

# MĚSTYS CÍTOLIBY



## ZÁVĚREČNÝ ÚČET za rok 2017

v Kč

sestavený ke dni 31.12.2017

(§17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

### Údaje o organizaci

IČ	00556262
název	Městys Cítoliby
ulice, č.p.	Zeměšská 219
obec	Cítoliby
PSČ	439 02

### Kontaktní údaje

telefon	415 691 134
fax	415 653 457
e-mail	urad@obec-citoliby.cz
www stránky	www.obec-citoliby.cz

### Obsah závěrečného účtu

- I. Zveřejnění a schválení návrhu závěrečného účtu
- II. Schválení rozpočtu a rozpočtových opatření
- III. Úvodní informace
- IV. Plnění rozpočtu příjmů
- V. Plnění rozpočtu výdajů
- VI. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- VII. Stavy a obraty na bankovních účtech
- VIII. Majetek
- IX. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO, a vnitřní převody
- X. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a národnímu fondu
- XI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- XII. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XIII. Finanční vypořádání dotací, které byly poskytnuty neziskovým organizacím
- XIV. Hospodaření organizačních složek městyse
- XV. Rozpočtová odpovědnost
- XVI. Přílohy:
  - č. 1 - FIN 2-12 M k 31.12.2017
  - č. 2 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
  - č. 3 - Výkazy ÚSC k 31.12.2017
  - č. 4 - Usnesení ZM o schválení závěrečného účtu

## **I. ZVEŘEJNĚNÍ NÁVRHU ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU**

Ekonomka a správkyně rozpočtu připravily návrh Závěrečného účtu městyse Cítoliby za rok 2017, který Rada městyse Cítoliby projednala na svém 87. zasedání dne 28.2.2018 a usnesením č. XXX/2018 jej doporučuje zastupitelstvu ke schválení v předloženém znění.

Návrh Závěrečného účtu městyse Cítoliby za rok 2017 je v souladu s ustanovením §17, odst. 6, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, **zveřejněn na dobu minimálně 15ti dnů od XX.XX.2018 do XX.XX.2018 na Úřední desce městyse Cítoliby.**

Připomínky k návrhu Závěrečného účtu městyse Cítoliby za rok 2017 mohli občané uplatnit písemně ve lhůtě do XX.XX.2018 na adresu: Městys Cítoliby, Zeměšská 219, 439 02 Cítoliby, nebo ústně při veřejném zasedání Zastupitelstva městyse Cítoliby, které se uskuteční dne XX.XX.2018 v 18.00 hodin v předsálí Dělnického domu v Cítolibech.

Zastupitelstvo městyse Cítoliby na své schůzi dne XX.XX.2018 svým usnesením číslo X/2018 schválilo návrh závěrečného účtu městyse Cítoliby za rok 2017 dle předloženého návrhu s výhradami a přijali opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření městyse za rok 2017.

## **II. SCHVÁLENÍ ROZPOČTU A ROZPOČTOVÝCH OPATŘENÍ**

Návrh rozpočtu městyse Cítoliby na rok 2017 byl zastupiteli schválen na 11. veřejném zasedání dne 21.12.2016 usnesením č. 31/2016.

Rozpočet byl schválen jako schodkový, s příjmy 13,906.300,- Kč a výdaji 18,778.000,- Kč, financováním splátek úvěru 999.996,- Kč. Rozdíl ve výši 5,871.696,- Kč byl kryt finančními rezervami na účtech městyse. Závazným ukazatelem je hodnota čerpání dle paragrafu.

**Byla provedena celkem čtyři rozpočtová opatření:**

č. 1/2017, schváleno ZM dne 23.5.2017 usnesením č.10/2017:

Zastupitelé schválili předložený návrh Rozpočtového opatření č. 01/ZM/2017 zahrnující navýšení rozpočtových příjmů o 364.565,20 Kč a zvýšení rozpočtových výdajů o 662.016,20 Kč. (Rekonstrukce chodníků v Dvořákové ul. v návaznosti na opravu kanalizace investorem SČVK. Rozpočet akce od dodavatele prací pro investora opravy (Severočeská stavební s.r.o.) kanalizace nepřesáhne při souběhu prací 290 tis. Kč vč. DPH. KÚÚK předložil avízo o zaslání prostředků ve výši 369.565,20 Kč na financování Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (dotace MŠMT v oblasti prioritní osy 3 Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání - inkluze) určených pro ZŠ a MŠ Cítoliby. Vratka dotace na Volby do Zastupitelstev krajů 2016. Úprava výše skutečně přiznaného příspěvku na výkon státní správy.)

Hlasování: 13 pro (Bartl, Bláha, Borl, Hejlíková, Hronková, Jindřich, Makarius, Neudert, Pokorná, Postl, Rybka, Šponiar, Varmužová), 0 proti, 0 se zdrželi

č. 2/2017, schváleno ZM dne 30.8.2017 usnesením č. 16/2017:

Zastupitelé schválili předložený návrh Rozpočtového opatření č. 02/ZM/2017 zahrnující navýšení rozpočtových příjmů o 2,360.654,1 Kč a zvýšení rozpočtových výdajů o 147.327 Kč. (Úpravy o dotace ÚP na pracovní místa, navýšení investice Dvořákova ul. (došlo k úpravě oproti schválenému provedení vyplývající z potřeby dodání většího množství podložního asfaltu. Jedná se o navýšení hodnoty díla o 45.517,78 Kč vč. DPH.). Další úpravy dle skutečných plnění a přesuny mezi položkami.)

Hlasování: 12 pro (Bartl, Borl, Gebelt, Hejlíková, Hronková, Jindřich, Makarius, Neudert, Pokorná, Rybka, Šponiar, Varmužová), 0 proti, 0 se zdrželi

č. 3/2017 schváleno ZM dne 28.11.2017, usnesením č. 22/2017:

Zastupitelé schválili předložený návrh Rozpočtového opatření č. 3/ZM/2017 zahrnující navýšení rozpočtových příjmů o 2,750.410,00 Kč a zvýšení rozpočtových výdajů o 3,300.000,00 Kč

Hlasování: 14 pro (Bartl, Bláha, Borl, Gebelt, Hejlíková, Hronková, Jindřich, Makarius, Neudert, Pokorná, Rybka, Šponiar, Typoltová, Varmužová), 0 proti, 0 se zdrželi

č. 4/2017 schváleno RM dne 27.12.2017, usnesením č. 285/2017:

Radní schválili rozpočtovou změnu č. 04/RM/2017 v předloženém znění a v souladu s usnesením ZM č. 23/2017 jej předkládá ZM na vědomí na jeho příštím zasedání. RM pověřila ekonomku rozpisem rozpočtového opatření do jednotlivých položek rozpočtu.

Hlasování: 5 pro (Borl, Hronková, Jindřich, Makarius, Varmužová), 0 proti, 0 se zdržel

## **III. ÚVODNÍ INFORMACE**

Městys Cítoliby je územním samosprávným celkem, územně spadajícím do území Ústeckého kraje, okresu Louny, ve správním obvodu obce s rozšířenou působností Louny a ve správním obvodu obce s pověřeným obecním úřadem Louny.

Hospodaření městyse je v průběhu roku kontrolováno ekonomkou, správkyní rozpočtu, Finančním výborem a Radou městyse.

Prioritními a každý rok opakujícími se činnostmi je rozvoj městyse z hlediska kulturního a sportovního, péče o vzhled městyse a péče o obecní majetek. Nejdůležitějším příjmem jsou podíly na daňových výnosech a příjmy z vypsání dotačních titulů.

Městys Cítoliby je zřizovatelem příspěvkové organizace s názvem: Základní škola a Mateřská škola Cítoliby, příspěvková organizace, IČ 613 57 502, s účinností od 10.12.1993.

Městys Cítoliby má v rámci své organizační struktury zřízeny organizační složky - střediska: Rybolov v Bažantnici (je účtováno o všech příjmech a výdajích), Místní knihovna (je účtováno o všech příjmech a výdajích), Restaurace Dělnický dům (je účtováno o příjmech za nájem a služby a výdajích na nájem a služby - provozování hostinské činnosti je na základě smlouvy o pronájmu se společností Heineken, která je platná do 23.7.2019), Kulturní centrum Dělnický dům (je účtováno o všech příjmech a výdajích), Sbor dobrovolných hasičů - výjezdová jednotka obce (je účtováno o všech příjmech a výdajích) a Obecní policie (je účtováno o všech příjmech a výdajích).

#### IV. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Při plánování rozpočtu příjmů, jejichž hlavní část je tvořena podílem městyse na daňových výnosech státu, tj. sdílených daní a daní výlučných (daň z nemovitosti a daň z příjmů právnických osob za obce), jsme vycházeli ze skutečnosti roku předchozího a předpokladu výběru daní. V návrhu rozpočtu na rok 2017 byly zahrnuty předpokládané příjmy dle kalkulačky rozpočtového určení daní, které byly pokráceny o 8%. Daň z nemovitosti byla rozpočtována dle skutečnosti 2015. Dle skutečného čerpání jsou příjmy o 16% vyšší oproti předpokladu.

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	12 015 800,00 Kč	14 047 730,00 Kč	14 014 206,72 Kč
Nedaňové příjmy	980 000,00 Kč	1 239 954,11 Kč	1 175 510,48 Kč
Kapitálové příjmy	- Kč	2 000,00 Kč	1 430,00 Kč
Přijaté transfery	910 500,00 Kč	5 928 474,00 Kč	8 556 036,00 Kč
<b>Příjmy celkem</b>	<b>13 906 300,00 Kč</b>	<b>21 218 158,11 Kč</b>	<b>23 747 183,20 Kč</b>
<i>Výpis položek dle druhového řídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
111 Daně z příjmů fyzických osob	2 842 800,00 Kč	3 275 800,00 Kč	3 259 947,55 Kč
112 Daně z příjmů právnických osob	2 510 400,00 Kč	2 941 330,00 Kč	2 938 782,28 Kč
121 Obecné vnitřní daně ze zboží a služeb	5 041 600,00 Kč	5 826 600,00 Kč	5 826 244,82 Kč
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	580 000,00 Kč	580 000,00 Kč	572 989,00 Kč
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	26 000,00 Kč	27 000,00 Kč	24 995,00 Kč
135 Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	- Kč	72 000,00 Kč	72 182,69 Kč
136 Správní poplatky	65 000,00 Kč	25 000,00 Kč	19 080,00 Kč
151 Daně z majetku	950 000,00 Kč	1 300 000,00 Kč	1 299 985,38 Kč
<b>Daňové příjmy (součet za třídu 1)</b>	<b>12 015 800,00 Kč</b>	<b>14 047 730,00 Kč</b>	<b>14 014 206,72 Kč</b>
211 Příjmy z vlastní činnosti	430 000,00 Kč	352 000,00 Kč	291 565,00 Kč
213 Příjmy z pronájmu majetku	376 000,00 Kč	439 000,00 Kč	442 453,00 Kč
214 Výnosy z finančního majetku	21 000,00 Kč	47 000,00 Kč	45 897,28 Kč
221 Přijaté sankční platby	- Kč	- Kč	500,00 Kč
231 Příjmy z prodeje krát. a drob.dl.majetku	- Kč	4 500,00 Kč	4 500,00 Kč
232 Ostatní nedaňové příjmy	153 000,00 Kč	397 454,11 Kč	390 595,20 Kč
<b>Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>	<b>980 000,00 Kč</b>	<b>1 239 954,11 Kč</b>	<b>1 175 510,48 Kč</b>
311 Příjmy z prodeje dl. majetku	- Kč	2 000,00 Kč	1 430,00 Kč
<b>Kapitálové příjmy (součet za třídu 3)</b>	<b>- Kč</b>	<b>2 000,00 Kč</b>	<b>1 430,00 Kč</b>
411 Neinv.př.transf.od veř.rozp.ústř.úrovně	634 500,00 Kč	2 897 064,00 Kč	2 897 064,00 Kč
412 Neinv.př.transf.od veř.rozp.úz.úrovně	276 000,00 Kč	281 000,00 Kč	278 312,00 Kč
413 Převody z vlastních fondů	- Kč	- Kč	3 000 000,00 Kč
421 Inv.př.transfery od veř.rozp.ústř.úrovně	- Kč	2 750 410,00 Kč	2 380 660,00 Kč
<b>Přijaté dotace (součet za třídu 4)</b>	<b>910 500,00 Kč</b>	<b>5 928 474,00 Kč</b>	<b>8 556 036,00 Kč</b>
<b>Příjmy celkem</b>	<b>13 906 300,00 Kč</b>	<b>21 218 158,11 Kč</b>	<b>23 747 183,20 Kč</b>
<i>Výpis položek dle odvětvového řídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
0000	12 926 300,00 Kč	19 976 204,00 Kč	19 570 242,72 Kč
1012 Podnikání a restr.v zemědělství a potravinářství	20 000,00 Kč	28 000,00 Kč	27 551,00 Kč
1070 Rybářství	30 000,00 Kč	36 000,00 Kč	35 500,00 Kč
3111 Mateřské školy	- Kč	- Kč	- Kč
3113 Základní školy	- Kč	25 700,00 Kč	- Kč
3314 Činnosti knihovnické	1 000,00 Kč	1 300,00 Kč	1 220,00 Kč
3319 Ostatní záležitosti kultury	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	5 069,00 Kč
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč	- Kč
3399 Záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	355 000,00 Kč	225 000,00 Kč	213 715,00 Kč
3421 Využití volného času dětí a mládeže	20 000,00 Kč	5 000,00 Kč	4 640,00 Kč
3613 Nebytové hospodářství	356 000,00 Kč	413 000,00 Kč	416 332,00 Kč
3631 Veřejné osvětlení	- Kč	31 097,00 Kč	31 097,00 Kč
3632 Pohřebnictví	30 000,00 Kč	44 000,00 Kč	44 456,00 Kč
3633 Výstavba místních inženýrských sítí	- Kč	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	10 000,00 Kč	13 000,00 Kč	12 377,00 Kč
3722 Sběr a odvoz komunálních odpadů	3 000,00 Kč	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	94 000,00 Kč	104 000,00 Kč	104 007,09 Kč
3745 Péče o vzhled a veřejnou zeleň	- Kč	- Kč	- Kč
4351 Osobn.asist., peč.služba a podpora sam.bydlení	15 000,00 Kč	15 000,00 Kč	- Kč
5311 Bezpečnost a veřejný pořádek	- Kč	14 500,00 Kč	14 180,00 Kč
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	5 000,00 Kč	211 357,11 Kč	208 857,11 Kč

6171 Činnost místní správy	6 000,00 Kč	6 000,00 Kč	4 042,00 Kč
6310 Příjmy a výdaje z finančních operací	21 000,00 Kč	47 000,00 Kč	45 897,28 Kč
6330 Převody vlastním fondům v rozp.úz.úrovně	- Kč	- Kč	3 000 000,00 Kč
<b>Příjmy celkem</b>	<b>13 906 300,00 Kč</b>	<b>21 218 158,11 Kč</b>	<b>23 747 183,20 Kč</b>

## V. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Při plánování rozpočtu výdajů se v provozní rovině jsme vycházeli ze skutečnosti roku předchozího, kterou jsme upravili na základě předpokladu pohybu cen (inflace). Dále jsme zahrnuli investiční a neinvestiční záměry z podnětů komisí, výborů, rady či zastupitelstva a v návaznosti na rozpočtový výhled.

Do rozpočtu byly dále zahrnuty jednotlivé požadavky spolků a zájmových skupin ohledně příspěvků na kulturní, společenské a sportovní akce. V případě možnosti podpory spolků poskytnutím sálu DD, byl upřednostněn tento typ podpory.

V souladu s platnou legislativou schválilo zastupitelstvo městyse dne 5.6.2015 směrnici ZÁSADY POSKYTOVÁNÍ DOTACÍ A PŘÍSPĚVKŮ Z ROZPOČTU MĚSTYSE ČÍTOLIBY, dle které se řídilo vyřízení žádostí doručených od data schválení.

Na veškeré akce investičního charakteru byla průběžně prověřována možnost získání dotací z různých zdrojů.

Dle skutečného čerpání jsou výdaje o 7% vyšší oproti předpokladu.

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	14 237 500,00 Kč	12 447 379,20 Kč	15 296 873,26 Kč
Kapitálové výdaje	4 540 500,00 Kč	8 571 300,00 Kč	8 258 377,38 Kč
<b>Výdaje celkem</b>	<b>18 778 000,00 Kč</b>	<b>21 018 679,20 Kč</b>	<b>23 555 250,64 Kč</b>

Výpis položek dle druhového řízení rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
501 Platy	4 055 000,00 Kč	2 971 852,21 Kč	2 867 853,25 Kč
502 Ostatní platby za provedenou práci	1 442 000,00 Kč	1 584 785,00 Kč	1 561 383,00 Kč
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	2 128 000,00 Kč	1 949 047,79 Kč	1 902 624,75 Kč
513 Nákup materiálu	1 365 500,00 Kč	575 199,00 Kč	647 713,12 Kč
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	25 000,00 Kč	15 000,00 Kč	9 115,64 Kč
515 Nákup vody, paliv a energie	802 500,00 Kč	612 997,00 Kč	535 047,00 Kč
516 Nákup služeb	1 938 000,00 Kč	2 328 950,00 Kč	2 295 005,84 Kč
517 Ostatní nákupy	956 500,00 Kč	415 599,00 Kč	447 045,06 Kč
519 Výdaje související s neinv.nákupy,přísp.a náhrady	5 000,00 Kč	26 676,00 Kč	21 371,00 Kč
522 Neinv.transfery nezisk.a podobným organizacím	313 500,00 Kč	313 500,00 Kč	216 700,60 Kč
532 Neinv.transfery veřejným rozpočtům úz.úrovně	68 000,00 Kč	57 000,00 Kč	56 664,00 Kč
533 Neinv.transfery příspěvkovým a podobným org.	1 037 000,00 Kč	1 437 892,20 Kč	1 603 569,00 Kč
534 Převody vlastním fondům	- Kč	- Kč	3 000 000,00 Kč
536 Ostatní neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	66 500,00 Kč	112 881,00 Kč	114 781,00 Kč
549 Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	35 000,00 Kč	46 000,00 Kč	18 000,00 Kč

**Běžné výdaje (součet za třídu 5) 14 237 500,00 Kč 12 447 379,20 Kč 15 296 873,26 Kč**

611 Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	60 000,00 Kč	82 500,00 Kč	82 165,00 Kč
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	4 480 500,00 Kč	8 488 800,00 Kč	8 176 212,38 Kč
613 Pozemky	- Kč	- Kč	- Kč

**Kapitálové výdaje (součet za třídu 6) 4 540 500,00 Kč 8 571 300,00 Kč 8 258 377,38 Kč**

**Výdaje celkem 18 778 000,00 Kč 21 018 679,20 Kč 23 555 250,64 Kč**

Výpis položek dle odvětvového řízení rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1012 Podnikání a restr.v zemědělství a potravinářství	- Kč	- Kč	- Kč
1037 Celospolečenské funkce lesů	300 000,00 Kč	- Kč	- Kč
1070 Rybářství	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč	27 272,00 Kč
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	1 505 000,00 Kč	6 292 000,00 Kč	6 291 654,84 Kč
2321 Odvádění a čištění odp.vod a nakládání s kaly	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč	28 697,00 Kč
3111 Předškolní zařízení	516 500,00 Kč	516 500,00 Kč	496 011,00 Kč
3113 Základní školy	850 000,00 Kč	1 320 892,20 Kč	1 179 317,33 Kč
3314 Činnosti knihovnické	94 000,00 Kč	94 000,00 Kč	79 287,20 Kč
3319 Ostatní záležitosti kultury	- Kč	- Kč	- Kč
3322 Zachování a obnova kulturních památek	550 000,00 Kč	- Kč	- Kč
3341 Rozhlas a televize	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	8 665,00 Kč
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	46 000,00 Kč	51 000,00 Kč	44 922,00 Kč
3399 Záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	455 000,00 Kč	469 000,00 Kč	468 654,17 Kč
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	150 000,00 Kč	150 000,00 Kč	150 000,00 Kč
3421 Využití volného času dětí a mládeže	50 000,00 Kč	12 000,00 Kč	11 207,00 Kč
3511 Činnost ordinací praktických lékařů	13 500,00 Kč	16 000,00 Kč	15 978,00 Kč
3513 Lékařská služba první pomoci	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč
3613 Nebytové hospodářství	2 247 500,00 Kč	1 347 500,00 Kč	1 341 657,72 Kč
3631 Veřejné osvětlení	486 000,00 Kč	486 000,00 Kč	448 815,00 Kč

3632	Pohřebnictví	86 000,00 Kč	86 000,00 Kč	61 307,00 Kč
3635	Územní plánování	60 000,00 Kč	82 500,00 Kč	82 165,00 Kč
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	16 000,00 Kč	1 000,00 Kč	853,00 Kč
3721	Sběr a odvoz nebezpečných odpadů	10 000,00 Kč	5 000,00 Kč	4 518,00 Kč
3722	Sběr a odvoz komunálních odpadů	672 000,00 Kč	600 000,00 Kč	582 441,00 Kč
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	190 000,00 Kč	195 000,00 Kč	193 638,00 Kč
3726	Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	18 000,00 Kč	11 000,00 Kč	10 527,00 Kč
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	4 057 000,00 Kč	3 057 000,00 Kč	2 948 015,76 Kč
3900	Ost.činn.související se služb.pro obyv.	198 500,00 Kč	198 500,00 Kč	73 700,60 Kč
4342	Soc.péče a pom.přístěh.a vybran.etnikům	12 000,00 Kč	12 000,00 Kč	9 000,00 Kč
4351	Osobn.asist., peč.služba a podpora sam.bydlení	306 000,00 Kč	306 000,00 Kč	258 775,75 Kč
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	1 000 000,00 Kč	1 000 000,00 Kč	955 511,77 Kč
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	1 140 000,00 Kč	1 180 000,00 Kč	1 179 300,04 Kč
6112	Zastupitelstva obcí	1 423 000,00 Kč	1 538 000,00 Kč	1 537 710,50 Kč
6114	Volby do parlamentu ČR	- Kč	17 406,00 Kč	17 406,00 Kč
6171	Činnost místní správy	2 121 000,00 Kč	1 771 000,00 Kč	1 918 914,92 Kč
6310	Příjmy a výdaje z finančních operací	45 000,00 Kč	35 000,00 Kč	30 947,04 Kč
6330	Převody vlastním fondům v rozp.úz.úrovně	- Kč	- Kč	3 000 000,00 Kč
6399	Ostatní finanční operace	60 000,00 Kč	65 930,00 Kč	65 930,00 Kč
6399	Ostatní finanční operace	- Kč	2 451,00 Kč	2 451,00 Kč
<b>Výdaje celkem</b>		<b>18 778 000,00 Kč</b>	<b>21 018 679,20 Kč</b>	<b>23 555 250,64 Kč</b>

## VI. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Financování je částka rozdílu rozpočtovaných příjmů a výdajů. Rozpočet roku 2017 byl schválen jako schodkový s rozdílem -4.871.700,- Kč, dle skutečného čerpání vyšel jako přebytkový s rozdílem 191.932,56 Kč. Tyto prostředky zůstávají na běžných účtech městyse a budou zapojeny do rozpočtů příštích let.

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Financování	4 871 700,00 Kč	- 199 478,91 Kč	- 1 000 016,00 Kč
<b>Financování celkem</b>	<b>4 871 700,00 Kč</b>	<b>- 199 478,91 Kč</b>	<b>- 1 000 016,00 Kč</b>
Výpis položek dle druhového řídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
811 Krátkodobé financování	5 871 696,00 Kč	800 517,09 Kč	- Kč
812 Dlouhodobé financování	- 999 996,00 Kč	- 999 996,00 Kč	- 1 000 016,00 Kč
<b>Financování (součet za třídu 8)</b>	<b>4 871 700,00 Kč</b>	<b>- 199 478,91 Kč</b>	<b>- 1 000 016,00 Kč</b>
<b>Financování celkem</b>	<b>4 871 700,00 Kč</b>	<b>- 199 478,91 Kč</b>	<b>- 1 000 016,00 Kč</b>
<b>SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ</b>	<b>- 4 871 700,00 Kč</b>	<b>199 478,91 Kč</b>	<b>191 932,56 Kč</b>
<b>SALDO PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ A FINANCOVÁNÍ</b>	<b>- Kč</b>	<b>- Kč</b>	<b>808 083,44 Kč</b>

## VII. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu účtů
KB Louny, č.ú. 15720481/0100 (231.0030)	5 492 260,47 Kč	1 973 970,02 Kč	- 3 518 290,45 Kč
ČSOB IPB Cítoliby, č.ú. 101274932/0300 (231.0031)	245 940,51 Kč	1 181 517,92 Kč	935 577,41 Kč
ČNB Ústí n.L., č.ú. 94-916481/0710 (231.0032)	633 432,91 Kč	2 408 062,51 Kč	1 774 629,60 Kč
KB Louny, č.ú. 35-283771517/0100 (451.0000) - ÚVĚR	- 1 000 016,00 Kč	- Kč	1 000 016,00 Kč
<b>Stav bankovních účtů celkem</b>	<b>5 371 617,89 Kč</b>	<b>5 563 550,45 Kč</b>	<b>191 932,56 Kč</b>

## VIII. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
018 drobný dlouhodobý nehmotný majetek (rozšíření licence antiviru ESET)	94 461,90 Kč	3 949,00 Kč	98 410,90 Kč
019 ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (pořízení pasport veřejného osvětlení a pasport místních komunikací)	701 088,10 Kč	82 165,00 Kč	783 253,10 Kč
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
021 stavby (vyřazení starého a pořízení nového veřejného osvětlení v ul.Fügenerova, rekonstrukce ul. Dvořákova, vynesení sloupů a nová vrata v Hasičské zbrojnici, zřízení služebny Obecní policie v DD, rekonstrukce ul. Zeměšské a Fügenerova)	45 270 073,86 Kč	7 890 071,38 Kč	53 160 145,24 Kč
022 samostatné movité věci a soubory (nové 3ks dýchacích přístrojů pro JSDHO, darovaná motorová stříkačka Tohatsu pro JSDHO, darovaný nakladač Hon)	11 734 417,80 Kč	1 235 773,00 Kč	12 970 190,80 Kč
028 drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 200 659,78 Kč	160 055,70 Kč	4 360 715,48 Kč
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
031 pozemky	3 368 221,92 Kč	5 925,16 Kč	3 374 147,08 Kč
032 kulturní památky	2 596 615,30 Kč	- Kč	2 596 615,30 Kč

**Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek**

041 nedok.dl.nehm.majetek	- Kč	- Kč	- Kč
042 nedok.dl.hm.maj. (bažantnice, nový sběrný dvůr)	323 654,00 Kč	151 827,00 Kč	475 481,00 Kč

**Dlouhodobý finanční majetek**

069.00 akcie ČS a.s. (100 ks á 700,- Kč)	70 000,00 Kč	- Kč	70 000,00 Kč
069.01 akcie SVS a.s. (252 ks á 1.000,- Kč)	252 000,00 Kč	- Kč	252 000,00 Kč
069.02 spořicí účet BONUS u KB Louny	2 049 130,64 Kč	614,70 Kč	2 049 745,34 Kč

**Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku**

078 oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku	-	94 461,90 Kč	-	3 949,00 Kč	-	98 410,90 Kč
079 oprávky k drobnému dl.nehmotnému majetku	-	109 992,00 Kč	-	1 210,00 Kč	-	111 202,00 Kč

**Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku**

081 oprávky ke stavbám	-	11 246 590,00 Kč	-	961 458,00 Kč	-	12 208 048,00 Kč
082 oprávky k samostatným mov.věcem a souborům	-	5 310 790,00 Kč	-	1 040 767,00 Kč	-	6 351 557,00 Kč
088 oprávky k drobnému dl.hmotnému majetku	-	4 200 659,78 Kč	-	160 055,70 Kč	-	4 360 715,48 Kč

<b>Stav majetku celkem</b>		<b>49 697 829,62 Kč</b>		<b>7 362 941,24 Kč</b>		<b>57 060 770,86 Kč</b>
----------------------------	--	-------------------------	--	------------------------	--	-------------------------

**IX. VYÚČTOVÁNÍ FIN.VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY**

Dotace byly řádně vyúčtovány. Veškeré finanční prostředky byly použity na krytí výdajů.

položka	text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4111	UZ 98071 - volby do Parlamentu ČR	- Kč	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč
4112	výkon státní správy	212 500,00 Kč	207 500,00 Kč	207 500,00 Kč
4116	UZ 13101 - aktivní politika zaměstnanosti	422 000,00 Kč	365 141,00 Kč	365 141,00 Kč
4116	UZ 13234 - aktivní politika zaměstnanosti	- Kč	1 662 697,00 Kč	1 662 697,00 Kč
4116	UZ 14004 - dotace na JSDHO	- Kč	19 784,00 Kč	19 784,00 Kč
4116	UZ 33063 - dotace pro ZŠ a MŠ inkluze	- Kč	615 942,00 Kč	615 942,00 Kč
4121	dotace obcí Louny, Chlumčany a Blšany na JSDHO	276 000,00 Kč	276 000,00 Kč	273 312,00 Kč
4134	převody mezi vlastními účty	- Kč	- Kč	3 000 000,00 Kč
4213	UZ 91628 - dotace SFDI na Zeměšskou ul.	- Kč	1 475 000,00 Kč	1 475 000,00 Kč
4216	UZ 17928 - dotace MMR na Fügnerovu ul.	- Kč	905 660,00 Kč	905 660,00 Kč
<b>Celkem příjmová část</b>		<b>910 500,00 Kč</b>	<b>5 547 724,00 Kč</b>	<b>8 545 036,00 Kč</b>
5321	platby MU Louny na pohotovost	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč
5329	členský příspěvek Mikroregion Lounské Podlesí	38 000,00 Kč	27 000,00 Kč	26 664,00 Kč
5345	převody mezi bankovními účty	- Kč	- Kč	3 000 000,00 Kč
<b>Celkem výdajová část</b>		<b>68 000,00 Kč</b>	<b>57 000,00 Kč</b>	<b>3 056 664,00 Kč</b>

**X. VYÚČTOVÁNÍ FIN.VZTAHŮ KE ST.ROZPOČTU, ST.FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU**

Dotace byly řádně vyúčtovány. Veškeré finanční prostředky byly použity na krytí výdajů.

UZ	text	Upr.rozpočet příjmy	Upr.rozpočet výdaje	Skutečnost příjmy	Skutečnost výdaje
13013	aktivní politika zaměstnan. EU	1 662 697,00 Kč	1 662 697,00 Kč	1 662 697,00 Kč	1 662 697,00 Kč
13101	aktivní politika zaměstnanosti	365 141,00 Kč	365 141,00 Kč	365 141,00 Kč	365 141,00 Kč
14004	dotace na JSDHO	19 784,00 Kč	19 784,00 Kč	19 784,00 Kč	19 784,00 Kč
17928	dotace MMR na Fügnerovu ul.	905 660,00 Kč	905 660,00 Kč	905 660,00 Kč	905 660,00 Kč
33063	dotace pro ZŠ a MŠ inkluze	615 942,00 Kč	615 942,00 Kč	615 942,00 Kč	615 942,00 Kč
91628	dotace SFDI na Zeměšskou ul.	1 475 000,00 Kč	1 475 000,00 Kč	1 475 000,00 Kč	1 475 000,00 Kč
98071	volby do Parlamentu ČR	26 000,00 Kč	17 406,00 Kč	26 000,00 Kč	17 406,00 Kč
98193	volby do zastup.krajů - vratka	- Kč	2 451,00 Kč	- Kč	2 451,00 Kč
<b>Celkem</b>		<b>5 070 224,00 Kč</b>	<b>5 064 081,00 Kč</b>	<b>5 070 224,00 Kč</b>	<b>5 064 081,00 Kč</b>

**XI. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Přezkoumání hospodaření městyse provedly kontrolorky pověřené přezkoumáním Odborem kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje. Kontrola byla provedena ve dnech 5.-6.10.2017 a 13.-14.2.2018. Dle zápisu o kontrole:

- byly zjištěny závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.): c1) v porušení rozpočtové kázně nebo ve spáchání přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů tím, že nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření, čímž vzniklo podezření ze spáchání přestupku dle §22a odst. 1 písm. e) zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

nápravné opatření: v průběhu roku 2017 se změnil metodický výklad k okamžiku zařazení příjmu dotace do rozpočtové změny - nově se vrátila původní varianta zápisu až po fyzickém připsání financí na účet žadatele. Starosta uložil ekonomce důslednější sledování metodických pokynů a změn legislativě.

- nebyla zjištěna rizika, která lze dovést ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti,

- byly zjištěny následující podíly:	a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,11%
	b) podíl závazků a rozpočtu územního celku	4,01%
	c) podíl zasaveného majetku na celkovém majetku úz.celku	0,00%

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Cítoliby za rok 2017 byla zastupitelům předložena ke schválení na jeho řádném 17. zasedání dne **XX.3.2018** spolu s návrhem závěrečného účtu městyse za rok 2017 a tvoří součást tohoto závěrečného účtu městyse za rok

## **XII. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁV. OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM**

Městys Cítoliby je zřizovatelem příspěvkové organizace s názvem:

**Základní škola a Mateřská škola Cítoliby, příspěvková organizace, IČ 613 57 502, s účinností od 10.12.1993**

Dne 21.12.2016 byl na zasedání zastupitelstva městyse schválen závazný ukazatel neinvestičního příspěvku pro rok 2017 ve výši 982.000,- Kč (středisko ZŠ 472 tis. Kč, středisko MŠ 510 tis. Kč).

Rada městyse Cítoliby vzala na vědomí vzdání se funkce ředitelky ZŠ a MŠ Cítoliby podané Mgr. Romanou Wolfovou ke dni 30.6.2017.

Rada městyse následně odsouhlasila vypsání konkursu na ředitele / ředitelku ZŠ a MŠ Cítoliby, na základě kterého jmenovala novou ředitelkou ZŠ a MŠ Cítoliby od 1.9.2017 Mgr. Natálii Sittovou. Na dobu od 1.7.2017 do 31.8.2017 byla radou jmenována ředitelkou Bc. Michaela Zmatlíková - Křížková. Předání a převzetí proběhlo dne 30.6.2017 pověřené osobě Ing. Zdeňku Borlovi. O převzetí byl sepsán řádný zápis podepsaný všemi zúčastněnými osobami, jehož kopie je uložena v kanceláři úřadu.

Rada městyse svým usnesením č. 286/2017 z 27.12.2017 odsouhlasila předložený odpisový plán příspěvkové organizace pro rok 2017. Celková výše odpisů za rok 2017 činí 196.904,- Kč.

Rada městyse svým usnesením č. 92/2018 z 11.4.2018 vzala na vědomí předložené vyúčtování finančních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu na školství od Ústeckého kraje v období roku 2017, Zprávu o hospodaření za rok 2017, schválila předložený návrh účetní závěrky Základní školy a Mateřské školy Cítoliby za rok 2017 a odsouhlasila převod hospodářského výsledku za rok 2017 ve výši 63.492,36 Kč do rezervního fondu organizace.

Podrobné výkazy Základní školy a Mateřské školy Cítoliby jsou součástí schválené účetní závěrky za rok 2017 schválené Radou městyse a jsou založeny v kanceláři úřadu městyse.

K 31.12.2017 byla provedena dokladová inventura. Důsledná fyzická inventura na základě příkazu k inventarizaci ředitelka školy byla ukončena k 31.1.2018 a je vedena v listinné podobě v knihách. Zavedení do systému VEMA aktuálně probíhá.

**Kontrolní činnost:** Radní svým usnesením číslo 183/2017 ze dne 12.7.2017 rozhodli o provedení - zadáním kontroly – auditu ZŠ a MŠ Cítoliby za období 2016 až do 30.6.2017 externímu auditorovi. Předmětem kontroly je v uvedeném období: kontrola účetních dokladů; zaúčtování čerpání, tvorby a finančního krytí fondů organizace; vyúčtování akcí; čerpání transferů a dotací (dodržení závazných ukazatelů); mzdy (zpracování, financování, doložení účelů); inventarizace k 31.12.2016; posouzení účetní závěrky k 31.12.2016 dle výkazů v návaznosti na nutnost jejího schválení; doplňková činnost – účetnictví provozu, odměňování, kalkulace; vnitřní směrnice organizace (existence a dodržování zákonných). Ke dni sestavování návrhu závěrečného účtu, tj. k 11.4.2018 nebyl audit ukončen.

## **XIII. FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ DOTACÍ, KTERÉ BYLY POSKYTNUTY NEZISKOVÝM ORGANIZACÍM**

<b>Poskytnuté neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím v roce 2017:</b>	<b>248 365,00 Kč</b>
- Myslivecké sdružení Cítoliby - Lišřany (na zvěř a ptactvo)	5 000,00 Kč
- Spolek přátel a příznivců automotoveteránů Cítoliby (VIII. sraz)	5 000,00 Kč
- Sbor dobrovolných hasičů Cítoliby (branný závod o pohár starosty městyse, pálení čarodějnice, staročeské máje, kreslení zážitků z prázdnin)	24 980,00 Kč
- Sportovní klub Cítoliby (memoriál V.Šány, dětský den, fotbalové turnaje žáků a dorostu, fotbalový turnaj starých gard)	21 000,00 Kč
- Sportovní klub Cítoliby (na činnost)	150 000,00 Kč
- P. Renč - ocenění za občanskou aktivitu	2 000,00 Kč
- Svaz měst a obcí ČR (členský příspěvek)	4 166,00 Kč
- Okresní sdružení hasičů ČMS Louny (příspěvek na činnost dětí a mládeže)	2 000,00 Kč
- Sdružení místních samospráv ČR (členský příspěvek)	3 111,00 Kč
- Mikroregion Lounské Podlesí + Serviso	26 664,00 Kč
- Euroregion Krušnohoří (členský příspěvek)	4 444,00 Kč

<b>Poskytnuté neinvestiční transfery z výnosů výherních hracích přístrojů v roce 2017:</b>	<b>- Kč</b>
- Sportovní klub Cítoliby 50% z výnosů	- Kč
- požární sport 20% z výnosů (nevyčerpané prostředky z roku 2016: 2.527,14 I)	- Kč
- kultura dle rozhodnutí komise 30% z výnosů	- Kč

(rozdělení dle usnesení zastupitelstva městyse Cítoliby č. 19/2013 ze dne 25.6.2013)

**V roce 2017 již nebyly na účet městyse žádné výnosy z výherních hracích přístrojů zaslány.**

## **XIV. HOSPODAŘENÍ ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK MĚSTYSE**

Hospodaření organizačních složek je součástí nákladů a výnosů hlavní činnosti městyse Cítoliby.

	<i>příjmy</i>	<i>výdaje</i>	<i>rozdíl</i>
1070 Rybolov v Bažantnici	35 500,00 Kč	27 272,00 Kč	8 228,00 Kč
3314 Místní knihovna	1 220,00 Kč	79 287,00 Kč	- 78 067,00 Kč
3613 Restaurace Dělnický dům	120 000,00 Kč	132 711,00 Kč	- 12 711,00 Kč
3613 Kulturní centrum Dělnický dům <i>provoz</i>	206 796,00 Kč	338 381,00 Kč	- 131 585,00 Kč
5311 Obecní policie	195 308,00 Kč	955 509,00 Kč	- 760 201,00 Kč
5512 Sbor dobrovolných hasičů <i>jednotka</i>	305 096,00 Kč	442 393,00 Kč	- 137 297,00 Kč
<i>dar KÚÚK - motorová stříkačka Tohatsu</i>	263 780,00 Kč	263 780,00 Kč	- Kč
<i>úprava statiky a nová vrata (dotace MVČR dojde ve 2018)</i>	369 750,00 Kč	736 907,00 Kč	- 367 157,00 Kč

## XV. ROZPOČTOVÁ ODPOVĚDNOST MĚSTYSE

Výpočet pravidla pro hospodaření ÚSC dle §17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti:

	hodnota v tis. Kč
Příjem v roce 2017	20 747
Příjem v roce 2016	16 020
Příjem v roce 2015	16 078
Příjem v roce 2014	18 987
<b>Průměr příjmů za poslední 4 roky</b>	<b>17 958</b>
Krátkodobé úvěry a půjčky (účty 281, 282, 283, 289)	-
Dlouhodobé úvěry a půjčky (účty 322, 326, 362, 451, 452, 453, 456, 457)	-
<b>Dluh celkem</b>	<b>-</b>
<b>Podíl dluhu k průměru příjmů</b>	<b>0%</b>
<b>5% z rozdílu mezi výší dluhu a 60% průměru příjmů za poslední 4 roky</b>	<b>-</b>

Překročí-li dluh územního samosprávného celku k rozvahovému dni 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtované roky, územní samosprávný celek je povinen jej v následujícím roce snížit nejméně o 5% z rozdílu mezi výší svého dluhu a 60% průměru svých příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Definice příjmů: řádek 4200 části IV. výkazu FIN 2-12 M.

Razítko účetní jednotky:

Osoba odpovědná za účetnictví:

Blanka Hejliková, ekonom

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet:

Jitka Wasserbauerová, správce rozpočtu

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce:

Petr Jindřich, starosta

Podpisový záznam statutárního zástupce



Vyvěšeno na úřední desce dne: 12.04.2018

Sejmuto z úřední desky dne: 27.04.2018