



Závěrečný účet města Benešov nad Ploučnicí 2018

náměstí Míru 1, 407 22, IČO 00261181, DIČ CZ00261181



Projednáno:

Zastupitelstvem města

dne: 12. 6.2019

Vypracovala: Bc. Lenka Sluková – vedoucí finančního odboru

Vyvěšeno dne : 27. 5. 2019

Sejmuto dne: 13. 6. 2019

Schváleno dne : 12. 6. 2019

Usnesení zastupitelstva města č. 39/2019

Obsah

1	Financování celkem– REKAPITULACE.....	3
2	Příjmy celkem - REKAPITULACE	4
2.1	Daňové příjmy.....	6
2.2	Nedaňové příjmy.....	8
2.3	Kapitálové příjmy	10
2.4	Přijaté dotace	11
3	Výdaje - REKAPITULACE	12
3.1	Běžné výdaje	14
3.2	Příspěvky pro zřizované organizace a spolky	21
3.3	Investiční výdaje	23
4	Hospodaření příspěvkových organizací	24
4.1	Údaje o hospodaření s majetkem města	24
4.1.2	Služby města Benešov nad Ploučnicí	24
4.1.3	Základní a Mateřská škola.....	25
4.1.4	Školní jídelna	25
4.1.5	Centrum dětí a mládeže.....	26
5	Hospodaření Benešovské teplotárenské společnosti, s. r. o.....	27
6	Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2017.....	27
7	Rozpočtová opatření.....	27
8	Tvorba a použití peněžních fondů	28
9	Monitoring dluhové služby sestavený k 31. 12. 2018.....	29
10	Rozpočtová odpovědnost	30
11	Vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	31
11.1	Vypořádání finančních vztahů se státním rozpočtem.....	31
11.2	Vypořádání finančních vztahů ostatních rozpočtů veřejné úrovně.....	3
12	Čerpání úvěru - projekt „Rozšíření kapacity MŠ“.....	41
13	Hodnotící zpráva	43

1 Financování celkem – REKAPITULACE

Tabulka č. 1: Rekapitulace financování

Financování				
Položka	Rozpočet 2018		Upravený RO	Výsledek od počátku roku
8115	11 949 280,00	dispoziční zůstatek k 31. 12. 2017	11 595 345,90	- 5 744 795,77
	- 950 000,00	zůstatek Fond na opravu majetku města	- 950 000,00	
8123	10 000 000,00	přijatý úvěr	12 441 200,00	12 440 735,40
8124	- 3 000 000,00	Splátka úvěru Komerční banka	- 3 000 000,00	- 3 000 000,00
8124	- 1 200 000,00	splátka úvěru Komerční banka	- 1 200 000,00	- 1 200 000,00
8124	- 999 600,00	splátka úvěru Č. spořitelna	- 999 600,00	- 996 404,90
8901	-	přenesená daňová povinnost	-	90 075,45
Celkem	15 799 680,00		18 836 945,90	1 589 610,18
8115	10 999 280,00		11 595 345,90	- 5 744 795,77
8123	10 000 000,00	přijatý úvěr	12 441 200,00	12 440 735,40
8124	- 5 199 600,00	splátky úvěru	- 5 199 600,00	- 5 196 404,90
8901	-	přenesená daňová povinnost	-	90 075,45
Celkem za položky	15 799 680,00		18 836 945,90	1 589 610,18

Změna stavu	Stav k 1. 1.	Stav k 31. 12.	Změna stavu
8115	12 483 546,23	18 228 342,00	- 5 744 795,77
Peněžní prostředky na účtech ke konci roku přibyly, to znamená záporné financování.			

FINANCOVÁNÍ výsledek od počátku roku

8115	změna stavu	- 5 744 795,77	financování záporné	přírůstek na účtech
8123	přijatý úvěr	12 440 735,40		
8124	splátka úvěru	- 5 196 404,90		
8901	PDP §92	90 075,45	převod na DPH z PDP	§ 92 v 01/2018
FINANCOVÁNÍ		- 1 589 610,18		

Příjmy - výdaje	79 390 991,63	80 980 601,81	- 1 589 610,18
Financování	12 530 810,85	- 10 941 200,67	1 589 610,18

Jak znázorňuje výše uvedená tabulka, financování se řídí podle stavu peněžních prostředků na začátku roku, dále obraty během roku a následně konečným stavem.

Jak je z tabulky patrné, v roce 2018 byl stav peněžních prostředků ke konci roku záporný, což znamená přírůstek peněžních prostředků na účtech. Znaménko je vždy opačné, než je saldo příjmů a výdajů.

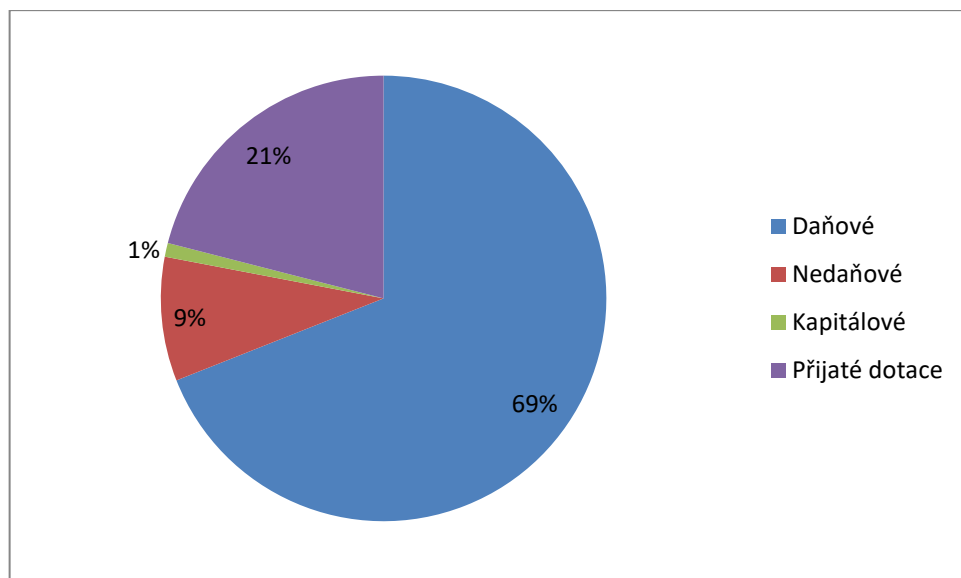
Z vykazovaných dat lze usoudit, že město ve sledovaných letech hospodařilo se získanými peněžními prostředky s péčí řádného hospodáře, nebylo neúměrně zadluženo, výdaje byly účelně zapojeny do efektivních akcí. Z předložených výkazů je patrné, že se nezúčastnilo nevýhodných projektů, které by v budoucnu vyžadovaly nemalé výdaje na jejich udržitelnost.

2 Příjmy celkem - REKAPITULACE

Tabulka č. 2: Rekapitulace příjmů – porovnání rozpočtu a skutečného čerpání

2018	Upravený rozpočet	Plnění
Daňové	50 076 179,00 Kč	55 022 277,97 Kč
Nedaňové	6 765 832,00 Kč	7 140 705,40 Kč
Kapitálové	105 000,00 Kč	194 723,00 Kč
Přijaté dotace	20 052 933,54 Kč	17 033 285,26 Kč
CELKEM	76 999 944,54 Kč	79 390 991,63 Kč

Graf č. 1: Příjmy – skutečnost



Jak zachycuje graf č. 1, na hospodaření města se pozitivně projevil vývoj daňových příjmů, který představuje nejdůležitější zdroj financování.

Druhým významným zdrojem příjmů města jsou přijaté transfery z různých úrovní veřejných rozpočtů. V roce 2018 obdrželo město na transferech částku ve výši 17 033 tis. Kč, z toho investiční transfery činily 8 851 tis. Kč a byly poskytnuty z 90% z Fondu EU (IROP).

V neinvestičních transferech hrály hlavní roli transfery ze státního rozpočtu. V roce 2018 byl městu poskytnut příspěvek z kapitoly Všeobecná pokladní správa na výkon státní správy, prostředky na úhradu výdajů souvisejících s volbami, z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí se jednalo o transfery k financování činností vykonávaných městem v oblasti sociální, aktivní politiky, zaměstnanost.

Na rozvoji majetku města se významně podílely i dotace z Fondu Ústeckého kraje, díky kterým se povedla (se spoluúčástí města) obnova lesních porostů, dotace na rekonstrukci mostu v Sokolovské ulici, Fond přispěl i na rekonstrukci veřejných WC. Na obnově kulturních památek se velkou částí podílelo Ministerstvo kultury, které rovněž na obnovu kulturních památek přispělo..

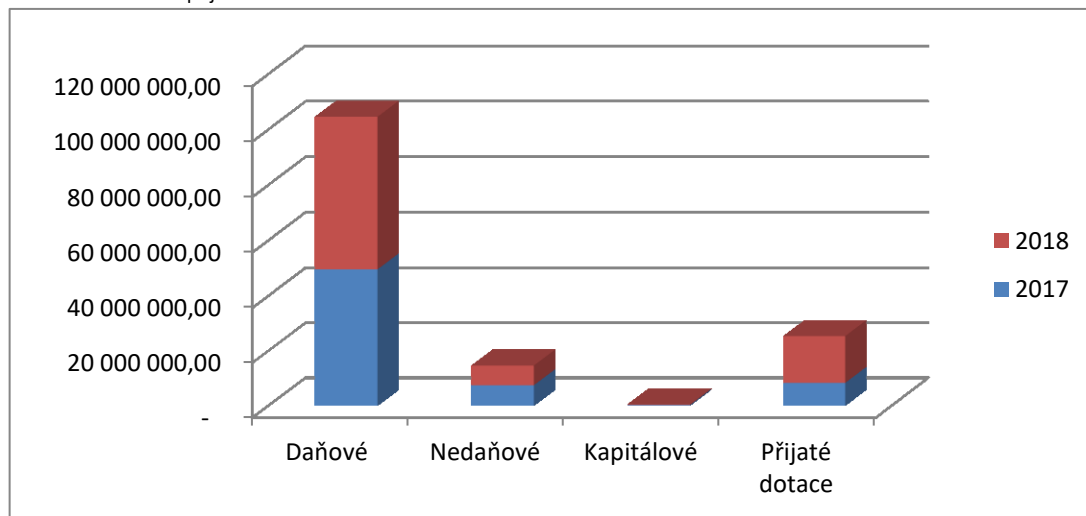
Příjmovou část města dále tvoří příjmy nedaňové a kapitálové. Ty představují 10 % z celkových příjmů. Nedaňové příjmy jsou málo variabilní, jedná se především o příjmy z pronájmu majetku, z lesního hospodářství, apod.

Kapitálové příjmy tvoří zanedbatelnou část rozpočtu města.

Tabulka č. 3: Porovnání příjmů v letech 2017 a 2018

	2017	2018
Daňové	49 599 623,03 Kč	55 022 277,97
Nedaňové	7 473 916,39 Kč	7 140 705,40
Kapitálové	280 627,00 Kč	194 723,00
Přijaté dotace	8 311 302,38 Kč	17 033 285,26
CELKEM	65 665 468,80 Kč	79 390 991,63

Graf č. 2: Porovnání příjmů v letech 2017 a 2018



Příjmová část rozpočtu je v roce 2018 vyšší oproti roku 2017 o 27 633 tis. Kč, a to zejména v daňových příjmech, kde bylo navýšení o cca 5 mil. Kč. Výběr a přerozdělení daní obcím bylo ovlivněno legislativními změnami zákonů (novela RUD – zvýšení podílu obcí na DPH z 21,4 % na 23,58 % a posílení kritéria počtu žáků ze 7 % na 9%), dále efektivnějším výběrem daní, pozitivním vývojem ekonomiky.

