

Výsledky hospodaření

za rok 1995

3

Městský úřad D ě ě í n

Materiál do jednání městské rady konané dne 7. 3. 1996

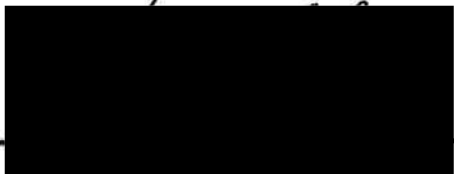
Věc :

Výsledky hospodaření města za rok 1995 včetně návrhu na úpravu rozpočtu, finančního vypořádání a výsledků inventarizace hospod. prostředků za rok 1995

Předkladá :

ing. Hana H l a v á ě 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 na svém jednání projednala výsledky hospodaření města za rok 1995 včetně návrhu na úpravu rozpočtu, finančního vypořádání a výsledky inventarizace hospodářských prostředků za rok 1995

a tyto

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

3

s c h v a l u j e / n e s c h v a l u j e

Důvodová zpráva

A - Návrh na úpravu rozpočtu 1995

1) Účelové dotace

Od poslední úpravy rozpočtu schválené v MZ dne 9. 11. 1995, kdy byly příjmy i výdaje upraveny na 480 728 tis. Kč, došlo k posílení rozpočtu města o následující účelové dotace a příspěvky:

kap. 702 - vodní hosp. a živ. prostředí

- příspěvek na propagační a informační systém pro ZOO + 10 tis. Kč
- dotace na výstavbu skládky Orlík IV + 500 tis. Kč

kap. 709 - zemědělství a výživa

- příspěvek na lesní činnost + 146 tis. Kč

kap. 710 - doprava

- příspěvek na nákup bezbariér. autobusu + 1 141 tis. Kč
- příj. na poraden* + 584 "

kap. 714 - školství

- dotace na rekonstrukci ZŠ Máchovo nám. + 5 450 tis. Kč
- z Programu školství

kap. 716 - kultura

- příspěvek na činnost různých souborů + 85 tis. Kč
- příspěvek na údržbu památky morového sloupu + 16 tis. Kč

kap. 740 - výstavba

- dotace na OK 5 v rámci Programu podpory +12 200 tis. Kč
- při výstavbě nájemného bydlení

2) Přesuny finančních prostředků dle výsledků hospodaření.

Příjmy města u MH se zvyšují o nájemné z tepelných zařízení dle usnesení městského zastupitelstva od a. s. Termo za pronájem majetku města za dobu od 1. 5. 1995 do 31. 12. 1995 ve výši 10 818 tis. Kč. Současně však byla tato částka poskytnuta a. s. Termo jako účelová dotace na opravy tepelných zařízení a je proúčtována na kap. 739 - místní hospodářství. Provádí se následující úprava rozpočtu v příjmech i výdajích.

- příjmy místního hospodářství	+10 818 tis. Kč
- výdaje kap. 739 - místní hospodářství	+10 818 tis. Kč

Na základě žádosti odboru SVaZ se provádí úprava rozpočtu v rámci kap. 715 u nákupu zdravotní techniky. Překročení ve výši 8 tis. Kč bylo pokryto nadočerpáním finančních prostředků na provozu jeselských zařízení.

kap. 715 - zdravotnictví

- provoz jeselských zařízení	-	8 tis. Kč
- nákup zdrav. techniky	+	8 tis. Kč

Na žádost investičního odboru se provádí přesun nečerpaných finančních prostředků z opravy ŠJ Sládkova ve výši 200 tis. Kč na údržbu školských zařízení.

kap. 714 - školství

- oprava ŠJ Sládkova	-	200 tis. Kč
- údržba škol. zařízení	+	200 tis. Kč

V příjmové části byl upraven rozpočet o částku 6 482 tis. Kč u daně ze závislé činnosti, t.j. o částku, která chyběla v rozpočtu (viz. očekávaná skutečnost za III. čtvrt. 1995), a na kterou bylo předpokládáno přijetí úvěru. S ohledem na dobré plnění této daně, mohla být provedena tato úprava:

- daň z příjmů ze závislé činnosti	+ 6 482 tis. Kč
- překlenovací úvěr	- 6 482 tis. Kč

O návrhy uvedené pod bodem 1 a 2 byla upravena příjmová i výdajová část rozpočtu.

B. - Výsledky hospodaření za rok 1995

Rozpočtové hospodaření města skončilo za rok 1995 (tabulka č. 1) převahou výdajů nad příjmy (schodkem) ve výši 6 458 tis. Kč. Jedná se o účetní výsledek, ve skutečnosti zůstalo na základním účtě města 28 347 tis. Kč. Účetní schodek ovlivnily přijaté půjčky na rekonstrukci kotelny Bynov ve výši 35 540 tis. Kč, z toho od SFŽP 25 000 tis. Kč a 10 540 od amerických společností. Naproti tomu byla městem poskytnutá půjčka ve výši 735 tis. Kč TJ Slovan, která byla na zasedání MZ v měsíci lednu t. r. prominuta a změněna na dotaci.

Účetní výsledek (schodek) 6 458 tis. Kč je tedy rozdílem mezi zůstatkem finančních prostředků k 31. 12. 1995 na základním účtě ve výši 28 347 tis. Kč včetně poskytnuté půjčky v částce 735 tis. Kč a součtem přijatých půjček ve výši 35 540 tis. Kč.

Tabulka č. 2 je přehledem o plnění příjmů a čerpání výdajů města včetně řízených organizací.

Příjmová část rozpočtu

V oblasti příjmů byly velmi dobře plněny zejména daňové příjmy, kde dominuje daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti, která se podílí 52 % na celkových těchto příjmech. Ostatní daňové příjmy potvrdily reálnost rozpočtu na r. 1995, tj. daň z příjmu fyzických osob z podnikání, daň z nemovitostí a daň z příjmu právnických osob placená městem.

U příjmů z činnosti RO se promítá vyšší plnění v odvětví školství/ úprava stravného, vyšší počet zejména cizích stravníků/, dále pak z výstavby města (pronájmy pozemků). U příjmů z místního hospodářství byl upraven rozpočet z titulu nájemného a.s. Termo o 10 818 tis. Kč.

I v ostatních kapitolách kromě příjmů z kultury a obchodu byly objemy rozpočtu mírně překročeny.

Příjmy za správní poplatky byly překročeny o 2 615 tis. Kč. I když byl rozpočet upraven z titulu novely zákona o spr. poplatcích, promítá se v plnění vyšší počet žadatelů o vydávání spr. rozhodnutí.

U příjmů z místních poplatků byl výrazněji překročen poplatek za užívání veřejného prostranství, který zahrnuje tržby z parkovacích automatů. U poplatku z alkoholických nápojů a tabákových výrobků se promítá pouze vymáhání nedoplatků.

V objemu doplňkových příjmů bylo promítnuto v upraveném rozpočtu snížení v ukazateli příjmy z prodeje majetku z titulu nerealizovaného prodeje 63 b.j. Myslbekova o 25 mil. Kč. Ostatní položky doplňkových příjmů byly splněny až na sankční poplatky.

Dosažené úroky svědčí o maximální snaze ekonomického odboru při využití disponibilních zdrojů na účtech města ve vazbě na termínované vklady, krátkodobá depozita a další finanční transakce.

V ostatních nahodilých příjmech se promítají příjmy, které nelze zařadit do jiných kapitol či položek. Jedná se např. o sponzorské dary, příjmy za drobné služby (kopírování), úplatný převod majetku (plynovody) a příjem od SFŽP na akci plynovod Litoměřická a Teplická ul., vyúčtování energií z minulých let a další.

Účelové dotace zahrnují jak prostředky státního rozpočtu, tak i zdroje okresního úřadu poskytnuté v průběhu roku do rozpočtu města. Jejich specifikace je rozvedena v jednotlivých řádcích.

U příspěvku obcí na školství je uveden podíl cizích obcí na úhradě nákladů za žáky při zabezpečování povinné školní docházky.

U převodů z fondů se projevuje nevyužitá částka poskytnutá z okresního úřadu na fakultu ČVUT ve výši 20 mil. Kč. Rozdíl 8 289 tis. Kč je ve fondu rezerv a rozvoje a bude zapojen do hospodaření v r. 1996 na pokračování rekonstrukce sýpky.

Půjčka ze SFŽP ČR je uvedena jen v rozpočtu, její čerpání se projevilo ve výdajích v kap. místní hospodářství ve výši 17 757 tis. Kč z celkově čerpaných finančních prostředků na akci kotelna Bynov (42 757 tis. Kč). V příjmech se její využití účtuje, mimo oblast rozpočtových příjmů.

Celkové příjmy města dosáhly výše 484 195 tis. Kč.

Výdajová část rozpočtu

kap. 702 - vodní hospodářství a životní prostředí

Celkové čerpání kapitoly proti upravenému rozpočtu je pod 100 %.

Nižší čerpání je v ukazateli odvoz komunálních odpadků, a to z důvodu zrušení jednorázového dodávání velkokapacitních kontejnerů.

Nečerpání na položce separovaný sběr je z důvodu neukončení zkušebního provozu Severočeskými sběrnými surovinami. Po projednání v MR bude projednán návrh na vypovězení smlouvy.

Minimálně byly využity finanční prostředky z výnosů poplatků a pokut za znečištění ovzduší plánované ve výši 758 tis. Kč, ..

Z této kapitoly je poskytován příspěvek pro zoologickou zahradu Děčín. Původní schválená dotace ve výši 4 450 tis. Kč byla upravena na 4 807 tis. Kč. Rozdíl ve výši 357 tis. Kč - účelové posílení v průběhu roku na základě schválení MZ na záchranu fauny, posílení mzdových prostředků, zeleň.

Organizace skončila své hospodaření ztrátou ve výši cca 82 tis. Kč, která byla způsobena vyššími provozními náklady v oblasti materiálu a služeb z důvodu cenových nárůstů.

Odbor ŠKMaT navrhuje pokrytí ztráty z prostředků města.

kap. 709 - zemědělství a výživa

Na údržbu lesů bylo vynaloženo 1 301 tis. Kč, překročení výdajů o 155 tis. bylo kryto vyššími dosaženými příjmy z lesního hospodářství a účelových dotací.

kap. 710 - doprava

Celkově byla kapitola překročena o 773 tis. Kč, přestože nárůst oproti roku 1994 na opravy komunikací činil celkem 13 mil. Kč. Překročení je zejména v ukazateli opravy komunikací z důvodu mimořádných nákladů při odklonu MHD z Litoměřické ul. do Obloukové ul. v Děčíně III.

K mírnému překročení došlo u firmy WALI na úkor BESIP TSMD.

V závěru roku obdrželo město účelovou dotaci v souvislosti s odstraňováním škod po povodni (z měsíce června), která byla plně vyčerpána.

Kap. 711 - obchod a cestovní ruch

Výdaje kapitoly byly použity v souladu s rozpočtem. Jedná se o výdaje na zajištění propagačních materiálů města, výstavy REGION TOUR a další.

Kap. 714 - školství

Celkové čerpání vykazuje kap. 714 - školství na 100,4 %, cca 372 tis. Kč překročení oproti upravenému rozpočtu.

Přestože byl původní rozpočet na provoz školských zařízení bez právní subjektivity na rok 1995 ve výši 46 300 tis. Kč upraven na 44 145 tis. Kč, skutečné výdaje činily 44 813 tis. Kč. Překročení výdajů bylo kryto zvýšenými příjmy v kap. 714 - školství, a to vyšší plnění příjmů o 1 845 tis. Kč.

V oblasti údržby byla plně využita účelová dotace ze státního rozpočtu z programu školství ve výši 5 450 tis. Kč včetně zapojení vlastních zdrojů na realizovanou akci ZŠ Máchovo nám.

Obě příspěvkové organizace v odvětví školství, které mají právní subjektivitu, skončily hospodaření ziskem.

U ŠJ Jungmannova ul. byl dosažen zisk cca 28 tis. Kč, který navrhuje odbor ŠKMaT rozdělit do fondu reprodukce 18 tis. Kč, FKSP 5 tis. Kč a rezervního fondu 5 tis. Kč.

U ZŠ Školní ulice byl dosažen zisk ve výši cca 576 tis. Kč, který navrhuje odbor přidělit do fondu odměn ve výši 56 tis. Kč a 520 tis. Kč do rezervního fondu účelově na úhradu předpokládaných nedoplatků za tepelnou energii za r. 1995.

V případě, že nedoplatek bude nižší, než uvedený příděl, bude po prvním pololetí 1996 nařízen odvod do rozpočtu zřizovatele (města).

Kap. 715 - zdravotnictví

Čerpání výdajů k upravenému rozpočtu je na 92,7 %.

