



Návrh závěrečného účtu města Blovice za rok 2017

Vyvěšeno na úřední desce dne: 27. 04. 2018
K sejmutí z úřední desky dne: 17. 05. 2018



Návrh závěrečného účtu města Blovice za rok 2017

Návrh závěrečného účtu města Blovice za rok 2017 byl sestaven v souladu s platnými právními předpisy upravující financování měst a obcí (zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 23/2017 Sb. o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, zákon č. 24/2017 Sb., kterým se mění zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů). Součástí závěrečného účtu je též *Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Blovice za období od 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017* zpracovaná auditorskou společností HZ Plzeň, s. r. o.

Projednávání návrhu Závěrečného účtu města Blovice za rok 2017

- 27. 04. 2018 vyvěšení návrhu Závěrečného účtu na úřední desce a webu (odkaz níže)
- 02. 05. 2018 předložení návrhu Závěrečného účtu Radě města Blovice
- 27. 04. 2018 zaslání návrhu Závěrečného účtu předsedovi Finančního výboru města Blovice
- 16. 05. 2017 předložení návrhu Závěrečného účtu ke schválení 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. 2017
Příjmy celkem	88 840	102 554	106 602
Výdaje celkem	98 270	105 904	84 413
Rozdíl P – V	- 9 430	- 3 350	+ 22 189

Pozn.: Příjmy i výdaje uvedeny po konsolidaci.

Rozpočet města Blovice na rok 2017 byl schválen Zastupitelstvem města Blovice dne 30. 11. 2016 jako schodkový s tím, že schodek bude kryt zůstatkem (rezervou) finančních prostředků na bankovních účtech a případným úvěrem do maximální výše 8 mil. Kč. Během roku 2017 bylo provedeno celkem šestnáct rozpočtových úprav, kterými byl objem příjmů navýšen na 102.554 tis. Kč a objem výdajů na 105.904 tis. Kč.

Plánovaný schodek hospodaření po úpravě byl 3.350 tis. Kč, skutečností byl přebytek za rok 2017 a činil 22.189 tis. Kč. Je to způsobeno tím, že příjmy byly plánovány ve výši 102.554 tis. Kč, skutečnost vyšší a to: 106.602 tis. Kč - největším tahounem, který tento nárůst způsobil, byla daň z příjmu fyz. osob ze závislé činnosti a DPH, naopak výdaje plánovány ve výši 105.904 tis. Kč, skutečnost výdajů nižší a to: 84.413 tis. Kč. V roce 2017 bylo proinvestováno 16.566 tis. Kč namísto plánovaných 34.643 tis. Kč. Největším důvodem poklesu skutečných investičních výdajů bylo nezrealizování akce Oprava místních komunikací v oblasti Hájek, kdy došlo po dlouhém jednání ve spolupráci s právníky města k ukončení spolupráce se zhotovitelem stavby, z původně plánovaných 14.120 tis. Kč bylo skutečně proinvestováno pouze 1.948 tis. Kč, tato investice se přesouvá do roku 2018 a nevyčerpané finanční prostředky zobrazují vysoký podíl zůstatku na bankovních účtech města. Některé investiční akce jako např. pořízení kontejnerů a traktorového vleku na zeleň byly ovlivněny očekáváním Rozhodnutí o poskytnutí dotace, kdy již nebylo možno zrealizovat tuto akci v roce 2017 a výdaj se přesouvá se do roku 2018. Dalším poklesem skutečností investičních výdajů oproti plánu způsobilo financování hasičské zbrojnice, kdy



smlouva se zhotovitelem je uzavřena do roku 2018 a dochází zde k přelivu finančních výdajů během těchto let. Některé investiční akce, jako např. ZŠ – dětská hřiště, nebylo možno dokončit kvůli klimatickým podmínkám v zimním období a tyto akce byly dofinancovány v roce 2018, více v příloze „Porovnání příjmů a výdajů rozpočtu města Blovice 2017“. Běžné výdaje byly ve výši 67.874,069 tis. Kč, z nichž mimořádné neinvestiční výdaje činily 2.615,957 tis. Kč (Kolowratská pohřební kaple sv. kříže – obnova vzdušného kanálu II. etapa, Socha Archanděla Michaela na Bohušově – restaurování, Boží muka na Bohušově – restaurování, Oprava a odbahnění rybníka Komorno – neinvestiční část dle podmínek dotace, Zalesnění zemědělské půdy ve Vlčicích).

Skutečné saldo běžného hospodaření, tedy běžné výdaje (bez mimořádných neinvestičních výdajů) odečtené od běžných příjmů (bez mimořádných neinvestičních příjmů) bylo 27.188,171 tis. Kč. Podíl salda na běžných příjmech tak činil 29,42 %.

Podíl investičních výdajů + výdajů na mimořádné neinvestiční akce na celkové výdaje roku 2017 činí 22,72 %.

V příloze je zpracována tabulka *Přehled příjmů a výdajů města Blovice za rok 2017 – skutečnost čerpání* a graf *Struktura příjmů a výdajů města Blovice za rok 2017*. 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. 2017* 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 majetku k 31. 12. 2017 činila 585.998 tis. Kč, tj. nárůst o 5 % oproti roku 2016. Ve stálých aktivech byl pokles u dlouhodobých pohledávek. U krátkodobých aktiv byl nárůst zejména u krátkodobého finančního majetku (zůstatky bankovních účtů), dále nárůst u krátkodobých pohledávek. Dlouhodobé závazky mírně poklesly na 30.079 tis. Kč, krátkodobé závazky vzrostly na 15.946 tis. Kč.

Viz příloha - tabulka *Rozvaha k 31. 12. 2017*.

Výkaz Rozvaha k 31. 12. 2017 – k nahlédnutí na webu (odkaz níže), elektronické úřední desce nebo na OERM.

Výkaz zisku a ztráty

V **hlavní činnosti** se vykazuje za rok 2017 hospodářský výsledek, tj. rozdíl mezi výnosy a náklady. Celkově byl vykázán zisk před zdaněním + 23.809 tis. Kč (za rok 2016 + 24.173 tis. Kč). Jako **hospodářská činnost** se účtuje bytové hospodářství (BH) města Blovice spravované společností Plzeňské služby, s. r. o. Celkově bylo BH ziskové, zisk před zdaněním +2.686 tis. Kč (v roce 2016 byl zisk ve výši 2.192 tis. Kč).

Viz příloha – tabulka *Výsledovka k 31. 12. 2017*.

Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017 – k nahlédnutí na webu (odkaz níže), elektronické úřední desce nebo na OERM.



Zadluženost města Blovice

Zadluženost města Blovice celkově klesla vůči bankám na 21.359 tis. Kč (v roce 2016 byla 27.291 tis. Kč). Město Blovice splácí dva dlouhodobé úvěry. Jeden z nich je určen na byty – v roce 2018 bude jednorázově dopláceno 1.463 tis. Kč, úvěr bude tímto splacen, druhý úvěr se týká investiční akce z minulosti – kanalizace Čistá Berounka – zbývá doplatit 19.896 tis. Kč.

V roce 2017 byl doplacen úvěr na městský autobus.

V příloze je zpracována tabulka *Úvěry a dlouhodobé závazky města Blovice k 31. 12. 2017+ tabulka Zadlužení města Blovice.*

Dále město Blovice v roce 2017 doplatilo finanční leasing na vozidlo městské policie a dále využívá finančního leasingu na vozidlo pro OSPOD – 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 203 tis. Kč.

Více v příloze tabulka Zadlužení města Blovice.

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 2017 byly přijaty v celkové výši 29 829,02 tis. Kč. Dotace byly řádně vyúčtovány. Mezi významné dotace, které město Blovice v roce 2017 obdrželo, je např. dotace od OPŽP na Vodovod Blovice – lokalita Hájek ve výši 2.672 tis. Kč, kdy akce již byla uskutečněna a předfinancována v roce 2016. Dále pak dotace na výstavbu hasičské zbrojnice Blovice ve výši 4.500 tis. od Ministerstva vnitra a ve výši 3.000 tis. Kč od Plzeňského kraje. Dále město Blovice obdrželo dotaci od Ministerstva zemědělství na Opravu a odbahnění rybníka Komorno ve výši 1.742 tis. Kč.

*Kompletní přehled **neméně důležitých** přijatých dotací a transferů města Blovice v roce 2017 je přílohou v příloze Přehled přijatých dotací do rozpočtu města Blovice 2017.*

Vratky dotací v roce 2017 – poskytnutých v předchozích letech

Volby do Senátu PČR a zastupitelstev krajů – 76 tis. Kč – důvod vratky: obdrženo více než bylo skutečně vyčerpáno

Dotace na výkon OSPOD – 49 tis. Kč – důvod vratky: obdrženo více než bylo skutečně vyčerpáno

Vratka Dotace EU na vybavení ZŠ – rozbitý interaktivní display – 9 tis. – důvod vratky: snížení hodnoty majetku pořízeného z dotace dle pokynů a posouzení poskytovatele

Vratka – II. etapa rozvoje optické sítě města Blovice – trasa A – 262 tis. – důvod vratky: původně dotace přijata a vyčíslena na základě ceny projektanta, ve skutečnosti „vysoutěženo“ za cenu nižší

Vratka Plzeňskému kraji za dopravní obslužnost – 33 tis. – důvod vratky: na základě zúčtování zálohy s Plzeňským krajem



Dotace poskytnuté městem Blovice v roce 2017

V roce 2017, stejně jako v předchozích letech, byl městem Blovice vyhlášen dotační titul Program podpory spolků a neziskových organizací. V rámci tohoto programu bylo rozděleno 300 tis. Kč. Podpořeno bylo celkem 20 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 2017*. Dále byly poskytnuty dotace a finanční dary mimo výše uvedený program v celkové výši 925,520 tis. Kč na základě individuálních žádostí o dotaci. Přehled poskytnutých dotací městem Blovice je zpracován v příloze *Poskytnuté mimoprogramové dotace a finanční dary 2017*.

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 2017 bylo + 26,342 tis. Kč (rozdíl mezi příjmy a výdaji fondu), počáteční stav sociálního fondu k 1.1.2017 činil 341,47 tis. Kč – odvod do fondu z mezd ve výši 733,364 Kč. Celkový výdaj ze sociálního fondu 707,021 tis. Kč. Konečný stav sociálního fondu k 31.12.2017 činil 367,812 tis. Kč, více viz příloha *Sociální fond města Blovice k 31. 12. 2017*.

Hospodaření příspěvkových organizací (PO)

Město Blovice mělo v roce 2017 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 2017* je přehled hospodaření PO s návrhem rozdělení zisku do fondu rezerv, v případě ztráty pokrytí z fondu rezerv či zaúčtování ztráty na účet 432.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

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 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky – viz příloha *Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Blovice za období 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017*.

Přílohy

- *Přehled příjmů a výdajů rozpočtu města Blovice za rok 2017 – plán x skutečnost čerpání*
- *Struktura příjmů a výdajů města Blovice za rok 2017 (graf)*
- *Rozvaha, výsledovka a zadluženost města Blovice k 31. 12. 2017*
- *Úvěry a dlouhodobé závazky města Blovice k 31. 12. 2017*
- *Sociální fond města Blovice k 31. 12. 2017*
- *Přehled přijatých dotací a transferů městem Blovice v roce 2017*
- *Přehled dotací poskytnutých městem Blovice v roce 2017 (Program podpory spolků a neziskových organizací)*
- *Přehled dotací poskytnutých městem Blovice v roce 2017(mimoprogramové)*
- *Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Blovice za za období 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017*



- *Výsledky hospodaření příspěvkových organizací města Blovice za rok 2017*
- *Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M k 31. 12. 2017*
- *Výkaz Rozvaha k 31. 12. 2017*
- *Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017*
- *Příloha*

Návrh Závěrečného účtu včetně příloh a výkazů je k nahlédnutí

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

na elektronické úřední desce města Blovice

a

Odboru ekonomickém a rozvoje města (OERM) Městského úřadu v Blovicích
Kontaktní osoba: Ing. Michaela Bočková
e-mail: 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:

<http://monitor.statnipokladna.cz/2017/obce/detail/00256455#prehled> .

Připomínky k návrhu Závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně do termínu konání zasedání Zastupitelstva města Blovice dne 16. 05. 2018, 17:00 h nebo ústně přímo na tomto zasedání.

Návrh usnesení:

Rada města Blovice předloží ZM návrh závěrečného účtu města Blovice za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Blovice za rok 2017.

Zastupitelstvo města Blovice schvaluje závěrečný účet města Blovice za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Blovice za rok 2017 bez výhrad.

Zastupitelstvo města Blovice schvaluje v rámci závěrečného účtu města Blovice za rok 2017 výsledky hospodaření příspěvkových organizací města Blovice za rok 2017 a čerpání hospodářských výsledků do (z) fondu rezerv, případně proučtování ztráty, dle předloženého návrhu.

Jan Poduška, starosta města v. r.