



Město Nová Role

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MĚSTA ZA ROK 2021

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

1. Základní údaje:

Název: město Nová Role
IČO: 00254819
Sídlo: Chodovská 236/6, Nová Role, 362 25
Právní forma: Územně samosprávný celek
Předmět činnosti: Dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění
Telefonické spojení: 353 176 312
E-mailová adresa: epodatelna@novarole.cz
Webové stránky: <http://www.novarole.cz>
Rozvahový den: 31.12.2021
Okamžik sestavení účetní závěrky: 31.12.2021
Zpracování agendy úřadu: Gordic Jihlava SQL verze (KOF, KDF, DDP, WKXF, UCR, POK), Alfa SW Avensio, KEO-X, VITA, iUsnesení, Assec Solution (spisová služba Helios).

Počet obyvatel k 1.1.2021 4 095
Počet obyvatel k 31.12.2021 4 107
Městské části: Jimlíkov, Mezirolí, Nová Role

Organizační struktura:

- Zastupitelstvo města
- Rada města
- Starostka města
- Místostarosta města
- Kontrolní výbor a Finanční výbor
- Osadní výbor Jimlíkov a Osadní výbor Mezirolí
- Zvláštní orgány obce (protipovodňová komise)
- Komise rady města
- Městský úřad

2. Doplnující údaje organizace:

Město Nová Role je zřizovatelem pěti příspěvkových organizací:

- Základní škola Nová Role, p. o.
- Mateřská škola Cestička Nová Role, p. o.
- Mateřská škola Šikulka Nová Role, p. o.
- Dům dětí a mládeže Nová Role, p. o.
- Základní umělecká škola Nová Role, p. o.

Město Nová Role je zřizovatelem tří organizačních jednotek:

- Jednotka Sboru dobrovolných hasičů Nová Role
- Jednotka Sboru dobrovolných hasičů Mezirolí
- Městská knihovna Nová Role

Město Nová Role je členem:

- Sdružení MAS Krušné hory
- Sdružení vlastníků obecních lesů
- Euregio Egrensis
- Svaz měst a obcí ČR

V souladu s § 43 z. č. 128/2000 Sb. o obcích a § 6 a § 17 z. č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů předkládá rada města návrh Závěrečného účtu města Nová Role za rok 2021, který projednala 25.5.2022 a na jednání Finančního výboru ZMě projedná dne 8.6.2022. Návrh tohoto Závěrečného účtu se zveřejňuje po dobu 15-ti dnů na úřední desce a poté bude projednán v ZMě na jeho červnovém zasedání 29.6. 2022, usnesení č. xx/xx-x).

Hospodaření města v roce 2021 bylo uskutečněno podle schváleného rozpočtu v ZMě dne 16.12.2020 pod bodem usnesení č. 16/05-5). V průběhu roku 2021 bylo přijato 35 rozpočtových opatření (rozpočtová opatření č. 31-35 byla schválena 19.1.2022, ale zařazena ještě do rozpočtu roku 2021), která schválila rada města, popř. zastupitelstvo (dle kompetencí) na základě aktuálních potřeb a požadavků, případně v souvislosti s přidělenými dotacemi.

3. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021

Hospodaření běžného rozpočtového roku 2021 skončilo přebytkem ve výši Kč 26 431 128,91. Rozpočet byl původně plánovaný jako schodkový ve výši Kč - 43 292 627,-, krytí schodku bylo schváleno financovat nevyčerpanými přebytky z minulých let. Přebytek běžného roku 2021 je způsoben zvýšenými příjmy oproti rozpočtu a především nečerpaním některých plánovaných výdajů. Celkové příjmy po konsolidaci činily Kč 88 711 043,21 a oproti tomu výdaje Kč 62 279 914,30. Přijaté investiční transfery byly obdrženy ve výši Kč 4 723 838,81(dotace na akce: Bezpečnost dopravy, Zateplení ZS, dopravní automobil pro JSDH Nová Role), neinvestiční finanční dary na dopravní komunikace město dostalo v částce Kč 450 000,-. Neinvestiční dotace obdrželo město ve výši Kč 4 706 882,03.