Nedaňové příjmy představují relativně stabilní prvek v rozpočtu města. Jejich výše se odvíjí od velikosti majetku města (pronájmy) a rozsahu vlastní činnosti. Další podíl na nedaňových příjmech tvoří příjmy z lesního hospodaření.

Kapitálové příjmy jsou spíše doplňkovým zdrojem příjmů města. Jsou tvořeny zejména prodejem dlouhodobého hmotného majetku.

Přijaté transfery jsou druhým nejvýznamnějším zdrojem příjmů města. Největší část neinvestičních transferů pochází ze státního rozpočtu – příspěvek na výkon státní správy, který byl v posledních dvou letech valorizován o zhruba 10 %, z rozpočtů regionálních rad (EU projekty), z rozpočtu Ústeckého kraje.

Důležitou roli hrály v roce 2018 i investiční dotace, zejména dotace, kdy poskytovatelem bylo Ministerstvo pro místní rozvoj v rámci programu IROP. Název projektu: Navýšení kapacity MŠ v Benešově nad Ploučnicí. Dotace v roce 2018 činila 6 113 tis. Kč.

2.1 Daňové příjmy

Tabulka č. 4a: Postup výpočtu daňových příjmů dle zákona o rozpočtovém určení daní pro rok 2018

Název obce	Benešov nad Ploučnicí
Kraj	Ústecký
Okres	Děčín
Kód základní územní jednotky	562351
Počet obyvatel k 1. 1. 2017	3775
Počet dětí a žáků navštěvujících školu zřizovanou obcí k 30. 9. 2017	620
Započtená výměra katastrálních území města k 1. 1. 2017	977,32
Koeficient postupných přechodů (Příloha č. 2 zák.243/2000 Sb.	1,1523
Procentní podíl obce na výnosu daní podle § 4, odst.1 písm.b) až f) zák. o rozpočtovém určení daní	0,026485
Počet zaměstnanců k 1. 12. 2016	917
Procentní podíl obce na výnosu daně podle § 4, odst.1 písm.h) zák. o rozpočtovém určení daní	0,017492

Tabulka č. 4b: Daňové příjmy ze sdílených daní – rozpočet, upravený rozpočet, plnění roku 2018 a 2017

Sdílené daně	Plnění 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Plnění 2018	%	Rozpočet 2019	Druhé třídění
Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	10 980 297,52	10 500 000,00	10 500 000,00	12 596 104,76	119,96	12 100 000,00	1111
Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné činnosti	323 193,03	200 000,00	200 000,00	287 997,58	144,00	230 000,00	1112
Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	1 000 191,49	1 000 000,00	1 000 000,00	1 138 092,88	113,81	1 000 000,00	1113
Daň z příjmů právnických osob	10 649 136,74	10 500 000,00	10 500 000,00	10 451 336,89	99,54	10 000 000,00	1121
Daň z přidané hodnoty	21 597 301,47	23 500 000,00	23 500 000,00	25 712 868,38	109,42	25 000 000,00	1211
CELKEM	44 550 120,25	45 700 000,00	45 700 000,00	50 186 400,49	109,82	48 330 000,00	

Jak je patrné z tabulky č. 4b, sdílené daně vykazují výrazný nárůst. Nejvýraznější nárůst byl vykázán u daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, a to o 15%. Na inkaso této daně působilo zejména navýšení podílu obcí od 1. 1. 2016 z 22,87% na 23,58%.

Velmi dobře se vyvíjel příjem z daně z přidané hodnoty, kde byl s účinností od 1. 1. 2017 navýšen její podíl pro obce z 21,4 % na 23,58 %.. Na výši inkasa se podílel pozitivní ekonomický vývoj, zvýšení efektivnosti při výběru daní, jako např. zavedení kontrolního hlášení.

Tabulka č. 5: Sdílené daně po měsících za poslední 3 roky

Měsíc	2016	2017	2018
Leden	2 992 370.79	3 201 844.81	3 509 806.06
Únor	3 226 193.26	3 509 140.48	4 154 632.80
Březen	3 160 154.62	3 731 203.88	4 280 244.03
Duben	2 59 9498.70	2 584 199.58	2 994 652.66
Květen	2 667 921.15	3 292 511.29	3 584 990.73
Červen	4 075 931.53	4 657 822.65	5 640 150.58
Červenec	4 753 956.70	4 918 194.02	5 379 162.01
Srpen	3 012 201.44	3 393 498.95	4 045 929.21
Září	3 433 453.37	3 532 758.07	3 458 033.91
Říjen	3 028 082.80	3 308 539.53	4 125 653.48
Listopad	3 219 438.50	3 56 5886.79	4 118 885.53
Prosinec	4 807 282.99	5 099 430.20	5 388 438.49
CELKEM	40 976 485.85	44 795 030.25	50 680 579.49

Tabulka č. 6: Výlučné daně

Výlučné daně	Plnění 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Plnění 2018	%	Rozpočet 2019	Druhové třídění
Daň z příjmů právnických osob za obce	244 910,00	-	494 179,00	494 179,00	100,00	-	1122
Daň z nemovitostí	1 573 021,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 468 436,12	121,68	1 400 000,00	1511
CELKEM	1 817 931,99	1 200 000,00	1 694 179,00	1 962 615,12	115,36	1 400 000,00	

Tabulka č. 7: Místní a správní poplatky

Místní poplatky + správní poplatky	Plnění 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Plnění 2018	%	Rozpočet 2019	Druhé třídění
Poplatky za odpady	1 830 433,89	1 900 000,00	1 900 000,00	1 856 206,15	97,70	1 900 000,00	1340
Poplatek ze psů	56 598,00	60 000,00	60 000,00	60 719,00	101,20	60 000,00	1341
Poplatek za užívání veřejného prostranství	34 444,00	10 000,00	10 000,00	82 450,00	842,50	60 000,00	1343
Poplatek z ubytovací kapacity	2 320,00	2 000,00	2 000,00	2 556,00	127,80	2 000,00	1345
Správní poplatky	433 240,00	400 000,00	400 000,00	390 260,00	97,57	350 000,00	1361
Daň z hazardních her	699 592,03	250 000,00	250 000,00	480 879,62	192,35	400 000,00	1381
Zrušený odvod z loterií, kromě z VHP (býv.položka 13)	66 900,66	50 000,00	50 000,00	191,59	0,38	-	1382
Zrušený odvod z VHP (býv. položka 1355)	108 042,21	10 000,00	10 000,00	-	-	-	1383
CELKEM	3 231 570,79	2 682 000,00	2 682 000,00	2 873 262,36	100,23	2 772 000,00	

Daňové příjmy celkem	Plnění 2017	Rozpočet 2018	URO 20178	Plnění 2018	%	Rozpočet 2019
	43 107 000,00	49 582 000,00	50 076 179,00	55 022 277,97	109,88	52 502 000,00

2.2 Nedaňové příjmy

Tabulka č. 8: Porovnání plnění nedaňových příjmů v letech 2017 - 2018

Paragraf (oddíl)	2017	2018
Skupina 1 Zemědělství, lesní hospodářství	2 881 342,00	3 188 146,00
Skupina 2 Průmyslová a ostatní odvětví	43 521,00	138 472,16
Skupina 3 Služby pro obyvatelstvo	4 328 380,83	3 223 583,39
Skupina 5 Bezpečnost a právní ochrana	261 675,00	331 410,00
Skupina 6 Všeobecná veřejná správa	171 529,56	258 823,85
Celkem	7 686 448,39	7 140 705,40

Navýšení ve skupině 1 – Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství je vyšší v roce 2018 oproti roku 2016 zejména z důvodu vyšších příjmů za prodej dřeva.

Tabulka č. 9: Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy	Plnění 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Plnění 2018	%	Rozpočet 2019	Druhové třídění	Odvětvové třídění
Splátky půjček od obyvatelstva	142 600,00	150 000,00	150 000,00	115 400,00	76,93	150 000,00	2460	
SÚ sankční platby přijaté od jiných subjektů ve správním řízení	43 521,00	-	-	81 500,00	-	-	2212	2169
SÚ splátky za demolici objektu v Dolních Habarticích	-	-	-	56 972,16		50 000,00	2212	2329
Pokuty uložené z přestupkových řízení	21 700,00	-	-	48 300,00	-	-	2212	5311
MěP-příjmy z uložených pokut	105 215,00	-	77 100,00	83 910,00	108,83	-	2212	5311
MěP - splátky školení	-	-	24 000,00	27 000,00	112,50	-	2329	5311
Lesní hospodářství	2 881 542,00	2 160 000,00	2 893 215,00	3 135 015,00	102,72	1 000 000,00	2xxx	1032
Příjem z pojistného plnění - lesy	-	-	53 131,00	53 131,00	100,00	-	2322	1032
SM-splátky trafostanice	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 400,00	120,00	2 000,00	2329	3639
SM příjmy z poskytování služeb - nebytové prostory	777 771,00	600 000,00	600 000,00	497 110,00	82,85	500 000,00	2111	3613
SM příjmy z pronájmu nebytových prostor	504 782,00	300 080,00	300 080,00	342 484,00	114,13	300 000,00	2132	3613
SM příjmy z pronájmu nebytových prostor - č.p. 706	87 020,00	87 020,00	87 020,00	87 020,00	100,00	87 000,00	2132	3613
SM příjmy z poskytování služeb - bytové prostory	890 813,72	800 000,00	800 000,00	550 684,73	68,84	500 000,00	2111	3612
SM příjmy z pronájmu bytových prostor	1 040 078,12	1 000 000,00	1 000 000,00	1 356 012,34	135,60	1 200 000,00	2132	3612
SM příjmy z pronájmu- hroby,kolumbária	286 467,00	60 000,00	60 000,00	88 496,00	147,49	80 000,00	2139	3632
SM příjem z pohřebnictví - vsyp	800,00	-	-	2 350,00	-	-	2111	3632
SM příjmy z pronájmu pozemků	55 033,00	50 000,00	50 000,00	75 568,00	151,14	70 000,00	2131	3639
SM -sankční platby přijaté od jiných subjektů	18 509,99	25 000,00	25 000,00	30 116,32	120,47	25 000,00	2212	3612
SM platba za poškození majetku	-	-	-	2 238,00	-	-	2329	3612
SM -přijaté pojistné náhrady	-	-	29 629,00	29 629,00	100,00	-	2322	3613
HS příjmy z poskytování služeb-kopírování, faxování,...	20 409,00	10 000,00	10 000,00	17 821,00	178,21	10 000,00	2111	6171
HS pozůstalost J.Š.	11 223,00	-	-	2 828,24	-	-	2329	6171
HS příjmy z prodeje vstupenek	25 006,20	-	-	49 033,00	-	40 000,00	2329	6409
HS-příjmy VB	5 645,00	-	-	7 780,00	-	-	2119	6171
HS-příjmy prodej knihy	2 000,00	-	-	6 000,00	-	-	2112	3900
HS příjem pojistné náhrady	26 718,00	-	61 000,00	61 000,00	100,00	-	2322	6171
Příjmy z úroků	901,36	1 000,00	1 000,00	1 114,31	111,43	1 000,00	2141	6310
Příjmy z pojistných plnění	-	-	40 656,00	53 530,00	131,67		2324	6320
Příjmy z odpadového hospodářství -odměna EKO KOM	-	250 000,00	250 000,00	-	-	250 000,00	2111	3725
Příjmy z odpadového hospodářství -prodej pytlů	4 814,00	-	-	1 365,00	-	-	2111	3722
Příjmy-dar PGRLF (dotace na pojistné lesy)	-	-	17 301,00	17 301,00	100,00	-	2321	6310
Benešovské noviny	36 252,00	-	-	9 694,00	-	-	2111	3349
Klub důchodců - pronájem NP	300,00	500,00	500,00	700,00	140,00	500,00	2132	3613
Knihovna-příjmy z internetu, čtenářské poplatky	16 230,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00	8 000,00	2111	3314
SDH - odměna za pomoc při dopravních nehodách	57 760,00	-	67 200,00	67 200,00	100,00	-	2324	5512
Slunovrat - finanční dary	39 000,00	-	30 000,00	27 000,00	90,00	-	2321	3399
Kultura - vstupné na akce	90 955,00	25 000,00	85 000,00	90 350,00	106,29	50 000,00	2111	3399
Kino - vstupné na akce	54 700,00	30 000,00	30 000,00	45 220,00	150,73	30 000,00	2111	3313
Kino - pronájem prostor	11 550,00	10 000,00	10 000,00	5 120,00	51,20	5 000,00	2132	3613
EU Labe- 25 let spolupráce přes hranice r.č.EEL-0191-CZ-13.03.2017	-	300 000,00	-	-	-	-	2329	3900
EU Labe- Kultura spojuje r.č.EEL-0093-CZ-30.03.2016	-	163 000,00	-	-	-	-	2329	3900
Ostatní příjmy r. 2016	212 600,00	-	-	312,30		-	2222	6402
	7 473 916,39	6 035 600,00	6 765 832,00	7 140 705,40	105,54	4 358 500,00		

