



# MĚSTO BUDYNĚ NAD OHŘÍ

PSČ - 411 18, Mírové náměstí 65

## Schválený závěrečný účet města Budyně nad Ohří za rok 2018

je zpracován v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších změn a doplňků a dle § 43 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích předložen k projednání a schválení zastupitelstvu.

V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, aby bylo možné zhodnotit finanční hospodaření města a jím zřízených nebo založených právnických osob. Součástí závěrečného účtu je i vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státních fondů a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob. Povinnou součástí závěrečného účtu města je i zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města.

### Obsah závěrečného účtu:

- I. Rozpočet a přehled plnění rozpočtu za rok 2018
- II. Stav na bankovních účtech
- III. Tvorba a použití peněžních fondů
- IV. Hospodaření s majetkem
- V. Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům
- VI. Poskytnuté finanční prostředky z rozpočtu města
- VII. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem
- VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Budyně nad Ohří za rok 2018
- IX. Ostatní sdělení

### I. Rozpočet a přehled plnění rozpočtu za rok 2018

Rozpočet města za rok 2018 byl schválen Zastupitelstvem města Budyně nad Ohří dne 19. 3. 2018 usnesením č. 9/2018/ZM. Návrh rozpočtu i schválený rozpočet byl po projednání v zastupitelstvu v souladu se zákonem o obcích zveřejněn na úřední desce. Do schválení rozpočtu na rok 2018 hospodařilo město dle pravidel rozpočtového provizoria, která byla schválena Zastupitelstvem města Budyně nad Ohří dne 27.11.2017 usnesením č. 81/2017/ZM.

Během roku byl rozpočet upravován celkem 11-ti rozpočtovými opatřeními. Zastupitelstvem města byla schválena rozpočtová opatření č. 4,7,10 a 11. Rozpočtová opatření č.1,2,3,5,6,8 a 9 byla schválena radou města. Tato opatření se týkají poskytnutých individuálních dotací. Dále byly prováděny změny rozpisu rozpočtu č. ZRR 1/2018- ZRR 6/2018. Tyto změny nemají vliv na výši rozpočtu ani závazných ukazatelů rozpočtu. Jedná se o změny položek v rámci § nebo úpravu účetního třídění rozpisu rozpočtu.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a financování v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy ve FIN 2-12M k 31.12.2018. Tento výkaz je součástí závěrečného účtu obce a tvoří **přílohu č. 1.**

Přehled plnění rozpočtu příjmů a výdajů po konsolidaci podle tříd: (z výkazu FIN 2-12M oddílu IV)

|                                          | Schválený<br>rozpočet | Upravený<br>rozpočet | Plnění<br>k 31.12.2018                                      | % plnění<br>k upraveném<br>u rozpočtu |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Třída 1-Daňové příjmy                    | 33.768.000,00         | 33.969.095,27        | 33.868.503,96                                               | 99,70                                 |
| Třída 2-Nedaňové příjmy                  | 10.128.000,00         | 10.885.000,00        | 10.487.975,39                                               | 96,35                                 |
| Třída 3-Kapitálové příjmy                | 120.000,00            | 1.060.000,00         | 923.789,00                                                  | 87,15                                 |
| Třída 4-Přijaté transfery                | 3.456.568,00          | 5.351.742,73         | 6.419.378,73<br><i>v tom konsolidace<br/>příjmů 1067636</i> | 119,95                                |
| Příjmy celkem                            | 47.472.568,00         | 51.265.838,00        | 51.699.647,08                                               | 100,82                                |
| Konsolidace příjmů                       |                       |                      | 1.067.636,00                                                |                                       |
| <b>Příjmy po konsolidaci</b>             | <b>47.472.568,00</b>  | <b>51.265.838,00</b> | <b>50.632.011,08</b>                                        | <b>106,66</b>                         |
| Třída 5-běžné výdaje                     | 39.587.598,05         | 45.557.091,05        | 34.856.765,76                                               | 76,51                                 |
| Třída 6-Kapitálové výdaje                | 12.684.656,00         | 9.515.656,00         | 6.756.568,09                                                | 71,00                                 |
| Výdaje celkem                            | 52.272.254,05         | 55.072.747,05        | 41.613.333,85                                               | 75,56                                 |
| Konsolidace výdajů                       |                       |                      | 1.067.636,00                                                |                                       |
| <b>Výdaje celkem po konsolidaci</b>      | <b>52.272.254,05</b>  | <b>55.072.747,05</b> | <b>40.545.697,85</b>                                        | <b>73,62</b>                          |
| Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci     | -4.799.686,05         | -3.806.909,05        | 10.086.313,23                                               |                                       |
| Financování-změna stavu prostř.bank.účty | 533.686,05            | 5.739.105,05         | -8.041.820,79                                               | -140,12                               |
| Uhrazené splátky dl.půjčených prostř.    | -3.304.000,00         | -3.030.000,00        | -3.029.025,81                                               | 99,97                                 |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky    | 7.570.000,00          | 1.097.804,00         | 1.097.804,00                                                | 100,00                                |
| Operace nemající char.příjmů a výdajů    |                       |                      | -113.270,63                                                 |                                       |
| <b>Financování celkem</b>                | <b>4.799.686,05</b>   | <b>3.806.909,05</b>  | <b>-10.086.313,23</b>                                       | <b>-264,95</b>                        |

