

Zpráva o hospodaření Města Kostelec nad Orlicí za I. pololetí roku 2018

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za I. pololetí 2018

Třída	Skutečnost k 30.6.2018	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	54 286 234,68	96 671 000,00	96 775 757,88	56,16	56,09
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	8 922 564,51	12 403 000,00	14 132 592,99	71,94	63,13
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	429 231,00	450 000,00	563 000,00	95,38	76,24
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	16 441 205,72	32 917 300,00	42 181 265,37	49,95	38,98
CELKEM PŘÍJMY	80 079 235,91	142 441 300,00	153 652 616,24	56,22	52,12
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	58 067 953,69	120 626 020,00	127 718 357,72	48,14	45,47
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	17 557 181,83	103 960 500,00	110 975 295,47	16,89	15,82
CELKEM VÝDAJE	75 625 135,52	224 586 520,00	238 693 653,19	33,67	31,68
8113 - Krátkodobé přijaté půjčené prostř.	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00
8115 - Změna st. krátk. prostř. na bank. účt.	-2 109 619,24	74 145 220,00	77 041 036,95	-2,85	-2,74
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-2 109 619,24	82 145 220,00	85 041 036,95	-2,57	-2,48

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny ve výkazu FIN 2-12 k 30. 6. 2018, který je přílohou této zprávy a je k nahlédnutí na ekonomickém odboru.

Všechny druhy příjmů se vyvíjejí dle předpokladu, jejich plnění je nad 50 %. U výdajů lze konstatovat, že nebyly zcela naplněny. U běžných výdajů lze říci, že došlo k drobné úspoře, ovšem kapitálové výdaje vykazují úsporu velkou, což je dáno fakturací, která v rámci investičních akcí proběhla a probíhá převážně v druhém pololetí roku 2018.

Hospodařením města za 1. pololetí bylo vytvořeno **kladné saldo příjmů a výdajů** ve výši **2 109 619,24 Kč**, jelikož příjmy města jsou vyšší než jeho výdaje.

2) Hospodářská činnost města

Město vede hospodářskou činnost spočívající:

- a) v pronájmu bytů a nebytových prostor,
- b) v tepelném hospodářství.

V hospodářské činnosti jsou sledovány výnosy a náklady, není účtováno na rozpočtovou skladbu. Celkové výnosy hospodářské činnosti činily 1.828.703,30 Kč. Celkové náklady hospodářské činnosti činily 190.372,56 Kč. **Výsledek hospodaření hospodářské činnosti k 30.06.2018 vykazuje zisk ve výši 1.638.330,74 Kč.** Ve stejném období roku 2017 byl vykazován též zisk ve výši 1.125.087,45 Kč.

Město Kostelec nad Orlicí, Palackého náměstí 38, 517 41 Kostelec nad Orlicí

3) Stav účelových fondů k 30.06.2018

Název fondu		Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
419	Ostatní fondy - sociální fond	1 738 395,75	38 541,75	1 776 937,50
Celkem		1 738 395,75	38 541,75	1 776 937,50

Sociální fond

počáteční stav:	1 738 395,75
tvorba:	742 811,00
čerpání:	-704 269,25
konečný stav:	1 776 937,50

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a schváleným Statutem sociálního fondu.

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Příspěvková organizace	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření	Fondy			
				FKSP	rezervní fond	fond investic	fond odměn
ZŠ Gutha-Jarkovského	16 591 797,06	17 237 638,57	645 841,51	70 021,40	158 754,09	223 822,48	193 436,28
ZUŠ	4 739 905,02	4 974 754,94	234 849,92	24 834,71	144 793,47	55 323,00	100 000,00
MŠ Mánesova	3 738 059,21	3 830 476,21	92 417,00	42 983,11	147 017,81	69 904,79	55 881,24
MŠ Krupkova	2 179 175,59	2 119 311,59	-59 864,00	63 103,69	125 928,65	0,00	0,00
DDM	2 287 389,89	2 205 854,00	-81 535,89	32 602,00	93 057,37	0,00	4 300,25

Výkazy jednotlivých příspěvkových organizací jsou uloženy na ekonomickém odboru Městského úřadu Kostelec nad orlicí.

Účetní závěrky příspěvkových organizací byly řádně schváleny radou města do 30.06.2018.

5) Finanční vztahy se státním rozpočtem a ostatními územními rozpočty

V termínu stanoveném Ministerstvem financí ČR došlo k finančnímu vypořádání dotací za rok 2017. Vratky dotací byly řádně, včas a v předepsané výši vráceny na účet poskytovatele.

Město obdrželo dotace k 30.06.2018 v celkové výši 16.370.450,72 Kč. Rozpis přijatých dotací dle poskytovatelů je uveden v následující tabulce.

Vypořádání přijatých dotací za roce 2018 bude zpracováno k 31.12.2018 a obsaženo v závěrečném účtu za rok 2018.

Město Kostelec nad Orlicí, Palackého náměstí 38, 517 41 Kostelec nad Orlicí

Účelový znak	Položka	Název akce	k 30.06.2018
98008	4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu - volby prezident	160 867,00
	4112	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu - výkon státních práv	8 863 650,00
13010	4116	Příspěvek na pěstounskou péči	772 000,00
13011	4116	Sociálně-právní ochrana dětí	1 676 400,00
13101	4116	Úřad práce	604 111,00
14004	4116	Účelová neinvestiční dotace JSDH prostř. krajů	200 000,00
14137	4116	Dotace na azylové zařízení	393 970,00
29008	4116	Náklady na činnost odborného lesního hospodáře	78 564,00
33063	4116	Průtokové dotace pro ZŠ a MŠ	571 224,40
17015	4116	Komunitní centrum - neinvestiční výdaje	5 021,50
17016	4116	Komunitní centrum - neinvestiční výdaje	85 365,50
34053	4116	Ministerstvo kultury - knihovna - dataprojektor	20 000,00
15974	4216	Snížení energetické náročnosti objektu fotb. Stadionu v Kostelci n.O.	605 549,32
CELKEM			13 958 158,72

Účelový znak	Položka	Název akce	k 30.06.2018
x	4121	Neinvestiční transfery od obcí	70 755,00
x	4122	Neinvestiční transfery od krajů - Domovinka	210 612,00
x	4122	Neinvestiční transfery od krajů - Pečovatelská služba	1 684 680,00
x	4122	Neinvestiční transfery od krajů - Městská knihovna	517 000,00
CELKEM			2 483 047,00

6) Hospodaření s majetkem obce

Dlouhodobý nehmotný majetek		Počáteční stav	Obrat	Stav k 30.06.
013	Software	4 477 325,90	282 172,00	4 759 497,90
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1 531 314,89	-17 743,70	1 513 571,19
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3 983 025,85	0,00	3 983 025,85
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	429 153,33	327 910,00	757 063,33
Celkem dlouhodobý nehmotný majetek		10 420 819,97	592 338,30	11 013 158,27
Dlouhodobý hmotný majetek				
031	Pozemky	148 589 401,61	-230 858,50	148 358 543,11
032	Kulturní předměty	618 070,00	0,00	618 070,00

Město Kostelec nad Orlicí, Palackého náměstí 38, 517 41 Kostelec nad Orlicí

021	Stavby	691 338 072,04	54 352 679,62	745 690 751,66
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných	48 491 606,80	657 465,00	49 149 071,80
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	19 369 414,72	245 348,68	19 614 763,40
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	69 120 513,77	-22 682 509,37	46 438 004,40
036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	940 498,61	598 110,00	1 538 608,61
Celkem dlouhodobý hmotný majetek		978 467 577,55	32 940 235,43	1 011 407 812,98
Dlouhodobý finanční majetek				
061	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	8 748 000,00	0,00	8 748 000,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	1 622 000,00	0,00	1 622 000,00
Celkem dlouhodobý finanční majetek		10 370 000,00	0,00	10 370 000,00

Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku				
073	Oprávký k Software	3 185 403,80	0,00	3 185 403,80
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	1 531 314,89	-17 743,70	1 513 571,19
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehm. Majetku	2 029 622,00	0,00	2 029 622,00
Celkem dlouhodobý nehmotný majetek		6 746 340,69	-17 743,70	6 728 596,99
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku				
081	Oprávký ke stavbám	306 334 628,00	0,00	306 334 628,00
082	Oprávký k samost. hmot. mov. věc. a soub. hm.m.věcí	27 324 191,30	0,00	27 324 191,30
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmot. majetku	19 369 414,72	245 348,68	19 614 763,40
Celkem dlouhodobý hmotný majetek		353 028 234,02	245 348,68	353 273 582,70

Veškeré inventarizační rozdíly zjištěné k 31.12.2017 byly řádně opraveny a vyrovnány.

Zásoby				
112	Materiál na skladě	1 367 656,36	-1 235 018,49	132 637,87
132	Zboží na skladě	743 818,58	1 156 752,23	1 900 570,81
Celkem dlouhodobý finanční majetek		2 111 474,94	-78 266,26	2 033 208,68

U zásob došlo k převodu mezi účty 112 – Materiál a 132 – Zboží, resp. došlo k narovnání dle charakteru jednotlivých položek a v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Město Kostelec nad Orlicí, Palackého náměstí 38, 517 41 Kostelec nad Orlicí

7) Zúčtovací vztahy

a) Pohledávky

Krátkodobé pohledávky		Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
311	Odběratelé	1 888 793,96	-77 263,28	1 811 530,68
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 804 740,69	-757 653,58	2 047 087,11
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	6 653 606,46	301 229,19	6 954 835,65
335	Pohledávky za zaměstnanci	21 935,00	50 391,00	72 326,00
344	Pohledávky za osob. mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	0,00
346	Pohledávky za vybranými ústř. vládními institucemi	0,00	8 914 650,00	8 914 650,00
348	Pohledávky za vybranými místními vlád. institucemi	63 755,00	-63 755,00	0,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	3 355 851,00	-798 613,00	2 557 238,00
381	Náklady příštích období	1 115 493,59	3 238 039,63	4 353 533,22
385	Příjmy příštích období	7 983,63	-7 983,63	0,00
388	Dohadné účtu aktivní	12 073 660,38	-5 021 581,52	7 052 078,86
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	772 982,70	-23 497,42	749 485,28
Celkem krátkodobé pohledávky		27 985 819,71	6 526 945,09	34 512 764,80
Dlouhodobé pohledávky				
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	124 948,00	-50 000,00	74 948,00
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	9 244 712,71	-7 991 869,98	1 252 842,73
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	4 566 204,59	-69 233,00	4 496 971,59
Celkem dlouhodobý hmotný majetek		13 935 865,30	-8 111 102,98	5 824 762,32

Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám				
194	Opravné položky k odběratelům	609 500,52	0,00	609 500,52
192	Opravné pol. k jiným pohl. z hlav. činnosti	4 686 208,89	0,00	4 686 208,89
199	Opravné pol. k ostatním krátkodobým pohledávkám	0,00	0,00	0,00
Celkem opravné položky ke krátkodobým pohledávkám		5 295 709,41	0,00	5 295 709,41
Opravné položky k dlouhodobým pohledávkám				

Město Kostelec nad Orlicí, Palackého náměstí 38, 517 41 Kostelec nad Orlicí

149	Opravné položky k ostatním dlouhodobým pohl.	617 366,76	-12 188,56	605 178,20
Celkem opravné položky k dlouhodobým pohledávkám		617 366,76	-12 188,56	605 8,20

b) Závazky

Krátkodobé závazky		Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
321	Dodavatelé	2 812 527,20	18 389 087,05	21 201 614,25
324	Krátkodobé přijaté zálohy	2 111 828,25	-1 463 532,91	648 295,34
325	Závazky z dělené správy	32 500,00	16 000,00	48 500,00
331	Zaměstnanci	2 596 754,00	94 134,00	2 690 888,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	137 400,00	76 145,00	213 545,00
336	Sociální zabezpečení	1 028 326,00	32 924,00	1 061 250,00
337	Zdravotní pojištění	449 963,00	18 403,00	468 366,00
342	Ostatní daně, popl. a jiná obdobná peněžítá plnění	3 635 080,00	-3 239 383,00	395 697,00
343	Daň z přidané hodnoty	382 705,00	1 136 135,00	1 518 840,00
345	Závazky vůči osobám mimo vybrané vládní instituce	745 251,77	54 748,23	800 000,00
347	Závazky k vybraným ústř. vládním institucím	23 000,00	-23 000,00	0,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	2 691 800,00	2 691 800,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	7 823 383,00	492 844,00	8 316 227,00
383	Výdaje příštích období	1 153 094,08	-1 133 041,53	20 052,55
384	Výnosy příštích období	1 086 777,55	9 180 949,45	10 267 727,00
389	Dohadné účty pasivní	5 148 132,07	-4 667 159,07	480 973,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	121 011,28	1 516 310,61	1 637 321,89
Celkem krátkodobé závazky		13 955 335,22	38 505 761,81	52 461 097,03
Dlouhodobé závazky				
459	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	5 555 008,00	-360 396,00	5 194 612,00
472	Ostatní dlouhodobé závazky	4 355 406,96	21 538,44	4 376 945,40
Celkem dlouhodobý hmotný majetek		9 910 414,96	-338 857,56	9 571 557,40

8) Závěr

Podrobné členění výše uvedených údajů je uvedeno v povinně sestavovaných výkazech, tj. FIN 2 – 12, Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha. Všechny výkazy jsou k nahlédnutí na ekonomickém odboru.

Výkazy jsou řádně odevzdávány prostřednictvím Královéhradeckého kraje k dalšímu zpracování.