

Město Košťany



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

(v Kč)

sestavený ke dni 15.02.2019

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00266400
název	Město Košťany
ulice, č.p.	Teplická 297
obec	Košťany
PSČ, pošta	41723

Kontaktní údaje

telefon	417 568 183
fax	417 568 027
e-mail	juranova@kostany.cz
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Návrh závěrečného účtu města Košťany za rok 2018 byl schválen na veřejném jednání Zastupitelstva města dne 19.06.2019 na MěÚ.

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	33 372 000,00	40 741 530,00	45 459 701,47
Nedaňové příjmy	1 378 700,00	2 127 730,00	2 636 298,61
Kapitálové příjmy	450 000,00	450 000,00	329 521,00
Přijaté transfery	21 615 000,00	26 477 182,00	108 227 651,29
Příjmy celkem	56 815 700,00	69 796 442,00	156 653 172,37

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	7 200 000,00	8 730 000,00	10 196 456,30
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	150 000,00	150 000,00	233 426,76
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	750 000,00	750 000,00	922 438,04
111 Daně z příjmů fyzických osob	8 100 000,00	9 630 000,00	11 352 321,10
1121 Daň z příjmů právnických osob	6 900 000,00	6 900 000,00	7 824 206,00
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce		1 834 530,00	1 834 530,00
112 Daně z příjmů právnických osob	6 900 000,00	8 734 530,00	9 658 736,00
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	15 000 000,00	18 364 530,00	21 011 057,10
1211 Daň z přidané hodnoty	16 100 000,00	20 004 000,00	21 487 408,90
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	16 100 000,00	20 004 000,00	21 487 408,90
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	16 100 000,00	20 004 000,00	21 487 408,90
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu			963,10
1335 Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa			322,60
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí			1 285,70
1340 Poplatek za provoz systému shrom....komun.odpadů	10 000,00	51 000,00	41 765,55
1341 Poplatek ze psů	54 000,00	54 000,00	57 200,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	3 000,00	3 000,00	6 500,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	67 000,00	108 000,00	105 465,55
1361 Správní poplatky	55 000,00	55 000,00	65 071,40
136 Správní poplatky	55 000,00	55 000,00	65 071,40
1381 Daň z hazardních her	100 000,00	160 000,00	266 106,90
1382 Zruš.odvod z loter.a podob.her kromě z výher.hr.p.	25 000,00	25 000,00	155,31
1383 Zrušený odvod z výherních hracích přístrojů	25 000,00	25 000,00	
138 Daně, poplatky a jiná obd.peněž.plně.v ob.haz.her	150 000,00	210 000,00	266 262,21
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	272 000,00	373 000,00	438 084,86
1511 Daň z nemovitostí	2 000 000,00	2 000 000,00	2 523 150,61
151 Daně z majetku	2 000 000,00	2 000 000,00	2 523 150,61
15 Majetkové daně	2 000 000,00	2 000 000,00	2 523 150,61
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	33 372 000,00	40 741 530,00	45 459 701,47
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	23 700,00	92 809,00	121 934,00
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)			210,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50 000,00	50 000,00	25 471,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	73 700,00	142 809,00	147 615,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	20 000,00	22 000,00	62 675,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	15 000,00	15 000,00	34 092,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	35 000,00	37 000,00	96 767,00
2141 Příjmy z úroků (část)	4 000,00	154 000,00	310 498,53
2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend	150 000,00	209 000,00	209 440,00
2149 Ostatní příjmy z výnosů finančního majetku			62,00
214 Výnosy z finančního majetku	154 000,00	363 000,00	520 000,53
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	262 700,00	542 809,00	764 382,53
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	20 000,00	367 000,00	605 698,50
221 Přijaté sankční platby	20 000,00	367 000,00	605 698,50
2226 Příjmy z fin.vyp.min. let mezi obcemi		31 323,00	31 323,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby

Schválený rozpočet

Rozpočet po změnách

Skutečnost

2229	Ostatní přijaté vratky transferů		419 258,00	419 258,00
222	Přij.vratky transf.a ost.př.z fin.vyp.		450 581,00	450 581,00
22	Přijaté sankční platby a vratky transferů	20 000,00	817 581,00	1 056 279,50
2321	Přijaté neinvestiční dary		44 000,00	44 000,00
2322	Přijaté pojistné náhrady		125 428,00	125 428,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 096 000,00	577 912,00	631 988,73
232	Ostatní nedaňové příjmy	1 096 000,00	747 340,00	801 416,73
23	Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	1 096 000,00	747 340,00	801 416,73
2460	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva		20 000,00	14 219,85
246	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva		20 000,00	14 219,85
24	Přijaté splátky půjčených prostředků		20 000,00	14 219,85
2	Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	1 378 700,00	2 127 730,00	2 636 298,61
3111	Příjmy z prodeje pozemků	450 000,00	450 000,00	318 421,00
3113	Příjmy z prod.ost.hmot.dlouhodob.majetku			11 100,00
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)	450 000,00	450 000,00	329 521,00
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.přijmů	450 000,00	450 000,00	329 521,00
3	Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)	450 000,00	450 000,00	329 521,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		35 200 700,00	43 319 260,00	48 425 521,08
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		367 500,00	367 500,00
4112	Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhřn.dot.vztahu		950 900,00	950 900,00
4116	Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu		2 228 942,00	2 224 996,00
411	Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně		3 547 342,00	3 543 396,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 135 000,00	1 324 840,00	1 219 162,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	1 135 000,00	1 324 840,00	1 219 162,00
4131	Převody z vl.fondů hosp.(podnik.)činnosti	20 480 000,00	20 480 000,00	20 480 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			81 860 093,29
413	Převody z vlastních fondů	20 480 000,00	20 480 000,00	102 340 093,29
41	Neinvestiční přijaté transfery	21 615 000,00	25 352 182,00	107 102 651,29
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		1 125 000,00	1 125 000,00
422	Invest.přij.tra.od veř.rozp.územní úrovně		1 125 000,00	1 125 000,00
42	Investiční přijaté transfery		1 125 000,00	1 125 000,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	21 615 000,00	26 477 182,00	108 227 651,29
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		56 815 700,00	69 796 442,00	156 653 172,37

Příjmy celkem: 156 653 172,37 Kč Schválený rozpočet příjmů : 56 815 700,00 Kč

Konsolidace příjmů: 81 860 093,29 Kč Rozpočet po změnách : 69 796 442,00 Kč

Příjmy celkem po konsolidaci : 74 793 079,08 Kč Výsledek od počátku roku : 74 793 079,08 Kč

Rekapitulace příjmů po konsolidaci

Třída -Název	Objem v Kč	Podíl na celkových příjmech v %
Třída 1 – Daňové příjmy	45 459 701,47	60,78
Třída 2 – Nedaňové příjmy	2 636 298,61	3,52
Třída 3 – Kapitálové příjmy	329 521,00	0,44
Třída 4 – Přijaté transfery	26 367 558,00	35,26

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	65 064 954,00	64 162 060,00	144 229 975,85
Kapitálové výdaje	14 810 000,00	21 001 085,00	19 104 103,00
Výdaje celkem	79 874 954,00	85 163 145,00	163 334 078,85

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	10 068 000,00	12 022 860,68	11 897 618,00
501 Platy	10 068 000,00	12 022 860,68	11 897 618,00
5021 Ostatní osobní výdaje	380 000,00	780 871,00	758 909,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	2 392 000,00	2 392 000,00	2 128 190,00
5029 Ost.platby za prov.práci jinde nezařazené			1 300,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	2 772 000,00	3 172 871,00	2 888 399,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	2 889 000,00	3 351 854,00	3 314 480,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	1 124 000,00	1 294 112,00	1 268 834,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	60 000,00	60 000,00	56 902,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	4 073 000,00	4 705 966,00	4 640 216,00
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	10 000,00	10 000,00	8 675,00
504 Odměny za užití duševního vlastnictví	10 000,00	10 000,00	8 675,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	16 923 000,00	19 911 697,68	19 434 908,00
5132 Ochranné pomůcky	55 000,00	55 000,00	114 745,00
5133 Léky a zdravotnický materiál	30 000,00	30 000,00	2 341,00
5134 Prádlo, oděv a obuv	166 000,00	166 000,00	135 542,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	149 000,00	231 300,00	231 028,92
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	368 000,00	321 900,00	230 986,81
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 186 000,00	1 159 742,00	902 335,14
513 Nákup materiálu	1 954 000,00	1 963 942,00	1 616 978,87
5141 Úroky vlastní	436 000,00	411 000,00	369 357,30
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	436 000,00	411 000,00	369 357,30
5151 Studená voda	53 000,00	57 000,00	50 790,00
5153 Plyn	170 000,00	170 000,00	209 135,00
5154 Elektrická energie	698 000,00	700 000,00	657 695,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	360 000,00	360 000,00	322 924,50
515 Nákup vody, paliv a energie	1 281 000,00	1 287 000,00	1 240 544,50
5161 Služby pošt	55 000,00	56 216,00	37 477,50
5162 Služby elektronických komunikací	220 500,00	220 500,00	157 378,98
5163 Služby peněžních ústavů	379 500,00	415 854,00	391 903,33
5164 Nájemné	45 000,00	45 000,00	26 852,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	100 000,00	112 901,00	24 457,70
5167 Služby školení a vzdělávání	155 000,00	155 000,00	127 135,00
5168 Služby zpracování dat	235 000,00	235 000,00	276 117,59
5169 Nákup ostatních služeb	4 834 000,00	5 879 070,73	5 549 473,83
516 Nákup služeb	6 024 000,00	7 119 541,73	6 590 795,93
5171 Opravy a udržování	6 163 000,00	6 447 147,00	6 707 280,48
5172 Programové vybavení	22 000,00	22 000,00	18 150,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	124 000,00	131 866,00	70 541,00
5175 Pohoštění	78 000,00	105 345,60	102 836,09
5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené	16 000,00	16 000,00	23 200,00
517 Ostatní nákupy	6 403 000,00	6 722 358,60	6 922 007,57

Porovnání skutečných příjmů v letech 2015 – 2018 v tis. Kč

Druh	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Daňové příjmy	35 100	37 171	40 398	45 460
Nedaňové příjmy	2 977	2 230	1 856	2 636
Kapitálové příjmy	70	87	537	329
Přijaté transfery	25 741	24 897	22 948	26 368
Celkem	63 888	64 385	65 739	74 794

Příjmy – daně a poplatky

Nárůst daňových příjmů v roce 2018 v porovnání s rokem 2017 se odrazil výrazně plusovým navýšením u daně z přidané hodnoty (3 987 tis. Kč) a částečně u daně z příjmů fyzických osob. Celkové inkaso daňových příjmů v roce 2018 činilo 45 460 tis. Kč. Z rozboru jednotlivých daňových příjmů v porovnání s rozpočtem po změnách byly přeplněny o 4 718 tis. Kč.

Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy vykazují v porovnání s rokem 2017 navýšení o 780 tis. Kč, z toho u přijatých sankčních plateb a vratek transferů o 708 tis. Kč. Skutečné plnění nedaňových příjmů v roce 2018 ve výši 2 636 tis. Kč se začlenilo na třetí místo u celkových příjmů. Příjmy z vlastní činnosti a z pronájmu majetku činily 245 tis. Kč, výnosy z finančního majetku v částce 520 tis. Kč tvoří příjmy z úroků a dividend. Nedaňové příjmy doplňují přijaté sankční platby (606 tis. Kč), přijaté vratky transferů a příjmy z finančního vypořádání (450 tis. Kč), přijaté neinvestiční dary (44 tis. Kč), pojistné náhrady (125 tis. Kč), nekapitálové příspěvky a náhrady (632 tis. Kč) a nakonec přijaté splátky půjčených prostředků ve výši 14 tis. Kč.

Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy se podílí 0,44% na plnění skutečně realizovaných příjmů. Jedná se o příjmy z prodeje pozemků (318 tis. Kč) a prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku (11 tis. Kč).

Přijaté transfery a převody z vlastních fondů (po konsolidaci) – třída 4

V rámci skutečně realizovaných příjmů ve výši 74 793 tis. Kč tvoří druhé místo neinvestiční a investiční přijaté transfery včetně převodu z vlastních fondů hospodářské činnosti ve výši 26 368 tis. Kč. Nadpoloviční část tj. 20 480 tis. Kč spadá na odvod z hospodářské činnosti. Celkovou částku doplňují neinvestiční transfery ve výši 4 763 tis. Kč a investiční transfer ve výši 1 125 tis. Kč od Ústeckého kraje.

Neinvestiční transfery – položka 4111- transf. z všeobec.pokl. správy SR (na volby) – 367 500 Kč

položka 4112- transfer ze SR v rámci SDV – 950 900 Kč

položka 4116- transfer ze SR- 2 224 996 Kč- úřad práce, SDH z toho 4486 Kč

položka 4121- transfer od obcí- 1 219 162 Kč (Hrob, Jeníkov, Lahošť, Mikulov,

Újezdeček)

Skutečné příjmy celkem po konsolidaci ve výši 74 793 079,08 Kč byly v porovnání s posledním upraveným rozpočtem přeplněny o 4 996 637,08 Kč.

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5192	Poskytnuté náhrady	8 000,00	8 000,00	12 256,00
5194	Věcné dary	120 000,00	182 476,00	177 907,65
519	Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	128 000,00	190 476,00	190 163,65
51	Neinvestiční nákupy a související výdaje	16 226 000,00	17 694 318,33	16 929 847,82
5221	Neinv.transf.obecně prospěšným společnostem		54 470,00	54 470,00
5222	Neinv.transf.občanským sdružením	48 000,00	346 875,00	346 875,00
5229	Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím		542 500,00	542 500,00
Rr522	Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	48 000,00	943 845,00	943 845,00
52	Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	48 000,00	943 845,00	943 845,00
5329	Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	14 000,00	14 000,00	
532	Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	14 000,00	14 000,00	
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00
5336	Neinv.transf.zřízeným příspěvkovým organizacím		176 204,00	119 204,00
5339	Neinvestiční transfery cizím PO	330 000,00	368 555,00	368 555,00
533	Neinv.transfery přísp.a podobným organizacím	4 630 000,00	4 844 759,00	4 787 759,00
5341	Převody vl.fondům hospodářské (podn.)činnosti	24 287 000,00	17 487 000,00	17 487 000,00
5342	Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů			502 515,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			81 357 578,29
534	Převody vlastním fondům	24 287 000,00	17 487 000,00	99 347 093,29
5361	Nákup kolků			700,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	11 000,00	78 480,00	55 817,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		22 360,00	33 315,00
5364	Vratky transf.poskyt.z veřejn.rozp.ústřed.úrovně		37 539,00	37 539,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.		1 934 530,00	1 942 323,75
5366	Výdaje z fin.vyp.min.let mezi krajem a obcemi		82 710,99	82 710,99
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	11 000,00	2 155 619,99	2 152 405,74
53	Neinv.transfery a některé další platby rozp.	28 942 000,00	24 501 378,99	106 287 258,03
5424	Náhrady mezd v době nemoci	20 000,00	45 454,00	37 983,00
5429	Ostatní náhrady placené obyvatelstvu	2 000,00	4 000,00	9 000,00
542	Náhrady placené obyvatelstvu	22 000,00	49 454,00	46 983,00
5492	Dary obyvatelstvu		9 000,00	11 000,00
5499	Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	533 000,00	719 200,00	556 134,00
549	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	533 000,00	728 200,00	567 134,00
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	555 000,00	777 654,00	614 117,00
5660	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu		20 000,00	20 000,00
566	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu		20 000,00	20 000,00
56	Neinvestiční půjčené prostředky		20 000,00	20 000,00
5901	Nespecifikované rezervy	2 370 954,00	313 166,00	
590	Ostatní neinvestiční výdaje	2 370 954,00	313 166,00	
59	Ostatní neinvestiční výdaje	2 370 954,00	313 166,00	
5	Běžné výdaje (třída 5)	65 064 954,00	64 162 060,00	144 229 975,85
6121	Budovy, haly a stavby	11 358 000,00	18 378 674,00	17 473 803,00
6122	Stroje, přístroje a zařízení	52 000,00	403 281,00	495 404,00
6123	Dopravní prostředky	3 300 000,00	2 077 000,00	993 146,00
6124	Pěstitelské celky trvalých porostů		380,00	
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	14 710 000,00	20 859 335,00	18 962 353,00
6130	Pozemky		41 750,00	41 750,00
613	Pozemky		41 750,00	41 750,00
61	Investiční nákupy a související výdaje	14 710 000,00	20 901 085,00	19 004 103,00
6351	Inv.transf.zřízeným příspěvkovým organizacím	100 000,00	100 000,00	100 000,00
635	Investiční transf.přísp.a podobným organizacím	100 000,00	100 000,00	100 000,00
63	Investiční transfery	100 000,00	100 000,00	100 000,00
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídou 6)	14 810 000,00	21 001 085,00	19 104 103,00
Výdaje celkem (třída 5+6)		79 874 954,00	85 163 145,00	163 334 078,85

Výdaje celkem :	163 334 078,85 Kč	Schválený rozpočet :	79 874 954,00 Kč
Konsolidace výdajů :	81 860 093,29 Kč	Upravený rozpočet výdajů :	85 163 145,00 Kč
Výdaje po konsolidaci:	81 473 985,56 Kč	Výsledek od počátku roku :	81 473 985,56 Kč

Rekapitulace výdajů po konsolidaci

Třída-Název	Objem v Kč	Podíl na celkových výdajích v %
Třída 5-Běžné výdaje	62 369 882,56	76,55
Třída 6-Kapitálové výdaje	19 104 103,00	23,45

Třída 5- Běžné výdaje po konsolidaci v tis. Kč

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	Rozdíl (úspora +)
50xx	Výdaje na platy, ost. platby, pojist.	16 923	19 912	19 435	477
51xx	Neinvestiční nákupy a souvis. výdaje	16 226	17 694	16 930	764
52xx	Neinv.transf.podnik.subj.a nezisk.org	48	944	944	0
53xx	Neinv.transf.a další platby rozp.	28 942	24 501	24 427	74
54xx	Neinv.transf. obyvatelstvu	555	778	614	164
56xx	Neinvest.půjčené prostředky		20	20	0
59xx	Ost.neinv.výdaje-nespecif.rezervy	2 371	313	0	313
5	Běžné výdaje (třída5)	65 065	64 162	62 370	1 792

Třída 6 – Kapitálové výdaje v tis. Kč

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	Rozdíl (úspora +)
612x	Pořízení dlouhodob.hmotného majetku	14 710	20 859	18 962	1 897
613x	Pozemky		42	42	0
63xx	Investiční transfery	100	100	100	0
6	Kapitálové výdaje (třída 6)	14 810	21 001	19 104	1 897

Výdaje celkem – třída 5+6 v tis. Kč

Podskup. položky	Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	Rozdíl(-) (úspora+)
5+6	Výdaje celkem (běžné + kapitálové)	79 875	85 163	81 474	3 689

V porovnání s posledním upraveným rozpočtem nebyly dočerpány rozpočtové výdaje o 3 689 tis. Kč, z toho u běžných výdajů bylo dosaženo úspory 1 792 tis. Kč a u kapitálových výdajů 1 897 tis. Kč.

Skutečné výdaje za rok 2018 po konsolidaci činily 81 473 985,56 Kč, z toho běžné výdaje byly ve výši 62 369 882,56 Kč, tj. 76,55 % z celkových skutečných výdajů a kapitálové výdaje ve výši 19 104 103,00 Kč, 23,45 % z celkových skutečných výdajů.

Porovnání skutečných výdajů v letech 2015 – 2018 v tis. Kč

Druhové třídění	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Běžné výdaje	44 428	50 778	50 119	62 370
Kapitálové výdaje	8 151	8 152	5 490	19 104
Celkem	52 579	58 930	55 609	81 474

ROZPOČTOVÉ VÝDAJE- rozpis dle odvětvového třídění (paragrafy) – v Kč

Paragraf	Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	%UR
1014	Ozdrav.hosp.zvířat a zvl.veter.péče	160 000	180 000	177 691	98,72
2141	Vnitřní obchod	5 000	6 000	5 243	87,38
2212	Silnice	3 875 000	3 875 000	3 852 301,61	99,41
2219	Ostatní záležitosti pozem. komunikací	3 400 000	3 400 000	3 011 748,65	88,58
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	30 000	30 000		
2223	Bezpečnost silničního provozu		275 000	255 173,74	92,79
2321	Odvádění a čištění odpad. vod	1 000 000	600 000	472 065	78,68
3111	Mateřské školy	2 100 000	2 376 026	2 376 026	100
3113	Základní školy	2 300 000	2 723 904	2 596 304	95,32
3147	Domovy mládeže	330 000	346 555	346 555	100
3313	Kino	6 000 000	6 215,75	1 388	22,33
3314	Činnosti knihovnické	40 000	89 300	88 542,29	99,15
3319	Ostatní záležitosti kultury	20 000	20 000	18 156,05	90,78
3326	Péče a obnova míst.památníků a míst		80 000	63 800,37	79,75
3341	Rozhlas a televize	80 000	160 349,33	154 667,27	96,46
3349	Ost.zálež. sděl. prostředků	90 000	153 000	152 344,90	99,57
3391	Mezinár. spolupráce v kultuře	100 000	81 000	79 604	98,28
3399	Ost. zálež. kultury a sděl.prostř.	410 000	418 072	404 914,53	96,85
3412	Sportovní zařiz. v majetku obce	300 000	119 000	1 124,00	0,94
3421	Využití vol. Času dětí a mládeže	2 600 000	295 390	244 256,44	82,69
3429	Ost. zájm. činnost a rekreace	820 000	807 541	780 375	96,64
3511	Všeobecná ambulantní péče	50 000	50 000	44 582,56	89,17
3525	Hospice		4 000	4 000	100
3612	Bytové hospodářství	1 830 000	17 620 422,25	17 530 009,18	99,49
3613	Nebytové hospodářství	20 000	50 900	46 888,07	92,12
3631	Veřejné osvětlení	1 550 000	1 017 000	930 500	91,49
3632	Pohřebnictví	450 000	496 000	480 826,40	96,94
3635	Územní plánování	50 000	62 000	61 167	98,66
3639	Komunální služby a územ. rozvoj	3 295 000	5 247 711,68	5 210 143,49	99,28
3722	Sběr a svoz komun. odpadů	2 350 000	2 921 000	2 920 608,40	99,99
3725	Využívání a znešk. komun. odpadů	830 000	974 000	970 181	99,61
3729	Ostatní nakládání s odpady	310 000	387 000	360 986,52	93,28
3745	Péče a vzhled obcí a veřej. zeleň	600 000	600 000	494 323,71	82,39
3749	Ost.činn.k ochr. přírody a kraj.		20 000	20 000	100
3900	Ost.činn. souvis. se služ.pro obyvat.	300 000	450 000	398 665,65	88,59
4329	Ost.soc. péče a pomoc dětem		4000	4000	100
4350	Domovy pro seniory		22 000	22 000	100
4374	Azyl.domy		28 000	28 000	100
4379	Ost.slужby a činn. v oblast.preven.		3 000	3 000	100
5272	Čin.org.kt.říz.na územní úrovni	10 000	10 000		
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	5 150 000	5 222 147	4 767 173,04	91,29
5512	Požární ochrana-dobrov. část	3 820 000	2 431 486	1 30 666,94	53,66
5599	Ost. zálež. pož. ochr. a integ. záchr.	1 000	1 000	100,23	10,02
6112	Zastupitelstvo obcí	3 377 000	3 192 000	2 874 539	90,05
6115	Volby do zastupitelstev		225 000	187 713	83,43
6118	Volba prezidenta republiky		142 500	140 292,60	98,45
6171	Činnost místní správy	7 161 000	7 923 651	7 676 497,24	96,88
6310	Obecné příjmy a výdaje z fin. oper.	223 000	198 000	151 720,69	76,63
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	270 000	306 354	287 186,00	93,74
6330	Převody vl. fondům v roz.územ.úrovni	24 287 000	17 487 000	99 347 093,29	568,12
6399	Ostatní fin. operace		1 904 370	1 864 684	97,92
6402	Finanční vypořádání min. let		120249,99	120 249,99	100
6409	Ostatní činnosti j.n.	280 954			
	ROZPOČTOVÉ výdaje celkem	79 874 954	85 163 145	163 334 078,85	191,79

V plnění rozpočtu výdajů dle skutečnosti je vyčíslena pro kapitálové výdaje částka 19 104 103 Kč, která byla proinvestovaná následovně :

31 393 Kč – paragraf 2212 – vybudování můstku u 3BD ulice Lidická

799 955 Kč – paragraf 2219- chodník Střelná – Sídliště – pokládka obrubníků a zámkové dlažby ,vybudování sjezdu v Teplické ulici – pokládka obrubníků a zámkové dlažby, pomocná komunikace dopravní infrastruktury k obytným domům v Lidické ulici, ve Střelné – Košťany

152 670,- Kč- paragraf 2223 - pro bezpečnost silničního provozu –radarový informační panel včetně montáže zařízení

294 635,- Kč – paragraf 2321 – akce „ Kanalizace Hampuš,Zámeček“- zajištění zpracování aktuálního položkového rozpočtu , zpracování žádosti o stanoviska SVS,a.s. a SčVK,a.s. k akci, přepracování podílových ukazatelů pro žádost o dotaci z Mze ČR, zpracování projektové dokumentace

323 226 Kč,- paragraf 3111 – zřízení mlhoviště v MŠK, oplocení v MŠ Motýlek ve Střelné, inv. příspěvek MŠK

229 900,- Kč – paragraf 3113- vypracování projektové dokumentace pro stavební povolení na akci „ZŠ Košťany- Přístavba učebny biologie“, zpracování Studie proveditelnosti pro projekt Multifunkční odborná učebna ZŠ Košťany

60 372,66 Kč – paragraf 3326 – zvonička ve Střelné

15 568 295,90 Kč – paragraf 3612 – akce „ Energetické úspory v bytových domech Košťany č.p. 159-160,161-162,163-164 a 165-166 (zateplení BD). Jednotlivé akce dle Rozhodnutí jsou vedeny odděleně v účetnictví od ostatních výdajů organizační jednotkou ORJ 159160, ORJ161162,ORJ163164,ORJ165166.

