

## KOMENTÁŘ K FINANČNÍMU VYPOŘÁDÁNÍ ZA ROK 2014

### 1. Volby do Evropského parlamentu vyhlášené 23. a 24. května 2014

Byla poskytnuta účelová dotace v částce 19 500,00 Kč, skutečné výdaje činily 22 393,00 Kč.

Požadavek v rámci finančního vypořádání za rok 2014 je výši 2 893,00 Kč.

### 2. Volby do ZO a Senátu PČR konané 10. a 11. října 2014

Byla poskytnuta účelová dotace v částce 26 000,00 Kč, skutečné výdaje činily 29 429,27 Kč.

Požadavek v rámci finančního vypořádání za rok 2014 je výši 3 429,27 Kč.

### Požadavek pro doplacení skutečných uznatelných výdajů dotace JMK v rámci finančního vypořádání za rok 2014

Poskytovatel	ÚZ,ORG	Účel	§	UZ	Doplacení ve výši Kč
JMK	98348	Volby do EP	6117	98348	<b>2 893,00</b>
JMK	98187	Volby do ZO a senátu PČR	6115	98187	<b>3 429,27</b>

Vyhotovil: Kamila Balíková

Ve Slupi dne 04. 02. 2015

starosta obce: Ing. Jiří Slezák

Příloha: tabulky č. 9A, 9B,1b

# KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2014

## 1) Rozpočtové hospodaření

Zastupitelstvo obce Slup schválilo dne 12.03.2014, usnesením č.2/2014 **rozpočet obce Slup na rok 2014** jako schodkový ve výši: příjmy 17 502 600,00 Kč, financování tvoří: úspora z minulých let 3 792 200,00 Kč a splátka úvěru 435 600,00 Kč, výdaje 20 859 200,00 Kč. Návrh rozpočtu byl na úřední i e-desce zveřejněn od 17.02.2014 do 06.03.2014. Do doby schválení rozpočtu na rok 2013 se hospodaření obce řídilo **pravidly rozpočtového provizoria** schváleného dne 18.12.2014 zastupitelstvem obce Slup. Schválený rozpočet byl k **31.12.2014** upravenován **9 rozpočtovými opatřeními v celkové částce v příjmech i výdajích 6 655 000,00 Kč**, rozpočtová opatření byla projednána a schválena starostou a zastupitelstvem obce. **Přehled rozpočtových opatření k 31.12.2014**

Rozp.období	Opatření číslo	Datum schválení	Číslo usnesení	Příjmy Kč	Výdaje Kč
05/2014	1/2014	07.05.2014	3/2014	30 400,00	30 400,00
06/2014	2/2014	04.06.2014	4/2014	407 600,00	407 600,00
07/2014	3/2014	02.07.2014	5/2014	20 400,00	20 400,00
08/2014	4/2014	27.08.2014	6/2014	67 300,00	67 300,00
09/2014	5/2014	24.09.2014	7/2014	62 300,00	62 300,00
10/2014	6/2014	08.10.2014	8/2014	685 600,00	685 600,00
11/2014	7/2014	24.11.2014	10/2014	5 082 900,00	5 082 900,00
12/2014	8/2014	15.12.2014	11/2014	51 200,00	51 200,00
12/2014	9/2014	26.01.2015	1/2015	247 300,00	247 300,00
<b>celkem</b>				<b>6 655 000,00</b>	<b>6 655 000,00</b>

## 2) Údaje o plnění příjmů a výdajů k 31.12.2014 (údaje jsou v Kč)

Třída	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění 31.12.2014	% plnění
1-Daňové příjmy	6 966 200,00	7 367 700,00	7 296 523,11	99,03
2-Nedaňové příjmy	569 100,00	714 000,00	714 000,00	98,35
3-Kapitálové příjmy	100 000,00	131 300,00	120 366,00	91,67
4-Přijaté transfery	9 867 300,00	15 944 600,00	13 794 326,33	86,51
<b>Příjmy celkem</b>	<b>17 502 600,00</b>	<b>24 157 600,00</b>	<b>21 913 420,72</b>	<b>90,71</b>
<b>Příjmy po konsolidaci</b>	<b>17 502 600,00</b>	<b>24 157 600,00</b>	<b>19 196 420,72</b>	<b>90,71</b>

Konsolidace příjmů z důvodu převodu fin.prostředků z ČNB do ČS a.s. v celkové částce 2 717 000,00Kč

Třída	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2014	% plnění
5-Běžné výdaje	7 609 600,00	15 918 500,00	16 785 996,95	105,45
6-Kapitálové výdaje	13 249 600,00	11 595 700,00	4 131 330,60	35,63
<b>Výdaje celkem</b>	<b>20 859 200,00</b>	<b>27 514 200,00</b>	<b>20 917 327,55</b>	<b>76,02</b>
<b>Výdaje po konsolidaci</b>	<b>20 859 200,00</b>	<b>27 514 200,00</b>	<b>18 200 327,55</b>	<b>66,15</b>

