



Závěrečný účet města Benešov nad Ploučnicí 2014

náměstí Míru 1, 407 22, IČO 00261181, DIČ CZ00261181



Obsah

1	Financování celkem	3
2	Daňové příjmy	4
3	Nedaňové příjmy	6
4	Kapitálové příjmy.....	7
5	Přijaté dotace.....	8
6	Běžné výdaje	9
7	Příspěvky pro zřizované organizace a spolky.....	11
8	Investiční výdaje	12
9	Financování.....	14
10	Hospodaření příspěvkových organizací	14
11	Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014.....	15

1 Financování celkem**Financování**

8115	465000,00	Komenského ul.
8115	200000,00	Energy Benefit,o.p.s. projekt ZŠ
8115	207165,00	Vratka dotace Ministerstvo dopravy - opr.MK Ovesná
8115	16710,00	Vratka volby do PS PČR
8115	20000,00	Paušál 12/2013
8115	3355034,00	Zůstatek na účtech
8223	6000000,00	Přijatý úvěr na dofinancování akce "Zateplení ZŠ"
Celkem	10263909,00	

Výdaje**Čerpání**

5xxx	29780440,76	Běžné výdaje
5331	12213000,00	Příspěvky PO
522x	62000,00	Městský sportovní klub
522x	100000,00	Rodinné centrum Medvídek
6xxx	22659673,13	Kapitálové výdaje
Celkem	64815113,89	92,08%

Příjmy**Plnění**

1xxx	36758314,41	Daně sdílené
1xxx	1744007,96	Daň výlučná
1xxx	3834557,65	Daňové poplatky
2xxx	4817563,94	Nedaňové příjmy
3xxx	99150,00	Kapitálové příjmy
4xxx	20345841,37	Přijaté dotace
CELKEM	67599435,33	106,89%

Příjmy - výdaje 2 784 321,44
Financování - 2 784 321,44

2 Daňové příjmy

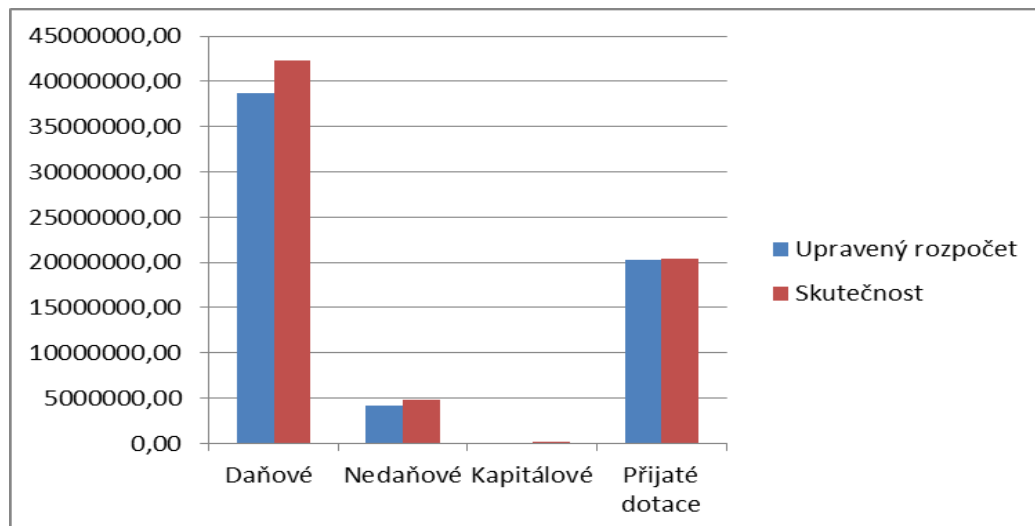
Kapitoly	Schválený r.	Upravený r.	Plnění	%	Položka
Sdílené daně					
Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	7400000,00	7400000,00	7886333,46	106,57	1111
Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné činnosti	1000000,00	1000000,00	691047,35	69,10	1112
Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	1000000,00	1000000,00	937668,54	93,77	1113
Daň z přidané hodnoty	17500000,00	17500000,00	18260290,15	104,34	1211
Daň z příjmů právnických osob	7300000,00	7300000,00	8982974,91	125,05	1121
CELKEM	34200000,00	34200000,00	36758314,41	107,48	

Výlučné daně	Schválený r.	Upravený r.	Plnění	%	Položka
Daň z příjmů právnických osob za obce	0,00	126540,00	126540,00	100,00	1122
Daň z nemovitostí	1300000,00	1300000,00	1617467,96	124,42	1511
CELKEM	1300000,00	1426540,00	1744007,96	134,15	

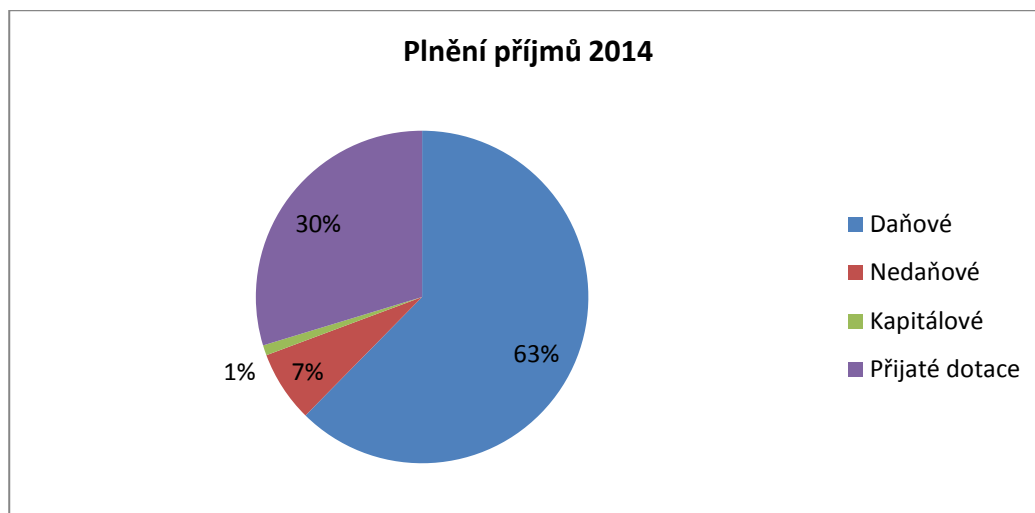
Místní poplatky + správní poplatky	Schválený r.	Upravený r.	Plnění	%	Položka
Poplatky za odnětí pozemků	0,00	0,00	320,00	0,00	1335
Poplatky za odpady	2096600,00	2096600,00	2006127,70	95,68	1340
Poplatek ze psů	70000,00	70000,00	53318,00	76,17	1341
Poplatek za užívání veřejného prostranství	30000,00	30000,00	21061,00	70,20	1343
Poplatek z ubytovací kapacity	2000,00	2000,00	750,00	37,50	1345
Odvod z výherních hracích přístrojů	150000,00	150000,00	138703,38	92,47	1351
Odvod z výherních hracích přístrojů + výtěžku, loterií	500000,00	500000,00	1321333,57	264,27	1355
Správní poplatky	250000,00	250000,00	292944,00	117,18	1361
CELKEM	3098600,00	3098600,00	3834557,65	123,74	

Daňové příjmy celkem	38598600,00	38725140,00	42336880,02	123,75	
-----------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	---------------	--

Obrázek č. 1: Porovnání rozpočtovaných příjmů se skutečným plněním r. 2014



Obrázek č. 2: Podíl jednotlivých příjmů na celkových příjmech



Jak je patrné z obrázku č. 2, daňové příjmy tvoří více než polovinu celkových příjmů města. Největší nárůst zaznamenaly příjmy ze sdílených daní, které oproti roku 2012 vzrostly o 42 %, viz příloha č. 1. Největší vliv na jejich výši měla novela zákona č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení daní. Novelou došlo k významné změně, pokud jde o rozsah, v jakém je katastrální území obce promítnuto do rozpočtu. Výměra, která je zohledněna v propočtu, se omezila maximálně na plochu 3 hektary na obyvatele. Důvodem byla kritika neopodstatněných extrémů v daňových příjmech některých obcí, které získávaly na značné výměře katastrálního území. Byla navýšena váha kritéria (prostého) počtu obyvatel na 10 % (původně 3 %), nově bylo zapojeno kritérium počtu žáků ZŠ a dětí MŠ s váhou 7 %. Hodnota výnosu na obyvatele činí v průměru 9 000,- Kč (původně v průměru 6 000,- Kč/obyvatel).

Další významnou skupinou, která ovlivnila příjmovou část rozpočtu, jsou přijaté dotace, z nichž největší podíl, a to 75 % činí dotace na akci „Snížení energetické náročnosti v budově základní školy, Opletalova ul., v Benešově nad Ploučnicí“.

3 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy	Schválený r.	Upravený r.	Plnění	%	Položka	§
Splátky půjček od obyvatelstva	150000,00	150000,00	164850,00	109,90	2460	
Příjmy z poskytování služeb - nebytové prostory	650000,00	650000,00	464996,50	71,54	2111	3613
Příjmy z pronájmu nebytových prostor	300000,00	300000,00	445477,50	148,49	2132	3613
Příjmy z poskytování služeb - bytové prostory	700000,00	700000,00	924920,00	132,13	2111	3612
Příjmy z pronájmu bytových prostor	700000,00	700000,00	685776,65	97,97	2132	3612
Příjmy z pronájmu majetku - hroby,kolumbária	70000,00	70000,00	74742,00	106,77	2139	3632
Příjmy z pronájmu pozemků	50000,00	50000,00	51368,00	102,74	2131	3639
Sankční platby přijaté od jiných subjektů (stav.řízení)	50000,00	50000,00	2000,00	4,00	2212	2169
Stavební řízení - přijaté náhrady	0,00	0,00	1000,00	0,00	2324	2169
Sankční platby přijaté od jiných subjektů	0,00	0,00	15000,00	0,00	3769	2212
Sankční platby přijaté od jiných subjektů (přestupky)	5000,00	5000,00	9400,00	188,00	2212	5311
Sankční platby přijaté od jiných subjektů (Měp)	10000,00	10000,00	10300,00	103,00	2212	5311
Příjem z reklam	0,00	0,00	4480,00	0,00	2329	3631
Příjmy z poskytování služeb-kopírování,faxování,...	15000,00	15000,00	78847,00	525,65	2111	6171
Příjmy z úroků - příjmový účet	15000,00	15000,00	4015,81	26,77	2141	6310
Ostatní činnosti jinde nezařazené	0,00	0,00	3088,80	0,00	2329	6409
Lesní hospodářství	600000,00	600000,00	885188,00	147,53	2111	1032
Benešovské noviny	35000,00	35000,00	32825,00	93,79	2111	3349
Knihovna-příjmy z internetu, čtenářské poplatky	25000,00	25000,00	22385,00	89,54	2111	3314
Kultura - vstupné na akce	50000,00	55000,00	65210,00	130,42	2111	3399
Kultura - pronájem prostor	1000,00	1000,00	0,00	0,00	2132	3399
Kino - vstupné na akce	20000,00	20000,00	35695,00	178,48	2111	3313
Kino - příjmy z pronájmu	5000,00	5000,00	3900,00	78,00	2132	3613
Splátky náhrad - zaměstnanci	0,00	0,00	26500,00	0,00	2324	3722
Odpady-poplatek za uložení odpadu	0,00	0,00	6742,00	0,00	2111	3722
Odpady-poplatek za uložení tříděného odpadu	0,00	0,00	7260,00	0,00	2329	3725
Příjem - refundace mzdy(Sdružení obcí Benešovska)	0,00	0,00	2000,00	0,00	2324	6171
Náhrada od pojišťovny	0,00	0,00	15920,00	0,00	2324	3612
Příjmy z prodeje knihy	0,00	0,00	16000,00	0,00	2112	3900
Příjmy z prodeje pytlů na odpady	0,00	0,00	735,00	0,00	2111	3722
Převod z investičního fondu Základní školy BŠ	0,00	505000,00	505000,00	100,00	2122	3113
Příjmy-nájemné trafostanice	0,00	0,00	2100,00	0,00	2329	3639
Projekt "Spolupráce 2013"dotace Euroregionu Labe	150000,00	150000,00	159041,68	106,03	2329	6171
Přijaté neinvestiční peněžní dary	0,00	46000,00	46000,00	0,00	2321	3399
Přijaté odměny od pojišť. za pomoc SDH při dopr.nehodách	0,00	44800,00	44800,00	100,00	2324	5512
CELKEM	3601000	4201800	4817563,94	114,65		

Nedaňové příjmy celkem	3601000,00	4201800,00	4817563,94	114,65
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------

Nedaňové příjmy se v průměru pohybují na úrovni 4 - 5 mil. Kč, jak znázorňuje následující tabulka. Nárůst ve skupině 1 – Zemědělství a lesní hospodářství je způsoben vyššími příjmy z lesního hospodaření, rozpočet příjmů činil 600 tis. Kč, skutečnost 885 tis. Kč.

Významnou část nedaňových příjmů tvoří odvod z investičního fondu základní školy (paragraf 3113, položka 2122) ve výši 505 tis. Kč, který město použilo na výstavbu odstavné plochy u budovy základní školy (105 tis. Kč) a ke spolufinancování víceúčelového hřiště u budovy ZŠ (400 tis. Kč).

Nárůst ve skupině 3 – Služby pro obyvatelstvo je zejména v příjmech z pronájmů bytových a nebytových prostor. Příjem v této skupině byl v roce 2014 vyšší i vlivem přijaté dotace „Spolupráce 2013“ z Euroregionu Labe

		2012	2013	2014
Skupina 1	Zemědělství a lesní hosp.	718200,00	765289,00	885188,00
Skupina 2	Průmyslová a ostatní odvětví	78000,00	9000,00	3000,00
Skupina 3	Služby pro obyvatelstvo	4202404,00	3081237,00	3453033,00
Skupina 5	Bezpečnost a právní ochrana	36800,00	29700,00	64500,00
Skupina 6	Všeobecná veřejná správa	383377,00	42288,00	246993,00
Celkem		5418781,00	3927514,00	4652714,00

4 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy	Schválený r.	Upravený r.	Plnění	%	Položka	§
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí	0,00	0,00	50000,00	0,00	3112	3612
Příjmy z prodeje pozemků	0,00	0,00	49150,00	0,00	3111	6171
CELKEM	0	0	99150,00	0		

Kapitálové příjmy celkem	0,00	0,00	99150,00	0,00
---------------------------------	-------------	-------------	-----------------	-------------

Kapitálové příjmy tvoří zanedbatelnou příjmovou část rozpočtu. Jedním z důvodů je nezáměr občanů o koupi nabízených nemovitostí a pozemků. Dalším důvodem je rozhodnutí zastupitelstva města o omezení prodeje nemovitostí ve vlastnictví města

5 Přijaté dotace

Přijaté dotace	Schválený r.	Upravený r.	Plnění	%	Položka	UZ
Příjmy - VPS zásahy hasičů na území jiné obce	30000,00	30000,00	40000,00	133,33	4121	
Dotace - Ústecký kraj pro Sbor dobr.hasičů	0,00	13000,00	13000,00	100,00	4122	14004
Dotace - Ústecký kraj pro Sbor dobr.hasičů	0,00	10615,00	10615,00	100,00	4122	14004
Dotace - volby do Evropského parlamentu	0,00	90000,00	90000,00	100,00	4111	98348
Dotace - volby do ZaM + Senát Parlamentu ČR	0,00	110360,00	110360,00	100,00	4111	98187
Platby - výkon st.správy - přestupky obce	0,00	0,00	22400,00	0,00	4121	
Příspěvky na VPP - Úřad práce Děčín	0,00	293707,00	293707,00	0,00	4116	13101
Dotace- Ústecký kraj (na obnovu lesů)	0,00	99630,00	99630,00	0,00	4122	28
Dotace- Ústecký kraj (pro ZŠ-prevence rizik.chování)	0,00	25000,00	25000,00	0,00	4122	92
Dotace- Ústecký kraj (na akci Slunovrat 2014)	0,00	50000,00	50000,00	100,00	4122	95
Digitální protipovodňový plán-Fond soudržnosti	81600,00	134630,65	134630,65	100,00	4216	15825
Digitální protipovodňový plán -SFŽP	4800,00	7919,45	7919,45	100,00	4213	90877
SZIF-dotace zahradní altán pod ŠJ	0,00	19856,00	19856,00	100,00	4213	89517
SZIF-dotace zahradní altán pod ŠJ	0,00	79420,00	79420,00	100,00	4213	89518
Dotace na výkon státní správy z kap. VPS	3832400,00	3832400,00	3832400,00	100,00	4112	
Dotace FS- snížení energet.náročnosti v objektu ZŠ	17419177,00	14430075,33	14430075,33	100,00	4216	15835
Dotace SFŽP - snížení energet.náročnosti v objektu ZŠ	1024657,00	848827,94	848827,94	100,00	4213	90877
Dotace Ministerstvo kultury hrobka Mattauschů	200000,00	175000,00	175000,00	100,00	4116	34054
Dotace "Šance" Lidské zdroje a zaměstnanost	51000,00	63000,00	63000,00	100,00	4116	13234
CELKEM	22643634	20313441,37	20345841,37	100,16		

Přijaté dotace celkem	22643634	20313441,37	20345841,37	100,16		
------------------------------	-----------------	--------------------	--------------------	---------------	--	--

Přijaté dotace jsou nejvíce ovlivněny příjmem dotace na akci „Snížení energetické náročnosti v budově základní školy v Opletalově ul.“ Přehled jednotlivých žádostí o platbu (ŽOP) je znázorněn v tabulce na str. 12. Město Benešov nad Ploučnicí bylo v roce 2014 příjemcem dotace na obnovu kulturní památky (hrobka rodiny Mattausch), od Státního zemědělského intervenčního fondu získalo dotaci na vybudování zahradního altánu v areálu pod školní jídelnou.

Město Benešov nad Ploučnicí má uzavřené veřejnoprávní smlouvy s okolními obcemi, které se nacházejí mimo územní obvod města, na úhradu nákladů spojených se zásahy dobrovolných hasičů.

Další činností města, kterou vykonává ve své přenesené působnosti, je práce přestupkové komise, za kterou na základě uzavřených veřejnoprávních smluv fakturuje obcím ve svém územním obvodu za výkon činnosti, pokud je přestupek řešen s jejími občany.

Dotace byly řádně vyúčtovány, neuznané prostředky z dotací na volby do Evropského parlamentu, do zastupitelstva a Senátu PČR ve výši 52 558,42 Kč byly vráceny do státního rozpočtu dne 14. 1. 2015.

6 Běžné výdaje

Kapitoly	Schválený rozp.	Uprav. rozpočet	Čerpání	%	§	Org.
Údržba a obnova veřejného osvětlení -včetně záloh	1050000,00	1050000,00	1050000,00	100,00	3631	
Poskytnuté neinv.příspěvky-úhrada pohřebného	0,00	0,00	10557,00	0,00	3632	
Neinvestiční transfery(SMO,sdružení obcí..)	80000,00	80000,00	74504,70	93,13	3639	
Zastupitelstvo města	2200000,00	2200000,00	1876499,00	85,30	6112	
Projekt "Šance"-rozvoj lidských zdrojů a zaměstn.	51000,00	63000,00	63000,00	100,00	6171	15
Veřejně prospěšné práce-hrazeno z dotace	0,00	293707,00	293707,00	100,00	3639	16
Finanční vypořádání - vratka Ovesná,opr. MK	207165,00	207165,00	207164,08	100,00	6402	
Finanční vypořádání - vratka volby do PS PČR	16710,00	16710,00	16709,50	100,00	6402	
Lesy-činnost města v lesním hospodářství	355000,00	355000,00	363324,00	102,30	1032	40
Lesy-činnost lesního hospodáře	240000,00	240000,00	260000,00	108,33	1036	40
Lesy - výdaje na obnovu hrazené z dotace Úst.kr.	0,00	99630,00	99630,00	100,00	1032	40
Benešovské noviny	150000,00	150000,00	137911,83	45,69	3349	111
Místní komunikace	1092000,00	1242274,00	1179586,60	95,00	2212	123
Ost.komunikace-chodníky, stezky ,parkoviště	800000,00	433923,60	416415,55	96,00	2219	123
Projektová dokumentace	650000,00	359517,18	95698,90	27,00	2549	123
Stanovisko energetic. auditora, Cihelní 602,706	0,00	2710,40	0,00	0,00	3111	123
Svoz komunálního odpadu	1700000,00	1700000,00	1603397,00	94,32	3722	123
Svoz tříděného odpadu	0,00	0,00	0,00	0,00	3725	123
Likvidace odpadů ze sběrného dvora	0,00	0,00	34960,00	0,00	3729	123
Péče o veřejnou zeleň	100000,00	100000,00	79501,00	79,50	3745	123
Monitoring -protipovodňové opatření	0,00	22338,42	22338,42	100,00	5299	123
Obnova o opravy kulturních památek	400000,00	375000,00	394794,00	105,28	3322	123
PD - revitalizace koupaliště (z projektů)	0,00	49340,00	49340,00	100,00	3412	123
Dětské plácky	100000,00	0,00	0,00	0,00	3421	123
Finanční operace - poplatky KB (příjmový účet)	50000,00	50000,00	37288,80	74,58	6310	211
Finanční operace -poplatky KB (sociální fond)	10000,00	10000,00	7457,80	74,58	6310	340
Finanční operace-poplatky KB (běžné účty)	60000,00	60000,00	47906,52	80,00	6310	211
Finanční operace - úroky z úvěru	90000,00	90000,00	4604,40	5,00	6310	211
Finanční operace-pojištění majetku	180000,00	180000,00	174845,00	97,14	6320	211
Finanční operace-DPH	100000,00	100000,00	95469,00	95,00	6399	211
Finanční operace-daň z příjmů PO	0,00	126540,00	126540,00	100,00	6399	211
Městská policie	1850000,00	1850000,00	1685688,40	91,00	5311	321
Knihovna	622000,00	622000,00	540926,00	86,97	3314	330
Sbor dobrovolných hasičů	300000,00	368415,00	347636,26	94,00	5512	331
Sociální fond	650000,00	650000,00	598047,50	92,01	6171	340
Činnost místní správy + dotace "Spolupráce 2013"	15284500,00	14634500,00	12490623,15	85,00	6171	341
Činnost místní spr. -vybavení IC+dohoda, nájem	0,00	0,00	49910,50	0,00	6171	380
Činnost místní správy-volby do Evr. parlamentu	0,00	90000,00	70924,24	78,80	6117	341
Činnost místní spr-volby do ZaM + Senát PČR		110360,00	76877,34	69,66	6115	341
Klub důchodců	50000,00	50000,00	44476,30	89,00	3429	343
SPOZ	50000,00	50000,00	41761,75	83,52	3399	350

Kultura	100000,00	105000,00	104930,30	99,93	3399	351
Benešovský slunovrat	100000,00	196000,00	195566,00	99,78	3399	352
Správa majetku	4699258,00	4476038,00	3705308,12	82,78	3612	365
Správa majetku - pohřebnictví	75000,00	75000,00	76527,90	102,00	3632	365
Kino	510000,00	510000,00	348014,99	68,24	3313	509
Příspěvky přidělené Radou města	50000,00	2000,00	0,00	4,00	3900	707
D. Trýzna -soutěž triatlon	0,00	8000,00	8000,00	100,00	3419	707
MSK- J.Zelený - turnaj ve fotbale	0,00	3000,00	3000,00	100,00	3419	707
Č. svaz chovatelů-L. Smejkal (na činnost)	0,00	10000,00	10000,00	100,00	3429	707
J. Tojmar -střelecká soutěž	0,00	3000,00	3000,00	100,00	3900	707
MSK - horolezci	0,00	3000,00	3000,00	100,00	3419	707
MSK - tenisté	0,00	2000,00	2000,00	100,00	3419	707
Svaz rybářů	0,00	5000,00	5000,00	100,00	3429	707
Svaz včelařů	0,00	5000,00	5000,00	100,00	3429	707
p. Šumová	0,00	1000,00	1000,00	100,00	3900	707
Sbor dobrovolných hasičů	0,00	5000,00	5000,00	100,00	5512	707
RC SPV Děčín	0,00	3000,00	3000,00	100,00	3900	707
Krizové situace	50000,00	50000,00	31018,50	62,04	5299	123
Předfinancování projektu "Cyklostezka Ploučnice"	285000,00	285000,00	290008,00	101,00	2219	711
Předfinancování projektu "Aktivní senioři"	131000,00	131000,00	120425,00	91,93	3429	712
Předfinancování projektu "Dobrovolní hasiči"	94000,00	94000,00	90620,41	96,40	5512	713
CELKEM	34582633,00	34054168,50	29780440,76	90,80		

V tabulce běžných výdajů je znázorněno čerpání dle jednotlivých paragrafů. Překročení rozpočtu v kapitole Lesy – činnost lesního hospodáře o 20 tis. Kč je dáno výplatou paušálu za měsíc prosinec 2013 v lednu 2014. Tyto prostředky byly alokovány v oddílu Financování, viz strana 2.

Překročení rozpočtu v kapitole Obnova a opravy kulturních památek o 5,28 % bylo způsobeno tím, že při sestavování rozpočtu bylo předpokládáno přidělení finanční kvóty z Programu regenerace ministerstva kultury ve výši 200 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo městu přiděleno o 25 tis. Kč méně.

7 Příspěvky pro zřizované organizace a spolky

Příspěvky pro zřizované PO

Název PO	Rozpočet 2014	Uprav.rozpočet	Čerpání	%	Org.	§
Základní a Mateřská škola Benešov n.Pl.	5200000,00	5200000,00	5200000,00	100,00	300	3113
Základní a Mateřská škola Benešov n.Pl.	0,00	25000,00	25000,00	100,00	300	3113
Služby města Benešov n.Pl.						
a) příspěvek na provoz	5200000,00	5200000,00	5200000,00	100,00	361	3639
b) účelově vázaný-nákl.převedené z MSK	188000,00	188000,00	188000,00	100,00	361	3639
c) účelově vázaný-náklady na provoz sběrného dvora, tříděný odpad	550000,00	550000,00	550000,00	100,00	361	3639
Školní jídelna Benešov n.Pl.	1050000,00	1050000,00	1050000,00	100,00	312	3141
CELKEM	12188000,00	12213000,00	12213000,00	100,00		

Příspěvky jiným subjektům

Název	Rozpočet 2014	Uprav.rozpočet	Čerpání	%	Org.	§
Městský sportovní klub Benešov n.Pl.	62000,00	62000,00	62000,00	100,00	606	3419
RC Medvídek	100000,00	100000,00	100000,00	100,00	606	3421
CELKEM	162000,00	162000,00	162000,00	100,00		

Vývoj běžných výdajů v letech 2012 – 2014

		2012	2013	2014
Skupina 1	Zemědělství a lesní hosp.	421272,00	586917,00	722954,00
Skupina 2	Průmyslová a ostatní odvětví	2909967,00	1396652,00	1697294,00
Skupina 3	Služby pro obyvatelstvo	21114562,00	21187203,00	21400301,00
Skupina 5	Bezpečnost a právní ochrana	1866463,00	2276958,00	2182302,00
Skupina 6	Všeobecná veřejná správa	15922294,00	14904787,00	15832826,00
Celkem		42234558,00	40352517,00	41835677,00

Jak je patrné z předchozí tabulky, běžné výdaje jsou ve sledovaném období na téměř stejné úrovni. Je to dáno základní úlohou měst dle zákona o obcích, která jim ukládá péči o veřejné statky jako jeden ze základních úkolů měst a obcí.

Běžné výdaje významným způsobem ovlivňuje příjem ze sdílených daní, které stát přerozděluje zejména na správu a údržbu veřejných statků (veřejné osvětlení, bezpečnost

a čistota města, údržbu místních komunikací a chodníků, včetně údržby ostatního nemovitého a movitého majetku ve vlastnictví města).

Pokud město dokáže pokrýt příjmy ze sdílených daní tato aktiva v udržitelném stavu, může zbývající příjmy použít na vybudování nového majetku. Důležité je uvědomit si, zda bude mít takový majetek přínos pro obyvatele města a zejména, zda bude město schopno tento majetek udržovat a zajistit finanční prostředky pro jeho údržbu.

Město Benešov nad Ploučnicí bylo jak za sledované, tak za předchozí roky schopno realizovat nejenom opravy stávajícího majetku, ale i vybudovat investice nové, viz následující tabulka.

8 Investiční výdaje

	Rozpočet 2014	Uprav.rozpočet	Čerpání	%	Org.	§	ÚZ	N	Z
Snížení energ.náročnosti objektu ZŠ,Oplet.ul.									
a) způsobilé výdaje - Fond soudržnosti 85 %	17419177,00	14430075,33	14317543,90	99,22	3695	3113	15835	54	5
b) způsobilé výdaje- SFŽP 5 %	1024657,00	848827,94	842208,46	99,22	3695	3113	90877	54	1
c) způsobilé výdaje - vlastní zdroje 10 %	2049316,00	1712714,00	1684416,93	98,35	3695	3113		54	1
d) nezpůsobilé výdaje - vlastní zdroje	4209000,00	1424332,00	1215331,71	85,00	123	3113			
Víceúčelové hřiště u ZŠ+ kamerový systém	1250000,00	1330894,00	1310511,08	98,50	123	3421			
Vybudování zahradního altánu- pod ŠJ-město	0,00	34196,00	34196,00	100,00	639	3421		27	1
Vybudování zahradního altánu- pod Šj-nár.zdroje	0,00	19856,00	19856,00	100,00	639	3421	89517	27	1
Vybudování zahradního altánu- pod ŠJ-dotace EU	0,00	79420,00	79420,00	100,00	639	3421	89518	27	5
SDH - pořízení auta (spoluúčast 15%)	750000,00	750000,00	0,00	0,00	331	5512			
HS-rekonstr.b.j. na kanceláře EO+kopírka	650000,00	650000,00	488236,00	75,00	341	6171			
Nákup pozemku - p.Šámal	0,00	250000,00	235600,00	94,24	365	3639			
MěP - pořízení auta	250000,00	250000,00	245600,00	98,24	321	5311			
Místní komunikace Komenského, Českolipská	465000,00	547950,00	547946,55	96,30	123	2212			
Správní poplatky Opletalova ul.	0,00	10000,00	10000,00	100,00	123	2212			
Projektová dokumentace-oprava mostku Ovesná	0,00	11000,00	11000,00	100,00	123	2212			
Dopravní řešení-parkování Opletalova ul.	400000,00	0,00	0,00	0,00	123	2212			
Místní komunikace Komenského- zábradlí	0,00	4167,40	4167,40	0,00	123	2219			
Odstavná plocha Cihelní ul.	200000,00	200000,00	205538,00	102,77	123	2219			
Rekonstrukce Nádražní ul.	0,00	1081909,00	998893,20	92,00	123	2219			
Odstavná plocha u ZŠ	0,00	105000,00	102806,50	98,00	123	2219			
Rekonstrukce chodníku č.p. 637,636,635	0,00	0,00	77891,40	0,00	123	2219			
Pořízení nového veřejného osvětlení	70000,00	70000,00	70000,00	100,00	123	3631			
Digitální protipovodňový plán-Fond soudržnosti	81600,00	134630,65	134630,65	100,00	736	5299	15825	54	5
Digitální protipovodňový plán -SFŽP	4800,00	7919,45	7919,45	100,00	736	5299	90877	54	1
Digitální protipovodňový plán -způsobilé výdaje	960,00	960,00	15959,90	0,00	736	5299		54	1
CELKEM	28174510,00	23953851,77	22659673,13	94,60					

Největší část investičních výdajů tvoří výdaje na akci „Snížení energetické náročnosti objektu ZŠ Opletalova 699, Benešov nad Ploučnicí, ID 115D222003695“. Akce je podporována dotacemi ze Státního fondu životního prostředí (5 %) a Ministerstva životního prostředí (85 %). Město financuje své způsobilé (10 %) a nezpůsobilé výdaje prostřednictvím přijatého úvěru od České spořitelny, a. s.

Čerpání dotací dle jednotlivých žádostí o platby (ŽOP), včetně úvěru znázorňují následující tabulky.

ŽOP 1	Dodavatel	Částka	FS MŽP 85%	SFŽP 5 %	Datum přijetí
130616	Energy Benefit Centre,o.p.s	96800,00	82280,00	4840,00	12.8.2014
14-001-00460	Energy Benefit Centre,o.p.s	108900,00	92565,00	5445,00	12.8.2014
Celkem		205700,00	174845,00	10285,00	

ŽOP 2	Dodavatel	Částka	FS MŽP 85%	SFŽP 5 %	Datum přijetí
1100731	Energo-Envi, s.r.o.	50400,00	42840,00	2520,00	20.10.2014
1200026	Uniprojekt, David Šašek	48200,00	40970,00	2410,00	20.10.2014
1200173	Energo-Envi, s.r.o.	10800,00	9180,00	540,00	20.10.2014
130122	Energo-Envi, s.r.o.	22990,00	19541,50	1149,50	20.10.2014
14-001-00635	Vladimír Vidai	23400,00	19890,00	1170,00	20.10.2014
14-001-00636	Děčínský stavební podnik	11084877,00	9422145,45	554243,85	20.10.2014
CELKEM		11240667,00	9554566,95	562033,35	

ŽOP 3	Dodavatel	Částka	FS MŽP 85%	SFŽP 5 %	Datum přijetí
14-001-00665	Uniprojekt, David Šašek	4041,00	3816,50	224,50	5.12.2014
14-001-00755	Děčínský stavební podnik	4973132,06	4696846,95	276285,11	5.12.2014
		4977173,06	4700663,45	276509,60	

Dotace celkem		15278903,27	14430075,33	848827,94
----------------------	--	--------------------	--------------------	------------------

Čerpání úvěru v roce 2014

VS	Dodavatel	Nezpůsobilé	Způsobilé 10 %
14-001-00635	Vladimír Vidai	0,00	2340
14-001-00636	Děčínský stavební podnik	0,00	1108487,7
14-001-00790	Děčínský stavební podnik	796481,00	0
14-001-00755	Děčínský stavební podnik	418850,71	552570,23
Celkem		1215331,71	1663397,93
			2878729,64

9 Financování

Položka 8115 - změna stavu na bankovních účtech	2012	2013	2014
PS na bankovních účtech	3 539 791,00	1 303 749,00	4 263 909,00
KS na bankovních účtech	1 303 749,00	4 261 691,00	10 030 886,88
Změna stavu	2 236 043,00	-3 957 942,00	-5 766 977,88
Splátky půjček	-600 000,00	-600 000,00	0
Splátky úvěru	0	0	2 878 729 ,64
Převod na DPH (přenesená povinnost)	132 603,00	-123 387,00	103 926,80
Financování celkem	1 768 646,00	-3 681 329,00	-2 784 321,44

Jak znázorňuje výše uvedená tabulka, financování se řídí podle stavu peněžních prostředků na začátku roku, dále obraty během roku a následně konečným stavem.

Jak je z tabulky patrné, v letech 2012 byl stav peněžních prostředků ke konci roku nižší než na začátku. Proto je financování kladné. V roce 2013 a 2014 byl stav na konci roku záporný, což v účetním výkazu o plnění rozpočtu znamená přírůstek hotovosti na účtech. Znaménko je vždy opačné, než je saldo příjmů a výdajů.

Z vykazovaných dat lze usoudit, že město ve sledovaných letech hospodařilo se získanými peněžními prostředky s péčí řádného hospodáře, nebylo neúměrně zadluženo, výdaje byly účelně zapojeny do efektivních akcí. Z předložených výkazů je patrné, že se nezúčastnilo nevýhodných projektů, které by v budoucnu vyžadovaly nemalé výdaje na jejich udržitelnost.

10 Hospodaření příspěvkových organizací

Rozbor finančního hospodaření PO, včetně rozdělení zisku bylo schváleno radou města dne 1. 4. 2015. Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací byly schváleny radou města dne 22. 4. 2015, včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou přístupné na úřední desce města dálkovým přístupem.

	Rezervní fond	Fond odměn	Investiční fond	FKSP	Odvod zřizovateli
ZŠ a MŠ Benešov nad Ploučnicí	259896,00	231603,00	285601,00	104050,00	505000,00
ŠJ Benešov nad Ploučnicí	15015,00	27738,00	532010,00	14504,00	0,00
Služby města Benešov nad Ploučnicí	257249,00	51923,00	464526,00	87573,00	0,00

PO Služby města Benešov nad Ploučnicí a Školní jídelna Benešov nad Ploučnicí vykazují na investičním fondu stav financí, který nemají krytý peněžními prostředky. Důvodem je způsob tvorby investičního fondu (IF), který je daný prostřednictvím odpisů. Odpisy jsou nepeněžní náklad, na který město organizacím neposkytuje příspěvek. Z tohoto důvodu stav na IF zvyšuje, aniž by ho organizace měly finančně pokrytý.

	Náklady HČ ¹	Výnosy HČ	VH celkem
ZŠ a MŠ Benešov nad Ploučnicí	29110227,00	29662569,00	552341,00
ŠJ Benešov nad Ploučnicí	3609885,00	3711869,00	101983,00
Služby města Benešov nad Plouč.	8406088,00	8475769,00	69681,00

	Náklady DČ ²	Výnosy DČ	VH celkem
ZŠ a MŠ Benešov nad Ploučnicí	56240,00	236316,00	181076,00
ŠJ Benešov nad Ploučnicí	915877,00	940900,00	25022,00
Služby města Benešov nad Plouč.	3989860,00	4059313,00	69453,00

Příspěvkové organizace hospodařily v roce 2014 s kladným VH.³ V DČ se výsledky jednotlivých činností sčítají do celkového VH.

Veřejnosprávní kontrola příspěvkových organizací byla provedena pracovníci finančního odboru Bc. Dolejšovou Janou, Dis a Slukovou Lenkou ve dnech 27. 4. – 7. 5. 2015. Zprávy z kontrol jsou součástí závěrečného účtu.

11 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014

Přezkoumání hospodaření provedla Ing. Jitka Licinbergová – oprávněná osoba k poskytování auditorských služeb.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu od 23. 9. 2014 – 28. 11. 2014 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 10. 1. – 30. 4. 2015 (závěrečné práce a zpracování zpráv).

Závěr zprávy : Nebyly zjištěny nedostatky

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 je vyvěšeno na elektronické úřední desce.

V Benešově nad Ploučnicí dne : 7. 5. 2015

Vyhotovila: Sluková Lenka, vedoucí finančního odboru

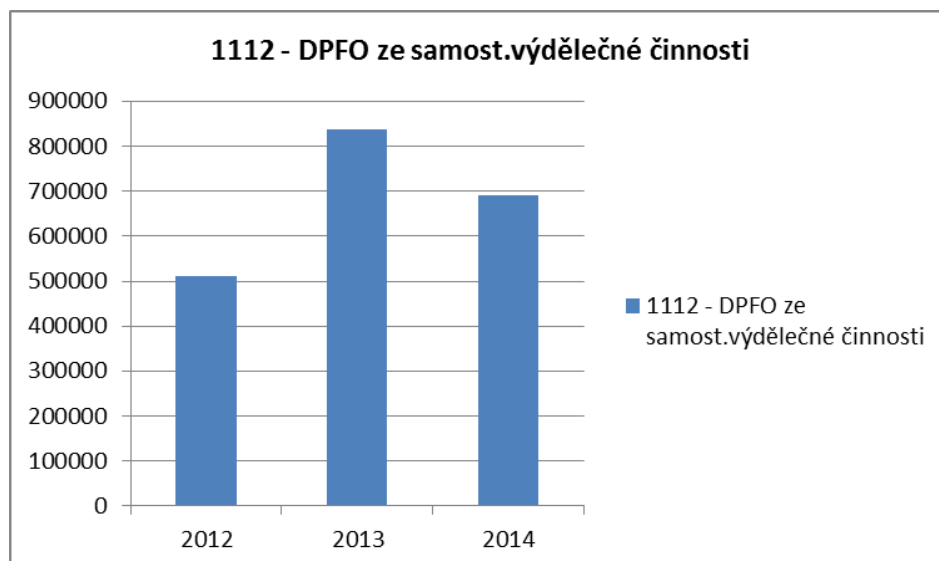
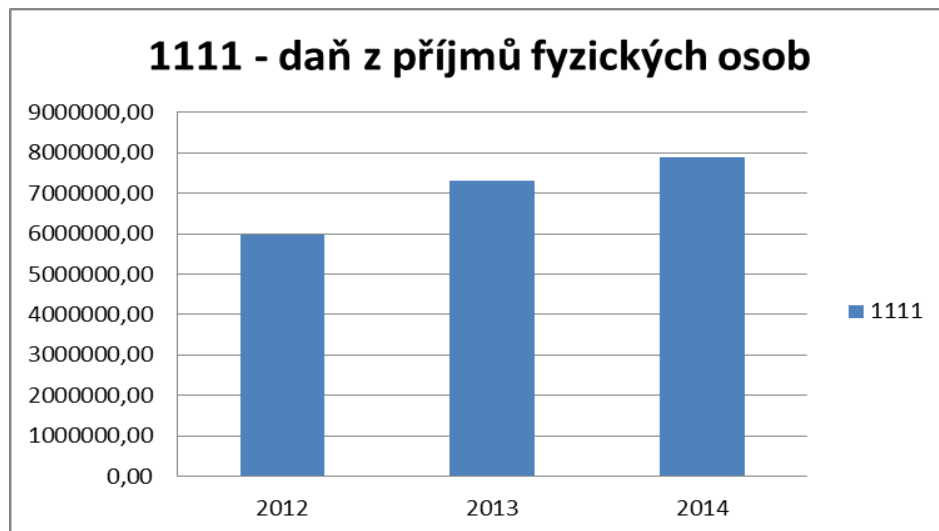
¹ HČ = hlavní činnost