	Schválený rozpočet včetně rozp. změn	Plnění k 31.12.2021	% plnění k rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	51 110 000,00	69 297 523,82	135,59
Třída 2 - Nedaňové příjmy	6 632 700,00	6 733 057,55	101,51
Třída 3 - Kapitálové příjmy	80 000,00	3 249 741,00	4 062,18
Třída 4 - Přijaté transfery investiční	4 723 838,81	4 723 838,81	100,00
Třída 4 – Přijaté transfery neinvestiční	4 706 882,03	4 706 882,03	100,00
Třída 4 – Převody vlastních fondů	0	0	x
Příjmy celkem po konsolidaci	67 253 420,84	88 711 043,21	131,91
Třída 5 - Běžné výdaje	70 713 609,03	51 529 596,71	72,87

Třída 6 - Kapitálové výdaje	47 122 438,81	10 750 317,59	22,81
Výdaje celkem po konsolidaci	117 836 047,84	62 279 914,30	52,85
Saldo: Příjmy – výdaje běžný rok	-50 582 627,00	26 431 128,91	-52,25
Třída 8 - financování	50 582 627,00	-26 431 128,91	x
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	x
Splátky úvěrů	-2 843 880	-2 843 880	100
Operace z peněžních účtů – přenesená daň	0	-223 036,12	x
Prostředky minulých let BÚ, změny stavu BÚ	53 426 507,00	-23 364 212,79	x
Financování celkem po konsolidaci	50 582 627,00	-26 431 128,91	-52,25

4. Stav bankovních účtů Města Nová Role k 31. 12. 2021:

- 1) Základní běžný účet Kč 74 271 329,06 (ČSOB KV 262359697/0300)
 - 2) Dotační účet ČNB Kč 288,58 (ČNB Plzeň 94-100526341/0710)
 - 3) Vedlejší hospodářská činnost Správa lesů města Kč 483 763,39 (ČSOB KV 275237891/0300)
 - 4) Správa bytů města Kč 396 887,75 (ČSOB KV 275239010/0300)
 - 5) Správa hřbitova Kč 5 612,13 (ČSOB KV 275239264/0300)
 - 6) Dlouhodobý úvěr pro komunální sféru v CZK Kč -10 684 622,79 (ČSOB KV 270216389/ 0300)
 - 7) Fond oprav a rozvoje majetku tepelného hospodářství města Kč 15 676 944,75 (ČSOB KV 282300481/0300)
 - 8) Konto pomoci města Kč 2 768,41 (ČSOB KV 275179900/0300)
 - 9) Jistoty na nájmy Kč 382 278,00 (ČSOB KV 281701275/0300)
 - 10) Vázaný účet pro rekultivaci skládky Kč 445 158,43 (KB KV 78-2510130277/0100)
- Celkem bankovní účty Kč =80 980 407,71**

5. Hospodaření s majetkem

Inventarizace majetku města Nová Role byla provedena k 31.12.2021 inventarizační komisí města. Plán inventur na rok 2021 byl vydán starostkou města 24.11.2021, kde současně byli jmenováni členové inventarizační komise. Inventarizace byla provedena jak fyzická, tak i dokladová. Přírůstky i úbytky majetku byly řádně zaúčtovány a zapsány do inventurních soupisů. Zůstatky jednotlivých majetkových účtů v účetnictví souhlasily s evidencí majetku v inventurních seznamech. Vyřazen a zlikvidován byl průběžně majetek dle 7 likvidačních protokolů za Kč =439 822,51; jednalo se převážně o zastaralý majetek (vč. 3 plynových hořáků v kotelně v Rolavské ul.). Inventarizační zpráva byla vypracována k 25.2.2022. Aktiva a pasiva celkem představují částku Kč =647 321 125,75.

Výsledek inventarizace: Fyzická i dokladová inventura se uskutečnila k rozvahovému dni 31.12.2021, nebyly shledány žádné rozdíly se stavy účetními. Účetní inventura majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2021 je k dispozici na ekonomickém odboru MěÚ Nová Role. Zprávu o fyzické a dokladové inventarizaci projednala rada města usn. 79/04-RMě/532/3/22 dne 30.3.2022.

6. Výsledek hospodaření v hlavní činnosti města

Hospodářský výsledek roku 2021 z hlavní činnosti představuje zisk Kč 4 498 836,78. Náklady celkem z hlavní činnosti činily Kč 83 785 686,61; výnosy dosáhly výše Kč 88 284 523,39.

7. Hospodářská činnost města – Správa lesů města Nová Role

Vykazuje za rok 2021 hospodářský výsledek zisk Kč 210 515,74. Náklady byly ve výši Kč 301 020,03; výnosy Kč 511 535,77.

8. Stav účelových fondů a finančních aktiv města

Fond oprav a rozvoje tepelného hospodářství města má konečný zůstatek Kč =15 676 944,75; účet 419.0120.

K tomuto fondu je schválen Statut fondu.

Konečný zůstatek bankovního účtu pro fond k 31.12.2021 činí Kč =15 676 944,75; účet 236.0121.

9. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Název organizace	Příspěvek na činnost	Výsledek hospodaření celkem	Odvod zřizovateli	Odvod do Rezerv. fondu	Odvod do fondu odměn
Základní škola Nová Role	4 164 000,--	207 590,43	0	207 590,43	0
Mateřská škola Cestička Nová Role	1 470 000,--	31 584,15	0	31 584,15	0
Mateřská škola Šikulka Nová Role	370 000,--	27 884,45	0	27 884,45	0
Dům dětí a mládeže Nová Role	920 000,--	234 638,42	125 860,--	108 778,42	0
Základní umělecká škola Nová Role	522 000,--	173 353,33	0	121 347,33	52 006,--

Účetní závěrky všech příspěvkových organizací za rok 2021 byly schváleny radou města, č. usn. 77/05RMě/508/3/22, 77/05-RMě/507/3/22, 77/05-RMě/506/3/22, 77/05-RMě/510/3/22 a 77/05-RMě/509/3/22.

10. Hospodaření městských společností s ručením omezeným založených městem

Název organizace	Náklady	Výnosy	Zisk/Ztráta	Aktiva=Pasiva
Norobyť s.r.o. – správa bytů, dodávka ÚT	22 479 989,62	22 667 492,44	187 502,82	4 843 000,--
Technická služba Nová Role, s. r. o.	11 667 263,69	11 817 235,21	149 971,52	9 470 000,--

Výsledky hospodaření městských s. r. o. projednala rada města v působnosti Valné hromady na svém 82. zasedání 11.5.2022.

11. Finanční vyúčtování poskytnutých dotací

Dotace a příspěvky neinvestičního i investičního charakteru z rozpočtu obce za rok 2021 činily Kč =,3 568 750-. Rozpis poskytnutých dotací a příspěvků a jejich čerpání v průběhu roku 2021 jsou zpracovány v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Název spolku, fyzické osoby	Výše poskytnuté dotace v Kč
Český rybářský svaz MO Božičany	25 000,--
Tělovýchovná jednota NR, z. s. - činnost	568 000,--
Tělovýchovná jednota NR, z. s. – provoz hala	200 000,--
Pěvecký sbor Chorea Nova, z. s.	5 000,--
Tenisový klub NR, z. s.- činnost	75 000,--
Technická služba - malotraktor	1 200 000,--
Fotbalový klub NR, z. s. - činnost	641 000,--
Fotbalový klub NR, z. s. – kamerový systém	49 000,--
New Roll Runners – na činnost	45 000,--
Balcare club, z. s. NR	61 000,--
SDH NR, z. s.	120 000,--
Ladara – paliativní péče	15 000,--
Ladara o. p. s. Karlovy Vary – činnost	564 750,--
Celkem	3 568 750,--

12. Dary a finanční příspěvky z rozpočtu města

V roce 2021 byl z rozpočtu města poskytnut 1 dar:

Kč 5 000,- společnosti Drosera, Sdružení ochrany přírody a krajiny na provoz záchranné stanice

a 1 finanční příspěvek:

Kč 150 000,- společnosti RiR s.r.o. na pořádání festivalu Rock in Roll

13. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu města za rok 2021 investiční i neinvestiční povahy činily celkem Kč 9 430 720,84. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2021 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané finanční prostředky byly vráceny do státního rozpočtu (volby do PS).

Poskyt.	Účel	ÚZ/NZ	Položka	Rozpočet	Čerpání	%
MZe	Lesní správa	29014	4116	65 688,--	65 688,--	100,00
MZe	Lesní správa	29014	4116	36 484,--	36 484,--	100,00
Mze	Lesní správa	29014	4116	25 580,-	25 580,--	100,00
MZe	Lesní správa	29014	4116	5 340,--	5 340,-	100,00
MZe	Lesní správa	29030	4116	41 934,--	41 934,--	100,00
MZe	Lesní správa	29015	4116	3 505,--	3 505,--	100,00
MZe	Lesní správa	29015	4116	3 180,--	3 180,--	100,00
KK	Lesní správa		4122	59 167,09	59 167,09	100,00

KK	JSDH NR-vozidlo		4222	450 000,--	450 000,--	100,00
KK	JSDH Mezirolí		4122	69 408,--	69 408,--	100,00
SR	Volby PS ČR	98071	4111	100 929,19	100 929,19	100,00
SR	Kompenzace	98037	4111	852 163,75	852 163,75	100,00
SR	Výkon státní správy		4112	2 375 900,--	2 375 900,--	100,00
MŽP	Zateplení ZS		4216	1 086 453,55	1 086 453,55	100,00
MPO	Energ. management	22009	4116	419 265,--	419 265,--	100,00
MŠMT	Transfer pro ZŠ	33063	4116	648 338,--	648 338,--	100,00
MV	JSDH NR-vozidlo	14502	4216	450 000,--	450 000,--	100,00
MMR	Tovární, Nádražní	17969	4216	2 737 385,26	2 737 385,26	100,00
	Celkem		4xxx	9 430 720,84	9 430 720,84	100,00

Vypořádání dotací s poskytovateli, je k dispozici k nahlédnutí na Městském úřadě, ekonomický odbor.

14. Úvěr

Město Nová Role má k 31.12.2021 úvěr u ČSOB a. s. ve výši Kč 10 684 622,79 na zhotovení páteřní komunikace částí obce Mezirolí. Úvěr je splatný do září 2025.

Ukazatel dluhové služby města k 31.12.2021 je 3,33 %.

15. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2021

Přezkoumání hospodaření za rok 2021 bylo ukončeno ke dni 5.4.2022 a předáno a projednáno dne 9.11.2021 k 30. 6. 2021 jako dílčí přezkoumání a dne 25.4.2022 jako závěrečné Krajským úřadem Karlovarského kraje. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

E. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření města Nová Role za rok 2021:

byla zjištěna méně závažná chyba a nedostatek (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:

- Návrh na poskytnutí mimořádné odměny členům zastupitelstva města nebyl uveden jako samostatný bod navrženého programu připravovaného zasedání zastupitelstva města.

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 Nová Role 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 31.12.2021 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- a) Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 2,58 %.
- b) Podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,64 % .
- c) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 3,57 %.

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.)

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

16. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný celek:

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 je k nahlédnutí na EO MěÚ Nová Role, včetně všech účetních sestav, rozvaha, výsledovka, příloha k účetní závěrce, výkaz o plnění rozpočtu FIN 2-12.

17. Závěr:

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně ve lhůtě stanovené při zveřejňování závěrečného účtu, nebo ústně na zasedání zastupitelstva, na kterém bude návrh závěrečného účtu projednáván (§ 17 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů).

18. Přílohy:

1. Závěrečný účet výkaz za rok 2021 v Kč
2. Výkaz pro hodnocení a plnění rozpočtu FIN 2-12 M za rok 2021
3. Rozvaha – Bilance 2021
4. Výkaz Zisku a ztráty 2021
5. Příloha ÚSC k účetní závěrce 2021
6. Přehled o tvorbě a čerpání fondů města za rok 2021
7. Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, státním fondům a rozpočtům kraje za rok 2021
8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021
9. Seznam rozpočtových opatření roku 2021
10. Inventarizace majetku města k 31.12.2021
11. Peněžní tok
12. Přehled o změnách vlastního kapitálu
13. Přehled čerpání investičních akcí
14. Přehled čerpání významných oprav

Osoba odpovědná za účetnictví: Jana Kotková

Osoba odpovědná za rozpočet: Kateřina Černá, DiS.

Statutární zástupce: Jitka Pokorná, Bc.

V Nové Roli: 13.5.2022

Předkládá: Kateřina Černá, DiS. – tajemnice MěÚ Nová Role

S celým obsahem závěrečného účtu je možné se seznámit v kanceláři tajemnice městského úřadu v Nové Roli dle otevírací doby úřadu.

Vyvěšeno: 30. 5. 2022

Sejmuto: 30. 6. 2022

Schváleno: