

Město Raspenava**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021**

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00263141
název	Město Raspenava
ulice, č.p.	Fučíkova 421
obec	Raspenava
PSČ, pošta	46401

Kontaktní údaje

telefon	482360443
fax	
e-mail	raspenava@raspenava.cz
WWW stránky	www.raspenava.cz

Doplňující údaje organizace**Schválen na 3. veřejném zasedání ZM dne 22. 6. 2022 usnesením č. 5/03/22****Obsah závěrečného účtu**

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

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	44 980 000,00	44 980 000,00	49 788 108,35
Nedaňové příjmy	12 057 000,00	12 346 142,70	13 937 397,14
Kapitálové příjmy	800 000,00	800 000,00	3 045 875,00
Přijaté transfery	1 801 200,00	4 719 526,61	30 387 188,31
Příjmy celkem	59 638 200,00	62 845 669,31	97 158 568,80

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000	1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	8 250 000,00	8 250 000,00	7 599 494,32
0000	1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	150 000,00	150 000,00	483 738,74
0000	1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	1 035 000,00	1 035 000,00	1 254 240,28
0000	1121	Daň z příjmů právnických osob	7 481 000,00	7 481 000,00	10 583 669,73
0000	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	1 400 000,00	1 400 000,00	1 396 310,00
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	21 500 000,00	21 500 000,00	23 658 312,40
0000	1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu			2 966,70
0000	1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	950 000,00	950 000,00	996 372,40
0000	1341	Poplatek ze psů	21 000,00	21 000,00	26 090,00
0000	1361	Správní poplatky	100 000,00	100 000,00	48 817,12
0000	1381	Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her	284 000,00	284 000,00	349 086,14
0000	1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.			16,62
0000	1385	Dílčí daň z technických her	1 606 000,00	1 606 000,00	1 361 116,49
0000	1511	Daň z nemovitých věcí	2 203 000,00	2 203 000,00	2 027 877,41
0000	2460	Splátky půjčených prostředků od obyvateľstva	35 000,00	35 000,00	36 927,00
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR		713 677,11	713 677,11
0000	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	1 681 200,00	1 681 200,00	1 681 200,00
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	120 000,00	1 757 504,00	1 738 866,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		567 145,50	567 145,50
0000	Bez ODPA		46 816 200,00	49 734 526,61	54 525 923,96
1032	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3 400 000,00	3 400 000,00	3 563 391,07
1032	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	12 000,00	12 000,00	11 000,00
1032	Podpora ostatních produkčních činností		3 412 000,00	3 412 000,00	3 574 391,07
2142	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 000,00	1 000,00	
2142	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	700 000,00	700 000,00	663 775,00
2142	2322	Přijaté pojistné náhrady			7 816,00
2142	Ubytování a stravování		701 000,00	701 000,00	671 591,00
2143	2112	Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)	7 000,00	7 000,00	12 638,00
2143	Cestovní ruch		7 000,00	7 000,00	12 638,00
2169	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			3 000,00
2169	Ostatní správa v prům,obch.,stav. a službách				3 000,00
2321	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	200 000,00	200 000,00	261 799,54
2321	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	1 000 000,00	1 000 000,00	1 305 287,50
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		1 200 000,00	1 200 000,00	1 567 087,04
2322	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			
2322	Prevence znečišťování vody				
3314	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	10 000,00	10 000,00	9 449,00
3314	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			250,00
3314	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			260,00
3314	Činnosti knihovnické		10 000,00	10 000,00	9 959,00
3349	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	4 000,00	4 000,00	250,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků		4 000,00	4 000,00	250,00
3399	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3 000,00	3 000,00	3 200,00
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.		3 000,00	3 000,00	3 200,00
3412	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	250 000,00	250 000,00	112 290,00
3412	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	40 000,00	40 000,00	49 570,00
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce		290 000,00	290 000,00	161 860,00
3611	2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	359,00
3611	Podpora individuální bytové výstavby		1 000,00	1 000,00	359,00
3612	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	700 000,00	700 000,00	967 342,00

3612	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	1 850 000,00	1 850 000,00	1 814 115,50
3612	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			59 460,37
3612	2322	Přijaté pojistné náhrady			73 048,00
3612	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			3 215,00
3612	Bytové hospodářství		2 550 000,00	2 550 000,00	2 917 180,87
3613	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 000,00	1 000,00	3 444,00
3613	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	150 000,00	150 000,00	189 216,00
3613	2322	Přijaté pojistné náhrady			12 796,00
3613	Nebytové hospodářství		151 000,00	151 000,00	205 456,00
3632	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	21 000,00	21 000,00	47 660,00
3632	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	3 000,00	3 000,00	1 250,00
3632	Pohřebnictví		24 000,00	24 000,00	48 910,00
3634	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3 300 000,00	3 300 000,00	3 867 780,90
3634	2131	Příjmy z pronájmu pozemků			
3634	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	3 000,00	3 000,00	2 009,00
3634	Lokální zásobování teplem		3 303 000,00	3 303 000,00	3 869 789,90
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	30 000,00	30 000,00	46 631,03
3639	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	20 000,00	20 000,00	13 116,40
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	35 000,00	35 000,00	38 956,58
3639	2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk			62 500,00
3639	2322	Přijaté pojistné náhrady			9 060,00
3639	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			618,32
3639	3111	Příjmy z prodeje pozemků	800 000,00	800 000,00	3 045 875,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		885 000,00	885 000,00	3 216 757,33
3722	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů				
3725	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	220 000,00	220 000,00	213 100,50
3725	Využívání a zneškodňování komun.odpadů		220 000,00	220 000,00	213 100,50
4351	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	50 000,00	50 000,00	59 200,00
4351	Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení		50 000,00	50 000,00	59 200,00
5213	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			5 152,00
5213	Krizová opatření				5 152,00
5512	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			11 200,00
5512	Požární ochrana - dobrovolná část				11 200,00
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	4 000,00	4 000,00	1 030,00
6171	2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk			1 500,00
6171	2322	Přijaté pojistné náhrady			5 119,00
6171	Činnost místní správy		4 000,00	4 000,00	7 649,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	4 000,00	4 000,00	5 493,73
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		4 000,00	4 000,00	5 493,73
6320	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			27 711,00
6320	Pojištění funkčně nespecifikované				27 711,00
6330	4133	Převody z vlastních rezerv. fondů (jiných než OSS)			2 019 938,34
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			22 539 631,36
6330	4138	Převody z vlastní pokladny			1 126 730,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				25 686 299,70
6402	2222	Ost. příjmy z finanč. vypoř. od jiných veř. rozp.			19 696,10
6402	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy		289 142,70	289 142,70
6402	Finanční vypořádání			289 142,70	308 838,80
6409	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	3 000,00	3 000,00	1 139,00
6409	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			44 431,90
6409	Ostatní činnosti j.n.		3 000,00	3 000,00	45 570,90
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			59 638 200,00	62 845 669,31	97 158 568,80

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	60 894 550,00	64 755 342,20	79 747 613,26
Kapitálové výdaje	7 625 000,00	9 625 000,00	5 098 824,20
Výdaje celkem	68 519 550,00	74 380 342,20	84 846 437,46

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1014	5139	Nákup materiálu j.n.	1 000,00	1 000,00	
1014	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	
1014	5222	Neinvestiční transfery spolkům	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1014	Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.plod.a svl.vet.péče		26 000,00	26 000,00	10 000,00
1032	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 000,00	1 000,00	924,00
1032	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	40 000,00	40 000,00	3 630,00
1032	5139	Nákup materiálu j.n.	180 000,00	180 000,00	134 746,87
1032	5156	Pohonné hmoty a maziva	6 000,00	6 000,00	3 568,00
1032	5169	Nákup ostatních služeb	2 300 000,00	2 556 862,00	2 032 112,70
1032	5171	Opravy a udržování	40 000,00	40 000,00	15 707,00
1032	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	125 000,00	87 000,00	86 254,00
1032	Podpora ostatních produkčních činností		2 692 000,00	2 910 862,00	2 276 942,57
1036	5169	Nákup ostatních služeb	75 000,00	75 000,00	74 002,00
1036	Správa v lesním hospodářství		75 000,00	75 000,00	74 002,00
2142	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	300 000,00	300 000,00	189 231,00
2142	5021	Ostatní osobní výdaje			13 300,00
2142	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	74 400,00	74 400,00	47 132,00
2142	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	27 000,00	27 000,00	17 103,00
2142	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	70 000,00	70 000,00	22 846,00
2142	5139	Nákup materiálu j.n.	130 000,00	130 000,00	429 686,91
2142	5151	Studená voda	30 000,00	30 000,00	13 964,00
2142	5152	Teplo	190 000,00	190 000,00	196 245,00
2142	5154	Elektrická energie	80 000,00	80 000,00	65 119,66
2142	5169	Nákup ostatních služeb	40 000,00	40 000,00	54 155,64
2142	5171	Opravy a udržování	700 000,00	700 000,00	422 920,58
2142	5424	Náhrady mezd v době nemoci			5 018,00
2142	6121	Budovy, haly a stavby		188 000,00	121 230,00
2142	Ubytování a stravování		1 641 400,00	1 829 400,00	1 597 951,79
2143	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		25 000,00	21 161,69
2143	5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	150 000,00	165 000,00	146 256,30
2143	5139	Nákup materiálu j.n.		20 000,00	13 618,55
2143	Cestovní ruch		150 000,00	210 000,00	181 036,54
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	500 000,00	500 000,00	259 500,00
2212	5156	Pohonné hmoty a maziva	15 000,00	15 000,00	21 411,16
2212	5164	Nájemné	20 000,00	20 000,00	6 099,00
2212	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	150 000,00	302 500,00
2212	5171	Opravy a udržování	150 000,00	150 000,00	220 671,00
2212	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			500,00
2212	6121	Budovy, haly a stavby	1 500 000,00	2 700 000,00	
2212	Silnice		2 335 000,00	3 535 000,00	810 681,16
2221	5139	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	30 000,00	
2221	Provoz veřejné silniční dopravy		30 000,00	30 000,00	
2295	5323	Neinvestiční transfery krajům	260 000,00	260 000,00	256 590,00
2295	Dopravní obslužnost veřejnými službami - smíšená		260 000,00	260 000,00	256 590,00
2310	6121	Budovy, haly a stavby	750 000,00	750 000,00	302 500,00
2310	Pitná voda		750 000,00	750 000,00	302 500,00
2321	5141	Úroky vlastní		120 000,00	93 000,83
2321	5169	Nákup ostatních služeb			2 178,00
2321	5171	Opravy a udržování	600 000,00	480 000,00	
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		600 000,00	600 000,00	95 178,83
2399	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	60 000,00	60 000,00	75 025,00
2399	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	