Nedaňové příjmy celkem	Plnění 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Plnění 2018	%	Rozpočet 2019
	7 479 916,39	6 035 600,00	6 765 832,00	7 140 705,40		4 358 500,00

2.3 Kapitálové příjmy

Tabulka č. 10: Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy	Plnění 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Plnění 2018	%	Rozpočet 2019	Druhé třídění	Odvětvové třídění
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí		-	-	41 619,00		-	3112	3613
Příjmy z prodeje pozemků		-	-	48 104,00	-	-	3111	6171
Příjmy z prodeje DHM (SDH prodej auta)		-	100 000,00	100 000,00	100,00	-	3112	3612
Příjmy z prodeje DHM (SDH přijatý investiční dar)		-	5 000,00	5 000,00	100,00	-	3121	5512
Příspěvek na investici (SVS, a.s., č. stavby DC002022-rekonstr.vodovodu Sokolovská)		-	-	-		739 000,00	3121	2212
Kapitálové příjmy r. 2016	280 627,00							
CELKEM	280 627,00	-	105 000,00	194 723,00		739 000,00		

Kapitálové příjmy tvoří zanedbatelnou příjmovou část rozpočtu. Jedním z důvodů je nezájem občanů o koupi nabízených nemovitostí a pozemků. Dalším důvodem je rozhodnutí zastupitelstva města o omezení prodeje nemovitostí ve vlastnictví města.

Kapitálové příjmy nedosahují výše, která by umožnila financování kapitálových výdajů. Z tohoto důvodu město využilo k předfinancování investičních akcí úvěr, prostřednictvím kterého byly tyto výdaje financovány.

2. 4 Přijaté dotace

Přijaté dotace neinvestiční	Plnění 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Plnění 2018	%	Rozpočet 2019	Druhové třídění
Příjmy - VPS zásahy hasičů na území jiné obce	50 000,00	30 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00	40 000,00	4121
Příjmy od obcí za přestupky - VPS	37 800,00	-	-	21 700,00	-	-	4121
MŠMT- průt. dotace pro ZŠ a MŠ BŠ n. Pl. CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_075/0006117	-	-	38 000,00	38 000,00	100,00	-	4116
MŠMT- průt. dotace pro ZŠ BŠ n. Pl. CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_022/0002933	1 035 865,80	-	660 193,20	660 193,20	100,00	-	
MŠMT- průt. dotace pro CDM BŠ n. Pl. CZ.06.02.3.68/0.0/0.0/18_063/0009204	157 398,75	-	1 132 378,00	1 132 378,00	100,00	-	4116
OPZ-"Strategické plánování na MěÚ" CZ.03.4.74/0.0/0.0/16_033/0002960	503 346,40	824 000,00	824 000,00	366 191,72	44,44	-	4116
OPZ-"Efektivní řízení na MěÚ" CZ.03.4.74/0.0/0.0	-	-	-	-	-	-	4116
Dotace na náklady spojené s volbami do zastupitelstva města	-	-	105 000,00	105 000,00	100,00	-	4111
Dotace na náklady spojené s volbami prezidenta-2.část	30 000,00	-	97 000,00	97 000,00	100,00	-	4111
MPSV příspěvek na výkon soc. práce	396 500,00	-	396 500,00	396 500,00	100,00	-	4116
MK-dotace na obnovu kulturních památek	665 000,00	-	200 000,00	200 000,00	100,00	-	4116
ÚK-dotace na obnovu lesů 18SML4073/SoPP/ZPZ	67 050,00	-	32 940,00	32 940,00	100,00	-	4122
Mze-dotace na obnovu lesů č. 87/LP/2018-K106	30 055,00	-	41 322,00	41 322,00	100,00	-	4122
MO-dotac na obnovu památníku obětím 1.sv. války	-	-	151 547,50	151 547,50	100,00	-	4116
FÚK dotace na opravu hroby Mattausch + SDH oprava čerpadla	236 000,00	-	-	-	-	-	
SOB dotace Slunovrat 2018	-	-	2 000,00	2 000,00	100,00	-	4129
EU Labe- Kultura spojuje r.č. EEL-0093-CZ-30.03.2016	-	-	151 578,07	151 578,07	100,00	-	4129
EU Labe- Spolupráce přes hranice spojuje r.č. EEL-0095-CZ-08.08.2016	-	-	294 106,03	294 106,03	100,00	-	4129
EU Labe- 25 let spolupráce přes hranice spojuje r.č. EEL-0191-CZ-13.03.2017	-	-	95 327,92	95 327,92	100,00	-	4129
ÚP DC dotace policejní preventivní	-	-	322 300,00	322 300,00	-	198 000,00	4116
MV-dotace pro SDH	26 762,00	-	30 267,00	30 267,00	-	-	4116
Ústecký kraj-výkon státní správy (pro rok 2019 valorizován cca o 5%)	3 855 500,00	4 000 000,00	4 003 900,00	4 003 900,00	100,00	4 221 800,00	4112
CELKEM	7 091 277,95	4 854 000,00	8 618 359,72	8 182 251,44	101,00	4 459 800,00	

Přijaté dotace investiční	Plnění 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Plnění 2018	%	Rozpočet 2019	Druhové třídění
MŠMT- průt. dotace pro ZŠ a MŠ BŠ n. Pl. INV. CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_075/0006117	-	-	1 038 385,88	1 038 385,88	100,00	-	4216
MMR - dotace na pořízení územního plánu EDS 117D051000093	-	51 520,00	51 520,00	-	-	51 520,00	4216
MMR -projekt CZ.06.2.67/0.0/0.0/15_014/0000594 "Rozšíření kapacity MŠ"	1 142 024,43	4 455 000,00	6 112 647,94	6 112 647,94	100,00	-	4216
ÚK-dotace rekonstrukci mostu Sokolovská ul. 18/SML4598/SoPD/SPRP	-	-	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00	-	4222
ÚK-dotace na rekonstr. veřejných WC a vybud.infocentra 18/SML1623/SoPD/SPRP/01	-	-	200 000,00	200 000,00	100,00	-	4222
ÚK-dotace na pořízení kamerového systému 18/SML2143/SOPD/KH	-	-	100 000,00	100 000,00	100,00	-	4216
MMR dotace na modernizaci stanice SDH CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_076/0008193	-	-	-	-	-	2 184 692,00	4216
CELKEM	1 142 024,43	4 506 520,00	8 902 553,82	8 851 033,82	96,00	2 236 212,00	

Přijaté dotace celkem	Plnění 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Plnění 2018	%	Rozpočet 2019
	8 233 302,38	9 360 520,00	17 520 913,54	17 033 285,26	100,00	6 696 012,00

Město Benešov nad Ploučnicí má uzavřené veřejnoprávní smlouvy s okolními obcemi, které se nacházejí mimo územní obvod města, na úhradu nákladů spojených se zásahy dobrovolných hasičů.

Další činností města, kterou vykonává ve své přenesené působnosti, je práce přestupkové komise, za kterou na základě uzavřených veřejnoprávních smluv fakturuje obcím ve svém územním obvodu za výkon činnosti, pokud je přestupek řešen s jejími občany.

Dotace byly řádně vyúčtovány, neuznané či nevyčerpané prostředky byly vráceny zpět do rozpočtu poskytovatelů takto:

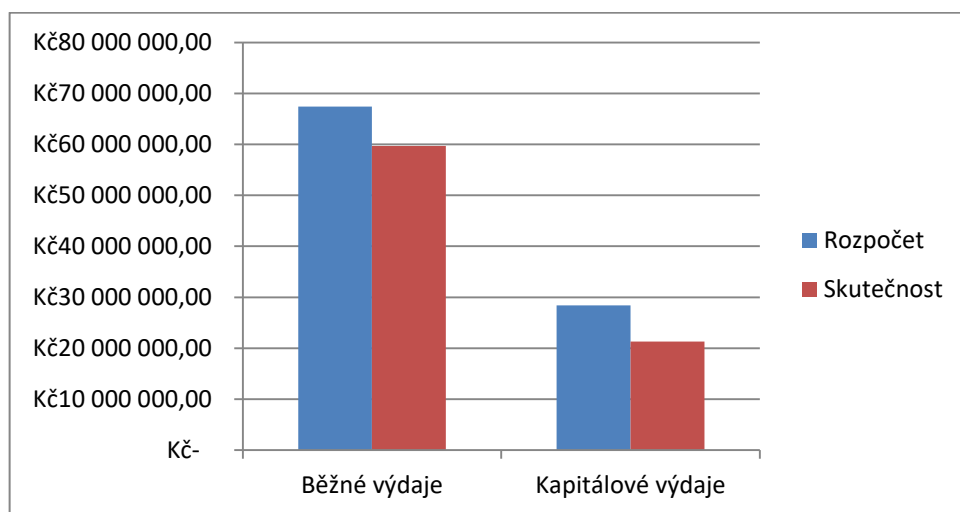
- dotace na volby prezidenta ČR: 24. 1. 2019 vrácena částka 14 232,86 na účet Krajského úřadu Ústeckého kraje
- dotace na výkon sociální práce: v roce 2018 poskytnuta záloha ve výši 396 500 Kč, nevyčerpané prostředky ve výši 235 700,00 Kč byly vráceny do státního rozpočtu dne 24. 1. 2019
- dotace na volby do zastupitelstva města: nevyčerpané prostředky ve výši 9 027,66 Kč byly vráceny na účet Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 24. 1. 2019.

3 Výdaje - REKAPITULACE

Tabulka č. 12: Porovnání rozpočtu a skutečnosti v roce 2018

	Rozpočet	Skutečnost	%
Běžné výdaje	67 409 905,72 Kč	59 689 845,80 Kč	88,55
Kapitálové výdaje	28 426 984,72 Kč	21 290 756,01 Kč	74,9
CELKEM	95 836 890,44 Kč	80 980 601,81 Kč	84,5

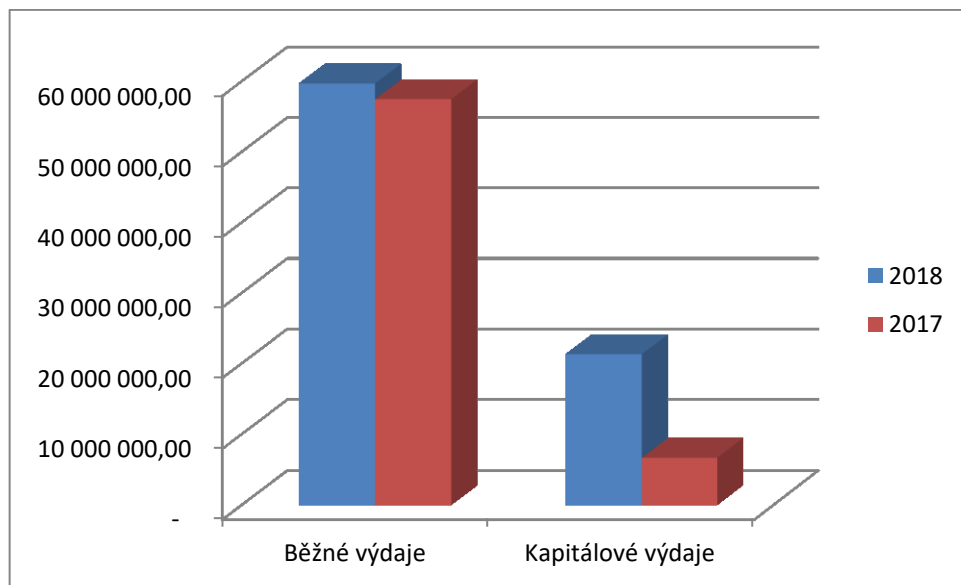
Graf č. 3: Porovnání rozpočtu a skutečnosti v roce 2018



Tabulka č. 13: Porovnání běžných a kapitálových výdajů v letech 2017 a 2018

	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje
2018	59 689 845,80	21 290 756,01
2017	57 456 082,43	6 651 502,50

Graf č. 4: Porovnání běžných a kapitálových výdajů v letech 2017, 2018



Kapitálové výdaje jsou většinou výdaje na rozvoj města. V roce 2018 bylo investováno do infrastruktury, a to rekonstrukce mostu v Sokolovské ul. v celkové hodnotě 14 433 tis. Kč, což výrazně ovlivnilo výši kapitálových výdajů v roce 2018. Město akci financovalo částečně ze svých zdrojů, z větší části prostřednictvím úvěru od KB, a. s. ve výši 10 mil. Kč.

V rámci zpracování žádostí o dotace byly v roce 2018 uhrazeny studie proveditelnosti, projektové dokumentace, kdy bylo následně zjištěno, že dotační podmínky jsou vzhledem k finančním prostředkům města neefektivní nebo nebyla jejich realizace schválena v zastupitelstvu města, proto bylo dočasně od některých projektů odstoupeno.

3.1 Běžné výdaje

Tabulka č. 14: Běžné výdaje porovnání rozpočet, upravený rozpočet 2018 a čerpání v roce 2017

Neinvestiční výdaje - druhové třídění 5xxx	Čerpání 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%	Odvětvové třídění	Org.
Zastupitelstvo města							
Odměny, včetně odvodů, odchodného		2 860 000,00	2 860 000,00	2 295 695,00	80,27		
Uvolnění zastupitelé - školení, vzdělávání, pohoštění		10 000,00	10 000,00	8 103,00	81,03		
Uvolnění zastupitelé - cestovné		30 000,00	30 000,00	25 964,63	86,55		
CELKEM	1 952 485,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 329 762,63	80,34	6112	
Lesní hospodářství							
Lesy-činnost města v lesním hospodářství		810 000,00	1 587 477,00	1 580 704,00			
CELKEM	1 006 901,00	810 000,00	1 587 477,00	1 580 704,00	99,57	1032	40
Správa v lesním hospodářství							
Lesy-činnost lesního hospodáře		204 000,00	204 000,00	204 000,00	100,00		
Lesy-provize z prodeje dřeva 8%, tržby plán 2019 : 774 tis.Kč		175 000,00	205 000,00	204 137,00	99,58		
CELKEM	413 380,00	379 000,00	409 000,00	408 137,00	107,69	1036	40
Benešovské noviny							
Benešovské noviny		10 000,00	100 000,00	98 821,00			
CELKEM	71 697,60	100 000,00	100 000,00	98 821,00	98,82	3349	111

Neinvestiční výdaje - druhové třídění 5xxx	Čerpání 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%	Odvětvové třídění	Org.
Výstavba a životní prostředí							
Silnice							
Místní komunikace-rezerva na opravy (díry, plošné)		1 000 000,00	888 400,00	80 710,03	9,08		
Projektová dokumentace, posudky, studie		0,00	111 600,00	100 329,13	89,90		
CELKEM	2 591 423,78	1 000 000,00	1 000 000,00	181 039,16	18,10	2212	123
Ostatní záležitosti pozemních komunikací							
Opravy chodníků, odstavňových ploch, atd		2 700 000,00	1 121 795,00	849 917,30	75,76		
Projektová dokumentace, posudky, studie		170 000,00	298 205,00	297 836,00	99,88		
CELKEM	1 047 783,00	2 870 000,00	1 420 000,00	1 147 753,30	80,83	2219	123
Záležitosti vodních toků a vodohospodářských děl							
Ing. R.K. vodohospodářské poradenství (r.2019 platba 12/2018)		84 000,00	84 000,00	83 000,00			
CELKEM	-	84 000,00	84 000,00	83 000,00	98,81	2339	123
Zachování a obnova kulturních památek							
Zachování a obnova kulturních památek		500 000,00	443 000,00	284 274,00	64,17	3322	
Příspěvek Římskokatolické církvi		0,00	10 000,00	10 000,00	100,00	3330	
CELKEM	1 130 729,92	500 000,00	453 000,00	294 274,00	64,17	3322	123
Obnova památníku obětem 1. sv. války							
Zachování a obnova kulturních památek		0,00	198 547,50	198 547,50			
CELKEM	-	0,00	198 547,50	198 547,50	100,00	3322	123
Všeobecné hospodářské služby							
Projektové dokumentace, studie, posudky, analýzy		200 000,00	42 396,30	18 020,00	7,43		
CELKEM	98 620,00	200 000,00	42 396,30	18 020,00	7,43	3635	123

Neinvestiční výdaje - druhové třídění 5xxx	Čerpání 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%	Odvětvové třídění	Org.
--	--------------	---------------	----------	--------------	---	-------------------	------

Nakládání s odpady							
Svoz komunálního odpadu		1 700 000,00	1 700 000,00	1 747 595,00			
Nákup biopelnic, kompostérů		250 000,00	250 000,00	114 276,00			
Uliční smetky, koše		80 000,00	80 000,00	10 448,00			
Svoz trávy		30 000,00	30 000,00	8 915,00			
Poradenství, zpracování plánu odpadového hospodářství		0,00	0,00	36 000,00			
CELKEM	1 916 975,00	2 060 000,00	2 060 000,00	1 917 234,00	93,07	3722	123

Nakládání s odpady							
Tříděný odpad		580 000,00	580 000,00	344 387,00			
CELKEM	-	580 000,00	580 000,00	344 387,00	59,38	3725	123

Péče o veřejnou zeleň							
Péče o veřejnou zeleň		350 000,00	350 000,00	349 914,00			
CELKEM	179 681,00	350 000,00	350 000,00	349 914,00	99,98	3745	123

Ostatní záležitosti civilní připravenosti na krizové stavy							
Protipovodňový systém -data Ing. Kocman 4 x 2500,-		10 000,00	10 000,00				
Protipovodňový systém -aktualizace digitálního povod.plánu		20 000,00	20 000,00				
Protip.systém - servisní činnost		32 000,00	32 000,00				
Protip.systém - opravy rozhlasu, hladinoměru, srážkoměru		9 000,00	9 000,00				
SESO - provozní náklady		27 000,00	27 000,00				
Ochrana obyvatelstva-krizový zákon č.240/2000 Sb., §25 v akt.znění		10 000,00	10 000,00				
CELKEM	76 005,10	108 000,00	108 000,00	30 037,88	27,81	5212	123

Finanční odbor							
Obecné výdaje z finančních operací							
Finanční operace - úroky z úvěru Česká spořitelna, úvěr		48 200,00	48 200,00	58 693,19			
Finanční operace - úroky z úvěru Komerční banka, úvěr 6 mil. Kč		15 000,00	15 000,00	15 352,10			
Finanční operace - úroky z úvěru Komerční banka, úvěr 15 mil. Kč		15 000,00	15 000,00	14 096,69			
Finanční operace-popl.KB		80 000,00	80 000,00	65 800,65			
CELKEM	248 754,95	158 200,00	158 200,00	153 942,63	97,31	6310	211

Pojištění funkčně nespécifikované							
Finanční operace-pojištění majetku		400 000,00	417 301,00	350 982,00		6320	211
CELKEM	297 829,00	400 000,00	417 301,00	350 982,00	84,11	6320	211

Ostatní finanční operace							
Finanční operace-DPH		320 000,00	320 000,00	276 648,00	86,45		
Finanční operace-daň z příjmů PO		0,00	494 179,00	494 179,00	100,00		
CELKEM	552 216,70	320 000,00	814 179,00	770 827,00	94,68	6399	211

Neinvestiční výdaje - druhové třídění 5xxx	Čerpání 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%	Odvětvové třídění	Org.
Bezpečnost a veřejný pořádek - Městská policie							
Městská policie		2 357 000,00	2 415 400,00	2 328 593,01	96,41		
Policejní preventisté		0,00	322 300,00	388 300,00	120,48		
CELKEM	1 826 139,60	2 357 000,00	2 737 700,00	2 716 893,01	99,24	5311	321
Požární ochrana - dobrovolná část							
Sbor dobrovolných hasičů		394 000,00	594 169,57	522 188,66		5512	
FV vratka nevyčerpané dotace na opr.čerpádkla		0,00	5 725,80	5 725,80	100,00	6402	
CELKEM	396 348,14	394 000,00	599 895,37	527 914,46	87,89		331
Sociální fond							
Výdaje sociálního fondu		750 000,00	750 000,00	711 339,20			
CELKEM	749 620,31	750 000,00	750 000,00	711 339,20	94,85	6171	340
Hospodářská správa							
Činnost místní správy							
Činnost místní správy		18 583 100,00	17 894 079,00	16 354 759,18	91,40		
OPZ strategické plánování na MěÚ		0,00	481 421,00	481 421,00	100,00		
Výkon sociální práce		0,00	396 500,00	160 800,00	40,55		
CELKEM	16 709 606,93	18 583 100,00	18 772 000,00	16 996 980,18	99,99	6171	341
Finanční vypořádání minulých let							
Vratka -volby do zastupitelstva města 2018		0,00	105 000,00	95 972,34			
Vratka-volby prezident ČR 2018		0,00	97 000,00	82 767,14			
Vratka volby prezident 1.část 2017		0,00	30 000,00	30 000,00	100,00		
Vratka výkon sociální práce 2017		0,00	229 352,00	229 352,00	100,00		
CELKEM	194 975,38	0,00	461 352,00	438 091,48		6402	
Činnosti knihovnické							
Knihovna		280 000,00	280 000,00	210 972,00			
CELKEM	164 279,00	280 000,00	280 000,00	210 972,00	75,35	3314	330
Klub seniorů							
Činnost seniorů		40 000,00	40 000,00	7 430,00			
CELKEM	38 283,34	40 000,00	40 000,00	7 430,00	18,58	3429	343
Sbor pro občanské záležitosti							
Sbor pro občanské záležitosti		80 000,00	80 000,00	43 342,22			
CELKEM	49 558,82	80 000,00	80 000,00	43 342,22	54,18	3399	350

Neinvestiční výdaje - druhové třídění 5xxx	Čerpání 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%	Odvětvové třídění	Org.
--	--------------	---------------	----------	--------------	---	-------------------	------

Ostatní záležitosti v kultuře							
Pořádání kulturních akcí		450 000,00	580 000,00	579 122,21			
CELKEM	241 767,00	450 000,00	580 000,00	579 122,21	99,85	3399	351

Ostatní záležitosti v kultuře							
Benešovské slavnosti		250 000,00	282 000,00	281 925,00			
CELKEM	229 116,00	250 000,00	282 000,00	281 925,00	99,97	3399	352

