



Město Dolní Poustevna

Závěrečný účet za rok 2019

sestavený ke dni 31.12.2019

Údaje o organizaci

Název	Město Dolní Poustevna
Adresa	Vilémovská 77 40782 Dolní Poustevna
IČ	00261289
Právní forma	Obec

Kontaktní údaje

Telefon	412397221
E-mail	ekonom@dolnipoustevna.cz

Doplňující údaje o organizaci

Statistické údaje

Město se nachází v západní části Šluknovského výběžku v nadmořské výšce 298 m n. m. na hranici se saským městem Sebnitz

ZUJ:	562441
Počet částí:	5
Katastrální výměra:	1107 ha
Počet obyvatel:	k trvalému pobytu ke dni 1. leden 2019 je 1.594 + 180 cizinců s realizovaným pobytem

Obsah návrhu závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - sumárně
 - Daňové příjmy
 - Plnění sdílených daní po měsících
 - Plnění sdílených daní v minulých třech letech
 - Plnění běžných výdajů dle paragrafů
 - Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
 - Plnění celkových výdajů dle oddílů
 - Analýza příjmů a výdajů po měsících
 - Vyhodnocení salda provozního přebytku po měsících
 - Měsíční stav finančních prostředků
 - Příjmy a výdaje dle účelových znaků
- II. Porovnání aktivních a pasivních účtů
 - Porovnání nákladových a výnosových účtů
 - Porovnání závazků a pohledávek
 - Porovnání příjmů a výdajů
- III. Příjmy sumárně
 - Výdaje sumárně
 - Příjmy dle paragrafů
 - Výdaje dle paragrafů
- IV. Majetek

1) Rozpočtové hospodaření**Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně****P Ř Í J M Y**

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	6250158.37	4000000.00	156.25	6251000.00	99.99	841.63
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	166823.50	50000.00	333.65	167000.00	99.89	176.50
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	562706.88	400000.00	140.68	563000.00	99.95	293.12
1121 Daň z příjmů právnických osob	5240989.93	3500000.00	149.74	5250000.00	99.83	9010.07
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	1065710.00	1500000.00	71.05	1066000.00	99.97	290.00
1211 Daň z přidané hodnoty	11797705.94	10500000.00	112.36	11797700.00	100.00	-5.94
1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	304.80	0.00	0.00	500.00	60.96	195.20
1335 Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.88
1341 Poplatek ze psů	35500.00	25000.00	142.00	35500.00	100.00	0.00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	3005.00	2000.00	150.25	3000.00	100.17	-5.00
1361 Správní poplatky	18620.00	20000.00	93.10	20000.00	93.10	1380.00
1381 Daň z hazardních her s výjimkou dílčí daně z technic.her	140592.66	2000000.00	7.03	141000.00	99.71	407.34
1382 Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.hrac.přístrojů	707.36	0.00	0.00	1000.00	70.74	292.64
1383 Zrušený odvod z výherních hracích přístrojů	2730.09	0.00	0.00	3000.00	91.00	269.91
1385 Dílčí daň z technických her	1564359.72	0.00	0.00	1565000.00	99.96	640.28
1511 Daň z nemovitých věcí	1206955.74	1200000.00	100.58	1207000.00	100.00	44.26
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	28056870.87	23197000.00	120.95	28070700.00	99.95	13829.13
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	833147.45	489000.00	170.38	1410700.00	59.06	577552.55
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za účelem prodeje)	1009.00	0.00	0.00	1000.00	100.90	-9.00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	5002.14	0.00	0.00	5000.00	100.04	-2.14
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	322646.23	300000.00	107.55	323000.00	99.89	353.77
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	1977476.49	1666000.00	118.70	1980200.00	99.86	2723.51
2141 Příjmy z úroků (část)	8788.98	8000.00	109.86	9000.00	97.66	211.02
2229 Ostatní přijaté vratky transferů	432000.00	0.00	0.00	432000.00	100.00	0.00
2310 Příjmy z prodeje krátkodobého a drob.dlouhodobého majetku	6266.00	0.00	0.00	7000.00	89.51	734.00
2321 Přijaté neinvestiční dary	174172.50	30000.00	580.58	174443.00	99.84	270.50
2322 Přijaté pojistné náhrady	119623.00	0.00	0.00	121000.00	98.86	1377.00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1637535.74	221000.00	740.97	1639910.00	99.86	2374.26
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	63504.54	0.00	0.00	65500.00	96.95	1995.46
2460 Splátky půjč.prostředků od obyvatelstva	254941.00	150000.00	169.96	255000.00	99.98	59.00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	5836113.07	2864000.00	203.77	6423753.00	90.85	587639.93
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3111 Příjmy z prodeje pozemků	117900.00	0.00	0.00	125000.00	94.32	7100.00
3121 Přijaté dary na pořízení dlouh.majetku	120000.00	0.00	0.00	120000.00	100.00	0.00
3202 Příjmy z prodeje majetkových podílů	63350.00	10000.00	633.50	64000.00	98.98	650.00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	301250.00	10000.00	3012.50	309000.00	97.49	7750.00

Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111		Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	58000.00	0.00	0.00	58000.00	100.00	0.00
4112		Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	1119800.00	1011000.00	110.76	1119800.00	100.00	0.00
4113		Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	100000.00	0.00	0.00	100000.00	100.00	0.00
4116		Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	4066534.96	1942000.00	209.40	4066537.00	100.00	2.04
4121		Neinvestiční přijaté transfery od obcí	25000.00	20000.00	125.00	25000.00	100.00	0.00
4122		Neinvestiční přijaté transfery od krajů	287046.00	150000.00	191.36	287046.00	100.00	0.00
4129		Ostatní neinvest.přij.transfery od rozpočtů územní úrovně	168070.86	375000.00	44.82	168070.00	100.00	-0.86
4131		Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikat.) činnost	257768.00	0.00	0.00	260000.00	99.14	2232.00
4152		Neinv.př.transf.od mezinár.inst.a někt.ciz.org.a práv.os.	1107479.10	0.00	0.00	1107479.00	100.00	-0.10
4213		Investiční přijaté transfery ze státních fondů	1800000.00	0.00	0.00	1800000.00	100.00	0.00
4216		Ostatní investiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	4863479.84	1750000.00	277.91	4863480.00	100.00	0.16
4222		Investiční přijaté transfery od krajů	385000.00	0.00	0.00	385000.00	100.00	0.00
4232		Investiční přijaté transfery od mezinárodních institucí	8423874.60	0.00	0.00	8423875.00	100.00	0.40
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	22662053.36	5248000.00	431.82	22664287.00	99.99	2233.64
		PŘÍJMY CELKEM	56856287.30	31319000.00	181.54	57467740.00	98.94	611452.70

VÝDAJE

	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl	
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	5859990.52	6258000.00	93.64	6525808.00	89.80	665817.48
	5019	Ostatní platy	1645.00	30000.00	5.48	30000.00	5.48	28355.00
	5021	Ostatní osobní výdaje	752099.65	907000.00	82.92	962133.00	78.17	210033.35
	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	804335.95	983000.00	81.82	983000.00	81.82	178664.05
	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	1747988.00	1913000.00	91.37	1862408.00	93.86	114420.00
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	640657.00	697000.00	91.92	714646.00	89.65	73989.00
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	25645.00	25000.00	102.58	27000.00	94.98	1355.00
	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	4646.00	5000.00	92.92	5000.00	92.92	354.00
	5131	Potraviny	0.00	2000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5132	Ochranné pomůcky	121001.21	38000.00	318.42	121000.00	100.00	-1.21
	5134	Prádlo, oděv a obuv	1393.00	81000.00	1.72	57000.00	2.44	55607.00
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	104581.00	58000.00	180.31	105000.00	99.60	419.00
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	1260549.32	305000.00	413.29	1402765.00	89.86	142215.68
	5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	3190.00	0.00	0.00	3500.00	91.14	310.00
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	1141610.25	497000.00	229.70	1307209.00	87.33	165598.75
	5142	Kurzové rozdíly ve výdajích	12355.63	0.00	0.00	13000.00	95.04	644.37
	5151	Studená voda	95494.88	438000.00	21.80	421000.00	22.68	325505.12
	5153	Plyn	651549.14	785000.00	83.00	1003000.00	64.96	351450.86
	5154	Elektrická energie	622470.48	578000.00	107.69	685000.00	90.87	62529.52
	5155	Pevná paliva	0.00	20000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5156	Pohonné hmoty a maziva	184192.90	198000.00	93.03	227500.00	80.96	43307.10
	5161	Poštovní služby	29031.00	21000.00	138.24	32000.00	90.72	2969.00
	5162	Služby elektronických komunikací	164374.51	164000.00	100.23	194133.00	84.67	29758.49
	5163	Služby peněžních ústavů	319378.41	295000.00	108.26	334500.00	95.48	15121.59
	5164	Nájemné	294409.78	413000.00	71.29	452600.00	65.05	158190.22
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	239763.88	150000.00	159.84	241000.00	99.49	1236.12
	5167	Služby školení a vzdělávání	147597.00	179000.00	82.46	295559.00	49.94	147962.00
	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologiemi	141395.80	69000.00	204.92	153000.00	92.42	11604.20
	5169	Nákup ostatních služeb	3257838.69	3701000.00	88.03	4241047.00	76.82	983208.31
	5171	Opravy a udržování	2619836.95	3437000.00	76.22	4306459.00	60.84	1686622.05

5173	Cestovné	9820.00	6000.00	163.67	12034.00	81.60	2214.00
5175	Pohoštění	118658.00	80000.00	148.32	159172.00	74.55	40514.00
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	24193.00	38000.00	63.67	38000.00	63.67	13807.00
5182	Převody vlastní pokladně	-60798.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60798.00
5191	Zaplacené sankce	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00
5194	Věcné dary	126983.99	65000.00	195.36	136526.00	93.01	9542.01
5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy	2000.00	0.00	0.00	2000.00	100.00	0.00
5221	Neinv.transfery fundacím,ústavům a obec.prosp.společnostem	38000.00	0.00	0.00	38100.00	99.74	100.00
5222	Neinvestiční transfery spolkům	617975.00	51000.00	1211.72	664000.00	93.07	46025.00
5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	8000.00	600000.00	1.33	8000.00	100.00	0.00
5321	Neinvestiční transfery obcím	59000.00	20000.00	295.00	59000.00	100.00	0.00
5329	Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	20950.00	21000.00	99.76	21000.00	99.76	50.00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	3000000.00	3000000.00	100.00	3000000.00	100.00	0.00
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	888994.00	0.00	0.00	888995.00	100.00	1.00
5341	Převody vlastním fondům hospodářské (podnikatel.) činnosti	1250000.00	0.00	0.00	1250000.00	100.00	0.00
5361	Nákup kolů	1500.00	2000.00	75.00	2000.00	75.00	500.00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1068250.85	1706000.00	62.62	1278500.00	83.56	210249.15
5364	Vratky transferů poskytnutých z veř.rozpočtů ústř.úrovně	76831.80	13000.00	591.01	76931.00	99.87	99.20
5424	Náhrady mezd v době nemoci	22941.01	0.00	0.00	24500.00	93.64	1558.99
5492	Dary obyvatelstvu	47680.00	130000.00	36.68	89000.00	53.57	41320.00
5493	Účelové neinv.transfery fyz.osobám	587500.00	1500000.00	39.17	588000.00	99.91	500.00
5499	Ostatní neinvest.transfery obyvatelstvu	399814.87	405000.00	98.72	426000.00	93.85	26185.13
5511	Neinvestiční transfery mezinárodním vládním organizacím	700973.13	0.00	0.00	700973.00	100.00	-0.13
5901	Nespecifikované rezervy	0.00	10000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5902	Ostatní výdaje z finančního vypořádání minulých let	3325.00	0.00	0.00	3400.00	97.79	75.00
5903	Rezerva na krizová opatření	0.00	0.00	0.00	10000.00	0.00	10000.00
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	254168.00	1000.00	25416.80	314000.00	80.95	59832.00
Třída 5	BĚŽNÉ VÝDAJE	30515782.60	29895000.00	102.08	36496398.00	83.61	5980615.40

6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku	108900.00	100000.00	108.90	109000.00	99.91	100.00
6121	Budovy, haly a stavby	13785350.20	4495000.00	306.68	14794900.00	93.18	1009549.80
6122	Stroje, přístroje a zařízení	801331.39	650000.00	123.28	802880.00	99.81	1548.61
6123	Dopravní prostředky	394890.01	0.00	0.00	395900.00	99.74	1009.99
6130	Pozemky	167952.67	400000.00	41.99	349000.00	48.12	181047.33
6380	Investiční transfery do zahraničí	7194392.74	0.00	0.00	7194393.00	100.00	0.26
6460	Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu	1620000.00	570000.00	284.21	1620000.00	100.00	0.00
Třída 6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	24072817.01	6215000.00	387.33	25266073.00	95.28	1193255.99
	VÝDAJE CELKEM	54588599.61	36110000.00	151.17	61762471.00	88.38	7173871.39

FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-2272587.16	4791000.00	-47.43	4289731.00	-52.98
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	4899.47	0.00	0.00	5000.00	97.99
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-2267687.69	4791000.00	-47.33	4294731.00	-52.80

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	28056870.87	23197000.00	120.95	28070700.00	99.95	13829.13
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	5836113.07	2864000.00	203.77	6423753.00	90.85	587639.93
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	301250.00	10000.00	3012.50	309000.00	97.49	7750.00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	22662053.36	5248000.00	431.82	22664287.00	99.99	2233.64
C E L K E M P Ř Í J M Y	56856287.30	31319000.00	181.54	57467740.00	98.94	611452.70

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	30515782.60	29895000.00	102.08	36496398.00	83.61	5980615.40
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	24072817.01	6215000.00	387.33	25266073.00	95.28	1193255.99
C E L K E M V Ý D A J E	54588599.61	36110000.00	151.17	61762471.00	88.38	7173871.39

FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 – Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	-2272587.16	4791000.00	-47.43	4289731.00	-52.98	6562318.16
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Opravné položky k peněžním operacím						
8901 Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.přij.a výd.vl.sekt.(+/-)	4899.47	0.00	0.00	5000.00	97.99	100.53
C E L K E M F I N A N C O V Á N Í	-2267687.69	4791000.00	-47.33	4294731.00	-52.80	6562418.69

DAŇOVÉ PŘÍJMY - vybrané položky

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně (Pol:11xx-12xx)	25084094.62	19950000.00	125.73	25094700.00	99.96	10605.38
Místní popl. (Pol:133x-134x)	38810.68	27000.00	143.74	39000.00	99.51	189.32
Správní popl. (Pol:136x)	18620.00	20000.00	93.10	20000.00	93.10	1380.00
Daň z nemov. (Pol:1511)	1206955.74	1200000.00	100.58	1207000.00	100.00	44.26

Porovnání příjmů a výdajů

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	6210253.62	7983706.50
Únor	3455579.41	1888821.25
Březen	3699189.50	3694830.14
Duben	5027976.69	2423821.49
Květen	5862374.34	3179456.91
Červen	3666389.02	2716421.71
Červenec	7332287.13	9325618.20
Srpen	3734148.45	2555680.64
Září	2532279.58	2437448.28
Říjen	4670751.96	3065621.56
Listopad	3959741.88	5253907.44
Prosinec	6705315.72	10063265.49
CELKEM	56856287.30	54588599.61

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Měsíc	Běžné příjmy	Běžné výdaje	Saldo provozního přebytku
Leden	2983322.36	3565409.80	-582087.44
Únor	3353529.41	1843401.25	1510128.16
Březen	3620987.50	2939660.14	681327.36
Duben	3479372.86	1866043.40	1613329.46
Květen	4627519.43	2955295.91	1672223.52
Červen	3608133.85	2197586.71	1410547.14
Červenec	3827643.71	2876269.73	951373.98
Srpen	3135503.44	1845675.52	1289827.92
Září	2524979.58	1983980.28	540999.30
Říjen	2629951.96	2130391.56	499560.40
Listopad	3924641.88	2874469.23	1050172.65
Prosinec	3367096.88	3437599.07	-70502.19
CELKEM	41082682.86	30515782.60	10566900.26

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	5806745.79	198459.00
Únor	7342277.97	255815.00
Březen	7673138.25	187684.00
Duben	10406652.87	181722.00
Květen	13074212.89	234677.00
Červen	14030932.20	237477.00
Červenec	11873398.88	294823.00
Srpen	13082655.18	195040.00
Září	13590320.55	170835.00
Říjen	16085367.94	249109.00
Listopad	15163532.19	269224.00
Prosinec	11757300.40	117780.00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Aktivní účty	2017	2018	2019
014 Ocenitelná práva	158565.40	158565.40	158565.40
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	399188.80	416727.80	416727.80
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	812625.35	813344.35	813344.35
021 Stavby	289979627.44	305153331.06	312507717.40
022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	22061551.85	23769631.35	25759624.15
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	7398115.66	8375604.58	9493058.28
031 Pozemky	16922418.87	16846150.29	17093702.57
032 Kulturní předměty	51808.80	51808.80	51808.80
041 Nedokončený dlouhodobý neh. majetek	0.00	0.00	108900.00
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	9975431.16	13211888.64	18501527.95
069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek	11892000.00	11892000.00	11892000.00
074 Oprávky k ocenitelným právům	-91376.00	-99788.00	-108195.00
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-399188.80	-416727.80	-416727.80
079 Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-74073.00	-102968.00	-149168.00
081 Oprávky ke stavbám	-44722474.00	-48508855.00	-53129766.00
082 Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-3750055.50	-4800586.40	-6322816.20
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-7398115.66	-8375604.58	-9493058.28
112 Materiál na skladě	0.00	43064.00	0.00
123 Výrobky	0.00	67590.00	257331.20
132 Zboží na skladě	360.00	51338.66	54209.23
149 Opr.pol.k ostat.dlouhodobým pohledávkám	-130835.00	-408235.00	-408235.00
192 Opr.pol.k jin. pohledávkám z hl.činnosti	-43244.00	-41044.00	-47324.00
194 Opravné položky k odběratelům	-542053.83	-553013.55	-562199.51
199 Opr.pol.k ostatním krátkodob.pohledávkám	-2400.00	-2400.00	-2400.00
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	16488056.68	7599159.01	11757300.40
236 Běžné účty fondů územních samospr.celků	8655723.50	4121296.37	2235742.14
241 Běžný účet	0.00	0.00	165345.87
261 Pokladna	118309.00	97460.00	117780.00
263 Ceniny	36000.00	25950.00	6750.00
311 Odběratelé	837190.73	774922.51	937674.97
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	763537.77	883319.01	1124308.52
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	43244.00	41044.00	57444.00
316 Poskyt.návratné finanční výpomoci krátk.	12500.00	11006.00	11000.00
346 Pohledávky za vybr.ústř.vlád.institucemi	0.00	45000.00	2182797.46
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	2400.00	2400.00	2400.00
381 Náklady příštích období	38518.20	119245.35	80489.85
385 Příjmy příštích období	0.00	1490604.25	0.00
388 Dohadné účty aktivní	0.00	649609.88	1309010.26
465 Dlouhodobé poskytnuté zálohy	500.00	500.00	500.00
469 Ostatní dlouhodobé pohledávky	785208.00	1248964.00	2714555.00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Pasivní účty	2017	2018	2019
321 Dodavatelé	347754.39	341012.24	278529.33
324 Krátkodobé přijaté zálohy	0.00	857575.00	979418.00
331 Zaměstnanci	372777.93	402887.00	456912.00
336 Sociální zabezpečení	163135.00	166851.00	184424.00
337 Zdravotní pojištění	72217.02	72664.00	80700.00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	41694.00	43024.00	62502.00
343 Daň z přidané hodnoty	55259.00	69087.00	44776.00
345 Závazky k osobám mimo vybr.vlád.instituc	0.00	2000.00	3500.00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	4770429.49	732328.08	16837.00
378 Ostatní krátkodobé závazky	147339.06	71390.00	102334.00
384 Výnosy příštích období	1000000.00	1000000.00	1100000.00
389 Dohadné účty pasivní	772850.00	739250.00	881770.00
401 Jmění účetní jednotky	159066593.58	164285918.72	164268754.95
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	149023128.19	153625185.06	156930613.64
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-43677695.41	-43677695.41	-43677695.41
408 Opravy předcházejících účetních období	-11157993.76	-10839957.82	-9779747.82
419 Ostatní fondy	8655723.50	4070715.37	4451093.14
431 Výsledek hospodaření ve schval.řízení	0.00	0.00	0.00
432 Výsledek hosp.předch.účetních období	26516656.77	29392287.70	31417253.01
441 Rezervy	2796112.73	2796112.73	2796112.73
452 Příj.návratné finan.výpomoci dlouhodobé	0.00	0.00	1800000.00
455 Dlouhodobé přijaté zálohy	28437453.00	28476703.00	28540053.00
459 Ostatní dlouhodobé závazky	0.00	0.00	100000.00
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0.00	0.00	2286725.97

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Nákladové účty	2017	2018	2019
501 Spotřeba materiálu	1216298.22	1784959.78	1674455.46
502 Spotřeba energie	1898729.84	1366940.97	1733044.19
503 Spotřeba jin.neskladovatelných dodávek	129003.13	198672.00	0.00
504 Prodané zboží	305.00	60910.96	579847.10
508 Změna stavu zásob vlastní výroby	0.00	-67590.00	-189741.20
511 Opravy a udržování	5379999.75	3480732.25	3132076.60
512 Cestovné	16224.00	8938.00	9820.00
513 Náklady na reprezentaci	48516.00	48910.00	25794.00
518 Ostatní služby	6169961.33	6778689.65	5433492.05
521 Mzdové náklady	6780461.01	7199765.21	7735445.00
524 Zákonné sociální pojištění	2133710.99	2269440.02	2463241.00
525 Jiné sociální pojištění	23768.78	25128.00	27179.00
527 Zákonné sociální náklady	63000.00	96000.00	108000.00
528 Jiné sociální náklady	238470.00	318692.00	258600.00
538 Jiné daně a poplatky	12500.00	9800.00	11790.00
541 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0.00	0.00	1.00
542 Jiné pokuty a penále	51340.00	24000.00	0.00
543 Dary a jiná bezúplatná předání	156074.25	175654.00	177313.99
547 Manka a škody	281158.00	0.00	0.00
548 Tvorba fondů	226688.00	351276.00	366444.00
549 Ostatní náklady z činnosti	299060.69	371727.33	321083.09
551 Odpisy dlouhodobého majetku	5330013.00	5746654.00	6702820.30
553 Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	863630.00	658463.00	0.00
554 Prodané pozemky	706626.59	131444.07	103118.59
555 Tvorba a zúčtování rezerv	2796112.73	0.00	0.00
556 Tvorba a zúčtování opravných položek	42206.31	286159.72	15465.96
557 Náklady z vyřazených pohledávek	112823.00	16488.00	6762.00
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	389470.41	1382449.96	1337125.86
563 Kurzové ztráty	90767.02	88620.15	12355.63
572 Náklady vybr.míst.vlád.inst.na transfery	7725062.79	12850586.67	12232484.47
591 Daň z příjmů	1326960.00	1392890.00	1165710.00

Výnosové účty	2017	2018	2019
601 Výnosy z prodeje vlastních výrobků	2304181.07	1716430.62	1227737.51
602 Výnosy z prodeje služeb	786449.60	738407.01	749472.23
603 Výnosy z pronájmu	3457330.86	2182455.87	2271682.92
604 Výnosy z prodaného zboží	3748.55	150539.57	814361.59
605 Výnosy ze správních poplatků	18970.00	22780.00	18620.00
606 Výnosy ze místních poplatků	53250.00	45790.00	56705.00
609 Jiné výnosy z vlastních výkonů	3643.00	686.55	305.68
642 Jiné pokuty a penále	0.00	23778.00	0.00
643 Výnosy z vyřazených pohledávek	0.00	4960.00	0.00
644 Výnosy z prodeje materiálu	10152.00	11292.00	6266.00
646 Výnosy z prodeje dlouh.hm.majetku kr.poz	532547.41	199950.20	0.00
647 Výnosy z prodeje pozemků	877185.20	284910.30	290618.20
649 Ostatní výnosy z činnosti	498818.05	553069.34	958606.84
662 Úroky	2345.78	6707.03	8788.98
665 Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	300849.00	98175.00	0.00
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	12661014.85	16230610.49	16887983.22
681 Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyz.osob	5461732.75	6191901.07	6979688.75
682 Výnosy ze sdíl. daně z příjmů práv. osob	6039971.37	5971288.02	6306699.93
684 Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	9582990.13	11269188.37	11797705.94
686 Výnosy ze sdílených majetkových daní	1193593.81	1181228.18	1206955.74
688 Výnosy z ost.sdílených daní a poplatků	3595798.34	2197219.43	1708389.83

Porovnání závazků a pohledávek

Závazky	2017	2018	2019
321 Dodavatelé	347754.39	341012.24	278529.33
324 Krátkodobé přijaté zálohy	0.00	857575.00	979418.00
331 Zaměstnanci	372777.93	402887.00	456912.00
336 Sociální zabezpečení	163135.00	166851.00	184424.00
337 Zdravotní pojištění	72217.02	72664.00	80700.00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	41694.00	43024.00	62502.00
343 Daň z přidané hodnoty	55259.00	69087.00	44776.00
345 Závazky k osobám mimo vybr.vlád.instituc	0.00	2000.00	3500.00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	4770429.49	732328.08	16837.00
378 Ostatní krátkodobé závazky	147339.06	71390.00	102334.00
452 Přij.návratné finan.výpomoci dlouhodobé	0.00	0.00	1800000.00
455 Dlouhodobé přijaté zálohy	28437453.00	28476703.00	28540053.00
459 Ostatní dlouhodobé závazky	0.00	0.00	100000.00
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0.00	0.00	2286725.97

Pohledávky	2017	2018	2019
311 Odběratelé	837190.73	774922.51	937674.97
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	763537.77	883319.01	1124308.52
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	43244.00	41044.00	57444.00
316 Poskyt.návratné finanční výpomoci krátk.	12500.00	11006.00	11000.00
346 Pohledávky za vybr.ústř.vlád.institucemi	0.00	45000.00	2182797.46
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	2400.00	2400.00	2400.00
465 Dlouhodobé poskytnuté zálohy	500.00	500.00	500.00
469 Ostatní dlouhodobé pohledávky	785208.00	1248964.00	2714555.00

Porovnání příjmů a výdajů	2017	2018	2019
P Ř Í J M Y	60255187.11	49675706.53	56856287.30
V Ý D A J E	57188924.61	63072276.88	54588599.61

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a jsou vyvěšeny na elektronické úřední desce (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů). Drobná překročení a nenaplnění příjmů a výdajů dle jednotlivých položek a paragrafů jsou podrobně rozepsány a odůvodněny v komentáři k rozboru plnění rozpočtu.

Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích jsou uvedeny v roční účetní závěrce, ve výkazech rozvaha, výkaz zisku a ztráty a v příloze účetní závěrky, které jsou přílohou tohoto dokumentu a jsou zveřejněny na elektronické úřední desce

2) Hospodářská činnost obce

Obec vede od 1.1.2019 hospodářskou činnost zaměřenou na provoz restaurace a hospodaření v lesích v majetku města. Pro tyto činnosti má obec zřízen samostatný účet u KB a.s., pobočka Rumburk, č.ú. 115-8522510207/0100. V účetnictví jsou zachyceny pohyby této činnosti na AU 241/0630 pro banku a 261/0010 pro pokladnu. Počáteční stav k zahájení hospodářské činnosti schválilo zastupitelstvo města převést finanční prostředky ve výši 1.000.000,-Kč z běžného účtu hlavní činnosti. Obraty účtu 241 k 31.12.2019 jsou na straně MD 2.527.514,11Kč a na straně D 2.362.168,24Kč, zůstatek činil 165.345,87Kč. Obraty účtu 261/0010 vykazují k 31.12.2019 zůstatek 56.503,-Kč. Výsledek hospodaření této činnosti je vzhledem k prvotním nákladům na zařízení provozu restaurace a kůrovcové kalamitě v záporných číslech – viz příloha č. 1 Výkaz zisku a ztrát.