Plně nebyl čerpán rozpočet na provoz jeselských zařízení, který svědčí o snižujícím se počtu dětí umístěných v tomto druhu zařízení.

Dále byl z této kapitoly poskytnut příspěvek NsP Děčín na rekonstrukci strav. zařízení ve výši 1 500 tis. Kč a uhrazena z tzv. pohřebního zdravotní technika ve výši 408 tis. Kč (biochemický analyzátor, pulsní oxymetry a infusní pumpa), která je majetkem města.

Kap. 716 - kultura

Nižší výdaje ovlivnil zejména nerealizovaný výkup objektů kin rozpočtovaný ve výši 5 288 tis. Kč a údržba kostela sv. Kříže - úspora proti rozpočtu o 1 210 tis. Kč. Naproti tomu byly využity některé nečerpané finanční prostředky na rekonstrukci divadla, kde se promítly vícepráce, které se z větší části objevily v průběhu výstavby. Rovněž výkup objektu KaSS byl nad schválený rozpočet pokryt z nečerpaných výdajů kap. 716 na některých položkách.

V rámci této kapitoly byly poskytovány dotace příspěvkovým organizacím.

Městské divadlo obdrželo příspěvek ve výši 3 585 tis. Kč. V rámci údržby se podařilo zabezpečit úpravu vstupu a orchestřiště a vnitřní vybavení nových prostor.

Organizace splnila plán tržeb na 140,3 %. Ve zvýšených příjmech se projevuje zájem návštěvníků ve vazbě na kvalitní výběr programů a rovněž samotná rekonstrukce přispěla ke zvýšenému zájmu veřejnosti.

Hospodaření skončilo i přes rozsáhlé opravy ztrátou ve výši 2 803,- Kč, kterou navrhuje odbor ŠKMaT pokrýt ze zdrojů města.

Kulturní a společenské středisko byl poskytnut příspěvek 577 tis. Kč. Plán tržeb byl překročen o 27,3 % z důvodu zavedení nových vzdělávacích přednášek, o které je v současné době velký zájem. Jedná se o aktuální přednášky, např. daňové poradenství, účetnictví apod. Naproti tomu byly překročeny i náklady z titulu navýšení tržeb. Finanční prostředky byly využity zejména na opravy uvnitř objektu (změna vytápění, ohřev teplé vody).

Organizace skončila hospodaření ztrátou ve výši 49 949,18 Kč, kterou doporučuje odbor ŠKMaT pokrýt ze zdrojů města.

Správa městských kin obdržela příspěvek ve výši 356 tis. Kč, který pokryl především mzdové náklady, opravu střechy kina Kotva a Sněžník a úhradu dluhů za nezaplacené provozní náklady.

Vlastní činnost SMK spočívala v pronájmu zařízení, respektive neplnila poslání v rámci zřizovací listiny. Hospodaření skončilo ztrátou ve výši 50 445,17 Kč, kterou doporučuje odbor ŠKMaT pokrýt ze zdrojů města.

Na základě uvedených skutečností doporučuje EO zrušení této organizace z důvodu její úplné privatizace a nefunkčnosti.

Kap. 719 - vnitřní správa

Celkové výdaje byly čerpány na 95,5 %.

Mírně překročeny byly výdaje na městskou policii. Jedná se o výdaje na výpočetní techniku, výstroj, výzbroj.

Celkové výdaje správy MÚ včetně nákladů, na další objekty ve správě MÚ jsou rovněž hrazeny v rámci této kapitoly (vila Tereza, Radniční ulice, Městská policie) a byly čerpány v souladu s rozpočtem. Přestože byla provedena úprava rozpočtu v rámci kapitoly do oblasti mzdových prostředků ve vazbě na zákonnou úpravu mezd k 1. 8. 1995, nebyly v předpokládaném objemu využity.

Kap. 728 - sociální věci

Celkové výdaje kapitoly nebyly vyčerpány o více jak 2 mil. Kč.

Nižší čerpání je u provozu domů s pečovatelskou službou, kde rozpočet zahrnoval nájem bytovému podniku za objekty DPS (majetek města).

Dávky sociálního zabezpečení byly v závěru roku navýšeny ze státního rozpočtu o 1 300 tis. Kč. Z uvedeného posílení, kde se předpokládalo využití zejména pro rodiny s dětmi, nebyly tyto plně vyčerpány z důvodů zvýšení rodičovského příspěvku od 1. 11. 1995 vypláceného státem.

U příspěvků důchodcům na stravování nebyly schválené finanční prostředky vyčerpány, protože tento příspěvek byl vyplácen jen důchodcům s nejnižšími důchody.

Mírné překročení mzdových prostředků ovlivnila platová úprava od 1. 8. 1995.

Přečerpání položky za nákup vozidla pro pečovatelskou službu bylo kryto ze sponzorských darů.

Kap.739 - místní hospodářství

Výdaje kapitoly byly překročeny o 900 tis. Kč. Na uvedeném překročení se podílí zejména výdaje na veřejně prospěšné služby (údržba veřejného osvětlení, čištění města, veřejná zeleň, pohřebnictví). Největší objem překročení je u veřejného osvětlení, kde byly realizovány dvě nosné akce vyvolané SČE při zkapacitnění místních rozvodů nn - lokality Horní Březiny a Litoměřická ulice v celkové výši 1 237 tis. Kč.

Poskytnutí dotace provozovateli tepel. zařízení - BP Děčín ve výši 10 818 tis. Kč bylo schváleno městským zastupitelstvem dne 14.12. 1995 účelově vázané na údržbu a rozvoj zařízení tepelného hospodářství.

Schválené finanční prostředky na akce rekonstrukce rozhledny Chlum nebyly vyčerpány z důvodu nepřestěhování zařízení Policie z objektu rozhledny. Její dokončení se předpokládá v r. 1996.

Kap. 740 - výstavba

Překročení výdajů je kryto dotací ze SFŽP na plynovod Litoměřická ulice a Teplická ulice v celkové výši 720 tis. Kč.

Přestože byl rozpočet za územně plánovací činnost snížen na 2 085 tis. Kč, bylo čerpání ve výši 1 877 tis. Kč. Rozpočtované finanční prostředky na studie a projekty ve výši 100 tis. Kč nebyly čerpány.

Kap. 741 - všeobecná pokladní správa

Nedočerpání výdajů u fakulty ČVUT ovlivnilo celkové čerpání kapitoly.

U položky ostatní výdaje se jedná o různé vratky z minulých let, nevyúčtované provozní zálohy a přechodně uhrazená faktura Plynárenské společnosti za výpočetní techniku. Ostatní položky nevykazují výrazné výkyvy.

Závěr:

Výsledky hospodaření Dopravního podniku, a.s., Bytového podniku, s.p., Technických služeb s.p., budou předloženy dodatečně až na základě provedených auditů za rok 1995.

Součástí vyhodnocení podnikové sféry bude i rozbor správy bytového fondu v majetku města za rok 1995.

Tabulka č. 3 - Přehled finančního vypořádání výsledku hospodaření za rok 1995 je dle metodiky MF ČR číselným vyjádřením dosaženého výsledku hospodaření města za rok 1995, vztahů k řízeným příspěvkovým organizacím, vypořádáním účelových prostředků se státním rozpočtem. Na ř. 1 je uveden účetní výsledek hospodaření (schodek), na ř. 2 stav ve fondu rezerv a rozvoje. Účetní schodek se pokrývá dle metodiky přednostně ze zdrojů - ř. 6a, t.j. z fondu rezerv a rozvoje. Pasívní vypořádání příspěvkových organizací - ř. 7, je v potřebách uveden návrh na pokrytí ztráty příspěvkových organizací. Na ř. 9 - jsou vrácené účelové prostředky ze státního rozpočtu na dávky sociálního zabezpečení a na ř. 14 ostatní potřeby je uvedena vratka sponzorských darů pro školství, které nebyly využity v roce 1995 a zůstaly ve výsledku hospodaření. Tyto budou převedeny zpět na zvláštní účet. Rozdíl mezi zdroji a potřebami činí 1 079 703,88 Kč.

Proti tomuto finančnímu vypořádání výsledku hospodaření jsou faktické zdroje města.

Na základním účtě města zůstalo 28 347 tis. Kč, ve fondu rezerv a rozvoje 8 516 tis. Kč, celkem zdroje 36 863 tis. Kč. Z těchto finančních prostředků budou provedeny vratky (viz. potřeby celkem bez pokrytí účetního schodku t.j. ř. 7, ř. 9, ř. 14) ve výši 978,9 tis. Kč, disponibilní zdroje tedy činí 35 884 tis. Kč. V rámci schváleného rozpočtu města na rok 1996 bylo uvažováno se zapojením zdrojů z výsledku hospodaření ve výši 36 250 tis. Kč.

Z uvedeného vyplývá, že chybí proti uvažovanému zapojení výsledku hospodaření do rozpočtu roku 1996 366 tis. Kč, které navrhuje pokrýt navýšením doplňkových příjmů a dále pak ještě o navýšení ve výši 289 tis. Kč. (na fakultu ČVUT bylo počítáno s objemem ve výši 8 mil. Kč s tím, že bude vyčerpáno v roce 1995 12 mil. Kč, ve skutečnosti však bylo vyčerpáno 11 711 tis. Kč.)

Tabulka č. 1

Bilance příjmů a výdajů města
k 31.12.1995

v tis. Kč

Příjmy	uprav. rozpočet	skutečnost k 31.12.95	plnění %
příjmy z daní	178 729	185 310	103,7
příjmy z činností RO	39 218	40 629	103,6
správní poplatky	10 000	12 615	126,2
místní poplatky	4 852	5 727	118,-
doplňkové příjmy	36 324	36 775	101,2
vlastní příjmy celkem	269 123	281 056	104,4
úcelové dotace ze SR			
a z rozpočtu Oků	107 688	107 971	100,3
převody z fondů	79 094	70 658	89,3
úvěry, půjčky	49 510	24 510	49,5
příjmy celkem	505 415	484 195	95,8
výdaje :			
kap. 702 - vod.hospod. a ŽP	30 715	28 548	92,9
" 709 - zeměděl. a výživa	1 446	1 576	109,-
" 710 - doprava	70 645	71 418	101,1
" 711 - obchod	600	592	98,7
" 714 - školství	87 416	87 788	100,4
" 715 - zdravotnictví	4 212	3 906	92,7
" 716 - kultura	30 985	24 637	79,5
" 719 - vnitřní správa	49 030	46 840	95,5
" 728 - sociální věci	35 243	32 922	93,4
" 739 - místní hospodářství	116 081	116 981	100,8
" 740 - výstavba	47 934	48 234	100,6
" 741 - všeob. pokl. správ	31 108	27 211	87,5
výdaje celkem	505 415	490 653	97,1
výsledek hospodaření-schodek		- 6 458	

PLNĚNÍ ROZPOČTU K 31. 12. 1995

P Ř Í J M O V Á Č Á S T

v tis. Kč

T e x t	skuteč. k31.12. 1994	rozpočet 1995	skuteč. k31.12. 1995	% plnění	
I. Vlastní příjmy					
1. daně celkem	161 117	178 729	185 310	103,7	
- daň ze závislé činnosti (daň z příjmů obyvatel)	72 577	90 169	95 537	105,9	
- daň z příjmů fyz. osob (doplatky daně důch. a z objemu mezd)	75 664 2 513	70 000 -	70 934 170	101,3 -	
- daň z příj.práv.osob-obcí	-	9 060	9 060	100,0	
- daň z nemovitostí (daň domovní)	10 363	9 500	9 609	101,2	
2. příjmy z činnosti RO	27 882	39 218	40 629	103,6	
z toho:					
- příjmy ze školství	16 049	15 300	17 145	112,1	
- příjmy ze zdravotnictví	175	150	181	120,7	
- příjmy z kultury	962 ^x	280	218	77,9	
- příjmy z vnitřní správy	1 353 ^x	700	867	123,9	
- příjmy ze soc. zabezpeč.	527	600	777	129,5	
- příjmy z MH	5 649	17 418	16 046	92,1	
- příjmy z výstavby města	1 967	2 500	3 062	122,5	
- příjmy z obchodu	15	20	16	80,-	
- příjmy z lesnictví	1 134	2 200	2 258	102,6	
- příjmy vod. hospodářství	51	50	59	118,-	
3. správní poplatky	11 680	10 000	12 615	126,2	
4. místní poplatky	7 507	4 852	5 727	118,-	
z toho:					
- poplatky ze psů	521	850	912	107,3	
- za užívání veř. prostran.	2 792	3 000	3 724	124,1	
- poplatek ze vstupného	287	200	223	111,5	
- popl. z alkohol. nápojů	3 450	300	358	119,3	
- poplatek z reklamy	173	-	-	-	
- popl. za povolení vjezdu	4	2	4	200,-	
- příjmy za rekreační pobyt	144	300	290	96,7	
- popl.za ubyt. kapacity	136	200	216	108,-	
5. doplňkové příjmy	45 915	36 324	36 775	101,2	
z toho:					
- příjmy z prodeje majetku	31 912	31 000	30 418	98,1	
- pokuty	1 259	1 100	1 277	116,1	
- sankční poplatky	525	500	244	48,8	
- ostatní nahodilé příjmy	10 938	2 200	3 054	138,8	

