



ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2023

NÁVRH

Město Bělá pod Bezdězem

IČ 00237434

1 ROZPOČTOVÉ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2023

1.1 ROZPOČET 2023

Dne 14. 12. 2022 byl usnesením č. 109/2022 Zastupitelstva města Bělá pod Bezdězem schválen rozpočet na rok 2023, a to jako schodkový v druhovém třídění dle tříd. V rámci rozpočtu byly schváleny celkové příjmy ve výši 124.981.180, - Kč a celkové výdaje ve výši 153.039.870, - Kč, schválený schodek rozpočtu činil 28.058.690, - Kč, financování bylo plánováno z přebytků hospodaření minulých let.

	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2023	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	105 103 000,00	115 427 120,00	116 753 165,86	111,08%	101,15%
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	8 264 860,00	11 648 839,34	12 608 899,13	152,56%	108,24%
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		1 397 680,00	1 399 245,00		100,11%
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	11 613 320,00	26 075 125,27	20 783 746,20	178,96%	79,71%
CELKEM PŘÍJMY	124 981 180,00	154 548 764,61	151 545 056,19	121,25%	98,06%
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	115 680 870,00	130 099 052,85	119 882 362,19	103,63%	92,15%
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	37 359 000,00	47 699 531,50	30 040 549,07	80,41%	62,98%
CELKEM VÝDAJE	153 039 870,00	177 798 584,35	149 922 911,26	97,96%	84,32%
Saldo příjmů a výdajů	-28 058 690,00	-23 249 819,74	1 622 144,93		
8-FINANCOVÁNÍ					
Změna stavu krátkodob.pr.na BÚ	28 058 690,00	23 249 819,74	-1 576 612,46	-5,62%	-6,78%
Změna stavu dlouhodob.pr.na BÚ			-52 730,44		
Operace z peněžních účtů organizace			7 198,00		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	28 058 690,00	23 249 819,74	-1 622 144,90	-5,78%	-6,98%

Během roku byl rozpočet upravován celkem 9 rozpočtovými opatřeními. Všechna rozpočtová opatření byla řádně projednána a schválena nejprve Radou města a následně Zastupitelstvem města Bělá pod Bezdězem. Prostřednictvím rozpočtových opatření byly příjmy rozpočtu navýšeny o 29.567.584,60 Kč na konečnou výši 154.548.764,61 Kč, rozpočtové výdaje byly pak navýšeny o 24.758.714,30 Kč na konečnou výši 177.798.584,35 Kč. Všechny změny rozpočtu jsou zahrnuty v sestavě Fin 2-12M o plnění příjmů a výdajů roku 2023.

Navýšení příjmové strany rozpočtu proběhlo v rámci všech 4 jednotlivých tříd. V rámci daňových příjmů došlo k navýšení daňových příjmů o 10.324.120, - Kč, a to v položce příjmů z rozpočtového určení daní z příjmů fyzických i právnických osob, dále příjem z daně z hazardních her. Nedaňové příjmy byly navýšeny o 3.383.979,34 Kč. Zde se jednalo mimo jiné o navýšení příjmů za pronájem lesů, příjmy ze vstupného na koupaliště, příjmy z odměn za využívání a zneškodňování komunálního odpadu od společností EKO-KOM a.s., Asekol, spol. s.r.o. aj., příjmy z úroků na spořicímu účtu města. Dále došlo k navýšení kapitálových příjmů o 1.397.680, - Kč, jedná se o příjmy z prodeje a doplatků směn pozemků schválených v průběhu roku 2023. Další významné navýšení příjmů představovaly očekávané investiční i neinvestiční transfery, a to o 14.461.805,27 Kč.

Na straně výdajové byl rozpočet navýšen v rámci běžných výdajů o 14.418.182,80 Kč. Podíl na tomto navýšení měly především následující výdaje na: opravy ulic Družební a Křížová, navýšení neinvestičních příspěvků na činnost zřízených příspěvkových organizací, průtoková dotace pro Základní

školu, příspěvkovou organizaci, výdaje na nákup elektrické energie a plynu, opravy veřejného WC, atd. Kapitálové výdaje pak byly navýšeny o 10.340.531,50 Kč, a to především o výdaje na: výstavbu chodníku v ulici Mladoboleslavská, nákup pozemků pro výstavbu vodojemu na Vrchbělé, navýšení investičních příspěvků na nákup majetku pro zřízené příspěvkové organizace, nákup vybavení Valdštejnského sálu, výměnu světel ve sportovní hale, výstavbu kontejnerového stání u bytového domu č.p. 1308-1310 v ulici Tyršova, nákup defibrilátoru pro místní policejní stanici, výstavbu požární zbrojnice, nákup programu e-RAZ pro MěÚ Bělá pod Bezdězem aj.

Přesuny finančních prostředků mezi jednotlivými kapitolami a položkami rozpočtu byly provedeny z důvodu věcných a organizačních změn. Změny rozpisu rozpočtu byly v průběhu roku 2023 schvalovány Radou města Bělá pod Bezdězem.

