

# MĚSTYS CÍTOLIBY



## ZÁVĚREČNÝ ÚČET za rok 2019

v Kč

sestavený ke dni 31.12.2019

(§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 31.12.2019
  - č. 2 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
  - č. 3 - Výkazy ÚSC k 31.12.2019
  - č. 4 - Usnesení ZM o schválení závěrečného účtu

## I. ZVEŘEJNĚNÍ NÁVRHU ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU

Ekonomka a správkyňe rozpočtu připravily návrh Závěrečného účtu městyse Cítoliby za rok 2019, který Rada městyse Cítoliby projednala na svém **xx. zasedání dne x.x.2020** a usnesením č. **xx/2020** jej doporučila zastupitelstvu ke schválení v předloženém znění.

Návrh Závěrečného účtu městyse Cítoliby za rok 2019 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 30.04.2020 do 28.05.2020 na Úřední desce městyse Cítoliby.**

Připomínky k návrhu Závěrečného účtu městyse Cítoliby za rok 2019 mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě do 28.5.2020 na adresu: Městys Cítoliby, Zeměšská 219, 439 02 Cítoliby, nebo ústně při veřejném zasedání Zastupitelstva městyse Cítoliby, na kterém bude předložen ke schválení.

Zastupitelstvo městyse Cítoliby na své schůzi dne **xx.xx.2020** svým usnesením číslo **xx/2020** schválilo návrh Závěrečného účtu městyse Cítoliby za rok 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Cítoliby za rok 2019 dle předloženého návrhu bez výhrad.

## II. SCHVÁLENÍ ROZPOČTU A ROZPOČTOVÝCH OPATŘENÍ

Návrh rozpočtu městyse Cítoliby na rok 2019 byl zastupiteli schválen na 4. veřejném zasedání dne 13.12.2018 usnesením č.33/2018. Rozpočet byl schválen jako schodkový, s příjmy 16,972.850,- Kč a výdaji 20,834.000,- Kč. Rozdíl ve výši 3,861.150,- Kč je kryt finančními rezervami na účtech městyse. Závazným ukazatelem je hodnota čerpání dle paragrafu.

### Bylo provedeno celkem osm rozpočtových opatření:

č. 01/ZM/2019, schváleno ZM dne 01.03.2019 usnesením č. 1/2019:

Zastupitelé schválili předložený návrh Rozpočtového opatření č. 01/ZM/2019 zahrnující navýšení rozpočtových příjmů o 824.000,- Kč a zvýšení rozpočtových výdajů o 1,515.946,00 Kč. Rozdíl ve výši 691.846,- Kč bude hrazen z finančních rezerv městyse.

Hlasování: 15 pro (Borl, Gregorová, Hejlíková, Hronková Jindřich, Jonáková, Kučera, Makarius, Malínek, Novák, Oliva, Píkl, Rybáková, Šponiar, Varmužová), 0 proti, 0 se zdržel

č. 02/ZM/2019, schváleno ZM dne 30.05.2019 usnesením č. 13/2019:

Zastupitelé městyse Cítoliby schválili předložené Rozpočtového opatření č. 02/ZM/2019 zahrnující navýšení rozpočtových příjmů o 1,902.004,10 Kč a zvýšení rozpočtových výdajů o 137.237,00 Kč. Rozdíl ve výši 1,764.767,10 Kč bude součástí finančních rezerv městyse na běžných účtech.

Hlasování: 11 pro (Gregorová, Hejlíková, Hronková, Jindřich, Jonáková, Kučera, Makarius, Malínek, Novák, Rybáková, Varmužová), 0 proti, 0 se zdržel

č. 03/ZM/2019 schváleno ZM dne 17.06.2019, usnesením č. 21/2019:

Zastupitelé městyse Cítoliby schválili předfinancování realizačních aktivit projektu IČ 115D314010582 Kompostéry Lounské Podlesí od MŽP ve výši 494.669,00 Kč s tím, že po obdržení dotace od MŽP bude část příspěvku ve výši 85% vrácena na účet městyse a zbývající část MLP použije na povinnou spoluúcast projektu a městyse předloží její řádné vyúčtování. Finanční prostředky budou poskytnuty z finančních rezerv městyse jako rozpočtová změna č. 03/ZM/2019 - paragraf 3726 položka 6349. A schvalují předložený návrh smlouvy o předfinancování aktivit projektu.

Hlasování: 13 pro (Gregorová, Hejlíková, Hronková, Jindřich, Jonáková, Kučera, Malínek, Novák, Oliva, Píkl, Rybáková, Šponiar, Varmužová), 0 proti, 0 se zdržel

č. 04/ZM/2019 schváleno ZM dne 30.10.2019, usnesením č. 32/2019:

Zastupitelé schválili předložený návrh Rozpočtového opatření č. 04/ZM/2019 zahrnující přesuny financí mezi položkami v návaznosti na typu příjmů a výdajů bez vlivu na paragraf a celkové příjmy a výdaje.

Hlasování: 11 pro (Borl, Gregorová, Hejlíková, Hronková, Jindřich, Kučera, Makarius, Malínek, Oliva, Šponiar, Varmužová), 0 proti, 0 se zdržel

č. 05/ZM/2019 schváleno ZM dne 30.10.2019, usnesením č. 33/2019:

Zastupitelé schválili předložený návrh Rozpočtového opatření č. 05/ZM/2019 zahrnující navýšení rozpočtových příjmů o 688.000,- Kč a zvýšení rozpočtových výdajů o 434.775,- Kč. Rozdíl ve výši 253.225,- Kč bude součástí finančních rezerv městyse na běžných účtech.

Hlasování: 11 pro (Borl, Gregorová, Hejlíková, Hronková, Jindřich, Kučera, Makarius, Malínek, Oliva, Šponiar, Varmužová), 0 proti, 0 se zdržel

č. 6 -NEOBSAZENO

č. 07/ZM/2019 schváleno ZM dne 30.10.2019, usnesením č. 36/2019:

Zastupitelé schválili předložený návrh na pořízení chybějících kompostérů k pokrytí žádostí od občanů a Rozpočtové opatření č.

07/ZM/2019 spočívající v navýšení výdajových položek paragrafu 3726 o částku 150.000,- Kč krytou z finančních rezerv městyse na běžných účtech.

