



# **Návrh Závěrečného účtu města Blovice za rok 2019**

Vyvěšeno na úřední desce dne: 25.5.2020  
K sejmutí z úřední desky dne: 11.6.2020



## Návrh závěrečného účtu města Blovice za rok 2019

Návrh závěrečného účtu města Blovice za rok 2019 byl sestaven v souladu s platnými právními předpisy upravující financování měst a obcí (zejména zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a další). Součástí závěrečného účtu je též *Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Blovice za období od 01. 01. 2019 do 31. 12. 2019* zpracovaná auditorskou společností HZ Plzeň, s. r. o.

### Projednávání návrhu Závěrečného účtu města Blovice za rok 2019

- 25. 05. 2020 vyvěšení návrhu Závěrečného účtu na úřední desce a webu (odkaz níže)
- 25. 05. 2020 předložení návrhu Závěrečného účtu Radě města Blovice
- 20. 05. 2020 zaslání návrhu Závěrečného účtu předsedovi Finančního výboru města Blovice
- 10. 06. 2020 předložení návrhu Závěrečného účtu k projednání Zastupitelstvu města Blovice

### Bilance plnění příjmů a výdajů rozpočtu města

	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč k 31. 12. 2018
<b>Příjmy celkem</b>	116 797	122 946	124 993
<b>Výdaje celkem</b>	129 752	141 746	133 603
<b>Rozdíl P – V</b>	- 12 955	- 18 800	- 8 610

Pozn.: Příjmy i výdaje uvedeny po konsolidaci.

Rozpočet města Blovice na rok 2019 byl schválen Zastupitelstvem města Blovice dne 10. 12. 2018 jako schodkový s tím, že schodek bude kryt zůstatkem (rezervou) finančních prostředků na bankovních účtech města a přijetím nového úvěru. Účelem nového úvěru bylo předfinancování dotace na projekt „Blovice – autobusové nádraží Sýkorova ulice“. Výše úvěru byla totožná s očekávanou výší dotace na projekt (*více popsáno dále*). Během roku 2019 bylo provedeno celkem deset rozpočtových úprav, kterými byl objem příjmů navýšen na 122.946 tis. Kč a objem výdajů na 141.746 tis. Kč.

Plánovaný schodek hospodaření po poslední rozpočtové úpravě činil 18.800 tis. Kč, skutečností byl schodek za rok 2019 ve výši 8.610 tis. Kč. Objem příjmů roku 2019 byl naplánován téměř totožně jako jejich skutečnost. Rozdíl (úspora) přes 8 mil. Kč v rámci výdajů je způsoben díky úspoře některých provozních prostředků či z důvodu drobných přesunů plánovaných investičních výdajů do roku 2020. Přesunuté finanční prostředky nadále zůstaly na bankovních účtech města a byly vyčleněny do rozpočtu na rok 2020. Výdaje na rozvoj města (investiční akce města) byly plánovány ve výši 54.255,2 tis. Kč, skutečnost výdajů na investiční akce činila částku ve výši 50.745,5 tis. Kč, tj. o 3,5 mil. méně (hlavním důvodem je přesunutí výdajů na dokončovací práce u největších investičních akcí města roku 2019 na počátek roku 2020). Ostatní rozdíly mezi plánem rozpočtu a skutečností jsou vyobrazeny v příloze „Porovnání příjmů a výdajů rozpočtu města Blovice 2019“, kde je zobrazena poslední rozpočtová úprava s porovnáním finální skutečnosti k 31.12.2019. Běžné, tj. neinvestiční výdaje činily skutečnou výši přes 82 mil. Kč, z nichž velké procento výdajů bylo směřováno na mimořádné neinvestiční výdaje. Největší neinvestiční akcí roku 2019 byla Oprava místních komunikací v Raušarových sadech – 5.445 tis. Kč, oprava místní



komunikace ve Štítově – 883 tis. Kč. Ostatní opravy místních komunikací a veřejného prostranství činily přes 2 mil. Kč. Dále jen na obnovu vodovodů a kanalizací byla v roce 2019 vynaložena částka ve výši 4.275 tis. Kč a za odpadové hospodářství město vynaložilo téměř 5 mil. Kč. V neposlední řadě se pokračovalo údržbou objektu Kolowratské kaple. Byla ukončena její III. etapa, kdy došlo k opravě vnějšího pláště a k provedení terénních úprav jejího okolí – celkem ve výši 681 tis. Kč

Podíl investičních výdajů + výdajů na mimořádné neinvestiční akce / na celkové výdaje roku 2019 činí 43 %.

V příloze je zpracována tabulka *Přehled příjmů a výdajů města Blovice za rok 2019 – skutečnost čerpání* a graf *Struktura příjmů a výdajů města Blovice za rok 2019*. Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby - *Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M k 31. 12. 2019*. Vše k nahlédnutí na webu (odkaz níže), elektronické úřední desce města Blovice nebo na Odboru ekonomickém a rozvoje města (OERM) Městského úřadu Blovice.

### **Přehled majetku města Blovice, pohledávek a závazků**

Celková hodnota aktiv k 31. 12. 2019 činila 642.149 tis. Kč, tj. nárůst téměř o 10 % oproti roku 2018. Největší změna (téměř trojnásobný nárůst) je vykazována u oběžných aktiv, a to u krátkodobých pohledávek. Jedná se o účet dohadné účty aktivní, kde jsou mimo jiné evidovány **přislibené** dotační prostředky na probíhající akce, dosud nevyúčtované. Jedná se o nárůst pouze účetní. Dalším nárůstem v rámci aktiv je nárůst krátkodobých závazků. Jedná o již fyzicky **zálohově přijaté** dotační prostředky, dosud nezúčtované. Opět pouze účetní nárůst.

Viz příloha - tabulka *Rozvaha k 31. 12. 2019 + Výkaz Rozvaha k 31. 12. 2019* – k nahlédnutí na webu (odkaz níže), elektronické úřední desce nebo na OERM.

### **Výkaz zisku a ztráty**

**V hlavní činnosti** se vyazuje za rok 2019 hospodářský výsledek, tj. rozdíl mezi výnosy a náklady kladný. Celkově byl vykázán zisk před zdaněním + 16.300 tis. Kč (za rok 2018 + 21.846 tis. Kč). Pokles zisku 2019 způsobil zejména pokles výnosů z činnosti, kdy v roce 2018 proběhl oproti roku 2019 prodej bytů do soukromého vlastnictví. Jako **hospodářská činnost** se účtuje bytové hospodářství (BH) města Blovice spravované společností Prodomia, s. r. o. Celkově bylo BH ziskové, zisk před zdaněním +1.208 tis. Kč (v roce 2018 byl zisk ve výši 1.738 tis. Kč). Snížení zisku bylo způsobeno zejména nárůstem nákladů v oblasti spotřeby energií, oprav a spotřeby materiálu.

Viz příloha – tabulka *Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019 + Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019* – k nahlédnutí na webu (odkaz níže), elektronické úřední desce nebo na OERM.

### **Zadluženost města Blovice**

Zadluženost města Blovice celkově vzrostla za rok 2019 vůči bankám na 19.945 tis. Kč (v roce 2018 byla 14.211 tis. Kč). Město Blovice mělo v roce 2019 celkem dva úvěry. První byl zřízen v minulosti na financování investiční akce „Čistá Berounka“, ten bude v roce 2021 kompletně splacen (*pozn. počáteční jistina refin. úvěru: 29.843.750 Kč, zbývá uhradit 8.256.800 Kč*). Druhý byl čerpán v roce 2019 a byl určen na předfinancování dotace na



projekt „Blovice – autobusové nádraží Sýkorova ulice“. Projekt byl tedy z jeho velké části hrazen úvěrem. Ihned po obdržení první platby dotace, byla jeho poloviční část splacena. Celkově bude splacen v roce 2020 po doběhnutí druhé splátky dotace (*pozn. počáteční jistina úvěru: 23.340.000 Kč, zbývá uhradit 11.418.216 Kč*). V roce 2021 by tak město Blovice mělo být bez úvěru.

Dále město Blovice v roce 2019 využívalo finančního leasingu na vozidlo pro Sociální odbor, oblast OSPOD, kdy splátky finančního leasingu včetně provozu vozidla jsou financovány z dotace MPSV. Jiná možnost (kromě fin. leasingu) pořízení vozidla nebyla v rámci dotačních podmínek umožněna. Zbývá doplatit 81 tis. Kč.

V příloze je zpracována tabulka *Úvěry + fin. leasing města Blovice k 31. 12. 2019*.

### **Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, ostatním rozpočtům**

Dotace a transfery (včetně „průtokových“ určených pro příspěvkové organizace města) do rozpočtu města v roce 2019 byly přijaty v celkové výši 37.171 tis. Kč. Dotace byly řádně vyúčtovány dle zákonných a dotačních termínů. *Kompletní přehled přijatých dotací a transferů města Blovice v roce 2019 je přiložen v příloze Přehled přijatých dotací do rozpočtu města Blovice 2019.*

### **Vratky dotací v roce 2019 – poskytnutých v předchozích letech**

- Nevyužitá celková výše dotace MF prostřednictvím KÚ Volby zastupitelstva obcí 2018 – **100.647,67 Kč**. Dotace – paušální – 255.000 Kč, skutečně vyčerpáno – 154.352,33 Kč.
- Nevyužitá celková výše dotace MF prostřednictvím KÚ Volby prezidenta ČR 2018 – vratka **28.852,47 Kč**. Dotace – paušální – 180.240 Kč, skutečně vyčerpáno – 151.387,53 Kč
- Vratka Plzeňskému kraji za dopravní obslužnost – **376,30 Kč** – důvod vratky: na základě zúčtování zálohy s Plzeňským krajem.

### **Dotace poskytnuté městem Blovice v roce 2019**

V roce 2019, stejně jako v předchozích letech, byl městem Blovice vyhlášen dotační titul Program podpory spolků a neziskových organizací. V rámci tohoto programu došlo k navýšení alokace o 200 tis. Kč a celková rozdělená částka mezi naše spolky činila výši 500 tis. Kč. Podpořeno bylo celkem 24 subjektů. Přehled poskytnutých dotací včetně jejich výše v rámci tohoto programu je v příloze *Přehled poskytnutých dotací v rámci Programu podpory spolků a neziskových organizací 2019*. Dále byly poskytnuty dotace a finanční dary mimo výše uvedený program v celkové výši 951 tis. Kč na základě individuálních žádostí o dotaci. Přehled poskytnutých dotací městem Blovice je zpracován v příloze *Poskytnuté mimoprogramové dotace a finanční dary 2019*.



## Sociální fond

Město Blovice má zřízen Sociální fond, jehož tvorba a čerpání se řídí Zásadami pro použití prostředků sociálního fondu města Blovice, v platném znění, které byly schváleny zastupitelstvem města. Hospodaření fondu v roce 2019 bylo + 42.011,60 Kč (rozdíl mezi příjmy a výdaji fondu), počáteční stav sociálního fondu k 1.1.2019 činil 410.655,95 Kč – odvod do fondu z mezd ve výši 875.007,60 Kč. Celkový výdaj ze sociálního fondu 832.996 Kč. Konečný stav sociálního fondu k 31.12.2019 činil 452.717,18 Kč, více viz příloha *Sociální fond města Blovice k 31. 12. 2019*.

## Hospodaření příspěvkových organizací (PO)

Město Blovice má zřízeno celkem pět PO: ZŠ, MŠ, ZUŠ, DDM a MKS LD. Odborem ERM MěÚ Blovice bylo průběžně během roku kontrolováno jejich hospodaření. Zápisy o kontrolách jsou k dispozici na OERM. V příloze *Výsledky hospodaření příspěvkových organizací města Blovice za rok 2019* je přehled hospodaření PO s návrhem rozdělení zisku do fondu rezerv, v případě ztráty její pokrytí z fondu rezerv.

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Přezkoumání bylo provedeno na základě žádosti obce a v souladu se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění, společností HZ Plzeň s. r. o. Při přezkoumání hospodaření města Blovice za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky – viz příloha *Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Blovice za období 01. 01. 2019 do 31. 12. 2019*.

## Přílohy

- *Přehled příjmů a výdajů rozpočtu města Blovice za rok 2019 – plán x skutečnost čerpání*
- *Struktura příjmů a výdajů města Blovice za rok 2019 (graf)*
- *Rozvaha, výsledovka a zadluženost města Blovice k 31.12.2019*
- *Úvěry a finanční leasing města Blovice k 31.12.2019*
- *Sociální fond města Blovice k 31.12.2019*
- *Přehled přijatých dotací a transferů městem Blovice v roce 2019*
- *Přehled dotací poskytnutých městem Blovice v roce 2019 (Program podpory spolků a neziskových organizací)*
- *Přehled dotací poskytnutých městem Blovice v roce 2019 (mimoprogramové)*
- *Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Blovice za období 01.01.2019 do 31.12.2019*
- *Výsledky hospodaření příspěvkových organizací města Blovice za rok 2019*
- *Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M k 31.12.2019*
- *Výkaz Rozvaha k 31.12.2019*
- *Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019*
- *Příloha k 31.12.2019*



## Návrh Závěrečného účtu včetně příloh a výkazů je k nahlédnutí

na webu: <https://www.blovice-mesto.cz/mesto/rozpocet-a-zaverecny-ucet/>

na elektronické úřední desce města Blovice

a v listinné podobě na

Odboru ekonomickém a rozvoje města (OERM) Městského úřadu v Blovicích

Kontaktní osoba: Ing. Michaela Bočková

e-mail: [michaela.bockova@mublovice.cz](mailto:michaela.bockova@mublovice.cz)

telefon: 371 516 135

adresa: Městský úřad Blovice - OERM, Masarykovo náměstí 143, 336 01 Blovice

**Veškeré účetní výkazy včetně rozpočtu města Blovice a výkazy všech příspěvkových organizací města Blovice jsou ke shlédnutí na webu:**

<https://monitor.statnipokladna.cz/ucetni-jednotka/00256455/rozpocet/vydaje-druhovy?rad=t&obdobi=1912> .

<https://monitor.statnipokladna.cz/ucetni-jednotka/00256455/prispevkove-organizace?obdobi=1912>

**Připomínky k návrhu Závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně do termínu konání zasedání Zastupitelstva města Blovice dne 10.6.2020, 17:00 h nebo ústně přímo na tomto zasedání.**

Návrh usnesení:

*Rada města Blovice předloží ZM k projednání návrh Závěrečného účtu města Blovice za rok 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Blovice za rok 2019.*

*Zastupitelstvo města Blovice schvaluje Závěrečný účet města Blovice za rok 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Blovice za rok 2019 bez výhrad.*

*Zastupitelstvo města Blovice schvaluje v rámci Závěrečného účtu města Blovice za rok 2019 výsledky hospodaření příspěvkových organizací města Blovice za rok 2019 a čerpání hospodářských výsledků do (z) fondu rezerv, dle předloženého návrhu.*

Bc. Robert Zelenka, starosta města v. r.