

Zpráva o hospodaření města Kostelec nad Orlicí za 1. pololetí roku 2014

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za 1. pololetí roku 2014

	SR	RO	UR	Plnění k 30.06.2014	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	74 170 000,00	0,00	74 170 000,00	41 789 264,81	56,34
Třída 2 - Nedaňové příjmy	11 836 000,00	768 104,86	12 604 104,86	8 178 148,23	64,88
Třída 3 - Kapitálové příjmy	2 460 000,00	127 032,00	2 587 032,00	556 532,00	21,51
Třída 4 - Přijaté dotace	19 968 200,00	4 831 763,34	24 799 963,34	12 885 833,40	51,96
Příjmy celkem	108 434 200,00	5 726 900,20	114 161 100,20	63 409 778,44	55,54
Třída 5 - Běžné výdaje	108 584 727,00	1 572 881,20	110 157 608,20	45 459 912,66	41,27
Třída 6 - Kapitálové výdaje	21 630 489,00	4 537 812,00	26 168 301,00	8 876 093,96	33,92
Výdaje celkem	130 215 216,00	6 110 693,20	136 325 909,20	54 336 006,62	39,86
Saldo: příjmy - výdaje	-21 781 016,00	-383 793,00	-22 164 809,00	9 073 771,82	
Třída 8 - Financování	21 781 016,00	0,00	0,00	29 626 059,01	
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	35 628 533,00	
Financování celkem	21 781 016,00	0,00	-6 088 984,00	29 626 059,01	
Přebytek (+), ztráta (-)				20 552 287,19	

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 30.6.2014, který je přílohou této zprávy a je k nahlédnutí na ekonomickém odboru.

Přehled příjmů a výdajů za 1. pololetí roku 2014 ve srovnání se stejným obdobím roku loňského je uveden v následující tabulce.

Porovnání příjmů a výdajů za období 1-6 roku 2013 a 2014

	2013			2014		
	upravený rozpočet	plnění v Kč	plnění v %	upravený rozpočet	plnění v Kč	plnění v %
Daňové příjmy	65 050 050,00	42 689 118,97	65,63	74 170 000,00	41 789 264,84	56,34
Nedaňové příjmy	11 849 670,00	7 806 839,64	65,88	12 604 104,86	8 178 148,23	64,88
Kapitálové příjmy	1 483 000,00	669 438,00	45,14	2 587 032,00	556 532,00	21,51
Dotace	20 070 640,00	14 052 478,51	70,02	24 799 963,34	12 885 833,40	51,96
Běžné výdaje	97 647 320,00	45 774 420,34	46,88	110 157 608,20	45 459 912,66	41,27
Kapitálové výdaje	20 258 790,00	3 680 363,34	18,17	26 168 301,00	8 876 093,96	33,92

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%. Vzhledem k současné situaci v České republice, resp. v celé EU si netroufám

odhadnout vývoj daňových příjmů v příštích 6 měsících, kterých je město příjemcem na základě RUD (jedná se hlavně o DPH a daň z příjmu).

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

Za 1. pololetí roku 2014 bylo na **splátkách úvěrů** celkem vyplaceno 6 002 473,99. Kč. Byl doplacen úvěr u ČSOB na investiční akce z roku 2010 ve výši 5 688 684,05 Kč a jsou placeny splátky za služební vozidla Škoda Octavia a Dacia Docker.

Hospodařením města za 1. pololetí bylo vytvořeno **kladné saldo příjmů a výdajů** ve výši 9 073 771,82 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 za 1. pololetí činily **1 314 257,90 Kč** (ve stejném období roku 2013 dosáhly 1 544 846,84 Kč) a **výnosy 2 725 110,89** (ve stejném období roku 2013 dosáhly částky 1 322 734,14 Kč).

Hospodářský výsledek hospodářské činnosti k 30.6.2014 je zisk ve výši 1 415 774,89 Kč (ve stejném období roku 2013 ztráta 211 112,70 Kč).

3) Stav účelových fondů a finančních aktivit

3.1. Sociální fond

Stav k 30.6.2014

1 534 366,74 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 30.6.2014 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	11 146 010,17	12 638 003,54	1 491 993,37	9 693,42	105 058,19	549 799,58	87 067,68
ZUŠ	3 224 081,07	3 513 068,85	288 987,78	19 717,90	182 337,32	392 316,00	100 000,00
MŠ Mánesova	2 267 283,00	2 591 653,59	324 370,59	27 674,98	3 295,00	73 574,40	0,00
MŠ Krupkova	1 900 042,58	2 106 616,54	206 573,96	14 410,51	0,00	0,00	0,00
DDM	1 375 383,26	1 552 555,01	177 171,75	21 953,00	4 050,00	0,00	0,00

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

V termínu stanoveném Ministerstvem financí ČR došlo k finančnímu vypořádání dotací za rok 2013. Vratky dotací byly řádně včas a v plné výši vráceny na účet poskytovatele.