Hlasování: 11 pro (Borl, Gregorová, Hejlíková, Hronková, Jindřich, Kučera, Makarius, Malínek, Oliva, Šponiar, Varmužová), 0 proti, 0 se zdržel

č. 08/ZM/2019 schváleno ZM dne 17.12.2019, usnesením č. 52/2019:

Zastupitelé schválili předložený návrh Rozpočtového opatření č. 8/ZM/2019 zahrnující snížení rozpočtových příjmů o 169.385,00 Kč a zvýšení rozpočtových výdajů o 131.222,00 Kč. Rozdíl ve výši 300.607,00 Kč bude kryt z finančních rezerv městyse na běžných účtech.

Hlasování: 15 pro (Borl, Gregorová, Hejliková, Hronková, Jindřich, Jonáková, Kučera, Makarius, Malínek, Novák, Oliva, Píkl, Rybáková, Šponiar, Varmužová), 0 proti, 0 se zdržel

č. 09/RM/2019 schváleno RM dne 31.12.2018, usnesením č. 333/2019:

Radní schválili rozpočtovou změnu č. 09/RM/2019 v předloženém znění a v souladu s usnesením ZM č. 53/2019 jej předložili ZM na vědomí na jeho příštím zasedání.

Hlasování: 5 pro (Borl, Hronková, Jindřich, Makarius, Novák), 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 vypsaných 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 23.7.2022), 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 vylučných (daň z nemovitostí a daň z příjmů právnických osob za obce), jsme vycházeli ze skutečnosti roku předchozího a předpokladu výběru daní. V návrhu rozpočtu na rok 2019 byly zahrnuty předpokládané příjmy dle kalkulačky rozpočtového určení daní, které byly pokráceny o 8%. Daň z nemovitosti byla rozpočtována dle skutečnosti 2018. Dle skutečného čerpání jsou celkové příjmy o 31% vyšší oproti předpokladu.

| Text   | Schválený rozpočet        | Rozpočet po změnách        | Skutečnost              |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Daňové příjmy  | 15 421 100,00 Kč          | 16 800 430,00 Kč           | 16 779 033,54 Kč        |
| Nedaňové příjmy  | 969 000,00 Kč             | 1 211 642,30 Kč            | 1 073 691,17 Kč         |
| Kapitálové příjmy  | - Kč                      | 1 030 961,51 Kč            | 980 961,51 Kč           |
| Přijaté transfery  | 582 750,00 Kč             | 2 441 135,00 Kč            | 3 388 935,00 Kč         |
| <b>Příjmy celkem</b>   | <b>16 972 850,00 Kč</b>   | <b>21 484 168,81 Kč</b>    | <b>22 222 621,22 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                             | 3 933 900,00 Kč           | 4 304 000,00 Kč            | 4 303 318,52 Kč         |
| 112 Daně z příjmů právnických osob                           | 2 973 700,00 Kč           | 3 255 630,00 Kč            | 3 254 895,91 Kč         |
| 121 Obecné vnitřní daně ze zboží a služeb                    | 6 872 700,00 Kč           | 7 124 000,00 Kč            | 7 123 855,88 Kč         |
| 133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí          | 580 000,00 Kč             | 629 000,00 Kč              | 621 239,63 Kč           |
| 134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb            | 25 800,00 Kč              | 25 800,00 Kč               | 24 515,00 Kč            |
| 135 Ostatní odvody z vybraných činností a služeb             | 65 000,00 Kč              | 90 000,00 Kč               | 85 270,72 Kč            |
| 136 Správní poplatky   | 20 000,00 Kč              | 23 000,00 Kč               | 17 730,00 Kč            |
| 151 Daně z majetku   | 950 000,00 Kč             | 1 349 000,00 Kč            | 1 348 207,88 Kč         |
| <b>Daňové příjmy (součet za třídu 1)</b>                     | <b>15 421 100,00 Kč</b>   | <b>16 800 430,00 Kč</b>    | <b>16 779 033,54 Kč</b> |
| 211 Příjmy z vlastní činnosti                                | 365 000,00 Kč             | 379 005,00 Kč              | 327 384,05 Kč           |
| 213 Příjmy z pronájmu majetku                                | 382 000,00 Kč             | 446 839,00 Kč              | 446 527,00 Kč           |
| 214 Výnosy z finančního majetku                              | 21 000,00 Kč              | 21 000,00 Kč               | 184,82 Kč               |
| 221 Přijaté sankční platby                                   | - Kč                      | 6 000,00 Kč                | 2 900,00 Kč             |
| 231 Příjmy z prodeje krát.a drob.dl.majetku                  | - Kč                      | 44 500,00 Kč               | 44 500,00 Kč            |
| 232 Ostatní nedaňové příjmy                                  | 201 000,00 Kč             | 300 592,30 Kč              | 238 489,30 Kč           |
| 246 Splátky půjč.p.od obyvatelstva                           | - Kč                      | 13 706,00 Kč               | 13 706,00 Kč            |
| <b>Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>                   | <b>969 000,00 Kč</b>      | <b>1 211 642,30 Kč</b>     | <b>1 073 691,17 Kč</b>  |
| 311 Příjmy z prodeje dl. majetku                             | - Kč                      | 51 000,00 Kč               | 1 000,00 Kč             |
| 312 Ostatní kapitálové příjmy                                | - Kč                      | 50 000,00 Kč               | 50 000,00 Kč            |
| 320 Příjmy z prodeje dl. finančního majetku                  | - Kč                      | 929 961,51 Kč              | 929 961,51 Kč           |
| <b>Kapitálové příjmy (součet za třídu 3)</b>                 | <b>- Kč</b>               | <b>1 030 961,51 Kč</b>     | <b>980 961,51 Kč</b>    |

|  |  |                           |                            |                         |
|--|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 411  | Neinv.př.transf.od veř.rozp.ústř.úrovně              | 66 750,00 Kč              | 1 159 649,00 Kč            | 1 159 649,00 Kč         |
| 412  | Neinv.př.transf.od veř.rozp.úz.úrovně                | 516 000,00 Kč             | 681 486,00 Kč              | 629 286,00 Kč           |
| 413  | Převody z vlastních fondů                            | - Kč                      | - Kč                       | 1 000 000,00 Kč         |
| 422  | Inv.př.transfery od veř.rozp.úz.úrovně               | - Kč                      | 600 000,00 Kč              | 600 000,00 Kč           |
| <b>Přijaté dotace (součet za třídu 4)</b>                      |  | <b>582 750,00 Kč</b>      | <b>2 441 135,00 Kč</b>     | <b>3 388 935,00 Kč</b>  |
| <b>Příjmy celkem</b>   |  | <b>16 972 850,00 Kč</b>   | <b>21 484 168,81 Kč</b>    | <b>22 222 621,22 Kč</b> |
| <b>Výpis položek dle odvětvového řízení rozpočtové skladby</b> |  |                           |                            |                         |
|  |  | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i>       |
| 0000   |  | 16 003 850,00 Kč          | 19 255 271,00 Kč           | 19 181 674,54 Kč        |
| 1012   | Podnikání a restr.v zemědělství a potravinářství     | 26 000,00 Kč              | 26 203,00 Kč               | 26 203,00 Kč            |
| 1070   | Rybářství  | 30 000,00 Kč              | 30 000,00 Kč               | 20 650,00 Kč            |
| 3113   | Základní školy                                       | - Kč                      | 4 885,00 Kč                | 4 885,00 Kč             |
| 3314   | Činnosti knihovnické                                 | 1 000,00 Kč               | 1 120,00 Kč                | 1 120,00 Kč             |
| 3319   | Ostatní záležitosti kultury                          | 10 000,00 Kč              | 10 000,00 Kč               | 9 430,00 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             | 355 000,00 Kč              | 294 399,00 Kč           |
| 3421   | Využití volného času dětí a mládeže                  | 20 000,00 Kč              | 20 000,00 Kč               | 6 145,00 Kč             |
| 3613   | Nebytové hospodářství                                | 356 000,00 Kč             | 420 636,00 Kč              | 420 324,00 Kč           |
| 3632   | Pohřebnictví   | 30 000,00 Kč              | 30 000,00 Kč               | 9 192,00 Kč             |
| 3633   | Výstavba místních inženýrských sítí                  | - Kč                      | - Kč                       | - Kč                    |
| 3639   | Komunální služby a územní rozvoj j.n.                | 10 000,00 Kč              | 13 000,00 Kč               | 12 752,05 Kč            |
| 3722   | Sběr a odvoz komunálních odpadů                      | 4 000,00 Kč               | 7 254,00 Kč                | 7 254,00 Kč             |
| 3725   | Využívání a zneškodňování komunálních odpadů         | 96 000,00 Kč              | 130 011,00 Kč              | 129 158,00 Kč           |
| 3745   | Péče o vzhled a veřejnou zeleň                       | - Kč                      | 22 909,30 Kč               | 22 909,30 Kč            |
| 3900   | Ost.činn.související se služb.pro obyv               | - Kč                      | 2 000,00 Kč                | 2 000,00 Kč             |
| 4351   | Osobn.asist., peč.služba a podpora sam.bydlení       | - Kč                      | - Kč                       | - Kč                    |
| 5311   | Bezpečnost a veřejný pořádek                         | - Kč                      | 5 000,00 Kč                | 1 900,00 Kč             |
| 5512   | Požární ochrana - dobrovolná část                    | - Kč                      | 128 000,00 Kč              | 78 000,00 Kč            |
| 6171   | Činnost místní správy                                | 6 000,00 Kč               | 7 000,00 Kč                | 3 561,00 Kč             |
| 6310   | Příjmy a výdaje z finančních operací                 | 21 000,00 Kč              | 21 000,00 Kč               | 184,82 Kč               |
| 6330   | Převody vlastním fondům v rozp.úz.úrovně             | - Kč                      | - Kč                       | 1 000 000,00 Kč         |
| 6399   | Ost.finanční operace                                 | - Kč                      | 946 379,51 Kč              | 946 379,51 Kč           |
| 6402   | Finanční vypořádání minulých let                     | - Kč                      | 44 500,00 Kč               | 44 500,00 Kč            |
| <b>Příjmy celkem</b>   |  | <b>16 972 850,00 Kč</b>   | <b>21 484 168,81 Kč</b>    | <b>22 222 621,22 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 17% nižší oproti předpokladu.

| <i>Text</i>          | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i>       |
|----------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Běžné výdaje         | 17 934 000,00 Kč          | 18 644 997,41 Kč           | 15 609 937,06 Kč        |
| Kapitálové výdaje    | 2 900 000,00 Kč           | 5 068 332,67 Kč            | 2 373 049,06 Kč         |
| <b>Výdaje celkem</b> | <b>20 834 000,00 Kč</b>   | <b>23 713 330,08 Kč</b>    | <b>17 982 986,12 Kč</b> |

| <i>Výpis položek dle druhového řízení rozpočtové skladby</i> | <i>Schválený rozpočet</i>                         | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i> |                 |
|--|---|----------------------------|-------------------|-----------------|
| 501  | Platy   | 5 848 000,00 Kč            | 5 704 006,96 Kč   | 3 247 241,95 Kč |
| 502  | Ostatní platby za provedenou práci                | 2 135 000,00 Kč            | 2 024 253,00 Kč   | 1 968 775,40 Kč |
| 503  | Povinné pojistné placené zaměstnavatelem          | 2 667 000,00 Kč            | 2 934 165,22 Kč   | 2 037 605,65 Kč |
| 513  | Nákup materiálu                                   | 1 031 500,00 Kč            | 898 278,84 Kč     | 689 792,80 Kč   |
| 514  | Úroky a ostatní finanční výdaje                   | 899 000,00 Kč              | 836 442,42 Kč     | 757 353,97 Kč   |
| 515  | Nákup vody, paliv a energie                       | 2 726 500,00 Kč            | 2 955 867,84 Kč   | 2 764 954,69 Kč |
| 516  | Nákup služeb                                      | 765 000,00 Kč              | 1 375 478,13 Kč   | 1 284 314,59 Kč |
| 517  | Ostatní nákupy                                    | - Kč                       | 12 317,00 Kč      | 12 317,00 Kč    |
| 519  | Výdaje související s neinv.nákupy,přísp.a náhrady | 30 000,00 Kč               | 40 377,00 Kč      | 30 775,01 Kč    |
| 522  | Neinv.transfery nezisk.a podobným organizacím     | 340 000,00 Kč              | 343 408,00 Kč     | 332 618,00 Kč   |
| 532  | Neinv.transfery veřejným rozpočtům úz.úrovně      | 68 000,00 Kč               | 70 000,00 Kč      | 62 582,00 Kč    |
| 533  | Neinv.transfery příspěvkovým a podobným org.      | 1 254 000,00 Kč            | 1 272 940,00 Kč   | 1 272 940,00 Kč |

|  |  |                           |                            |                         |
|--|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 534  | Převody vlastním fondům                              | - Kč                      | - Kč                       | 1 000 000,00 Kč         |
| 536  | Ostatní neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům     | 110 000,00 Kč             | 117 359,00 Kč              | 113 154,00 Kč           |
| 549  | Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu                 | 60 000,00 Kč              | 59 592,00 Kč               | 35 000,00 Kč            |
| 566  | Neinvestiční půjč.p. obyvatelstvu                    | - Kč                      | 512,00 Kč                  | 512,00 Kč               |
| <b>Běžné výdaje (součet za třídu 5)</b>                        |  | <b>17 934 000,00 Kč</b>   | <b>18 644 997,41 Kč</b>    | <b>15 609 937,06 Kč</b> |
| 611  | Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku             | - Kč                      | 15 004,00 Kč               | 15 004,00 Kč            |
| 612  | Pořízení dlouhodobého hmotného majetku               | 2 900 000,00 Kč           | 4 518 659,67 Kč            | 2 282 992,63 Kč         |
| 613  | Pozemky  | - Kč                      | 534 669,00 Kč              | 75 052,43 Kč            |
| <b>Kapitálové výdaje (součet za třídu 6)</b>                   |  | <b>2 900 000,00 Kč</b>    | <b>5 068 332,67 Kč</b>     | <b>2 373 049,06 Kč</b>  |
| <b>Výdaje celkem</b>   |  | <b>20 834 000,00 Kč</b>   | <b>23 713 330,08 Kč</b>    | <b>17 982 986,12 Kč</b> |
| <i>Výpis položek dle odvětvového řízení rozpočtové skladby</i> |  | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i>       |
| 1037   | Celospolečenské funkce lesů                          | 200 000,00 Kč             | 200 000,00 Kč              | - Kč                    |
| 1070   | Rybářství  | 30 000,00 Kč              | 30 000,00 Kč               | 7 111,00 Kč             |
| 2219   | Ostatní záležitosti pozemních komunikací             | 305 000,00 Kč             | 643 805,00 Kč              | 465 286,15 Kč           |
| 2321   | Odvádění a čištění odp.vod a nakládání s kaly        | 30 000,00 Kč              | 30 000,00 Kč               | 28 791,00 Kč            |
| 3111   | Předškolní zařízení                                  | 563 500,00 Kč             | 563 500,00 Kč              | 562 011,00 Kč           |
| 3113   | Základní školy                                       | 1 720 000,00 Kč           | 1 773 077,00 Kč            | 877 027,33 Kč           |
| 3314   | Činnosti knihovnické                                 | 87 000,00 Kč              | 90 400,00 Kč               | 85 119,76 Kč            |
| 3322   | Zachování a obnova kulturních památek                | 260 000,00 Kč             | 260 000,00 Kč              | 243 800,00 Kč           |
| 3341   | Rozhlas a televize                                   | 13 000,00 Kč              | 13 000,00 Kč               | 5 795,00 Kč             |
| 3349   | Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků           | 66 000,00 Kč              | 66 000,00 Kč               | 62 710,00 Kč            |
| 3399   | Záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků | 659 000,00 Kč             | 784 104,00 Kč              | 770 091,45 Kč           |
| 3419   | Ostatní tělovýchovná činnost                         | 200 000,00 Kč             | 200 000,00 Kč              | 200 000,00 Kč           |
| 3421   | Využití volného času dětí a mládeže                  | 50 000,00 Kč              | 50 000,00 Kč               | 25 921,01 Kč            |
| 3511   | Činnost ordinací praktických lékařů                  | 14 000,00 Kč              | 17 100,00 Kč               | 16 112,00 Kč            |
| 3513   | Lékařská služba první pomoci                         | 30 000,00 Kč              | 30 000,00 Kč               | 27 852,00 Kč            |
| 3613   | Nebytové hospodářství                                | 2 149 500,00 Kč           | 2 344 500,00 Kč            | 1 326 884,12 Kč         |
| 3631   | Veřejné osvětlení                                    | 496 000,00 Kč             | 657 458,66 Kč              | 656 931,70 Kč           |
| 3632   | Pohřebnictví   | 102 000,00 Kč             | 101 904,00 Kč              | 67 664,00 Kč            |
| 3639   | Komunální služby a územní rozvoj j.n.                | 16 000,00 Kč              | 16 000,00 Kč               | 3 515,00 Kč             |
| 3721   | Sběr a odvoz nebezpečných odpadů                     | 10 000,00 Kč              | 10 000,00 Kč               | 8 333,78 Kč             |
| 3722   | Sběr a odvoz komunálních odpadů                      | 717 000,00 Kč             | 722 000,00 Kč              | 711 150,03 Kč           |
| 3725   | Využívání a zneškodňování komunálních odpadů         | 220 000,00 Kč             | 224 022,42 Kč              | 224 022,42 Kč           |
| 3726   | Využívání a zneškodňování ostatních odpadů           | 21 000,00 Kč              | 672 555,00 Kč              | 202 085,79 Kč           |
| 3745   | Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň                  | 4 935 000,00 Kč           | 5 105 328,00 Kč            | 2 637 951,59 Kč         |
| 3900   | Ost.činn.související se služb.pro obyv.              | 200 000,00 Kč             | 200 000,00 Kč              | 164 618,00 Kč           |
| 4342   | Soc.péče a pom.přístěh.a vybran.etnikům              | 12 000,00 Kč              | 12 000,00 Kč               | - Kč                    |
| 4351   | Osobn.asist., peč.služba a podpora sam.bydlení       | 345 000,00 Kč             | 345 000,00 Kč              | 153 732,05 Kč           |
| 5311   | Bezpečnost a veřejný pořádek                         | 1 900 000,00 Kč           | 1 918 259,00 Kč            | 1 213 485,54 Kč         |
| 5512   | Požární ochrana - dobrovolná část                    | 450 000,00 Kč             | 1 578 000,00 Kč            | 1 497 516,75 Kč         |
| 6112   | Zastupitelstva obcí                                  | 1 985 000,00 Kč           | 1 985 000,00 Kč            | 1 963 985,10 Kč         |
| 6117   | Volby do Evropského parlamentu                       | - Kč                      | 29 000,00 Kč               | 20 020,00 Kč            |
| 6171   | Činnost místní správy                                | 2 926 000,00 Kč           | 2 919 741,00 Kč            | 2 638 731,55 Kč         |
| 6310   | Příjmy a výdaje z finančních operací                 | 22 000,00 Kč              | 22 000,00 Kč               | 15 155,00 Kč            |
| 6330   | Převody vlastním fondům v rozp.úz.úrovně             | - Kč                      | - Kč                       | 1 000 000,00 Kč         |
| 6399   | Ostatní finanční operace                             | 100 000,00 Kč             | 90 630,00 Kč               | 90 630,00 Kč            |
| 6402   | Finanční vypořádání minulých let                     | - Kč                      | 8 946,00 Kč                | 8 946,00 Kč             |
| <b>Výdaje celkem</b>   |  | <b>20 834 000,00 Kč</b>   | <b>23 713 330,08 Kč</b>    | <b>17 982 986,12 Kč</b> |

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

Financování je částka rozdílu rozpočtovaných příjmů a výdajů. Rozpočet roku 2019 byl schválen jako schodkový s rozdílem -3.861.150,- Kč, dle skutečného čerpání vyšel jako přebytkový s rozdílem 3,309.635,10 Kč. Tyto prostředky zůstaly uloženy na běžných účtech městyse.

| Text   | Schválený rozpočet        | Rozpočet po změnách        | Skutečnost             |               |
|--|---------------------------|----------------------------|------------------------|---------------|
| Financování  | 3 861 150,00 Kč           | 2 229 161,27 Kč            | - 930 000,00 Kč        |               |
| <b>Financování celkem</b>                                    | <b>3 861 150,00 Kč</b>    | <b>2 229 161,27 Kč</b>     | <b>- 930 000,00 Kč</b> |               |
| <i>Výpis položek dle druhového řízení rozpočtové skladby</i> | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i>      |               |
| 811  | Krátkodobé financování    | 2 147 795,00 Kč            | 2 794 304,88 Kč        | - Kč          |
| 812  | Dlouhodobé financování    | - Kč                       | - Kč                   | 930 000,00 Kč |
| <b>Financování (součet za třídu 8)</b>                       | <b>2 147 795,00 Kč</b>    | <b>2 794 304,88 Kč</b>     | <b>- 930 000,00 Kč</b> |               |
| <b>Financování celkem</b>                                    | <b>2 147 795,00 Kč</b>    | <b>2 794 304,88 Kč</b>     | <b>- 930 000,00 Kč</b> |               |

|                                    |                   |                   |                 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ              | - 3 861 150,00 Kč | - 2 229 161,27 Kč | 4 239 635,10 Kč |
| SALDO PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ A FINANCOVÁNÍ | - 1 713 355,00 Kč | 565 143,61 Kč     | 3 309 635,10 Kč |

## 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)           | 2 093 943,48 Kč        | 4 881 593,26 Kč        | 2 787 649,78 Kč        |
| ČSOB IPB Cítoliby, č.ú. 101274932/0300 (231.0031) | 767 348,75 Kč          | 222 483,07 Kč          | - 544 865,68 Kč        |
| ČNB Ústí n.L., č.ú. 94-916481/0710 (231.0032)     | 5 954,13 Kč            | 1 072 805,13 Kč        | 1 066 851,00 Kč        |
| <b>Stav bankovních účtů celkem</b>                | <b>2 867 246,36 Kč</b> | <b>6 176 881,46 Kč</b> | <b>3 309 635,10 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<br>(Microsoft Office, Codexis Green - právní předpisy, SW Total Commander 9, SW Microsoft Win 10 - veř.internet, přeúčt.pasportu DZ na 019) | 178 015,90 Kč           | - 25 764,00 Kč         | 152 251,90 Kč           |
| 019 ostatní dlouhodobý nehmotný majetek<br>(pasport DZ, hydrogeologický průzkum hřbitova)  | 783 253,10 Kč           | 73 004,00 Kč           | 856 257,10 Kč           |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>  |                         |                        |                         |
| 021 stavby<br>(nové veřejné osvětlení v ul. K Zastávce, dokončení rekonstrukce ul. B. Němcové)   | 59 708 756,24 Kč        | 83 764,00 Kč           | 59 792 520,24 Kč        |
| 022 samostatné movité věci a soubory<br>(žebříkové vozidlo Scania, 4x dýchací přístroj Dräger, kompostéry, prodej jednoosé káry, nákup a převod Renault)                           | 14 415 839,22 Kč        | 1 382 800,37 Kč        | 15 798 639,59 Kč        |
| 028 drobný dlouhodobý hmotný majetek   | 4 571 206,83 Kč         | 68 786,82 Kč           | 4 639 993,65 Kč         |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>  |                         |                        |                         |
| 031 pozemky  | 3 427 237,66 Kč         | 1 870 244,00 Kč        | 5 297 481,66 Kč         |
| 032 kulturní památky   | 2 596 615,30 Kč         | - Kč                   | 2 596 615,30 Kč         |
| <b>Nedokončený a pořízený dlouhodobý majetek</b>   |                         |                        |                         |
| 041 nedok.dl.nehm.majetek  | - Kč                    | - Kč                   | - Kč                    |
| 042 nedok.dl.hm.maj. (bažantnice, nový sběrný dvůr, zbořeniště Oseva, rekonstrukce Fara, rek.ul.B.Němcové II.etapa, dok.Zeměšská ul. SFDI, vytápění budovy ZŠ)                     | 2 327 725,00 Kč         | - 1 040 247,74 Kč      | 1 287 477,26 Kč         |
| <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>   |                         |                        |                         |
| 069.00 akcie ČS a.s. (100 ks á 6.164,- Kč)   | 70 000,00 Kč            | 6 094 000,00 Kč        | 6 164 000,00 Kč         |
| 069.01 akcie SVS a.s. (nucený odkup)   | 252 000,00 Kč           | - 252 000,00 Kč        | - Kč                    |
| 069.02 spořicí účet BONUS u KB Louny   | 2 050 360,27 Kč         | 930 664,97 Kč          | 2 981 025,24 Kč         |
| <b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>   |                         |                        |                         |
| 078 oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku  | - 178 015,90 Kč         | 25 764,00 Kč           | - 152 251,90 Kč         |
| 079 oprávký k drobnému dl.nehmotnému majetku   | - 120 629,00 Kč         | 9 469,00 Kč            | - 130 098,00 Kč         |
| <b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>   |                         |                        |                         |
| 081 oprávký ke stavbám   | - 13 509 599,00 Kč      | 1 782 609,00 Kč        | - 15 292 208,00 Kč      |
| 082 oprávký k samostatným mov.věcem a souborům   | - 7 299 002,00 Kč       | 1 198 977,00 Kč        | - 8 497 979,00 Kč       |
| 088 oprávký k drobnému dl.hmotnému majetku   | - 4 571 206,83 Kč       | 68 786,82 Kč           | - 4 639 993,65 Kč       |
| <b>Stav majetku celkem</b>   | <b>64 702 556,79 Kč</b> | <b>6 151 174,60 Kč</b> | <b>70 853 731,39 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 98348 - volby do Evropského parlamentu     | - Kč                | 29 000,00 Kč           | 29 000,00 Kč           |
| 4112                        | výkon státní správy                           | - Kč                | 234 100,00 Kč          | 234 100,00 Kč          |
| 4116                        | UZ 13101 - aktivní politika zaměstnanosti     | 33 000,00 Kč        | 685 468,00 Kč          | 685 468,00 Kč          |
| 4116                        | UZ 13013 - aktivní politika zaměstnanosti     | 33 750,00 Kč        | 175 314,00 Kč          | 175 314,00 Kč          |
| 4116                        | UZ 14004 - výdaje JSDHO od KÚÚK               | - Kč                | 35 767,00 Kč           | 35 767,00 Kč           |
| 4122                        | UZ 00101 - dotace KÚÚK za Vesnici roku 2018   | - Kč                | 125 000,00 Kč          | 125 000,00 Kč          |
| <b>Celkem příjmová část</b> |   | <b>66 750,00 Kč</b> | <b>1 284 649,00 Kč</b> | <b>1 284 649,00 Kč</b> |
| 5321                        | platby MU Louny na pohotovost                 | 30 000,00 Kč        | 30 000,00 Kč           | 27 852,00 Kč           |
| 5329                        | členský příspěvek Mikroregion Lounské Podlesí | 38 000,00 Kč        | 40 000,00 Kč           | 34 730,00 Kč           |
| 5345                        | převody mezi bankovními účty                  | - Kč                | - Kč                   | 1 000 000,00 Kč        |
| 5364                        | vratka dotace na Volby do ZM                  | - Kč                | 6 372,00 Kč            | 6 372,00 Kč            |
| 5364                        | vratka dotace za Volbu prezidenta             | - Kč                | 2 574,00 Kč            | 2 574,00 Kč            |
| <b>Celkem výdajová část</b> |   | <b>68 000,00 Kč</b> | <b>78 946,00 Kč</b>    | <b>1 071 528,00 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      |
|---------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 00101         | dotace KÚÚK za VR škola        | 125 000,00 Kč          | - Kč                   | 125 000,00 Kč          | - Kč                   |
| 00101         | dotace KÚÚK za VR cv.prvky     | - Kč                   | 30 000,00 Kč           | - Kč                   | 30 000,00 Kč           |
| 00101         | dotace KÚÚK Máchova ul.        | - Kč                   | 49 679,00 Kč           | - Kč                   | 49 679,00 Kč           |
| 13013         | aktivní politika zaměstnanosti | 175 314,00 Kč          | 175 314,00 Kč          | 175 314,00 Kč          | 175 314,00 Kč          |
| 13101         | aktivní politika zaměstnanosti | 685 468,00 Kč          | 685 468,00 Kč          | 685 468,00 Kč          | 685 468,00 Kč          |
| 14004         | dotace KÚÚK na JSDHO           | 35 767,00 Kč           | 35 767,00 Kč           | 35 767,00 Kč           | 35 767,00 Kč           |
| 98008         | volba prezidenta               | - Kč                   | 2 574,00 Kč            | - Kč                   | 2 574,00 Kč            |
| 98187         | volby do zastupitelstev obcí   | - Kč                   | 6 372,00 Kč            | - Kč                   | 6 372,00 Kč            |
| 98348         | volby do Evropského parlamentu | 29 000,00 Kč           | 20 020,00 Kč           | 29 000,00 Kč           | 20 020,00 Kč           |
| <b>Celkem</b> |                                | <b>1 050 549,00 Kč</b> | <b>1 005 194,00 Kč</b> | <b>1 050 549,00 Kč</b> | <b>1 005 194,00 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 27.-28.11.2019 a 1.-2.4.2019. Dle zápisu o kontrole:

- **nebyly byly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.), kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkumu (text zprávy v části C bod II.) odstraněných v průběhu přezkoumání.**

- **nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit 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           | 1,01% |
| b) podíl závazků a rozpočtu územního celku               | 3,73% |
| c) podíl zasaveného majetku na celkovém majetku úz.celku | 0,00% |

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Cítoliby za rok 2019 bylo ověřeno dle §17 zákona č.23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, že dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Cítoliby za rok 2019 byla zastupitelům předložena ke schválení na jeho řádném xx. zasedání dne xx.xx.2020 spolu s návrhem závěrečného účtu městyse za rok 2019 a tvoří součást tohoto závěrečného účtu městyse za rok 2019.

## 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 13.12.2018 byl na zasedání zastupitelstva městyse schválen závazný ukazatel neinvestičního příspěvku pro rok 2019 ve výši 1.254 tis. Kč (středisko ZŠ 697 tis. Kč, středisko MŠ 557 tis. Kč). Provozní dotace ZŠ a MŠ s tím, že obsahují prostředky na krytí mzdových nákladů provozních pracovníků ve výši 264 tis. Kč tyto budou organizaci poskytnuty v případě, že tyto náklady nebudou kryty finančními prostředky školního rozpočtu z KÚÚK.

Rada městyse svým usnesením č. 48/2018 z 12.12.2018 schválila návrh Střednědobého výhledu rozpočtu ZŠ a MŠ Cítoliby na roky 2019 a 2020, který byl na úřední desce vyvěšen od 20.11.2018 do 5.12.2018 a usnesením 47/2018 schválila návrh provozního rozpočtu ZŠ a MŠ Cítoliby na rok 2019 s tím, že prostředky na platy provozních zaměstnanců ve výši 264 tis. Kč budou poskytnuty v případě, že tyto náklady nebudou kryty finančními prostředky školního rozpočtu z KÚÚK. Návrh rozpočtu byl vyvěšen na úřední desce od 20.11.2018 do 5.12.2018 a zapracován do návrhu rozpočtu městyse Cítoliby na rok 2019 a následně schválen zastupiteli 13.12.2018 usnesením č. 33/2018.

Rada městyse svým usnesením č. 37/2019 z 6.2.2019 vzala na vědomí vyúčtování mimořádné dotace na pokrytí mzdových nákladů v roce 2018 s tím, že nevyčerpaná částka 44.500,- Kč byla 31.1.2019 připsána zpět na účet zřizovatele. Rada dále schválila refundaci nákladů zdravotního střediska za rok 2018 ve výši 16.112,- Kč.

Rada městyse svým usnesením č. 94/2019 z 17.4.2019 vzala na vědomí Zprávu o hospodaření příspěvkové organizace za rok 2018, vč. příloh a žádost o zúčtování hospodářského výsledku z rezervního fondu organizace předloženou ředitelkou organizace dne 10.4.2020 na vyzvu rady městyse (usn. 53/2019) a předložila ji k posouzení a doporučení ke schválení Finančnímu výboru.

Rada městyse svým usnesením č. 114/2019 z 2.5.2019 schválila poskytnutí příspěvku na dopravu do ŠvP ve výši 6.000,- Kč. Na základě osobních informací ředitelky schválila Rada městyse svým usnesením č. 139/2019 z 15.5.2019 navýšení poskytnutí příspěvku na dopravu do ŠvP schváleného usn. č. 114/2019 z 6.000,- Kč na 10.000,- Kč. Rozpočtové opatření navýšení dotace ZŠ a MŠ schválilo zastupitelstvo městyse dne 30.5.2019 usnesením č. 13/2019.

Rada městyse svým usnesením č. 116/2019 z 2.5.2019 schválila poskytnutí příspěvku na zájmové vzdělávání v 2. pololetí školního roku 2018/2019 ve výši 8.940,- Kč. Rozpočtové opatření navýšení dotace ZŠ a MŠ schválilo zastupitelstvo městyse dne 13.5.2019 usnesením č. 13/2019. Rada městyse upozornila ředitelku organizace, že tyto výdaje dle usn. RM č. 240/2017 měly být součástí schvalovaného rozpočtu organizace na rok 2019 a v případě, že napříště nebude tento pokyn dodržen, nebude k dalším žádostem v této záležitosti přihlíženo.

Rada městyse svým usnesením č. 178/2019 z 26.6.2019 odkložila schválení účetní závěrky organizace za rok 2018 po dokončení VSK 3/2019, uzávěrka tak nebude schválena v termínu do 30.6.2019, o této skutečnosti byl informován KÚÚK.208/2019: Rada městyse schválila účetní závěrku organizace za rok 2018 a úhradu záporného hospodářského výsledku za rok 2018 ve výši -4.273,11 Kč z rezervního fondu organizace svým usnesením č. 208/2019 z 21.8.2019.

Rada městyse svým usnesením č. 224/2019 z 4.9.2019 schválila v souladu se školským zákonem č. 561/2004 Sb., §23 výjimku z průměrného počtu žáků ve třídě, kterou stanovuje prováděcí předpis, vyhláška o základní škole č. 48/2005 Sb., §4. Zřizovatel se schválením zavázal uhradit případné chybějící finanční prostředky školského zařízení související s čerpáním mzdových nákladů ve školním roce 2019/2020.

Rada městyse svým usnesením č. 239/2019 z 17.9.2019 v návaznosti na provedené zhodnocení finanční situace školy a schváleného návrhu rozpočtu městyse schválili uvolnění finančních prostředků ve výši 264 tis. Kč na platy provozních zaměstnanců organizace.

Rada městyse svým usnesením č. 265/2019 z 16.10.2019 schválila bezúplatný převod vozidla Renault, RZ: 5H94014 z majetku Městyse Cítoliby do majetku Základní školy a Mateřské školy Cítoliby, příspěvkové organizace. Převod bude proveden ke dni 1.11.2019, o záměru bylo na úřední desce městyse vyvěšeno oznámení a jako informace bylo předloženo zastupitelům na 9. veřejném zasedání dne 30.10.2019. Smlouvu o převodu zpracoval právní zástupce městyse.

Rada městyse svým usnesením č. 288/2019 z 13.11.2019 schválila předložený návrh Rozpočtu Základní školy a Mateřské školy Cítoliby na rok 2020 a návrh Střednědobého výhledu rozpočtu Základní školy a Mateřské školy Cítoliby na roky 2020-2022.

Rada městyse svým usnesením č. 292/2019 z 13.11.2019 schválila v souladu se školským zákonem č. 561/2004 Sb., §111 výjimku z nejnižšího počtu účastníků ve školní družině, kterou stanovuje prováděcí předpis, vyhláška o zájmovém vzdělávání č. 74/2005 Sb., §10, odst. 3). Zřizovatel se dále zavazuje uhradit případné zvýšené finanční prostředky na vzdělávací činnost školy, a to nad výši stanovenou § 161 a 162.

Rada městyse svým usnesením č. 325/2019 z 11.12.2019 schválila zúčtování vzniklých rozdílů způsobených chybami předchozí hospodářky ve školní jídelně proti účtu mank a škod s tím, že ze zjištěného vyplývá, že se jednalo o chybné vedení evidence a účtování na základě chybných podkladů.

Rada městyse svým usnesením č. 326/2019 z 11.12.2019 odsouhlasila předložený odpisový plán příspěvkové organizace pro rok 2019. Celková výše odpisů za rok 2019 činí 212.799,- Kč.

Dle Zprávy o hospodaření příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Cítoliby za rok 2019 ze dne 7.4.2020 proběhla Inventarizace majetku a závazků za rok 2019 v souladu s platnou směrnicí organizace. Fyzická inventarizace s účetním stavem k 31.12.2019 byla provedena určenými členy inventarizační komise z řad zaměstnanců organizace dle určených inventurních úseků - ZŠ, MŠ a ŠJ. Fyzická a dokladová inventura na základě příkazu ředitelky k inventarizaci byla ukončena k 31.1.2020 a je vedena v systému VEMA.

Podrobné výkazy Základní školy a Mateřské školy Cítoliby jsou součástí předložené účetní závěrky za rok 2019, kterou schválila Rada městyse dne 22.4.2020 usnesením č. RM45/10/2020 a jsou založeny v kanceláři úřadu městyse. Rada tímto usnesením schválila i úhradu záporného hospodářského výsledku za rok 2019 ve výši -3.927,80 Kč z rezervního fondu organizace a dále schválila refundaci nákladů na zdravotní středisko za rok 2019 ve výši 15.944,- Kč

**Kontrolní činnost:** V organizaci je nastaven vnitřní kontrolní systém a dle plánu kontrolní činnosti organizace na školní rok 2018/2019 byly prováděny kontroly, o nichž jsou vedeny zápisy.

V organizaci proběhly následující kontroly nadřízených orgánů:

ČŠI - kontrola ve dnech 6.,7. a 13.5.2019 se zaměřením na školní stravování, protokol čj. ČŠIU-1079/19-U

KHS - kontrola dne 18.9.2019 se zaměřením na školní stravování, protokol čj. KHSUL 44610/2019

KHS - kontrola dne 27.9.2019 se zaměřením na teploty ve škole, protokol čj. KHSUL 46310/2019

KHS - kontrola dne 27.9.2019 se zaměřením na školní stravování, protokol čj. KHSUL 46316/2019

KHS - kontrola dne 17.10.2019 se zaměřením na teploty ve škole, protokol čj. KHSUL 49910/2019

ČŠI - kontrola ve dnech 21. a 23.10.2019 se zaměřením na dodržování ustanovení školského zákona, protokol čj. ČŠIU-1079/19-U

O provedených kontrolách byl zřizovatel průběžně informován. Dokumentace k jednotlivým kontrolám je založena v evidenci organizace.

V organizaci proběhly celkem 3 veřejnosprávní kontroly zřizovatele:

ve dnech 14. a 19.2.2019 se zaměřením na školní stravování v období za rok 2018 a 1/2019, protokol VSK čj. 1/2019

dne 9.4.2019 se zaměřením na školní stravování v 1. čtvrtletí 2019 a na kontrolu závěrů a opatření z kontroly 1/2019, protokol VSK čj. 2/2019

ve dnech 28.5.,19.a 27.6.2019 se zaměřením na hospodaření v roce 2018 a 1.Q/2019 a na kontrolu závěrů a opatření z kontroly 2/2019, protokol VSK čj. 3/2019

O výsledcích kontrol byl zřizovatel (rada městyse) průběžně informován. Dokumentace ke kontrolám je založena v evidenci organizace i zřizovatele.

**Změny na postu ředitelky organizace:** k 31.7.2019 rezignovala na post ředitelky organizace Mgr. Natálie Honková a od 1.8.2019 byla na základě konkursu Radou městyse do funkce ředitelky jmenována Mgr. Marcela Vykouková. Předání agendy školy bylo provedeno za přítomnosti starosty a místostarosty ve dnech 31.7. a 1.8.2019. Mgr. Marcela Vykouková na post ředitelky rezignovala k 31.12.2019.

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

**Poskytnuté neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím v roce 2019:**

**425 200,00 Kč**

- Myslivecké sdružení Cítoliby - Lišřany (na činnost)

5 000,00 Kč

- P. Renč - X. Cítolibský sraz automobilových veteránů

30 000,00 Kč

- Sbor dobrovolných hasičů Cítoliby (branný závod o pohár starosty městyse, pálení čarodějnice, Staročeské máje, kreslení zážitků z prázdnin, ubytování na MČR)

39 210,00 Kč



|  |               |
|--|---------------|
| - Sportovní klub Cítoliby (memoriál V.Šány, dětský den, fotbalové turnaje žáků a dorostu, fotbalový turnaj starých gard, nábor pro školy a školky do přípravy) | 32 000,00 Kč  |
| - Sportovní klub Cítoliby (na činnost)   | 200 000,00 Kč |
| - Nadační fond K.B. Kopřivy  | 15 000,00 Kč  |
| - Svaz tělesně postižených Louny (příspěvek 2017 + 2018)   |               |
| - Centrum služeb pro zdravotně postižené Louny o.p.s.  | 3 000,00 Kč   |
| - Svaz diabetiků ČR  | 1 000,00 Kč   |
| - Svaz měst a obcí ČR (členský příspěvek)  | 5 473,00 Kč   |
| - Okresní sdružení hasičů ČMS Louny (příspěvek na činnost dětí a mládeže)  | 2 000,00 Kč   |
| - Sdružení místních samospráv ČR (členský příspěvek)   | 4 682,00 Kč   |
| - Mikroregion Lounské Podlesí + Serviso  | 32 730,00 Kč  |
| - Mikroregion Lounské Podlesí (hry MLP)  | 2 000,00 Kč   |
| - Římskokatolická církev Louny - farnost Cítoliby (na opravu zvonu)  | 17 769,00 Kč  |
| - Euroregion Krušnohoří (členský příspěvek)  | 4 484,00 Kč   |
| - Veřejná sbírka R. Štos   | 1 000,00 Kč   |
| - Město Louny (na pohotovost)  | 27 852,00 Kč  |
| - Příspěvek obci Bublava   | 2 000,00 Kč   |

#### XIV. HOSPODAŘENÍ ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK MĚSTYSE

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

|  | příjmy        | výdaje          | rozdíl          |
|--|---------------|-----------------|-----------------|
| 1070 Rybolov v Bažantnici (rezerva z min.let 6.857,- Kč) | 20 650,00 Kč  | 7 111,00 Kč     | 13 539,00 Kč    |
| 3314 Místní knihovna                                     | 1 120,00 Kč   | 85 120,00 Kč    | - 84 000,00 Kč  |
| 3613 Restaurace Dělnický dům                             | 122 020,00 Kč | 82 506,00 Kč    | 39 514,00 Kč    |
| 3613 Kulturní centrum Dělnický dům provoz                | 229 616,00 Kč | 527 606,00 Kč   | - 297 990,00 Kč |
| 5311 Obecní policie                                      | 361 415,00 Kč | 1 213 486,00 Kč | - 852 071,00 Kč |
| 5512 Sbor dobrovolných hasičů jednotka                   | 340 254,00 Kč | 406 926,00 Kč   | - 66 672,00 Kč  |
| žebřík SCANIA  | 689 999,00 Kč | 1 090 591,00 Kč | - 400 592,00 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 2019  | 17 983            |
| Příjem v roce 2018  | 23 516            |
| Příjem v roce 2017  | 20 747            |
| Příjem v roce 2016  | 16 020            |
| <b>Průměr příjmů za poslední 4 roky</b>                                     | <b>19 567</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:

Osoba odpovědná za rozpočet:

Statutární zástupce:

Blanka Hejliková, ekonom

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Jitka Wasserbauerová, správce rozpočtu

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Petr Jindřich, starosta

Podpisový záznam statutárního zástupce

Vyvěšeno na úřední desce dne: 30.04.2020

Sejmuto z úřední desky dne: 28.05.2020