2399	Ostatní záležitosti vodního hospodářství		80 000,00	80 000,00	75 025,00
2419	5162	Služby elektronických komunikací	20 000,00	20 000,00	8 962,86
2419	Ostatní záležitosti spojů		20 000,00	20 000,00	8 962,86
3113	5139	Nákup materiálu j.n.	50 000,00	50 000,00	48 200,62
3113	5169	Nákup ostatních služeb			18 150,00
3113	5171	Opravy a udržování	200 000,00	200 000,00	84 294,04
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	4 560 000,00	4 560 000,00	4 560 000,00
3113	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac		1 100 190,50	1 100 190,50
3113	6121	Budovy, haly a stavby	510 000,00	760 000,00	719 229,94
3113	Základní školy		5 320 000,00	6 670 190,50	6 530 065,10
3314	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	350 000,00	350 000,00	358 962,00
3314	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	86 800,00	86 800,00	88 525,00
3314	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	31 500,00	31 500,00	32 124,00
3314	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	75 000,00	75 000,00	70 752,00
3314	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	15 000,00	15 000,00	1 924,00
3314	5139	Nákup materiálu j.n.	15 000,00	15 000,00	8 682,90
3314	5152	Teplo	48 000,00	48 000,00	67 408,00
3314	5167	Služby školení a vzdělávání	3 000,00	3 000,00	
3314	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	10 000,00	10 000,00	3 892,50
3314	5169	Nákup ostatních služeb	3 000,00	3 000,00	18 878,00
3314	5171	Opravy a udržování	3 000,00	3 000,00	
3314	5172	Programové vybavení	24 200,00	40 200,00	7 502,00
3314	5173	Cestovné	1 000,00	1 000,00	
3314	5179	Ostatní nákupy j.n.	300,00	300,00	
3314	Činnosti knihovnické		665 800,00	681 800,00	658 650,40
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	24 000,00	24 000,00	22 800,00
3319	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	6 000,00	6 000,00	5 727,00
3319	5194	Věcné dary	10 000,00	10 000,00	
3319	5222	Neinvestiční transfery spolkům	15 000,00	15 000,00	5 000,00
3319	Ostatní záležitosti kultury		55 000,00	55 000,00	33 527,00
3322	5171	Opravy a udržování	35 000,00	35 000,00	13 876,00
3322	Zachování a obnova kulturních památek		35 000,00	35 000,00	13 876,00
3349	5139	Nákup materiálu j.n.			22 614,75
3349	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků		50 000,00	50 000,00	22 614,75
3391	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	
3391	5175	Pohoštění	15 000,00	15 000,00	
3391	5194	Věcné dary	30 000,00	30 000,00	
3391	Mezinár.spolupráce v kultuře, církvích a sděl.pros		50 000,00	50 000,00	
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	15 000,00	15 000,00	
3399	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	70 000,00	70 000,00	
3399	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 000,00	5 000,00	497,00
3399	5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	30 000,00	30 000,00	
3399	5139	Nákup materiálu j.n.	45 000,00	45 000,00	4 461,00
3399	5164	Nájemné	45 000,00	45 000,00	13 000,00
3399	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	90 000,00	18 738,00
3399	5171	Opravy a udržování	1 000,00	1 000,00	
3399	5175	Pohoštění	45 000,00	45 000,00	1 565,00
3399	5179	Ostatní nákupy j.n.	2 000,00	2 000,00	
3399	5194	Věcné dary	300 000,00	300 000,00	313 462,95
3399	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám	15 000,00	15 000,00	
3399	5222	Neinvestiční transfery spolkům	45 000,00	45 000,00	18 000,00
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.		768 000,00	708 000,00	369 723,95
3412	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	470 000,00	537 000,00	452 663,00
3412	5021	Ostatní osobní výdaje	10 000,00	10 000,00	4 802,00
3412	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	116 800,00	133 500,00	110 696,00
3412	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	42 300,00	48 600,00	40 170,00
3412	5132	Ochranné pomůcky	2 000,00	2 000,00	1 333,00
3412	5133	Léky a zdravotnický materiál	1 000,00	1 000,00	658,00
3412	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	70 000,00	70 000,00	5 760,00
3412	5139	Nákup materiálu j.n.	500 000,00	500 000,00	191 294,33
3412	5151	Studená voda	71 000,00	71 000,00	112 953,71
3412	5152	Teplo	440 000,00	440 000,00	210 491,38

3412	5153	Plyn			
3412	5154	Elektrická energie	150 000,00	150 000,00	109 027,68
3412	5156	Pohonné hmoty a maziva	9 000,00	9 000,00	6 383,23
3412	5161	Poštovní služby	500,00	500,00	
3412	5162	Služby elektronických komunikací	20 000,00	20 000,00	17 983,15
3412	5164	Nájemné	1 000,00	1 000,00	605,00
3412	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	6 000,00	6 000,00	
3412	5169	Nákup ostatních služeb	45 000,00	45 000,00	74 653,52
3412	5171	Opravy a udržování	450 000,00	450 000,00	136 765,79
3412	5173	Cestovné	1 000,00	1 000,00	
3412	5181	Převody vnitřním organizačním jednotkám			
3412	5424	Náhrady mezd v době nemoci			6 624,00
3412	6121	Budovy, haly a stavby	300 000,00	150 000,00	
3412	6122	Stroje, přístroje a zařízení			46 252,25
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce		2 705 600,00	2 645 600,00	1 529 116,04
3419	5222	Neinvestiční transfery spolkům	400 000,00	400 000,00	322 954,00
3419	Ostatní sportovní činnost		400 000,00	400 000,00	322 954,00
3421	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	
3421	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	3 859,00
3421	5171	Opravy a udržování	25 000,00	25 000,00	
3421	5222	Neinvestiční transfery spolkům	12 000,00	12 000,00	
3421	Využití volného času dětí a mládeže		52 000,00	52 000,00	3 859,00
3429	5222	Neinvestiční transfery spolkům	30 000,00	30 000,00	4 000,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace		30 000,00	30 000,00	4 000,00
3612	5021	Ostatní osobní výdaje	30 000,00	30 000,00	
3612	5132	Ochranné pomůcky	2 000,00	2 000,00	
3612	5139	Nákup materiálu j.n.	150 000,00	150 000,00	181 499,67
3612	5151	Studená voda	1 071 600,00	1 071 600,00	868 953,66
3612	5153	Plyn	11 000,00	11 000,00	6 252,89-
3612	5154	Elektrická energie	55 000,00	55 000,00	59 157,48
3612	5164	Nájemné	20 000,00	20 000,00	26 000,00
3612	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	5 000,00	5 000,00	3 377,11
3612	5169	Nákup ostatních služeb	135 000,00	135 000,00	61 956,72
3612	5171	Opravy a udržování	1 000 000,00	1 000 000,00	719 153,88
3612	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	150 000,00	150 000,00	
3612	6121	Budovy, haly a stavby	600 000,00	1 250 000,00	1 198 513,08
3612	Bytové hospodářství		3 229 600,00	3 879 600,00	3 112 358,71
3613	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 000,00	5 000,00	
3613	5139	Nákup materiálu j.n.	120 000,00	120 000,00	74 295,00
3613	5151	Studená voda	5 000,00	5 000,00	
3613	5153	Plyn	5 000,00	5 000,00	30 924,51
3613	5154	Elektrická energie	6 000,00	6 000,00	4 343,35
3613	5169	Nákup ostatních služeb	55 000,00	55 000,00	21 188,89
3613	5171	Opravy a udržování	2 700 000,00	3 900 000,00	2 312 761,61
3613	5192	Poskytnuté náhrady	15 000,00	15 000,00	
3613	6121	Budovy, haly a stavby	500 000,00	500 000,00	347 580,00
3613	Nebytové hospodářství		3 411 000,00	4 611 000,00	2 791 093,36
3631	5169	Nákup ostatních služeb	1 300 000,00	1 300 000,00	1 220 754,92
3631	5171	Opravy a udržování	100 000,00	100 000,00	
3631	6121	Budovy, haly a stavby	220 000,00	120 000,00	
3631	Veřejné osvětlení		1 620 000,00	1 520 000,00	1 220 754,92
3632	5021	Ostatní osobní výdaje	12 000,00	12 000,00	
3632	5132	Ochranné pomůcky			2 139,00
3632	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	30 000,00	10 000,00	9 081,00
3632	5139	Nákup materiálu j.n.	100 000,00	60 000,00	59 876,12
3632	5151	Studená voda	14 000,00	14 000,00	2 425,00
3632	5154	Elektrická energie	3 500,00	23 500,00	23 261,44
3632	5156	Pohonné hmoty a maziva	2 000,00	2 000,00	2 939,05
3632	5169	Nákup ostatních služeb	6 000,00	26 000,00	21 050,54
3632	5171	Opravy a udržování	50 000,00	230 000,00	220 657,41
3632	Pohřebnictví		217 500,00	377 500,00	341 429,56
3634	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.			
3634	5021	Ostatní osobní výdaje	255 000,00	255 000,00	245 598,00

3634	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	52 080,00	52 080,00	38 527,00
3634	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	18 900,00	18 900,00	16 696,00
3634	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00	2 207,04
3634	5151	Studená voda	100 000,00	100 000,00	
3634	5153	Plyn	3 600 000,00	3 600 000,00	3 439 602,42
3634	5154	Elektrická energie	40 000,00	40 000,00	32 529,74
3634	5167	Služby školení a vzdělávání	4 000,00	4 000,00	
3634	5169	Nákup ostatních služeb	135 000,00	135 000,00	88 582,90
3634	5171	Opravy a udržování	250 000,00	250 000,00	249 348,47
3634	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	100 000,00	100 000,00	
3634	Lokální zásobování teplem		4 559 980,00	4 559 980,00	4 113 091,57
3635	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	100 000,00		
3635	Územní plánování		100 000,00		
3639	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	4 349 700,00	4 566 110,00	4 617 958,00
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	120 000,00	120 000,00	34 060,00
3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	1 080 216,00	1 133 985,00	1 118 921,00
3639	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	436 464,00	455 785,00	410 055,00
3639	5132	Ochranné pomůcky	30 000,00	30 000,00	50 311,00
3639	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	120 000,00	120 000,00	46 066,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	270 000,00	270 000,00	230 064,83
3639	5151	Studená voda	40 000,00	40 000,00	13 166,00
3639	5152	Teplo	55 000,00	55 000,00	65 326,00
3639	5153	Plyn	5 000,00	5 000,00	5 192,00
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	480 000,00	480 000,00	491 656,47
3639	5161	Poštovní služby	5 000,00	5 000,00	
3639	5162	Služby elektronických komunikací	10 000,00	10 000,00	5 849,44
3639	5163	Služby peněžních ústavů	100,00	100,00	88,00
3639	5164	Nájemné	80 000,00	80 000,00	106 698,84
3639	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	5 000,00	5 000,00	
3639	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	5 000,00	23 820,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	180 000,00	180 000,00	151 977,36
3639	5171	Opravy a udržování	450 000,00	450 000,00	245 301,65
3639	5173	Cestovné	2 000,00	2 000,00	
3639	5189	Jistoty	2 000,00	2 000,00	
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	15 000,00	15 000,00	7 950,00
3639	5424	Náhrady mezd v době nemoci	50 000,00	50 000,00	23 352,00
3639	6123	Dopravní prostředky	1 900 000,00	1 900 000,00	1 559 630,00
3639	6130	Pozemky	50 000,00	50 000,00	4 920,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		9 740 480,00	10 029 980,00	9 212 363,59
3719	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	
3719	5156	Pohonné hmoty a maziva	15 000,00	15 000,00	16 778,66
3719	5171	Opravy a udržování	20 000,00	20 000,00	
3719	Ostatní činnosti k ochraně ovzduší		45 000,00	45 000,00	16 778,66
3721	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	
3721	Sběr a svoz nebezpečných odpadů		20 000,00	20 000,00	
3722	5139	Nákup materiálu j.n.	50 000,00	50 000,00	34 911,46
3722	5156	Pohonné hmoty a maziva	65 000,00	65 000,00	136 483,18
3722	5169	Nákup ostatních služeb	3 490 000,00	3 490 000,00	3 390 716,20
3722	5171	Opravy a udržování	60 000,00	60 000,00	1 028,50
3722	6123	Dopravní prostředky	210 000,00	210 000,00	75 447,20
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů		3 875 000,00	3 875 000,00	3 638 586,54
3723	5021	Ostatní osobní výdaje	65 000,00	65 000,00	66 960,00
3723	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	16 120,00	16 120,00	16 607,00
3723	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	5 850,00	5 850,00	6 024,00
3723	5139	Nákup materiálu j.n.	150 000,00	150 000,00	61 429,83
3723	5151	Studená voda			60,00
3723	5154	Elektrická energie	25 000,00	25 000,00	6 121,15
3723	5156	Pohonné hmoty a maziva	2 000,00	2 000,00	
3723	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	
3723	5171	Opravy a udržování	100 000,00	100 000,00	187 818,26
3723	6121	Budovy, haly a stavby	400 000,00	500 000,00	479 087,13
3723	Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)		768 970,00	868 970,00	824 107,37
3725	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	40 000,00	40 000,00	

3725	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	
3725	5169	Nákup ostatních služeb	450 000,00	450 000,00	392 307,18
3725	5171	Opravy a udržování	20 000,00	20 000,00	
3725	Využívání a zneškodňování komun.odpadů		520 000,00	520 000,00	392 307,18
3728	5139	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	2 000,00	
3728	5169	Nákup ostatních služeb	130 000,00	130 000,00	68 970,00
3728	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	3 000,00	3 000,00	500,00
3728	Monitoring nakládání s odpady		135 000,00	135 000,00	69 470,00
3745	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	40 000,00	40 000,00	17 660,00
3745	5139	Nákup materiálu j.n.	70 000,00	70 000,00	74 007,89
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva	50 000,00	50 000,00	51 999,98
3745	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	78 018,00
3745	5171	Opravy a udržování	120 000,00	60 000,00	2 306,97
3745	5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy			500,00
3745	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	5 000,00	5 000,00	
3745	6123	Dopravní prostředky	110 000,00	110 000,00	82 362,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň		495 000,00	435 000,00	306 854,84
3749	5222	Neinvestiční transfery spolkům	10 000,00	5 000,00	5 000,00
3749	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		6 000,00	3 000,00
3749	5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.		5 000,00	5 000,00
3749	Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny		10 000,00	16 000,00	13 000,00
4349	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.	25 000,00	25 000,00	
4349	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím			3 000,00
4349	Ost.soc.péče a pomoc ostatním skup.obyvatelestva		25 000,00	25 000,00	3 000,00
4350	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.	50 000,00	50 000,00	44 200,00
4350	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společenostem	6 000,00	6 000,00	6 000,00
4350	Domovy pro seniory		56 000,00	56 000,00	50 200,00
4351	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	330 000,00	372 082,00	369 051,00
4351	5021	Ostatní osobní výdaje	27 000,00	48 454,00	29 584,00
4351	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	81 840,00	92 677,00	93 416,00
4351	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	29 700,00	34 227,00	33 898,00
4351	5132	Ochranné pomůcky	1 000,00	1 000,00	126,00
4351	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	800,00	800,00	690,00
4351	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	40 000,00	37 000,00	
4351	5139	Nákup materiálu j.n.	7 000,00	7 000,00	3 734,00
4351	5151	Studená voda	24 000,00	24 000,00	11 809,00
4351	5152	Teplo	50 000,00	50 000,00	47 057,00
4351	5154	Elektrická energie	10 000,00	10 000,00	4 323,00
4351	5162	Služby elektronických komunikací	3 000,00	3 000,00	
4351	5167	Služby školení a vzdělávání	3 000,00	3 000,00	2 780,00
4351	5169	Nákup ostatních služeb	7 000,00	7 000,00	2 120,00
4351	5171	Opravy a udržování	19 000,00	19 000,00	
4351	5173	Cestovné	1 000,00	1 000,00	
4351	5175	Pohoštění	1 000,00	1 000,00	
4351	Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení		635 340,00	711 240,00	598 588,00
4371	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.	34 000,00	34 000,00	23 500,00
4371	Raná péče a soc.aktivizační sl.pro rodiny s dětmi		34 000,00	34 000,00	23 500,00
4379	5222	Neinvestiční transfery spolkům	10 000,00	10 000,00	8 000,00
4379	Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence		10 000,00	10 000,00	8 000,00
5213	5133	Léky a zdravotnický materiál			270 071,00
5213	5139	Nákup materiálu j.n.			4 399,19
5213	5169	Nákup ostatních služeb			9 450,00
5213	5903	Rezerva na krizová opatření	500 000,00	500 000,00	
5213	Krizová opatření		500 000,00	500 000,00	283 920,19
5512	5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen	10 000,00	27 890,00	17 890,00
5512	5131	Potraviny	5 000,00	5 000,00	
5512	5132	Ochranné pomůcky	20 000,00	20 000,00	
5512	5133	Léky a zdravotnický materiál	2 000,00	2 000,00	
5512	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	100 500,00	159 131,15	111 858,03
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	100 000,00	100 000,00	85 243,66
5512	5151	Studená voda	30 000,00	30 000,00	9 192,00
5512	5152	Teplo	110 000,00	110 000,00	124 071,00

5512	5154	Elektrická energie	50 000,00	50 000,00	42 581,76
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	70 000,00	70 000,00	54 755,96
5512	5162	Služby elektronických komunikací	16 000,00	16 000,00	22 170,92
5512	5167	Služby školení a vzdělávání	15 000,00	15 000,00	19 318,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	80 000,00	110 726,85	32 996,85
5512	5171	Opravy a udržování	80 000,00	132 949,00	89 226,38
5512	5175	Pohoštění	15 000,00	15 000,00	4 637,00
5512	5222	Neinvestiční transfery spolkům	20 000,00	20 000,00	
5512	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	1 000,00	1 000,00	
5512	Požární ochrana - dobrovolná část		724 500,00	884 697,00	613 941,56
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	2 233 000,00	2 233 000,00	2 265 950,00
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	516 800,00	516 800,00	437 892,00
6112	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	280 970,00	280 970,00	215 650,00
6112	5179	Ostatní nákupy j.n.	3 000,00	3 000,00	
6112	Zastupitelstva obcí		3 033 770,00	3 033 770,00	2 919 492,00
6114	5021	Ostatní osobní výdaje		79 608,00	79 608,00
6114	5139	Nákup materiálu j.n.		440,00	440,00
6114	5164	Nájemné		22 171,00	20 890,00
6114	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol		7 100,00	7 004,69
6114	5169	Nákup ostatních služeb		17 369,00	5 469,00
6114	5173	Cestovné		312,00	312,00
6114	Volby do Parlamentu ČR			127 000,00	113 723,69
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	5 595 000,00	5 595 000,00	4 992 973,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	35 000,00	35 000,00	21 850,00
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	1 387 560,00	1 387 560,00	1 208 807,00
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	503 550,00	503 550,00	445 442,00
6171	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	55 000,00	55 000,00	53 818,00
6171	5132	Ochranné pomůcky	2 000,00	2 000,00	63,00
6171	5133	Léky a zdravotnický materiál	1 500,00	1 500,00	
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	94 000,00	94 000,00	76 480,00
6171	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	250 000,00	250 000,00	181 304,75
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	350 000,00	350 000,00	242 827,20
6171	5151	Studená voda	130 000,00	130 000,00	92 803,34
6171	5152	Teplo	140 000,00	140 000,00	175 084,00
6171	5154	Elektrická energie	160 000,00	160 000,00	167 119,45
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	50 000,00	50 000,00	42 975,65
6171	5161	Poštovní služby	51 000,00	51 000,00	52 707,00
6171	5162	Služby elektronických komunikací	105 000,00	105 000,00	115 383,71
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	150 000,00	150 000,00	165 892,00
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	50 000,00	50 000,00	55 129,00
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	400 000,00	400 000,00	229 707,87
6171	5169	Nákup ostatních služeb	920 000,00	920 000,00	436 778,66
6171	5171	Opravy a udržování	520 000,00	520 000,00	53 411,98
6171	5172	Programové vybavení	40 000,00	40 000,00	
6171	5173	Cestovné	10 000,00	10 000,00	177,00
6171	5175	Pohoštění	20 000,00	20 000,00	6 194,00
6171	5179	Ostatní nákupy j.n.	8 000,00	8 000,00	1 200,00
6171	5181	Převody vnitřním organizačním jednotkám			
6171	5192	Poskytnuté náhrady	20 000,00	20 000,00	
6171	5194	Věcné dary	50 000,00	50 000,00	
6171	5195	Odvody za neplnění povinn. zaměst. zdrav. postiž.	100 000,00	100 000,00	16 441,00
6171	5321	Neinvestiční transfery obcím	40 000,00	40 000,00	35 000,00
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	10 000,00	10 000,00	
6171	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	4 000,00	4 000,00	
6171	5424	Náhrady mezd v době nemoci	25 000,00	25 000,00	17 240,00
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	168 000,00	168 000,00	538 154,90
6171	6121	Budovy, haly a stavby	200 000,00	200 000,00	
6171	6125	Výpočetní technika	150 000,00	150 000,00	75 818,60
6171	Činnost místní správy		11 794 610,00	11 794 610,00	9 500 783,11
6223	5179	Ostatní nákupy j.n.	17 000,00	17 000,00	14 095,00
6223	Mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená)		17 000,00	17 000,00	14 095,00
6310	5162	Služby elektronických komunikací			
6310	5163	Služby peněžních ústavů	40 000,00	40 000,00	37 541,74

6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		40 000,00	40 000,00	37 541,74
6320	5163	Služby peněžních ústavů	750 000,00	750 000,00	656 845,00
6320	Pojištění funkčně nespecifikované		750 000,00	750 000,00	656 845,00
6330	5342	Zákl. přiděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů			255 781,36
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			21 584 430,34
6330	5348	Převody do vlastní pokladny			3 096 088,00
6330	5349	Ostatní převody vlastním fondům			750 000,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				25 686 299,70
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 600 000,00	1 600 000,00	1 054 934,00
6399	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	1 400 000,00	1 400 000,00	1 396 310,00
6399	Ostatní finanční operace		3 000 000,00	3 000 000,00	2 451 244,00
6402	5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	1 000,00	1 000,00	102,00
6402	5366	Výdaje z finanč. vypoř. mezi krajem a obcemi a DSO		289 142,70	289 142,70
6402	Finanční vypořádání		1 000,00	290 142,70	289 244,70
6409	5169	Nákup ostatních služeb			801,00
6409	5171	Opravy a udržování	30 000,00	30 000,00	16 276,92
6409	5179	Ostatní nákupy j.n.	5 000,00	5 000,00	
6409	5189	Jistoty			
6409	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	5 000,00	5 000,00	3 703,70
6409	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	300 000,00	450 000,00	284 005,16
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	20 000,00	20 000,00	61 778,70
6409	Ostatní činnosti j.n.		360 000,00	510 000,00	366 565,48
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			68 519 550,00	74 380 342,20	84 846 437,46
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)			8 881 350,00-	11 534 672,89-	12 312 131,34

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	13 633 350,00	16 286 672,89	8 338 681,43-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	4 752 000,00-	4 752 000,00-	4 752 000,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			778 550,09
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		8 881 350,00	11 534 672,89	12 312 131,34-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	19 244 395,29	9 573 896,60	28 818 291,89	9 573 896,60-
Běžné účty fondů ÚSC	3 128 798,89	1 236 994,17-	1 891 804,72	1 236 994,17
Běžné účty celkem	22 373 194,18	8 336 902,43	30 710 096,61	8 336 902,43-
Pokladna	79 850,00	1 779,00	81 629,00	1 779,00-

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek				3 128 798,89
Příjmy celkem	35 000,00		35 000,00	1 044 183,17
Výdaje celkem	336 000,00		336 000,00	2 281 177,34
Obrat	301 000,00-		301 000,00-	1 236 994,17-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	301 000,00-		301 000,00-	1 891 804,72
Změna stavu	301 000,00		301 000,00	1 236 994,17
Financování - třída 8				

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	427 172,14	46 048,00-	381 124,14
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 905 773,30	1 451 360,70	3 357 134,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	613 172 955,84	1 440 759,93	614 613 715,77

Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	38 212 444,39	5 246 943,78	43 459 388,17
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	9 873 813,45	74 876,67	9 948 690,12
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	38 588 125,50	70 658,30-	38 517 467,20
Kulturní předměty	68 000,00		68 000,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 726 010,00	1 726 010,00-	
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	298 140,00	1 661 490,01	1 959 630,01
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	12 700 970,48	5 929 029,52	18 630 000,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	427 172,14-	46 048,00	381 124,14-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	729 944,00-	231 772,00	498 172,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	130 462 360,29-	10 521 560,00-	140 983 920,29-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	18 522 623,80-	3 138 519,44-	21 661 143,24-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	9 873 813,45-	74 876,67-	9 948 690,12-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Zásoby vlastní výroby			
Nedokončená výroba			
Polotovary vlastní výroby			
Výrobky	26 207,00	3 056,85	29 263,85
Zboží a ostatní zásoby			
Pořízení zboží			
Zboží na skladě	87 707,05	103 079,67	190 786,72
Zboží na cestě			
Ostatní zásoby			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	234 488,00-	11 575,50-	246 063,50-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	174 305,77-	44 313,74	129 992,03-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		567 145,50	567 145,50
4133	Převody z vlastních rezervních fondů			2 019 938,34

4134	Převody z rozpočtových účtů			22 539 631,36
5321	Neinvestiční transfery obcím	40 000,00	40 000,00	35 000,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	260 000,00	260 000,00	256 590,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	300 000,00	450 000,00	284 005,16
5342	Základní přiděl FKSP a sociál.fondu obcí a krajů			255 781,36
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			21 584 430,34
5349	Ostatní převody vlastním fondům			750 000,00
5366	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi		289 142,70	289 142,70

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
10000	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy	43 371,40	x	0,00	x
10000	5366	Výdaje z finanč. vypoř. mezi krajem a obcemi a DSO	x	43 371,40	x	0,00
10000			43 371,40	43 371,40	0,00	0,00
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	150 000,00	x	150 000,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	112 110,00	x	112 110,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	27 805,00	x	27 805,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	10 085,00	x	10 085,00
13013	Operační program zaměstnanost		150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
13014	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	108 517,50	x	108 517,50	x
13014	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	108 517,50	x	108 517,50
13014			108 517,50	108 517,50	108 517,50	108 517,50
13101	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	349 500,00	x	330 862,00	x
13101	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	261 000,00	x	247 322,00
13101	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	64 900,00	x	61 397,50
13101	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	23 600,00	x	22 142,50
13101	Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ a obce		349 500,00	349 500,00	330 862,00	330 862,00
13305	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	266 000,00	x	266 000,00	x
13305	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	181 582,00	x	181 582,00
13305	5021	Ostatní osobní výdaje	x	21 454,00	x	21 454,00
13305	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	45 937,00	x	45 937,00
13305	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	17 027,00	x	17 027,00
13305	dotace peč.služba		266 000,00	266 000,00	266 000,00	266 000,00
13351	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	66 900,00	x	66 900,00	x
13351	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	50 000,00	x	49 263,00
13351	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	12 400,00	x	13 203,00
13351	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	4 500,00	x	4 434,00
13351	Řešení naléhavých potřeb-epidemie koronaviru		66 900,00	66 900,00	66 900,00	66 900,00
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	110 197,00	x	110 197,00	x
14004	5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen	x	17 890,00	x	17 890,00
14004	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	x	8 631,15	x	8 631,15
14004	5169	Nákup ostatních služeb	x	30 726,85	x	30 726,85
14004	5171	Opravy a udržování	x	52 949,00	x	52 949,00
14004	dotace z MV-GR HZS ČR		110 197,00	110 197,00	110 197,00	110 197,00
29014	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	139 160,00	x	139 160,00	x
29014	Přísp. na obnovu, zajištění a vých. porostů, dle B		139 160,00	0,00	139 160,00	0,00
29030	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	56 232,00	x	56 232,00	x
29030	Zmírnění dopadů kúrovcové kalamity		56 232,00	0,00	56 232,00	0,00
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	869 515,00	x	869 515,00	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	869 515,00	x	869 515,00
33063	OP VVV-PO3 neinvestice-školy		869 515,00	869 515,00	869 515,00	869 515,00
34053	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	16 000,00	x	16 000,00	x
34053	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	8 498,00
34053	5172	Programové vybavení	x	0,00	x	7 502,00
34053	Účelové dotace na rozvoj inf. sítě veřejných knih.		16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00
50000	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy	245 771,30	x	0,00	x
50000	5366	Výdaje z finanč. vypoř. mezi krajem a obcemi a DSO	x	245 771,30	x	0,00
50000			245 771,30	245 771,30	0,00	0,00
98037	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	620 677,11	x	620 677,11	x
98037	Příspěvek -kompenzační bonus		620 677,11	0,00	620 677,11	0,00
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	93 000,00	x	93 000,00	x
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	79 608,00	x	79 608,00
98071	5139	Nákup materiálu j.n.	x	440,00	x	440,00
98071	5164	Nájemné	x	7 171,00	x	7 171,00
98071	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	0,00	x	0,00
98071	5169	Nákup ostatních služeb	x	5 469,00	x	5 469,00
98071	5173	Cestovné	x	312,00	x	312,00
98071	Účel. dot. na výdaje při volbách do Parlamentu ČR		93 000,00	93 000,00	93 000,00	93 000,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

Základní škola a Mateřská škola, Raspenava, okres Liberec-příspěvková organizace,
Fučíkova 430, Raspenava, IČ 72744189

Zřízena k 1.1.2020, spis. značka PR 301, vedená u krajského soudu v Ústí nad Labem, zapsáno
11. června 2003.

Zpráva o kontrole hospodaření včetně rozdělení výsledku hospodaření byla projednána a
schválena na jednání rady města dne 25.4.2022 usnesením 91/22/08.

Účetní závěrka byla schválena radou dne 25. 4. 2022 usnesením č. 90/22/08.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Ivana Sýkorová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Ivana Sýkorová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Statutární zástupce

Pavel Lžičář

Podpisový záznam statutárního
zástupce

--



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0168/21/Hlo

ZPRÁVA **o výsledku přezkoumání hospodaření** **města Raspenava, IČO 00263141, za rok 2021.**

Přezkoumání hospodaření města Raspenava za rok 2021 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 23.9.2021.

Přezkoumané období od 1.1.2021 do 31.12.2021.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na městském úřadu dne 27.10.2021.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na městském úřadu dne 30.3.2022.

Přezkoumání vykonali:

Bc. Petr Hloušek, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1006, (dílčí a závěrečné přezkoumání),

Ing. Jitka Brotzová, kontrolor, ev. č. 1002, (závěrečné přezkoumání),

Mgr. Karel Novák, kontrolor, ev. č. 1001, (dílčí přezkoumání).

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0168/21/Hlo dne 23.9.2021 a 17.2.2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 30.3.2022.

Popis úkonu: seznámení starosty města s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Pavel Lžičar - starosta,
Ivana Sýkorová - vedoucí ekonomického oddělení.

T +420 485 226 631 E petr.hlousek@kraj-lbc.cz

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2021

Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků.

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Ustanovení: § 10d odst. 1,2.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Poskytovatel nezveřejnil veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci a její dodatky na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Veřejnoprávní smlouva č. 2020007 o poskytnutí dotace ve výši 300 000 Kč uzavřená dne 2.6.2021 se spolkem JISKRA RASPENAVA, z.s. nebyla zveřejněna v zákonné lhůtě na internetových stránkách města.

Smlouva byla zveřejněna dne 27.10.2021.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

C.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:

Nedostatky, spočívající v porušení rozpočtové kázně nebo ve vzniku přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů:

Poskytovatel nezveřejnil veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci a její dodatky na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu se zákonem.

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 3,13 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 11,09 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

C.IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Dluh města nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

Liberec, 8. dubna 2022

Jména a podpisy kontrolorů provádějících přezkoumání hospodaření:

Bc. Petr Hloušek

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis

Ing. Jitka Brotzová

.....
kontrolor

.....
podpis

Mgr. Karel Novák

.....
kontrolor

.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu,
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení města:

- město nehosponařilo s majetkem státu,
- neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,

- nezastavilo movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřelo směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace,
- neuskutečnilo majetkové vklady,
- a uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000 Kč.

Starosta města byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Raspenava a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 15 stran po jejím projednání a seznámení převzal starosta města Pavel Lžičář.

Pavel Lžičář
starosta města

.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu byl schválen na jednání zastupitelstva města (dále jen ZM) usnesením číslo (dále jen usn. č.) 13/05/19 dne 18.12.2019 jako střednědobý výhled rozpočtu do roku 2023. Jeho aktualizace do roku 2024 byla schválena na jednání ZM usn. č. 7/01/21 dne 24.2.2021. Další aktualizace do roku 2025 byla schválena na jednání ZM usn. č. 7/04/21 dne 10.11.2021. Výhled byl sestaven v následujících souhrnných objemech (v tis. Kč):

Rok	Příjmy	Výdaje	Financování
2021	70 257	61 000	-9 257
2022	65 105	62 000	-3 105
2023	69 280	67 000	-2 280
2024	71 880	67 000	-4 880
2025	72 900	70 000	-2 900

Na internetových stránkách města a úřední desce (dále jen ÚD) byl návrh výhledu zveřejněn od 2.12.2019, schválený výhled od 20.12.2019. Aktualizovaný návrh výhledu byl zveřejněn dne 21.1.2021 do schválení výhledu rozpočtu, schválený rozpočtový výhled dne 25.2.2021. Opětovně aktualizovaný střednědobý výhled byl zveřejněn dne 23.11.2021 (návrh střednědobého výhledu zveřejněn dne 19.10.2021 do schválení výhledu).

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria na období do schválení rozpočtu na rok 2021 byla schválena ZM usn. č. 2/03/20 dne 21.12.2020. Pravidla rozpočtového provizoria byla zveřejněna na internetových stránkách města a ÚD od 28.12.2020 do schválení rozpočtu.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2021 byl zveřejněn na internetových stránkách města a ÚD od 21.1.2021 do schválení rozpočtu.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2021 byl schválen ZM usn. č. 5/01/21 dne 24.2.2021 jako schodkový. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách města a ÚD dne 25.2.2021. Rozpočet na rok 2021 představoval následující souhrnné objemy (v Kč):

Příjmy celkem	59 638 200
Výdaje celkem	68 519 550
Financování	8 881 350

Financování: pol. 8115	13 633 350 – zapojení finančních prostředků minulých let,
pol. 8124	-4 752 000 – splátky úvěru.

Rozpočtová opatření

Celkem bylo v kontrolovaném období provedeno 15 změn rozpočtu. ZM schválilo 1 rozpočtové opatření (č. 7 dne 18.8.2021). Zbýlých 14 opatření schválila RM (první dne 22.3.2021, poslední dne 29.12.2021) na základě pověření od ZM usn. č. 6/01/21 dne 24.2.2021. Do vývoje rozpočtu se rozpočtová opatření promítla takto:

	Příjmy	Výdaje	Financování
Schválený rozpočet	59 638 200,00	68 519 550,00	8 881 350,00
Rozpočtová opatření RM	3 207 469,31	2 660 792,20	-520 362,11
Rozpočtová opatření ZM		3 200 000,00	3 200 000,00
Rozpočet po změnách	62 845 669,31	74 380 342,20	11 534 672,89

Rozpočtová opatření byla promítnuta do výkazu FIN 2-12 M ve správné výši a byla postupně zveřejňována v zákonně lhůtě na internetových stránkách města a ÚD od 24.3.2021 do 27.12.2021 (RO č. 1-14). Rozpočtové opatření č. 15 bylo zveřejněno dne 17.1.2022.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Město bylo zřizovatelem jedné příspěvkové organizace "Základní škola a Mateřská škola Raspenava".

Na rok 2021 byl rozpočtován příspěvek na provoz školy ve výši 4 560 000 Kč (§ 3113, pol. 5331), který schválilo ZM dne 24.2.2021, usn. č. 5/01/21. Oznámení závazného ukazatele - výši provozního příspěvku pro rok 2021 - bylo realizováno dopisem z 1.3.2021. Příspěvek na provoz byl profinancován k 31.12.2021 v plné výši.

Závěrečný účet

Závěrečný účet města za rok 2020 byl sestaven v rozsahu a struktuře odpovídající požadavkům § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Závěrečný účet byl schválen ZM usn. č. 13/02/21 dne 19.5.2021 s výrokem bez výhrad. Součástí schváleného materiálu byla zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2020 a hospodaření příspěvkové organizace v roce 2020. Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na internetových stránkách města a ÚD od 19.4.2021 do schválení závěrečného účtu. Schválený dokument byl zveřejněn od 27.5.2021.

Bankovní výpis

Město mělo zřízeny bankovní účty, které k 31.12.2021 vykazovaly následující zůstatky (v Kč):

1) běžné účty

č. 86121574/0600	2 928 251,24 - výpis č. 2021/217
č. 19-86121574/0600	3 530 806,04 - výpis č. 2021/215
č. 984937399/0800	17 901 785,99 - výpis č. 242
č. 94-5018461/0710	4 457 448,62 - výpis č. 56
Celkem	28 818 291,89

Stavy prostředků na bankovních účtech byly doloženy výpisy z účtů a souhlasily s údajem na účtu 231 Základní běžný účet ve výkazu Rozvaha a stavem ve výkazu FIN 2-12 M (řádek č. 6010). Stavy byly ověřeny inventarizací účtu k 31.12.2021.

2) účty fondů

č. 107-86121574/0600	342 715,56 - výpis č. 2021/41, sociální fond
č. 40037-984937399/0800	1 549 089,16 - výpis č. 13, fond obnovy kanalizace
Celkem	1 891 804,72

K 24.6.2021 na základě výpovědi smlouvy o účtu byl zrušen bankovní účet č. 75422574/0600 pro fond obnovy kanalizace a zůstatek ve výši 2 019 938,34 Kč byl převeden na bankovní účet č. 86121574/0600.

Stavy prostředků na bankovních účtech byly doloženy výpisy z účtů a souhlasily s údajem na účtu 236 Běžné účty fondů územních samosprávných celků ve výkazu Rozvaha a stavem ve výkazu FIN 2-12 M (řádek č. 6020). Stavy byly ověřeny inventarizací účtu k 31.12.2021.

3) jiné běžné účty - depozitní

č. 86324574/0600

8 550 - výpis č. 2021/12

Stav prostředků na bankovním účtu byl doložen výpisem z účtu a souhlasil s údajem na účtu 245 Jiné běžné účty ve výkazu Rozvaha. Stav byl ověřen inventarizací účtu k 31.12.2021.

Hlavní kniha

Účetní jednotkou byla předložena Hlavní kniha - obratová předvaha sestavená k 31.12.2021.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku a závazků se v městě řídila vydanou směrnicí pro provedení inventarizace s účinností od 24.3.2011.

Plán inventur schválený RM usn. č. 160/21/12 dne 9.8.2021 obsahoval termíny provedení (od 1.12.2021 do 28.1.2022) včetně rozsahu kontrol a jmenování hlavní inventarizační komise a pěti dílčích komisí. Proškolení členů komise bylo zajištěno dne 15.11.2021 a doloženo prezenční listinou.

K vybraným majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy. Inventury byly provedeny v rozsahu účetní evidence včetně podrozvahových účtů. Inventarizační zpráva byla zpracována dne 26.1.2022. Kontrole předložen inventarizační zápis o výsledcích periodické inventury majetku ve správě města Raspenavy ze dne 26.1.2022. Inventurní rozdíly nebyly zjištěny.

Doloženo vlastnictví akcií celkem tří společností (162 ks akcií), k 31.12.2021 evidováno na účtu 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek výkazu Rozvaha v celkové účetní hodnotě 18 630 000 Kč.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur byla vedena v PC. V kontrolovaném období bylo přijato 1 092 faktur (analyticky vedeny na účtu 321 0001). Souhrn neuhrazených závazků k 31.12.2021 ve výši 1 095 080,21 Kč (35 faktur přijatých) souhlasil se zůstatkem účtu 321 Dodavatelé ve výkazu Rozvaha ke stejnému datu. Stav byl ověřen inventarizací účtu k 31.12.2021.

Kontrolou zaměřenou na věcnou a formální správnost bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur přijatých v kontrolovaném období č. 547-550, 552-561, 563, 900-905, 907-914, 916-921, nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur byla vedena v PC. V kontrolovaném období bylo vystaveno 362 faktur. Souhrn neuhrazených pohledávek k 31.12.2021 evidovaných na účtu 311 Odběratelé ve výkazu Rozvaha byl ve výši 568 797,76 Kč, z toho faktury vydané ve výši 23 030,96 Kč (neuhrazené faktury vystavené v kontrolovaném období pořadové č. 7, 343, 361 a 362 v objemu 3 441,96 Kč a 3 faktury neuhrazené v minulém období v objemu 19 589 Kč). Analytika – účet 311 0010. Stav byl ověřen inventarizací účtu k 31.12.2021.

Kontrolou zaměřenou na věcnou a formální správnost bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur vydaných v kontrolovaném období pořadové č. 180, 204, 220-222, 226, 228, 235, 242, 246, 256, 340-342, 346, 347, 349-352 a 354, u kterých bylo zjištěno nedodržení splatnosti u faktur pořadové č. 180, 220, 221, 256 a 342.

Odměňování členů zastupitelstva

ZM usn. č. 21/5/19 schválilo odměny neuvolněným členům ZM od 1.1.2020 v následující výši:

- člen zastupitelstva ve výši 1 805 Kč,
- člen zastupitelstva, který je členem rady ve výši 7 223 Kč,
- člen zastupitelstva, který je předsedou výboru ve výši 3 611 Kč,
- člen zastupitelstva, který je členem výboru ve výši 3 010 Kč,
- člen zastupitelstva, který je členem rady a členem výboru ve výši 10 233 Kč.

Odměňování v kontrolovaném období vycházelo z počtu obyvatel k 1.1.2018 ve výši 2 851. Kontrolou mzdových listů za období 4-12/2021 byly ověřeny výše odměn u uvolněného starosty města, uvolněného místostarosty města a člena rady města (osobní č. 500) včetně mimořádné odměny starostovi a místostarostovi ve výši dvou měsíčních odměn (rozhodnutí ZM usn. č. 9/04/21 a 10/04/21 dne 10.11.2021), byly součástí odměny za období 11/2021. Nebyly zjištěny nedostatky. Odměny byly poskytovány v souladu s platným nařízením vlády a schváleným usnesením ZM.

Pokladní kniha (deník)

Město vedlo jednu hlavní pokladnu v městském úřadu (limit 100 000 Kč) a další pokladnu v rekreačním a sportovním areálu (limit 20 000 Kč, samostatně využívána pouze v období červen-srpen příslušného roku s následným pravidelným odvodem peněžní hotovosti do hlavní pokladny). Hlavní pokladna byla průběžně vedena v PC s tištěnou sestavou Pokladní deník. Příjmové a výdajové pokladní doklady byly vedeny v jedné číselné řadě.

V kontrolovaném období bylo vystaveno 2 110 pokladních dokladů. Analytická evidence hlavní pokladny byla vedena na účtu 261 0300.

Zůstatek pokladní knihy k 31.12.2021 ve výši 81 629 Kč byl shodný s údajem na účtu 261 Pokladna ve výkazu Rozvaha a údajem ve výkazu FIN 2-12 M (řádek č. 6040). Kontrolou byly ověřeny pokladní doklady vystavené v kontrolovaném období č. 360-379 a 2070-2110, nebyly zjištěny nedostatky.

Stav účtu nebyl dostatečně ověřen inventarizací účtu, nebyla doložena výčetka pokladní hotovosti k 31.12.2021 (vyhotovena k datu 13.12.2021, na účtu 261 Pokladna však i po tomto datu bylo účtováno).

Příloha rozvahy

Účetní jednotkou předložený výkaz sestavený k 31.12.2021 byl v souladu s požadavky hlavy VI. a VII. vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví. Uvedené hodnoty na účtech nemovitostí v analytickém členění, včetně korekce, souhlasily s údaji ve výkazu Rozvaha. Město vlastnilo lesní pozemky s lesním porostem s plochou cca 226,2 ha ve výši ocenění 128 917 128 Kč, údaje byly uvedeny v části D.2 a D.3 výkazu. Podrozvahová evidence byla vedena na účtech 902, 905, 909, 956 a 999.

Rozvaha

Účetní jednotkou byl předložen výkaz sestavený k 31.12.2021. Stálá aktiva po průčítaných korekcích činila 557 501 415,62 Kč. Město evidovalo dlouhodobé pohledávky v objemu 39 316 Kč. U krátkodobých pohledávek v objemu 5 926 195,76 Kč byla vytvořena opravná položka ve výši 376 055,53 Kč (z toho např. účet 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši 2 253 155,91 Kč a pohledávky evidované na účtu 311 Odběratelé ve výši 438 805,73 Kč - po korekci a 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti ve výši 204 063,50 Kč - po korekci). Město evidovalo dlouhodobé závazky ve výši 6 493 265,79 Kč, nejvyšší objem tvořil dlouhodobý úvěr ve výši 6 445 579,79 Kč. Z krátkodobých závazků ve výši 8 137 201,98 Kč představovaly nejvyšší objem výnosy příštích období ve výši 2 026 048,72 Kč a krátkodobé přijaté zálohy ve výši 1 248 560,05 Kč. V kontrolovaném období došlo k významnému navýšení účtů - 231 Základní běžný účet územních samosprávných celků o 9 573 896,60 Kč

a 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek o 5 929 029,52 Kč (doúčtování hodnoty akcií). Kontrolou stanovených vazeb ve výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účetnictví ostatní

Kontrolou bylo ověřeno, že správní činnosti vykonávají zaměstnankyně, které složily zkoušku odborné způsobilosti (doloženo osvědčeními).

Účtový rozvrh

Účetní jednotkou byl ke kontrole předložen účtový rozvrh využívaný v kontrolovaném období, analytické členění účtů korespondovalo s potřebami města.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Účetní jednotkou byl předložen výkaz sestavený k 31.12.2021. Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách na 113,73 % a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 79,54 % bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů ve výši 12 312 131,34 Kč. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci bylo následující (v Kč):

Rekapitulace	Rozpočet	Rozp. po změnách	Skutečnost
Příjmy	59 638 200	62 845 669,31	71 472 269,10
Výdaje	68 519 550	74 380 342,20	59 160 137,76*
Financování	8 881 350	11 534 672,89	-12 312 131,34

V kontrolovaném výkazu nebyly zjištěny nedostatky, objemy rozpočtu schválené ZM, včetně provedených rozpočtových změn, navazovaly na objemy rozpočtu obsažené ve výkazu.

Konsolidace příjmů a výdajů ve výši 25 686 299,70 Kč.

*Výdaje rozpočtu nebyly čerpány v předpokládané výši z důvodu nerealizace plánovaných akcí a činností (např. § 2212 Silnice, 3412 Sportovní zařízení ve vlastnictví obce a 3613 Nebytové hospodářství).

Výkaz zisku a ztráty

Účetní jednotkou byl předložen výkaz sestavený k 31.12.2021, který obsahoval následující hodnoty (v Kč):

Náklady celkem	62 110 884,38
Výnosy celkem	74 564 709,58

Výsledek hospodaření, zisk ve výši 12 453 825,20 Kč, navazoval na výsledek hospodaření běžného účetního období uvedeného ve výkazu Rozvaha sestaveného k 31.12.2021. Město neprovozovalo hospodářskou činnost.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

Výsledek hospodaření Základní školy a Mateřské školy Raspenava, příspěvkové organizace, za rok 2020 ve výši +310 156,35 Kč byl projednán a schválen RM dne 12.4.2021, usn. č. 58/21/06 a usn. č. 57/21/06 bylo rozhodnuto o přidělení částky 254 595,71 Kč do rezervního fondu a částky 55 560,64 Kč do fondu odměn.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací

Město bylo zřizovatelem organizace Základní školy a Mateřské školy Raspenava, příspěvkové organizace.

V kontrolovaném období nebyla provedena změna zřizovací listiny.

Darovací smlouvy

Město kontrole předložilo složku "Darovací smlouva 2021", kdy město do konce kontrolovaného období uzavřelo 9 darovacích smluv, z nichž byly výběrovým způsobem zkontrolovány následující smlouvy:

1. RM schválila dne 22.3.2021, usn. č. 42/21/05 uzavření darovací smlouvy č. 3/2021 s AZYL PES Krásný Les, z.s., IČO: 02391660 (obdarovaný), kterou město Raspenava darovalo finanční dar ve výši 10 000 Kč. Darovací smlouva uzavřena dne 23.3.2021. Město finanční prostředky odeslalo dne 29.3.2021 (BV 53).

2. Darovací smlouva č. 02/2021, uzavřená mezi městem Raspenava (dárce) a Linkou bezpečí, z.s., IČO: 61383198 (obdarovaný), jejímž předmětem byl finanční dar ve výši 8 000 Kč. Poskytnutí daru bylo schváleno RM dne 22.3.2021, usn. č. 41/21/05. Darovací smlouva byla uzavřena dne 23.3.2021. Město finanční prostředky ve výši 8 000 Kč odeslalo dne 13.4.2021 (BV 62).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

V kontrolovaném období postupovalo město v této oblasti dle směrnice č. 4/2015 pro poskytování dotací z rozpočtu města. Kontrole byl předložen souhrn s názvem "Veřejnoprávní smlouvy 2021", ze kterého bylo zřejmé, že město v kontrolovaném období uzavřelo s neziskovými subjekty 10 smluv v celkovém hodnotovém vyjádření 407 200 Kč. Dotace byly poskytovány na základě předložených žádostí. Návrhy smluv podléhaly schválení v RM (do objemu 50 tis. Kč), ZM (nad 50 tis. Kč). Smlouvy obsahovaly veškeré náležitosti, včetně termínu pro předložení konečného vyúčtování.

V záhlavích veřejnoprávních smluv bylo chybně uvedeno odvolání na vnitřní směrnici č. 1/2015, správně 4/2015.

Kontrole byla podrobena veřejnoprávní smlouva č. 2020007 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Raspenava uzavřená se spolkem JISKRA RASPENAVA, z.s., IČO: 46744711, jejímž předmětem byla poskytnutá dotace ve výši 300 000 Kč. Smlouva byla podepsána dne 2.6.2021. Město odeslalo finanční prostředky dne 2.6.2021 (BV 93). ZM projednalo a schválilo uzavření smlouvy dne 19.5.2021, usn. č. 18/02/21. Závěrečné vyúčtování do 20.12.2021 (konečné podklady k vyúčtování dodány příjemcem dotace ke dni 20.12.2021).

Veřejnoprávní smlouva nebyla zveřejněna do 30 dnů od uzavření smlouvy na internetových stránkách města. Byla zveřejněna až dne 27.10.2021.

Veřejnoprávní smlouva č. 2021002 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Raspenava uzavřená s Centrem LIRA, z.ú., IČO: 73632791, jejímž předmětem byla poskytnutá dotace ve výši 23 500 Kč. Smlouva byla podepsána dne 29.3.2021. Město odeslalo finanční prostředky dne 1.4.2021 (BV 56). RM projednala a schválila uzavření smlouvy dne 22.3.2021, usn. č. 35/21/05. Závěrečné vyúčtování do 31.1.2022 (konečné podklady k vyúčtování dodány příjemcem dotace ke dni 21.1.2022).

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrole bylo předloženo:

Pol. 4111, objem 713 677,11 Kč

účelový znak (dále jen ÚZ) 98037, objem 620 677,11 Kč

- neinvestiční příspěvek ze státního rozpočtu ke zmírnění dopadu zákona o kompenzačním bonusu, nepodléhal vyúčtování.

ÚZ 98071, objem 93 000 Kč

- neinvestiční transfery přijaté v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny, zaslána žádost o doplatek ve výši 20 723,69 Kč (z důvodu platby nájemného za volební místnost), přijato dne 2.3.2022 (BV č. 7).

Pol. 4112, objem 1 681 200 Kč

- transfery v rámci dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtům obcí pro rok 2021.

Pol. 4116, objem 1 738 866 Kč

ÚZ 13013, objem 150 000 Kč

- dotace z Operačního programu zaměstnanost (platby na základě vyúčtování).

ÚZ 13101, objem 330 862 Kč

- dotace na aktivní politiku zaměstnanosti (průběžné měsíční příspěvky na základě dohody s ÚP ČR).

ÚZ 13351, objem 66 900 Kč

- neinvestiční transfer ze SR na Řešení naléhavých potřeb-epidemie koronaviru (odměna zaměstnanců soc. služeb v souvislosti s Covidem-19), přijato dne 5.5.2021 (BV č. 18).

ÚZ 33063, objem 869 515 Kč

- neinvestiční transfery od Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy - průtoková dotace pro ZŠ a MŠ Raspenava v oblasti prioritní osy 3 Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání. Dotace byla přijata dne 9.9.2021 a byla převedena na účet školy ve stejné výši dne 14.9.2021 (§ 3113 pol. 5336 výkazu FIN 2-12 M).

ÚZ 14004, objem 110 197 Kč

- dotace z MV-GŘ HZS ČR (Rozhodnutí č.j. MV-181687-3/PO-IZS-2021 ze dne 19.11.2021) na zajištění výdajů jednotek SDH obcí v roce 2021, přijato dne 6.12.2021 (BV č. 51).

ÚZ 29014, objem 139 160 Kč

- dotace na obnovu, zajištění a výchovu porostů do 40 let věku (Rozhodnutí č.j. KULK 85582/2021).

- částka 121 400 Kč, přijato dne 20.12.2021 (BV č. 55).

- částka 17 760 Kč, přijato dne 10.6.2021 (BV č. 24).

ÚZ 29030, objem 56 232 Kč

- dotace na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v nestátních lesích za rok 2020, přijato dne 8.12.2021 (BV č. 53).

ÚZ 34053, objem 16 000 Kč

- dotace na rozvoj veřejných knihoven, přijato dne 21.6.2021 (BV č. 25).

Pol. 4122, objem 567 145,50 Kč

Objem 266 000 Kč

- neinvestiční transfery od Libereckého kraje na poskytování sociálních služeb, dle smlouvy č. OLP/255/2021.

- přijato ve dvou částkách dne 15.4.2021 (BV č. 11) ve výši 159 600 Kč a dne 7.7.2021 (BV č. 27) ve výši 106 400 Kč.

Objem 47 158 Kč

- neinvestiční dotace z Libereckého kraje na projekt „Kompenzační pomůcky 2021“, dle smlouvy č. OLP/1942/2021, přijato dne 17.12.2021 (BV č. 236).

Objem 108 517,50 Kč

- dotace na potravinovou pomoc dětem „LK 7“, dle smlouvy č. OLP/1451/2021, přijato dne 18.10.2021 (BV č. 41).

Objem 9 000 Kč

- dotace z Libereckého kraje na spolufinancování osobních nákladů v pečovatelských službách, dle smlouvy č. OLP/3267/2021, přijato dne 2.11.2021 (BV č. 44).

Objem 61 470 Kč

- dotace z Libereckého kraje na odparníky a nátěry proti okusu zvěří, dle smlouvy č. OLP/367/2021, přijato dne 16.4.2021 (BV č. 12).

Objem 75 000 Kč

- dotace z Libereckého kraje na systémovou podporu vzdělávání žáků, dle OLP/991/2021, přijato dne 4.5.2021 (BV č. 82).

Smlouvy nájemní

Správa bytového hospodářství byla zajišťována zaměstnanci úřadu. Město disponovalo celkem 85 bytovými a 11 nebytovými jednotkami. Příjmy z nájemného (byty) činily v kontrolovaném období výše 1 814 115,50 Kč (§ 3612, pol. 2132). Nebytové prostory představovaly příjmy ve výši 189 216 Kč (§ 3613, pol. 2132).

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

Kontrola bylo předloženo:

Kupní smlouva č. 8349/2021 uzavřená mezi městem Raspenava (kupující) a firmou STROJSERVIS Praha, s.r.o., IČO: 45807787 (prodávající), jejímž předmětem byl prodej vozidla IVECO Daily 60C16H3,0 E6d za cenu 1 187 000 Kč bez DPH (1 436 270 Kč včetně DPH). Kupující byl povinen uhradit prodávajícímu první zálohu ve výši 143 600 Kč, splatnou do 5 dnů od podpisu smlouvy. Smlouva uzavřena dne 1.6.2021. RM schválila dne 31.5.2021 cenu za dodávku nákladního automobilu usn. č. 113/21/09 a objednání dodávky usn. č. 114/21/09. Kupní smlouva uveřejněna na profilu zadavatele dne 7.6.2021.

Zařazeno do majetku dne 30.6.2021 (doklad č. 400485).

Město uhradilo kupní cenu následovně:

- dne 7.6.2021 - záloha ve výši 143 600 Kč (BV č. 105),
- dne 30.6.2021 - platba ve výši 1 292 670 Kč (BV č. 121).

Kupní smlouva č. 6/2021/451/20 uzavřená s fyzickou osobou (kupující) na prodej nově vzniklého pozemku p.č. 1194, zahrada o výměře 863 m², v k.ú. Raspenava, obec Raspenava. Kupní cena byla stanovena podle Pravidel pro prodej pozemků, znaleckým posudkem č. 4286/2021 ve výši 104 395 Kč včetně DPH. Kupní smlouva podepsána dne 23.6.2021. Záměr prodeje pozemku zveřejněn od 16.3. do 6.4.2021. ZM schválilo prodej dne 19.5.2021, usn. č. 4/02/21. Město platbu ve výši 110 910 Kč (včetně nákladů na pořízení znaleckého odhadu, nákladu na GP, návrh na vklad, vše za 6 515 Kč) obdrželo dne 23.6.2021 (BV č. 107). Zápis do katastru nemovitostí proveden dne 16.7.2021 s právními účinky ke dni 25.6.2021. Vyřazení z majetku (doklad č. 000120450).

Smlouvy o přijetí úvěru

Město mělo v kontrolovaném období aktivní smlouvu č. 08017421 se Státním fondem životního prostředí ČR o poskytnutí podpory ze dne 1.11.2011 s dodatkem č. 1 ze dne 21.2.2012 na realizaci výstavby kanalizace s následujícími parametry:

- limit půjčky: 47 500 000 Kč,
- ručení: zastavené nemovité věci,
- splátky ve výši: 1 188 000 Kč - čtvrtletně, tj. 4 752 000 Kč ročně po dobu 10 let, vazba na položku 8124 výkazu FIN 2-12 M.
- k 1.1.2021 byl stav nesplaceného závazku ve výši 11 197 579,79 Kč, k 31.12.2021 byl stav 6 445 579,79 Kč (účet 451 Dlouhodobé úvěry).

Stav byl ověřen inventarizací účtu k 31.12.2021.

Smlouvy o věcných břemenech

Územní samosprávný celek v kontrolovaném období uzavíral smlouvy o věcných břemenech ve výši jednotlivé náhrady do 5 000 Kč. Vzhledem k nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebyla věcná břemena podrobena detailnímu prověřování.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Územní samosprávný celek v souladu s § 39 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, na svých internetových stránkách a ÚD zveřejňoval záměry o nakládání s majetkem před rozhodnutím příslušného orgánu.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Město kontrole předložilo souhrn veřejných zakázek, které v kontrolovaném období začalo realizovat. Kontrole byla podrobena následující veřejná zakázka malého rozsahu na akci:

„Oprava fasády vč. balkonu, střechy a klempířských prvků Zdravotního střediska Raspenava“

- výzva ze dne 3.6.2021,
- doručeny 3 nabídky,
- protokol o otevírání obálek, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek výběrového řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 21.6.2021,
- nejvýhodnější nabídka od firmy Petr Lžičar, Raspenava, IČO: 61530271, s nabídkovou cenou ve výši 3 319 456,42 Kč včetně DPH,
- RM schválila dne 28.6.2021 předloženou cenu usn. č. 145/21/11,
- smlouva o dílo ze dne 13.7.2021 zveřejněna na profilu zadavatele, www.e-zakazky.cz, dne 13.7.2021.

Finanční plnění:

Faktura č. 1004 ze dne 10.12.2021, částka 1 795 000 Kč bez DPH (2 171 950 Kč včetně DPH), uhrazeno dne 10.12.2021 (BV č. 232).

Faktura č. 43 ze dne 26.1.2022, částka 897 573,08 bez DPH (1 086 063,43 Kč včetně DPH), uhrazeno dne 28.1.2022 (BV č. 023).

Skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 30.3.2022.

Vnitřní předpis a směrnice

Město kontrole předložilo ucelený souhrn vnitřních předpisů a směrnic, který byl dle potřeby aktualizován a který korespondoval s potřebami města.

V kontrolovaném období:

- zrušena Směrnice o vytvoření a použití účelových prostředků Fondu pro údržbu a modernizaci nemovitostí v Raspenavě č. 1/2014 (ZM usn. č. 15/02/21 dne 19.5.2021),
- schválen dodatek č. 3 směrnice č. 1/2016 Pravidla pro čerpání sociálního fondu (RM usn. č. 33/21/05 dne 22.3.2021),
- schválena Směrnice č. 1/2021 Reálná hodnota majetku určeného k prodeji (RM usn. č. 17/21/02 dne 27.1.2021),
- schválena Směrnice pro oběh účetních dokladů č. 2/2021 (RM usn. č. 166/21/13 dne 30.8.2021),
- schválena Organizační směrnice č. 3/2021, pravidla a podmínky pro přiznání a čerpání individuálních příspěvků ze Sociálního fondu Města Raspenava (RM usn. č. 242/21/19 dne 24.11.2021, účinnost od 1.1.2022).

Výsledky externích kontrol

V kontrolovaném období byla provedena externí kontrola Úřadem práce ČR - Krajská pobočka v Liberci. Účelem kontroly bylo dodržování povinného podílu osob se zdravotním pojištěním na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele. Bez zjištěných nedostatků (viz Protokol o veřejnosprávní kontrole ze dne 15.9.2021).

Výsledky kontrol zřízených organizací

Kontrola hospodaření za kontrolované období byla provedena komisí jmenovanou starostou města. Přezkoumání hospodaření PO bylo provedeno dne 24.3.2021 dálkovým způsobem vzhledem k vyhlášení nouzového stavu. Zpráva o výsledku veřejnosprávní kontroly byla projednána RM dne 12.4.2021, usn. č. 57/21/06 s tím, že při kontrole nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

Kontrola byla předložena složka zápisů a usnesení z jednání RM konaných v kontrolovaném období, celkem se uskutečnilo 23 zasedání v období od 13.1. do 29.12.2021.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

ZM tvořilo 15 členů, starosta a místostarosta byli dlouhodobě uvolněni pro výkon funkce. Kontrole podrobeny zápisy a usnesení z jednání ZM v kontrolovaném období ze dne 24.2., 19.5., 18.8. a 10.11.2021. Dále pak vzhledem k projednávaným materiálům vztahujícím se ke kontrolovanému období zápis a usnesení ZM ze dne 21.12.2020, kde byla mimo jiné schválena pravidla rozpočtového provizoria na rok 2021.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Hospodaření s peněžními fondy se řídilo vnitřními směrnici (zásadami) města:

- sociální fond - schváleno ZM dne 14.2.2007 a dne 2.5.2016 (směrnice č. 1/2016 včetně dodatků),
- fond obnovy kanalizace - schváleno v ZM dne 26.6.2019 (směrnice č. 1/2019).

Fond pro údržbu a modernizaci nemovitostí včetně jeho směrnice byl zrušen rozhodnutím ZM usn. č. 15/02/21 dne 19.5.2021.

V kontrolovaném období byl vývoj a hospodaření s fondy v následující struktuře a objemech dle účtu 419 Ostatní fondy (v Kč):

Stav k 1.1.2021	3 165 725,89
Tvorba fondu	1 007 256,17
Čerpání fondu	2 281 177,34
Stav k 31.12.2021	1 891 804,72

Finanční krytí fondů k 31.12.2021:

236 0100 Sociální fond	342 715,56
236 0140 Fond obnovy kanalizace	1 549 089,16
Celkem	1 891 804,72

Stav účtu 419 Ostatní fondy byl shodný se stavem účtu 236 Běžné účty fondů ÚSC. Stavby byly ověřeny inventarizací účtů k 31.12.2021.

Činnost finančního a kontrolního výboru

Ustanovení § 119 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění bylo zajištěno zřízením finančního a kontrolního výboru. Kontrole předloženy zápisy z jednání finančního výboru ze dne 28.4., 12.5., 23.6., 16.8., 29.9., 1.11. a 27.12.2021 a zápisy z jednání kontrolního výboru ze dne 10.5., 9.8. a 1.11.2021. Kontrole předložen zápis z jednání obou výborů ze dne 3.2.2021.

Schvalování účetní závěrky

Účetní závěrku města k 31.12.2020 schválilo ZM usn. č. 14/02/21 dne 19.5.2021. Město ukončilo rok 2020 s výsledkem hospodaření ve výši 6 184 947,78 Kč. Kontrole byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 19.5.2021, obsahoval povinné náležitosti.

HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZENÉ MĚSTEM - za rok 2021

Kontrolu hospodaření PO provedla komise jmenovaná starostou města.

Zpráva o kontrole hospodaření včetně rozdělení výsledku hospodaření byla schválena v radě města dne 25. 4. 2022

HOSPODAŘENÍ	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Státní dotace	34 484 294,00	34 484 294,00	0,00
Dotace z programu kraje	51 127,05	51 127,05	0,00
Příspěvek od města	4 560 000,00	4 398 154,02	161 845,98
Příspěvky na provoz ŠD,ŠK školné MŠ	993 757,45	993 757,45	0,00
Doplňková činnost	273 694,79	248 212,78	25 482,01
Celkový hospodářský výsledek	40 362 873,29	40 175 545,30	187 327,99

FONDY	Stav k 31.12.2021	tvorba fondu	stav po přidělu
Fond odměn	300 000,00	100 000,00	400 000,00
FKSP (SÚ 412)	557 111,11	dle pravidel	x
Fond reprodukce majetku (SÚ 416)	398 444,92		398 444,92
Fond rezervní (SÚ 413)	1 880 821,38	87 327,99	1 968 149,37
Fond rezervní (SÚ 414)	2 154 777,73	0,00	2 154 777,73

Město Raspenava, IČ 00263141

Přehled splátek úvěrů - k 31. 12. 2021

Kč					
	<i>celkem přijatý</i>	<i>zbývá celkem</i>		<i>celkem</i>	
		31.12.2021	2022	2023	
					44 461 580,00
				2022	-4 752 000,00
				2023	-1 693 580,00
					-6 445 580,00
Kanalizace-půjčka ze SFŽP	44 461 579,79	6 445 580,00	4 752 000,00	1 693 580,00	
SOUČET		6 445 580,00	4 752 000,00	1 693 580,00	