T e x t	skuteč. k31.12. 1994	rozpočet 1995	skuteč. k31.12. 1995	% plnění
- úroky	925	1 500	1 447	96,5
- dividendy ČSP	312	-	311	-
- úhrady z dobýv. prostor	44	24	24	100,0
II. Účelové dotace ze státního rozpočtu a rozpočtu OÚ Děčín	135 375	107 688	107 971	100,3
- dot. na výst.skl.Orlík IV	2 914	500	500	100,-
- dot. na rek. ZŠ Máchovo	-	5 450	5 450	100,-
- ekologická opatření	45 549	22 773	22 773	100,-
- prostř. na ekol.- kotle	1 996	-	-	-
- na byt. výst.- obec byty	31 800	25 400	25 400	100,-
- přenesená pravomoc ÚPD	300	485	485	100,-
- příspěvky pro ZOO	140	161	161	100,-
- účel. dot. pro Měst.div.	35	150	150	100,-
- " " amater. soubor.	-	13	13	100,-
- účel.dot.pří.na nájmy(soc)	41	155	155	100,-
- dot.na bezbar.autob.DPmD	-	4 641	4 641	100,-
- přísp.na činnost souborů	-	95	95	100,-
- lesní činnosti	219	146	146	100,-
- vazačská soutěž DK	-	150	150	100,-
- přísp.na monitor.stan.	-	30	30	100,-
- " na hal. triál	-	50	50	100,-
- " Březiňáček, Porta, spol. želez. nostalgie	15	30	30	100,-
- přísp. hry bez hranic	-	100	100	100,-
- přísp. obč. sdružením	-	350	350	100,-
- dot. na plynofik. Boletice	6 941	-	-	-
- dot. na sociál.dávky	100	700	700	100,-
- dot. na škody po povod.	-	584	584	100,-
- údržb. morového sloupu	-	16	16	100,-
- dotace na volby	729	-	-	-
- opr.střechy zámku	1 200	-	-	-
- dotace na SK Maroldova	500	-	-	-
- počítač. síť Policie ČR	500	-	-	-
- dot. za sanaci Past. st.	1 800	-	-	-
- přísp. na školství	7 932	7 963	7 963	100,-
- přísp. na soc dávky	21 500	25 750	25 750	100,-
- přísp. na výkon st.správy	11 026	11 296	11 296	100,-
- přísp. obcí na školství	138	700	983	140,4
III. Prostředky fondů	7 678	79 094	70 658	89,3
- zůstatek na FRaR	4 248	34 094	33 947	99,6
- prostř. použ. na fak.ČVUT	-	20 000	11 711	58,6
- převod OÚ na sport. org.	330	-	-	-
- přísp.na vazač. soutěž	100	-	-	-
- dotace OÚ na autobusy MHD	3 000	-	-	-
- převod ze SFŽP kotel.Bynov	-	25 000	25 000	100,-
IV.Úvěr - skládka Orlík IV	-	18 810	18 810	100,-
- " (Opat, těl.Vokolkova)	-	5 700	5 700	100,-
V. Půjčka z SFŽP	-	25 000	-	-
VI. Převody sdruž. prostř.	789	-	-	-
Příjmy celkem	397 943	505 415	484 195	95,8

V Ý D A J O V Á Č Á S T

T e x t -----	skuteč. k31.12. 1994	rozpočet 1995	skuteč. k31.12. 1995	% plnění
kap.702-vod. hospod.a ŽP				
- rozšíř. kapacity skládek	6 327	-	-	-
- výst.skládky Orlík IV	-	19 310	19 265	99,8
- kanal. a plynof.Škrabky	456	-	-	-
- vybudov. les.a cykl.cest	235	1 500	1 498	99,9
- odvoz komunál. odpadků	1 768	1 500	1 299	86,6
- dotace ZOO (vč.P)	4 290	4 807	4 807	100,-
- na přestavbu ZOO	-	500	423	84,6
- akce život.prostř.	173	758	53	7,-
- měř.technika stavu ŽP	600	230	200	87,-
- prognózní systém MAOS	170	-	-	-
- akce vodního hosp.	244	670	647	96,6
- asanace černých skládek	110	200	146	73,-
- separovaný sběr	-	1 234	204	16,5
- kanal. a kom.ZOO a Pr.Žl.	53	-	-	-
- kanal. Jalůvčí	-	6	6	100,-
- ekolog. vytápění-kotle(E)	2 176	-	-	-
kap. 702 - celkem	16 602	30 715	28 548	92,9
kap. 709 - zem. a výživa				
- údržba lesů	821	1 146	1 301	113,5
- zaj.toul.zvířat a očk.	57	300	275	91,7
kap. 709 - celkem	878	1 446	1 576	109,-
kap. 710 - doprava				
- opravy zastávek MHD	199	120	235	195,8
- propustek u Libverdy	59	-	-	-
- dotace na autobusy MHD	14 000	15 641	15 641	100,0
- dotace na MHD	22 635	24 500	24 500	100,-
- opravy komunikací, opěr. zdi a chodníků	5 666	22 369	23 441	104,8
- bezprašné vozovky (P)	3 677	3 615	3 614	100,-
- BESIP firma WALI	1 226	1 200	1 410	117,5
- BESIP - TS	800	1 500	985	65,7
- nákup a provoz park.aut.	1 076	1 116	1 008	90,3
- opr. komunik. po zimě OD	3 527	-	-	-
- komun. Dolní Žleb	700	-	-	-
- škody po povodních	-	584	584	100,-
- havar.lávky Východ. nádr.	523	-	-	-
kap. 710 - celkem	54 138	70 645	71 418	101,1
kap. 711 - obchod a CR				
- propag.mater.k cest.ruchu směr.tabule znač. stezek, publikace o městě(Anglie)	702 77	500 -	492 -	98,4 -
- provoz lodi Hřensko-Děčín	-	100	100	100,-
kap. 711 - celkem	779	600	592	98,7

T e x t	skuteč. k31.12. 1994	rozpočet 1995	skuteč. k31.12. 1995	% plnění
kap. 714 - školství				
- provoz škol. zařízení	48 105	44 145	44 813	101,5
- údržba " "	9 646	10 452	10 311	98,7
- příspěvek pro ŠJ Jungman.	820	662	662	100,-
- plynofik. škol. zař. (P)	2 750	3 018	3 018	100,-
- přísp. pro ZŠ Školní	-	3 000	3 000	100,-
- rek.suter. Obchod.akadem.	-	1 439	1 439	100,-
- oprava ZŠ Komenského	-	7 900	7 915	100,2
- oprava ZŠ Máchovo n.	-	12 600	12 600	100,-
- ŠJ Sládkova	-	3 150	2 980	94,6
- povrchy hřišť ZŠ (P)	-	550	550	100,-
- havárie topení - Gymnázium	-	500	500	100,-
kap. 714 - celkem	61 321	87 416	87 788	100,4
kap. - 715 - zdravotnictví				
- provoz jesel. zařízení	1 308	1 164	815	70,-
- mzd.prostř.pro prac.jeslí	1 269	1 140	1 183	103,8
- přísp.na rek.strav.zařiz.	-	1 500	1 500	100,0
- nákup zdrav. techn. (P)	1 685	408	408	100,-
kap. 715 - celkem	4 262	4 212	3 906	92,7
kap. 716 - kultura				
- dotace SMK	602	356	356	100,-
- dotace MD	2 405	3 585	3 585	100,-
- dotace KaSS	500	577	577	100,-
- časopis Reliéf	1 187	213	192	90,1
- Dlouhá jízda, Růžová zahr.	-	-	-	-
- kostel sv. Kříže	2 540	3 500	2 290	65,4
- zámek - údržba + strážní služba	574	665	554	83,3
- ostatní kulturní činnost	343	713	698	97,9
- vedení kroniky	28	40	38	95,-
- městské knihovny	208	250	177	70,8
- oprava střechy zámku	8 600	7 050	6 907	98,-
- drobné opravy památek	-	120	100	83,3
- výkup obj. KaSS	-	1 320	1 493	113,1
- výkup obj. kin	-	5 288	-	-
- oblast tělovýchovy	-	1 000	923	92,3
- rekonstr. divadla	-	5 700	6 139	107,7
- Ovčí můstek	178	-	-	-
- vazač. soutěž DK	-	150	150	100,-
- amat. soub. Březiňáček, Porta, Spol.želez. nostalg.	-	30	30	100,-
- Hry bez hranic	-	402	402	100,-
- přísp. OÚ na hudeb.soutěž	-	10	10	100,-
- údržba morového sloupu	-	16	16	100,-
kap. 716 - celkem	17 165	30 985	24 637	79,5

T e x t	skuteč. k31.12. 1994	rozpočet 1995	skuteč. k31.12. 1995	% plnění	
kap. 719 - vnitřní správa					
- městská policie	1 222	1 815	1 878	103,5	
- dobrovol. hasič. sbory	492	715	615	86,0	
- správa MÚ	19 547	22 750	22 102	97,2	
- mzdové prostř.vč.zastup.	18 497	23 750	22 245	93,7	
kap. 719 - celkem	39 758	49 030	46 840	95,5	
kap. 728 - sociální věci					
- provoz klubu důchodců	121	290	167	57,6	
- provoz DPS	2 669	4 275	3 280	76,7	
- mzdy pečov.a řidičů	1 569	1 860	1 881	101,1	
- sociální dávky	20 951	26 450	25 478	96,3	
- provoz azylového domu	483	303	296	97,7	
- mzdy prac. azyl.domu		510	552	108,2	
- přísp. důchody	-	1 105	633	57,3	
- charit.ošetř.služba	-	50	50	100,0	
- přísp. na nájem	-	200	285	142,5	
- nákup vozidla	-	200	300	150,-	
kap. 728 - celkem	25 793	35 243	32 922	93,4	
kap. 739 - MH					
- rek.kotelny Bynov	3 000	42 752	42 757	100,-	
- vrácená dotace na teplo	36	-	-	-	
- dotace na údr.a opr.BF	10 000	2 886	2 886	100,0	
- dotace na opr.tepel.zař.	-	10 818	10 818	100,-	
- údržba el. osvětlení	3 870	3 300	4 757	144,2	
- náklady na energii	4 812	4 500	4 235	94,1	
- čištění města, ZÚS, pro- voz přívozu	13 154	13 000	13 644	105,-	
- údržba zeleně (P)	6 695	6 315	6 650	105,3	
- plynofik. byt. fondu (P)	3 850	4 200	4 200	100,-	
- sanace a údržba skal. ma- sivu Pastýřská stěna	1 952	2 000	1 668	83,4	
- provoz zim. stadionu	-	737	723	98,1	
- dotace TJ Slovan (ZS)	1 150	415	415	100,-	
(prominutí půjčky r. 1995)					
- dotace na měst. lázně a koupaliště	720	500	422	84,4	
- výstavba plavec. bazénu	2 405	-	-	-	
- provoz auta pro inv.odbor	76	50	50	100,-	
- pohřebnictví	859	510	637	124,9	
- odstraň.havar. stromů	93	150	117	78,-	
- pohřby bez pozůstalých	55	100	38	38,-	
- ostatní výdaje	683	-	-	-	
evid. a použ. voz. TSMD	46	50	10	20,-	
- vynětí ze zem. půd.fondu	66	-	66	-	
- nákup objektu Zeleniny	6 987	-	-	-	