Dotace do rozpočtu města k 30.6.2014 činí celkem 12 885 833,40 Kč. Rozpis přijatých dotací dle poskytovatelů je uveden v následující tabulce, jejich čerpání k 30.6.2013 je uvedeno ve výkazu FIN 2-12.

Doplatek dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí (ÚZ 13 011) nebyl do dne 30.6.2014 na účet města převeden.

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 30.6.2014

Dotace poskytnuté v roce 2014 dle poskytovatelů

Poskytovatel	Částka	Účel dotace
Ministerstvo financí ČR	152 500,00	Volby do Evropského parlamentu
	7 814 100,06	Výkon státní správy
Ministerstvo vnitra ČR	137 088,00	Azylové zařízení - svoz odpadu
Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR	884 800,00	Péčovatelská služba a domovinka
	1 017 901,00	Sociálně-právní ochrana dětí
	823 043,34	KSP OSPOD
Ministerstvo zemědělství ČR	280 868,00	Odborný lesní hospodář
Úřad práce ČR	266 058,00	Veřejně prospěšné práce
	628 000,00	Pěstounská péče
	102 109,00	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
	20 000,00	Průtoková dotace pro ZŠ Gutha-Jarkovského
okolní obce	23 448,00	umístění občanů v DPS, projednávání přestupků
12 558 915,40		

Částka ve výši 326 918,- 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. 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**odůvodnění rozdílu
mezi roky nad 1%
aktiv

AKTIVA	hodnota 2014	hodnota 2013	rozdíl
Stálá aktiva	580 993 090,06 Kč	575 389 755,87 Kč	5 603 334,19 Kč
* dlouhodobý nehmotný majetek	5 494 648,28 Kč	5 494 648,28 Kč	0,00 Kč
* dlouhodobý hmotný majetek	564 079 698,78 Kč	558 804 096,59 Kč	5 275 602,19 Kč
stavby	400 940 204,92 Kč	397 945 125,56 Kč	2 995 079,36 Kč
nedokončený DHM	12 428 366,54 Kč	10 018 479,23 Kč	2 409 887,31 Kč
* dlouhodobý finanční majetek	10 370 000,00 Kč	10 370 000,00 Kč	0,00 Kč
* dlouhodobé pohledávky	1 048 743,00 Kč	718 011,00 Kč	330 732,00 Kč

Oběžná aktiva	74 284 665,33 Kč	62 964 631,59 Kč	11 320 033,74 Kč
* zásoby	774 922,89 Kč	794 533,05 Kč	-19 610,16 Kč
* krátkodobé pohledávky	28 409 263,94 Kč	19 376 025,62 Kč	9 033 238,32 Kč
odběratelé	5 303 711,68 Kč	6 299 035,33 Kč	-995 323,65 Kč
krátkodobé poskytnuté zálohy	2 979 622,68 Kč	3 750 771,00 Kč	-771 148,32 Kč
pohledávky za vybranými ÚSC	7 823 888,94 Kč	775 862,00 Kč	7 048 026,94 Kč
krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	5 340 000,00 Kč	0,00 Kč	5 340 000,00 Kč
* krátkodobý finanční majetek	45 100 478,50 Kč	42 794 072,92 Kč	2 306 405,58 Kč

Z důvodu
vypořádání dotací
až k 31.12.2014Z důvodu
vypořádání dotací
až k 31.12.2014odůvodnění rozdílu
mezi roky nad 1%
aktiv

PASIVA	hodnota 2014	hodnota 2013	rozdíl
Vlastní kapitál	627 850 542,77 Kč	604 538 970,44 Kč	23 311 572,33 Kč
* jmění účetní jednotky	580 236 377,00 Kč	579 914 816,00 Kč	321 561,00 Kč
* fondy účetní jednotky	1 534 366,74 Kč	1 834 979,74 Kč	-300 613,00 Kč
* výsledek hospodaření	46 079 799,00 Kč	22 789 174,70 Kč	23 290 624,30 Kč

Stav k 30.6.

Cizí zdroje	27 427 212,62 Kč	33 812 417,02 Kč	-6 385 204,40 Kč
* dlouhodobé závazky	9 457 623,87 Kč	15 043 181,52 Kč	-5 585 557,65 Kč
dlouhodobé úvěry	480 678,37 Kč	6 483 253,36 Kč	-6 002 574,99 Kč
* krátkodobé závazky	17 969 588,75 Kč	18 769 235,50 Kč	-799 646,75 Kč

1% aktiv -6 552 777,- Kč (zaokrouhleně)

Povinně sestavované výkazy k 30.6.2014, 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 15.9.2014 (prosím o doručení dotazů do 12.9.2014).

V Kostelci nad Orlicí, 18.8.2014

Předkládá:
Ing. Miroslava Fiedlerová
pověřená vedoucí ekonomického odboru