Závěrečný účet města Rotava za rok 2019

NÁVRH

I. Údaje o plnění rozpočtu města Rotava za rok 2019

1. PŘÍJMY MĚSTA ROTAVA V ROCE 2019

PŘÍJMY = veškeré inkasované prostředky přijaté v daném roce. Za příjem v daném roce se nepovažují návratné zdroje, tzn. přijaté úvěry, ani použití vlastních finančních prostředků z minulých let (jsou součástí financování).

Kč

	2019 Schváleno	2019 Upraveno	2019 Plnění
Daňové příjmy	40 590 000,00	45 439 488,00	45 110 812,07
Nedaňové příjmy	24 851 000,00	32 088 903,10	31 690 845,34
Kapitálové příjmy	100 000,00	557 268,50	557 268,50
Přijaté transfery	10 744 000,00	16 030 692,86	16 020 692,86
Příjmy celkem	**76 285 000,00**	**94 116 352,46**	**93 379 618,77**

Příjmy jsou členěny podle tříd rozpočtové skladby – závazný ukazatel. U třídy přijaté transfery je závazným ukazatelem uvedená výše (rozpis viz dále).

Daňové příjmy zahrnují příjmy z rozpočtového určení daní a z místních poplatků. Nedaňové příjmy dle odvětví jsou uvedeny dále v samostatné tabulce. Kapitálové příjmy zahrnují příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí včetně splátek z prodejů v min. letech.

Odvody příspěvkových organizací (z jejich investičních fondů) byly stanoveny podle odpisů majetku na rok 2019 (dle předložených plánů nákladů). Odvody příspěvkových organizací jsou součástí vztahu ke zřizovateli, tedy městu Rotava, a jsou proto závazným ukazatelem rozpočtu města Rotava.

Příspěvkové organizace	Kč Odvod	Kč Plnění
Mateřská škola Rotava, okres Sokolov	34 800,00	34 800,00
Základní škola Rotava, okres Sokolov	30 554,00	30 554,00

Nedaňové příjmy dle odvětví jsou uvedeny v následující tabulce:

Odvětví	2019	2019	2019
	Schváleno	Upraveno	Plnění
2xxx Vodní hospodářství a doprava	10 320 000,00	12 585 916,00	12 588 184,42
31xx Vzdělávání a školské služby	65 000,00	73 554,00,00	65 354,00
33xx Kultura, církve a sdělovací prostředky	147 000,00	563 856,00	561 223,00
34xx Tělovýchova a zájmová činnost	100 000,00	214 088,00	206 865,00
36xx Bydlení, komunál, služby a územní rozvoj	14 105 000,00	18 035 718,50	17 729 804,80
37xx Ochrana životního prostředí	15 000,00	518 867,00	487 086,69
4xxx Sociální věci a politika zaměstnanosti	194 000,00	216 100,00	209 125,00
5xxx Bezpečnost státu a právní ochrana	0,00	74 073,00	68 353,00
6xxx Všeobecná veřejná správa a služby	5 000,00	363 999,10	332 117,93
Nedaňové příjmy celkem	**24 951 000,00**	**32 646 171,60**	**32 248 113,84**

Přijaté transfery (dotace) jsou tvořeny dle rozpisu v následující tabulce:

Účel	ÚZ	Položka	2019	2019
			Upraveno	Plnění
Volby do Evropského parlamentu 2019	98348	4111	87 000,00	87 000,00
Výkon státní správy – souh. dotač. vztah		4112	1 158 300,00	1 158 300,00
APK – prevence kriminality MV	14032	4116	625 661,00	625 661,00
APK – prevence kriminality výzva 64	13013	4116	1 521 611,43	1 521 611,43
Domovník preventista	14033	4116	1 499 703,00	1 499 703,00
OPZ – Sociální práce a poradenství v Rotavě	13013	4116	1 493 709,93	1 493 709,93
Neinv. dotace výzva 33 – OPZ	13013	4116	272 221,76	272 221,76
ÚP – dotace na VPP (mimo OP)	13101	4116	1 026 055,00	1 026 055,00
Dotace pro ZŠ – výzkum, vývoj vzdělávání	33063	4116	778 790,00	778 790,00
SDH Rotava – odborná příprava	14004	4116	119 423,00	119 423,00
SDH Rotava – neinv. dotace na tablet		4122	10 800,00	10 800,00
SDH Rotava – inv. dotace mobilní radiostanice		4222	43 200,00	43 200,00
SDH – dotace na rekonstrukci CAS a pořízení automobilu		4222	950 000,00	950 000,00
Zpětný odběr odpadů		4122	15 000,00	15 000,00
Transfery do krajů – Pečovatelská služba		4122	821 400,00	821 400,00
Transfery do krajů – ZŠ obědy do škol		4122	101 455,20	101 455,20
Výměna veřejného osvětlení	22500	4216	1 752 908,00	1 752 908,00
Dotace Bezbariérová trasa MěÚ	17500	4216	541 150,00	541 150,00
IROP – Modernizace komplexního info. syst. MěÚ	17969	4216	2 875 266,23	2 875 266,23
	17968	4216	169 133,31	169 133,31
	17016	4116	149 132,50	149 132,50
	17015	4116	8 772,50	8 772,50
Přijaté transfery celkem			**16 020 692,86**	**16 020 692,86**

Zkratky uvedené v tabulce:

ÚZ – účelový znak, výzva 33, 64 – projekt optimalizace procesů ve veřejné správě, OP – operační program (Z – zaměstnanost), IROP – integrovaný regionální operační program, MV – Ministerstvo vnitra, APK – asistent prevence kriminality, ÚP – Úřad práce ČR, SDH – sbor dobrovolných hasičů, VPP – veřejně prospěšné práce, ZŠ – Základní škola Rotava, MŠ – Mateřská škola Rotava, Pozn: Položky 4216, 4222 obsahují investiční dotace, ostatní transfery jsou neinvestiční.

Přijaté dotace byly čerpány dle jednotlivých dotačních podmínek. V průběhu roku 2019 byly vráceny nevyčerpané prostředky u dotace na Asistenty prevence kriminality MV (ÚZ 14032) ve výši 74 339,00 Kč a z projektu „Optimalizace procesů ve veřejné správě a životních podmínek občanů Rotavy "výzva 33 (ÚZ 13013) neuznatelné náklady ve výši 61 572,56 Kč.

2. VÝDAJE MĚSTA ROTAVA V ROCE 2019

VÝDAJE = nenávratné platby na běžné i kapitálové účely. Do výdajů v daném roce nejsou zahrnuty platby charakteru splátek jistin úvěrů ani převod finančních prostředků do vlastních účelových fondů (tvorba fondů), které jsou součástí financování.

Kč

	2019	2019	2019
	Schváleno	**Upraveno**	**Plnění**
Běžné výdaje	64 811 750,00	75 672 141,52	68 510 563,36
Kapitálové výdaje	20 042 000,00	29 483 432,24	25 110 437,88
Výdaje celkem	**84 853 750,00**	**105 155 573,76**	**93 621 001,24**

Výdaje jsou členěny paragrafů rozpočtové skladby. Závazným ukazatelem výdajů rozpočtu je paragraf maximálně v uvedené výši (viz tabulka níže). Ukazatel výdajů celkem byl splněn na 89 % s úsporou cca 11,5 mil. Kč.

Kč

Plnění výdajů roku 2019				
Paragraf	**Popis**	**Schváleno**	**Upraveno**	**Plnění**
1036	Správa v lesním hospodářství	5 000,00	5 000,00	4 560,00
2212	Silnice	510 000,00	590 000,00	328 128,05
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	3 250 000,00	1 600 000,00	666 575,54
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	131 000,00	131 000,00	123 983,00
2310	Pitná voda	7 950 000,00	8 233 712,00	7 454 797,30
2321	Odvádění a čištění odpadních vod,nakládání s kaly	2 598 500,00	3 821 890,00	3 609 034,63
2341	Vodní díla v zemědělské krajině	535 000,00	342 000,00	212 958,13
2399	Ostatní záležitosti vodního hospodářství	1 662 000,00	898 000,00	883 546,00
3111	Mateřské školy	920 000,00	950 000,00	930 033,00
3113	Základní školy	2 680 000,00	3 610 245,20	3 375 481,20
3314	Činnosti knihovnické	614 050,00	616 550,00	495 281,35
3319	Ostatní záležitosti kultury	992 500,00	1 004 000,00	887 393,10
3326	Pořízení, zachování hodnot místního kulturního, historického povědomí	0,00	100 000,00	100 000,00
3330	Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	0,00	80 000,00	80 000,00
3341	Rozhlas a televize	45 000,00	45 000,00	0,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	70 000,00	81 000,00	80 605,18
3392	Zájmová činnost v kultuře	255 000,00	605 340,00	427 610,25
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	100 000,00	100 000,00	86 137,00
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	100 000,00	100 000,00	53 789,56
3419	Ostatní sportovní činnost	654 000,00	804 000,00	760 100,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže	110 000,00	80 000,00	0,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	208 000,00	312 343,00	265 560,25
3612	Bytové hospodářství	12 162 000,00	21 716 087,46	18 298 895,87
3613	Nebytové hospodářství	65 000,00	65 000,00	15 056,95
3631	Veřejné osvětlení	1 030 000,00	5 247 300,00	4 674 291,16
3632	Pohřebnictví	264 000,00	235 193,00	121 593,60
3634	Lokální zásobování teplem	5 201 500,00	6 577 243,00	6 429 899,44
3635	Územní plánování	95 000,00	95 000,00	33 880,00
3636	Územní rozvoj	2 680 000,00	2 684 000,00	2 602 903,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	7 616 000,00	7 804 099,00	7 127 685,02
3721	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	35 000,00	35 000,00	33 154,00
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	2 763 000,00	2 776 867,00	2 713 723,51
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	1 600,00	1 600,00	1 600,00
3741	Ochrana druhů a stanovišť	0,00	10 000,00	0,00
3742	Chráněné části přírody	500,00	500,00	290,00
3744	Protierozní, protilavinová a protipožární ochrana	25 000,00	25 000,00	0,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	140 000,00	265 000,00	254 064,11
3749	Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny	10 000,00	10 000,00	0,00
3900	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	450 000,00	270 000,00	135 000,00
4319	Ostatní výdaje související se sociálním poradenstvím	0,00	804 710,00	596 111,00
4351	Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samost.bydlení	2 031 600,00	2 555 500,00	2 353 576,96
4371	Raná péče a sociálně aktivizační služby pro rodiny s dětmi	0,00	15 000,00	15 000,00
5212	Ochrana obyvatelstva	20 000,00	20 000,00	0,00
5272	Činnost orgánů krizového řízení na územní úrovni	10 000,00	10 000,00	6 808,00
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	3 723 000,00	3 628 000,00	2 656 617,09
5399	Ostatní záležitosti bezpečnosti, veřejného pořádku	4 523 500,00	2 711 500,00	2 540 354,20
5512	Požární ochrana-dobrovolná část	4 139 000,00	4 548 820,00	4 355 572,84
6112	Zastupitelstva obcí	2 273 000,00	2 284 300,00	2 204 729,50
6117	Volby do Evropského parlamentu	0,00	87 000,00	87 000,00
6171	Činnost místní správy	10 966 500,00	12 603 764,00	11 892 828,59
6223	Mezinárodní spolupráce j.n	18 500,00	18 500,00	18 048,00
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	270 000,00	478 000,00	470 351,32
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	350 000,00	490 000,00	450 445,00
6399	Ostatní finanční operace	600 000,00	2 587 590,00	2 321 055,88
6402	Finanční vypořádání minulých let	0,00	384 920,10	384 892,66
Výdaje celkem		**84 853 750,00**	**105 155 573,76**	**93 621 001,24**

V následující tabulce jsou uvedeny výdaje určené ke spolufinancovaným projektům a účelově určené výdaje k jiným dotačním titulům či jiným transferům. Sloupce schváleného a upraveného rozpočtu obsahují prostředky nejen dotační, ale i běžné včetně spoluúčasti na projektech, prostředky se schvalovaly zároveň s běžnými výdaji. Sloupec plnění dotace zobrazuje skutečně vyčerpaný příjem dotace.