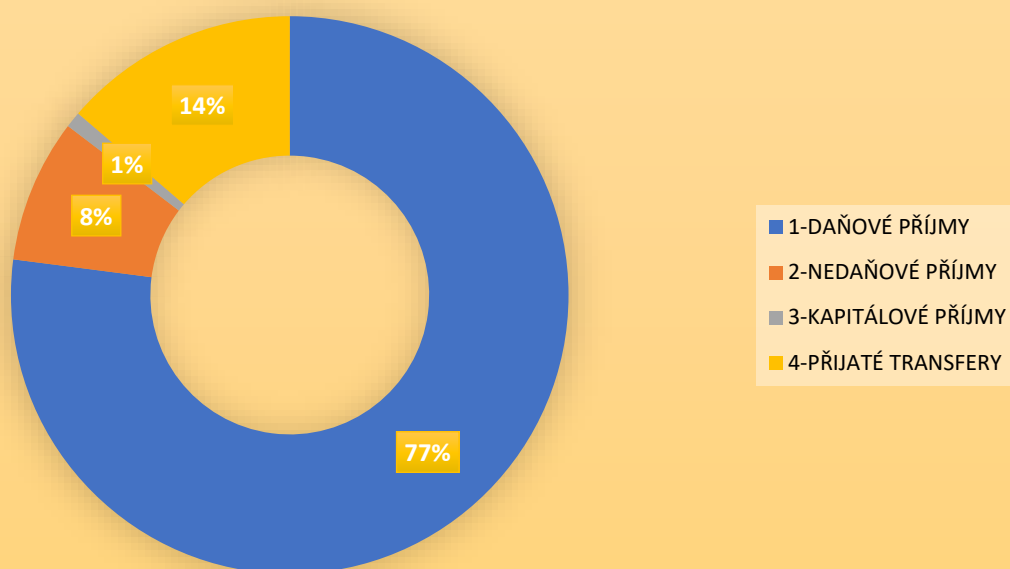
1.2 ČERPÁNÍ ROZPOČTU 2023

1.2.1 Příjmová strana rozpočtu

Skutečné příjmy v roce 2023 dosáhly výše 151.545.056,19 Kč, což bylo o 1,94 % méně než výše upraveného rozpočtu.

TŘÍDA	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2023	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	105 103 000,00	115 427 120,00	116 753 165,86	111,08%	101,15%
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	8 264 860,00	11 648 839,34	12 608 899,13	152,56%	108,24%
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		1 397 680,00	1 399 245,00		100,11%
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	11 613 320,00	26 075 125,27	20 783 746,20	178,96%	79,71%
CELKEM PŘÍJMY	124 981 180,00	154 548 764,61	151 545 056,19	121,25%	98,06%

Souhrn příjmů - skutečnost k 31. 12. 2023



1.2.1.1 Daňové příjmy

Na skutečných příjmech rozpočtu se z 77,04 % podílely příjmy daňového charakteru a to výši 116.753.165,86 Kč (nejvyšší podíl 50,8 mil. Kč tvořily příjmy z DPH, dále např. 28,2 mil. Kč příjmy z daně z příjmů právnických osob, 16,4 mil. Kč příjmy z daně z příjmů fyzických osob, 4,5 mil. Kč příjem z daně z nemovitých věcí, 4,7 mil. Kč příjem z daně z hazardních her). V porovnání se schváleným rozpočtem byly příjmy ze sdílených daní o 11,08 % vyšší, město obdrželo o 11.650.165,80 Kč více než byla predikce státního rozpočtu.

Položky	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2023	% SR	% UR
Sdílené daně	94 800 000,00	102 574 120,00	104 128 055,60	109,84%	101,51%
Místní poplatky	3 125 000,00	3 125 000,00	3 015 142,24	96,48%	96,48%
Správní poplatky	245 000,00	245 000,00	188 170,00	76,80%	76,80%
Daň z nemovitosti	4 323 000,00	4 323 000,00	4 518 623,94	104,53%	104,53%
Ostatní daňové příjmy	2 610 000,00	5 160 000,00	4 903 174,11	187,86%	95,02%

1.2.1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy se na celkových příjmech podílely ve skutečnosti z 8,32 %, ve výši 12.608.899,13 Kč. Nejvyšší položky v této třídě představovaly následující příjmy z: pronájmu pozemků 1,486 mil. Kč, pronájmu ostatního majetku 629 tis. Kč (nebytové prostory, hrobová místa aj.), odvodů příspěvkových organizací 3,947 mil. Kč, vstupného na koupaliště 587 tis. Kč, pronájmu sportovní haly 420 tis. Kč, odměn za zneškodňování odpadu od společností EKO-KOM a.s., Asekol, spol. s.r.o. 1,390 mil. Kč, z úroků na spořicímu účtu 1,452 mil. Kč. V porovnání se schváleným rozpočtem byly nedaňové příjmy o 52,56 % vyšší, město získalo o 4.344.039,13 Kč více.

1.2.1.3 Kapitálové příjmy

Nejmenší podíl na skutečných příjmech města měly kapitálové příjmy ve výši 1.399.245, - Kč, a to 0,92 %. Jedná se o příjmy z darů na pořízení dlouhodobého majetku a z prodeje majetku a pozemků města. Součástí kapitálových příjmů byl i dar z NFŠA na pořízení vybavení Valdštejnského sálu ve výši 400.000, - Kč.

Položky	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost k 31.12.2023	% SR	% UR
3111 Příjmy z prod. pozemků	0,00	997680	999 245,00	****	100,16
3121 Dary na pořízení DM	0,00	400000	400 000,00	****	100,00
3 - Kapitálové příjmy	0,00	1 397 680,00	1 399 245,00	0,00	200,16

1.2.1.4 Přijaté transfery

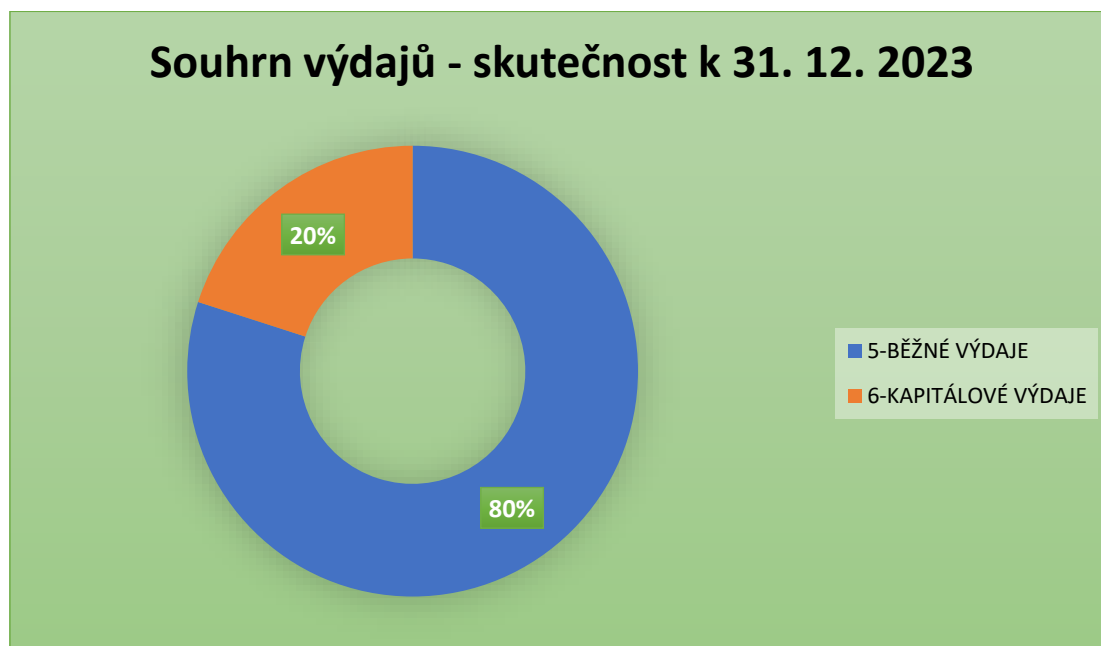
Dále bylo město v roce 2023 příjemcem transferů, jejichž výše 20.783.746,20 Kč tvořila 13,72 % z celkových příjmů a byla o 78,96 % vyšší, než bylo v rozpočtu původně schváleno. Jednalo se především o neinvestiční dotace ve výši 11,183 mil. Kč, dále pak o dotace investiční ve výši 9,599 mil. Kč.

Přijatým transferům je v závěrečném účtu věnována pozornost na stranách 11-12.

1.2.2 Výdajová strana rozpočtu

Skutečné výdaje v roce 2023 dosáhly výše 149.922.911,26 Kč, což bylo o 15,68 % méně než výše upraveného rozpočtu.

TŘÍDA	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2023	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	115 680 870,00	130 099 052,85	119 882 362,19	103,63%	92,15%
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	37 359 000,00	47 699 531,50	30 040 549,07	80,41%	62,98%
CELKEM VÝDAJE	153 039 870,00	177 798 584,35	149 922 911,26	97,96%	84,32%



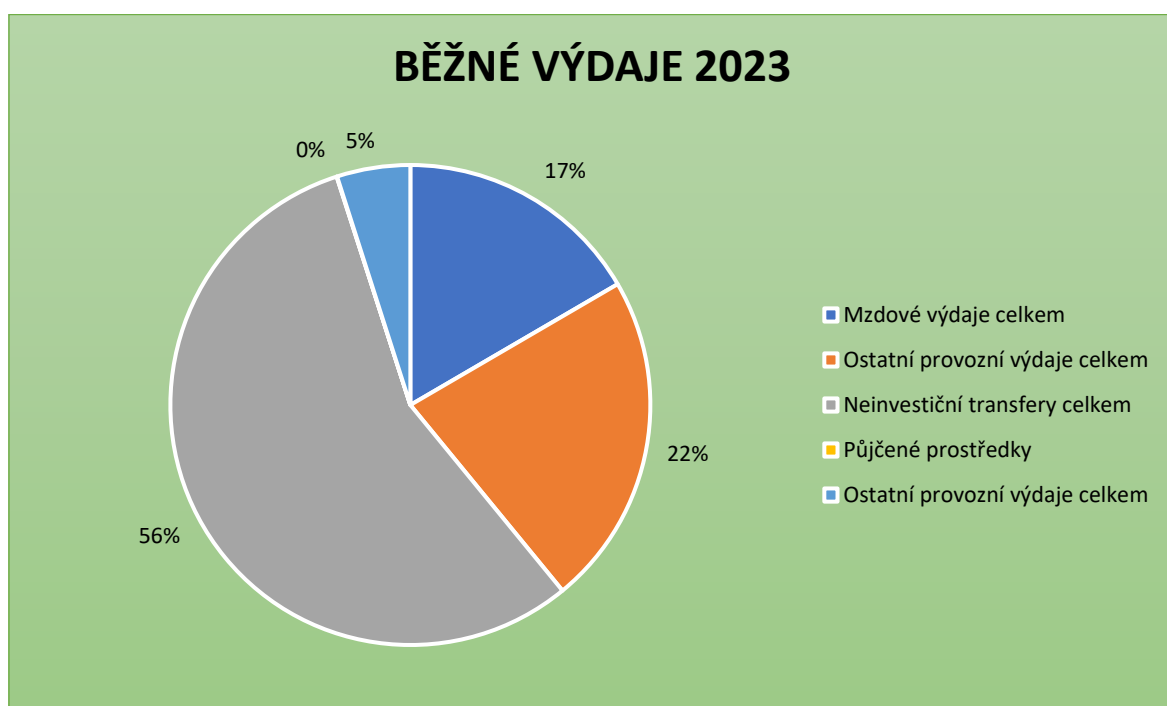
1.2.2.1 Běžné výdaje

Na skutečných výdajích rozpočtu se z 79,96 % podílely výdaje běžné neboli výdaje na provoz města a jeho příspěvkových organizací, a to ve výši 119.882.362,19 Kč. Došlo k úsporám především ve výdajích na nákup plynu, dále na nákup služeb především v kapitolách městského úřadu, údržby veřejné zeleně, zastupitelstva města, svozu tříděného odpadu, dále také ve výdajích na nákup školení, na nákup drobného majetku, na pojištění majetku, či na právní služby. Plánované výdaje na opravy a údržbu nebyly rovněž naplněny, a to především díky úspoře při opravě komunikací místních ulic. Naopak nárůst výdajů oproti plánovanému rozpočtu byl zaznamenán v rámci nákupu poštovních služeb či pohonných hmot, v návaznosti na změny ceny těchto služeb v průběhu roku 2023.

BĚŽNÉ VÝDAJE				
Řádek	2022 skut	%	2023 skut	%
Výdaje na platy a odvody	16 139 737,30	10,07	16 521 070,00	13,78
Ostatní platby za proved. práci	955 971,00	0,60	1 007 665,00	0,84
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	2 437 783,00	1,52	2 371 632,00	1,98
Mzdové výdaje celkem	19 533 491,30	12,18	19 900 367,00	16,60
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	1 212 495,80	0,76	665 515,19	0,56
Nákupy vody, paliv a energie	4 056 850,94	2,53	7 346 871,09	6,13

Nákup služeb a ostatní nákupy	9 632 916,62	6,01	7 657 311,80	6,39
Opravy a údržba majetku	8 029 510,29	5,01	9 609 590,26	8,02
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	420 622,20	0,26	295 398,00	0,25
Výdaje z finančního vypořádání	2 002 900,00	1,25	51 395,55	0,04
Výdaje na pojištění			515 558,00	0,43
<i>Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)</i>	487 034,44	0,30	798 224,99	0,67
Ostatní provozní výdaje celkem	25 842 330,29	16,12	26 939 864,88	22,47
Transfery PO	50 161 497,00	31,29	62 601 391,25	52,22
Transfery FO			375 549,00	0,31
Transfery jiným subjektům	2 949 819,51	1,84	4 105 606,50	3,42
Neinvestiční transfery celkem	53 111 316,51	33,13	67 082 546,75	55,96
Půjčené prostředky			36 450,00	0,030405
CELKEM	98 503 853,32	61,44	113 939 493,85	95,06

Oproti roku 2022 došlo k navýšení běžných výdajů především v rámci transferů pro příspěvkové organizace města o 12.439.894,25 Kč, dále došlo k nárůstu výdajů na nákup energií a plynu o 3.290.020,15 Kč, a to v důsledku celostátního navýšení cen za tyto komodity. Naopak ve výdajích na nákup materiálu a služeb došlo oproti roku 2022 k úsporám ve výši 2.522.585,43 Kč.



Výdaje na transfery se podílely na provozních výdajích z 56 %, což je o 2 % vyšší podíl než v roce 2022. Naproti tomu podíl mzdových nákladů na celkových běžných výdajích poklesl o 3,2 %, z 19,8 % v roce 2022 na 16,6 % v roce 2023.

1.2.2.2 Kapitálové výdaje

Výdaje na výstavbu, pořízení dlouhodobého majetku, na rekonstrukce a modernizace majetku dosáhly v roce 2023 výše 30.040.549,07 Kč.

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
Řádek	2022 skut	%	2023 skut	%
SW + výpočetní technika			104 454,46	
Pořízení budov, staveb	45 096 012,80	28,13	19 463 667,96	28,13
Nákup pozemků	2 229 000,00	1,39	2 149 000,00	1,39
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	13 066 304,83	8,15	6 946 372,16	8,15
Ostatní – kulturní předměty	0		0	
Pořízení vlastního majetku celkem	60 391 317,63	37,67	28 663 494,58	37,67
Investiční transfery PO	1 188 055,00	0,74	1 297 724,99	0,74
Investiční transfery jiným subjektům	240 000,00	0,15	79 329,50	0,15
Investiční transfery celkem	1 428 055,00	0,89	1 377 054,49	0,89
CELKEM	61 819 372,63	38,56	30 040 549,07	38,56
VÝDAJE CELKEM	160 323 225,95	100	149 922 911,20	100

Vybrané kapitálové výdaje vynaložené v roce 2023:

- Přístavba hasičské zbrojnice

9.304.370,- Kč

Projekt přístavby hasičské zbrojnice byl připravován od roku 2017, kdy žádost velitele jednotky sboru dobrovolných hasičů o přestavbu malé garáže odstartovala diskuzi o možnosti rozšíření celého zázemí. Ve spolupráci s projekční kanceláří Anitas s.r.o. byly zahájeny práce na projektu a následně s firmou LK Advisory s.r.o. na žádosti o dotaci na stavbu. V dubnu 2020 bylo vydáno stavební povolení. V prvním kole dotační výzvy město dotaci sice nezískalo, ale žádost podalo ihned do dalšího kola. V průběhu čekání na získání dotace na stavbu byl zakoupen nový automobil (CAS 30/8500/510-S2R, cisternová automobilová stříkačka na podvozku SCANIA P500 pořízená v roce 2022 v rámci dotačního programu) a bylo nutné projekt přepracovat.



Cílem projektu bylo vybudování odpovídajícího prostoru pro činnost dobrovolných hasičů, kteří do té doby obývali jednu místnost jako služebnu. Zde se členové JSDH scházeli, prováděli školení, schůze, ale také tu byly uloženy všechny osobní ochranné pracovní prostředky využívané k zásahům. Tato místnost zůstala zachována jako prostor klubovny, a nově mají naši dobrovolní hasiči k dispozici tzv. špinavou šatnu (místo, kde se oblékají do zásahových obleků), dále tu mají sprchy a čistou šatnu. V projektu byla zohledněna skutečnost, že jsou přítomny i hasičky, které mají své vlastní hygienické zázemí. Obě části propojuje klubový prostor jednotky, který tvořil původní zbrojnici a nyní ústí do nové garáže.

V roce 2022 bylo město s žádostí o dotaci konečně úspěšné, a tak následovalo výběrové řízení na zhotovitele stavby, kterým se v listopadu 2022 stal dodavatel Trigon MB s.r.o. V únoru roku 2023 byly zahájeny stavební práce. **Celková cena za realizaci stavby byla 9.304.370, - Kč.** Stavební projekt byl podpořen **dotací z Ministerstva vnitra ČR ve výši 2.763.323, - Kč** a dále také **dotací ze Středočeského kraje ve výši 1.842.215, - Kč.** Zbylé výdaje byly financovány z rozpočtu města. Kolaudace stavby proběhla v listopadu roku 2023. Slavnostního předání budovy se účastnili mimo jiné také poslanec Mgr. Ondřej Lochman, Ph.D., a mjr. Ing. Zdeněk Bidzilia, vedoucí pracoviště IZS a služeb, HZS Středočeského kraje.



- **Mladoboleslavská ulice – bezbariérová trasa**

4.010.974,55 Kč

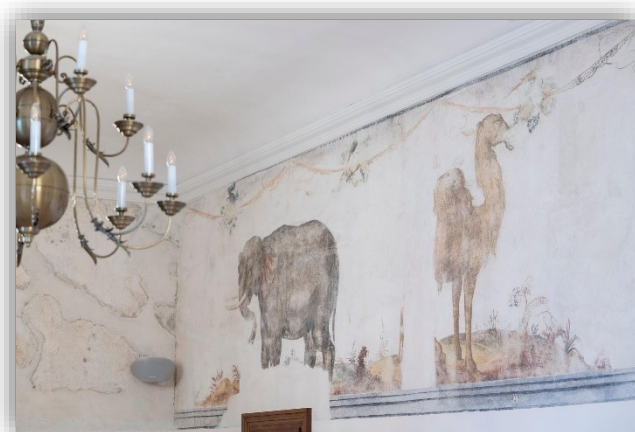
Rekonstrukce chodníku v Mladoboleslavské ulici zapadá do plánu bezbariérové trasy ve městě Bělá pod Bezdězem. Příprava projektu započala již v roce 2012, kdy byly zahájeny projekční práce, následně byl projekt odložen a v roce 2020 se na něm pokračovalo. Samotná stavba byla zahájena v roce 2022. Jedním z důvodů bylo očekávané rozhodnutí o přidělení **dotace ze Státního fondu dopravní infrastruktury**. Žádosti, kterou administroval Ing. Lukáš Hrádek bylo nakonec vyhověno a městu byla přiznána dotace **ve výši 12.644.678,90 Kč.** Dotace byla čerpána v průběhu stavby, v roce 2022 částkou 8.686.743,59 Kč a v roce 2023 částkou 3.957.935,36 Kč. **Celková hodnota stavby činila 19.586.344,40 Kč.**



- **Valdštejnský sál**

899.326,16 Kč

Restaurátorské a stavební práce započaly v prostorách Valdštejnského sálu již v roce 2022. Cílem bylo nejen zachránit unikátní malby exotických zvířat na stěnách, ale také přivést tento výjimečný prostor znovu k životu tak, aby se zde mohlo odehrávat kulturní a společenské dění města. Slavnostní otevření sálu proběhlo v květnu roku 2023. Během roku 2023 byl dále pořízen a zrestaurován novorenesanční stůl s židlemi a závěsy, které historickou atmosféru sálu pozvedly.



Celkové náklady na rekonstrukci a vybavení Valdštejnského sálu činily 13.033.841,80 Kč. Ve spolupráci se společností LK Advisory s.r.o. byla podána žádost o dotaci z programu Podpora rozvoje regionů 2019+ poskytovanou Ministerstvem pro místní rozvoj. Žádost o dotaci byla schválena. Celková výše poskytnuté **dotace činila 6.790.034, - Kč**, její příjem proběhl ve dvou částech, v roce 2022 a 2023. Na rekonstrukci sálu město dále získalo **příspěvek z Nadačního fondu ŠKODA AUTO ve výši 360.000, - Kč, na pořízení vybavení sálu pak NFŠA přispěl částkou 400.000, - Kč.** Valdštejnský sál nyní slouží nejen k pořádání kulturních akcí (recitály, koncerty...), ale také se stal novým důstojnějším prostorem pro konání zasedání Zastupitelstva města Bělá pod Bezdězem.



- **Svozové vozidlo Renault D16 – vyklápeč**

5.164.280,- Kč

Bělá se na základě rostoucích cen a budoucího omezení skládkování odpadu rozhodla jít svou vlastní cestou nezávislosti na dodavatelských firmách. Cílem města je vytvářet co nejmenší množství odpadu a maximální množství odpadu recyklovat. Vše začalo polovinou roku 2021, kdy město zcela převzalo pod svou vlastní správu sběrný dvůr. Zavedl se sběr tříděného odpadu dům od domu a byla pořízena třídící linka na dotřídění sváženého odpadu. S pomocí dotací byly pro občany, kteří projeví zájem, pořízeny kompostéry, začal se svážet gastro a bioodpad. Další krok, který se vedení města rozhodlo zrealizovat, byl vlastní svoz odpadu, který neměl skončit na skládce, ale měl být zlikvidován ve spalovně odpadu. Za tímto účelem město pořídilo svozový vůz značky Renault za 5.164.280, - Kč, který byl hrazen výhradně z rozpočtu města. Město nevyužilo pro pořízení vozidla dotační podporu, a to z důvodu limitů, které by město omezily pouze na svoz tříděného či bioodpadu, nikoliv komunálního odpadu.



• **Další významné kapitálové výdaje v roce 2023:**

○ Defibrilátor	63.700, - Kč
○ Kontejnerové stání Tyršova 1308-1310	326.037, - Kč
○ Střecha Dům s pečovatelskou službou	1.331.890, - Kč
○ Střecha tělocvična ZŠ Máchova	2.008.081, - Kč
○ Splátka nákupu budova kláštera	2.000.000, - Kč
○ Výkup pozemku + PD vodojem Vrchbělá	741.730, - Kč
○ Jímka MŠ Březinka	488.865, - Kč
○ Program e-RAZ pro MěÚ	104.455, - Kč
○ Světla sportovní hala	96.558, - Kč
○ Projektová dokumentace	387.611, - Kč
○ Nákup pozemků	149.000, - Kč



1.3 PŘIJATÉ A POSKYTNUTÉ TRANSFERY V ROCE 2023

1.3.1 Přijaté transfery

Město Bělá pod Bezdězem obdrželo v roce 2023 v rámci investičních i neinvestičních transferů celkem 20.783.746,20 Kč.

- **Přijaté transfery ze státního rozpočtu**

Transfery ze státního rozpočtu jsou územně samosprávným celkům poskytovány prostřednictvím jednotlivých ministerstev. Z Ministerstva vnitra ČR město obdrželo dotaci na akci „Rekonstrukce požární zbrojnice“, na náklady související s pobytem a poskytování azylu cizincům, dále pak město obdrželo dotaci na akci „Rekonstrukce Valdštejnského sálu“ z Ministerstva pro místní rozvoj. Dále bylo město příjemcem dotace z programu „Regenerace MPR a MPZ“ z Ministerstva kultury. Město bylo zprostředkovatelem průtokové dotace pro Základní školu Bělá pod Bezdězem, příspěvkovou organizaci, kterou poskytlo Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy z Operačního programu Jan Amos Komenský. Kromě těchto dotací město obdrželo dotaci na výkon státní správy a na organizaci voleb Prezidenta ČR.

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13014	Potravinová a materiální pomoc	14 070,00	14 070,00	
14031	Neinv.dotace na uprchlíky	134 090,00	134 090,00	
14137	Přísp.dle zák.325/99 Sb.,azyl	163 980,00	163 980,00	
14500	Kamerový systém	2 221 995,60	2 221 995,60	
14502	Dotace cistern.automob.stříkač	2 500 000,00	2 500 000,00	
17508	Podpora rozv.reg - inv.	3 911 785,49	6 790 034,00	-2 878 248,51
33063	Dotace MŠMT šablony		155 720,00	-155 720,00
33092	Dotace MŠMT JAK	720 087,00	720 087,00	
34054	ÚD-regen.měst.památ.rezervací	530 000,00	530 000,00	

- **Přijaté transfery ze státních fondů**

V roce 2023 byla dokončena rekonstrukce Mladoboleslavské ulice, která byla částečně financována z prostředků Státního fondu dopravní infrastruktury.

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
91628	SFDI - Mladoboleslavská ulice	3 957 935,31	3 957 935,31	
	Celkem od státních fondů	3 957 935,31	3 957 935,31	0,00

- **Přijaté transfery z rozpočtů územní úrovně**

Kromě státního rozpočtu a státních fondů jsou územně samosprávné celky příjemci dotací z rozpočtů územní úrovně – tedy krajů, jiných obcí, či dobrovolných svazků obcí. Město Bělá pod Bezdězem bylo v roce 2023 zprostředkovatelem dotace v rámci realizace projektu „Obědy do škol ve Středočeském kraji ve školních letech 2023–2025“ spolufinancovaného z Operačního programu Zaměstnanost plus a rozpočtu Středočeského kraje. Dále město získalo dotaci ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS na podporu akceschopnosti jednotky SDH, která byla použita na dovybavení cisternové automobilové stříkačky a pořízení nových technických prostředků. V rámci tematického zadání Obnova památek určených ke společenskému využití získalo město dotaci na

„Statické zajištění schodišťové věže jižního křídla zámku v Bělé pod Bezdězem“. Tato dotace je hrazena ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek. Část dotace město obdrželo v roce 2023, větší část pak bude dočerpána v průběhu roku 2024. Kromě dotací z rozpočtu Středočeského kraje je pak město každoročně příjemcem transferu z rozpočtu obce Čistá za zabezpečování činnosti Jednotky sboru dobrovolných hasičů Obce Čistá prostřednictvím Jednotky sboru dobrovolných hasičů Města Bělá pod Bezdězem.

ÚZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13014	Potravinová a materiální pomoc	24 566,85	17 632,65	6934,20
93	Podpora akceschopn. SDH obcí	100 000,00	100 000,00	
618	Obnova památek - Schodišťová věž	2 826 230,00	706 557,50	-2 119 672,50
	Transfer na PO - obec Čistá	50 000,00	50 000,00	
	Celkem z rozpočtů obcí, krajů, DSO	3 000 796,85	874 190,15	-2 112 738,30

1.3.2 Poskytnuté transfery

Město Bělá pod Bezdězem poskytlo v roce 2023 neinvestiční dotace sportovním a jiným zájmovým spolkům v celkové výši 1.847.790, - Kč, na základě finančního vypořádání dotací za rok 2023 bylo do rozpočtu města vráceno 71.079,65 Kč.

Kromě dotační podpory místním zájmovým spolkům poskytlo město ze svého rozpočtu finanční podporu i jiným neziskovým organizacím, fyzickým i právnickým osobám v celkové výši 275.002,15 Kč. Dotace rozpočtům jiných územně samosprávných celků činily v roce 2023 1.080.394,00 Kč.

1.4 STAVY PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ

Na počátku roku 2023 disponovalo město finančními prostředky na zřízených účtech ve výši 74.845.155,69 Kč. V průběhu roku 2023 byly hospodařením zvýšeny peněžní prostředky o 1.629.342,90 Kč. Město v průběhu roku využilo ke zhodnocení prostředků spořicí účet, kde celková výše ročních úroků činila 1.445.949,23 Kč. K 31.12.2023 činil zůstatek na účtech města celkem 76.474.498,59 Kč.

Účet - název	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	46 166 248,76	-11 908 714,91	34 257 533,85
231 19 - ČNB-účet pro dotace	26 241 378,02	-21 982 735,94	4 258 642,08
231 20 - ČNB-dotace ze SFDI	213 856,50	1 018 589,25	1 232 445,75
231 24 - Spořicí účet KB	12 950,49	34 445 949,23	34 458 899,72
231 37 - ČSOB - dobírka	190,41	3 524,83	3 715,24
236 20 - Fond rozvoje bydlení	1 560 076,13	-6 156,51	1 553 919,62
236 23 - Sociální fond	650 455,38	58 886,95	709 342,33
CELKEM	74 845 155,69	1 629 342,9	76 474 498,59

1.5 ÚVĚR

Město Bělá pod Bezdězem nečerpalo v roce 2023 prostřednictvím úvěru žádné finanční prostředky.

1.6 HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM

Při nakládání s majetkem se město řídí platnými právními předpisy, především pak zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích. Ten dává pravomoc rozhodovat o majetkových záležitostech výlučně do rukou

zastupitelstva města. To schvaluje pořízení investičního majetku, stejně jako směny, prodeje, či bezúplatné převody majetku. Plán investic města je, stejně jako plánované investice zřízených příspěvkových organizací, nedílnou součástí schvalovaného rozpočtu. V průběhu roku může být objem prostředků na investice upravován prostřednictvím rozpočtových opatření.

Město Bělá pod Bezdězem provedlo inventarizaci majetku za rok 2023 v souladu s vyhláškou č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků. Plán provedení inventarizace hospodářských prostředků města Bělá pod Bezdězem za rok 2023 byl schválen usnesením rady města č. 441/2023 dne 25.9.2023. Inventarizace majetku, závazků a pohledávek proběhla v souladu s tímto plánem. Následně byla dne 25.3.2024 schválena inventarizační zpráva za rok 2023, usnesením Rady města č. 111/2024.

1.7 HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST MĚSTA

Hospodářskou činnost města představuje správa bytových i nebytových prostor. Město Bělá pod Bezdězem spravuje bytový fond o 227 bytových jednotkách v 29 bytových domech. Stejně jako v předchozích letech se v roce 2023 pokračovalo v plánovaných rekonstrukcích bytů, stejně jako k drobnějším či havarijním opravám. Mezi rozsáhlejší rekonstrukce, které byly v roce 2023 provedeny patřila:

- **Rekonstrukce bytu na Zámku č. p. 2**

Kompletní rekonstrukce byla provedena dle smlouvy o dílo společností ENERGO TERM PLUS s.r.o. a zahrnovala rozšíření koupelny, přemístění kuchyňského koutu, nové rozvody elektrického vedení, vody a odpadů a vytápění v celém bytě, výměnu podlahové krytiny, odstranění původních omítek a provedení omítek nových, zhotovení sádkartonových podhledů, výměna interiérových dveří. Celková cena díla činila 1.534.193,17 Kč.



- **Rekonstrukce bytu Tyršova č.p. 43**

Stavebními úpravami bytu došlo ke změně dispozice z 2+1 na 3+kk, a to dle smlouvy o dílo. Zhotovitelem díla byla vybrána společnost OTISTAV s.r.o. V rámci stavebních úprav došlo k přemístění kuchyňské linky, renovaci koupelny, výměně podlahové krytiny, odstranění původních a provedení nových omítek. Celková cena díla činila 569.249,59 Kč.



Celkové náklady hospodářské činnosti města za rok 2023 vyšplhaly na 6.412.218,87 Kč. Oproti roku 2022 došlo k jejich navýšení o 903.989,15 Kč, a to především v rámci nákladů na nákup energií a služeb, kde byl nárůst zapříčiněn mimo jiné zvýšením počtu prováděných revizí dle platných právních předpisů.

Celkové výnosy hospodářské činnosti vzrostly oproti roku 2022 o 576.047,91 Kč na 11.610.352,48 Kč. Tento nárůst byl způsoben především díky aktualizacím cen za pronajímané prostory.

Celkový výsledek hospodaření za rok 2023 byl zisk ve výši 5.198.133,61 Kč. Konečný zůstatek na účtu hospodářské činnosti města činil k 31.12.2023 6.617.157,19 Kč.

2 PENĚŽNÍ FONDY

Město Bělá pod Bezdězem disponuje dvěma fondy – sociálním fondem a fondem rozvoje bydlení.

2.1 SOCIÁLNÍ FOND

Statut sociálního fondu města byl schválen zastupitelstvem města dne 26.2.1997, na základě usnesení č. 87/1997. Fond je tvořen přiděly finančních prostředků z rozpočtu města a úroky z účtu tohoto fondu. V roce 2023 bylo do sociálního fondu převedeno celkem 540.399,56 Kč. Splátky půjček za rok 2023 činily 11.000, - Kč. Celkem byly z fondu čerpány prostředky ve výši 492.586,80 Kč, čerpání probíhalo v souladu s platnou kolektivní smlouvou.

	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
236.23	559 036,56 Kč	91 418,82 Kč	650 455,38 Kč

Tvorba SF:	490 281,96 Kč
Splátky půjček:	13 999,00 Kč
Úroky:	65,86 Kč
Poplatky za vedení účtu:	5 184,00 Kč
Čerpání fondu:	407 744,00 Kč
Obrat:	91 418,82 Kč

2.2 FOND ROZVOJE BYDLENÍ

Statut fondu rozvoje bydlení byl schválen zastupitelstvem města dne 13.12.2006, na základě usnesení č. 10/2006-7. Fond rozvoje bydlení je tvořen splátkami půjček poskytnutých z tohoto fondu a úroky z účtu. Výdaji fondu jsou půjčky poskytnuté občanům dle platných podmínek schvalovaných každý rok Zastupitelstvem města. V roce 2023 byla z fondu rozvoje bydlení poskytnuta půjčka ve výši 36.450, - Kč dle usnesení zastupitelstva města č. 35/2023 z 26.4.2023.

	Počáteční stav k 1.1.2023	Obrat	Konečný stav k 31.12.2023
236.20	1 560 076,13 Kč	-6 156,51 Kč	1 553 919,62 Kč

Poskytnutá půjčka:	36 450 Kč
Splátky půjček:	31 094 Kč
Úroky:	157,49 Kč
Poplatky za vedení účtu:	958,00 Kč
Obrat:	-6 156,51 Kč

3 HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

Město Bělá pod Bezdězem je zřizovatelem čtyř příspěvkových organizací – Mateřské školy, Základní školy, Městských kulturních zařízení a Technických služeb města Bělá pod Bezdězem. V roce 2023 poskytlo město Bělá pod Bezdězem zřízeným příspěvkovým organizacím neinvestiční příspěvky v celkové výši 62.601.391,25 Kč. Investiční příspěvky v roce 2023 činily 1.297.724,99 Kč. Příspěvky v roce 2023 byly oproti roku 2022 o 12.549.564,24 Kč vyšší. Schvalování a rozdělování zlepšeného hospodářského výsledku do rezervního fondu a fondu odměn jsou součástí účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací za rok 2023.

3.1 MATEŘSKÁ ŠKOLA BĚLÁ POD BEZDĚZEM, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

V roce 2023 proběhla ve vedení Mateřské školy Bělá pod Bezdězem, příspěvkové organizace změna ředitelky. Nově nastupující ředitelka Eva Šírková převzala rozpočet i závazné ukazatele schválené radou města usnesením č. 535/2022 dne 19.12.2022, neinvestiční příspěvek ve výši 3.661.470, - Kč a investiční příspěvek ve výši 80.000, - Kč. V průběhu roku 2023 byl rozpočet změněn čtyřmi rozpočtovými změnami. Konečná výše neinvestičního příspěvku činila 4.433.821,25 Kč, a investičního příspěvku 108.295, - Kč. Odvod z fondu investic do rozpočtu města byl pro rok 2023 stanoven na 820.645,80 Kč.



Výsledek hospodaření	Rezervní fond		Fond odměn	
	<i>stav k 31.12.2023</i>	<i>příděl</i>	<i>stav k 31.12.2023</i>	<i>příděl</i>
266 050,43	568 056,45	212 840,34	56 781,07	53 210,06

Výsledek hospodaření za rok 2023 ve výši 266.050,43 Kč a jeho rozdělení do fondů příspěvkové organizace byly schváleny Radou města dne 6.5.2024, usnesením č. 185/2024.

3.2 ZÁKLADNÍ ŠKOLA BĚLÁ POD BEZDĚZEM, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Rada města Bělá pod Bezdězem dne 19.12.2022 svým usnesením č. 530/2022 schválila rozpočet příspěvkové organizace a závazné ukazatele na rok 2023, neinvestiční příspěvek 10.589.000, - Kč a investiční příspěvek ve výši 359.000, - Kč. V průběhu roku 2023 byl rozpočet změněn jednou rozpočtovou změnou. Konečná výše neinvestičního příspěvku činila 10.738.450, - Kč, a investičního příspěvku 200.646,99 Kč. Odvod z fondu investic do rozpočtu města byl pro rok 2023 stanoven na 1.740.150, - Kč.



Výsledek hospodaření	Rezervní fond		Fond odměn	
	<i>stav k 31.12.2023</i>	<i>příděl</i>	<i>stav k 31.12.2023</i>	<i>příděl</i>
-1 294 216,20	431 227,92	1 035 372,96	363 732,24	258 843,24

Výsledek hospodaření za rok 2023 ve výši 1.294.216,20 Kč a jeho rozdělení do fondů příspěvkové organizace byly schváleny radou města dne 25.3.2024, usnesením č. 134,135/2024.

3.3 MĚSTSKÁ KULTURNÍ ZAŘÍZENÍ, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Rada města Bělá pod Bezdězem dne 19.12.2022 svým usnesením č. 537/2022 schválila rozpočet příspěvkové organizace a závazné ukazatele na rok 2023, neinvestiční příspěvek 9.500.000, - Kč a investiční příspěvek ve výši 220.000, - Kč. Vzhledem k čerpání rozpočtu byla v rámci rozpočtového opatření č. 7/2023 rozpočtu města Bělá pod Bezdězem, schváleného usnesením č.94/2023 zastupitelstvem města, odsouhlasena vratka nevyčerpaného příspěvku ve výši 565.000, - Kč. Vratka příspěvku do rozpočtu města byla nařízena do 29.12.2023. Odvod z fondu investic do rozpočtu města byl pro rok 2023 stanoven na 108.864, - Kč.



Výsledek hospodaření	Rezervní fond		Fond odměn	
	<i>stav k 31.12.2023</i>	<i>příděl</i>	<i>stav k 31.12.2023</i>	<i>příděl</i>
125 312,94	429 692,44	110 312,94	89 345,00	15 000,00

Výsledek hospodaření za rok 2023 ve výši 125.312,94 Kč a jeho rozdělení do fondů příspěvkové organizace byly schváleny radou města dne 11.3.2024, usnesením č. 105/2024.

3.4 TECHNICKÉ SLUŽBY MĚSTA BĚLÁ POD BEZDĚZEM, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Rada města Bělá pod Bezdězem dne 19.12.2022 svým usnesením č. 540/2022 schválila rozpočet příspěvkové organizace a závazné ukazatele na rok 2023, neinvestiční příspěvek 32.315.000, - Kč a investiční příspěvek ve výši 500.000, - Kč. V průběhu roku 2023 byl rozpočet změněn pěti rozpočtovými změnami. Konečná výše neinvestičního příspěvku činila 38.494.120, - Kč, a investičního příspěvku 772.435, - Kč. Odvod z fondu investic do rozpočtu města byl pro rok 2023 stanoven na 1.277.694,56 Kč.



Výsledek hospodaření	Rezervní fond		Fond odměn	
	<i>stav k 31.12.2023</i>	<i>příděl</i>	<i>stav k 31.12.2023</i>	<i>příděl</i>
97 225,30	51 329,58	77 780,30	0,00	19 445,00

Výsledek hospodaření za rok 2023 ve výši 97.225,30 Kč a jeho rozdělení do fondů příspěvkové organizace byly schváleny radou města dne 26.2.2024, usnesením č. 85/2024.

4 HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI LESY BĚLÁ S.R.O.



Roční účetní závěrka a rozdělení hospodářského výsledku jsou schvalovány Radou města Bělá pod Bezdězem. Zápis z valné hromady není určen ke zveřejnění.

Stav majetku (v tis. Kč)	Stálá aktiva	Oběžná aktiva	Vlastní kapitál	Cizí zdroje
	1 229,00	3 474,00	2 591,00	2 115,00

Hospodářský výsledek (v tis. Kč)	Náklady	Výnosy/ z toho dotace Města	HV	HV min. období
	14 237,00	14 551,00 0,00 Kč	314,00	135,00

Roční účetní závěrka městem založené organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na Finančním odboru Městského úřadu Bělá pod Bezdězem.

5 VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ MĚSTA ZA ROK 2023

Výsledek hospodaření města Bělá pod Bezdězem za rok 2023 představuje nárůst vlastních finančních zdrojů ve výši 1.622.144,93 Kč. Konečný zůstatek na běžných účtech města se o tento kladný výsledek hospodaření zvýšil a k 31.12.2023 činil 76.474.498,59 Kč.

Výsledek hospodaření v rámci hospodářské činnosti města za rok 2023 byl zisk ve výši 5.198.133,61 Kč. Konečný zůstatek na účtu hospodářské činnosti města činil k 31.12.2023 6.617.157,19 Kč.

6 ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTA 2023

Přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem provádí pověřené osoby Krajského úřadu Středočeského kraje. Tento přezkum probíhá tradičně ve dvou kontrolách po dvou kontrolních dnech. Dílčí přezkum hospodaření města se uskutečnil v termínu 30.-31.10.2023. Konečný přezkum proběhl ve dnech 20.-21.3.2024. Výstupem těchto kontrol je konečná zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem za rok 2023, jejíž závěr zní takto:

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Zpráva o přezkoumání hospodaření města za rok 2023 je přílohou závěrečného účtu města Bělá pod Bezdězem za rok 2023.

7 SEZNAM PŘÍLOH

1. Příloha k účetní závěrce 2023
2. Plnění rozpočtu města Bělá pod Bezdězem k 31. 12. 2023 - výkaz FIN 2-12
3. Peněžní fondy 2023
4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem za r. 2023
5. Účetní výkazy města sestavené k 31. 12. 2023 – Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha účetní závěrky, Přehled o peněžních tocích (cash flow)
6. Inventarizační zápis o provedené inventarizaci majetku Města Bělá pod Bezdězem k 31. 12. 2023
7. Účetní výkazy PO k 31. 12. 2023 – Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky
8. Účetní výkazy společnosti Lesy Bělá pod Bezdězem spol. s r.o. k 31. 12. 2023

V Bělé pod Bezdězem dne 27.05.2024

Předkládá: Jitka Tošovská, starostka města

Zpracovala: Bc. Barbora Husáková, Dis., vedoucí finančního odboru