

# MĚSTO PACOV

Náměstí Svobody 320, 395 01 Pacov,

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA PACOVA ZA ROK 2019

(komentář k Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu města)  
(shrnutí v tabulce „Závěrečný účet – příjmy, výdaje za rok 2019“)

### Rozpočet a jeho změny

Rozpočet byl schválen na 1. veřejném zasedání Zastupitelstva města Pacova konaném dne 20. 3. 2019 ve výši:

Příjmy: **173.542.795,-Kč**  
Výdaje: **207.142.272,- Kč**  
Financování: **33.599.477,- Kč**

Po obdržení mimořádných dotací a z důvodu potřebných změn v příjmech a výdajích bylo provedeno během roku celkem 8 rozpočtových opatření. Výše rozpočtu po rozpočtových opatřeních byla následující:

Příjmy : 207.203.486,94 Kč  
Výdaje : 215.654.398,20 Kč  
Financování: 8.450.911,26 Kč

### Plnění příjmů

Vývoj dosažených příjmů v posledních třech letech:

Druh příjmu	rok 2017		rok 2018		rok 2019	
	tis. Kč	% z příjmů	tis. Kč	% z příjmů	tis. Kč	% z příjmů
<b>Daňové</b>	87 164,8	46,89	98 366,1	35,02	103 455,7	49,81
<b>Nedaňové</b>	36 526,2	19,65	31 006,2	11,04	30 669,0	14,77
<b>Kapitálové</b>	161,3	0,09	5 053,2	1,80	42,8	0,02
<b>Dotace</b>	62 029,2	33,37	146 472,6	52,14	73 514,8	35,40
<b>Celkem</b>	<b>185 881,5</b>	<b>100,00</b>	<b>280 898,1</b>	<b>100,00</b>	<b>207 682,3</b>	<b>100,00</b>

### Příjmy ve sledovaném roce:

- Daňové příjmy:**

Daňové příjmy byly splněny celkem na 104,85 %.

Oproti rozpočtu byly celkové daňové příjmy vyšší o 4.785 tis. Kč.

**Přehled plnění vybraných položek:**

Druh příjmu	Rozpočet tis. Kč	Skutečnost tis. Kč	% plnění
Daň z příjmu fyz. osob placená plátcí	17 300,0	19 057,5	102,78
Daň z příjmu fyz. osob placená poplatníky	300,0	496,0	110,16
Daň z příjmu fyz. osob vybíraná srážkou	1 500,0	1 672,2	111,48
Daň z příjmu právnických osob	13 800,0	15 578,4	112,89
Daň z příjmu za obce	10 770,7	10 770,7	100,00
Daň z přidané hodnoty	34 500,0	35 079,6	101,68
Daň z nemovitostí	4 800,0	4 869,4	101,45
<b>Celkem daně</b>	<b>82 970,7</b>	<b>87 523,8</b>	<b>105,49</b>
Poplatek za ukládání odpadu	9 100,0	8 574,5	94,23
Poplatek za komunální odpad	2 100,0	2 703,7	128,75
Poplatek ze psů	85,0	91,2	107,30
Poplatek za užívání veřej. Prostranství	250,0	281,6	112,64
Daň z hazardních her	1 800,0	2 104,2	116,9
Zkoušky odborné způsobilosti	65,0	78,9	121,38
Správní poplatky	2 300,0	1 930,2	83,92
Ostatní odvody	0,0	167,6	
<b>Celkem poplatky</b>	<b>15 700,0</b>	<b>15 931,9</b>	<b>101,48</b>

- **Nedaňové příjmy:**

Nedaňové příjmy byly splněny na 88,9 %. Celkem byly nedaňové příjmy oproti rozpočtu nižší o 3 848,9 tis. Kč.

- **Kapitálové příjmy:**

Kapitálové příjmy byly splněny na 8,57 %. Celkem byly kapitálové příjmy proti rozpočtu nižší o 457,2 tis. Kč.

- **Přijaté dotace:**

Celkové dotace byly splněny na 100,00 %.