+ACE

T e x t -----	skuteč. k31.12. 1994	rozpočet 1995	skuteč. k31.12. 1995	% plnění
- výd. na veř. prosp. práce	59	250	245	98,-
- ost.náklady byt.hospodář. (znalec. posudky)	251	600	505	84,2
- opravy kašen	-	400	400	100,-
- znal.posudek na posouzení krytiny zámku	-	40	21	52,5
- trav.povrchy hřišť (P)	1 200	-	-	-
- rekonstr. rozhledny Chlum	-	800	447	55,9
- výkupy objektů (koupal. Husovo nám.)	-	9 062	8 624	95,2
- nákup čistíc. stroje	-	4 000	4 000	100,-
- výkup pozem. Krňáková (Pesly)	-	686	686	100,-
- oprava střechy Pivovarská	60	-	-	-
- TV rozvod Bynov RD	8	-	-	-
- nákup malého teren. vozu TKO	-	800	800	100,-
- tělocvična Vokolkova	-	3 500	3 500	100,-
- koupaliště Nebočady-Opat	-	3 660	3 660	100,-
kap. 739 - celkem	62 087	116 081	116 981	100,8
kap. 740 - výstavba -----				
- elektrograf. kopie	46	-	-	-
- geoplány pro odbor HS	25	365	363	99,5
- výpisy z kat. nemovit. a geopl.pro maj. odd.EO	4	1 100	1 138	103,5
- operat. studie a proj. pro náměst. pro rozvoj	50	100	-	-
- znalecké posudky a geo- plány pro stavební úřad	14	30	-	-
- snímky z pozem.mapy,geo- plány pro invest. odbor	345	400	308	77,-
- územně plán. činnost ÚPA	1 890	2 085	1 877	90,-
- plynofikace (P)	30 017	8 635	8 637	100,-
- plynofikace z prostř.SFŽP (Litoměřická, Teplická)	-	-	720	-
- nájem za pozemek Bůhmovi	-	-	6	-
- obec. domy OK 5 Folknáře	32 090	34 900	34 866	99,9
- rozest. KBV-Myslbekova	1 489	319	319	100,-
- plynofikace Boletice	6 941	-	-	-
kap. 740 - celkem	72 911	47 934	48 234	100,6

T e x t	skuteč. k31.12. 1994	rozpočet 1995	skuteč. k31.12. 1995	% plnění
kap. 741 - všeob. pokl. správa				
- fakulta ČUVT	-	15 500	11 711	75,6
- přísp. tělových. a sport. zařízení	738	-	-	-
- účast města ve sdruženích	57	109	111	101,8
- daň z převodu nemovit. aj.	138	700	333	47,6
- vrácení úlev z kupní ceny	704	500	623	124,6
- ostatní výdaje	54	-	360	-
- příspěvek města na rekon- strukci nemocnice	3 680	-	-	-
- přísp.VZP na dárcov. krve	60	-	-	-
- právní pomoc CZT	40	-	-	-
- přísp. na vazač. soutěž	100	-	-	-
- přísp. Policii ČR	-	1 231	1 231	100,-
- přísp.na knižní fond	-	200	200	100,-
- přísp. na dětský stacion.	-	450	450	100,-
- přísp. na čin. zdravotně postižených	-	200	72	36,-
- úroky ze závazků- p.Opat	-	670	675	100,8
- " - skládka Orlík IV	-	900	765	85,-
- " - tělocv.Vokolkova	-	-	34	-
- vrácení půjčky ČSPLO	500	-	-	-
- daň z příjmů práv. osob	-	9 060	9 060	100,-
- soudní poplatky	-	68	66	100,-
- SČE - elektrifikace (P)	-	1 000	1 000	100,-
- přísp. - těl.obč.sdruž.	-	350	350	100,-
- mezinár. hal. cyklotriál	-	130	130	100,-
- přísp.veter.MS Buffalo USA	-	40	40	100,-
- Karned, Korál plynof.(P)	730	-	-	-
- tělocv.Vokolkova " (P)	450	-	-	-
kap. 741 - celkem	7 251	31 108	27 211	87,5
VÝDAJE CELKEM	362 945	505 415	490 653	97,1

pozn.: P - tzv. pohřebné

akce " pohřebního "

	rozpočet schvál. 12/95	v tis. Kč plnění k 31.12.95
rozestavěné stavby:		
<u>plynovody</u>		
Teplická	3 905	3 899
Labské nábř.	791	791
Škrabky /455/ /479/	2 465 103	2 465 103
<u>ekologizace MŠ a ZŠ</u>		
ZŠ Komenského	505	502
ŠD Thomayerova	550	550
ZŠ Vrchlického	210	210
ZŠ Kamenická	505	502
<u>bezprašné povrchy</u>		
Kostelní	137	137
Pod Sněžníkem	102	108
zahajované stavby :		
plynovod Třešnová	319	319
Kamenická /Karned/ přípojky	540 800	539 519
<u>elektrifikace /sdružení/ ekologizace MŠ a ZŠ :</u>	1 000	1 000
MŠ Jalůvčí	-	-
ZŠ Vilsnická	450	489
ZŠ Jalůvčí	150	138
ZŠ Vojanova	-	-
sklad Družstevní	70	68
MŠ Pohraniční	330	319
ŠD Vrchlického	240	240
<u>bezprašné povrchy</u>		
Václavovská ul.	209	220
Hor.Oldřichov - U zastávky	180	188
Kaštanova ul.	50	50
bezprašné povrchy v ZOO	1 045	1 052
cyklistická stezka u Jíl.potoka	500	500
Ovesná ul.	108	114
ul. U sv.Jana	302	300
Liliova ul.	320	320
hřiště v majetku města	550	550
Březiny, Kr.Studenec	882	1 126
Plynof.kotelny byt.jed. Krásnohor. střed.dopravy B.P.	2 260 740	2 260 740
Plynof.byť.fondu v majetku města	1 200	1 200
Rekonstrukce zeleně v ZOO	100	100
v majetku města	755	755
Nákup zdravotnické techniky	400	400
celkem	22 773	22 773

Přehled

finančního vypořádání výsledků hospodaření

za rok 1995

Městský úřad

Děčín

1. Výsledek hospodaření: a) přebytek	.....	Kč
b) schodek	6.457.893,61.....	Kč
2. Zůstatek FRR k 31.12.1995	8.516.431,11.....	Kč
3. Aktivní vypořádání PO	.....	Kč
4. Přijatá přech. výpomoc z rozp. OkÚ	.....	Kč
5. Jiné zdroje	.....	Kč
Zdroje celkem	8 516 431,11	Kč
6. Úhrada schodku a) ze zdrojů	6.457.893,61.....	Kč
b) k tíži roku 1996	.....	Kč
7. Pasivní vypořádání PO	185.341,62.....	Kč
8. Vratky nečerp.prostř. - okr. úřadu	.....	Kč
9. Vratky nečerp.prostř. - do SR	745 762,-	Kč
10. Vratky přech. výp. z rozp. OkÚ	.....	Kč
11. Podíly fondům odměn rozp. org.	.....	Kč
12. Příděly do FKSP	.....	Kč
13. Příděly rezervním fondům	.....	Kč
14. Ostatní potřeby	47 730,-	Kč
Potřeby celkem	7 436 727,23	Kč
15. Stav FRR do fin. vypořádání	1 079 703,88	Kč

Výsledky hospodaření
řízených příspěvkových organizací
za rok 1995

Organizace	Výnosy	Příspěvek na provoz	Náklady	Hospodářský výsledek	
				zisk	ztráta
KaSS	1 575 483,10	577 000,-	2 202 432,28		49 949,18
Městské divadlo	1 262 697,36	3 381 689,-	4 647 189,36		2 803,00
Správa měst. kin	582 104,79	356 000,-	988 549,96		50 445,17
Školní jíd. Jungmannova	4 035 230,52	542 000,-	4 549 498,39	27 732,13	
Zákl. škola Školní	1 134 405,84	2 908 471,-	3 467 283,05	575 593,79	
ZOO	946 406,54	4 807 000,-	5 835 550,81		82 144,27
C e l k e m	9 536 328,15	12 572 160,-	21 690 503,85	603 325,92	185 341,62

Kromě příspěvků na provoz byly poskytnuty
příspěvky na investice :

Městské divadlo	203 tis. Kč
ŠJ Jungmannova	120 " "
ZŠ Školní	02 " "

Přehled o stavu hospodářských prostředků k 31. 12. 1994

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

Město Děčín
ekonomický odbor

Přehled o stavu hospodářských prostředků k 31. 12. 1995

Tabulka č. 6

úsek kapitola	Nemotný inv. majetek		Hmotný investiční majetek		D H I M	Materiálové zásoby	Ceniny
	NHIM	DNHIM	budovy-stavby	stroje, zařízení			
vod. hospod. a život. prostředí			10 918 601,-	184 500,-	2 850,-	-	
lesnictví			-	277 921,80	11 547,-	-	
doprava			288 452 151,95	2 425 580,-	18 651,-	-	
školení		12 495,-	334 521 774,63	8 978 357,16	24 150 651,40	1 116 543,67	5 211,60
zdravotnictví			28 448 972,-	4 153 496,-	502 665,-	1 232,10	10,80
kultura		26 076,-	46 307 919,51	928 287,53	639 080,30	-	
vnitřní správa	1 045 255,-	66 640,-	21 087 192,55	19 755 196,20	4 294 878,48	290 677,73	2 088,70
práce a sociál. věci			7 776 528,-	1 459 946,80	456 378,50	1 114,10	2 910,-
míst. hosp.	536 330,-		1 556 678 358,94	122 453 804,59	6 330 478,65	665,-	
Fakulta ČVUT	17 850,-		-	2 470 105,60	857 040,-	-	
celkem	1 599 435,-	105 211,-	2 294 191 498,58	163 087 195,68	37 264 220,33	1 410 232,60	10 221,10

Stav účtu 031 - pozemky - k 31.12.1995 činí 814 647 143,-

Demografické údaje

	Rok 1994	Rok 1995	Index 95/94
Celkový počet obyvatel města Děčína k 31.12.1995	54 537	54 172	0,993
počet narozených	534	473	0,885
počet přistěhovaných	656	643	0,980
počet zemřelých	480	612	1,275
počet odstěhovaných	929	869	0,935
Z celkového počtu obyvatel Děčína je k 31.12.1995	27 741 žen t.j. 51,21 %		
	26 431 mužů t.j. 48,79 %		

POČET OBYVATEL
v tis. Σ



Z P R Á V A
o výsledku inventarizace majetku a závazků za rok 1995

Dne 07.09.1995 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 majetku a závazků v roce 1995, 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 majetku a závazků k 30.11.1995 a 31.12.1995 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	288 452 151,95	288 452 151,95	-
školství	334 521 774,63	334 521 774,63	-
zdravotnictví	28 448 972,-	28 448 972,-	-
kultura	46 307 919,51	46 307 919,51	-
vnitřní správa	21 087 192,55	21 087 192,55	-
práce a soc. věci	7 776 528,-	7 776 528,-	-
míst.hosp.	1 556 678 358,94	1 556 678 358,94	-
celkem	2 294 191 498,58	2 294 191 498,58	-

stroje a zařízení

úsek	účetní stav	fyzický stav	rozdíl
vod.hospod. a život.prostř.	184 500,-	184 500,-	-
lesnictví	277 921,80	277 921,80	-
doprava	2 425 580,-	2 425 580,-	-
školství	8 978 357,16	9 450 479,02	+472 121,86
zdravotnictví	4 153 496,-	4 153 496,-	-
kultura	928 287,53	928 287,53	-
vnitřní správa	19 755 196,20	19 755 196,20	-
práce a soc. věci	1 459 946,80	1 459 946,80	-
míst.hosp.	122 453 804,59	122 453 804,59	-
fakulta ČVUT	2 470 105,60	2 470 105,60	-
celkem	163 087 195,68	163 559 317,54	+472 121,86

b) Nehmotný investiční majetek

úsek	účetní stav	fyzický stav	rozdíl
vnitřní správa	1 045 255,-	1 045 255,-	-
místní hosp.	536 330,-	536 330,-	-
fakulta ČVUT	17 850,-	17 850,-	-
celkem	1 599 435,-	1 599 435,-	-

c) Celkem hmotný a nehmotný majetek

účetní stav.....2 458 878 129,26
fyzický stav.....2 459 350 251,12
rozdíl.....+ 472 121,86

Rozdíly jsou na kapitole odboru školství a představují:

-
- účetní rozdíl ve výši +493 586,86 Kč
v inventurách jednotlivých zařízení jsou předměty uvedeny,
nebyly předány zápisy o převzetí a proto nejsou zařazeny
v účetní evidenci těchto zařízení.
Jedná se o

1 ks počítač v hodnotě	50 000,-- Kč	v ZŠ Školní
3 ks počítače "	116 098,86 Kč	v ZŠ Březová
4 ks plyn. sporáků v hodnotě	176 528,-- Kč	ŠJ Školní
2 ks plyn.sporáků + 2 plyn.kotle	150 960,-- Kč	ŠJ Jungmannova
 - fyzický rozdíl -21 465,- Kč
1 ks kotel v ŠJ Jungmannova - vyřazen, neuveden v inventuře
a nepředán zápis o likvidaci.
Do souladu bude uvedeno do konce měsíce února 1996.

Stav pozemků k 31.12.1995 činí Kč 814 647 143,-

2) Stav drobného hmotného investičního majetku a nehmotného investičního majetku

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

úsek	fyzický stav k 31.11.1995	přírůstky a úbytky prosinec 1995	účetní stav k 31.12.1995
02-vodní hosp.	2 850,00	-	2 850,00
09-lesnictví	11 547,00	-	11 547,00
10-doprava	18 651,00	-	18 651,00
14-školství	23 970 859,60	179 791,80	24 150 651,40
15-zdravot.	499 122,00	3 543,00	502 665,00
16-kultura	685 211,55	- 46 131,25	639 080,30
19-vnitřní správa MÚ	4 294 878,48	-	4 294 878,48
28-práce a soc.věci	453 681,50	2 697,00	456 378,50
39-místní hosp.	881 157,55	-	881 157,55
39-BP	5 449 321,10	-	5 449 321,10
41-fakulta ČVUT	857 040,00	-	857 040,00
celkem	37 124 319,78	139 900,55	37 264 220,33

Nehmotný investiční majetek

úsek	fyzický stav k 30.11.1995	přírůstky a úbytky prosinec 1995	účetní stav k 31.12.1995
14-školství	12 495,00	-	12 495,00
16-kultura	26 076,00	-	26 076,00
19-informatika	66 640,00	-	66 640,00
celkem	105 211,00	-	105 211,00

3) Účet 042 - Investice - dokladová inventarizace k 31.12.1995

Stavební investice	Kč	465 977 029,54
Skládka Orlík	Kč	25 017 203,00
Rekultivace skládky Březiny (řeší se převod škol. stat. Libverda)	Kč	1 236 919,95
Kanalizace Pod Sněžníkem	Kč	332 500,00
Kanalizace v areálu ZOO (majetek města)	Kč	941 850,00
vodovod v ZOO (majetek města)	Kč	456 000,00
medvědinec v ZOO " " akce pokračuje	Kč	379 764,00
komunikace ZOO " "	Kč	230 350,40
kanalizace Liberecká	Kč	486 365,00
vodojem Past. stěna (řeší se převod Vodáren. spol.)	Kč	5 221 799,00
kanal. a plynofik. Jalůvčí (řeší se převod Vodáren. spol.)	Kč	21 039 158,10
skládka Bělá	Kč	1 442 165,90
inž. sítě Pastýř. stěna	Kč	1 963 145,80
komunikace Dol. Žleb (není kolaudace)	Kč	4 409 998,00
plynifikace MŠ Pohraniční (majetek města)	Kč	317 625,00
" ZŠ Kamenická " "	Kč	1 217 960,40
" ZŠ a ŠD Vrchlického " "	Kč	958 000,00
" ZŠ Thomayerova " "	Kč	809 500,00
" ZŠ Chrochvice " "	Kč	482 000,00
" ZŠ Jalůvčí " "	Kč	137 620,00
" sklad Bělá " "	Kč	67 800,00
fasáda a plynof. ZŠ Komenského " "	Kč	9 083 175,10
fasáda a opr. střechy ZŠ Máchovo n. " "	Kč	12 511 831,10
rekonstr. střechy ŠJ Sládkova " "	Kč	2 949 836,50
rekonstr. na obj. Obch. akademie " "	Kč	1 415 379,80
příst. kuchyně v nemocnici " "	Kč	1 396 339,80
Fond nár. majetku KaSS " "	Kč	1 493 383,35
" " " Pískovna " "	Kč	2 483 000,00
opr. střechy Děč. zámku " "	Kč	14 472 035,50
Dlouhá jízda + Růžová zahrada " "	Kč	1 418 560,50
kostel Sv. Kříže " "	Kč	769 020,00
rekonstr. Měst. divadla " "	Kč	5 817 434,80
Fond. nár. maj. - obj. Husovo " "	Kč	1 625 741,00
rozhledna Chlum " "	Kč	437 925,70
koupaliště - úhr. OPS	Kč	4 515 245,40
převzaté rozest. invest. od BP	Kč	45 084 094,37
6 SK Spartak Vokolkova	Kč	10 042 180,00
rekonstr. kotelny Bynov	Kč	42 749 635,50
Fakulta ČVUT - Sýpka	Kč	6 192 671,50
Plynovody	Kč	56 204 185,43
plyn. přípojky	Kč	2 203 636,32
plynovod Saská II	Kč	2 200 248,80
- Hor. Oldřichov	Kč	10 055 939,95
- Plzeňská	Kč	1 630 000,00
- Bělá 5. května	Kč	2 250 000,00

-	Litoměřická, Žerotínova	Kč	1	282	731,11
-	Boletice	Kč	8	192	550,95
-	Škrabky	Kč	12	784	108,60
-	Kamenická - Karned	Kč		538	825,00
-	Třešňová	Kč		319	221,00
-	V hliništi	Kč		766	875,20
-	Drážďanská	Kč	1	895	468,10
-	Teplická	Kč	11	640	534,40
-	Přípeř	Kč		444	046,00

Obecní byty - převod od Okr.Úř.

-	OK 5 - Folknáře	Kč	28	926	375,51
-	Boletice	Kč	13	471	027,23
-	Myslbekova	Kč	20	586	864,70
-	Březiny VS	Kč	1	925	955,65
-	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	207	948,69

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

-	blok 12 Folknáře	Kč	4	887	311,47
-	technická vybavenost	Kč		699	998,08
-	blok 10, 11 Folknáře	Kč	48	283	303,60
-	blok 16 "	Kč	15	629	962,70
-	Myslbekova	Kč	5	052	652,10
-	Boletice	Kč	1	406	453,00
	Celkem	Kč	75	959	680,95

Projektové práce celkem **Kč 3 092 136,40**

z toho	školství	Kč	364	140,00
	kultura	Kč	862	023,00
	Bytový podnik	Kč	39	000,00
	rozhledna Chlum	Kč	8	800,00
	obec. byty - Folknáře, Myslbekova	Kč	841	245,00
	plynovody	Kč	279	972,00
	fakulta ČVUT - Sýpka	Kč	653	508,60
	ZOO	Kč	43	447,80

Strojní investice: **Kč 174 698,00**

lesnictví - počítač	Kč	61	698,00
ŠJ Sládkova - UNIPAR (varná trouba)	Kč	113	000,00

**Výkup pozemků - v souvislosti se
skládkou Orlík** **Kč 574 380,00**

Investice k 31.12.1995 c e l k e m **Kč 469 818 243,94**

Účet 052 - Zálohy na investiční výdaje

fakulta ČVUT - Sýpka KČ 2 400 000,00

Účet 063 - Finanční investice - akcie

	celkem	KČ	79 740 000,00
Čs. spořitelna	KČ	7 770 000,00	
Čs. přístavy	KČ	4 550 000,00	
Svč. energetika	KČ	51 193 000,00	
Svč. plynárny	KČ	16 227 000,00	

4) Účet 112 - Materiálové zásoby - inventarizace k 31.12.1995

Účet	název	KČ	celkem KČ
112/01 - Palivo			11 271,35
	Základní školy	7 262,65	
	Požární zbrojnice	4 008,70	
112/02 - Pohonné hmoty			14 719,80
	Požární sbory	11 691,70	
	Správa MÚ	1 249,00	
	Sociální odbor	1 114,10	
	Investiční odbor	95,00	
	Veř. prosp. práce	570,00	
112/03 - Potraviny			1 030 537,52
	Mateřské školy	301 670,89	
	Školní jídelny	727 634,53	
	Jesle	1 232,10	
112/04 - 09 Materiál na skladě			353 703,93
	(čistící prostředky, školní potřeby, obaly)		
	Školství (MŠ, ŠJ, ZŠ)	79 975,60	
	Správa MÚ	273 728,33	
Materiál k 31.12.1995 dle fyzických inventur			1 410 232,60

5) Soupis zůstatků účtů zřízených pro Město Děčín k 31.12.1995

zůstatek k 31.12.1995

Komerční banka:

účet výdajový	8 624 532,34 Kč
účet příjmový	3 401,56 Kč
účet ZBÚ	1 705 299,40 Kč
účet depozitní	4 420 237,67 Kč
zvl. účet - kotelna Bynov	17 835 917,13 Kč

Česká spořitelna:

účet výdajový	9 222,90 Kč
účet příjmový	34 326,90 Kč
účet ZBÚ	9 857,60 Kč
účet depozitní	285 797,18 Kč
účet FRR	8 516 431,11 Kč
účet FKSP	79 837,56 Kč

Úvěrové účty u KB

skládky Orlík	18 810 000,00 Kč
koupaliště Nebočady + Vokolkova	5 700 000,00 Kč

Ekoagrobanka:

účet běžný	124 548,56 Kč
------------	---------------

Účet 261 - Peníze - zůstatek k 31.12.1995 00,00 Kč

U pokladny MÚ, (včetně poskytnutých záloh na drobná vydání), bylo provedeno zúčtování k 31.12.1995 a zbylé finanční prostředky vráceny zpět na účet. Zjištěný rozdíl 2.00 Kč (chybný přepočet DEM na Kč) byl složen do pokladny 3.1.1996.

Účet 263 - Ceniny - zůstatek celkem k 31.12.1995 10 221,10 Kč

Známky	celkem	5 382,40 Kč
- školství	Kč	5 211,60
- jesle	Kč	10,80
- správa MÚ	Kč	160,00

Stravenky pracovníků celkem 4 838,70 Kč

- městská policie	Kč	1 159,10	67 ks á 17,30 Kč
- živnostenský úřad	Kč	769,60	složeno do pokl. MÚ 5.1.96
- domy s peč. službou:			
Želenice	Kč	800,00	" " " 15.1.96
Krásnostud.	Kč	550,00	" " " 11.1.96
Bynov	Kč	460,00	" " " 5.1.96
Boletice	Kč	940,00	" " " 8.1.96
Azyl. dům	Kč	160,00	" " " 5.1.96

Účet 314 - zálohy na neinvestiční výdaje 463 800.00 Kč

Fakulta ČVUT - firma PEQ	230 800.00 Kč
Zálohy na zpracování urbanistické studie a adjuktáž fotografií	135 000.00 Kč
Záloha na zpracování brožur Děčína 6	50 000.00 Kč
CCS a.s. - zálohy na úhradu čerpání pohonných hmot	48 000.00 Kč

Účet 315 - Pohledávky - přehled k 31.12.1995 - dokladová invent.

název účtu	zůstatek účtu k 31.12.1995	
	nedoplatek	přeplatek
315/31 - daň domovní A		
čínžovní domy	11 808,00 Kč	
37 - daň domovní B		
rodinné domky	9 948,00 Kč	
34 - daň z příjmu obyv.	1 576,00 Kč	
39 - poplatek ze psů	395 931,00 Kč	
40 - nájem z pozemků	571 167,33 Kč	
50 - prodej pozemků	126 750,00 Kč	
60 - 62 pokuty	3 287 750,62 Kč	
61 - náklady řízení	94 588,00 Kč	
77 - poplatky za znečišť. ovzduší	42 327,00 Kč	

Rozpočtové příjmy:

kap. 2 - vod. hosp.	9 550,30 Kč	
" 9 - lesnictví	-	
" 14 - školství		
stravné v MŠ		38 483,30 Kč
stravné ve ŠJ	62 248,60 Kč	
nájem a ostat. příjmy		334 838,00 Kč
kap.15 - zdravotnictví		
stravné v jeslích	593,40 Kč	
" 16 - kultura	56 198,90 Kč	
" 19 - vnitřní správa		166 107,00 Kč
" 28 - práce a soc. věci	15 111,00 Kč	
" 39 - místní hosp.		8 346 575,04 Kč
" 41 - všeobec. pokl. správa	5 411 000,00 Kč	

Rozpočtové příjmy celkem 5 554 702,20 Kč 8 886 003,34 Kč

Pohledávky celkem 10 096 548,15 Kč 8 886 003 34 Kč

Zůstatek syntetického účtu 315 - pohledávky k 31.12.1995 činí Kč 1 210 544,81

Účet 315 - pohledávky - inventarizace

k 31.12.1995

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

	nedoplatek	přeplatek	počet příp.
daň z příjmu obyv.	1 576,--	0	2
daň domovní "A"	11 808,--	0	11
daň domovní "B"	9 948,--		
nájem z pozemků	571 167,33		185

Daň z příjmu obyvatel

Od r. 1991, kdy se stal správcem této daně FÚ Děčín, jsou dosud vymáhány nedoplatky u p. Šticha. Výše srážek byla určena soudem (měsíční splátky 300.00 Kč).

