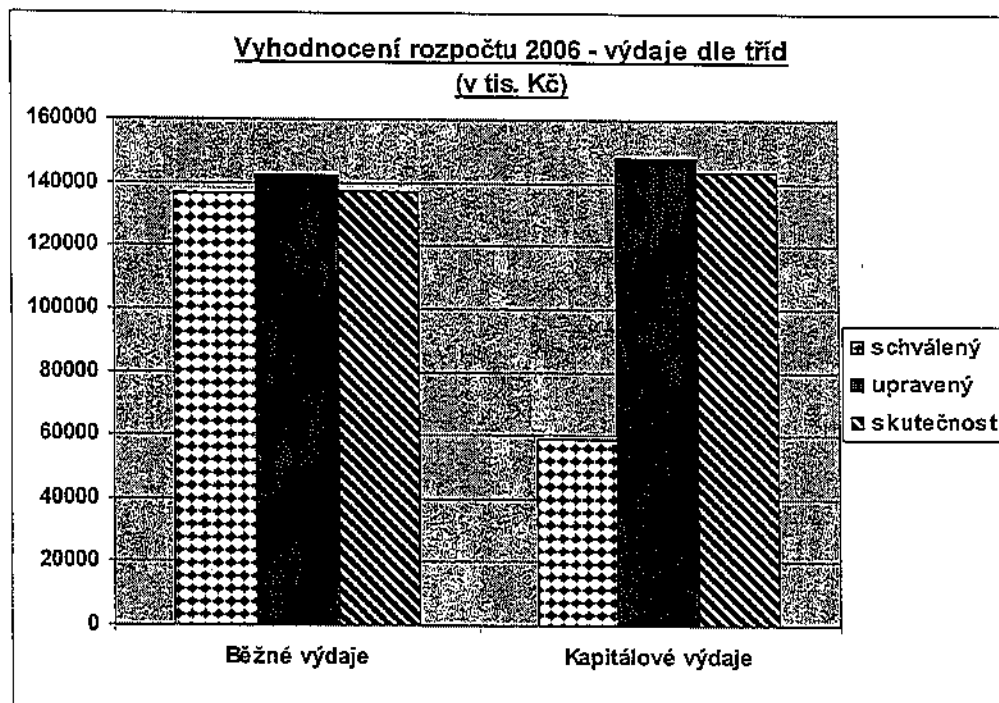
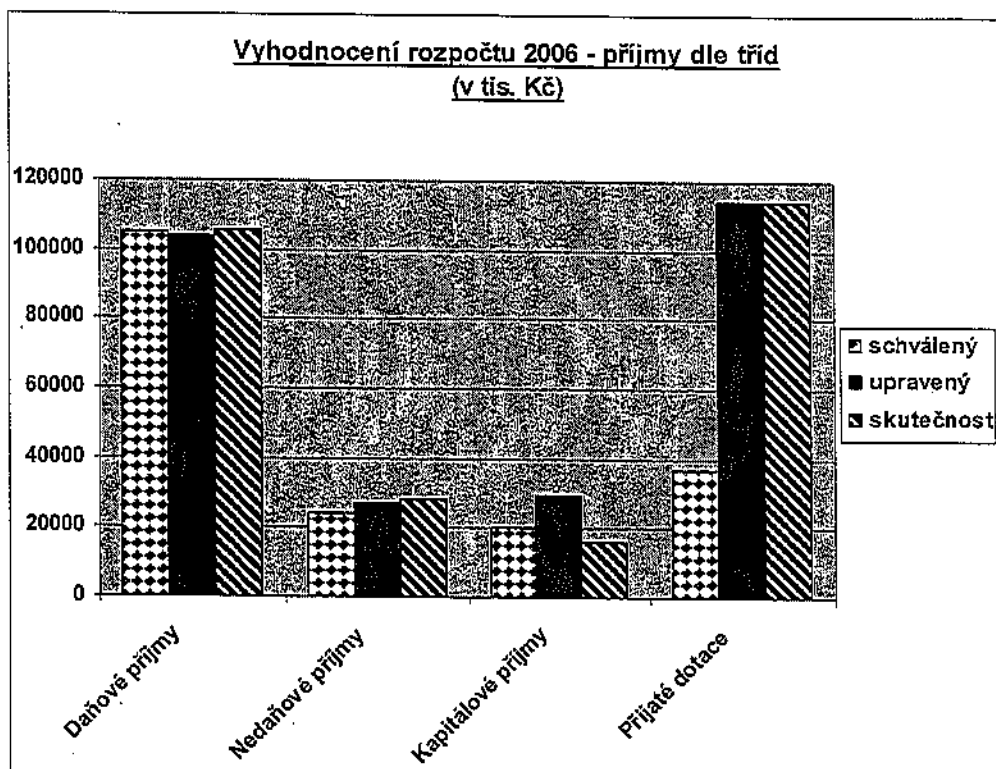
Přezkoumání hospodaření Města Humpolec bylo provedeno na základě smlouvy s firmou TEMPO-českomoravská auditorská, s. r. o. se sídlem Brno, Údolní 54, licence KA ČR č. 188.