**Rozpis dotací:**

Neinvestiční přijaté transfery ze SR, ROP, fondů a EU	tis. Kč
MF – souhrnný dotační vztah na výkon státní správy	13 878,5
MF – sčítání lidí, domů a bytů	23,0
MF – volby do EP	195,7
MPSV – výkon sociální práce	288,9
MPSV – výkon sociálně právní ochrany dětí (z toho 151,5 doplatek r. 2018)	1 905,4
MŠMT – šablony pro MŠ a ZŠ – průtoková dotace	3 246,9
MV – JPO III	32,0
MK – regenerace městských památkových zón	400,0
ÚP – politika zaměstnanosti	102,1
IROP – výstavba a vybavení MŠ Za Branou	2 905,5
MMR – odborné učebny GyPa	2 605,8

Neinvestiční přijaté transfery od obcí:	tis. Kč
Projednávání přestupků – veřejnoprávní smlouvy	16,0

<b>Neinvestiční přijaté transfery od Kraje Vysočina, FV:</b>	<b>tis. Kč</b>
FV – Den Mikroregionu 2019	50,0
FV – centrum pro seniory 2018	82,3
KV – průtoková dotace pro GyPa – Učíme se ze života pro život	189,8
KV – průtoková dotace pro ŠJ – potravinová pomoc	196,3
FV – průtoková dotace pro GyPa Zabezpečení LAN a záloha citlivých dat	54,7
Průtoková dotace pro DS-DD – zajištění sociálních služeb	15 034,0
KV – průtoková dotace pro ZŠ – Enviromentální výchova	40,0
KV – průtoková dotace pro ZUŠ Pacov – pořízení učebních pomůcek	27,3
KV – průtoková dotace pro ZUŠ Pacov – OPEN AIR 2019	31,7
FV – průtoková dotace pro MĚKS	38,0
FV – Modernizace vrhařské klece, obnova tartanu	70,6
FV – Obnova expozic MM A. Sovy v Pacově	115,2
FV – Vzdělávání seniorů v oblasti ICT v Pacově	23,4
FV – Oprava komunikace v MČ Velká Rovná	150,0
FV- oprava kanalizace v obci Roučkovice	127,0
Dar KV – podpora převodu vzdělávacích činností	207,1

<b>Investiční přijaté transfery ze SR, ROP, fondů, EU:</b>	<b>tis. Kč</b>
MMR – komunitní centrum Pacov	16 991,5
MMR – ZTV Pacov – 7 TI	560,0
IROP – výstavba MŠ Za Branou	10 765,8
MMR – odborné učebny GyPa	2 889,3

<b>Investiční přijaté transfery od Kraje Vysočina:</b>	<b>tis. Kč</b>
FV – Vodovod Zhořec - Jetřichovec	46,1
KV – Modernizace webových stránek města	50,0
KV – průtoková dotace pro DS-DD	128,2
FV – Nasvětlení přechodu v ulici Malovcova	46,7

**Celkové příjmy za rok 2019: 207.682,4 tis. Kč**

**Plnění výdajů**

Přehled plnění rozpočtu výdajů dle rozpočtové skladby je uveden v příložené tabulce „Příjmy, výdaje za rok 2019“.

Výdaje celkem činily 212.945,4 tis. Kč, což je 98,74 % rozpočtu po schválených rozpočtových opatřeních.

Vývoj výdajů v posledních třech letech:

Druh výdaje	rok 2017		rok 2018		rok 2019	
	tis. Kč	% z výdajů	tis. Kč	% z výdajů	tis. Kč	% z výdajů
<b>Běžné</b>	107 113,2	60,88	128 707,7	37,21	142 142,9	66,75
<b>Kapitálové</b>	68 826,7	39,12	217 229,0	62,79	70 802,5	33,25
<b>Celkem</b>	<b>175 939,9</b>	<b>100,00</b>	<b>345 936,7</b>	<b>100,00</b>	<b>212 945,4</b>	<b>100,00</b>

**Výsledek hospodaření**

Výsledek hospodaření za rok 2019:  
(z výkazu „Výkaz zisku a ztráty“)

14.106,- tis. Kč

**Zůstatky úvěrů k 31. 12. 2019 – tis. Kč**

věřitel	předmět úvěru	zůstatek úvěru
ČS, a.s.	ČOV – intenzifikace	3 405,- Kč
ČS, a.s.	MŠ - výstavba	16 317,- Kč
ČS, a.s.	DS – výstavba	26 131,- Kč
<b>CELKEM:</b>		<b>45 853,- Kč</b>

**Finanční vypořádání**

Ve finančním vypořádání se státním rozpočtem za rok 2019 Město Pacov nežádalo o žádný doplatek, ani nevracelo nevyčerpanou dotaci.

**Tvorba a použití fondů****Sociální fond:**

Zůstatek k 1. 1. 2019	:	176 673,94 Kč
Tvorba fondu v roce 2019	:	812.168,13 Kč
Čerpání fondu v roce 2019	:	734.590,25 Kč
Zůstatek účtu k 31. 12. 2019	:	254.251,82 Kč

## **Hospodaření zřízených organizací**

### **PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE:**

Dotace města příspěvkovým organizacím na provoz se projevuje na příslušných paragrafech rozpočtové skladby.

#### **Dům seniorů – Domov důchodců:**

Svoji činnost financuje organizace ze státních dotací, z dotace zřizovatele a dalších příjmů z vlastních činností povolených zřizovací listinou. V roce 2019 organizace skončila své hospodaření ztrátou ve výši -208,22 Kč.

#### **Městské kulturní středisko Pacov:**

Svoji činnost financuje organizace z dotace zřizovatele a z dalších příjmů z vlastních činností povolených zřizovací listinou. Za rok 2019 organizace hospodařila vyrovnaně, což bylo způsobeno nastavenou metodikou zřizovatele.

#### **Městské muzeum Antonína Sovy v Pacově:**

Svoji činnost financuje organizace převážně z dotace zřizovatele. Za rok 2019 organizace hospodařila vyrovnaně, což bylo způsobeno nastavenou metodikou zřizovatele.

#### **Školní jídelna Pacov:**

Svoji činnost financuje organizace z dotace MŠMT určené na úhradu přímých výdajů na vzdělávání. Provoz organizace je dále zajišťován z dotace zřizovatele. Za rok 2019 organizace hospodařila vyrovnaně, což bylo způsobeno nastavenou metodikou zřizovatele.

#### **Základní škola Pacov:**

Svoji činnost financuje organizace z dotace MŠMT určené na úhradu přímých výdajů na vzdělávání. Provoz organizace je dále zajišťován z dotace zřizovatele. Za rok 2019 organizace hospodařila vyrovnaně, což bylo způsobeno nastavenou metodikou zřizovatele.

#### **Základní umělecká škola Pacov, Španovského 319:**

Svoji činnost financuje organizace z dotace MŠMT určené na úhradu přímých výdajů na vzdělávání. Provoz organizace je zajišťován převážně vlastními příjmy. Za rok 2019 organizace dosáhla celkově zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 91.019,- Kč.

#### **Mateřská škola Za Branou:**

Svoji činnost financuje organizace jednak z dotace MŠMT určené na úhradu přímých výdajů na vzdělávání. Provoz organizace je dále zajišťován z dotace zřizovatele. Za rok 2019 organizace hospodařila vyrovnaně, což bylo způsobeno nastavenou metodikou zřizovatele.

#### **Mateřská škola Jatecká 571, Pacov:**

Svoji činnost financuje organizace jednak z dotace MŠMT určené na úhradu přímých výdajů na vzdělávání. Provoz organizace je dále zajišťován z dotace zřizovatele. Za rok 2019 organizace hospodařila vyrovnaně, což bylo způsobeno nastavenou metodikou zřizovatele.

#### **Gymnázium Pacov:**

Svoji činnost financuje organizace jednak z dotace MŠMT určené na úhradu přímých výdajů na vzdělávání. Provoz organizace dále zajišťován z dotace zřizovatele. Za rok 2019 organizace dosáhla celkově zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 2.497,77 Kč.

*Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na Finančním odboru MěÚ Pacov.*

### **Přezkum hospodaření**

Přezkoumání hospodaření provedla firma ECO – ECONOMIC & COMMERCIAL OFFICE, s.r.o. – auditorská kancelář, registrovaná Komorou auditorů České republiky, č. osvědčení 0187.

**Závěrečný výrok: BEZ VÝHRAD**

*Podrobné údaje k této zprávě je možné získat na Finančním odboru MěÚ Pacov.*

V Pacově dne: 29. 4. 2020

Zpracovala: Ing. Jaroslava Krátošková

Příloha: tabulka „Příjmy, výdaje za rok 2019“