Konsolidace výdajů z důvodu převodu fin.prostředků z ČNB do ČS a.s. v celkové částce 2 717 000,00Kč

## 3) Srovnání příjmů ve srovnání s roky předcházejícími, bez pol.1122, která se jen zúčtovává

Položky	2012	2013	2014
Sdílené daně (Pol. 11xx-12xx)	3 351 183,26	4 489 060,00	4 580 844,09
Místní popl. (Pol. 133x-134x)	210 614,00	212 781,00	219 336,00
Správní popl. (Pol. 136x)	10 370,00	6 380,00	4 090,00
Daň z nemovitosti	1 517 432,99	1 471 656,09	1 504 217,12
<b>celkem</b>	<b>5 089 600,25</b>	<b>6 179 877,09</b>	<b>6 308 487,21</b>

## 4) Údaje o hospodaření a stav finančních prostředků k 31.12.2014

### a) Výsledek hospodaření v Kč

Náklady celkem k 31.12.2014	14 593 307,09
Výnosy celkem k 31.12.2014	15 737 119,65
Výsledek hospodaření před zdaněním	1 290 112,56
Daň z příjmů k 31.12.2014	146 300,00
<b>Výsledek hospodaření běžného období k 31.12.2014</b>	<b>1 143 812,56</b>

### b) Stav finančních prostředků k 31.12.2014 v Kč

Pokladna		<b>0,00</b>
<b>Základní běžný účet, ČS a.s.</b>	č. 158 349 5379/0800 231 0100	<b>3 616 622,40</b>
<b>Běžný účet s názvem Dotace ÚSC, ČNB</b>	č. 94-1111 8741/0710 231 0200	<b>736 075,10</b>
Úvěrový účet ČS a.s.	č. 0222 824 419/0800 451 0200	<b>- 203 859,00</b>

## 5) Hospodaření příspěvkové organizace zřízenou obcí

Obec je zřizovatelem příspěvkové organizace **Mateřská škola Slup**. K 31.12.2014 byla PO poskytnuta **neinvestiční dotace od zřizovatele** ve výši **512 000,00 Kč** na b.ú. MŠ a jejich čerpání bylo kontrolováno čtvrtletně kontrolním a finančním výborem obce.

## 6) Přehled finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům státní úrovně

Poskytovatel	ÚZ, ORG	Položka	Účel	Příslib	Příjem	Čerpáno 2014	%
JMK	00336	4222	Inv..dot .Úz.plán-vyúčt.2014	59 580,00	59 580,00	<b>0,00</b>	100,00
JMK	00221	4122	Údržba cykl.komunikací	30 000,00	30 000,00	<b>30 000,00</b>	100,00
JMK	00339	4122	Slavnosti chleba 2014	38 000,00	38 000,00	<b>38 000,00</b>	100,00
JMK	00311	4122	Oplocení MŠ Slup	200 000,00	200 000,00	<b>200 000,00</b>	100,00
JMK	14004,2013	4122	PO-JSDH- věcné vybavení	21 000,00	21 000,00	<b>21 000,00</b>	100,00
JMK	14004,2014	4122	PO-JSDH- akceschop.JPO II	120 000,00	120 000,00	<b>120 000,00</b>	100,00
JMK	14004,0015	4122	PO-JSDH- akceschopnost	37 989,00	37 989,00	<b>37 989,00</b>	100,00
JMK	98348	4111	Volby do EP	22 393,00	19 500,00	<b>22 393,00</b>	114,83
JMK	98187	4111	Volby do ZO a senátu PČR	29 427,27	26 000,00	<b>29 427,27</b>	113,18
SR		4112	Dotace na výkon st. správy	83 000,00	83 000,00	<b>83 000,00</b>	100,00

## Požadavek pro doplacení skutečných uznatelných výdajů dotace JMK v rámci finančního vypořádání za rok 2014

Poskytovatel	ÚZ, ORG	Účel	§	UZ	Doplacení ve výši Kč
JMK	98348	Volby do EP	6117	98348	<b>2 893,00</b>
JMK	98187	Volby do ZO a senátu PČR	6115	98187	<b>3 429,27</b>

7)Přehled finančních vztahů se SFŽP k 31.12.2014

**1. Sadové úpravy okolí hřbitova ve Slupi – Park vzpomínek v k.ú. Slup  
zařazeno do majetku 31.12.2013 ,stavba pod inv.č. 79/1,schváleno ZO dne 15.01.2014**