51 689,- Kč- paragraf 3631 – rozšíření veřejného osvětlení u 3BD

41 750,- Kč –paragraf 3639 – odkup části pozemku o výměře 167m2

106 771 Kč- paragraf 3745 (veřejná zeleň a vzhled obce) – nákup elektrických tříkolek ADVENTO včetně příslušenství (2x)

826 548 Kč – paragraf 5512 (hasiči-dobrovolná část) – vestavba do dopravního automobilu pro JSDH Košťany zn. Renault Master a dovybavení zásahového vozidla

402 561,- Kč –paragraf 6171 – nákup vozidla Rapid –modrá Denim, pořízení kopírky Canon IMAGE RUNNER, výroba a montáž kuchyňské linky v patře

214 336,44 Kč- paragraf 3421 - pořízení hřiště „ Workout „, včetně sestavy

Plnění příjmů a výdajů

Zastupitelstvo města na svém zasedání dne 15.12.2017 schválilo usnesením č. 183/2017 rozpočet města na rok 2018 ve výši příjmů 56 815 700 Kč, výdajů 79 874 954 Kč a financování plus 23 059 254 Kč.

V průběhu roku byl rozpočet upraven o osm rozpočtových opatření . Po provedených změnách rozpočtu je upravený rozpočet příjmů 69 796 442 Kč, výdajů 85 163 145 Kč a financování 15 366 703 Kč.

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	23 059 254,00-	15 366 703,00-	6 680 906,48-
--	-----------------------	-----------------------	----------------------

Výsledek rozpočtového hospodaření v roce 2018 (rozdíl mezi skutečně přijatými prostředky a skutečně vydanými prostředky) :

Rozpočtové příjmy po konsolidaci v roce 2018 v celkové výši : 74 793 079,08 Kč
 Rozpočtové výdaje po konsolidaci v roce 2018 v celkové výši : 81 473 985,56 Kč

Z porovnání celkových skutečných příjmů a výdajů vyplývá, že rozpočtové hospodaření města za rok 2018 skončilo schodkovým saldem ve výši 6 680 906,48 Kč.

Rekapitulace sald příjmů a výdajů za léta 2015 – 2018 v tis. Kč

Text	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Příjmy po konsolidaci	63 888	64 386	65 739	74 793
Výdaje po konsolidaci	52 579	58 930	55 609	81 474
Saldo příjmů a výdajů	11 309 (přebytkové)	5 456 (přebytkové)	10 130 (přebytek)	6 681 (schodkový)

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	28 174 254,00	11 694 059,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	5 115 000,00-	5 150 000,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127		8 822 644,00
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		10 500,12-
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		23 059 254,00	15 366 703,00
			6 680 906,48

Položka 8127 ve financování se týká 2 vyplacených spoření u ČMSS.

Položka 8124 ve financování se týká uhrazených splátek dlouhodobých úvěrů vedených u České spořitelny, a.s. a Hypoteční banky.

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	18 265 417,05	3 074 799,57-	15 190 617,48	3 074 799,57
Běžné účty fondů ÚSC	688 161,49	57 224,27	745 385,76	57 224,27-
Běžné účty celkem	18 953 578,54	3 017 575,30-	15 936 003,24	3 017 575,30
Pokladna				

Konečný stav finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2018 :	15.936.003,24
-fin. prostředky na účtech u České spořitelny (SU 231 AU 0010,0219,0327)	14.537.192,97
-fin. prostředky na vkladových účtech ČMS (SU 231 AU 0111,0112,0113,0114)	651.893,60
-fin. prostředky na účtu u Hypoteční banky (SU 231 AU 0015)	736,-
-fin. prostředky na účtech u ČNB (SU 231 AU 0222)	794,91
CELKEM BĚŽNÉ ÚČTY (SU 231)	15.190.617,48
-fin. prostředky fondů města (SU 236 AU 0100,0120)	745.385,76