

NÁVRH Závěrečný účet Města Černošín za rok 2020

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020 (údaje jsou v tis. Kč)

TABULKA č. 1
v tis. Kč

| | Schválený Rozpočet | Rozpočtová opatření | Upravený rozpočet | Plnění k 31.12.2020 | % plnění k upr. rozpočtu |
|---------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------------|
| Třída 1 - Daňové příjmy | 34 842,000 | -174,460 | 34 667,540 | 32 905,258 | 94,92 |
| Třída 2 - Nedaňové příjmy | 5 035,000 | 1 016,668 | 6 051,668 | 6 328,857 | 104,58 |
| Třída 3 - Kapitálové příjmy | 0,000 | 88,650 | 88,650 | 91,633 | 103,36 |
| Třída 4 - Přijaté dotace | 300,000 | 5 120,000 | 5 420,000 | 5 420,000 | 100,00 |
| Příjmy celkem | 39 877,000 | 6 351,467 | 46 228,467 | 44 746,357 | 96,79 |
| Konsolidace příjmů | 300,000 | | 1 150,000 | 5 292,583 | |
| Třída 5 - Běžné výdaje | 33 049,970 | 450,055 | 33 500,025 | 28 849,854 | 86,12 |
| Třída 6 - Kapitálové výdaje | 16 827,030 | -4 763,650 | 12 063,380 | 11 749,314 | 97,40 |
| Výdaje celkem | 49 877,000 | | 45 563,405 | 40 599,168 | 98,24 |
| Konsolidace výdajů | 300 000 | | 1 150,000 | 5 292,583 | |
| Saldo: Příjmy - výdaje | | | 665,062 | 4 147,189 | |
| Třída 8 – Financování | | | | | |
| Přijaté úvěry a půjčky | 0,000 | | 0,000 | 0,000 | - |
| Splátky úvěrů 8124 | -360,000 | | -328,000 | -391,567 | |
| Prostředky minulých let 8115 | 10 360,000 | | -337,062 | -3 813,672 | |
| Operace z pen.účetů organiza | | | | 58,050 | |
| Financování celkem | 10 000,000 | | -665,062 | -4 147,189 | |
| Přebytek (-), ztráta (+) | 0,000 | -0,001 | -0,001 | -0,001 | |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí v účtárně městského úřadu v úředních hodinách (výkaz FIN 2-12).

V roce 2020 město obdrželo **dotace** ve výši 5 420 tis. Kč – viz tabulka č. 6. Další nárůst v transferech je způsoben převodem z rozpočtových účtů (z povinného účtu u ČNB pro příjem dotací na běžný účet) a z přidělu z mezd a čerpání sociálního fondu ve výši 141 tis. Kč.

Daňové příjmy, nedaňové příjmy a kapitálové příjmy byly vzhledem k upravenému rozpočtu přijaty.

V daňových příjmech došlo k nárůstu v položce Daň z hazardních her ve výši 45 tis. Kč, o 519 tis. Kč vzrostla daň z nemovitých věcí.

V nedaňových příjmech se promítla nahodilá těžba dříví z důvodu kalamity ve výši 897 tis. Kč, odměny EKO-KOM ve výši 34 tis. Kč, poskytování služeb PS ve výši 144 tis. Kč, pronájem pozemků ve výši 42 tis. Kč.

V kapitálových příjmech se promítá prodej pozemků ve výši 91 tis. Kč.

Běžné výdaje jsou ovlivněny převody vlastním rozpočtovým účtům (z povinného účtu u ČNB pro příjem dotací na běžný účet). Výdaje proti rozpočtu vzrostly např. „nákup služeb v pěstební činnosti“ ve výši 261 tis. Kč (nákup sadebního materiálu, sázení stromků, instalace plastů), těžba dřeva ve výši 1.321 tis. Kč, v komunálních službách o 171 tis. Kč (opravy budov v majetku města), ve sběru a svozu ostatních odpadů ve výši 176 tis. Kč.

Největší položkou **kapitálových výdajů** byl Bezbarierový přístup do 1.NP, sanace a zateplení fasády objektu obchodního střediska Černošín ve výši 8 901 tis Kč, zateplení fasády ZŠ ve výši 588 tis Kč.

2) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operací

Výkaz Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky jsou dostupné dálkovým přístupem na www.mfcr.cz v sekci ÚFIS. K nahlédnutí jsou v účtárně městského úřadu v úředních hodinách. Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně popisu významných vlivů na změny stavů (viz tabulka č. 2).

TABULKA č. 2
v Kč

| | |
|----------------------------------------------|----------------|
| hmotný majetek | 318 048 515,94 |
| Peníze na bankovních účtech, poklad.hotovost | 47 983 843,97 |
| Pohledávky | 2 356 963,17 |
| Závazky | 5 901 460,40 |
| dlouhodobé bankovní úvěry | 715 665,17 |
| poskytnuté zástavy | 22 192 000,00 |
| vkład obce do sdružení | 856 000,00 |

3) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Sociální fond stav k 31.12.2020 367 743,98 Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a statutem sociálního fondu ze dne 3.5.2007, schváleným zastupitelstvem města dne 3.5.2007, usnesením č. 6/II/17/2007.

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Finanční vypořádání a účetní závěrky PO bylo schváleno RM dne 31.5.2021, usnesením č. 63 (tabulka č. 3, 4, 5)

TABULKA č. 3
v tis. Kč

| | Rezervní Fond | Fond odměn | Odvod zřizovateli | Výsledek hospodař. |
|---------------|------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| ZŠ | 53,852 | 0,000 | 1 137,254 | 48,293 |
| MŠ | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 68,122 |
| Celkem | 53,852 | 0,000 | 1 137,254 | 116,415 |

TABULKA č. 4

v tis. Kč

| Vývoj majetku | 2019 | 2019 | 2020 | 2020 |
|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | stálá aktiva | oběžná aktiva | stálá aktiva | oběžná aktiva |
| ZŠ | 754,890 | 2108,751 | 703,770 | 3988,870 |
| MŠ | 90,648 | 752,278 | 90,360 | 752,278 |

TABULKA č. 5

v tis. Kč

| Vývoj hospodářského výsledku | | | | |
|------------------------------|-----------|----------------------------|---------|-------------|
| | Náklady | výnosy/z toho dotace města | HV 2020 | HV min.obd. |
| ZŠ | 11744,736 | 11793,0/1621,7 | 48,293 | 234,961 |
| MŠ | 4 877,499 | 4945,6/1106,0 | 68,122 | 0,000 |

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

Dotace do rozpočtu města za rok 2020 činily celkem 5 420 609,- Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2020 je zpracován v tabulce č. 6. Dotace byly řádně vyúčtovány. Vratka dotace – volby do Senátu a zastup. krajů – 5 143,68 Kč, vráceno 11.2.2021 na účet Plzeňského kraje.

TABULKA č. 6

v Kč

| poskytovatel | ÚZ | Účel | položka | Poskytnuto a čerpáno v r.2020 | Skutečně použito v r.2020 | Vratka při fin. vypoř |
|--------------|--------|----------------------------------|---------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| PK | 98 024 | Jednorázový příspěvek obcím | 4111 | 1 461 250,00 | 1 461 250,00 | |
| PK | 98 193 | Volby do Senátu a zast. krajů | 4111 | 47 000,00 | 41 856,32 | 5 143,68 |
| PK | | Příspěvek na výkon státní správy | 4112 | 400 300,00 | 400 300,00 | |
| ÚP | 13 101 | Veřejně prospěšné práce | 4116 | 30 000,00 | 30 000,00 | |
| ÚP | 13 013 | Veřejně prospěšné práce | 4116 | 394 613,00 | 394 613,00 | |
| PK | 29 014 | Výkon hospodaření v lesích | 4116 | 212 886,00 | 212 886,00 | |
| MZe | 29 030 | Zmírnění dopadů kůr.kalamity | 4116 | 667 821,00 | 667 821,00 | |
| Mkult. | 34 002 | socha sv. Floriána | 4116 | 99 000,00 | 99 000,00 | |
| obce | | SDH | 4121 | 16 000,00 | 16 000,00 | |
| PK | | podpora ochrany lesa v PK 2017+ | 4122 | 37 783,00 | 37 783,00 | |
| PK | | Restaurování dřevěných prvků | 4122 | 200 000,00 | 200 000,00 | |
| PK | | Poskytování pečovat. služeb | 4122 | 37 782,00 | 37 782,00 | |
| SZIF | 89518 | Pod Krásné Údolí a na Šontál | 4213 | 944 751,00 | 944 751,00 | |
| SZIF | 89517 | Pod Krásné Údolí a na Šontál | 4213 | 531 423,00 | 531 423,00 | |
| PK | | Bezbarierový přístup do 1.NP | 4222 | 340 000,00 | 340 000,00 | |
| Celkem | | | | 5 420 609,00 | 5 415 465,32 | 5 143,68 |

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2020

Přezkoumání hospodaření provedla pracovnice Krajského úřadu Plzeň Ing. Pavlína Melčová Bočanová. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu od 18.11.2020 do 19.11.2020 (dílčí přezkoumání) a od 22.2.2021 do 24.2.2021. Nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Plné znění zprávy je přiloženo k závěrečnému účtu.

Přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři Městského úřadu.

V Černošíně dne 11.6.2021

Předkládá: Eva Klusáčková