

Město Ostrov



Údaje o plnění příjmů a výdajů za 1. čtvrtletí 2018

Rozpočet města Ostrov byl sestaven v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích a § 4 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a schválen na zasedání zastupitelstva města Ostrov dne 24. 1. 2018 pod usnesením číslo 5/18.

V příjmech ve financování na položce 8901 – operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů je přijato 79 tis. Kč. Jedná se o přenesení daňové povinnosti za stavební práce u DPH dle § 92 písm. e) zákona o DPH tzv. reverse charge, o peněžní jistoty složené na základě zákona o zadávání veřejných zakázek a složené kauce na základě zásad pro prodej a nákup nemovitého majetku města.

Příjmy a výdaje města za 1. čtvrtletí 2018:

	v tis. Kč
Příjmy města celkem včetně financování	89 027
Výdaje města celkem včetně financování	62 075
Rozdíl příjmů a výdajů	26 952

Na výši příjmů a výdajů se podílí mnoho faktorů. Jsou to například různé termíny, na které jsou vázány platby, smluvně zajištěné úhrady za dodané zboží nebo provedené práce, neplánované výdaje (havárie, neočekávané opravy), počet uložených pokut, poskytnutých služeb, za které se platí správní poplatky, nahodilé příjmy apod.

Údaje o plnění příjmů a výdajů jsou uvedeny v tis. Kč:

	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Skutečnost k 31.3.2018	Plnění k UR v %
Třída 1 - Daňové příjmy	237 990	237 990	59 071	24,82%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	89 843	89 905	20 819	23,16%
<i>Třída 3 - Kapitálové příjmy</i>	<i>1 559</i>	<i>1 559</i>	<i>283</i>	<i>18,15%</i>
Třída 4 - Přijaté dotace	23 394	25 579	8 775	34,31%
Financování - převody z fondů:	43 304	48 484	79	
Příjmy + financování celkem	396 090	403 517	89 027	22,06%
Příjmy bez financování	352 786	355 033	88 948	25,05%
Financování - převody z fondů:				
Fond rozvoje a rezerv	43 304	48 484	0	
Financování - operace nemající charakter příjmů a výdajů			79	
Financování celkem	43 304	48 484	79	
Třída 5 - Výdaje běžné	313 165	319 992	58 461	18,27%
<i>Třída 6 - Výdaje kapitálové</i>	<i>82 925</i>	<i>83 525</i>	<i>3 614</i>	<i>4,33%</i>
Výdaje celkem	396 090	403 517	62 075	15,38%
Rozdíl mezi příjmy a výdaji	0	0	26 952	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové sklady jsou podrobně uvedeny v příloze b) a c).

Plnění skutečnosti příjmů bez převodů z fondů města k upravenému rozpočtu za 1. čtvrtletí roku 2018 činilo 25,05 % a plnění výdajů činilo 15,38 %.

Příjmy:

Běžné příjmy dělíme na příjmy daňové a nedaňové.

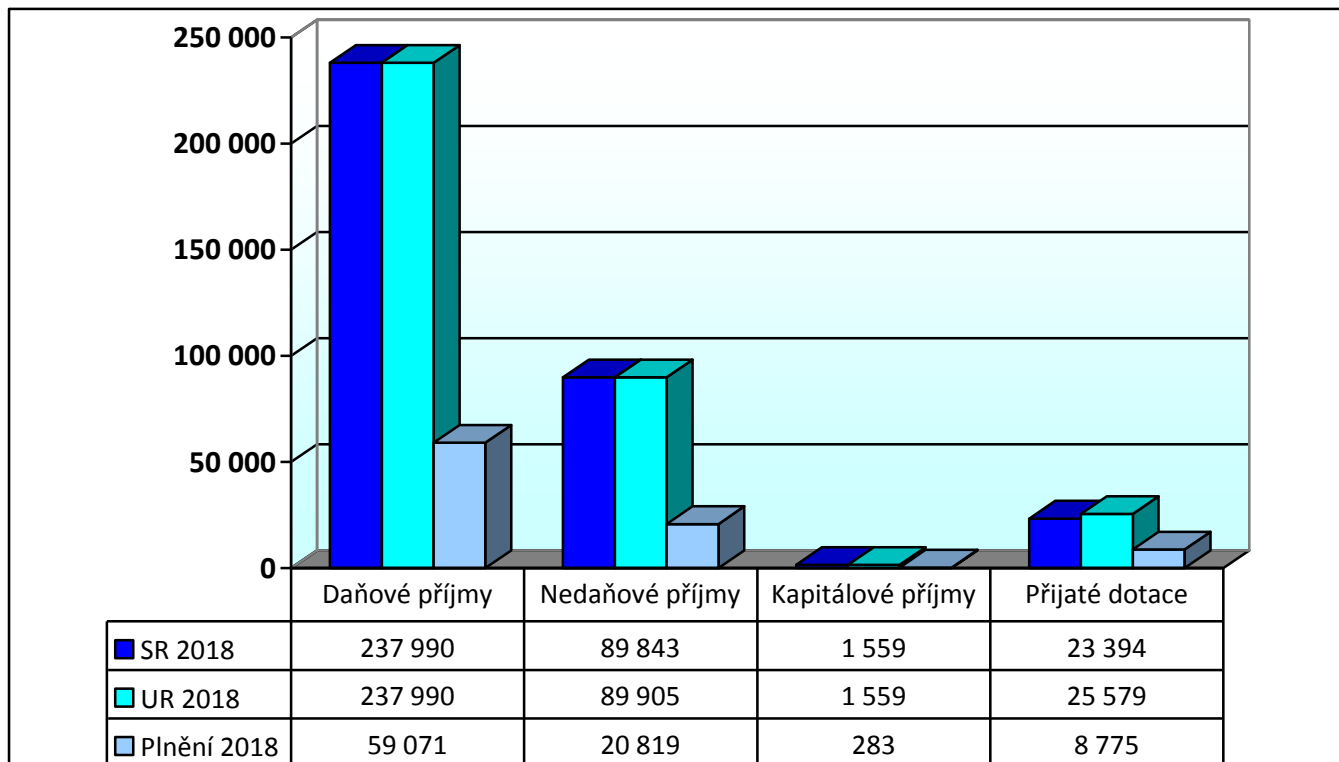
Daňové příjmy zahrnují jednak daňové výnosy sdílených a svěřených daní, které na účet města poukazuje finanční úřad, dále daň s nedisponibilním příjmem – daň placená městem; správní a místní poplatky, poplatky životního prostředí, daně z hazardních her a příjmy za zkoušky odborné způsobilosti od žadatelů o řidičské oprávnění.

K vlastním běžným nedaňovým příjmům patří příjmy z vlastní činnosti a pronájmu majetku, jako příjmy za psí útulek, z prodeje dřeva, poplatek ze vstupného na koupaliště a do sauny, příjmy za sběr a svoz komunálního odpadu, příjmy za zpětný odběr nebezpečného a tříděného odpadu, platby za prodej propagačních materiálů, psích známek, služby spojené s pronájmem bytových a nebytových prostor, příjmy za pronájem pozemků, za pronájem hřobových míst, za zřízení věcného břemene, příjmy z pokut a sankcí, příjmy za pronájem televizních a kabelových rozvodů a ostatního zařízení, příjmy z úroků z bankovních účtů a přijatá pojistná plnění.

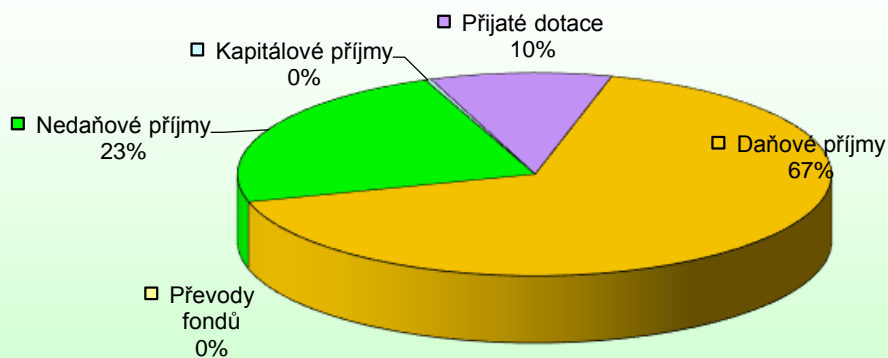
Kapitálové příjmy jsou příjmy z prodeje pozemků a majetku.

V následujícím grafu jsou vyčísleny vybrané kategorie příjmů.