Odpa	Pol.	Projekt, účel	Rozpočet	Upraveno	Plnění dotace
6117	5xxx	Volby do Evropského parlamentu 2019	0,00	87 000,00	87 000,00
5399	5xxx	APK – prevence kriminality MV	4 523 500,00	2 711 500,00	625 661,00
		APK – prevence kriminality výzva 64			1 679 871,17
3612	5xxx	Domovník preventista	2 147 000,00	2 434 449,00	1 554 446,25
4319	5xxx	Sociální práce a poradenství v Rotavě	0,00	804 710,00	565 355,46
6171	5xxx	Neinv. dotace výzva 33 – OPZ	0,00	593 851,26	489 897,72
3639	5xxx	ÚP – dotace na VPP	4 129 000,00	3 700 083,00	1 026 055,00
3113	5336	Dotace pro ZŠ – výzkum, vývoj vzdělávání	0,00	778 790,00	778 790,00
5512	5xxx	SDH Rotava – odborná příprava	183 000,00	495 630,00	119 423,00
5512	5137	SDH Rotava – neinv. dotace na tablet	0,00	10 800,00	10 800,00
4351	50xx	Pečovatelská služba	0,00	821 400,00	821 400,00
3113	5336	Dotace od Kraj. úřadu – ZŠ obědy do škol	0,00	101 455,20	101 455,20
6171	51xx	IROP – Modernizace komplexního info. syst. MěÚ	0,00	466 280,00	332 532,00
	5xxx	**Běžné výdaje – účelové (dotační) celkem**	**10 982 500,00**	**13 005 948,46**	**8 192 686,80**
5512	6122	SDH Rotava – inv. dotace mobilní radiostanice	0,00	43 200,00	43 200,00
5512	6123	SDH – dotace na rekonstrukci CAS a pořízení automobilu	2 517 000,00	2 570 870,00	1 400 000,00
3631	6121	Výměna veřejného osvětlení	0,00	4 200 000,00	1 714 408,00
3639	6121	Dotace Bezbariérová trasa MěÚ	1 800 000,00	1 800 000,00	541 150,00
	6xxx	**Kapitálové výdaje – účelové (dotační) celkem**	**4 317 000,00**	**8 616 070,00**	**3 698 758,00**

Finanční vztahy ke zřízeným příspěvkový organizacím a finanční vztahy k jiným osobám jsou uvedeny v následující tabulce.

Odpa	Pol.	Organizace – účel příspěvku	Kč Rozpočet	Kč Plnění
3111	5331	MŠ Rotava – příspěvek na provoz organizace	920 000,00	920 000,00
3113	5331	ZŠ Rotava – příspěvek na provoz organizace	2 680 000,00	2 457 176,00
xxxx	xxxx	Dobrovolný svazek měst a obcí Kraslicka (DSMOK):	300 430,00	259 059,00
6171	*5329*	*- Příspěvek na provoz*	*117 930,00*	*84 581,00*
6223	*5329*	*- Příspěvek do Euroregia Egrensis*	*18 500,00*	*18 048,00*
2221	*5329*	*- Příspěvek na dopravní obslužnost*	*131 000,00*	*123 983,00*
3429	*5329*	*- Příspěvek na údržbu lyžařských stop*	*33 000,00*	*32 447,00*
3900	5xxx	Příspěvky a dotace na podporu neziskové činnosti, které přiděluje RM, ZM žadatelům o příspěvek	(UR)270 000,00	135 000,00
3330	5223	Římskokatolická farnost Kraslice – příspěvek na opravu varhan v kostele sv. Petra a Pavla	(UR)80 000,00	80 000,00
3429	5222	ROTAVA AKTIVNĚ Z. S. – příspěvek na realizaci akce „Rotavské pahorky“	(UR)50 000,00	50 000,00
6171	5221	MAS Sokolovsko, o. p. s.	60 000,00	60 000,00
3419	5222	SK Shotokan Ryu karate Rotava, z. s. – příspěvek na činnost (karate)	(UR)70 000,00	70 000,00
3419	5222	TJ ROTAS Rotava z. s. – příspěvek na realizaci akce „Velká cena – vzpírání“	(UR)50 000,00	50 000,00
3419	5222	TJ ROTAS Rotava z. s. – na činnost organizace	600 000,00	600 000,00
		Běžné výdaje – příspěvky organizací celkem	**5 080 430,00**	**4 681 235,00**

Organizace vyúčtovaly všechny přidělené prostředky. Finanční vypořádání od organizace Babybox pro odložené děti – STATIM, z. s. bylo doloženo, až na výzvu 17. 2. 2020, příspěvek byl ve výši 5 000,00 Kč. 1/12 příspěvku na provoz ZŠ Rotava byla z technických důvodů zaslána 3. 1. 2020, o částku 1/12 byl navýšen rozpočet roku 2020.

Následující tabulka obsahuje mzdové výdaje na platy a odvody zaměstnanců města, včetně ostatních osobních výdajů, náhrad v době nemoci, odstupného a refundací platů. Nejsou zde zahrnuty odměny a odvody členům zastupitelstva. Uvedená částka celkem je závazným ukazatelem v maximální výši, a byla splněna na 81% s úsporou 1 139 995,82 Kč.

Pol.	Popis	Kč Rozpočet	Kč Upraveno	Kč Plnění běžné	Kč Plnění dotační
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	18 807 000,00	18 315 075,66	14 357 789,86	3 433 694,96
5019	Ostatní platy	0,00	20 308,00	6 619,92	7 865,28
5021	Ostatní osobní výdaje	1 463 000,00	2 464 729,00	1 955 422,48	176 021,06
5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení	4 927 700,00	5 087 825,91	4 028 003,79	889 158,09
5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	1 901 400,00	1 964 696,93	1 551 999,45	320 315,31
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	71 500,00	86 860,00	71 287,30	8 655,70
5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	3 000,00	4 877,00	2 099,76	2 819,72
5424	Náhrady mezd v době nemoci	6 000,00	90 860,00	51 723,00	31 761,00
	Mzdové výdaje	**27 179 600,00**	**28 035 232,50**	**22 024 945,56**	**4 870 291,12**
				26 895 236,68	

Další tabulka obsahuje rozpis investičních akcí a významnějších oprav, nákupů materiálu určeného k opravám a údržbě, popř. služby na rok 2019.

Běžné výdaje/ Kapitálové výdaje	**Odpa**	**Org.**	**popis akce**	**Kč Rozpočet**	**Kč Upraveno**	**Kč Plnění**
K	2219	1602	Parkoviště u zdravotního střediska (u lékárny)	150 000,00	150 000,00	200 860,00
K	2219	1733	Bezbariérová trasa	2 000 000,00	150 000,00	133 705,00
K	2310	1002	Kanalizace, rekonstrukce a rozšíření vodovodu Sklenský vrch	400 000,00	400 000,00	340 700,00
K	2310	1605	Vodovod Smolná	150 000,00	150 000,00	59 235,78
K	2310	1710	Připojení k ÚV - vrt	4 000 000,00	4 000 000,00	4 025 321,74
K	2310		Rekonstrukce rozvodové skříně na ÚV	300 000,00	230 000,00	165 669,57
K	2321	1910	Odbočka ke kanalizační stoce Nová Plzeň	0,00	70 059,00	70 059,00
K	2321	1909	Výměna čerpadla	30 000,00	49 615,00	49 615,00
K	2341	1812	Rybníky ve městě (Kačák, D. Švajgrák, Plivátko)	500 000,00	300 000,00	177 469,13
K	3113	1730	ZŠ – rekonstrukce schodiště	0,00	30 000,00	24 200,00
K	3392	1913	Podlaha Slovanský dům	0,00	246 450,00	260 808,24
K	3612	xxxx	Nákup bytů	3 500 000,00	10 339 110,00	7 938 605,00
K	3612		Oprava střechy BLOK 17, vchodové přístřešky	0,00	290 000,00	344 185,00
K	3631		Rekonstrukce veřejného osvětlení ve městě Rotava	0,00	4 200 000,00	4 121 381,72
K	3635	1408	Územní plán Rotava	95 000,00	95 000,00	33 880,00
K	3636	1012	Komunikace a sjezdy pro 5 RD, lokalita U Školy, Rotava	2 580 000,00	2 567 000,00	2 493 071,00
K	3636	1824	Inženýrské sítě a sjezdy pro 5 RD, ul. Nová Plzeň	100 000,00	104 000,00	103 850,00
K	3639	1508	Bezbariérový přístup MěÚ	1 800 000,00	1 800 000,00	1 725 947,03
B	4319	1920	Drobný dlouhodobý majetek hrazený z projektu SOC. PORADENSTVÍ	0,00	122 200,00	115 259,90
B/K	5512		Věcné vybavení SDH	25 000,00	114 210,00	99 471,94
K	5512	1818	JSDH – Rekonstrukce automobilu KK CAS	2 517 000,00	2 517 000,00	2 516 497,00
K	6121	1917	Rekonstrukce kanceláře mzdové účetní dle GDPR	0,00	42 087,43	42 087,43
B	6171		Drobný dlouhodobý majetek (notebook 10x, kancelářský nábytek….)	300 000,00	314 310,00	314 309,59
Celkem				**18 447 000,00**	**28 281 041,43**	**25 369 189,07**

Mezi výdaje rozpočtu města patří také výdaje hrazené z peněžních fondů. Město má zřízen pouze Sociální fond. Stav na účtu Sociální fondu k 1. 1. 2019 činil 585 461,54 Kč, stav k 31. 12. 2019 činil 672 604,54 Kč. Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a směrnicí č. 3/2017 – Statut sociálního fondu a zásady čerpání sociálního fondu schváleno zastupitelstvem města dne 18. 12. 2017 usnesením č. 185/12/17. V rozpočtu bylo počítáno s čerpáním fondu v rámci činnosti místní správy ve výši 330 000,00 Kč.

Zdroje sociálního fondu	**Skutečnost v Kč**
Stav k 1. 1. 2019	585 461,54
Roční příděl	569 875,00
Zdroje celkem	**1 155 336,54**

Použití Sociálního fondu	**Skutečnost v Kč**
Příspěvek na stravování	170 507,00
Nenávrat, výpomoci a peněžité dary	15 500,00
Čerpání osobních účtů	296 725,00
Použití celkem	**482 732,00**

Zůstatek k 31. 12. 2019 **672 604,54 Kč**

3. SOUHRNNÁ BILANCE ROZPOČTU MĚSTA ROTAVA V ROCE 2019 A FINANCOVÁNÍ

Základní vztah jednotlivých okruhů rozpočtu města (příjmy v daném roce, výdaje v daném roce, ± financování) lze vyjádřit následující rovnicí:

PŘÍJMY $_{\text{v daném roce}}$ **– VÝDAJE** $_{\text{v daném roce}}$ **± FINANCOVÁNÍ = 0**

	2019	**2019**	**2019**	**2019**
	Kč Schváleno	**Kč Upraveno**	**Kč Plnění**	**% Plnění**
Příjmy celkem	76 285 000,00	94 116 352,46	93 379 618,77	99
Výdaje celkem	84 853 750,00	105 155 573,76	93 621 001,24	89
Saldo příjmů a výdajů (P-V)	-8 568 750,00	-11 039 221,30	-241 382,47	-
Financování	8 568 750,00	11 039 221,30	241 382,47	-

Rozpočet byl schválen jako schodkový (saldo bylo záporné). Po upravení celkem 39 rozpočtovými opatřeními je rozpočet stále schodkový (saldo upraveného rozpočtu je záporné) a i plnění (hospodaření roku 2019) je schodkové ve výši 241 382,47 Kč, které snižuje zůstatek na bankovních účtech. Počáteční stav finančních prostředků k 1. 1. 2019 činil 20 094 641,08 Kč a konečný stav k 31. 12. 2019 činil 18 126 184,99 Kč.

Město v roce 2019 splácelo úvěr České spořitelny, a.s. Splátky byly realizovány inkasem banky dle řádného splátkového kalendáře úvěrové smlouvy a činily celkem 2 112 000,00 Kč.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 (výkaz FIN 2-12), která je dostupná elektronickým dálkovým přístupem na www.rotava.cz v sekci Městský Úřad – Významné dokumenty anebo je k nahlédnutí na MěÚ Rotava v sekretariátu (č. dv. 03).

II. Hospodářská činnost města

Město neprovozuje hospodářskou činnost.

III. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Výkaz Rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha účetní závěrky jsou dostupné elektronickým dálkovým přístupem na www.rotava.cz v sekci Městský úřad – Významné dokumenty. K nahlédnutí jsou na MěÚ Rotava v sekretariátu. Výkazy obsahují údaje o stavu a vývoji majetku města za běžný rok.

IV. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

V následující tabulce je přehled stavu fondů k 31. 12. 2019 a hospodářských výsledků zřízených příspěvkových organizací za rok 2019.

Příspěvkové organizace	Rezervní fond	Fond odměn	Investiční fond	FKSP	Zisk/Ztráta +/-
Základní škola Rotava	927 486,76	399 779,07	1 204,90	426 871,66	+64 575,75
Mateřská škola Rotava	634 858,00	105 384,84	34 569,00	96 414,99	+50 498,82

FKSP – Fond kulturních a sociálních potřeb

Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací jsou k nahlédnutí na MěÚ Rotava v sekretariátu.

V. Hospodaření ostatních organizací založených městem

Město nezaložilo žádné organizace s významným vlivem. Město je členem Dobrovolného svazku měst a obcí Kraslicka, jehož hospodaření je zveřejňováno samostatně. Město vlastní akcie Komunální odpadové společnosti, a.s. IČ 29114373 v hodnotě 65 tis. Kč (podíl 1 %).

VI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2019

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci Krajského úřadu Karlovarského kraje a zpráva je přílohou č. 2, 3. **Závěr zprávy:**

I. Při přezkoumání hospodaření města Rotava za rok 2019:

byla zjištěn nedostatek (§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

c4 – porušení povinnosti

Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje.

II. Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření města Rotava za daný rok se neuvádí žádná rizika.

III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2019 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku **9,91 %**
b) Podíl závazků na rozpočtu územního celku **7,04 %**
c) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku **0 %**

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Na základě účetních a finančních výkazů města Rotava k 31. 12. 2019, které byly předloženy přezkoumávajícímu orgánu dne 19. 3. 2020 bylo zjištěno, že:

- Dluh města Rotava nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

VII. Závěr a informace o možnosti uplatnění připomínek

Na základě uvedených výsledků hospodaření města v roce 2019 bude předložen návrh na schválení celoročního hospodaření města za rok 2019 s výhradami. Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané města Rotava uplatnit buď písemně, ve lhůtě do 12. 6. 2020, nebo ústně na zasedání zastupitelstva města Rotava dne 17. 6. 2020, kde bude návrh projednáván.

VIII. Obsah

Závěrečný účet města Rotava za rok 2019 1
I. Údaje o plnění rozpočtu města Rotava za rok 2019 1
1. Příjmy města ROTAVA v roce 2019 1
2. Výdaje města Rotava v roce 2019 3
3. Souhrnná bilance rozpočtu města Rotava v roce 2019 a financování 9
II. Hospodářská činnost města 10
III. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích 10
IV. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem 10
V. Hospodaření ostatních organizací založených městem 10
VI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2019 10
I. Při přezkoumání hospodaření města Rotava za rok 2019: 10
II. Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.) 10
III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31.12.2019 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.) 10
IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. 11
VII. Závěr a informace o možnosti uplatnění připomínek 11
VIII. Obsah 12
IX. Seznam příloh: 12

IX. Seznam příloh:

1. *Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu města Rotava k 31. 12. 2019 (výkaz FIN 2-12)*
2. *Zpráva o přezkumu hospodaření města Rotava za rok 2019*
3. *Nápravná opatření*