Kancelář starosty							
Cestovní ruch		64 000,00	65 744,00	64 280,83	97,77	2143	354
Zdravé město Benešov nad Ploučnicí		30 000,00	30 000,00	29 810,00	99,37	3900	718
Neinvestiční transfery-členské příspěvky dle uzavřených smluv							
Sdružení tajemníků městských a obecních úřadů		1 500,00	1 500,00	1 500,00		3639	354
Místní akční skupina		20 000,00	18 620,00	18 620,00		3639	354
Svaz měst a obcí ČR		12 000,00	11 795,00	11 795,00		3639	354
SESO		6 000,00	5 662,00	5 662,00		3639	354
HSRD		5 000,00	5 000,00	5 000,00		3639	354
Národní síť zdravých měst		7 500,00	7 049,00	7 049,00		3639	354
České Švýcarsko		27 000,00	26 450,00	26 450,00		3639	354
Sdružení historických sídel		5 000,00	4 530,00	4 530,00		3639	354
Euregion Labe		12 000,00	15 100,00	15 100,00		3639	354
Sdružení obcí Benešovska		20 000,00	18 550,00	18 550,00		3639	354
CELKEM	166 531,60	116 000,00	114 256,00	114 256,00	98,50		

Fond malých projektů							
EU Labe - 25 let spolupráce přes hranice spojuje		0,00	16 000,00	16 000,00	100,00	3900	719
EU Labe - Rozvíjíme tradiční splupráci	-	400 000,00	312 684,10	209 547,13	64,52	3900	720
CELKEM	679 040,94	400 000,00	328 684,10	225 547,13	57,60	3900	

Správa majetku							
Sportovní zařízení v majetku obce							
Běžná údržba hřišť		50 000,00	38 021,00	25 042,00			
CELKEM	25 771,00	50 000,00	38 021,00	25 042,00	65,86	3412	365

Využití volného času dětí a mládeže							
Běžná údržba dětských pláček + hrací prvky atd.		350 000,00	205 291,00	203 178,00			
CELKEM	21 198,00	350 000,00	205 291,00	203 178,00	98,97	3421	365

Neinvestiční výdaje - druhové třídění 5xxx	Čerpání 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%	Odvětvové třídění	Org.	
Bytové + nebytové hospodářství								
CELKEM	4 403 242,98	4 112 000,00	3 378 079,56	3 090 224,30	91,48	361x	365	
Pohřebnictví								
Údržba městského hřbitova		41 500,00	41 500,00	20 095,00				
CELKEM	23 547,00	41 500,00	41 500,00	20 095,00	48,42	3632	365	
Veřejné osvětlení								
Správa, zálohy a údržba veřejného osvětlení		0,00	1 300 000,00	1 158 614,16				
CELKEM		0,00	1 300 000,00	1 158 614,16	88,12	3631	365	
Demolice domu								
Demolice domu		0,00	384 763,00	384 167,26				
CELKEM		0,00	384 763,00	384 167,26	99,85	3631	365	
Kino								
Kino		520 000,00	448 201,02	379 768,31				
CELKEM	428 388,54	520 000,00	448 201,02	379 768,31	84,73	3313	509	
Převody vlastním fondům a vlastním rozpočtovým účtům v rozpočtech územní úrovně							§	Pol.
Převod na sociální fond		750 000,00	750 000,00	750 000,00		6330	5342	
Převod na fond na obnovu nemovitostí v majetku města		950 000,00	1 014 380,00	1 014 380,00		6330	5349	
Převod z fondu obnovu nemovitostí v majetku města us.RaM 19/17		665 000,00	767 640,00	767 640,00		6330	5345	
CELKEM	-	2 365 000,00	2 532 000,00	2 532 020,00	100,00			
Neinvestiční výdaje před konsolidací celkem								
	Rok 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%			
	-	46 416 800,00	48 663 587,85	43 532 375,85	89,46			
Neinvestiční výdaje po konsolidaci celkem								
	Rok 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%			
	39 041 896,63	44 051 800,00	46 131 587,85	41 000 375,85	88,88			

Běžné výdaje významným způsobem ovlivňuje příjem ze sdílených daní, které stát přerozděluje obcím na základě zákona o rozpočtovém určení daní zejména na správu a údržbu veřejných statků (veřejné osvětlení, bezpečnost a čistota města, údržbu místních komunikací a chodníků, včetně údržby ostatního nemovitého a movitého majetku ve vlastnictví města).

Pokud město dokáže pokrýt příjmy ze sdílených daní tato aktiva v udržitelném stavu, může zbývající příjmy použít na vybudování nového majetku. Důležité je uvědomit si, zda bude mít takový majetek přínos pro obyvatele města a zejména, zda bude město schopno tento majetek udržovat a zajistit finanční prostředky pro jeho údržbu.

Město Benešov nad Ploučnicí bylo jak za sledované, tak za předchozí roky schopno realizovat nejenom opravy stávajícího majetku, ale i vybudovat investice nové.

Běžné výdaje nebyly překročeny oproti plánovanému rozpočtu dle schválených závazných ukazatelů.

3. 2 Příspěvky pro zřizované organizace a spolky

Město je zřizovatelem těchto příspěvkových organizací

- Služby města Benešov nad Ploučnicí, IČO: 0075014793, nám. Míru 1
- Školní jídelna Benešov nad Ploučnicí, IČO: 0069411590, Opletalova 673
- Základní a Mateřská škola v Benešově nad Ploučnicí, IČO: 0070947112, Opletalova 699
- Centrum dětí a mládeže v Benešově nad Ploučnicí, IČO: 0071294589, Opletalova 673

Tabulka č. 15: Poskytnuté příspěvky zřízeným PO v roce 2018

Neinvestiční výdaje pro zřízené příspěvkové organizace	Čerpání 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%	Org. třídění	Odvětvové třídění	Druhé třídění
Základní a Mateřská škola Benešov n.Pl.	5 200 000,00	5 200 000,00	5 200 000,00	5 200 000,00	100,00	300	3113	5331
Základní a Mateřská škola Benešov n.Pl. průtoková dotace od MŠMT	1 035 865,80	-	698 193,00	698 193,00	100,00	300	3113	5336
Služby města Benešov n.Pl.-příspěvek na provoz	8 000 000,00	9 950 000,00	9 950 000,00	9 950 000,00	100,00	361	3639	5331
Služby města-účelový neinv.příspěvek na opravu brouzdaliště	-	300 000,00	300 000,00	300 000,00	100,00	361	3639	5331
Služby města-účel.neinv.přísp. na opravu Avie+multicar+odvoz odpadu	440 000,00	-	-	-	-	361	3639	5331
Služby města-účelový neinv.příspěvek na údržbu+ zálohy VO	-	1 300 000,00	-	-	-	361	3639	5331
Školní jídelna Benešov n.Pl.	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	100,00	312	3141	5331
CDM Benešov nad Ploučnicí	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00	313	3421	5331
CDM Benešov nad Ploučnicí -průtoková dotace	-	-	1 289 776,75	1 289 776,75	100,00	313	3421	5336
CELKEM	17 225 865,80	16 120 000,00	19 987 969,75	19 987 969,75	100,00			

Na základě podaných žádostí byly přiděleny v rámci schvalování rozpočtu města na rok 2018 dotace pro benešovské spolky, a to pro Městský sportovní klub Benešov nad Ploučnicí a Rodinné centrum Medvídek v Benešově nad Ploučnicí.

Odkazy na činnost spolků jsou na webových stránkách města

<http://www.benesovnpl.cz/kultura-a-volny-cas/metsky-sportovni-klub>

<http://www.cdmbenesov.cz/>

Tabulka č. 16: Transfery poskytnuté spolkům v rámci schváleného rozpočtu

Neinvestiční výdaje pro spolky	Čerpání 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%	Org. třídění	Odvětvové třídění	Druhé třídění
MSK Benešov nad Ploučnicí	939 000,00	969 000,00	969 000,00	969 000,00		606	3419	5222
RC Medvídek Benešov nad Ploučnicí	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00		606	3421	5222
CELKEM	1 039 000,00	1 069 000,00	1 069 000,00	1 069 000,00	100,00			

Tabulka č. 17: Transfery poskytnuté cizím příspěvkovým organizacím

Neinvestiční výdaje pro cizí příspěvkové organizace	Čerpání 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%	Org. třídění	Odvětvové třídění	Druhé třídění
Centrum sociálních služeb - příspěvek K-Centrum	72 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00				
CELKEM	72 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00	100,00	315	4344	5339

Tabulka č. 18: Transfery poskytnuté na základě podaných žádostí

Neinvestiční výdaje ostatní neinv.transfery přidělené ZaM, RaM	Čerpání 2017	Rozpočet 2018	URO 2018	Čerpání 2018	%	Org. třídění	Odvětvové třídění	Druhé třídění
	149 320,00	100 000,00	100 000,00	94 500,00				
CELKEM	149 320,00	100 000,00	100 000,00	94 500,00	100,00	606	3900	5901

Název organizace	Čerpání	Org.	§	%
CK Slavoj	5 000,00		3419	100,00
Městský sportovní klub	4 000,00		3419	100,00
Městský sportovní klub	3 000,00		3419	100,00
Městský sportovní klub	3 000,00		3419	100,00
Český svaz včelařů	12 000,00		3429	100,00
Šipkaři	12 500,00		3419	100,00
Klub železničních cestovatelů	2 500,00		3900	100,00
Český svaz chovatelů	10 000,00		3429	100,00
L.S. - fyzická osoba	2 000,00		3900	100,00
J.K. - fyzická osoba	12 500,00		3900	100,00
Sbor dobrovolných hasičů	8 000,00		5512	100,00
CELKEM	74 500,00	606		100,00

Příspěvky celkem	18 414 185,80	17 361 000,00	21 228 969,75	21 223 469,75	100,00
-------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------

3.3 Investiční výdaje

Tabulka č. 19 : Přehled investičních výdajů v roce 2018

Rozpočet 2018 - souhrn investičních výdajů	RO 2018	URO 2018	Čerpání 2018	§
Most Sokolovská ul.	10 440 000,00	12 695 808,77	12 439 957,46	2212
Most Sokolovská ul. Dotace FÚK	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	2212
Ostatní komunikace	560 000,00	578 150,00	102 559,60	2219
Sportovní zařízení v majetku obce	151 500,00	309 500,00	309 155,00	3412
Využití volného času dětí a mládeže	150 000,00	0,00	0,00	3421
Osvětlení náměstí a horního zámku	500 000,00	250 000,00	0,00	3631
PD	0,00	20 884,60	20 884,60	3635
WC+infocentrum	700 000,00	1 903 811,50	7 307,50	3639
Odpadové hospodářství	200 000,00	0,00	0,00	3722
Oranžový přechod	0,00	120 000,00	60 204,86	2212
Průtokový transfer pro ZŠ	0,00	1 038 385,88	1 038 385,88	3113
Invest. transfer pro ŠJ-splátky úvěru	300 000,00	300 000,00	300 000,00	3141
Kamerový systém	70 000,00	212 700,00	198 340,00	5311
SDH majetek nad 40 tis.	0,00	89 702,63	84 702,63	5512
HS majetek nad 40 tis.	253 500,00	253 500,00	58 467,00	6171
Invest. transfer pro Služby města-rekonst.chatek koupal.	200 000,00	399 822,40	399 822,40	3639
Sportovní zařízení v majetku obce	120 000,00	131 979,00	126 256,85	3412
Využití volného času dětí a mládeže	250 000,00	394 709,00	394 709,00	3421
Nebytové hospodářství	0,00	254 205,44	254 205,44	3613
Modernizace stanice SDH	0,00	100 000,00	14 520,00	5512
Kino	0,00	71 798,98	71 798,98	3313
Kapitálová rezerva	4 455 000,00	3 641 575,25	0,00	3639
Územní plán	200 000,00	200 000,00	0,00	3635
Rozšíření kapacity MŠ	0,00	4 060 451,27	4 009 478,81	3111
CELKEM	18 550 000,00	28 426 984,72	21 290 756,01	

Kapitálové výdaje rok 2017	6 651 502,50
-----------------------------------	---------------------

Podrobnější přehled čerpání kapitálových výdajů za rok 2017 je k nahlédnutí na webových stránkách MF www.monitor.cz.