Vybrané kategorie příjmů města Ostrov



Plnění příjmů v %



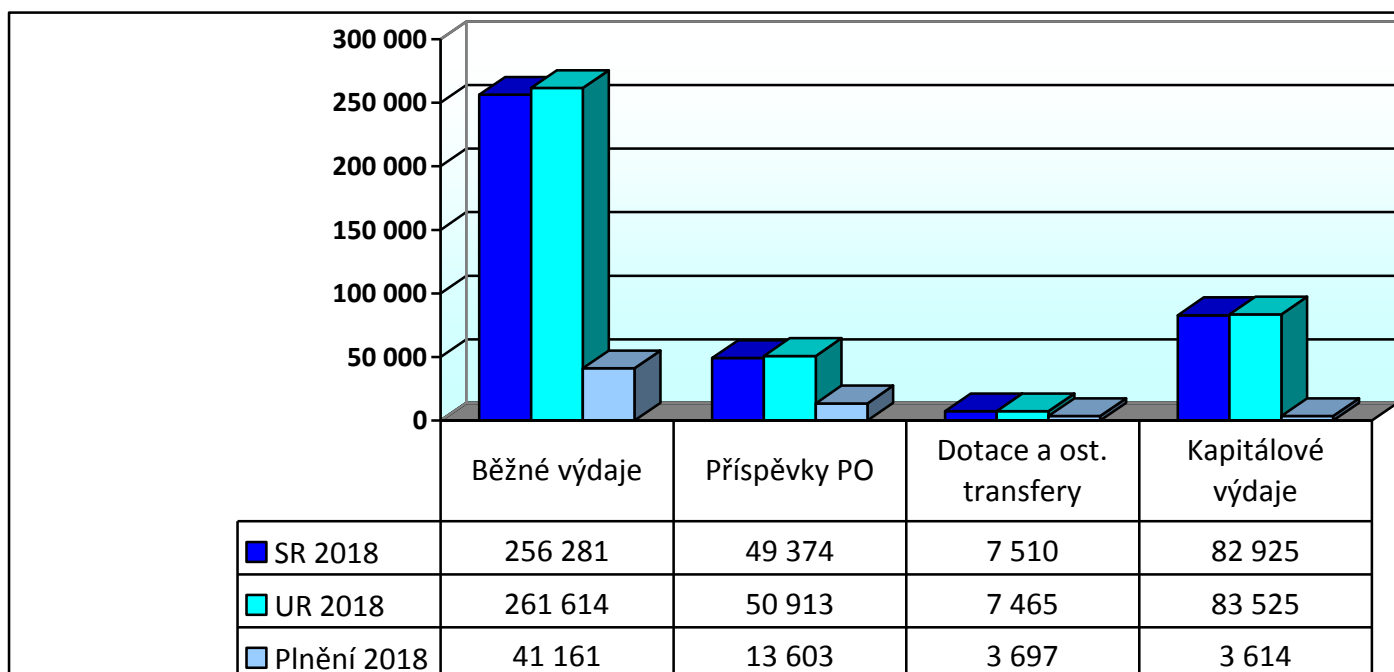
Výdaje:

Běžné výdaje jsou výdaje provozní, zabezpečují údržbu a opravy veřejných prostor ve městě – místní komunikace, veřejné osvětlení, zeleň, odvoz komunálního a nebezpečného odpadu, příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím města, dotace, granty, sponzorské příspěvky na zajištění provozních nákladů různých akcí pořádaných danými organizacemi, subjekty či sdruženími, neinvestiční půjčky a ostatní. Podíl těchto výdajů na celkových výdajích činí 66 %.

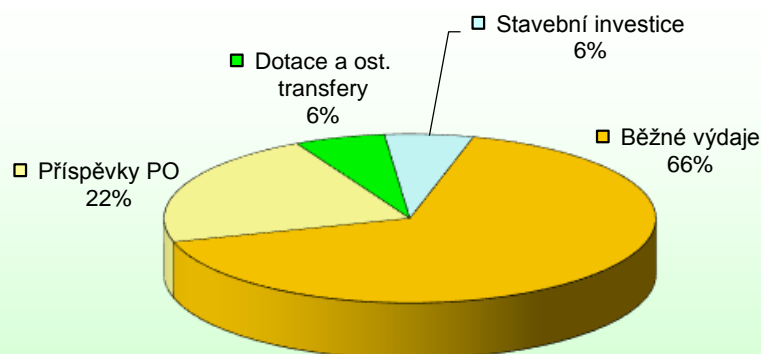
Ke kapitálovým výdajům patří především výstavba, modernizace nebo rekonstrukce či nákup nového majetku města.

V následujícím grafu jsou vyčísleny vybrané kategorie výdajů.

Vybrané kategorie výdajů města Ostrov



Plnění výdajů v %



Vysvětlivka: příspěvky PO = příspěvky příspěvkovým organizacím

Stavy na bankovních účtech a účelových fondech

Zůstatky finančních prostředků na účtech města Ostrov k 31. 3. 2018 (v tis. Kč)

Název účtu	Zůstatek k 31. 3. 2018
Základní běžný účet	77 060
Výdajový účet	405
Příjmový účet	3
RK DOSPRA	3 047
RK DOSPRA	0
Odpadové hospodářství	7 787
Dotační účet u ČNB	4 088
Městské pohřebiště	71
Spořicí účet u ČSOB	24 106
Útulak pro psy	8
KoDuS	1
Základní běžné účty celkem	116 576
Fond rezerv a rozvoje	7 824
Fond budoucnosti	0
Fond sociální	1
Fondy celkem	7 825
Účet hospodářské činnosti	184
Běžný účet celkem	184
Depozitní účet pro nesvéprávné	6 259
Depozitní účty celkem	6 259

Hospodaření fondů města

V níže uvedené tabulce jsou aktuální stavy finančních prostředků ve fondech města.

Fond budoucnosti FB - ÚZ 4	
Stav fondu k 1. 1. 2018	0
Stav fondu k 31. 3. 2018	0

Fond sociální FS	
Stav fondu k 1. 1. 2018	1
Stav fondu k 31. 3. 2018	1

Fond rezerv a rozvoje FRR	
Stav fondu k 1. 1. 2018	7 824
Stav fondu k 31. 3. 2018	7 824

Fond budoucnosti:

Fond budoucnosti je zřízen na základě usnesení Zastupitelstva města č. 170/03 ze dne 4. 9. 2003 za účelem shromáždění finančních prostředků v rámci hospodaření města na realizaci projektů spolufinancovaných ze strukturálních fondů.

Fond sociální:

Sociální fond je zřízen k uspokojování kulturních, sportovních a sociálních potřeb zaměstnanců. Příděl do fondu byl z rozpočtu města. Čerpání sociálního fondu je upraveno vnitřním předpisem.

Fond rezerv a rozvoje:

Fond rezerv a rozvoje města Ostrova byl vytvořen v souladu s dřívějším platným zákonem č. 367/1990 Sb., o obcích, a s tehdy platným zákonem č. 576/1990 Sb., o pravidlech hospodaření s rozpočtovými prostředky České republiky a obcí v České republice.

Usnesením Zastupitelstva města č. 208/16 ze dne 7. 9. 2016 byl schválen statut fondu rezerv a rozvoje. Zdroji fondu rezerv a rozvoje jsou přebytky hospodaření minulých let, příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce, převody prostředků z rozpočtu během roku. Použití fondu je zejména na krytí schodku hospodaření, krytí přechodného nedostatku finančních prostředků na základních běžných účtech města, průběžné zhodnocování dočasně volných prostředků bankovního účtu FRR, posílení financování rozpočtu města Ostrov bez účelového určení a financování dalších jmenovitě určených akcí.

Hospodaření realitních kanceláří:

Účetnictví správy bytového hospodářství zabezpečuje realitní kancelář DOSPRA, spol. s.r.o., Březenecská 4475, Chomutov, PSČ 430 04 na základě příkazní smlouvy.

	v tis. Kč
Příjmy RK celkem	12 797
z toho:	
příjmy z nájmu bytů	5 177
příjmy z nájmu nebytových prostor	1 958
zúčtovatelné služby	5 659
ostatní příjmy (úroky, neidentifikovatelné příjmy, nedoplatky z vyúčtování)	3
Výdaje RK celkem	9 542
z toho:	
opravy a ost. služby	3 552
zúčtovatelné služby + přeplatky z vyúčtování	5 990

Hospodářská činnost města:

Hospodářskou činností města Ostrov je zajištění inzerce pro občany a podnikatelskou veřejnost v Ostrovském měsíčníku. Tuto činnost město Ostrov začalo provozovat od ledna letošního roku.

Rozbor hospodářské činnosti:

Stav účtu k 1. 1. 2018	172 721,35
Výnosy	69 025,59
Náklady	52 340,31
VH	16 685,28
VH za rok 2017	156 943,36
závazky DoPP	20 000,00
závazky DPH povinnost	
Pohledávky VF	9 504,00
Pohledávky DPH odpočet	
stav účtu k 31. 3. 2018	184 124,64

V Ostrově dne 14. 5. 2018

Zpracovala: Edita Stiborová

Ing. Alena Niklová, Ph. D.
vedoucí finančního odboru