

Zpráva o hospodaření města Kostelec nad Orlicí k 30.9.2014

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů k 30.9.2014

	SR	RO	UR	Plnění k 30.09.2014	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	74 170 000,00	0,00	74 170 000,00	60 782 455,74	81,95
Třída 2 - Nedaňové příjmy	11 836 000,00	995 163,36	12 831 163,36	11 616 740,63	90,54
Třída 3 - Kapitálové příjmy	2 460 000,00	180 320,00	2 640 320,00	857 375,39	32,47
Třída 4 - Přijaté dotace	19 968 200,00	14 705 796,41	34 673 996,41	26 666 916,51	76,91
Příjmy celkem	108 434 200,00	15 881 279,77	124 315 479,77	99 923 488,27	80,38
Třída 5 - Běžné výdaje	108 584 727,00	1 353 804,17	109 938 531,17	67 790 089,16	61,66
Třída 6 - Kapitálové výdaje	21 630 489,00	15 111 268,60	36 741 757,60	18 409 655,02	50,11
Výdaje celkem	130 215 216,00	16 465 072,77	146 680 288,77	86 199 744,18	58,77
Saldo: příjmy - výdaje	-21 781 016,00	-583 793,00	-22 364 809,00	13 723 744,09	-61,36
Třída 8 - Financování	21 781 016,00	0,00	0,00	31 080 013,01	
Přijaté půjčky a úvěry	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Splátky úvěrů	-6 088 984,00	0,00	-6 088 984,00	-6 002 473,99	98,58
Finanční prostředky	27 870 000,00	0,00	0,00	37 082 487,00	
Financování celkem	21 781 016,00	0,00	-6 088 984,00	31 080 013,01	
Přebytek (+), ztráta (-)				17 356 268,92	

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 30.9.2014, který je přílohou této zprávy a je k nahlédnutí na ekonomickém odboru.

Přehled příjmů a výdajů k 30.9.2014 ve srovnání se stejným obdobím roku loňského je uveden v následující tabulce.

Porovnání příjmů a výdajů za období 1-9 roku 2013 a 2014

	2013			2014		
	upravený rozpočet	plnění v Kč	plnění v %	upravený rozpočet	plnění v Kč	plnění v %
Daňové příjmy	65 072 550,00	60 355 308,72	92,75	74 170 000,00	60 782 455,74	81,95
Nedaňové příjmy	12 429 480,00	10 098 550,58	81,25	12 831 163,36	11 616 740,63	90,54
Kapitálové příjmy	1 483 000,00	723 295,00	48,77	2 640 320,00	857 375,39	32,47
Dotace	27 243 410,00	22 459 690,61	82,44	34 673 996,41	26 666 916,51	76,91
Běžné výdaje	100 576 130,00	65 141 465,59	64,77	109 938 531,17	67 790 089,16	61,66
Kapitálové výdaje	20 607 720,00	5 452 613,96	26,46	36 741 757,60	18 409 655,02	50,11

Všechny druhy příjmů se vyvíjejí dle předpokladu. Oproti roku 2013 došlo k navýšení všech druhů příjmů a kromě příjmů kapitálových (příjmy z prodeje majetku města) je jejich plnění nad 50%. V letošním roce se daří realizovat velké investiční akce, čímž je plněn rozpočet kapitálových výdajů.

Příspěvky z rozpočtu města organizacím a spolkům již byly všechny vyplaceny dle schváleného rozpočtu.

K 30.9.2014 má město úvěry na služební vozidla Škoda Octavia a Dacia Dokker.

Hospodařením města k 30.9.2014 bylo vytvořeno **kladné saldo příjmů a výdajů** ve výši 13 723 744,18 Kč, jelikož příjmy města jsou vyšší než jeho výdaje. I díky tomu je na účtech města dostatečná finanční hotovost na následující měsíce.

2) Hospodářská činnost města

Město vede hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

- pronájmy bytů
- tepelné hospodářství.

Celkové **náklady** hospodářské činnosti k 30.9.2014 činily **1 686 053,60 Kč** (ve stejném období roku 2013 dosáhly 1 741 051,98 Kč) a **výnosy 3 345 484,49** (ve stejném období roku 2013 dosáhly částky 1 994 836,79 Kč).

Hospodářský výsledek hospodářské činnosti k 30.9.2014 je zisk ve výši 1 659 430,89 Kč (ve stejném období roku 2013 zisk 584 845,90 Kč).

3) Stav účelových fondů a finančních aktivit

3.1. Sociální fond

Stav k 30.9.2014

1 764 638,74 Kč

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

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem (v Kč)

Výkazy jednotlivých příspěvkových organizací sestavené k 30.9.2014 jsou uloženy na ekonomickém odboru Městského úřadu Kostelec nad Orlicí k nahlédnutí.

	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření	Fondy			
				FKSP	rezervní fond	investiční fond	fond odměn
ZŠ Gutha-Jarkovského	16 884 930,28	17 796 975,85	912 045,57	13 611,47	105 058,19	558 940,58	87 067,68
ZUŠ	4 852 344,44	5 014 923,85	162 579,41	23 463,90	182 337,32	29 100,00	100 000,00
MŠ Mánesova	3 475 793,46	3 849 053,89	373 260,43	31 661,98	4 075,00	73 574,40	0,00
MŠ Krupkova	2 666 874,04	3 104 866,54	437 992,50	17 975,51	0,00	0,00	0,00
DDM	2 281 886,73	2 333 921,01	52 034,28	24 299,00	8 050,00	0,00	0,00

5) Finanční vztahy se státním rozpočtem a ostatními rozpočty veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu města k 30.9.2014 činí celkem 26 666 916,51 Kč. Rozpis přijatých dotací dle poskytovatelů je uveden v následující tabulce, jejich čerpání k 30.9.2013 je uvedeno ve výkazu FIN 2-12.

Doplatek dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí (ÚZ 13 011) byl dne 5.8.2014 převeden na účet města, ale ne v požadované výši. MPSV понížil požadovaný doplatek o 56 074,60 Kč, celkem nám bylo na účet přispáno 581 714,40 Kč.

Vypořádání dotací do rozpočtu města bude zpracováno k 31.12.2014 a informace bude zveřejněna v závěrečném účtu města za rok 2014.

Přijaté dotace k 30.9.2014

Dotace poskytnuté v roce 2014 dle poskytovatelů

Poskytovatel	Částka	Účel dotace
Ministerstvo financí ČR	152 500,00	Volby do Evropského parlamentu
	11 721 150,10	Výkon státní správy
Ministerstvo vnitra ČR	599 868,71	Inovativní úřad
	211 744,00	Azylové zařízení - svoz odpadu
Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR	1 264 000,00	Pečovatelská služba a domovinka
	1 871 353,00	Sociálně-právní ochrana dětí
	581 714,40	Doplatek SPOD za rok 2013
	1 027 757,60	KSP OSPOD
Ministerstvo zemědělství ČR	421 302,00	Odborný lesní hospodář
Úřad práce ČR	474 447,00	Veřejně prospěšné práce
	628 000,00	Pěstounská péče
	251 638,00	Společensky účelná pracovní místa
KÚ královéhradeckého kraje	375 000,00	Regionální funkce knihoven
	24 000,00	Průtoková dotace pro DDM
	10 000,00	Festival F.I.Tůmy - de minimis
	1 119,10	SDH - náhrada nákladů na PHM
	170 000,00	SDH - akceschopnost
	59 000,00	Pečovatelská služba a domovinka
	20 000,00	Průtoková ZŠ Gutha-Jarkovského
Státní fond životního prostředí	181 066,14	Snížení energetické náročnosti Družina, Skála - SR
	3 078 124,46	Snížení energetické náročnosti Družina, Skála - EU
okolní obce	31 048,00	umístění občanů v DPS, projednávání přestupků

23 154 832,51

Částka ve výši 3 512 084,- Kč (rozdíl mezi čerpáním dotačních příjmů a výše uvedenou tabulkou) představují převody mezi hlavní a hospodářskou činností, které se účtují na položky třídy 4.

Ministerstvo vnitra České republiky rozhodlo o poskytnutí neinvestiční dotace na částečnou úhradu nákladů města vynaložených v souvislosti s azylovým zařízením na našem území. V roce 2014 byla městu poskytnuta dotace za 4. čtvrtletí roku 2013 ve výši 73 488,- Kč, za

1. čtvrtletí 2014 město obdrželo dotaci ve výši 63 600,- Kč, za 2. Čtvrtletí 2014 město obdrželo dotaci ve výši 74 656,- Kč. Dotace je poskytována ve výši 8,- Kč za jeden pobytový den v PoS Kostelec nad Orlicí.

Město využilo poskytnuté prostředky na sběr, svoz a likvidaci komunálních odpadů.

6) Hospodaření s majetkem

Hospodaření s majetkem obce v roce 2014

AKTIVA	hodnota 2014 k 30.9.	hodnota 2013 k 31.12.	rozdíl	odůvodnění rozdílu mezi roky nad 1% aktiv
Stálá aktiva	593 085 987,44 Kč	638 351 387,46 Kč	-45 265 400,02 Kč	
* dlouhodobý nehmotný majetek	5 494 648,28 Kč	5 494 648,28 Kč	0,00 Kč	
* dlouhodobý hmotný majetek	576 106 899,16 Kč	558 804 096,59 Kč	17 302 802,57 Kč	
stavby	400 940 204,92 Kč	397 945 125,56 Kč	2 995 079,36 Kč	
nedokončený DHM	24 151 879,92 Kč	10 018 479,23 Kč	14 133 400,69 Kč	k 30.9.2014 nedošlo k zařazení pořízeného majetku do užívání
* dlouhodobý finanční majetek	10 370 000,00 Kč	10 370 000,00 Kč	0,00 Kč	
* dlouhodobé pohledávky	1 114 440,00 Kč	718 011,00 Kč	396 429,00 Kč	
Oběžná aktiva	72 426 225,50 Kč	62 964 631,59 Kč	9 461 593,91 Kč	
* zásoby	745 954,75 Kč	794 533,05 Kč	-48 578,30 Kč	
* krátkodobé pohledávky	27 484 160,03 Kč	19 376 025,62 Kč	8 108 134,41 Kč	
odběratelé	5 852 902,79 Kč	6 299 035,33 Kč	-446 132,54 Kč	
krátkodobé poskytnuté zálohy	3 628 284,06 Kč	3 750 771,00 Kč	-122 486,94 Kč	
pohledávky za vybranými ÚSC	3 279 049,90 Kč	775 862,00 Kč	2 503 187,90 Kč	
krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	8 003 500,00 Kč	729 262,14 Kč	7 274 237,86 Kč	v roce 2014 účtuje ÚJ o poskytnutých transeferch pro PO jako o zálohách
* krátkodobý finanční majetek	44 196 110,72 Kč	42 794 072,92 Kč	1 402 037,80 Kč	
PASIVA	hodnota 2014 k 30.9.	hodnota 2013 k 31.12.	rozdíl	odůvodnění rozdílu mezi roky nad 1% aktiv
Vlastní kapitál	633 212 632,36 Kč	638 351 387,46 Kč	-5 138 755,10 Kč	
* jmění účetní jednotky	580 790 351,28 Kč	579 914 816,00 Kč	875 535,28 Kč	
* fondy účetní jednotky	1 764 638,74 Kč	1 834 979,74 Kč	-70 341,00 Kč	
* výsledek hospodaření	50 657 642,34 Kč	22 789 174,70 Kč	27 868 467,64 Kč	

Cizí zdroje	32 299 580,58 Kč	33 812 417,02 Kč	-1 512 836,44 Kč
* dlouhodobé závazky	10 213 937,96 Kč	15 043 181,52 Kč	-4 829 243,56 Kč
dlouhodobé úvěry	432 409,49 Kč	6 483 253,36 Kč	-6 050 843,87 Kč
* krátkodobé závazky	22 085 642,62 Kč	18 769 235,50 Kč	3 316 407,12 Kč

k 30.9.2014 má ÚJ
dlouhodobé úvěry
pouze na služební
vozidla

1% aktiv -5 930 800,- Kč (zaokrouhleně)

Povinně sestavované výkazy k 30.9.2014, tj. Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha účetní závěrky byly řádně sestaveny, zaslány dle pokynů na odbor výkaznictví Královéhradeckého kraje a Komerční bance a.s. (dle smlouvy o revolvingovém úvěru) a jsou k nahlédnutí na ekonomickém odboru.

Případné dotazy ke zprávě budou zodpovězeny na jednání Zastupitelstva města dne 8.12.2014 (prosím o doručení dotazů do 5.12.2014).

V Kostelci nad Orlicí, 25.11.2014

Předkládá:
Ing. Miroslava Fiedlerová
pověřená vedoucí ekonomického odboru