Zpráva auditora o výsledku přezkoumání hospodaření Města Humpolec 31. 12. 2006 je nedílnou součástí závěrečného účtu města za rok 2006. Bylo konstatováno:

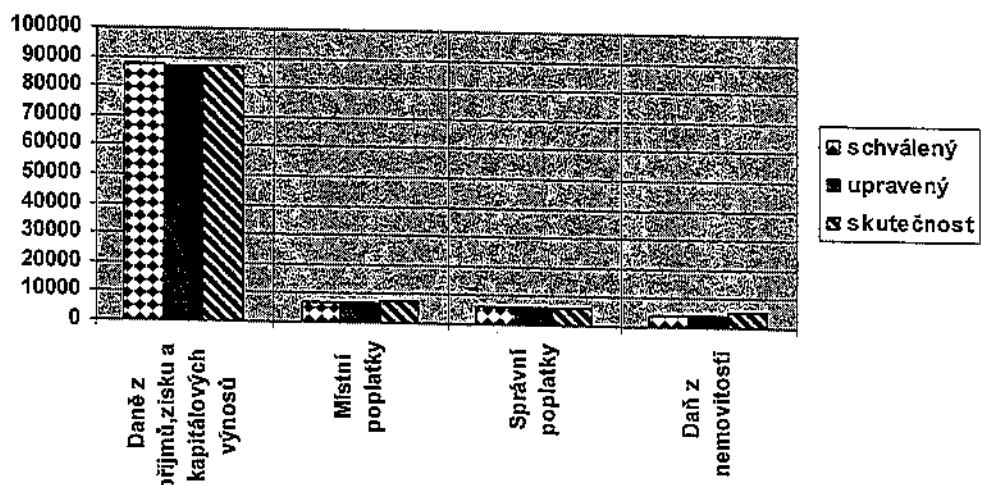
Při přezkoumání nebyly zjištěny významné chyby a nedostatky. Z výsledku přezkoumání nevyplynají žádná významná rizika s negativním dopadem na hospodaření územního celku v budoucnosti. Závěrečný účet svým obsahem není v rozporu s roční účetní závěrkou a výsledkem přezkoumání hospodaření Města Humpolec.

VIII. Grafy

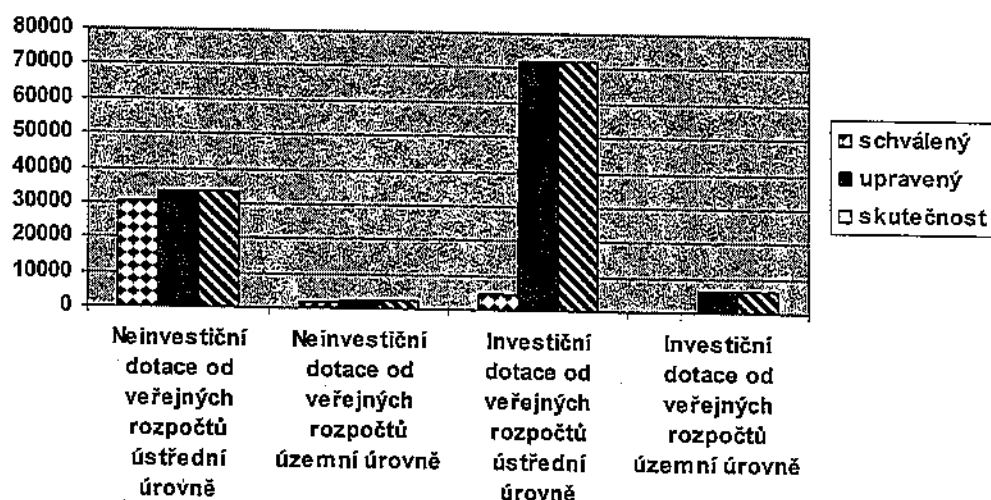


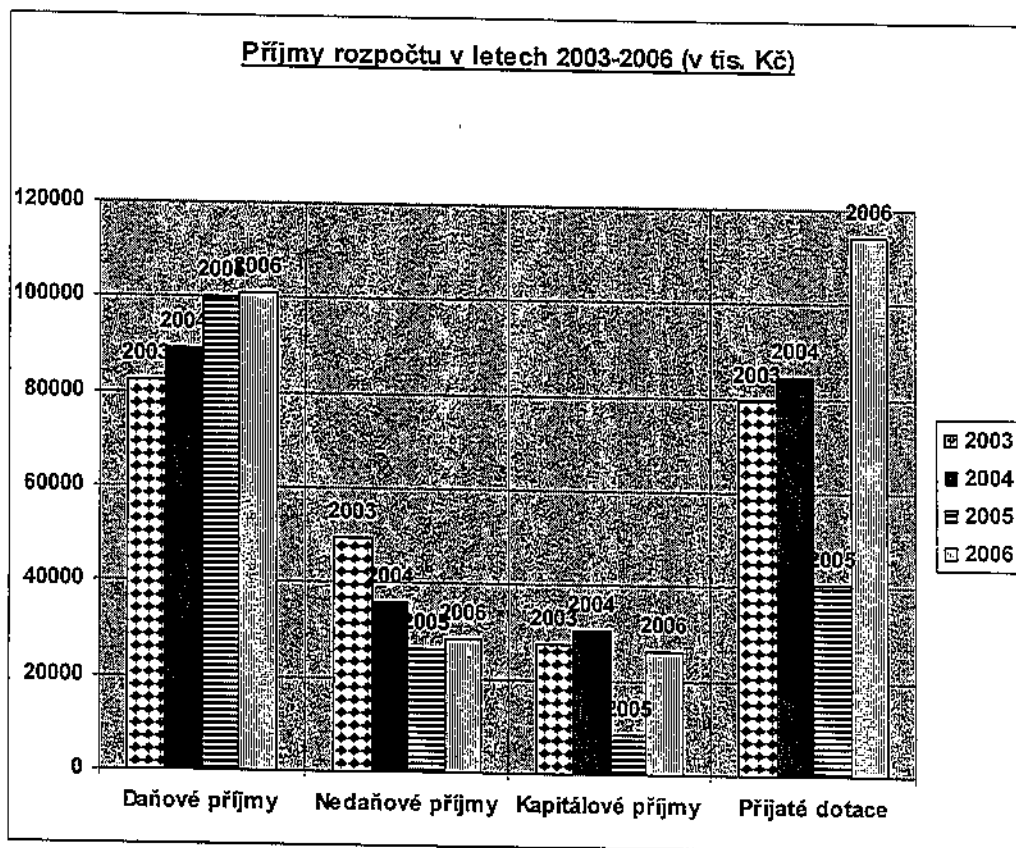


Vyhodnocení rozpočtu daňových příjmů za rok 2006
(v tis. Kč)

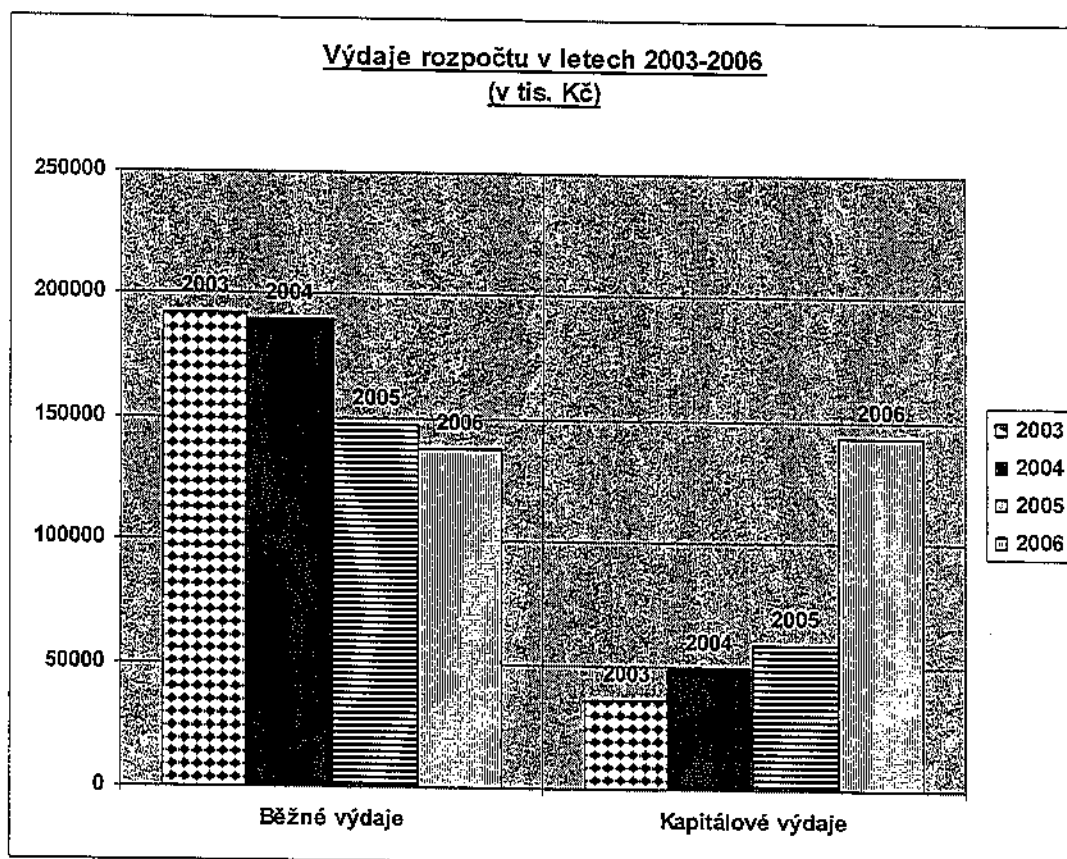


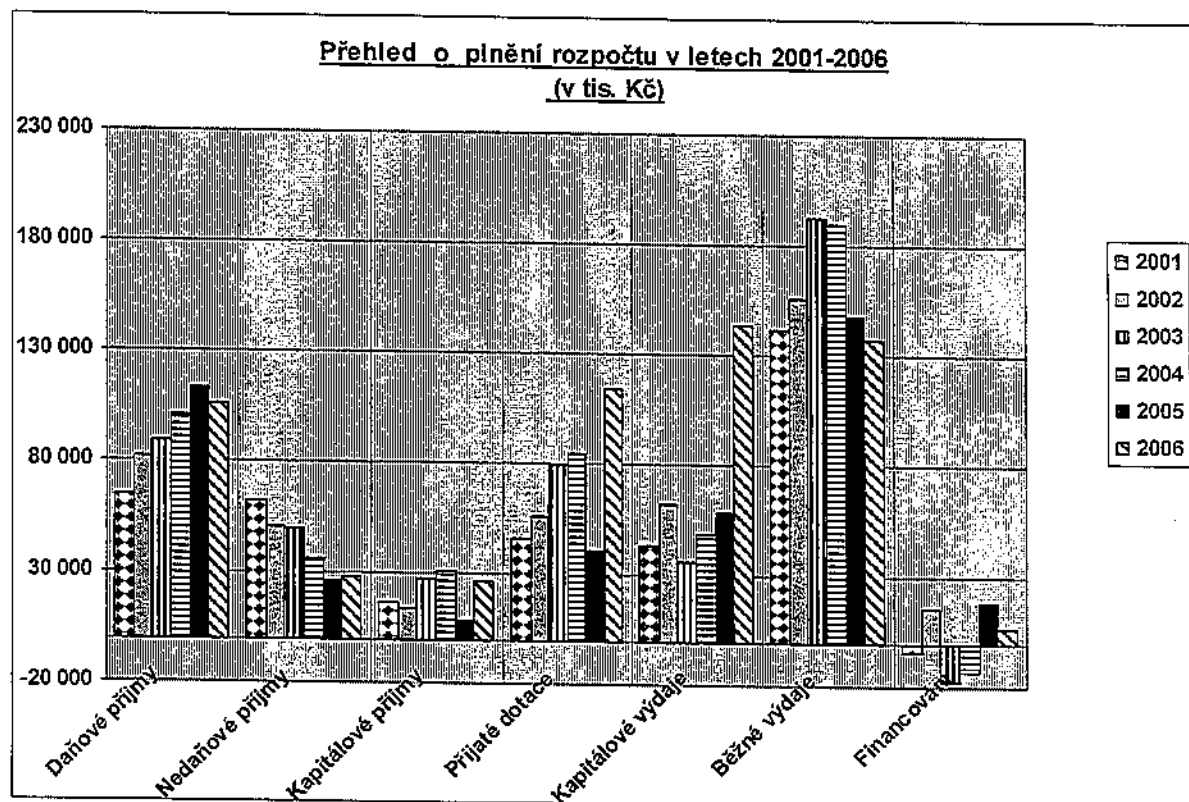
Vyhodnocení rozpočtu přijatých dotací za rok 2006
(v tis. Kč)