Daň domovní

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

nejvyšší nedoplatky:

Zoubek	Kč	3 089,--
Ing. Wedlich	Kč	5 706,--

Nájem z pozemku

Část nedoplateků vznikla pozdním předáním účetních předpisů na rok 1995. Protože probíhalo v r. 1995 přeceňování pozemků, byly jednotlivé předpisy vyhotovovány průběžně až do měsíce prosince 1995. Poplatníci neměli možnost provést úhrady. Většina z nich byla zaplacená již v průběhu ledna 1996.

Nedoplatky jsou průběžně upomínány - dlužníci většinou uvádějí jako důvod platební neschopnost.

nejvyšší nedoplatky:

Kablo	Kč	25 000,--
CS EDEKA	Kč	329 700,--
Šubrt Jiří	Kč	163 080,--
GSK Spartak Děčín (zapl. 4.1.1996)	Kč	40 430,--
Drugar VD	Kč	19 293,--
Atlantic s.r.o.	Kč	20 717,--
Obalex	Kč	197 861,--

Poplatek ze psů - nedoplatek **Kč 395 931,--**

K doplnění evidence poplatku ze psů bylo využito seznamů pořízených při povinném očkování. Majitelé neevidovaných psů byli vyzváni k jejich přihlášení. Vymáhání nedoplateků se provádí průběžně.

Nejvyšší nedoplatky:

Jelínek	Kč	3 700,--
Malcová	Kč	1 410,--
Helmich	Kč	1 200,--
Hamplová	Kč	2 900,--
Mucha	Kč	2 238,--
Janouchová	Kč	1 900,--

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 3 287 750,62

nejvyšší nedoplatky jsou:

IMPRAK s.r.o. Praha	Kč	1 464 822,60	hrací automaty
Vodrážka Z.	Kč	280 000,--	alkohol. nápoje
Hájek J.	Kč	45 000,--	alkohol. nápoje
Tichý J.	Kč	15 000,--	pokuta od STÚ
Jelínek	Kč	15 000,--	" "
PROMPTUS	Kč	80 000,--	" "

Nedoplatky na zrušeném poplatku z prodeje alkoholických nápojů a tabákových výrobků ve výši Kč 924 342,--.

nejvyšší nedoplatky

Čermák Fr.	Kč	83 300,--
Prejza Petr	Kč	52 662,--
Syrový Josef	Kč	68 133,--
Kašáková Petra	Kč	64 108,70
Kubát Vl.	Kč	184 882,--
SA - BA hotel Bílý lev	Kč	144 202,--
Intergame	Kč	40 585,--
Bělík	Kč	43 054,--

U všech dlužníků byly podány žaloby na prodej movitých věcí.

Pokuta firmy IMPRAK s.r.o. za provoz hracích automatů byla v r. 1993 předána k exekučnímu vymáhání k Obvodnímu soudu v Praze 7 - vymoženno bylo pouze Kč 35 177,40. Zbývající nedoplatek je nevymožitelný, neboť firma neměla na dané adrese již žádný majetek k zabavení a proto soud exekuci zrušil.

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

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

Náklady řízení k pokutám

nedoplatky celkem KČ 94 588,--

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

Sankční poplatky - znečištění ovzduší

nedoplatky celkem KČ 42 327,--

Nedoplatky, které se váží k 1. splátce (splatnost 25.7. 1995) byly několikrát upomenuty. Převážná část nedoplatku je způsobena tím, že úhrada 2. splátky poplatku za znečištění ovzduší za r. 1995 je splatná až 25.1.96, což činí KČ 33 144,00.

Vodné - nedoplatky celkem KČ 9 550,30

Pohledávky několikrát upomínány.

Prodej dřeva

Faktury za prodej dřeva byly uhrazeny do konce roku 1995.

Rozpočtové příjmy

Školství

nájemné a ostatní příjmy	nedoplatky	KČ	78 717,00
	přeplatky	KČ	413 555,00

U JUDr. Nejedlové došlo v únoru 1996 k opravě předpisu, takže v současné době již nedoplatek není vykazován.

nejvyšší nedoplatky jsou:

Postupa (nájemné byt)	KČ	2 602,--
Janeček (nájemné byt)	KČ	2 646,--
Musil (nájemné byt)	KČ	3 877,--
Vondrová (nájemné byt)	KČ	2 292,--
ASCENT (nájem nebytových prostor)	KČ	36 789,--
JUDr. Nejedlová " "	KČ	2 890,--
Pražienka (" " ")	KČ	10 353,--

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

Přeplatek vznikl úhradou za dodávku tepla od Střediska praktického vyučování, Teplická 166, Děčín 8, neboť předpis byl předán do účtárny po uzavření účetního období (únor 1996).

Stravné v MŠ

nedoplatek Kč 61 439,50 přeplatek Kč 99 922,80

Z uvedeného nedoplatku je neuhrazené stravné Kč 14 632.20 (z toho MŠ Riegrova Kč 8 031.00), zbylá částka představuje neodvedené stravné za 12/95 na účet města, finanční prostředky zůstaly na účtech zařízení - odvod v lednu 1996.

Stravné je vybíráno s měsíčním předstihem, sporožirové platby jsou zálohové a z toho vyplývá výše uvedený přeplatek.

Stravné v ŠJ

nedoplatek Kč 84 651,50 přeplatek Kč 22 402,90

Odvod stravného na účet města je prováděn dle vyúčtování, a to zálohově 20. dne v měsíci a dorovnání do 5ti dnů měsíce následujícího. Nedoplatky jsou zapříčiněny odvodem menší zálohy, než je zpracované vyúčtování.

Nedoplatky staršího data jsou vymáhány právní cestou.

Zdravotnictví - nedoplatek celkem Kč 593,40

Jesle Březová - neodvedené stravné Kč 593,40

Kultura - nedoplatek celkem Kč 56 198,90

Největší nedoplatky:

časopis Reliéf - nedoplatek Kč 39 566,80

ZD Malšovice - nedoplatek Kč 20 000,--
(nájem tunelu)

Kurty (nájem nebyt. prostor) Kč 632,50

Nedoplatky nájemného jsou upomínány průběžně.

Vnitřní správa - přeplatek celkem Kč 166 107,00

Ministerstvo zemědělství - přeplatek Kč 137 366,--
Část nájemného nebytových prostor uhrazena předem.

JUDr. Vocloň - přeplatek Kč 12 026,--

Nájem nebytových prostor za I. Q r. 96 uhrazen předem.

H.C. závod OVO - nedoplatek KČ 29 400,--
Nájem nebytových prostor-nájemce se odstěhoval bez udání nové adresy (byl vyžádán nový výpis z obchodního rejstříku).

Sociální věci - nedoplatek celkem KČ 15 111,--

Vaňkátová nájem + služby 15 000,--

Nedoplatky jsou upomínány průběžně.

Místní hospodářství - přeplatek KČ 8 346 575,04

Přeplatek byl způsoben tím, že nebyl vystaven předpis na příjem za pronájem tepelného zařízení ve výši KČ 10 315 147,04. Předpis byl dodatečně dodán.

Naproti tomu nedoplatek je vykazován:

Jatka - nedoplatek KČ 1 380 238,--
SPOOZEX - nedoplatek KČ 793 333,--
ZD Malšovice - nedoplatek KČ 290 923,--

Nájem jatek nedoplatek z r.1995 - je upomínán.

Dokladová inventarizace dle uvedeného rozpisu k 31.12.1995

název účtu	text	KČ
SU 316 - Ostatní pohledávky - celkem		603 812,10
cizí platby		
příjmový účet		- 700,00
výdajový účet		604 512,10
z toho:		
stravné - převod FKSP		2 286,00
bude v II/96		150,00
ŠJ Sládkova		15 480,10
fa PEQ - omylem uhrazeno z účtu města		76 261,10
(počítač pro Sevč. plyn. spol. a.s.		
-dobropis v lednu 1996)		
převod mezd XII/95 (viz SU 325)		510 334,90
SU 325 - Ostatní závazky - celkem		1 713 546,08
- sponzorské dary - Fa H-Hájek (na soc. účely)		34 000,00
Fa Štěbeták " " "		35 000,00
- Prostředky od MÚ Hr. Králové pro občany z vesničky Borodinovky		100 000,00
- Prostředky získané pro Děčínský zámek		146 797,18
- Příspěvek - dar na výstavbu krytého plaveckého bazénu od Sdružení podnikatelů		30 000,00
- Prostředky na útulek pro psy		3 350,00
- Složení kaucy na obecní byty		845 064,00
- Převod - mzdy XII/95 (viz SU 316)		510 334,90
- Prostředky složené na ekologické centrum		9 000,00

SU - 335 - Půjčky poskytnuté zaměstnancům MÚ
z FKSP - stav zůstatku k 31.12.1995 79 800,00

6) Podrozvahový účet 991 - manka a škody - dokladová inventarizace
stav k 31.12.1995 117 674,12 Kč

z toho

z r. 1993 - MŠ Reslova - vloupání - ztráta radiomag. a harmonium Casio	4 177,00 "
- Jesle Březová - krádež - přenosný magnetofon a šicí stroj Lucznik	3 649,00 "
z r. 1994 - MŠ Školní - televize Elekta (krádež - vloupání do objektu)	10 800,00 "
- ZŠ Kamenická - počítač. sestava	26 700,00 "
videomag. AVEX	15 775,00 "
televize Samsung (vloupání - krádež)	13 900,00 "
- Investiční odbor MÚ přívěs M-1/L (ztráta na staveništi)	32 094,12 "
z r. 1995 - ZŠ Vrchlického - videorekordér (krádež)	10 500,00 "
- MŠ Pohraniční (manko na potravinách)	55,70 "
- MŠ Bělá " "	23,30 "

Manka na potravinách byly uhrazeny na účet města.

Škodní komise na MÚ Děčín pravidelně projednávala škody způsobené krádežemi ve školských zařízeních.

Poněvadž na některých školách docházelo k opakovaným krádežím, doporučila škodní komise vedoucímu HS přijmout účinná opatření k zabezpečení objektů proti vniknutí napojením na centrální bezpečnostní pult. V roce 1995 byla bezpečnostní zařízení v několika objektech již instalována.

Podrozvahový účet 989 - materiál CO

stav k 31.12.1995 1 667 065,20 Kč

Ústřední inventarizační komise byla na schůzkách dne 24.11.95, 7.2.1996 a 22.2. 1996 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 9.2.1996.

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

- ZŠ - Křešice, Děčín 31 - kontrola bez závad
ZŠ - Březová, Děčín 3 - chyběly vypracované místní seznamy
byly dodatečně doplněny.
- ŠD - Křešice, Děčín 31 - kontrola bez závad
ŠD - Kamenická, Děčín 2 - " " "
ŠD - Vrchlického, Děčín 2 - nově zakoupená žehlička byla z důvodu
zkušebního provozu doma u jedné z
vychovatelk, vysavač ETA 400 v ŠD
nevyužit - nabídnout jinému zařízení.
- ŠD - Thunská, Děčín 6 - předměty v bytě školníka nepopsány
inv. čísla, chyběla sekačka na trávu,
dle sdělení školníka byla v opravě.
- ŠD - Březová, Děčín 3 - kontrola bez závad
- ŠJ - Vilsnice, Děčín 12 - chyběly místní seznamy, na kartách
HIM chyběl datum pořízení, datum
vyhotovení karty, výr. číslo, chyběly
karty na nové DHIM, na ostatních
chyběl rozpis na zadní straně karty
počet kusů, výr. číslo.
- ŠJ - Kosmonautů, Děčín 27 - chybí označení HIM a DHIM inv. čísla
v kuchyni, seznam DHIM převedeného
ze ZŠ Březiny v r. 1986 předměty
bez ocenění) - nebyly zaspány do OTE.
- byl dán termín doplnění 15.2.1996
- ve skladu potravin zjištěn přebytek
výši Kč 354.40 - termín ihned - vzít
zpět do stavu skladu a zapsat na
skladové karty potravin.
- ŠJ - Vrchlického, Děčín 2 - sklad potravin - zjištěn přebytek ve
výši Kč 153.00 a manko ve výši 68.20
Kč - bylo dáno k úhradě vedoucí
stravování.
- MŠ - Máchovo n., Děčín 4 - nedostatečná evidence předmětů od 300
do 1 000.00 Kč i hraček - doplněno
- sklad potravin - zjištěn přebytek
pouze u másla RAMA 9.08 Kč - ihned
vzat do stavu skladu a dopsáno na
inv. kartu potravin.
- MŠ - Rakovnická, Děčín 3 - sklad potravin - zjištěn přebytek u
oleje Kč 5.60
- chyběly inv. karty na 4 nové HIM -
předloženy dodatečně 24.1.1996.

- MŠ - Březová, Děčín 3 - sklad potravin - zjištěn přebytek u vepřové plece 0.45 kg á 135.00 Kč, tj. 60.75 Kč - vzato zpět do stavu skladu a na skladové karty.
- MŠ - Májová, Děčín 32 - na kartách HIM a DHIM chyběly základní údaje (datum, razítko org., popis předmětu)
- na novou chladničku á 16 190.00 Kč inv.č. 7-542/21 nebyla vyhotovena inv. karta
- OTE - nové nákupy v 11-12/95 nejsou zapsané a nebyl proveden v evidenci zápis o provedené inv. k 30.11.1995.
- Jesle Březová, Děčín 3 - byla provedena další kontrola stravného ve dnech 25.10. - 27.10.1995 za účelem zjištění pravosti vykazovaných nedoplatků na stravném a výběru poplatků (v jeslích se vybírá stravné i poplatky v hotovosti). Touto kontrolou byl zjištěn dluh na odvodu stravného i poplatků ve výši 10 255,10 Kč - byl dán termín úhrady zadrženého stravného do 30.11.1995 S hospodářkou byl rozváznán pracovní poměr k 1.11.1995, poslední splátka byla provedena 29.12.1995.
- Hlavní pokladna MÚ - skontro pokladny 3.10.1995 - bez rozdílu
- předávací protokol 10.11.1995 - změna pokladní - nezjištěno rozdílu
- skontro pokladny 2.1.1996 - zjištěn rozdíl 2.00 Kč v chybném propočtu DEM na Kč - do-
rovnáno 3.1.1996

Inventarizační zápisy o provedené inventarizaci za r. 1995 od příspěvkových organizací (ZOO, KaSS, SMK, Městské divadlo, a ŠJ Jungmannova a ZŠ Školní), byly předloženy na odbor školství a kultury a ekonomický odbor MÚ spolu s rozborů 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. 1995

kapitola	fyzický stav dle invent. soupisů	přírůstky a úbytky 12/95	účetní stav k 31.12.1995	účetní rozdíl
02-ŽP	2 850,00	--	2 850,00	--
09-lesnic- tví ŽP	11 299,00	--	11 299,00	--
10-doprava	18 651,00	--	18 651,00	--
14-školství				
MŠ	7 463 728,28	+60 981,80	7 524 710,08	--
ZŠ	11 475 433,01	+78 889,00	11 554 322,01	--
Zvlš	494 423,00	--	494 423,00	--
ZUŠ	592 489,18	--	592 489,18	--
MDDaMl	283 999,50	+ 9 774,00	293 773,50	--
ŠJ	2 138 266,08	+22 570,00	2 160 836,08	--
ŠD	1 522 520,55	+ 7 577,00	1 530 097,55	--
kap. 14 celkem	23 970 859,60	+179 791,80	24 150 651,40	--
15-zdravotnictví jesle	499 122,00	+3 543,00	502 665,00	--
16-kultura				
kultura	370 396,43	-46 131,25	324 265,18	--
m.divadlo	314 815,12	--	314 815,12	--
kap. 16 celkem	685 211,55	-46 131,25	639 080,30	--
19-HS MÚ				
MP	478 314,00	--	478 314,00	--
hasiči	444 234,05	--	444 234,05	--
Tolštýn	56 076,50	--	56 076,50	--
HS	3 017 128,44	--	3 017 128,44	--
stř.občanů	111 332,60	--	114 002,60	--
převzatý majetek	147 759,89	--	147 759,89	--
informatik	40 033,00	--	40 033,00	--
kap. 19 celkem	4 294 878,48	--	4 294 878,48	--
28-práce a soc.věci				
soc.odbor	30 351,00	+1 599,00	31 950,00	--
kluby důch	13 549,00	--	13 549,00	--
DPS Želen.	100 148,00	--	100 148,00	--
DPS Krásnost.	97 301,20	--	97 301,20	--
DPS Bynov	122 599,20	--	122 599,20	--

DPS Boletice	50 262,60	+ 1 098,00	51 360,60	--
azyl. dům	39 470,50	--	39 470,50	--
kap. 28 celkem	453 681,50	+2 697,00	456 378,50	--
39-místní hospodářství				
invest.odbor.	5 764,00	--	5 764,00	--
jatky	688 323,00	--	688 323,00	--
zimní stad.	43 258,00	--	43 258,00	--
hřbitovy	12 136,00	--	12 136,00	--
VPP	73 996,15	--	73 996,15	--
Pesly St.m.	20 005,40	--	20 005,40	--
Nebočady koup.	37 675,00	--	37 675,00	--
kap. 39 celkem	881 157,55	--	881 157,55	--
41-ČVUT	857 040,00	--	857 040,00	--

inventarizace DNHIM r. 1995

kapitola	fyzický stav dle invent. soupisů	přírůstky a úbytky 12/94	účetní stav k 31.12.1994	účetní rozdíl
14-školství	12 495,00	--	12 495,00	--
16-kultura	26 076,00	--	26 076,00	--
19-inform.	66 640,00	--	66 640,00	--
celkem	105 211,00	--	105 211,00	--

Poznámka:

Úbytek v prosinci 1995 u kap. 16 - kultura, představuje vyřazení předmětů z účetní evidence DHIM, které byly zcizeny z městských lázní při vloupání do objektu - bylo provedeno nasouhlasení účetního stavu na fyzický stav.

Materiál do jednání finanční komise dne 15.5.1996

Věc : Zpráva z kontroly hospodaření města za rok 1995 provedené
OkÚ Děčín

Audit hospodaření byl proveden ve dnech 6.-8.12.1995
a 15.-16.4.1996 a bylo zjištěno:

- Schválení i zveřejnění rozpočtu bylo provedeno dle zákona o obcích i rozpočtových pravidel, zákon č. 576/90 Sb. ve znění pozdějších novel.
- Účelové finanční prostředky poskytnuté městu byly čerpány ve stanovené výši, řádně označeny účelovým znakem. Nevyčerpané finanční prostředky byly po finančním vypořádání vráceny do státního rozpočtu.
- Finanční vypořádání proběhlo dle rozpočtových pravidel republiky a v čerpání finančních prostředků nebyly shledány závady.
- V účetnictví je zpracován účtový rozvrh včetně číselníku, podpisové vzory. Zůstatky na jednotlivých účtech souhlasily s posledními výpisy k 31.12.1995.
V některých případech bylo zjištěno nesprávné zařazení do položek rozpočtové skladby. Tyto závady jsou formálního charakteru a nemají vliv na celkové hospodaření.
- Pokladna - inventarizace pokladní hotovosti provedena v souladu se zákonem o účetnictví 4 x ročně. Namátkovou kontrolou bylo zjištěno překročení pokladního limitu stanoveného na 20 tis.Kč.
- Mzdová agenda - provedena námtková kontrola výplatních listin, vyplacené částky jsou podepsané jednotlivými pracovníky, popř. doloženy plnou mocí.
- U cestovného zjištěno překročení rozpočtu, což bylo ovlivněno jednak hrazením cestovného profesorům ČVÚT a jednak zahraničními cestami zástupců města a pracovníků MÚ.
- Oznamovací povinnost dle zák. č. 337/92 Sb. o správě daní a poplatků ve znění novel byla splněna.
- Inventarizace majetku - byla provedena k 30.11. a 31.12.1995 a proběhla ve všech zařízeních i na samotném MÚ. Vyčíslené rozdíly byly v termínu proúčtovány. Zpráva o výsledku inventarizace majetku a závazků za rok 1995 byla projednána v městské radě dne 7.3.1996.
- Plnění povinností vyplývajících ze zákona o obcích - nebylo shledáno porušení těchto povinností, např. při prodeji majetku, plnění rozpočtu a hospodaření města, přijímání úvěru, záruk, peněžních darů, poskytování finančních příspěvků atd.

Na základě zjištěných skutečností vyslovila pověřená skupina 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 nepřesnosti v dodržení rozpočtové skladby, překračování pokladního limitu. Závady neměly vliv na hospodaření s finančními prostředky města a tudíž na vyslovený výrok.

Interní zpráva o kopírování za rok 1995

Za rok 1995 bylo nakopírováno celkem **566280** černobílých kopií.

Z toho bylo **92150** kopií provedeno pro veřejnost a **501780** kopií bylo provedeno pro interní účely Městského úřadu.

Celkový obrat z kopírování pro veřejnost za rok 1995 činil **110580,- Kč**.

Na barevné kopírce bylo za stejné období nakopírováno celkem **13164** kopií.

Z toho pro veřejnost bylo provedeno **7401** kopií a pro interní účely MÚ **5763** kopií.

Celkový obrat ze služeb pro veřejnost činil **186576,- Kč**.



Okresní úřad Děčín

finanční referát

ul. 28. října 1155/2, Děčín 1, PSČ 405 59

Telefon 510063, 510075 - 6 Fax 510080

Z P R Á V A

z provedené kontroly hospodaření za rok 1995

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

Kontrola provedena ve dnech :

6.- 8.12.1995 a 15.- 16.4.1996

Projednáno dne : 3.5. 1996

Žádost o provedení kontroly podle § 20 zák. č. 367/90 Sb., o obcích, ve znění pozdějších změn a doplňků a ve vazbě na § 5 zák. č. 425/90 Sb., o okresních úřadech, ve znění pozdějších změn a doplňků, byla zaslána dopisem ze dne 19. 10. 1995.

Realizace kontroly :

Pavel Pištora - vedoucí oddělení kontroly kanceláře přednosty OkÚ Děčín
Anna Podmelová - zaměstnankyně finančního referátu OkÚ Děčín

Aplikace zákonných norem :

- zákon č. 576/1990 Sb., o pravidlech hospodaření s rozpočtovými prostředky ČR a obcí (rozpočtová pravidla republiky), ve znění pozdějších změn a doplňků
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších změn a doplňků
- účtová osnova a postupy účtování pro rozpočtové a příspěvkové organizace a obce, vydané FMF č.j. V/20530/92, registrované ve Sbírce zákonů č. 119/92 ve znění pozdějších novel
- zákon č. 119/1992 Sb., o cestovních náhradách, ve znění pozdějších změn a doplňků
- zákon č. 367/1990 Sb., o obcích, ve znění pozdějších změn a doplňků
- zákon č. 425/1990 Sb., o okresních úřadech, ve znění pozdějších změn a doplňků
- zákon č. 65/1965 Sb., zákoník práce, v úplném znění zákona č. 126/1994 Sb., ve znění pozdějších změn a doplňků

Popisná část :

- I. Rozpočet
- II. Účetnictví
- III. Inventarizace, 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 kontroly prověřeny.

Údaje, rozhodné pro stanovení výroku, byly získány

- před realizací kontroly, 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 1995 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 nepřesnosti v dodržování rozpočtové skladby, překračování stanoveného pokladního limitu.

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

Dle § 4 zák. č. 563/91 Sb., o účetnictví, odpovídá obec za vedení účetnictví, za uskutečňování hospodářských operací, provedení inventarizace a za vypracování účetních výkazů (roční účetní závěrka, rozvaha, výkaz aktiv a pasív).

Kontrolní orgán odpovídá za jejich ověření, za formulování výroku a za vypracování výsledné zprávy. Tato dokumentace bude deset let archivována na OkÚ Děčín.

U p o z o r ň u j e m e :

- 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.

V Děčíně dne 26. 4. 1996

Podpis starosty :

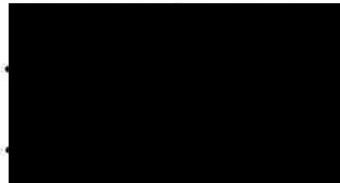
.....



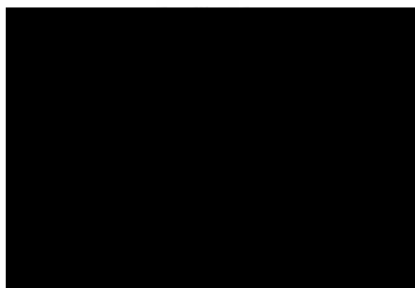
Podpisy pracovníků OkÚ Děčín :

.....

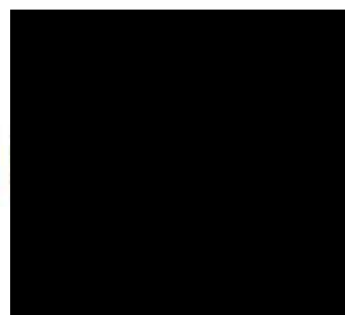
.....



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. 2. 1995.

Zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 1995 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	583 196
skutečnost v Kč	484 194 994,89
vyjádření v %	83,02

- 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	583 196
skutečnost v Kč	490 652 888,50
vyjádření v %	84,13

- 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 Děčín poskytnuté v roce 1995 činily v úhrnu 59 126 731,— Kč. Dále bylo poskytnuto z FRR OkÚ Děčín 20 000 tis. Kč na projekt ČVÚT (ÚZ 010), v dotaci 22 773 tis. Kč na pohřebné (ÚZ 057) a 25 000 tis. Kč na sociální dávky (ÚZ 072).

Tyto byly směřovány na:

kap. 14	5 450 000,— Kč	ÚZ 078 - školský program - rek. ZŠ Mách.
kap. 28	142 050,— Kč	ÚZ 032 - příspěvek na nájemné
kap. 19	13 020,— Kč	ÚZ 032 - správní agenda
kap. 02	151 000,— Kč	ÚZ 065 - příspěvek pro ZOO
kap. 39	13 200 000,— Kč	ÚZ 049 - obecní byty - Folk. 11
kap. 39	12 200 000,— Kč	ÚZ 075 - nájem. bydlení - Folk. 11
kap. 09	66 661,— Kč	ÚZ 045 - lesní činnost
kap. 10	584 000,— Kč	ÚZ 042 - škody po povodních
kap. 16	150 000,— Kč	ÚZ 089 - MD - děč. orchestr
kap. 16	10 000,— Kč	ÚZ 089 - přehlídka div. amat. souborů
kap. 16	3 000,— Kč	ÚZ 089 - výstava fotografií
kap. 16	150 000,— Kč	ÚZ 089 - I. etapa - vazačská soutěž
kap. 02	30 000,— Kč	ÚZ 089 - monitor . st. u hl. nádr.
kap. 16	50 000,— Kč	ÚZ 089 - I. etapa - mezin. hal. trial.

kap. 16	30 000,-- Kč	ÚZ 089 - příspěvek - různé soubory
kap. 41	350 000,-- Kč	ÚZ 089 - I. etapa přísp. obč. sdruž.
kap. 16	10 000,-- Kč	ÚZ 089 - dětská Porta
kap. 16	100 000,-- Kč	ÚZ 089 - I. etapa - Hry bez hranic
kap. 10	4 641 000,-- Kč	ÚZ 089 - I. a II. etapa - bezbar. autobus
kap. 02	10 000,-- Kč	ÚZ 089 - propag. a inform. systém pro ZOO
kap. 40	485 000,-- Kč	ÚZ 089 - územ. plán
kap. 28	700 000,-- Kč	ÚZ 072 - dávky
kap. 16	85 000,-- Kč	ÚZ 089 - přísp. na činnost souboru
kap. 02	500 000,-- Kč	ÚZ 089 - skládka Orlík
kap. 16	16 000,-- Kč	ÚZ 089 - údržba morového sloupu

Poskytnuté finanční prostředky byly k 31.12.1995 čerpány ve stanovené výši, kromě následujících položek:

- kap. 709 - ÚZ 045 - lesní činnost - čerpána ve výši 60 661,-- Kč, kdy omy-
lem regionálního pracoviště ministerstva zemědělství
byla poskytnuta dotace ve výši 66 661,-- Kč, rozdíl
6 000,-- Kč byl vrácen přímo ministerstvu zemědělství
- kap. 740 - ÚZ 089 - územní plán, stanovená částka 485 000,-- Kč přečerpá-
na na 510 781,-- Kč, rozdíl ve výši 25 781,-- Kč byl
uhrazen z rozpočtu města
- kap. 728 - ÚZ 072 - sociální dávky, z celkové částky 26 450 000,-- Kč
čerpáno 25 704 238,-- Kč, nedočerpaná částka ve výši
745 762,-- Kč při finančním vypořádání vrácena do
státního rozpočtu
- kap. 702 - ÚZ 089 - skládka Orlík, z celkové částky 500 000,-- Kč čerpáno
499 512,-- Kč, rozdíl ve výši 488,-- Kč nemusel být
při finančním vypořádání vrácen, ponecháno v rozpočtu
města
- kap. 741 - ÚZ 010 - projekt ČVUT, z poskytnuté částky 20 000 000,-- Kč
čerpáno 11 710 614,60 Kč, rozdíl ve výši 8 289 385,40
Kč převeden k čerpání do r. 1996.

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

5. Finanční vypořádání výsledku hospodaření za rok 1995 proběhlo podle roz- počtových pravidel republiky s rozpočtovým oddělením finančního referátu OkÚ Děčín a v čerpání finančních prostředků nebyly shledány závady.

Výsledek hospodaření města byl v roční účetní závěrce vykázán **schodkem**
ve výši **6 457 893,61 Kč** a zůstatek na FRR ve výši **8 516 431,11 Kč**. Přes-
to, že město k 31.12.1995 má zůstatek na základním běžném účtu ve výši
28 347 106,39 Kč, schodek v hospodaření byl zapříčiněn půjčkami v celko-
vé výši 35 540 000,-- Kč na přestavbu kotelny Děčín - Bynov.

Město vracelo finanční prostředky za nedočerpané sociální dávky ve výši
745 762,-- Kč.

Zůstatek zdrojů po finančním vypořádání r. 1995 činil celkem
1 079 703,88 Kč.

II. Účetnictví

1. Účetní agenda

- účtový rozvrh včetně číselníku, podpisové vzory zpracovány
- zůstatky bankovních účtů k 31.12.1995:

KB Děčín	223-431/0100	8 624 532,34	výdajový
	19-223-431/0100	3 401,56	příjmový
	9005-223-431/0100	1 705 299,40	ZBÚ
	6015-223-431/0100	4 420 237,67	depozitní
	3939030257	17 835 917,13	zvl.úč.-kot. Bynov
EAGB Děčín	12101722	124 548,56	BÚ
ČS Děčín	703151-438/800	9 857,60	ZBÚ
	19-703151-438/800	34 326,90	příjmový
	27-703151-438/800	9 222,90	výdajový
	1222-703151-438/800	8 516 431,11	FRR
	107-703151-438/800	79 837,56	FKSP
	6015-703151-438/800	857 119,50	depozitní

- úvěrové účty

KB Děčín	3891521507/0100	5 700 000,--	krátkodobý úvěr koupaliště Nebočady + sport. zařiz. ul. Vokolkova
	3891391597/0100	18 810 000,--	dlouhodobý úvěr

- zůstatky na jednotlivých účtech souhlasí s posledními výpisy k 31.12. 1995
- účetní doklady jsou evidovány každý měsíc vzestupnou řadou u příjmové části od č. 1, u výdajové části od č. 500, od č. 200 u sociálního fondu
- namátkově byly kontrolovány výdajové účetní doklady za měsíc srpen 8/1021 - 1210, 9/781 - 1030, 11/500 - 686. V některých případech bylo zjištěno nesprávné zařazení do položek rozpočtové skladby, tyto závažky jsou formálního charakteru a nemají vliv na celkové hospodaření. Jedná se např. o čísla dokladů:
8/1094, 1095, 1096, 1103, 1198, 9/788, 1025, 1026, 1030, 11/540, 632
- zjištěno rozdílné zařazení do položek u inzerce v Děčínském deníku, např. v měsíci září účtováno na 5314, v listopadu na 5401
- namátkovou kontrolou příjmových dokladů za měsíce červen č. 1 - 44 a prosinec č. 1 - 41 dle předkontačních dokladů nebylo shledáno závaž
- kniha došlých faktur vedena v číselné řadě 1 - 4977, závazky ve výši 3 772 754,89 Kč

- knihy odeslaných faktur si vedou jednotlivé odbory samostatně, kopie faktur jsou předávány ekonomickému odboru.

2. Pokladní agenda

- pokladní doklady evidovány v číselné řadě 1-7311
- pokladní limit stanoven na 20 000,-- Kč, namátkovou kontrolou zjištěno překročení např.: 19.1., 24.1., 2.2., 10.2., 31.3., 27.6., 29.6., 24.7., 22.9. 1995
- pokladní hotovost k 31.12.1995 - 0,-- Kč
- inventarizace pokladní hotovosti provedena v souladu s § 29 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví čtyřikrát ročně (22.3., 22.6., 3.10., 29.12.1995)
- provedena namátková kontrola výdajových pokladních dokladů č. 2766-2868, 2920-3060, 3440-3495, 4597-4700 a 7235-7311. Neshledány podstatné závady
- provedena namátková kontrola vyúčtování pokladních dokladů ČVÚT. Tyto byly evidovány v číselné řadě 1-104 za měsíce září až prosinec 1995. Neshledány podstatné závady, nutno na jednotlivých dokladech uvádět rozpočtovou skladbu.

3. Mzdová agenda

- 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 67 dohod
o provedení práce uzavřeno 87 dohod
- provedena namátková kontrola výplatních listin za období leden - říjen 1995, vyplacené částky jsou podepsané jednotlivými pracovníky, popř. doloženy plné moci nebo složenky při zasílání poštou
- veřejně prospěšné práce prováděny na základě dohody uzavřené dne 10.1. 1995 s Úřadem práce v počtu 20 pracovníků
- čerpání mzdových prostředků za rok 1995:

město celkem	rozpočet	26 236 000,--	skut.	26 303 792,--	100,26%
z toho kap. 719		22 801 000,--		22 166 377,--	97,22%
728		2 310 000,--		2 473 407,--	107,07%
714		150 000,--		318 380,--	212,25%
715		950 000,--		1 183 509,--	124,58%

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

- čerpání cestovného za rok 1995:

rozpočet celkem	395 000,--	skutečnost	750 698,70	190,05%
z toho				
vnitřní správa	295 000,--		360 305,90	122,82%
kultura	-		195 037,--	-
ČVÚT	-		102 840,80	-
zemědělství	-		76 072,--	-
školství	100 000,--		13 512,--	13,51%

Celkové čerpání cestovného v roce 1995 bylo oproti roku 1994 vyšší o cca 345 000,-- Kč. Toto bylo ovlivněno jednak hrazením cestovného profesorům ČVÚT a jednak zahraničními cestami zástupců města a pracovníků MěÚ.

4. **Oznamovací povinnost** ze zákona č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků ve znění novel ve vztahu k finančním úřadům byla provedena za rok 1995 dne 14.2.1996.

5. **Kontrola FÚ Děčín** - nebyla v roce 1995 provedena

Kontrola OSSZ Děčín - provedena 23.3.1995, zjištěny některé závady na úseku státních vyrovnávacích příspěvků, následná kontrola provedena 13.12.1995 - bez závad.

Kontrola VZP ČR OP Děčín - provedena ve dnech 11. a 15.5.1995, zjištěny nedostatky na úseku oznamovací povinnosti a splatnosti pojistného. Uloženo penále ve výši 6 458,-- Kč a pokuta ve výši 2 000,-- Kč.

III. Inventarizace a evidence majetku

Inventarizace obecního majetku byla provedena na základě usnesení městské rady ze dne 7.9.1995. Schváleny ústřední a dílčí inventarizační komise. Byly zpracovány směrnice k provedení inventarizace majetku a závazků, které obsahovaly konkrétní termíny, rozsah a vzory tiskopisů. Inventarizace byla provedena k 30.11.1995 a 31.12.1995.

Celkový stav hmotného a nehmotného majetku

- účetní stav	2 458 878 129,26 Kč
- fyzický stav	2 459 350 251,12 Kč
- rozdíl	472 121,86 Kč

Rozdíl byl zjištěn na kapitole odboru školství, mládeže a tělovýchovy, do souladu bylo uvedeno v měsíci únoru 1996.

Dokladová inventura byla provedena k 31.12.1995 s vyčíslením všech závazků a pohledávek.

Inventarizací zjištěný stav je v souladu s údaji uvedenými v rozvaze Úč ROPO 3-02 zpracované dne 12.2.1996. Zpráva o výsledku inventarizace majetku a závazků za rok 1995 byla projednána v městské radě dne 7.3.1996.

2. Evidence majetku

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

3. Prodej obecního majetku

V roce 1995 byl na základě uzavřených kupních smluv uskutečněn prodej obecního majetku v celkové výši 28 152 474,-- Kč, z toho domy ve výši 26 826 929,35 Kč a pozemky ve výši 1 325 545,10 Kč.

Nabídky zveřejňovány prostřednictvím tisku a úřední desky. Doložena evidence, odhady, kupní smlouvy, úhrady a vklady do katastru.

IV. Povinnosti vyplývající ze zákona o obcích

- prodeje projednávány a schvalovány v městském zastupitelstvu na základě doporučení městské rady, pronájmy schvalovány městskou radou
- záměry prodeje a pronájmu 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 komise pracovala na základě stanoveného plánu, doloženo 8 zápisů
- kontrolní komise neměla pravidelná jednání, prováděla prošetřování došlých stížností. Byly zpracovány záznamy z kontrol s výsledky zjištění včetně doporučení pro městskou radu. Výsledky kontrol projednávány v městské radě
- město pravidelně informuje o jednání MZ a MR prostřednictvím týdeníku Princip tzv. Úředními listy.