3) Stav účelových fondů

3.1. <u>Fond rozvoje města</u>	stav k 31.12.2019	1.921.367,85 Kč
--------------------------------	-------------------	-----------------

Příjmy fondu tvoří splátky z půjček poskytnutých v minulých letech, výdajem fondu jsou půjčky poskytnuté občanům dle Směrnice S1/2018. V roce 2019 bylo půjčeno čtyřem občanům a schválené půjčky činily celkem 570.000,- Kč. Čerpání bylo v období 3 a 4/2019, tj. po schválení a podpisu smluv o zápůjčce a vyčerpalo se celých 570.000,-Kč.

Směrnici S1/2019 pro vytvoření a použití finančních prostředků z fondu kotlíkové půjčky schválené dne 30.9.2019 pod usnesením ZM 325/2019, bylo schváleno, že na stejném účtu bude veden ještě tzv. Fond kotlíkových dotací. Fondy budou od sebe rozlišeny AU, kdy FRM má AU 120 a FKP bude AU 121. Vzhledem k problematice schvalování Kotlíkových půjček Krajským úřadem Ústeckého kraje, bylo schváleno zastupitelstvem předfinancování již provedených výměn kotlů na tuhá paliva z FRM. Toto předfinancování je do doby, kdy bude chválena krajská půjčka, poté bude převedeno toto čerpání na FKP tedy AU 121. Nedojde-li ke schválení již provedených výměn, zůstává půjčka v režimu FRM. V roce 2019 se jednalo o 7 takto schválených zápůjček ve výši 1.050.000,-Kč.

3.2. <u>Sociální fond</u>	stav k 31.12.2019	74.311,72 Kč
---------------------------	-------------------	--------------

Tvorba a čerpání fondu se řídí Směrnicí č. S2/2017 schválenou zastupitelstvem města dne 29.05.2017 pod č. usnesení 180/17.

3.2. <u>Investiční fond</u>	stav k 31.12.2019	240.062,57 Kč
-----------------------------	-------------------	---------------

Tvorba a čerpání fondu se řídí Směrnicí č. S6/2016 schválenou zastupitelstvem města dne 26.10.2016 pod č. usnesení 270/16.

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Na základě Zřizovací listiny ze dne 24.11.2005 a následných dodatků má město zřízenou příspěvkovou organizaci pod názvem Základní škola a Mateřská škola Dolní Poustevna, příspěvková organizace, která má nemovitý majetek ve výpůjčce. Údaje o hospodaření a dalších finančních operacích jsou uvedeny v roční účetní závěrce, ve výkazech rozvaha, výkaz zisku a ztráty a v příloze účetní závěrky, které jsou přílohou č.2 tohoto dokumentu, a jsou zveřejněny na elektronické úřední desce. Finanční vypořádání PO schválilo ZM dne 25.5.2020 usnesením č. /2020.

5) Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Ocenitelná práva	158565.40	0.00	158565.40
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	416727.80	0.00	416727.80
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	813344.35	0.00	813344.35
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	305153331.06	7354386.34	312507717.40
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	23769631.35	1989992.80	25759624.15
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	8375604.58	1117453.70	9493058.28
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	16846150.29	247552.28	17093702.57
Kulturní předměty	51808.80	0.00	51808.80
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0.00	108900.00	108900.00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	13211888.64	5289639.31	18501527.95
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	11892000.00	0.00	11892000.00
Materiál			
Materiál na skladě	43064.00	-43064.00	0.00
Zásoby vlastní výroby			
Výrobky	67590.00	189741.20	257331.20
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	51338.66	2870.57	54209.23
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k ocenitelným právům	-99788.00	-8407.00	-108195.00
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-416727.80	0.00	-416727.80
Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-102968.00	-46200.00	-149168.00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-48508855.00	-4620911.00	-53129766.00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-4800586.40	-1522229.80	-6322816.20
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-8375604.58	-1117453.70	-9493058.28

6) Vyúčtování finančních vztahů

6a) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2019 činily celkem 18.077.374,50Kč, nevyčerpané finanční prostředky z dotace na volby byly vráceny do státního rozpočtu 15.1.2020. Ostatní nevyčerpané dotace budou čerpány v rozpočtu v následujících letech a doplatky z finančního vypořádání jsou očekávány v průběhu roku 2020 a to na základě zaslaných ZVA.