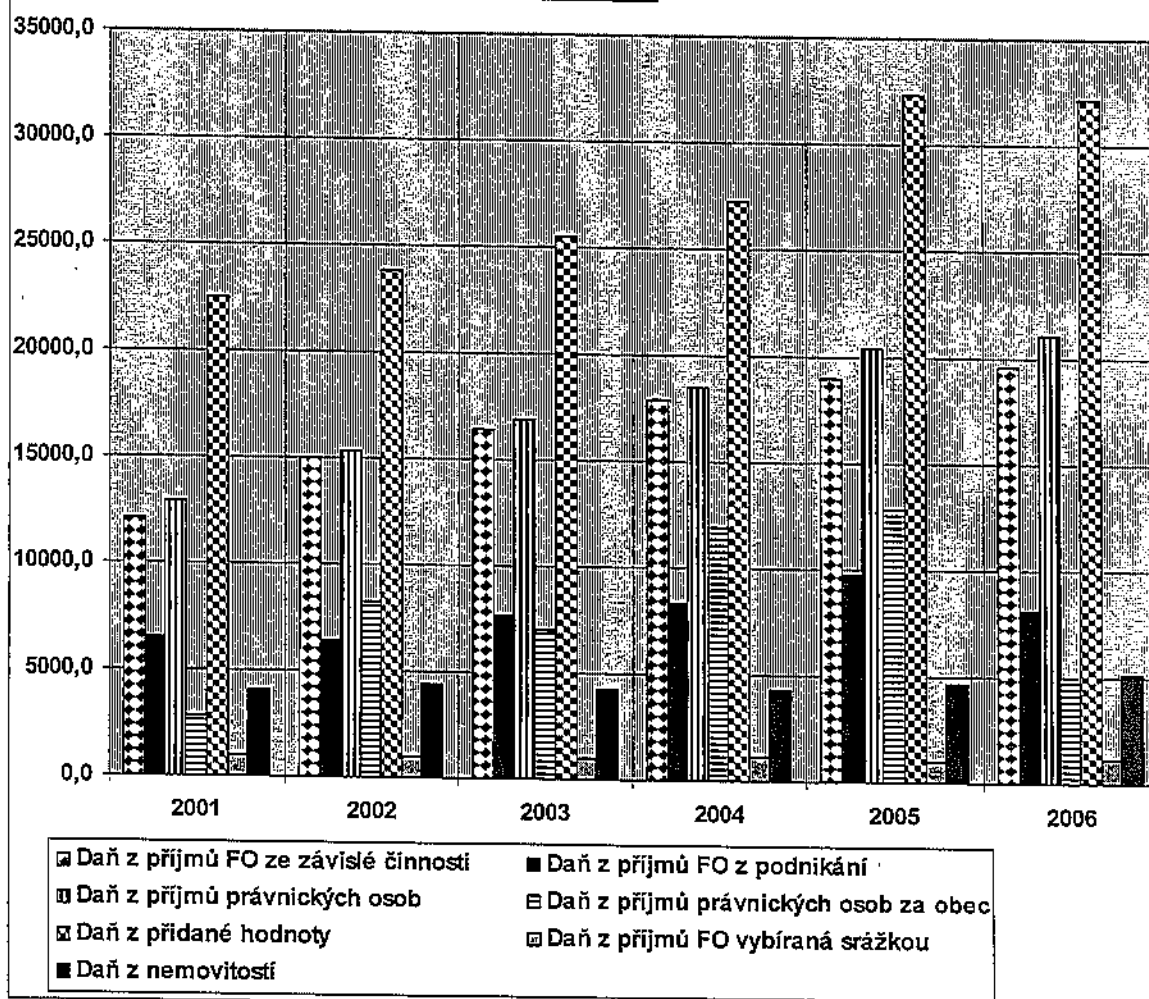


* daňové příjmy uvedeny bez daně z příjmů právnických osob za obec

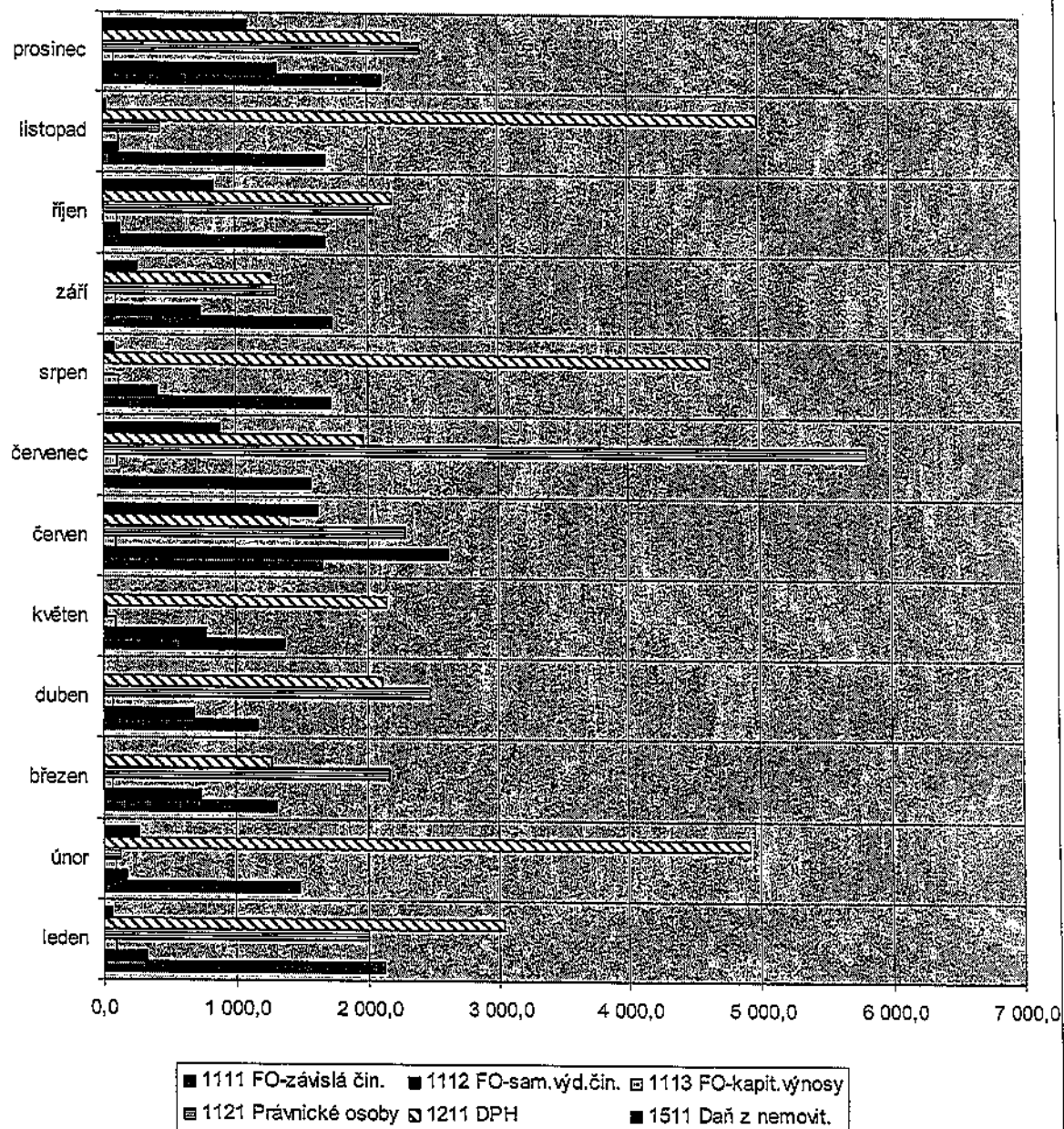




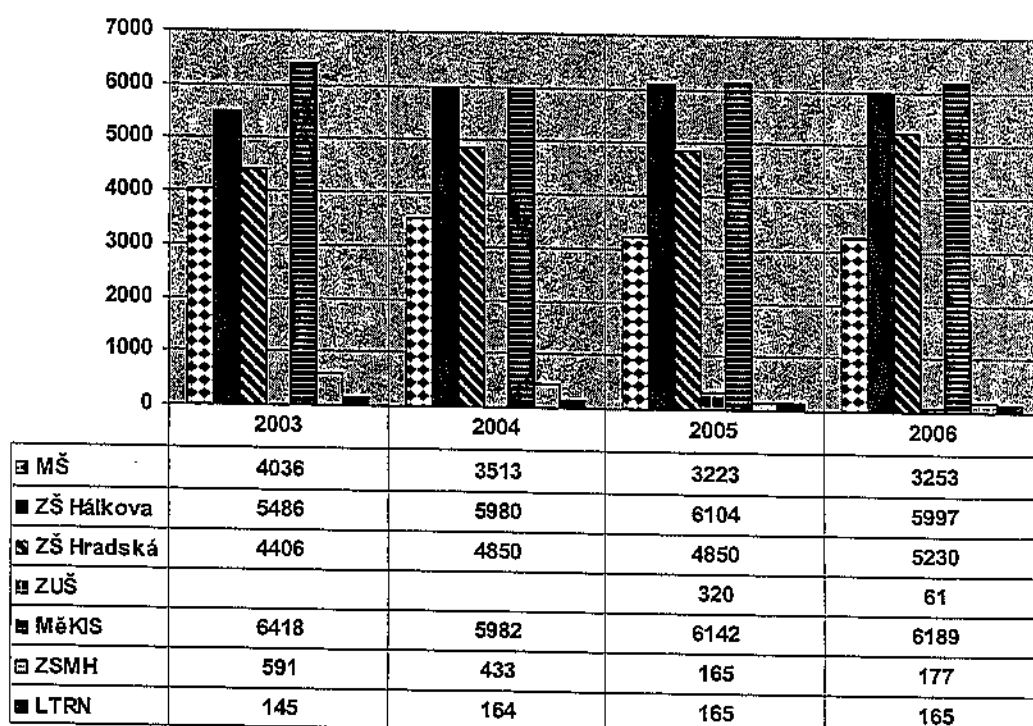
Vývoj daňového inkasa v letech 2001 - 2006
(v tis. Kč)



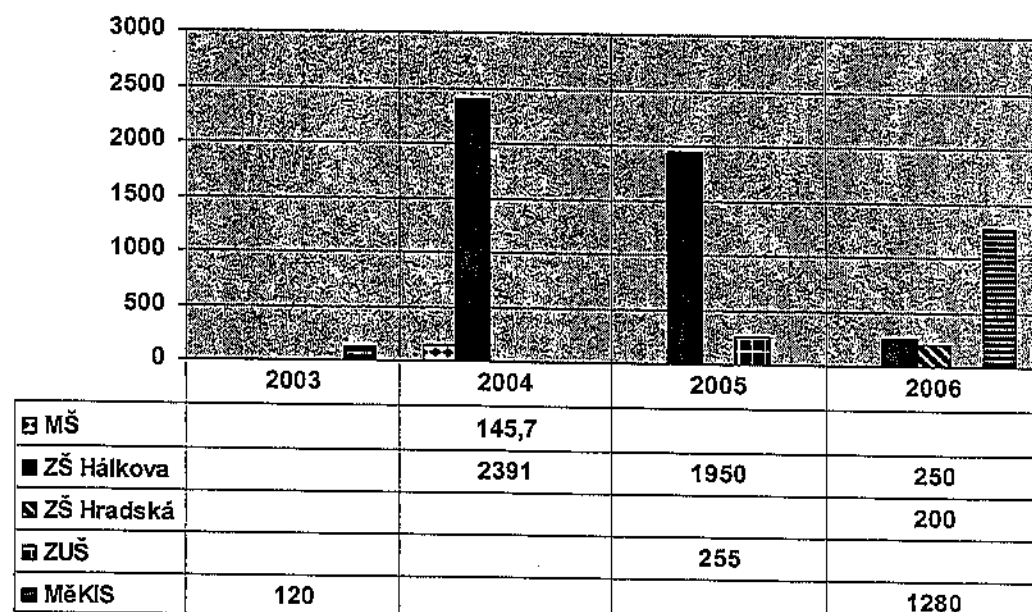
Daňové příjmy 2006 **po měsících (v tis.Kč)**



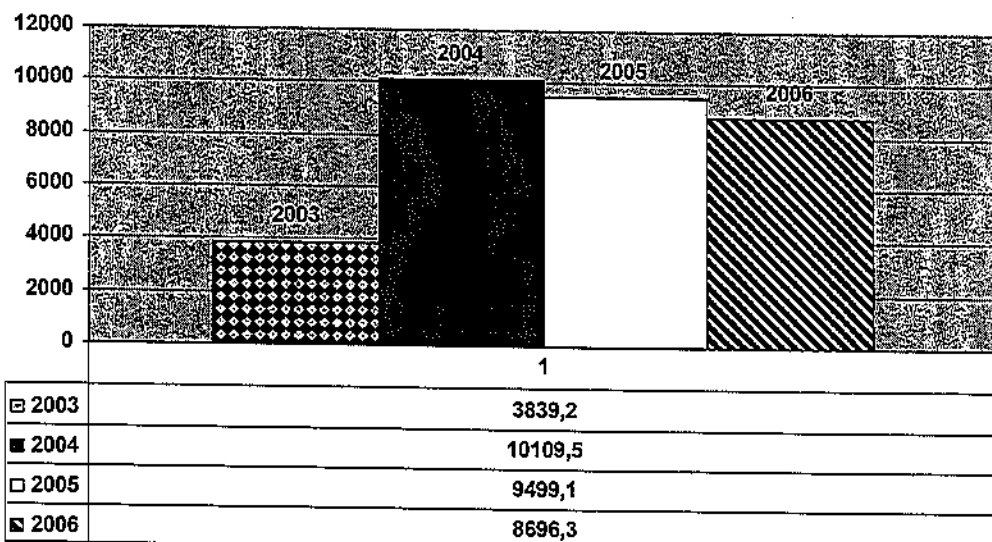
Neinvestiční příspěvky zřízeným PO v roce 2003-2006
(v tis. Kč)



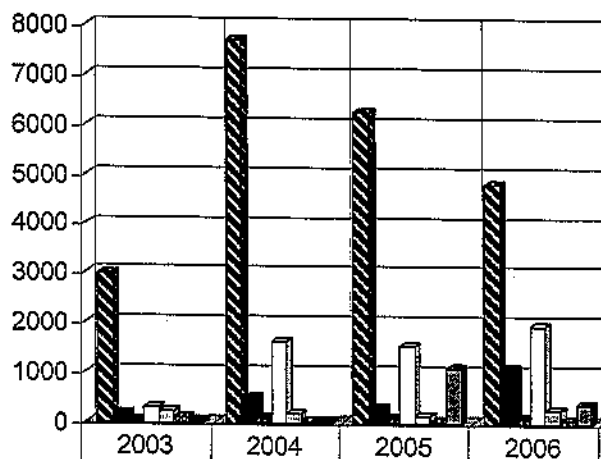
Investiční příspěvky zřízeným PO v roce 2003-2006
(v tis. Kč)



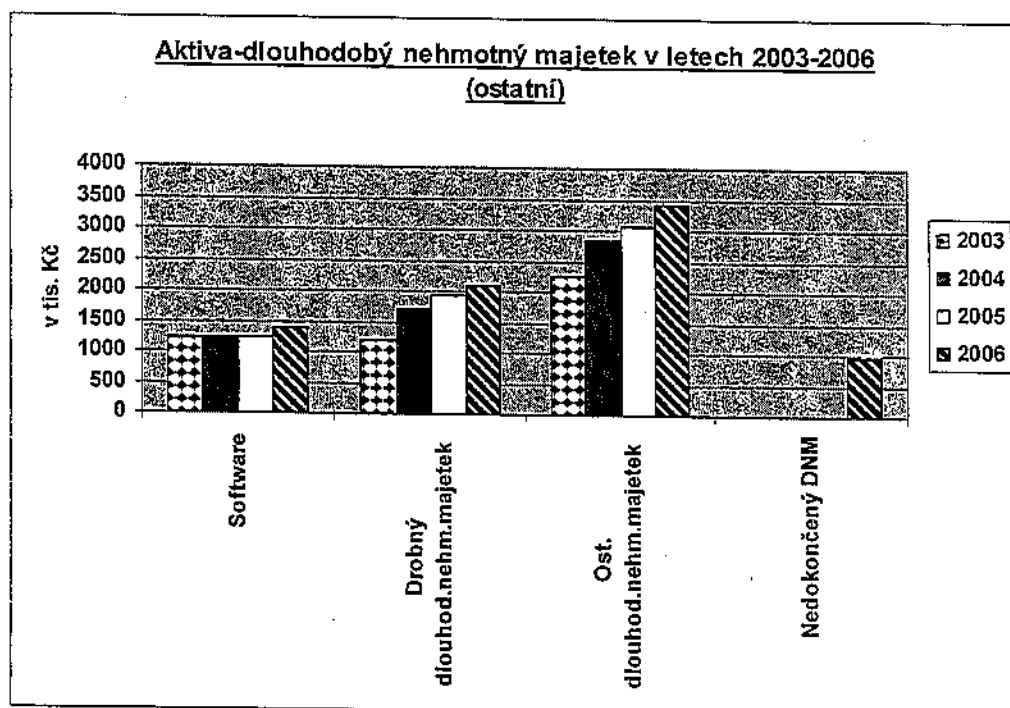
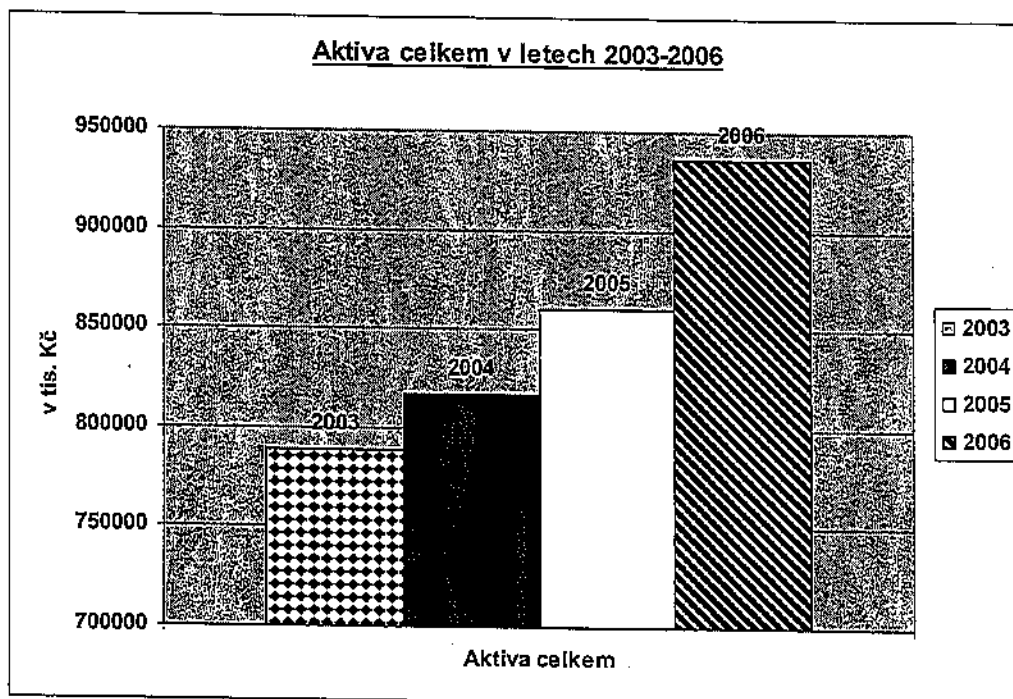
Příspěvky, granty a dotace poskytnuté z rozpočtu města jiným subjektům v letech 2003 - 2006 (v tis. Kč)



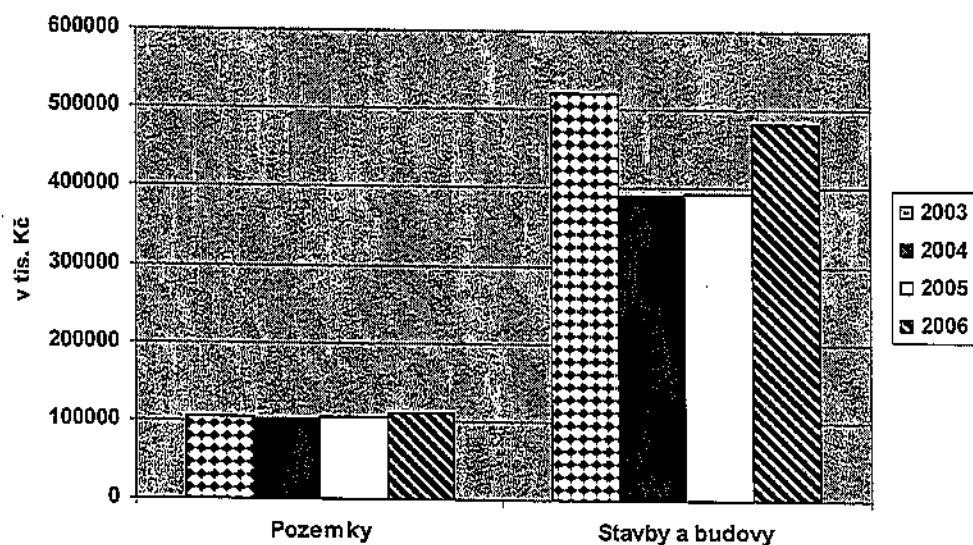
Příspěvky, granty a dotace poskytnuté v roce 2003-2006 (v tis. Kč)



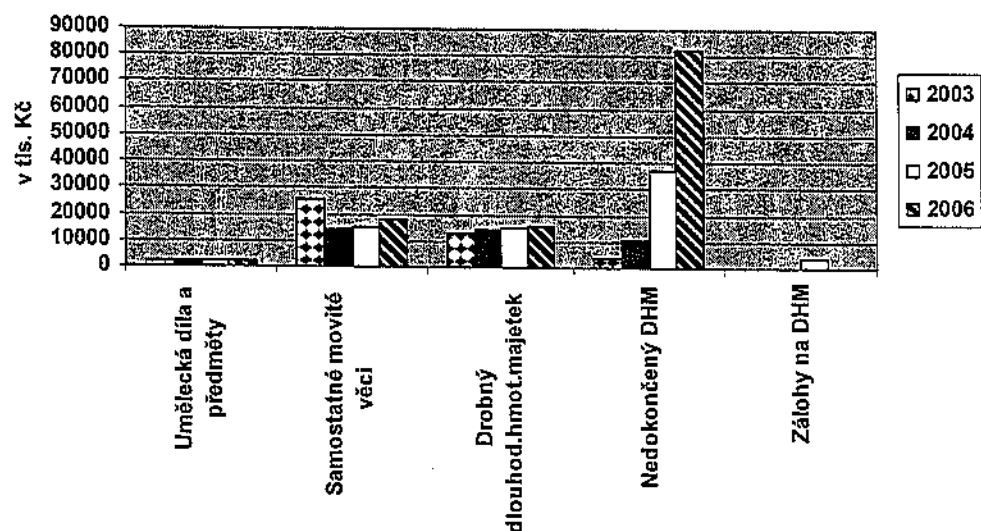
	2003	2004	2005	2006
Neziskové organizace	2997,1	7693,5	6238,1	4804,5
Podnikatel. subjekty	200,2	489,5	321	1111,2
Obecně prosp. spol.	10	83	100	108
Církev, nábož. spol.	319,2	1624	1558,5	1963,7
Občanská sdružení	208,7	185	153	258
Cizí přísp. organizace	96	23	40,5	66
Fyzické osoby	8	11,5	1088	384,9



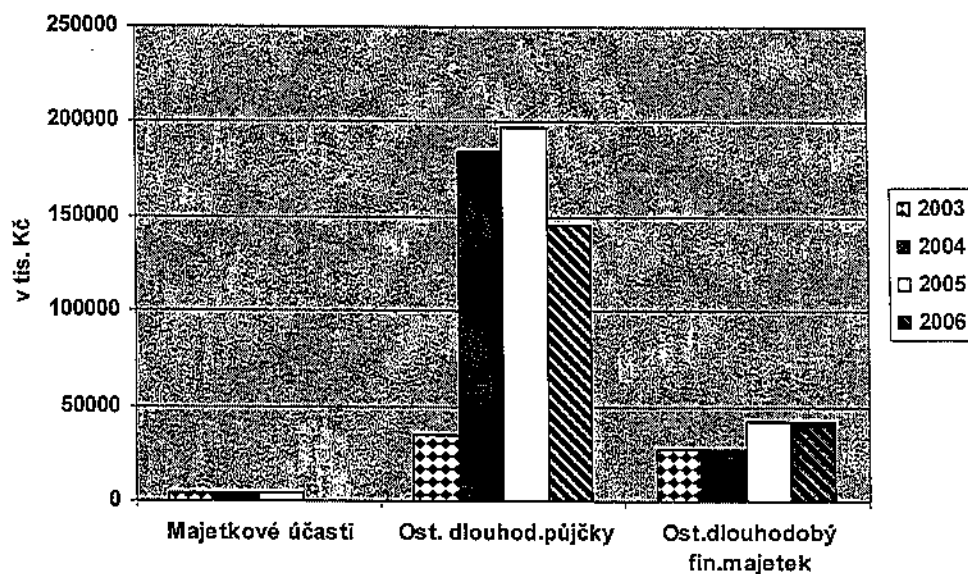
Aktiva-dlouhodobý hmotný majetek v letech 2003-2006
(pozemky, stavby a budovy)



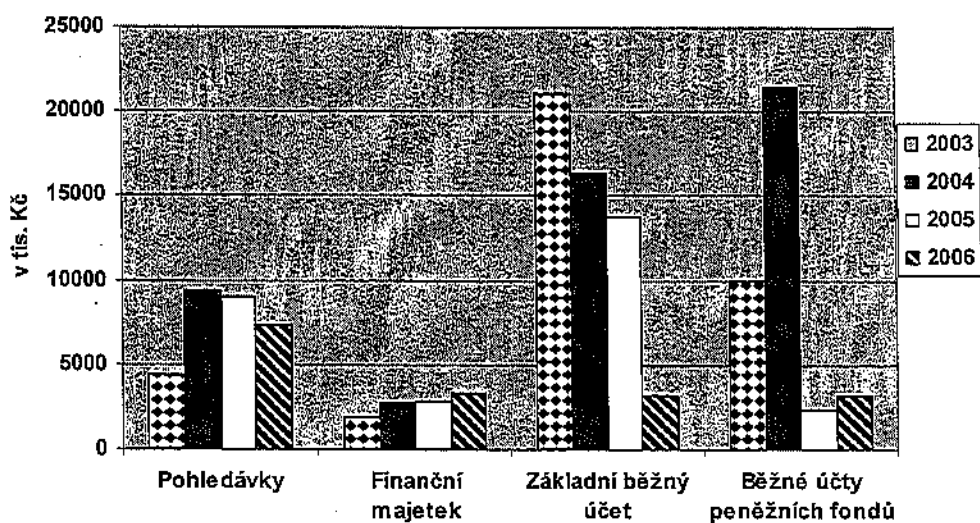
Aktiva-dlouhodobý hmotný majetek v letech 2003-2006
(ostatní DHM)



Aktiva-dlouhodobý finanční majetek v letech 2003-2006



Aktiva-pohledávky, účty rozp. hospodaření v letech 2003-2006



IX. Příloha k závěrečnému účtu 2006 (tabulková část)

Obsah:

Příjmy – schválený a upravený rozpočet, skutečnost k 31.12.2006, % plnění upraveného rozpočtu včetně financování

(strana 1 – 4)

Výdaje – schválený a upravený rozpočet, skutečnost k 31.12.2006, % plnění upraveného rozpočtu

(strana 1 - 13)