4 Hospodaření příspěvkových organizací

4.1 Údaje o hospodaření s majetkem města

Městem zřízené příspěvkové organizace hospodaří s majetkem města v souladu se Zřizovacími listinami, dále na základě Smluv o vypůjčce majetku.

Údaje o hospodaření se svěřeným a vypůjčeným majetkem města jsou zahrnuty ve výkazech Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a v Příloze k účetní závěrce.

Výkazy organizací jsou dostupné na stránkách www.justice.cz, kde jsou po zadání identifikačního čísla organizace k nalezení ve Sbírce listin.

Hospodaření PO, výsledek hospodaření, včetně rozdělení zisku do fondů bylo schváleno radou města dne 25. 3. 2019. Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací byly schváleny radou města dne 25. 3. 2019.¹

4.1.2 Služby města Benešov nad Ploučnicí

Tabulka č. 20: Porovnání nákladů a výnosů hlavní činnosti a doplňkové činnosti 2017/2018

	Náklady HČ	Výnosy HČ	VH celkem		Náklady DČ	Výnosy DČ	VH celkem
2017	11 455 942,02	11 184 608,52	-271 333,50		3 694 642,66	3 768 992,93	74 350,27
2018	10 930 659,36	11 851 185,01	920 525,65		4 035 260,98	4 173 387,33	138 126,00

Tabulka č. 21: Porovnání stavu peněžních prostředků 2017/2018

SLM	Běžný účet	Pokladna	Účet FKSP
2017	321 934,85	29 290,00	195 224,24
2018	1 669 615,49	86 521,00	298 446,83

Tabulka č. 22: Stav na fondech 2017/2018

SLM	Rezervní fond	Fond odměn	FKSP	Fond investic
2017	339 349,24	146 423,31	250 565,83	2 713 475,20
2018	352 059,71	146 423,31	303 737,83	3 395 883,97

¹ <http://www.benesovnpl.cz/dokumenty-mesta/rada-mesta/2019-1/1744-usneseni-z-8-jednani-rady-25-3-2019/file>

4. 1. 3 Základní a Mateřská škola

Tabulka č. 23: Porovnání nákladů a výnosů hlavní činnosti a doplňkové činnosti 2017/2018

ZŠ a MŠ	Náklady HČ	Výnosy HČ	VH celkem		Náklady DČ	Výnosy DČ	VH celkem
2017	36 749 749,75	37 218 595,78	468 846,03		43 870,00	212 631,07	168 761,07
2018	39 898 695,63	40 408 539,73	509 844,10		32 500,00	214 207,61	181 707,61

Tabulka č. 24: Porovnání stavu peněžních prostředků 2017/2018

ZŠ	Běžný účet	Pokladna	Běžný účet FKSP
2017	3 407 825,21	24 132,00	167 637,79
2018	3 625 621,66	45 991,00	264 685,64

Tabulka č. 25: Stav na fondech 2017/2018

ZŠ	Rezervní fond	Fond odměn	FKSP	Fond investic
2017	221 269,04	113 657,28	118 995,86	150 891,00
2018	221 876,14	204 657,26	241 706,45	757 702,88

Základní informace o škole jsou na webových stránkách <http://www.zsbnpl.cz/?p=clanky/vitejte-na-oficialnich-strankach-skoly>

Výroční zpráva o činnosti byla předložena Radě města Benešov nad Ploučnicí.

4. 1. 4 Školní jídelna

Tabulka č. 26: Porovnání nákladů a výnosů hlavní činnosti a doplňkové činnosti 2017/2018

ŠJ	Náklady HČ	Výnosy HČ	VH celkem		Náklady DČ	Výnosy DČ	VH celkem
2017	4 537 275,53	4 719 604,81	182 329,28		1 604 326,23	1 607 125,26	2 799,03
2018	5 085 707,39	5 246 094,87	160 387,48		2 139 950,95	2 148 317,98	8 367,03

Tabulka č. 27: Porovnání stavu peněžních prostředků 2017/2018

ŠJ	Běžný účet	Pokladna	Běžný účet FKSP
2017	75 712,21	453 445,40	63 250,32
2018	299 952,55	421 434,00	75 087,62

Tabulka č. 28: Stav na fondech 2017/2018

ŠJ	Rezervní fond	Fond odměn	FKSP	Fond investic
2017	216 364,47	117 738,12	28 126,16	548 810,00
2018	311 492,78	122 738,13	37 148,46	846 521,00

Informace o činnosti školní jídelny jsou k nalezení na webových stránkách <http://sj.benesovnpl.cz/>.

4. 1. 5 Centrum dětí a mládeže

Tabulka č. 29: Porovnání nákladů a výnosů hlavní činnosti 2017/2018

CDM	Náklady HČ	Výnosy HČ	VH celkem
2017	5 806 093,73	5 919 867,11	113 773,38
2018	6 715 544,80	7 089 595,43	374 050,63

Tabulka č. 30: Porovnání stavu peněžních prostředků 2017/2018

CDM	Běžný účet	Pokladna	Běžný účet FKSP
2017	439 883,54	291 765,00	63 915,00
2018	1 934 004,64	27 059,00	77 809,00

Tabulka č. 31: Stav na fondech 2017/2018

CDM	Rezervní fond	Fond odměn	FKSP	Fond investic
2017	86 347,66	15 000,00	57 343,40	0,00
2018	200 121,04	15 000,00	73 921,40	0,00

Informace o činnosti Centra dětí a mládeže jsou na webových stránkách <http://www.cdmbenesov.cz/>.

Příspěvkové organizace zřízené městem Benešovem nad Ploučnicí vykazují na investičním fondu stav financí, který nemají krytý peněžními prostředky. Důvodem je způsob tvorby investičního fondu (IF), který je daný prostřednictvím odpisů. Odpisy jsou nepeněžní náklad, na který město organizacím neposkytuje příspěvek. Z tohoto důvodu stav na IF zvyšuje, aniž by ho organizace měly finančně pokrytý.

5 Hospodaření Benešovské teplárenské společnosti, s. r. o.

Město Benešov nad Ploučnicí je 100% vlastníkem společnosti BTS, s.r.o. Účetní závěrka za rok 2018 je zveřejněna na stránkách www.justice.cz ve sbírce listin, odkaz: <https://or.justice.cz/ias/ui/vypis-sl-firma?subjektId=720584>.

Zprávy o činnosti společnosti jsou zveřejněny na internetových stránkách města:

<http://www.benesovnpl.cz/dokumenty-mesta/bts-zpravy-o-cinnosti/1760-zprava-o-cinnosti-28-3-2019/file>

6 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2018

Přezkoumání hospodaření provedla Ing. Jitka Licinbergová – oprávněná osoba k poskytování auditorských služeb.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v platném znění v termínu od 1. 9. 2018 – 31. 11. 2018 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 10. 1. – 30. 4. 2019 (závěrečné práce a zpracování zpráv).

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření územního celku Město Benešov nad Ploučnicí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

7 Rozpočtová opatření

Město schválilo v roce 2018 15 rozpočtových opatření, z nichž většina se týkala přijatých dotací a jejich použití.

Další rozpočtová opatření se týkala přesunů mezi jednotlivými správci rozpočtu. Rozpočtová opatření jsou evidována v časové posloupnosti a zveřejněna na internetových stránkách města

<http://www.benesovnpl.cz/dokumenty/rozpocety-hospodareni/2018>

8 Tvorba a použití peněžních fondů

Město Benešov nad Ploučnicí má zřízené tyto fondy:

- **Sociální fond (SF)**

- Tvorba a čerpání SF se řídí rozpočtem města a statutem fondu.
- Tvorba fondu: 865 434,74 Kč
- Čerpání fondu: v průběhu roku bylo čerpáno 865 760,40 Kč, a to především za příspěvky na stravné zaměstnancům a uvolněným zastupitelům, dále za příspěvek na penzijní připojištění pro zaměstnance úřadu, příspěvek na dovolenou

- **Fond na obnovu bytových domů v majetku města Benešova nad Ploučnicí**

- Zřízení fondu bylo schváleno v zastupitelstvu města dne 27. 1. 2016, kde byl mimo jiné schválen i Statut Fondu na obnovu bytových domů v majetku města. Účelem fondu je shromažďování vlastních finančních prostředků města na realizaci obnovy bytových domů v majetku města.
- Tvorba fondu: 1 014 486,35 Kč
- Čerpání fondu: 767 640,00 Kč

Zdrojem fondu jsou jednorázové převody, převody nájemného od nájemců bytů ve vlastnictví města, příjmy z úroku.

9 Monitoring dluhové služby sestavený k 31. 12. 2018

Tabulka č. 32: Monitoring dluhové služby sestavený k 31.12. 2018

Sloupec	Ukazatel	Hodnota
1	Počet obyvatel	3 757
2	Příjem celkem po konsolidaci	79 390 991,63
3	Úroky	58 693,19
4	Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	5 196 404,90
5	Dluhová služba celkem	5 255 098,09
6	Ukazatel dluhové služby (v%)	6,62
7	Aktiva celkem	343 240 052,29
8	Cizí zdroje	36 456 706,66
9	Stav na bankovních účtech celkem	18 251 916,29
10	Úvěry a komunální dluhopisy	17 007 023,45
11	PNFV a ostatní dluhy	-
12	Zadluženost celkem	17 007 023,45
13	Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v%)	10,62
14	Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (v%)	46,65
15	8-leté saldo	-4 983 000,00
16	Oběžná aktiva	36 814 909,35
17	Krátkodobé závazky	12 050 147,58
18	Celková likvidita	3,06

Obce, u nichž je ukazatel celkové likvidity v intervalu <0; 1> a zároveň je podíl jejich cizích zdrojů k celkovým aktivům vyšší než 25 % včetně, jsou osloveny dopisem ministra financí.

10 Rozpočtová odpovědnost

Tabulka č. 33: Ukazatele rozpočtové odpovědnosti

Č.řádku	Ukazatel	Hodnota
1	Příjem v roce 2018	79 391
1	Příjem v roce 2017	65 665
2	Příjem v roce 2016	63 647
3	Příjem v roce 2015	55 066
5	Průměr příjmů za poslední 4 roky	65 942
6	účet 281 - Krátkodobé úvěry	0
7	účet 282 - Eskontované krátkodobé dluhopisy	0
8	účet 283 - Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	0
9	účet 289 - Jiné krátkodobé půjčky	0
10	účet 322 - Směnky k úhradě	0
11	účet 326 - Přijaté NFV krátkodobé	0
12	účet 362 - Krátkodobé závazky z ručení	0
13	účet 451 - Dlouhodobé úvěry	17 007
14	účet 452 - Přijaté NFV dlouhodobé	0
15	účet 453 - Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	0
16	účet 456 - Dlouhodobé závazky z ručení	0
17	účet 457 - Dlouhodobé směnky k úhradě	0
18	Dluh celkem	17 007
19	Podíl dluhu k průměru příjmů	26 %
20	5 % z rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky	0

11 Vypořádání finančních vztahů**11. 1 Vypořádání finančních vztahů se státním rozpočtem****Tabulka č. 34 Investiční transfery**

Uz	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
17968	MMR ČR	IROP - Integrovaný regionální OP-program č.117030-SR-INV	339591.55	339591.55	0.00	0.00
17969		IROP - Integrovaný regionální OP-program č.117030-EU-INV	1038385.88	1038385.88	0.00	0.00
17969	MMR ČR	IROP - Integrovaný regionální OP-program č.117030-EU-INV	5773056.39	5773056.39	0.00	0.00
C e l k e m			7151033.82	7151033.82	0.00	0.00

Tabulka č. 35 Neinvestiční transfery

Uz	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
07001		Péče o válečné hroby - program č. 107 19 - neinvestice	187000.00	151547.50	35452.50	0.00
13013		Operační program Zaměstnanost	366191.72	366191.72	0.00	0.00
13013		Operační program Zaměstnanost	1132378.00	1132378.00	0.00	0.00
13015		Přísp. na výkon soc.práce (s výjim.soc.-práv.ochrany dětí)	396500.00	160800.00	0.00	235700.00
13101		Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce	322300.00	322300.00	0.00	0.00
14004		Neinv.transfery krajům dle §27 z.č.133/1985 Sb.,o požár.ochr	30267.00	30267.00	0.00	0.00
17016		IROP-Integrovaný regionální OP-program č.117030-EU-NIV	38000.00	38000.00	0.00	0.00
29014		Přísp.na obnovu,zajišť.a vých.porostů podle písm.B pravid.	41322.00	41322.00	0.00	0.00
33054		Mistrovství světa silničních motocyklů Grand Prix ČR	200000.00	200000.00	0.00	0.00
33063		OP VVV - PO3 neinvestice	660193.20	660193.20	0.00	0.00
98008		Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	97000.00	82767.14	0.00	14232.86
98187		Úč.dot.na výd.spoj.se spol.volbami do Parlamentu ČR a zastup	105000.00	95972.34	0.00	9027.66
C e l k e m			3576151.92	3281738.90	35452.50	258960.52

CELKEM	10727185.74	10432772.72	35452.50	258960.52
---------------	--------------------	--------------------	-----------------	------------------

11. 2 Vypořádání finančních vztahů ostatních rozpočtů veřejné úrovně

Investiční transfery

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4222		FÚK dotace na rekonstrukci WC+infocentra	200000.00	200000.00	0.00	0.00
4222		FÚK dotace na rekonstrukci mostu v Sokolovské ul.	1400000.00	1400000.00	0.00	0.00
4222	00022	FÚK - dotace na kamerový systém	100000.00	100000.00	0.00	0.00
		C e l k e m	1700000.00	1700000.00	0.00	0.00

Neinvestiční transfery

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4122	00028	Ústecký kraj, dotace na obnovu lesních porostů	32940.00	32940.00	0.00	0.00
4129		EU Labe - 25 let spolupráce	95327.92	95327.92	0.00	0.00
4129		EU Labe - Spolupráce přes hranice spojuje	294106.03	294106.03	0.00	0.00
4129		EU Labe - Kultura spojuje	151578.07	151578.07	0.00	0.00
		C e l k e m	573952.02	573952.02	0.00	0.00
		C E L K E M	2273952.02	2273952.02	0.00	0.00

VZOR

Příloha č. 3 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

Příjemce: Benešov nad Ploučnicí
 Poskytovatel³: Ministerstvo obrany
 Kapitola¹: 307

Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2018	Vráceno v průběhu roku na příjmový účet poskytovatele	Skutečně použito k 31. 12. 2018	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předeepsaná výše vrátky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání	4 = 1 - 2 - 3
a	b	c	d	1	2	3		
A.1 Dotace celkem				187 000,00	35 452,50	151 547,50		0,00
v tom: jednotlivé dotační tituly Obnova pomníku obětem 1. sv. války	107D191001830	07001		187 000,00	35 452,50	151 547,50		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
A.2 Návratné finanční výpomoci celkem				0,00	0,00	0,00		0,00
v tom: jednotlivé tituly								0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
A.3 Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1 + A.2)				187 000,00	35 452,50	151 547,50		0,00

Sestavil:
Datum a podpis:

Bc. Lenka Siuková
21.1.2019

Kontroloval: Pavel Urx starosta
Datum a podpis: 21.1.2019



Benešov nad Ploučnicí
Ústecký kraj
Ministerstvo financí
398-Ministerstvo financí

činní vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

č. akce (projektu) EDS/SMVS	b	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2018	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2018	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předepsaná výše vratky dotace při finančním vypořádání	4 = 1 - 2 - 3
		c	d	1	2	3		
				202 000,00	0,00	178 739,48		23 260,52
		98008	MF-53/2018/1201-7	97 000,00	0,00	82 767,14		14 232,86
		98187	MF-21343/2018/1201-7	105 000,00	0,00	95 972,34		9 027,66

Bc. Lenka Sluková

21.1.2018

Kontroloval: Pavel Urx, starosta

Datum a podpis: 21.1.2019

Benešov nad Ploučnicí
Ústecký kraj
MPSV
313- MPSV

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací
a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2018	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2018	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předepsaná výše vratky dotace při finančním vypořádání	4 = 1 - 2 - 3
b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3		
				396 500,00	0,00	160 800,00	235 700,00	
mkou pro rok 2018	13015			396 500,00	0,00	160 800,00	235 700,00	

Bc. Lenka Sluková

21.1.2018

Kontroloval: Pavel Urx, starosta

Datum a podpis: 21.1.2019

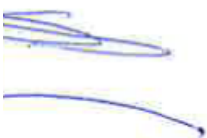



Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč na dvě d

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2018		Vráceno v průběhu roku na příjmový účet poskytovatele		Skutečně použito k 31. 12. 2018		Před vra náv vý f v
				1	2	3	4			
A.1 Dotace celkem	a	b	c	d	1	2	3	4		
v tom: jednotlivé dotáční tituly										
Obnova pomníku obětem 1. sv.války		107D191001830	07001		151 547,50	0,00	151 547,50			
A.2 Návratné finanční výpomoci celkem					0,00	0,00	0,00	0,00		
v tom: jednotlivé tituly										
A.3 Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1 + A.2)					151 547,50	0,00	151 547,50			

Sestavil:
Datum a podpis:Bc. Lenka Sluková
21.1.2019Kontroloval:
Datum a podpis:Pavel Urx
21.1.2019
starosta

Benešov nad Ploučnicí
Ústecký
Ministerstvo vnitra
314

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Indikátor	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2018	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2018	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předepsaná výše vratky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání	4 = 1 - 2 - 3
a	b	c	d	1	2	3	4	
				30 267,00	0,00	30 267,00	0,00	0,00
tituly ce obcím ú o kraje z rozpočtu MV-GŘ HZS orů dobrovolných hasičů obcí		14004		30 267,00	0,00	30 267,00	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Bc. Lenka Sluková
21.1.2019

Kontroloval: Pavel Urx starosta
Datum a podpis: 21.1.2019



Benešov nad Ploučnicí
Ústecký
Ministerstvo vnitra
314

finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2018	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2018	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předepsaná výše vratky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání	4 = 1 - 2 - 3
b	c	d	1	2	3	0,00		
				30 267,00	0,00	30 267,00	0,00	0,00
čtu MV-GR HZS ých hasičů obcí	14004			30 267,00	0,00	30 267,00	0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00

Bc. Lenka Sluková
21.1.2019

Kontroloval: Pavel Urx starosta
Datum a podpis: 21.1.2019

12 Čerpání úvěru

Tabulka č. 28: Čerpání úvěru 2018 – rozšíření kapacity MŠ

Komerční banka		
Splátky úvěru ve výši 6 mil. určený na opravy domů v majetku města a rozšíření kapacity MŠ - 1. etapa		
úroková sazba: 0,29% měsíční splátka 100 000,00		
První splátka: 1. 1. 2017		
Poslední splátka: 1. 12.		
2021		
Úvěr vyčerpaný ve výši	5 983 994,00	451 200, org. 365
Stav k 31. 12. 2018	3 583 994,00	
v tom:		
opravy domů	4 648 517,00	
1. etapa MŠ	1 335 477,00	
Splátka r. 2017	1 200 000,00	
Splátka r. 2018	1 200 000,00	
Splátka r. 2019		
Splátka r. 2020		
Splátka r. 2021		

Tabulka č. 29: čerpání úvěru na akci rozšíření kapacity MŠ a rekonstrukce mostu Sokolovská ul.

Komerční banka		
Úvěr ve výši 15 mil. určeného na projekt "Rozšíření kapacity MŠ 2. a 3.etapa" a rekonstr. mostu Sokolovská ul.		
úroková sazba: 0,22% měsíční splátka 250 000,00		
První splátka: 15. 1. 2018		
Poslední splátka: 15. 12. 2022 451 201, org. 2222		
Stav k 31. 12. 2018	11 999 478,24	
v tom:		
2. a 3. etapa MŠ	5 000 000,00	
most Sokolovská ul.	10 000 000,00	
Splátka r. 2018	3 000 000,00	
Splátka r. 2019		
Splátka r. 2020		
Splátka r. 2021		
Splátka r. 2022		

Tabulka č. 30: snížení energetické náročnosti v budově ZŠ

Česká spořitelna Úvěr čerpaný ve výši 6 mil. určený na projekt "Snížení energetické náročnosti v budově ZŠ Opletalova 699" úroková sazba: 1,36% měsíční splátka 83 300,00 První splátka: 15. 1. 2015 Poslední splátka: 15. 12. 2020 Datum splátek: vždy k 15. dni 451 500, org. 3695	
Stav k 31. 12. 2018	1 423 551,21
Splátka r. 2015	999 600,00
Splátka r. 2016	999 600,00
Splátka r. 2017	999 600,00
Splátka r. 2018	999 600,00
Splátka r. 2019	
Splátka r. 2020	

Schválený rozpočet na rok 2019 je zveřejněn na internetových stránkách

<http://www.benesovnl.cz/dokumenty/rozpocety-hospodareni/2019-2/1739-rozpocet-na-rok-2019/file>

13 Hodnotící zpráva

1.	Porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu obcí v roce 2018 s rokem 2017			
		r. 2017	r. 2018	rozdíl
				2018 – 2017
				2018/2017 (%)
	Příjmy celkem	194 397	222 030	27 633
	Výdaje celkem	192 839	223 620	30 781
	Saldo	1 558	-1 590	-3 148
2.	<p>Výstižný komentář k provedení porovnání. Srovnání dynamiky příjmů a výdajů.</p> <p>Příjmová část rozpočtu je v roce 2018 vyšší oproti roku 2017 o 27 633 tis. Kč, a to zejména v daňových příjmech, kde bylo navýšení o cca 5 mil. Kč. Výběr a přerozdělení daní obcím bylo ovlivněno legislativními změnami zákonů (novela RUD – zvýšení podílu obcí na DPH z 21,4 % na 23,58 % a posílení kritéria počtu žáků ze 7 % na 9%), dále efektivnějším výběrem daní, pozitivním vývojem ekonomiky.</p> <p>Nedaňové příjmy představují relativně stabilní prvek v rozpočtu města. Jejich výše se odvíjí od velikosti majetku města (pronájmy) a rozsahu vlastní činnosti. Další podíl na nedaňových příjmech tvoří příjmy z lesního hospodaření.</p> <p>Kapitálové příjmy jsou spíše doplňkovým zdrojem příjmů města. Jsou tvořeny zejména prodejem dlouhodobého hmotného majetku.</p> <p>Přijaté transfery jsou druhým nejvýznamnějším zdrojem příjmů města. Největší část neinvestičních transferů pochází ze státního rozpočtu – příspěvek na výkon státní správy, který byl v posledních dvou letech valorizován o zhruba 10 %, z rozpočtů regionálních rad (EU projekty), z rozpočtu Ústeckého kraje.</p> <p>Důležitou roli hrály v roce 2018 i investiční dotace, zejména dotace, kdy poskytovatelem bylo Ministerstvo pro místní rozvoj v rámci programu IROP. Název projektu: Navýšení kapacity MŠ v Benešově nad Ploučnicí. Dotace v roce 2018 činila 6 113 tis. Kč.</p> <p>Běžné výdaje města jsou vynaloženy zejména na provoz a údržbu majetku. Při jejich plánování musí být zohledněny ceny nakupovaných služeb, zboží, efektivita organizací a společností, správa dluhu, politika rozvoje a řízení projektů, lidé a efektivita jejich práce. Běžné výdaje jsou oproti roku 2017 vyšší o cca 4 % z důvodu rozsáhlejších oprav místních komunikací.</p> <p>Kapitálové výdaje jsou většinou výdaje na rozvoj města. V roce 2018 bylo investováno do infrastruktury, a to rekonstrukce mostu v Sokolovské ul. v celkové hodnotě 14 433 tis. Kč, což výrazně ovlivnilo výši kapitálových výdajů v roce 2018. Město akci financovalo částečně ze svých zdrojů, z větší části prostřednictvím úvěru od KB, a. s. ve výši 10 mil. Kč.</p> <p>V rámci zpracování žádostí o dotace byly v roce 2018 uhrazeny studie proveditelnosti, projektové dokumentace, kdy bylo následně zjištěno, že dotační podmínky jsou vzhledem k finančním prostředkům města neefektivní nebo nebyla jejich realizace schválena v zastupitelstvu města, proto bylo dočasně od některých projektů odstoupeno.</p>			

3.	Struktura rozhodujících položek vlastních příjmů obce v roce 2018 a rozdíl oproti roku 2017			
	Příjmy po konsolidaci	r. 2017	r. 2018	rozdíl
				2018 – 2017
	daňové	49 600	55 022	5 422 10,93
	nedaňové	7 475	7 141	-334 -4,47
	kapitálové	281	195	-86 -30,6
4.	Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména analýza tvorby vlastních zdrojů a jejich rozhodujících položek. Daňové příjmy – navýšení z důvodu změny daňových zákonů. Nedaňové příjmy – v roce 2017 příjmy vyšší (přijaté pojistné náhrady za škody na majetku města) Kapitálové příjmy – v závislosti na prodaném majetku. Vlastní zdroje – místní poplatek za komunální odpad, příjmy z pronájmů bytových a nebytových prostor, příjmy z hospodaření v lesích.			
5.	Struktura přijatých transferů v roce 2018 a rozdíl oproti roku 2017			
	Přijaté transfery	r. 2017	r. 2018	rozdíl
				2018 – 2017
		8 311	6 696	-1 615 -19,43
6.	Stručný komentář k uvedenému rozdílu. Zejména rozsah a struktura prostředků poskytnutých z jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů, z rozpočtů regionálních rad a z rozpočtu kraje a konkrétní způsob jejich využití.			
	Přijaté dotace neinvestiční		Plnění 2018	
	Příjmy - VPS zásahy hasičů na území jiné obce		40 000,00	
	Příjmy od obcí za přestupky - VPS		21 700,00	
	MŠMT- průt.dotace pro ZŠ a MŠ BŠ n.Pl. CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_075/0006117		38 000,00	
	MŠMT- průt.dotace pro ZŠ BŠ n.Pl. CZ.02.3.68/0.0/00/16_022/0002933		660 193,20	
	MŠMT- průt.dotace pro CDM BŠ n.Pl. CZ.06.02.3.68/0.0/0.0/18_063/0009204		1 132 378,00	
	OPZ-"Strategické plánování na MěÚ" CZ.03.4.74/0.0/0.0/16_033/0002960		366 191,72	
	Dotace na náklady spojené s volbami do zastupitelstva města		105 000,00	
	Dotace na náklady spojené s volbami prezidenta-2.část		97 000,00	
	MPSV příspěvek na výkon soc. práce		396 500,00	
	MK-dotace na obnovu kulturních památek		200 000,00	
	ÚK -dotace na obnovu lesů 18SML4073/SoPP/ZPZ		32 940,00	
	Mze-dotace na obnovu lesů č. 87/LP/2018-K106		41 322,00	
	MO-dotac na obnovu památníku obětím 1.sv. války		151 547,50	
	SOB dotace Slunovrat 2018		2 000,00	
	EU Labe- Kultura spojuje r.č.EEL-0093-CZ-30.03.2016		151 578,07	
	EU Labe- Spolupráce přes hranice spojuje r.č. EEL-0095-CZ-08.08.2016		294 106,03	
	EU Labe- 25 let spolupráce přes hranice spojuje r.č.EEL-0191-CZ-13.03.2017		95 327,92	
	ÚP DC dotace policejní preventisté		322 300,00	
	MV-dotace pro SDH		30 267,00	
	Ústecký kraj-výkon státní správy (pro rok 2019 valorizován cca o 5%)		4 003 900,00	
	CELKEM		8 182 251,44	

Přijaté dotace investiční	Plnění 2018
MŠMT- průt.dotace pro ZŠ a MŠ BŠ n.Pl. INV. CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_075/0006117	1 038 385,88
MMR - dotace na pořízení územního plánu EDS 117D051000093	-
MMR -projekt CZ.06.2.67/0.0/0.0/15_014/0000594 "Rozšíření kapacity MŠ"	6 112 647,94
ÚK-dotace rekonstrukci mostu Sokolovská ul. 18/SML4598/SoPD/SPRP	1 400 000,00
ÚK- dotace na rekonstr.veřejných WC a vybud.infocentra 18/SML1623/SoPD/SPRP/01	200 000,00
ÚK-dotace na pořízení kamerového systému 18/SML2143/SOPD/KH	100 000,00
MMR dotace na modernizaci stanice SDH CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_076/0008193	-
CELKEM	8 851 033,82

7. Struktura běžných a kapitálových výdajů v roce 2018 a v roce 2017

Výdaje po konsolidaci	r. 2017	r. 2018	rozdíl	
			2018 – 2017	2018/2017 (%)
běžné	57 457	59 690	2 233	3,89
kapitálové	6 652	21 291	14 639	220,01

8. **Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména čerpání prostředků ze státního rozpočtu a ze státních fondů, případně z výsledku podnikatelské činnosti a čerpání prostředků na řešení živelních katastrof a jiných mimořádných událostí.****Běžné výdaje 2017**

Proběhla výměna oken budovy základní školy, opravy místních komunikací, byl zahájen projekt „Strategické plánování na MěÚ v Benešově nad Ploučnicí“ financovaný z Operačního programu Zaměstnanost

Běžné výdaje 2018

Pokračování projektu „Strategické plánování na MěÚ financovaného z Operačního programu Zaměstnanost. Město pokračovalo v opravách kulturních památek, na které mu byly poskytnuté dotace z Ministerstva kultury a Fondu Ústeckého kraje. Běžné výdaje byly vyšší z důvodu navýšených daňových příjmů, bylo možné realizovat více akcí.

Kapitálové výdaje 2018

Předfinancování 2. etapy projektu „ Rozšíření kapacity MŠ“. V roce 2018 předpoklad dotace ve výši 90%.

Kapitálové výdaje 2018

Předfinancování 3. etapy projektu „ Rozšíření kapacity MŠ“. V roce 2018 připsána na účet města dotace ve výši 6 113 tis. Kč.

Nejvýraznější investiční akcí byla rekonstrukce mostu v Sokolovské ulici, kterou město pokrylo přijatým úvěrem 10 mil. Kč, cca 4,5 mil. Kč financovalo z vlastních zdrojů.

9.	<p>Zhodnocení zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, prostředky vlastních fondů, výsledky podnikatelské činnosti apod.) a jejich podíl na celkových výsledcích.</p> <p>V roce 2017 schválena a přijata Smlouva o úvěru s KB, a. s. o úvěru na předfinancování 2. a 3. etapy akce „Rozšíření kapacity MŠ“ (čerpáno 2 441 tis.) a rekonstrukci mostu v Sokolovské ul. (čerpáno 10 000 tis.).</p>																						
10.	<p>Porovnání výše mimorozpočtových zdrojů v roce 2018 s rokem 2017</p>																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="129 398 536 472" rowspan="2">Mimorozpočtové zdroje</th> <th data-bbox="536 398 764 472" rowspan="2">r. 2017</th> <th data-bbox="764 398 995 472" rowspan="2">r. 2018</th> <th colspan="2" data-bbox="995 398 1361 432">rozdíl</th> </tr> <tr> <th data-bbox="995 432 1185 472">2018 – 2017</th> <th data-bbox="1185 432 1361 472">2018/2017 (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="129 472 536 521">čerpání úvěrů</td> <td data-bbox="536 472 764 521">2 559</td> <td data-bbox="764 472 995 521">12 441</td> <td data-bbox="995 472 1185 521">9 882</td> <td data-bbox="1185 472 1361 521">386,17</td> </tr> <tr> <td data-bbox="129 521 536 560">zapojení vlastních účelových fondů</td> <td data-bbox="536 521 764 560"></td> <td data-bbox="764 521 995 560"></td> <td data-bbox="995 521 1185 560"></td> <td data-bbox="1185 521 1361 560"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="129 560 536 633">zapojení výsledků podnikatelské činnosti</td> <td data-bbox="536 560 764 633"></td> <td data-bbox="764 560 995 633"></td> <td data-bbox="995 560 1185 633"></td> <td data-bbox="1185 560 1361 633"></td> </tr> </tbody> </table>	Mimorozpočtové zdroje	r. 2017	r. 2018	rozdíl		2018 – 2017	2018/2017 (%)	čerpání úvěrů	2 559	12 441	9 882	386,17	zapojení vlastních účelových fondů					zapojení výsledků podnikatelské činnosti				
Mimorozpočtové zdroje	r. 2017				r. 2018	rozdíl																	
		2018 – 2017	2018/2017 (%)																				
čerpání úvěrů	2 559	12 441	9 882	386,17																			
zapojení vlastních účelových fondů																							
zapojení výsledků podnikatelské činnosti																							
11.	<p>Stručné zhodnocení finančního hospodaření přímo řízených organizací.</p> <p>Město je zřizovatelem těchto příspěvkových organizací:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Služby města Benešov nad Ploučnicí • Základní a mateřská škola Benešov nad Ploučnicí • Školní jídelna Benešov nad Ploučnicí • Centrum dětí a mládeže v Benešově nad Ploučnicí <p>Příspěvkové organizace mají v harmonogramu předkládání výsledků hospodaření termín do 31. 3. 2019. K dnešnímu datu město nemá konkrétní výsledky a komentáře k hospodaření. Na základě předložené závěrky lze zkonstatovat, že PO vykazují ve svém hospodaření zisk.</p>																						
12.	<p>Výstižný komentář k provedenému zhodnocení. Celkové zhodnocení plnění záměrů rozpočtové politiky, rozpočtová opatření provedená v průběhu roku a zhodnocení rozpočtových výsledků. Výkyvy ve vývoji finančního hospodaření a odchylky od záměrů schváleného rozpočtu.</p> <p>Při sestavování rozpočtu na rok 2018 byly zohledněny makroekonomické ukazatele, které vykazuje Ministerstvo financí, Česká národní banka. Do příjmové části se promítly změny v daňových zákonech.</p> <p>Rozpočtová opatření (RO) byla prováděna v časové posloupnosti. V roce 2018 bylo přijato 15 rozpočtových opatření. Většina z nich se týkala zapojení přijatých dotací do rozpočtu, použití rezervních prostředků města ke konkrétním účelům.</p> <p>Výraznou část výdajů tvořily finance na projektovou dokumentaci k plánovaným investičním akcím.</p> <p>Součástí schváleného rozpočtu byla rekonstrukce mostu Sokolovská ul., dokončení investiční akce „Rozšíření kapacity MŠ“.</p>																						

Příloha:

1. FIN 2-12 M 12/2017
2. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření