

## Z á p i s

z jednání finančního výboru zastupitelstva města Nepomuk

---

konaného dne 14.6.2021 od 18:00 hodin na MěÚ Nepomuk

Přítomni: Ing. Miroslav Němec, Marie Čechurová, Mgr. Miloslav Kubík – členové FV, Ing. Jaroslav Somolík – vedoucí fin. odboru

Omluveni: PharmDr. Anna Hánová, Jan Rojík

Program: 1. Závěrečný účet města Nepomuk za rok 2020.

2. Účetní uzávěrka města Nepomuk

3. 4. rozpočtové opatření v roce 2021

4. 5. rozpočtové opatření v roce 2021

5. 6. rozpočtové opatření v roce 2021

6. Poskytnutí účelové dotace Plzeňskému kraji k zajištění dopravní obslužnosti v období od 13.12.2020 do 11.12.2021 na provoz 5 párů spojů v sobotu a jeden pár spojů v pracovních dnech v úseku mezi zastávkami Nepomuk, město - Nepomuk, žel.st. a zpět

7. Návrh návratné finanční výpomoci Mikroregionu Nepomucko na předfinancování projektu „Podpora domácího kompostování – Mikroregion Nepomucko“

8. Závěr

Ad 1 – Se závěrečným účtem města Nepomuk za rok 2019 seznámil přítomně Ing. Somolík.

Návrh závěrečného účtu projednala rada města a zveřejněný byl dne 01.06.2021.

Návrh závěrečného účtu je do jeho schválení zveřejněn na adrese

<https://www.nepomuk.cz/obcan/zaverecny-ucet-za-rok-2020/>

Rozpočet na rok 2020 byl schválen jako deficitní s deficitem 35 035 455,25 Kč. Příjmy v roce 2020 včetně položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“ činily celkem **340 126 146,86 Kč** a výdaje v roce 2020 včetně položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů“

činily celkem **330 251 094,29** Kč. Skutečné příjmy v roce 2020 po konsolidaci (bez položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“) činily celkem **145 205 208,63** Kč a skutečné výdaje v roce 2020 po konsolidaci (bez položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů“) činily celkem **135 330 156,06** Kč.

Příjmy v roce 2020 byly o **9 875 052,57** Kč vyšší než výdaje.

Daňové příjmy v roce 2020 činily **70 074 363,86** Kč

Nedaňové příjmy v roce 2020 činily **30 395 660,69** Kč

Kapitálové příjmy v roce 2020 činily **13 488 026,00** Kč a

Přijaté transfery v roce 2020 činily **31 247 158,08** Kč

V tabulkové části jsou pak příjmy v členění na daňové (- 3,6 mil. Kč proti UR), nedaňové příjmy (+ cca 5 mil. Kč), kapitálové příjmy (+ 8,5 mil. Kč). Výdaje jsou v tabulkové části uváděny v druhovém členění a dále na provozní a kapitálové. Výdaje celkem proti upravenému rozpočtu konsolidovanému ve výši 465 707 620 Kč činily **330 251 094,29** Kč. Jednoznačně došlo k úspoře kapitálových výdajů, kde byl původní rozpočet 43 570 000 Kč a jednotlivými úpravami rozpočtu byly rozpočtované finanční prostředky na kapitálové výdaje navýšeny na 48 050 470 Kč. Z této částky bylo v roce 2020 proinvestováno 28 156 633,77 Kč.

Součástí závěrečného účtu města je přehled poskytnutých dotací:

Na rok 2020 bylo schváleno 5 dotačních programů, na které bylo rozpočtováno 1 050 000 Kč. Dotační program volnočasových aktivit dětí a mládeže 220 000 Kč vyplaceno 165 000 Kč. Podpora kulturních akcí 120 000 Kč, vyplaceno 90 000 Kč. Podpora sportovních akcí 120 000 Kč, vyplaceno 90 000 Kč, Podpora činnosti neziskových organizací 340 000 Kč, vyplaceno 255 000. Obnova historického jádra města Nepomuku 250 000 Kč, vyplaceno 187 500 Kč. Mimo dotační programy byly z rozpočtu města Nepomuk v roce 2020 vyplaceny dotace ve výši 530 980,15 Kč. Přehled o všech vyplacených dotacích z rozpočtu města Nepomuk v roce 2020 je uveden v příloze č. 4.

Součástí závěrečného účtu je také přehled příjmů a výdajů ze sociálního fondu a z fondu na vytváření rezervy na opravy vodovodu a kanalizace. Tento přehled je uveden v příloze č. 6. Město Nepomuk splácí úvěr na pořízení

elektroautomobilu (úvěr v roce 2017 ve výši 638 000 Kč). V roce 2020 byla z půjčené částky splacena jistina ve výši 109 535,25 Kč, úroky činily 4 430,91 Kč. V listopadu 2019 čerpalo město Nepomuk úvěr ve výši 15 000 000 Kč ze schváleného úvěrového investičního rámce 40 000 000 Kč. (Úvěr schválilo zastupitelstvo města Nepomuk dne 13.12.2018 číslo usnesení USN-Z4-44/2018). Jistina úvěru ve výši 420 000 Kč měsíčně se začala splácet až od ledna 2020. Úvěr byl čerpán v souvislosti s investicí Dopravní uzel - "Nepomuk nádraží". V roce 2020 byla z půjčené částky splacena jistina ve výši 5 040 000 Kč, úroky činily 322 423,47 Kč a závazková provize za nevyčerpaný úvěr činila 76 249,98 Kč

Součástí závěrečného účtu města je finanční hospodaření příspěvkových organizací města:

Účetní závěrky za rok 2020, hospodářský výsledek za rok 2020 a jeho rozdělení do fondů schválila rada města Nepomuk dne 22.03.2021

Organizace	Hospodářský výsledek ( Kč )	Rezervní fond ( Kč )	Fond odměn ( Kč )
MŠ Nepomuk	276 789,95	276 789,95	0,-
ZŠ Nepomuk	9 548,86	4 548,86	5 000,-
ZUŠ Nepomuk	98 034,78	48 034,78	50 000,-

Další součástí závěrečného účtu je výkaz zisku a ztrát (výsledovka) a přehled o majetku (rozvaha). Rozdílem příjmů a výdajů ve výsledovce se dostaneme zhruba na zisk 9 mil. Kč, což odpovídá i výsledku hospodaření města za rok 2020. Na běžném účtu města bylo k 31.12.2020 přes 38 mil. Kč.

Další přílohou k závěrečnému účtu města je zpráva o inventarizaci majetku, pohledávkách a závazcích města k 31.12.2020, z níž vyplývá, že byl zjištěn jeden inventarizační rozdíl – vybavení restaurace Dvorec – dán k úhradě.

Zpráva auditora (KÚPK) zjistila nedostatky, které však nebrání schválení závěrečného účtu města za rok 2020 a město bude muset přijmout opatření k jejich odstranění. Opatření se týkají inventarizace majetku města – vydat novou vyhlášku, provést proškolení členů inventarizačních komisí, provádět průběžně kontrolu, zda dlužníci plní své závazky, zabezpečit, aby nedošlo

k promlčení nebo zániku pohledávek – tato opatření budou předmětem návrhu usnesení zastupitelstva města k závěrečnému účtu na jednání zastupitelstva.

Usnesení: FV doporučuje zastupitelstvu schválit závěrečný účet města Nepomuk za rok 2020

Hlasování: 3-0-0

Ad 2 – s účetní závěrkou města Nepomuk za rok 2019 seznámil přítomné Ing. Somolík

Účetní závěrka je soubor výkazů, které účetní jednotka sestavuje za účetní období k rozvahovému dni (tj. k 31.12.2020). Tyto finanční výkazy vypovídají o hospodaření za dané období, tj. za rok 2020. (mj. se z nich vychází při sestavování závěrečného účtu). Účetní uzávěrka v sobě zahrnuje účetní práce spojené s uzavřením jednotlivých účtů za dané účetní období (tj. za rok 2020) a řídí se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů (část třetí). Účetní závěrka je nedílný celek, který tvoří Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha účetní závěrky.

Povinnost sestavit účetní závěrku ukládá účetní jednotce vyhláška 220/2013 Sb. požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek ve znění pozdějších předpisů. Termín pro schválení účetní závěrky je 30. červen následujícího roku, orgánem schvalujícím je zastupitelstvo města.

Usnesení: FV doporučuje zastupitelstvu schválit účetní závěrku města Nepomuk za rok 2020.

Hlasování: 3-0-0

Ad 3 – Se 4. rozpočtovým opatřením seznámil přítomné Ing. Somolík.

Příjmy navýšeny o 524 550 Kč, a to 15 000 Kč od Úřadu práce na VPP a 509 550 Kč od PK neinvestiční dotace PK na funkci regionálních knihoven. O stejnou částku byly navýšeny i výdaje.

Přesuny v běžných výdajích, které neměly vliv na celkový objem rozpočtovaných výdajů:

přesun 3 528 950 Kč (přijaté dotace na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v nestátních lesích za rok 2019) z § 1036 - Správa v lesním hospodářství na § 1032 - Podpora ostatních produkčních činností.

### Kapitálové výdaje:

- navýšena investice „Chodník Kozlovická ul. - STK“ o 30 000 Kč (projektová dokumentace)
- potřebných 30 000 Kč přesunuto z investice „Rekonstrukce a modernizace spotrovní haly

Rozpočtové opatření schválila rada města 19.4.2021, FV bere na vědomí.

Ad 4 – s 5. rozpočtovým opatřením seznámil přítomné Ing. Somolík.

Příjmy v rámci 5. rozpočtového opatření v roce 2021 navýšeny o 1 598 400 Kč, a to:

- 164 390 Kč - příspěvek ze státního rozpočtu ke zmírnění negativních dopadů na daňové příjmy obcí za období od 01.02.2021 do 31.03.2021
- 908 400 Kč - dotace OSPOD
- 371 740 Kč - dotace na výkon sociální práce
- 153 870 Kč - dotace na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců v sociálních službách v souvislosti s epidemií COVID\_19

Výdaje byly navýšeny o stejnou částku jako příjmy.

5. RO schválila rada města 31.5.2021, FV bere na vědomí.

Ad 5 – se 6. rozpočtovým opatřením seznámil přítomné Ing. Somolík

Příjmy v rámci 6. rozpočtového opatření v roce 2021 navýšeny o 22 169 990 Kč.

Na straně příjmů změněno:

- 12 762 110 Kč - daň z příjmů právnických osob za obce za rok 2020

Kapitálové příjmy (příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí)

- 6 900 000 Kč – prodej nebytových prostorů (2 900 000 Kč) a 3 bytů (4 000 000 Kč)
- 1 283 720 Kč – návratná finanční výpomoc Mikroregionu Nepomucko na projekt „Podpora domácího kompostování – Mikroregion Nepomucko“
- 10 000 Kč - dotace na nové volby do zastupitelstva obce (obec Životice)
- 623 330 Kč - dotace SZIF na projekt "Klejnot - procházková trasa v Nepomuckém lese"
- 170 000 Kč - dotace MK na projekt " 300 let blahorečení sv. Jana Nepomuckého"
- 400 760 Kč - průtoková dotace pro MŠ Nepomuk na projekt "Šablony"

- 20 070 Kč - dotace MPSV na podporu mimořádného finančního ohodnocení sociálních pracovníků na krajských a obecních úřadech v souvislosti s epidemií COVID 19

Přesuny v běžných výdajích, které neměly vliv na celkový objem rozpočtovaných výdajů:

- 75 000 Kč - přesun z § 6171 – Činnost místní správy na § 2292 – Dopravní obslužnost
- 155 000 Kč - přesun z § 6171 – Činnost místní správy na § 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část (SDH Dvorec)

#### Kapitálové výdaje:

Celkový objem rozpočtovaných prostředků na kapitálové výdaje navýšeny o

7 631 020 Kč

6 900 000 Kč - příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí

107 690 Kč - návratná investiční finanční výpomoc Mikroregionu Nepomucko na projekt „Podpora domácího kompostování – Mikroregion Nepomucko“

623 330 Kč - dotace SZIF na projekt "Klejnot - procházková trasa v Nepomuckém lese"

#### Navýšení těchto investic

Připojení vrtů HV 3/A a HJ 25/A 550 000 Kč

Realizace energeticky úsporných opatření v MŠ Dvorec 1 100 000 Kč

Rekonstrukce střechy - Nádražní 476 1 000 000 Kč

Obytná zóna "Pod Oborou" 1 700 000 Kč

Veřejné osvětlení a pokládka HDPE trubek pro optická vlákna - Nepomuk,

J.J.Ryby 700 000 Kč

Nová trafostanice u ZŠ Nepomuk 100 000 Kč

Průzkumný hydrogeologický vrt včetně připojení 100 000 Kč

ČOV Dvorec - koncovka 1 550 000 Kč

Územní plán Města Nepomuk - změna č.2 100 000 Kč

Nové investice

Rezervy kapitálových výdajů 623 330 Kč

Návratná investiční finanční výpomoc Mikroregionu

Nepomucko na projekt „Podpora domácího kompostování“ 107 690 Kč

Návrh usnesení: FV souhlasí s 6. RO a doporučuje jej zastupitelstvu ke schválení:

Hlasování: 3-0-0

Ad 6 - Poskytnutí účelové dotace Plzeňskému kraji k zajištění dopravní obslužnosti v období od 13.12.2020 do 11.12.2021 na provoz 5 párů spojů v sobotu a jeden pár spojů v pracovních dnech v úseku mezi zastávkami Nepomuk, město - Nepomuk, žel.st. a zpět ve výši 96 988,77 Kč

FV souhlasí s návrhem usnesení a doporučuje jej zastupitelstvu schválit.

Hlasování: 3-0-0

Ad 7 – Návratná finanční výpomoc Mikroregionu Nepomucko na předfinancování projektu „Podpora domácího kompostování – Mikroregion Nepomucko“ Jedná se o předfinancování uvedeného projektu 1 283 718 Kč, přičemž podíl města na uvedeném projektu je ve výši 15 %, a to 192 558 Kč. Mikroregion se zavazuje vrátit zapůjčené prostředky na účet města nejpozději do 31.12.2021.

FV souhlasí s návrhem usnesení a doporučuje jej zastupitelstvu schválit.

Hlasování: 3-0-0

Jednání ukončil předseda FV v 19:00 hod a poděkoval přítomným za účast.

Ing. Miroslav Němec

předseda FV