Třída 1 - daňové příjmy, tj. příjmy ze sdílených daní, daň z nemovitostí, správní a místní poplatky.

Třída 2 - nedaňové příjmy, tj. převážně příjmy z pronájmu, příjmy ze vstupného a prodeje zboží, příjmy za lístky na popelnice, náhrady za tříděný odpad apod.

Třída 3 - kapitálové příjmy, tj. příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy

Třída 4 - přijaté transfery, tj. neinvestiční a investiční dotace ze státního rozpočtu, státních fondů, od obcí a krajů, převody mezi účty organizace.

Třída 5 – běžné výdaje, tj. zejména výdaje na nákup materiálu, služeb, opravy, mzdy a odvody z mezd, příspěvky příspěvkovým organizacím a jiným subjektům.

Třída 6 – kapitálové výdaje, tj. výdaje na pořízení dlouhodobého majetku

Financování – splátky úvěrů, doplnění rozdílu příjmů a výdajů ze zůstatků minulých období, přijaté úvěry.

Z porovnání skutečných příjmů a výdajů za rok 2018 vyplývá, že hospodaření města Budyně nad Ohří bylo celkově přebytkové se saldem (rozdíl mezi příjmy a výdaji ve výši 10.086.313,23 Kč.

## II. Stavy finančních prostředků na bankovních účtech města k 31.12.2018

### Seznam bankovních účtů města k 31. 12. 2018

|                           |                      |               |                  |
|---------------------------|----------------------|---------------|------------------|
| Základní běžné účty města |                      |               | 36 894 188,26 Kč |
| ČS 1003696319             |                      | 32 600 384,52 |                  |
| ČS 884785359              |                      | 1 553,35      |                  |
| ČNB 94-812471             |                      | 4 292 250,39  |                  |
| Běžné účty fondů          |                      |               | 1 382 667,41 Kč  |
| ČS 107-1003696319         | Sociální fond        | 937 748,96    |                  |
| ČS 981224-1003696319      | Fond rozvoje bydlení | 394 550,05    |                  |
| ČS 35-1003696319          | Rezervní fond        | 50 000,00     |                  |
| ČNB 20095-812471          | Rez.fond-BH opravy   | 368,40        |                  |
| Termínovaný vklad         |                      |               | 1 745 753,45 Kč  |
| KB 94-5754610617          |                      |               |                  |

## III. Tvorba a použití peněžních fondů

|                           | Sociální fond | FRB        | Rezervní fond | Rez.fond BH |
|---------------------------|---------------|------------|---------------|-------------|
| PS k 1.1.2018             | 915 474,96    | 399 466,78 | 50 000,00     | 0,00        |
| Tvorba, úroky za rok 2018 | 620 573,00    | 400,27     | 0,00          | 490,00      |
| Čerpání v roce 2018       | -596 899,00   | -840,00    | -0,00         | 121,60      |
| Zůstatek k 31.12.2018     | 937 748,96    | 399 027,05 | 50 000,00     | 368,40      |

## IV. Hospodaření s majetkem

Údaje o majetku účetní jednotky jsou obsaženy v účetních výkazech Rozvaha /příloha č. 3/, Výkaz zisku a ztráty /příloha č.4/ a Přílohy /příloha č. 5/, které tvoří účetní závěrku. Uspořádání, označování a obsahové vymezení položek výkazů určuje vyhláška č. 410/2009 Sb. V rozvaze jsou uspořádány položky majetku a jiných aktiv a závazků a jiných pasiv. Ve výkazu zisku a ztráty jsou uspořádány položky nákladů a výnosů a výsledků hospodaření. Příloha vysvětluje a doplňuje informace účetní závěrky, zejména významné vlivy a změny stavů.

Výsledek hospodaření za rok 2018 činí 12.351.867,27 Kč. Tento výsledek je zobrazen ve výkazu zisku a ztráty a vyčísluje rozdíl mezi dosaženými výnosy a vynaloženými náklady. Město Budyně nad Ohří nevede žádnou vedlejší hospodářskou činnost.

Na základě zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. a vyhlášky č. 270/2010 Sb. byla provedena řádná inventarizace majetku k 31. 12. 2018.

Inventarizace ověřuje stavy majetku a závazků, které jsou obsaženy ve výkazu Rozvaha.

Výpis podstatných položek majetku:

| Druh majetku                             | Stav k 31.12.2017 v Kč<br>netto | Stav k 31.12.2018 v Kč |
|------------------------------------------|---------------------------------|------------------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek              | 912.716,10                      | 846.572,10             |
| Dlouhodobý hmotný majetek                | 166.477.595,93                  | 169.306.088,92         |
| <i>Z toho: pozemky</i>                   | <i>18.038.413,75</i>            | <i>18.866.122,26</i>   |
| <i>stavby</i>                            | <i>135.779.442,85</i>           | <i>140.081.107,09</i>  |
| <i>Samostatné movité věci</i>            | <i>5.187.186,06</i>             | <i>5.003.397,61</i>    |
| <i>Drobný dlouhodobý hmotný majetek</i>  | <i>9.395.659,93</i>             | <i>9.957.954,66</i>    |
| <i>Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</i> | <i>510.484,00</i>               | <i>464.596,00</i>      |
| <i>Nedokončený dlouh.hmotný majetek</i>  | <i>6.878.436,27</i>             | <i>4.807.232,96</i>    |
| Dlouhodobý finanční majetek              | 12.697.635,80                   | 12.637.000,00          |
| Zásoby                                   | 176.041,77                      | 268.365,82             |
| Krátkodobé pohledávky                    | 8.343.293,12                    | 7.813.672,86           |
| Krátkodobý finanční majetek              | 32.118.348,49                   | 40.190.557,35          |
| <i>Z toho: základní běžný účet</i>       | <i>28.875.970,14</i>            | <i>36.894.188,26</i>   |
| <i>běžné účty fondů</i>                  | <i>1.359.064,74</i>             | <i>1.382.667,41</i>    |
| <i>termínované vklady krátkodobé</i>     | <i>1.745.578,89</i>             | <i>1.745.753,45</i>    |

#### **Přijaté úvěry Města Budyně nad Ohří, údaje k 31. 12. 2018**

K 31. 12. 2018 má Město Budyně nad Ohří uzavřeno 6 úvěrových smluv. Z přijatých úvěrů byly financovány stavby a rekonstrukce bytových domů. Dle splátkových kalendářů bylo v roce 2018 uhrazeno celkem 3.353.491,30 Kč. Z toho splátky jistin 3.029.025,81 Kč, úroků 304.836,99 a bankovních poplatků 19.628,50 Kč.

V roce 2018 byla zrušena smlouva o úvěru u České spořitelny na rekonstrukci bytového domu č. p. 345 z důvodu realizace stavby až v roce 2019. Bude uzavřena nová smlouva dle termínu stavby.

K 31. 12. 2018 činí výše nesplacených úvěrů.....10.860.667,20 Kč

#### **Soupis úvěrů k 31.12.2018**

| Úvěr-účel                                                        | Poskytovatel  | Datum čerpání | Výše úvěru   | Datum první a poslední spl.   | Splátka jistiny v roce 2018 | Zůstatek k 31.12.2018 | Způsob ručení          |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|
| Stavba domu s chráněnými byty v Budyni nad Ohří - 16 b.j,č.p.426 | ČS a.s. Praha | rok 2004      | 8.000.000,00 | 8/2004<br><br>/<br><br>5/2019 | 746.367,30                  | 258.526,33            | Budoucí mi příjmy obce |

|                                                                           |               |               |              |                              |            |              |                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------------|------------|--------------|----------------------------------------------------------|
| Bytový dům 20 b.j. pro příjmově vymezené osoby – Budyně n. Ohří, č.p. 427 | ČS a.s. Praha | rok 2005      | 8.659.000,00 | 31.1.2006<br>/<br>12/2020    | 719.198,73 | 1.542.709,28 | Budoucí mi příjmy obce a Bytový m domem čp. 427 v Budyni |
| Rekonstrukce bytových jednotek č.p. 381, 382 v Budyni nad Ohří            | ČS a.s. Praha | rok 2011      | 6.392.788,00 | 31.3.2012<br>/<br>2/2027     | 505.665,78 | 3.442.409,88 | Budoucí mi příjmy obce, žádné ručení                     |
| Rekonstrukce bytových jednotek č.p. 378-380 v Budyni nad Ohří             | ČS a.s.       | rok 2014      | 7.916.736,80 | 15.9.2014<br>/<br>8/2024     | 792.000,00 | 4.484.736,80 | Budoucí mi příjmy obce Žádné ručení                      |
| Rekonstrukce plynové kotelny č.p.381                                      | ČS a.s.       | rok 2017-2018 | 631.947,60   | 20.03.2018<br>/<br>20.8.2021 | 150.000,00 | 465.814,00   | Budoucí mi příjmy obce Žádné ručení                      |
| Plynová kotelná č.p.378                                                   | ČS a.s.       | rok 2018      | 800.343,50   | 20.7.2018<br>/<br>20.11.2021 | 115.794,00 | 666.471,00   | Budoucí mi příjmy obce Žádné ručení                      |

### **Významnější opravy a investice v roce 2018**

| Název akce                                                                             | Výdaje celkem 2018 | Z toho dotace 2018 | Úvěr 2018  | Vlastní prostředky 2018 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------|-------------------------|
| Sportoviště u ZŠ-částečná realizace, dokončení v roce 2018                             | 599.662,10         | 0                  | 0          | 599.662,10              |
| Chodník a místa k přecházení Okružní-Děkanská-částečná realizace-dokončení v roce 2019 | 1.488.991,52       | 779.593,73         | 0          | 709.397,79              |
| BH rekonstrukce kotelny č.p.381-dokončení                                              | 371.748,25         | 0,00               | 315.539,00 | 56.209,25               |
| BH-výstavba kotelny č.p. 378                                                           | 1.071.767,17       | 0,00               | 782.265,00 | 289.502,17              |
| BH 345 rekonstrukce-zateplení, -přípravné práce                                        | 148.415,50         | 0,00               | 0,00       | 148.415,50              |
| Silnice – Průhon-Nádražní-částečná realizace                                           | 721.020,25         | 0,00               | 0,00       | 721.020,25              |
| Hasičská zbrojnice - oprava                                                            | 1.375.461,00       | 700.000,00         | 0,00       | 645.461,00              |
| Hrad- venkovní úpravy                                                                  | 1.017.036,00       | 400.000,00         | 0,00       | 617.036,00              |

|                                                        |            |            |      |            |
|--------------------------------------------------------|------------|------------|------|------------|
|                                                        |            |            |      |            |
| Pomník T.G.M.- oprava                                  | 236.813,25 | 0,00       | 0,00 | 236.813,25 |
| Oprava drobných památek- křížek<br>Kostelec n. Ohří    | 48.362,00  | 30.000,00  | 0,00 | 18.362,00  |
| Oprava střechy č.p. 78 „Stará pošta“                   | 412.156,00 | 0,00       | 0,00 | 412.156,00 |
| Kostelec – cesta 606/4                                 | 312.803,25 | 0,00       | 0,00 | 312.803,25 |
| Kostelec - Altán                                       | 137.883,00 | 78.968,00  | 0,00 | 58.915,00  |
| Domácí kompostéry                                      | 392.637,00 | 231.000,00 | 0,00 | 161.637,00 |
| Zdravotní středisko - rekonstrukce-<br>přípravné práce | 55.000,00  | 0,00       | 0,00 | 55.000,00  |
| Nížebohy č.p.34-sociální byty-přípravné<br>práce       | 488.136,00 | 0,00       | 0,00 | 488.136,00 |
| Školní jídelna – nákup kuchyňského<br>zařízení         | 349.795,27 | 0,00       | 0,00 | 349.795,27 |

## **V. Vyučtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně**

### **Přijaté dotace**

|                                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| Neinvestiční dotace v roce 2018 | 4.493.181,00 Kč |
| Investiční dotace v roce 2018   | 858.561,73 Kč   |
| Celkem dotace v roce 2018       | 5.351.742,73 Kč |

### **Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání**

| <b>Poskytovatel</b>                      | <b>účel</b>                                        | <b>Přijato Kč</b> | <b>Vyčerpáno Kč</b>     | <b>Vráceno Kč</b>               |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------------|
| Státní rozpočet                          | Výkon státní správy                                | 752.100,00        | 752.100,00              | Bez vyúčt.                      |
| Státní rozpočet                          | Volby prezidenta                                   | 199.500,00        | 168.810,05              | 30.689,95<br>v roce 2019        |
| Státní rozpočet                          | Volby zastupitelstvo obcí a<br>Senátu PČR          | 330.000,00        | 251.133,34              | 78.866,56<br>v roce 2019        |
| Státní rozpočet-Úřad<br>práce Litoměřice | Veřejně prospěšné práce                            | 1.978.088,00      | 1.978.088,00            | Částečně<br>čerp.v roce<br>2017 |
| SR-Ministerstvo vnitra                   | Hasiči-materiální<br>zabezpečení zásahy            | 46.493,00         | 46.493,00               | 0,00                            |
| Ministerstvo kultury                     | Hrad- venkovní úpravy<br>Oprava věže č.p.315       | 400.000,00        | 375.000,00<br>25.000,00 | 0,00                            |
| Ministerstvo zemědělství                 | Oprava hasičské zbrojnice<br>v Budyni nad Ohří     | 700.000,00        | 700.000,00              | 0,00                            |
| Ministerstvo zemědělství                 | Přístřešek v odpočinkové<br>zóně Kostelec nad Ohří | 78.968,00         | 78.968,00               | 0,00                            |

|                                        |                                                       |              |              |                |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| Státní fond dopravní infrastruktury    | Chodník a místa pro přecházení ulice Okružní-Děkanská | 779.593,73   | 779.593,73   | 0,00           |
| Krajský úřad Ústeckého kraje           | Oprava křížku na návsi v Kostelci n.O.                | 30.000,00    | 30.000,00    | 0,00           |
| Krajský úřad Ústeckého kraje           | ZŠ – PAŽIT- průtoková dotace škola v přírodě          | 24.000,00 Kč | 24.000,00 Kč | Přeposláno ZŠ  |
| Obec Žabovřesky                        | Výkon přestupkové agendy                              | 3.000,00 Kč  | 3.000,00 Kč  | Bez vyúčtování |
| Obec Žabovřesky, Chotěšov, Libochovice | Zabezpečení požární ochrany                           | 30.000,00 Kč | 30.000,00 Kč | Bez vyúčtování |

## **VI.Poskytnuté finanční prostředky z rozpočtu města**

V roce 2018 pokračovala a byla dokončena rekonstrukce sportoviště u hřiště TJ Viktorie Budyně nad Ohří. V roce 2018 bylo na dostavbu vyčerpáno formou poskytované investiční dotace 887.140,00 Kč.

Firmě Autorecar, s.r.o. na opravu městské věže č.p.315 byla poskytnuta dotace 5 000,00 Kč a 25 000, 00 Kč v rámci Programu regenerace městských památkových rezervací.

V rámci schváleného objemu prostředků byly v roce 2018 poskytnuty příspěvky různým subjektům dle individuálních žádostí ve výši 245.334,50 Kč.

Všechny žádosti byly schváleny radou nebo zastupitelstvem města.

| <b>Organizace</b>                    | <b>č.dotace</b> | <b>účel</b>                                                                             | <b>Poskytnuto Kč</b> |                                        |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|
| Konfederace pol.věžňů Litoměřice     | PD 1/2018       | na činnost pobočky                                                                      | 3 000,00             | Bez vyúčt.                             |
| PNsP-denní stacionář                 | PD 2/2018       | příspěvek na služby klientů                                                             | 10 000,00            | vyúčtováno                             |
| TJ Viktorie Budyně nad Ohří          | PD 3/2018       | provoz - elektrická energie, přípravky na trávník, praní dresů                          | 20 000,00            | vyúčtováno                             |
| Sokolská župa Podřipská              | PD 4/2018       | Ples Republiky- hudební produkce                                                        | 20 000,00            | vyúčtováno                             |
| Cyklistický klub Slavoj Terežín      | PD 5/2018       | závod míru juniorů 2018                                                                 | 5 000,00             | Byla schválena, poskytnuta bude v 2019 |
| TJ Sokol Budyně nad Ohří             | PD 6/2018       | provoz – zámečnické práce                                                               | 25 000,00            | vyúčtováno                             |
| Linka bezpečí                        | PD 7/2018       | provoz linky bezpečí                                                                    | 2 500,00             | vyúčtováno                             |
| Diakonie Litoměřice                  | PD 8/2018       | příspěvek n a soc. služby                                                               | 5 000,00             | vyúčtováno                             |
| TJ Viktorie Budyně nad Ohří          | PD 9/2018       | úhr.elektrické energie,praní dresů,ochranné sítě, povinné ručení autobus, pohonné hmoty | 20 000,00            | vyúčtováno                             |
| Sbor dobrovolných hasičů Budyně n.O. | PD 10/2018      | zajištění hasičské soutěže                                                              | 15.000,00            | vyúčtováno                             |
| TJ Sokol Budyně nad Ohří             | PD 11/2018      | materiální zajištění letní dětské soustředění, antuka                                   | 25 000,00            | vyúčtováno                             |

|                                 |                 |                                                              |              |                    |
|---------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|
| TJ Viktorie Budyně n.O.,<br>zs. | PD 12/2018      | el. energie, praní dresů, TK<br>bus, ochranné sítě za branku | 20 000,00 Kč | vyúčtováno         |
| TJ Viktorie Budyně nad<br>Ohří  | PD 13/2018      | vybavení sportoviště - nářadí,<br>úložný box, lavičky        | 50 845,50 Kč | Vyúčtováno<br>2019 |
| MŠ-SVČ Budyně nad Ohří          | PD PO<br>1/2018 | kostýmy pro divadelní kroužek                                | 1 650,00 Kč  | Vyúčtováno<br>2019 |
| MŠ-SVČ Budyně nad Ohří          | PD PO<br>2/2018 | doprava na letní tábor                                       | 2 499,00 Kč  | vyúčtováno         |
| MŠ-SVČ Budyně nad Ohří          | PD PO<br>3/2018 | doprava plavecký výcvik                                      | 4 840,00 Kč  | vyúčtováno         |
| MŠ Budyně nad Ohří              | PD PO<br>4/2018 | vánoční nadílka- hračky                                      | 20 000,00 Kč | Vyúčtováno<br>2019 |

## **VII. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem**

### **Základní škola Budyně nad Ohří, okres Litoměřice, příspěvková organizace, Školská 196, IČO 72742640**

- Město Budyně nad Ohří poskytlo Základní škole Budyně nad Ohří neinvestiční příspěvek ve výši 697.000 Kč.
- Převedena dotace PAŽIT na školu v přírodě ve výši 24.000,00 Kč.
- Výdaje hrazené z rozpočtu města činily 677.754,27 Kč - z toho výdaje na výstavbu sportoviště 556.272,60 Kč, ostatní provozní výdaje 121.481,67 Kč.

#### **Hospodaření Základní školy Budyně nad Ohří, příspěvkové organizace v roce 2018**

|                      | Hlavní činnost | Hospodářské činnost | Celkem        |
|----------------------|----------------|---------------------|---------------|
| Náklady              | 12.532.898,00  | 1.525,00            | 12.534.423,00 |
| Výnosy               | 12.644.222,54  | 14.725,00           | 12.658.947,54 |
| Výsledek hospodaření | 111.324,54     | 13.200,00           | 124.524,54    |

### **Mateřská škola Budyně nad Ohří, příspěvková organizace, okres Litoměřice, Ladova 339, IČO 72742721**

- Město Budyně nad Ohří poskytlo Mateřské škole Budyně nad Ohří neinvestiční příspěvek ve výši 372.000,00 Kč.
- Dále byly poskytnuty příspěvky na základě individuálních žádostí MŠ – SVČ ve výši 28.989,00 Kč.
- Ostatní výdaje hrazené z rozpočtu města byly čerpány ve výši 31.176,43 Kč.

#### **Hospodaření Mateřské školy Budyně nad Ohří, příspěvkové organizace v roce 2018**

|                      | Hlavní činnost | Hospodářské činnost | Celkem       |
|----------------------|----------------|---------------------|--------------|
| Náklady              | 5.237.676,60   | 0,00                | 5.237.676,60 |
| Výnosy               | 5.358.165,98   | 2.100,00            | 5.360.265,98 |
| Výsledek hospodaření | 120.489,38     | 2.100,00            | 122.589,38   |

**Školní jídelna Budyně nad Ohří, příspěvková organizace, okres Litoměřice, Školská 322, IČO 72742801**

- Město Budyně nad Ohří poskytlo Školní jídelně v Budyni nad Ohří neinvestiční dotaci ve výši 410.527,00 Kč.
- Ostatní platby hrazené z rozpočtu města činily za rok 2018 458.445,21 Kč, z toho investiční výdaje / nákup zařízení/ 316.602,55Kč a ostatní provozní výdaje 141.842,66 Kč.

**Hospodaření Školní jídelny Budyně nad Ohří, příspěvkové organizace v roce 2018**

|                      | Hlavní činnost | Hospodářské činnost | Celkem       |
|----------------------|----------------|---------------------|--------------|
| Náklady              | 2.980.800,94   | 595.266,82          | 3.576.067,76 |
| Výnosy               | 3.105.188,78   | 706.249,40          | 3.811.438,18 |
| Výsledek hospodaření | 124.387,84     | 110.982,58          | 235.370,42   |

**Účetní závěrku včetně výsledku hospodaření zřízených příspěvkových organizací schvaluje rada města.**

**VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Budyně nad Ohří za rok 2018**

Přezkoumání hospodaření města Budyně nad Ohří za rok 2018 provedla firma LN-AUDIT s.r.o. Louny, na základě žádosti města a uzavřené smlouvy. Průběžné prověrky byly provedeny ve dnech 20.9.2018, 24.1.2019, 18.3.2019 a 25.3.2019. O výsledku hospodaření byla vyhotovena dne 25.3.2019 zpráva o přezkoumání hospodaření města v roce 2018 s tímto závěrem:

**A. Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření**

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření města Budyně nad Ohří jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě II. této zprávy.

**B. Vyjádření ohledně chyb a nedostatků**

Při přezkoumání hospodaření města Budyně nad Ohří za rok 2018 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

**C. Upozornění na případná rizika**

Žádné.

**D. Vyjádření k poměru dluhu územního celku k poměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost**

Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

Podíl pohledávek k 31.12.2018 na rozpočtových příjmech po konsol. ....4,01%

2 032,12/50 632,01.....4,01% (částky v tis. Kč)

Dlouhodobé pohledávky..... 171, 82

Podíl závazků k 31. 12. 2018 na rozpočtových příjmech..... 11,18%

5 661,29/50 632,01..... 11, 18%

Dlouhodobé závazky..... 14 206,67

Podíl zastaveného majetku k 31.12.2018 .....6,15%

15 065,01/ 244 880,69 .....6,15%

Úplné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2018 je přílohou č. 2 tohoto závěrečného účtu.

**IX. Ostatní sdělení**

Návrh závěrečného účtu je zveřejněn na listinné úřední desce v užším rozsahu. Úplné znění Návrhu závěrečného účtu je zveřejněno na elektronické úřední desce na webových stránkách [www.budyne.cz](http://www.budyne.cz) nebo v listinné podobě k nahlédnutí na městském úřadu.

***Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně ve lhůtě do 19.6.2019 nebo ústně na jednání zastupitelstva města dne 25.6.2019, kde se bude návrh závěrečného účtu projednávat.***

Přílohy:

1. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31.12.2018
2. Zpráva nezávislého auditora LN –Audit z 3.4.2018
3. Rozvaha sestavena k 31.12.2018
4. Výkaz zisku a ztráty sestaven k 31.12.2018
5. Příloha sestavená k 31.12.2018
6. Seznam účetních jednotek patřících do dílčího konsolidačního celku státu

**Závěrečný účet města Budyně nad Ohří za rok 2018, včetně zprávy nezávislého auditora o přezkoumání hospodaření města za rok 2018 schválilo zastupitelstvo dne 25.6.2019 usnesením č. 57/2019/ZM.**

Zveřejněno dne: 3.7.2019

Sejmuto dne: po schválení nového závěrečného účtu