poskytovatel	účel	ÚZ	Poskytnuto k 31.12	Použito k 31.12.	Vratka/ doplatek z finanč. vypořádání
Ústecký kraj	MLF 21	95	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč	0,00 Kč
Ústecký kraj	S knihou do života	96	40 000,00 Kč	40 000,00 Kč	0,00 Kč
MPSV	aktivní politika zaměstnan.	13101	334 444,00 Kč	334 444,00 Kč	0,00 Kč
MPSV	Operační program Zaměstnanost - APK	13013	1 117 159,52 Kč	582 549,76 Kč	-534 609,76 Kč
MV ČR	APK Prevence kriminality	14032	516 000,00 Kč	516 000,00 Kč	0,00 Kč
MMR ČR	Program přeshr. spolupráce - 2014+ -IV -SR	17988	8 496 331,77 Kč	7 354 834,01 Kč	-1 141 497,76 Kč
MMR ČR	Program přeshraniční spolupráce 2014+ - NIV -SR	17051	1 131 416,54 Kč	2 142 926,70 Kč	1 011 510,16 Kč
MV ČR	HASIČI	14004	- Kč	- Kč	0,00 Kč
SFŽP	Výměna kotlíků	90103	1 900 000,00 Kč	- Kč	-1 900 000,00 Kč
VPS ČR	Volby EP	98348	58 000,00 Kč	41 163,00 Kč	-16 837,00 Kč
EU MŽP	Revitalizace parků	15974	998 104,93 Kč	998 104,93 Kč	0,00 Kč
MPO	oObnova VO	22500	2 000 000,00 Kč	2 000 000,00 Kč	0,00 Kč
MMR ČR	Rekonstrukce ZŠ I. stupeň	17508	1 455 917,74 Kč	2 343 775,00 Kč	887 857,26 Kč
	CELKEM		18 077 374,50 Kč	16 383 797,40 Kč	- 1 693 577,10 Kč

6b) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce

Dotace spolků 2019			schváleno	čerpano
Spolek	SU	AU		
Kčt D.P.	345	101	40 000,00 Kč	40 000,00 Kč
MS Skřiv.vrch	345	102	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč
SDH D.P.	345	103	60 000,00 Kč	60 000,00 Kč
Tenisový klub	345	105	45 500,00 Kč	45 500,00 Kč
HC Kanci	345	106	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč
MS Jezevec	345	107	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč
ČRS	345	108	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč
FK D.P.	345	109	230 000,00 Kč	226 500,00 Kč
STP	345	111	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč
Klub odbíjené	345	112	7 000,00 Kč	7 000,00 Kč
Loutkáč	345	113	25 000,00 Kč	22 397,00 Kč
Softb.oddíl	345	114	50 000,00 Kč	46 150,00 Kč
Celkem			567 500,00 Kč	557 547,00 Kč

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Ústeckého kraje, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem odbor kontroly na základě žádosti města. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu 11.09. – 12.09.2019 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a následně 27.03.2020 (závěrečné práce, zpracování zpráv).

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření ÚSC města Dolní Poustevna za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky ((§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.))

Z důvodu snížení administrativní náročnosti bude návrh zprávy předán do datové schránky územního celku, a to do 30 dnů od jeho projednání. Tím nejsou dotčena práva územního celku dle § 6 - § 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Z výše uvedených důvodů lze s hospodařením města ve smyslu § 17 odst. 7 zákona 250/2000Sb., v platném znění, za rok 2019 souhlasit bez výhrad.

Osoba odpovědná za správnost údajů

Ing. Zdenka Šulcová, ekonom města Dolní Poustevna

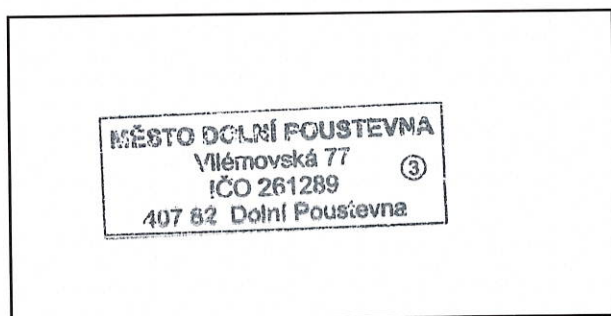
Podpis:

Statutární zástupce

Robert Holec, starosta města Dolní Poustevna

Podpis:

Razítko organizace



Vyvěšeno: 5.5.2020

Sejmuto: 25.5.2020

Schváleno: ZM dne: 25.5.2020

usnesení č. 119/20