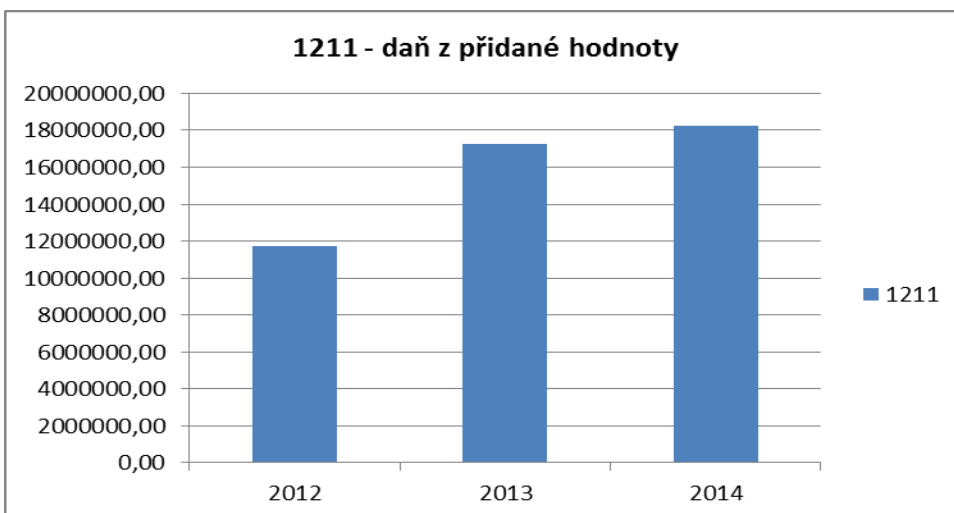
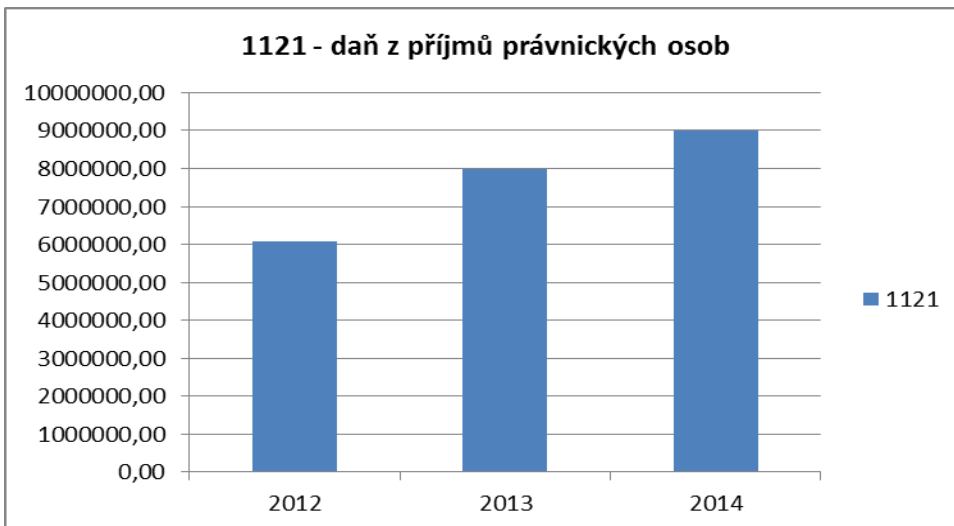
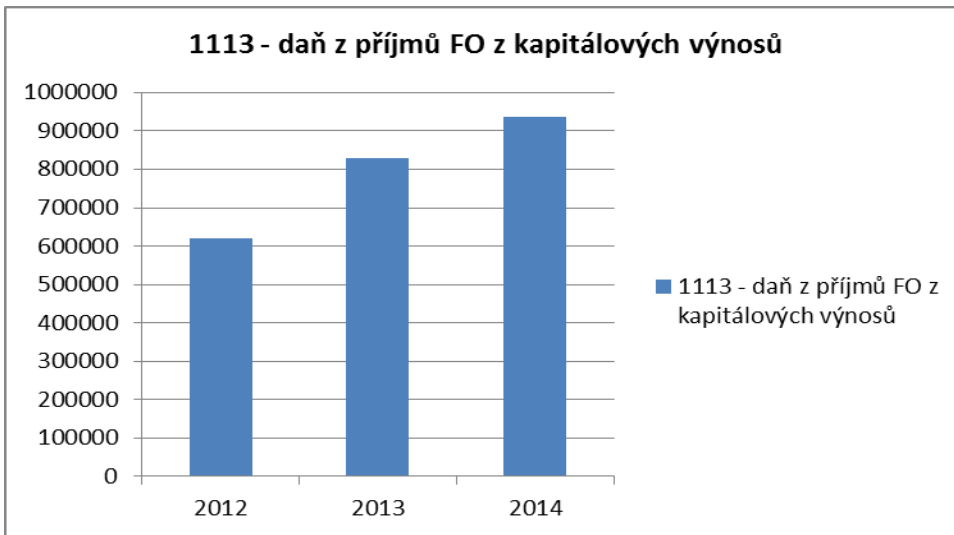
² DČ = doplňková činnost

³ VH = výsledek hospodaření

Příloha č. 1 vývoj RUD v letech 2012 – 2014

		Plnění k 31.12.2012	Plnění k 31.12.2013	Plnění k 31.12. 2014
1111	Daň z příjmů ze závislé činnosti	5981301,31	7296783,87	7886333,46
1112	DPFO ze samost.výdělečné činnosti	510755,79	838168,88	691047,35
1113	DPFO z kapitálových výnosů	619854,67	829008,94	937668,54
1121	DPPO -právnícké osoby	6080994,56	7972087,17	8982974,91
1211	Daň z přidané hodnoty	11747867,00	17245535,03	18260290,15
	CELKEM	24940773,33	34181583,89	36758314,41





ÚFIS - 123M

04. 05. 2015
13:25

Soustava informativních a monitorujících ukazatelů hospodaření

obce

podle údajů výkazů FIN 2-12 M a Rozvaha sestavených

k 31. 12. 2014

v tis. Kč

IČ: 00261181 MěÚ Benešov nad Ploučn.

LAU1: CZ0421 DĚČÍN

Název ukazatele		Číslo ukazatele	Hodnota
Počet obyvatel obce		1	3 787
Příjem celkem (po konsolidaci)		2	67 599
Úroky		3	4,60
Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků		4	0
Dluhová služba celkem	/3 + 4/	5	4,60
Ukazatel dluhové služby (v %)	/5 : 2/	6	0,01
Aktiva celkem		7	230 016,29
Cizí zdroje		8	26 324,61
Stav na bankovních účtech celkem		9	10 028,67
Úvěry a komunální dluhopisy		10	2 878,73
Přijaté návratné finanční výpomoci a ostatní dluhy		11	0,00
Zadluženost celkem	/10 + 11/	12	2 878,73
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %) *	/8 : 7/	13	11,44
Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (v %)	/12 : 8/	14	10,94
8-leté saldo		15	-4 459,08
Oběžná aktiva		16	34 363,24
Krátkodobé závazky		17	5 274,07
Celková likvidita *	/16 : 17/	18	6,52

Obce, u nichž je ukazatel celkové likvidity v intervalu <0; 1> a zároveň je podíl jejich cizích zdrojů k celkovým aktivům vyšší než 25 % včetně, jsou osloveny dopisem ministra financí.