**INVESTICE**

**ŽÁDOSTI O PLATBU K 31.12.2014**

	Účelový znak	Datum platby číslo dokl.	Celkem způsobilé výdaje	Požadováno celkem v Kč	Schváleno,čerpáno v Kč	Rozdíl v Kč
<b>celkem</b>			<b>698 440,00</b>	<b>523 830,00</b>	<b>522 966,75</b>	<b>863,25</b>
5% SFŽP	90877	1.žád.-11.11.2014,A27/1			33 247,70	
70% ERDF	15827	1.žád.-10.11.2014,A26/1			465 467,80	
5% SFŽP	90877	2.žád.-10.12.2014,A32/1			1 616,75	
70% ERDF	15827	2.žád.-10.12.2014,A32/4			22 634,50	
25% OBEC			174 610,00			

**Celkový příslib inv.dotace dle sml.: 523 830,00 Kč : 5% SFŽP 34 922,00Kč, 70% ERDF 488 908,00 Kč, účet 942 100**

**2. Vodní nádrž U Sadu, k.ú. Slup**

**Rozúčtování INVESTIČNÍ dotace SFŽP dle skutečných výdajů k 31.12.2014**

Skutečné výdaje k 31.12.2014 celkem:3 289 076,40 Kč Uznatelné náklady celkem: 3 289 076,40 Kč

2341 6121 org. 0002 N 53 Z 1 822 269,10 Kč uzn. náklady obec 25%

2341 6121 UZ 90877 org. 0002 N 53 Z 1 164 453,82 Kč uzn. náklady 5% SFŽP

2341 6121 UZ 15827 org. 0002 N 53 Z 5 2 302 353,48 Kč uzn. náklady70%ERDF

Investiční dotace celkem 2 466 807,30 Kč

Akceptace žádosti o odporu ze SFŽP ČR v rámci operačního programu Životního prostředí č. : CZ.1.02/6.4.00/13.17499

Smlouva č.13144566 o poskytnutí podpory ze SFŽP ČR ze dne 09. 10. 2014 .

účet 042 014 nedokončená investice Dotace účtována na SU AU 403 302 org 0002

**INVESTICE**

**ŽÁDOSTI O PLATBU K 31.12.2014**

	Účelový znak	Datum platby číslo dokl.	Celkem způsobilé výdaje	Požadováno celkem	Schváleno,čerpáno	Rozdíl
<b>celkem</b>			<b>3 621 140,40</b>	<b>2 715 855,30</b>	<b>2 715 855,30</b>	<b>0,00</b>
5% SFŽP	90877	1.žád.-11.12.2014,A33/1			181 057,02	
70% ERDF	15827	1.žád.-12.12.2014,A34/1			2 534 798,28	
25% OBEC			905 285,10			

**Celkový příslib inv.dotace dle sml.: 12 281 499,00 Kč : 5% SFŽP 818 766,60, 70% ERDF 11 462 732,40 Kč,účet 943 100**

**3. Interakční prvek – větrolam k.ú. Slup**

**Rozúčtování NEINVESTIČNÍ dotace SFŽP dle skuteč. výdajů k 31.12.2014**

Skutečné výdaje k 31.12.2014 celkem:7 715 558,00 Kč Uznatelné náklady celkem: 7 715 558,00 Kč

3745 5169 org. 0003 N 53 Z 1 771 555,80 Kč uznatelné náklady obec 10%

3745 5169 UZ 90001 org. 0003 N 53 Z 1 385 777,90 Kč uznatelné náklady 5% SFŽP

3745 5169 UZ 15319 org. 0003 N 53 Z 5 6 558 224,30Kč uznatelné náklady 85%ERDF

NEinvestiční dotace celkem 6 944 002,20 Kč

Akceptace žádosti o odporu ze SFŽP ČR v rámci operačního programu Životního prostředí č.:CZ.1.02/6.3.00/12.17376, od roku 2014 Neinvestiční dotace dle smlouvy č.13144506 ze dne 29.10.2014,

účet 518 300 org 0003 neinvestiční dotace Dotace účtována na SU AU 672 303 org 0003

**NEINVESTICE**

**ŽÁDOSTI O PLATBU K 31.12.2014**

	Účelový znak	Datum platby číslo dokl.	Celkem způsobilé výdaje	Požadováno celkem	Schváleno,čerpáno	Rozdíl
<b>celkem</b>			<b>8 003 817,00</b>	<b>7 203 435,28</b>	<b>7 203 435,28</b>	<b>0,00</b>
5% SFŽP	90001	1.žád.-10.12.2014,A32/2			400 190,84	
85% ERDF	15319	1.žád.-10.12.2014,A32/4			6 803 244,44	
10 % OBEC			800 381,70			

**Celkový příslib Neinv.dot. dle sml.: 10 608 017,09 Kč: 5%SFŽP 589 334,28 Kč,85%ERDF 10 018 682,81 Kč,účet 943 200**