



ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2024

NÁVRH

Město Bělá pod Bezdězem

IČ 00237434

1 ROZPOČTOVÉ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2024

1.1 ROZPOČET 2024

Dne 13. 12. 2023 byl usnesením č. 92/2023 Zastupitelstva města Bělá pod Bezdězem schválen rozpočet na rok 2024, a to jako **schodkový v druhovém třídění** dle tříd. V rámci rozpočtu byly schváleny celkové **příjmy ve výši 140.952.130, - Kč** a celkové **výdaje ve výši 208.170.670, - Kč**, schválený **schodek rozpočtu činil 67.218.540, - Kč**, financování bylo plánováno z přebytků hospodaření minulých let.

	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2024	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	112 086 000,00	113 919 960,00	116 394 985,73	103,84%	102,17%
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	12 262 630,00	15 180 467,21	15 366 716,65	125,31%	101,23%
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		1 335 023,00	1 477 571,00		110,68%
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	16 603 500,00	22 819 330,24	9 235 512,19	55,62%	40,47%
CELKEM PŘÍJMY	140 952 130,00	153 254 780,45	142 474 785,57	101,08%	92,97%
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	119 150 670,00	123 414 914,39	112 340 235,48	94,28%	91,03%
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	89 020 000,00	82 080 123,47	67 519 928,05	75,85%	82,26%
CELKEM VÝDAJE	208 170 670,00	205 495 037,86	179 860 163,53	86,40%	87,53%
Saldo příjmů a výdajů	-67 218 540,00	-52 240 257,41	-37 385 377,96		
8-FINANCOVÁNÍ					
Zm.stavu krátkodob.pr.na BÚ	67 218 540,00	42 290 257,41	30 811 161,58	45,84%	72,86%
Zm.stavu dlouhodob.pr.na BÚ		-50 000,00	-287 577,59		
Oper.z peněž.účtů organizace			3 379,38		
Dlouhodob. příj. půjč. prostř.		10 000 000,00	6 858 414,59		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	67 218 540,00	52 240 257,41	37 385 377,96	55,62%	71,56%

Během roku byl rozpočet upravován celkem 6 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 12.302.650,40 Kč na konečnou výši 153.254.780,45 Kč, rozpočtové výdaje byly pak sníženy o 2.675.632,20 Kč na konečnou výši 205.495.037,86 Kč. Všechny změny rozpočtu jsou zahrnuty v sestavě Fin 2-12M o plnění příjmů a výdajů roku 2024.

Navýšení příjmové strany rozpočtu proběhlo v rámci všech 4 jednotlivých tříd. V rámci daňových příjmů došlo k navýšení o 1.833.960, - Kč, a to v položce příjmů z daně z příjmů města. Nedaňové příjmy byly navýšeny o 2.917.837,21 Kč. Zde se jednalo mimo jiné o navýšení příjmů za pronájem majetku, příjmy ze vstupného na koupaliště a do sportovní haly, příjmy z úroků na spořicímu účtu města, příjmy z přijatých darů a pojistných náhrad, příjmy z odvodů příspěvkových organizací. Dále došlo k navýšení kapitálových příjmů o 1.335.023, - Kč, jedná se o příjmy z prodeje a doplateků směn pozemků schválených v průběhu roku 2024. Další navýšení příjmů představovaly očekávané investiční i neinvestiční transfery, které byly navýšeny o 6.215.830,24 Kč.

Na straně výdajové byl rozpočet navýšen v rámci běžných výdajů o 4.264.244,30 Kč. Podíl na tomto navýšení měly především následující výdaje na: opravy na zámku (zajištění severního křídla),

navýšení neinvestičních příspěvků na činnost zřízených příspěvkových organizací, průtoková dotace pro Kulturu Bělá a Základní školu, výdaje na daň z příjmů za město, navýšení dotace na konání Bělského balónového hemžení 2024, výdaje spojené s konáním voleb do Evropského parlamentu a zastupitelstev krajů a senátu, opravy v rámci programu Regenerace MPZ a MPR, atd. Kapitálové výdaje pak byly sníženy o 6.939.876,53 Kč, a to z důvodu neprofinancování plánovaných výdajů na nedokončených stavbách, na kterých se dále pokračovalo v roce 2025 (rekonstrukce zdravotního střediska, rekonstrukce veřejného osvětlení, odvodnění zámku). Dalším důvodem ponížení rozpočtovaných kapitálových výdajů byly nedočerpané plánované investiční příspěvky pro příspěvkové organizace města (Technické služby města a Základní školu).

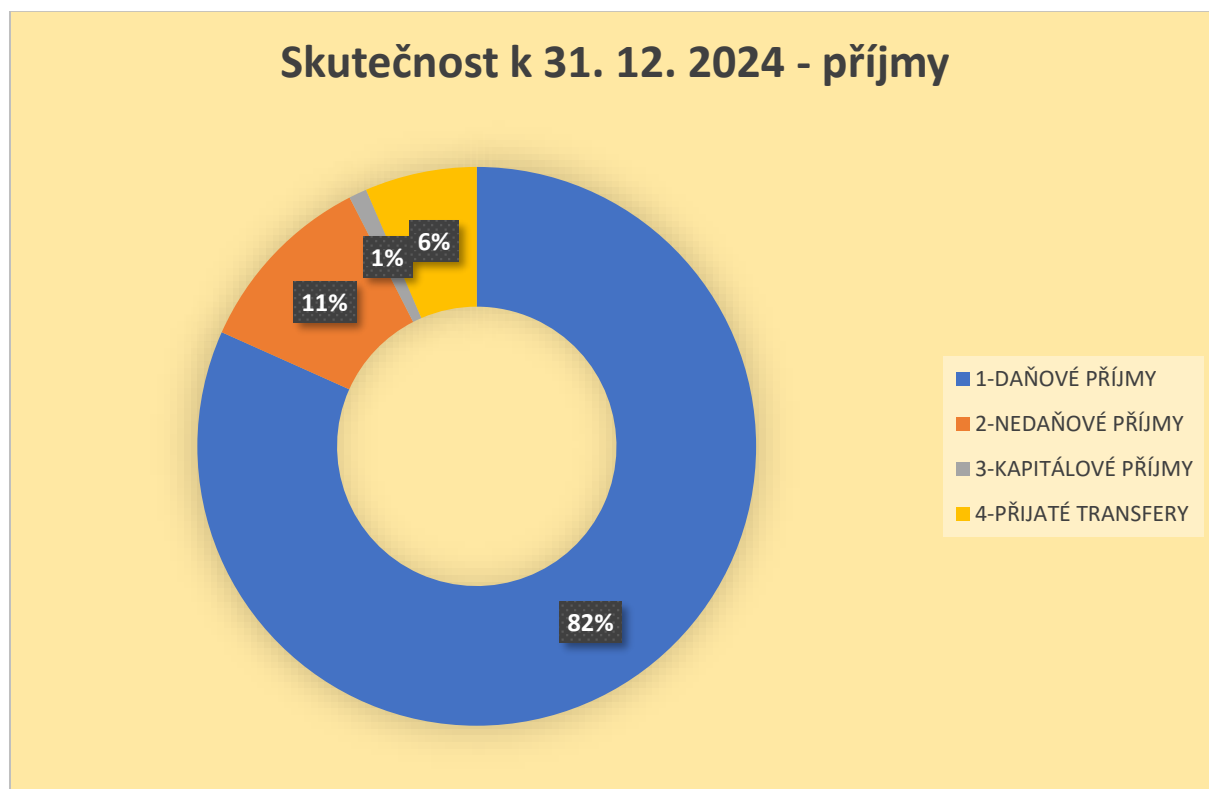
Přesuny finančních prostředků mezi jednotlivými kapitolami a položkami rozpočtu byly provedeny z důvodu věcných a organizačních změn. Změny rozpisu rozpočtu byly v průběhu roku 2024 schvalovány Radou města Bělá pod Bezdězem.

1.2 ČERPÁNÍ ROZPOČTU 2024

1.2.1 Příjmová strana rozpočtu

Skutečné příjmy v roce 2024 dosáhly výše 142.474.785,57 Kč, což bylo o 7,03 % méně než výše upraveného rozpočtu.

TŘÍDA	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2024	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	112 086 000,00	113 919 960,00	116 394 985,73	103,84%	102,17%
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	12 262 630,00	15 180 467,21	15 366 716,65	125,31%	101,23%
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		1 335 023,00	1 477 571,00		110,68%
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	16 603 500,00	22 819 330,24	9 235 512,19	55,62%	40,47%
CELKEM PŘÍJMY	140 952 130,00	153 254 780,45	142 474 785,57	101,08%	92,97%



1.2.1.1 Daňové příjmy

Na skutečných příjmech rozpočtu se z 81,69 % podílely příjmy daňového charakteru a to výši 116.394.985,73 Kč (nejvyšší podíl 50,2 mil. Kč tvořily příjmy z DPH, dále např. 24,9 mil. Kč příjmy z daně z příjmů právnických osob, 23,2 mil. Kč příjmy z daně z příjmů fyzických osob, 9,0 mil. Kč příjem z daně z nemovitých věcí, 2,8 mil. Kč příjem z daně z hazardních her). V porovnání se schváleným rozpočtem byly příjmy ze sdílených daní o 2,73 % vyšší, město obdrželo o 8.410.011,90 Kč méně, než byla predikce státního rozpočtu.

Položky	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2024	% SR	% UR
Sdílené daně	98 420 000,00	100 133 960,00	101 106 988,10	102,73%	100,97%
Místní poplatky	3 052 000,00	3 052 000,00	3 014 918,76	98,79%	98,79%
Správní poplatky	247 000,00	367 000,00	414 300,00	167,73%	112,89%
Daň z nemovitosti	7 917 000,00	7 917 000,00	9 043 647,94	114,23%	114,23%
Ostatní daňové příjmy	2 450 000,00	2 450 000,00	2 815 130,93	114,90%	114,90%

1.2.1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy se na celkových příjmech podílely ve skutečnosti z 10,79 %, ve výši 15.366.716,65 Kč. Nejvyšší položky v této třídě představovaly následující příjmy z: pronájmu pozemků 1,567 mil. Kč, pronájmu ostatního majetku 497 tis. Kč (nebytové prostory, hrobová místa aj.), odvodů příspěvkových organizací 5,356 mil. Kč, vstupného na koupaliště 1,169 mil. Kč, pronájmu sportovní haly 463,9 tis. Kč, odměn za zneškodňování odpadu od společností EKO-KOM a.s., Asekol, spol. s.r.o. 1,731 mil. Kč, z úroků na spořicímu účtu 1,277 mil. Kč. V porovnání se schváleným rozpočtem byly nedaňové příjmy o 25,31 % vyšší, město získalo o 3.104.086,65 Kč více.

1.2.1.3 Kapitálové příjmy

Nejmenší podíl na skutečných příjmech města měly kapitálové příjmy ve výši 1.477.571, - Kč, a to 1,03 %. Jedná se o příjmy z prodeje majetku a pozemků města. V roce 2024 byla prodána hasičská cisterna TATRA 815 CAS 32 z roku 1993 do Obce Vlčková za 711.000,- Kč.

Položky	Rozpočet schválený	Rozpočet Po změnách	Skutečnost k 31.12.2024	% SR	% UR
Příjmy z prod. pozemků	0,00	624 020,00	766 571,00	***	122,84
Příjmy z prodeje HDM	0,00	711 000,00	711 000,00	***	100,00
3 - Kapitálové příjmy	0,00	1 335 020,00	1 477 571,00	0,00	222,84

1.2.1.4 Přijaté transfery

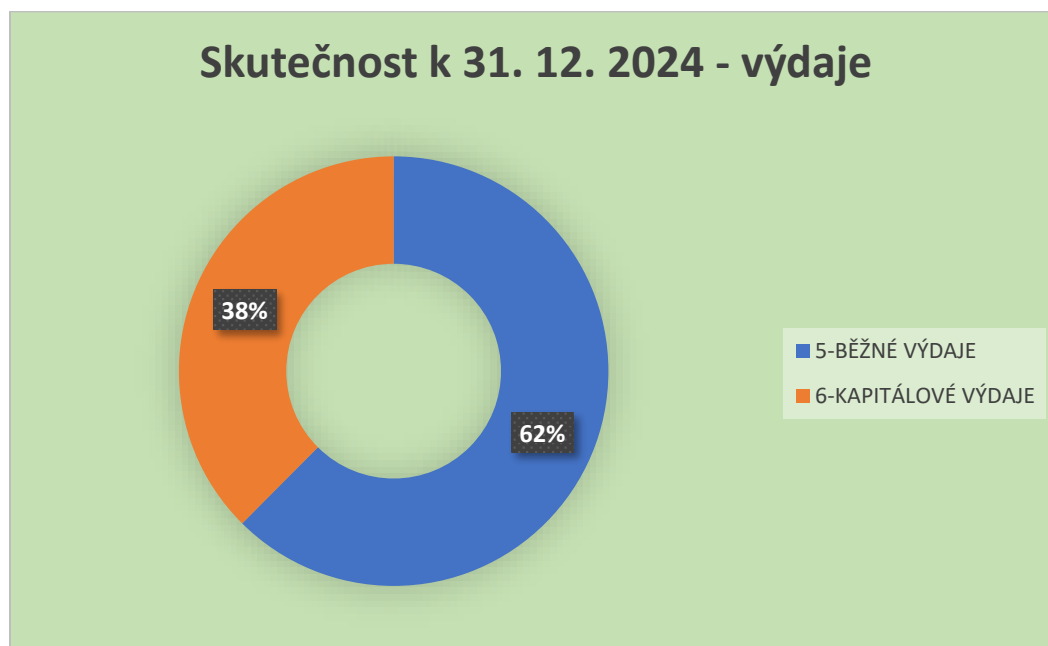
V roce 2024 bylo město také příjemcem transferů, jejichž výše 9.235.512,19 Kč tvořila 6,48 % z celkových příjmů a byla o 44,38 % nižší, než bylo v rozpočtu původně schváleno. Jednalo se především o neinvestiční dotace ve výši 9.145.000, - Kč, dále pak o dotace investiční ve výši 89.757,80 Kč.

Přijatým transferům je v závěrečném účtu věnována pozornost na stranách 10-11.

1.2.2 Výdajová strana rozpočtu

Skutečné výdaje v roce 2024 dosáhly výše 179.860.163,53 Kč, což bylo o 12,47 % méně než výše upraveného rozpočtu.

TŘÍDA	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2024	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	119 150 670,00	123 414 914,39	112 340 235,48	94,28%	91,03%
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	89 020 000,00	82 080 123,47	67 519 928,05	75,85%	82,26%
CELKEM VÝDAJE	208 170 670,00	205 495 037,86	179 860 163,53	86,40%	87,53%



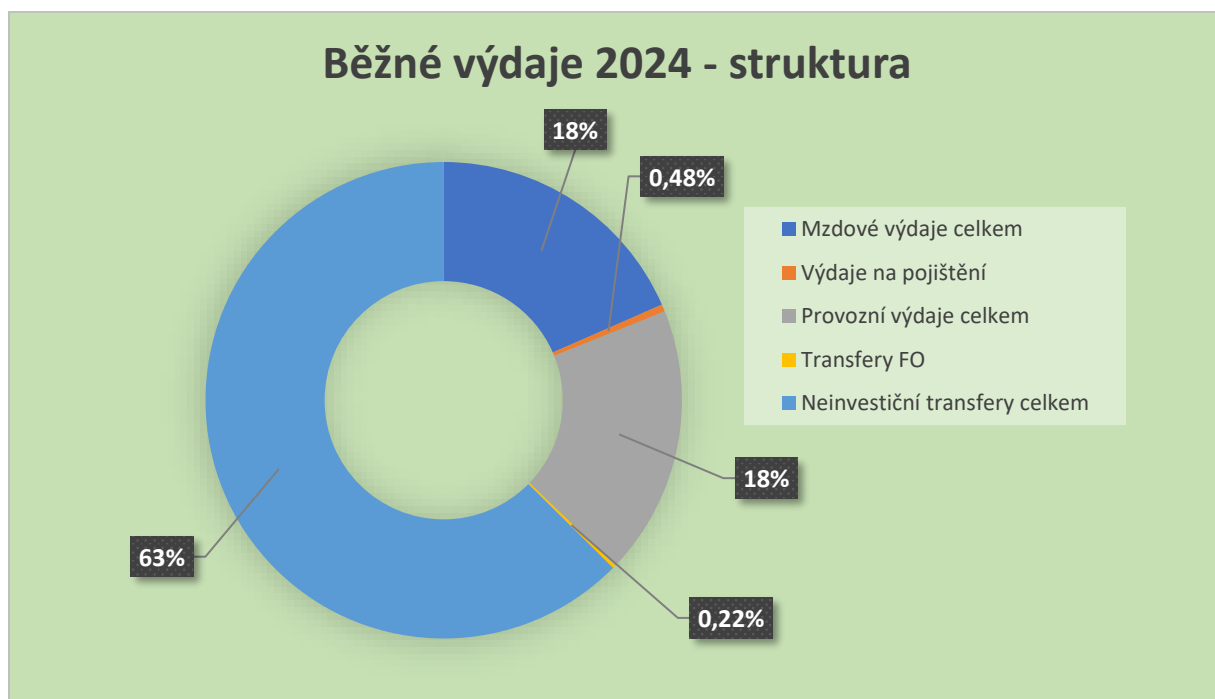
1.2.2.1 Běžné výdaje

Na skutečných výdajích rozpočtu se z 62,46 % podílely výdaje běžné neboli výdaje na provoz města a jeho příspěvkových organizací, a to výši 112.340.235,48 Kč. Došlo k úsporám především ve výdajích na nákup plynu a elektrické energie, dále ve výdajích na platy zaměstnanců, ve výdajích na svoz především tříděného, ale také komunálního odpadu, ve výdajích na nákup služeb především v kapitolách městského úřadu, zastupitelstva města, dále také ve výdajích na nákup školení, na nákup drobného majetku, či na právní služby. Plánované výdaje na opravy a údržbu nebyly rovněž naplněny. Naopak nárůst výdajů oproti plánovanému rozpočtu byl zaznamenán v rámci nákupu občerstvení, a to z důvodu dvojího konání voleb (tyto výdaje však byly hrazeny z přijaté dotace na tento účel určené). Dále došlo k nárůstu výdajů na neinvestiční transfery spolkům působícím ve městě, transfery na opravy místní fary, které byly zahrnuty v „Programu regenerace MPR a MPZ“.

BĚŽNÉ VÝDAJE				
Řádek	2023 skut	%	2024 skut	%
Výdaje na platy a odvody	16 521 070,00	13,78	15 670 961,63	13,95
Ostatní platby za proved. práci	1 007 665,00	0,84	1 112 553,00	0,99
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	2 371 632,00	1,98	3 568 739,44	3,18
Mzdové výdaje celkem	19 900 367,00	16,60	20 352 254,07	18,12

Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	665 515,19	0,56	1 442 623,33	1,28
Nákupy vody, paliv a energie	7 346 871,09	6,13	5 239 958,53	4,66
Nákup služeb a ostatní nákupy	7 657 311,80	6,39	6 830 307,21	6,08
Opravy a údržba majetku	9 609 590,26	8,02	4 927 232,71	4,39
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	295 398,00	0,25	485 404,09	0,43
Výdaje z finančního vypořádání	51 395,55	0,04	252,00	0,00
Výdaje na pojištění	515 558,00	0,43	538 972,00	0,48
<i>Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)</i>	798 224,99	0,67	729 562,78	0,65
Provozní výdaje celkem	26 939 864,88	22,47	20 194 312,65	17,98
Transfery PO	62 601 391,25	52,22	64 197 644,00	57,15
Transfery FO	375 549,00	0,31	249 976,00	0,22
Transfery jiným subjektům	4 105 606,50	3,42	4 672 660,00	4,16
Neinvestiční transfery celkem	67 082 546,75	55,96	69 120 280,00	61,53
Půjčené prostředky	36450	0,030405	0,00	0
CELKEM	113 939 493,85	95,06	109 683 561,94	97,62

Oproti roku 2023 došlo k ponížení běžných výdajů především v rámci provozních výdajů města o 6.745.552,23 Kč, dále došlo k nárůstu mzdových výdajů na odměny zastupitelů, a to z důvodu změny povahy funkce místostarosty z neuvolněného na uvolněného, a z důvodu navýšení odměny uvolněných zastupitelů, které bylo dáno novelou zákona č.128/2000 Sb. o obcích s platností od 1.1.2024. Výdaje na transfery se podílely na provozních výdajích z 61,53 %, což je o 5,57 % vyšší podíl než v roce 2023.



1.2.2.2 Kapitálové výdaje

Výdaje na výstavbu a pořízení dlouhodobého majetku, na rekonstrukci a modernizaci majetku dosáhly v roce 2024 výše 67.519.928,05 Kč.

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
Řádek	2023 skut	%	2024 skut	%
SW + výpočetní technika	104 454,46		458 621,40	
Pořízení budov, staveb	19 463 667,96	28,13	63 546 816,09	28,13
Nákup pozemků	2 149 000,00	1,39	71 500,00	1,39
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	6 946 372,16	8,15	1 197 819,16	8,15
Ostatní - kulturní předměty	0,00		0,00	
Pořízení vlastního majetku celkem	28 663 494,58	37,67	65 274 756,65	37,67
Investiční transfery PO	1 297 724,99	0,74	2 245 171,40	0,74
Investiční transfery jiným subj.	79 329,50	0,15	0,00	0,15
Investiční transfery celkem	1 377 054,49	0,89	2 245 171,40	0,89
CELKEM	30 040 549,07	38,56	67 519 928,05	38,56
VÝDAJE CELKEM	143 980 042,92	100	179 860 163,53	100

Vybrané kapitálové výdaje vynaložené v roce 2024:

- **Restaurování České brány**

4.616.489,76 Kč

Městské opevnění je významnou součástí kulturního dědictví Bělé pod Bezdězem a neoddělitelně patří k historické podobě města. Fortifikační systém, jehož první písemná zmínka pochází z roku 1337, se dochoval ve značném rozsahu – včetně celistvých úseků hradeb, České brány a několika bašt. V roce 2024 se městu podařilo realizovat dvě významné obnovy. Díky dotaci z Ministerstva kultury ČR byla opravena zřícená část severní hradby v areálu zámku. Stavební zásah zahrnoval odstranění nepůvodních nánosů, zajištění stávajícího zdiva a jeho rekonstrukci tradičními materiály – původním pískovcem a vápennou maltou. Práce provedla společnost Petra Tamchyny. Z prostředků IROP (v rámci ITI Mladá Boleslav) byla



dále provedena komplexní obnova České brány. **Výše dotace činí**

3.397.339,50 Kč, ale bude součástí příjmů roku 2025. Po očištění zdiva a odstranění nevhodného spárování se ukázalo, že rozsah potřebných zásahů je větší, než se předpokládalo. Díky včasné reakci města a uvolnění dodatečných prostředků mohla být celá obnova dokončena bez přerušení. Práce provedla firma Rekonstrukto, s.r.o. Obnova byla realizována pod dohledem orgánů památkové péče a s využitím historicky odpovídajících technologií a materiálů. Tyto investice přispívají k ochraně památkových hodnot, ale také k udržení historické kontinuity a identity města.



- **Odvodnění zámku**

10.654.465,07 Kč

V roce 2024 byla realizována významná stavební akce zaměřená na zlepšení hospodaření se srážkovými vodami v areálu zámku Bělá pod Bezdězem. Předmětem projektu bylo odvedení dešťových vod ze střešních ploch zámku a přilehlých objektů prostřednictvím nové kanalizační sítě, zakončené vsakovací a retenční nádrží. Vzhledem ke geologickým poměrům a poruchám staveb



způsobeným nevhodným vsakem srážkových vod v bezprostředním okolí budov nebylo možné vodu vsakovat v těsné blízkosti zámku. Nádrž proto byla umístěna do vhodného prostoru v zalesněném údolí pod parkánem zámku. Dešťové vody byly nově vybudovanou kanalizační stokou svedeny do této oblasti, kde došlo k výstavbě retenčně-vsakovací nádrže s řízeným odtokem do vodoteče. Projekt přispěl ke snížení zatížení stávající jednotné kanalizace a ke zlepšení celkového hospodaření se srážkovými vodami v intravilánu města. V rámci realizace došlo k obnově

spojovací cesty, která je hojně využívána zejména pro pěší chůzi. **Na realizaci akce byla schválena dotace ve výši 7.834.577,55 Kč z prostředků Evropské unie v rámci programu Next Generation EU.** Tato dotace bude zapojena do rozpočtu města jako příjmová položka v roce 2025.



- **Rekonstrukce zdravotního střediska**

7.612.645,59 Kč

V roce 2024 město zahájilo rekonstrukci zdravotního střediska v Bělé pod Bezdězem. Po dokončení



projektové dokumentace a nezbytných administrativních kroků proběhlo v dubnu vyklizení části objektu a přesun ordinace MUDr. Milana Hesouna do provizorních prostor v pravém křídle budovy. Tento krok zajistil nerušený provoz dětské ordinace po dobu stavebních prací. V letních měsících byla zahájena první etapa rekonstrukce, která zahrnovala úpravy prostor pediatrie a rehabilitace, výstavbu nového sociálního zázemí a výměnu oken. Práce na této etapě směřovaly k dokončení na přelomu let 2024 a 2025. Následně bude pokračovat druhá etapa, jejímž cílem je zateplení objektu, výměna zbývajících oken, rekonstrukce a zateplení střešního pláště a modernizace vytápění. Na obě etapy rekonstrukce byla podána žádost o dotaci z Operačního programu Životní prostředí 2021–2027. Současně město financovalo tuto investiční akci prostřednictvím investičního úvěru od Komerční banky,

jehož celkový rámec činí 25 000 000 Kč.
Úvěr byl schválen usnesením Zastupitelstva
města č. 76/2024 na jednání dne 25. 9.
2024. **V roce 2024 bylo z tohoto úvěru
čerpáno 6 858 414,59 Kč.**



- **Vodojem Vrchbělá**

17.953.016,49 Kč

Důležitou investicí bylo vybudování nového vodojemu v lokalitě Vrchbělá, který zajistí stabilní dodávku pitné vody pro hotel Relax, novou výstavbu i budoucí rozvoj rezidenčních oblastí v této lokalitě. Pro výběr dodavatele stavby bylo vypsáno výběrové řízení. Nabídky účastníků tohoto řízení byly předloženy hodnotící komisi, která je posoudila a výsledné stanovisko bylo následně předáno k rozhodnutí Radě města Bělá pod Bezdězem. Dodavatelem stavby byla rozhodnutím rady města dne 21.2.2024 vybrána společnost POHL cz., a.s. Na jaře 2025 se dokončí zpevněné plochy a osazení brány, poté bude stavba předána společnosti VaK Mladá Boleslav, a. s.





• **Další významné kapitálové výdaje v roce 2024:**

○ Rekonstrukce střechy ZŠ Máchova	2.288.802,74 Kč
○ Rekonstrukce budovy MŠ Březinka	2.091.118,49 Kč
○ Vestavba výtahu na zámku	8.317.999,79 Kč
○ Rekonstrukce ulice Fortenské	6.853.857,35 Kč
○ Klimatizační jednotka HZS	62.540,56 Kč
○ Program VEMA pro MěÚ	289.419,90 Kč
○ Výpočetní technika pro stavební úřad	89.757,80 Kč
○ Nákup pozemků	71.500,00 Kč
○ Renault Kangoo pro pečovatelky, s vestavbou	704.306,00 Kč

1.3 PŘIJATÉ A POSKYTNUTÉ TRANSFERY V ROCE 2024

1.3.1 Přijaté transfery

Město Bělá pod Bezdězem obdrželo v roce 2024 v rámci investičních i neinvestičních transferů celkem 9.235.512,19Kč.

- **Přijaté transfery ze státního rozpočtu**

Transfery ze státního rozpočtu jsou územně samosprávným celkům poskytovány prostřednictvím jednotlivých ministerstev. Z Ministerstva vnitra ČR město obdrželo dotace na náklady související s pobytem a poskytováním azylu cizincům. Na akci „Oprava ulic Družební a Křížová“, která proběhla v roce 2023 obdrželo město dotaci z Ministerstva pro místní rozvoj. Z tohoto ministerstva pak získalo město investiční dotaci na pořízení výpočetní techniky pro stavební úřady, která by měla zajistit zefektivnění povolenacích postupů a zrychlit stavební řízení. Výhodou této dotace byla skutečnost, že se pokryla 100 % výdajů na tuto techniku. Město usiluje každý rok o dotace z Ministerstva kultury ČR, které využívá k restaurování a opravám městských památek, i v roce 2024 bylo město v žádostech úspěšně a stalo se příjemcem dotace z programu „Regenerace MPR a MPZ“. Tato dotace byla využita na opravu kamenné zdi v severní části areálu zámku. Dále z Ministerstva kultury ČR čerpalo město dotaci z „Havarijního programu 2024“, kterou využilo na financování akce „Statické zajištění schodišťové věže“ na zámku. Kromě těchto dotací město obdrželo dotace na výkon státní správy a na organizaci voleb do Evropského parlamentu a také na organizaci voleb do Zastupitelstev krajů a senátu.

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 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 je 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. V roce 2024 byla na účet města doručena také dotace na konání Kulturního léta na zámku. Jednalo se o průtokovou dotaci, jejímž konečným příjemcem byla Kultura Bělá, příspěvková organizace.

Položka	Označení položky	Přiděleno	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
4121	Neinv.přijaté transf.od obcí	50 000,00	50 000,00	0,00
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	109 000,00	109 000,00	0,00
	Celkem z rozpočtů územní úrovně	159 000,00	159 000,00	0,00

1.3.2 Poskytnuté transfery

Město Bělá pod Bezdězem poskytlo v roce 2024 neinvestiční dotace sportovním a jiným zájmovým spolkům v celkové výši 2.172.777, - Kč, na základě finančního vypořádání dotací za rok 2024 bylo do rozpočtu města vráceno 15.905,40 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 470.108, - Kč. Příspěvek na činnost pečovatelské služby v roce 2024 činil 1.005.000, - Kč, z vyúčtování služeb poskytovaných pečovatelskou službou v roce 2023 byla městu zaslána vratka ve výši 141.271,26 Kč. Dotace rozpočtům jiných územně samosprávných celků činily v roce 2024 1.020.775, - Kč.

1.4 STAVY PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ

Na počátku roku 2024 disponovalo město finančními prostředky na zřízených účtech ve výši 76.474.498,59 Kč. V průběhu roku 2024 byly hospodařením sníženy peněžní prostředky o 30.523.583,99 Kč. Město v průběhu roku využilo ke zhodnocení prostředků spořicí účet, kde celková výše ročních úroků činila 1.277.679,65 Kč. K 31.12.2024 činil zůstatek na účtech města celkem 45.920.382,60 Kč. Zůstatek pokladny pak k 31.12.2024 činil 30.532, - Kč.

Účet - název	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	54 765 161,58	-8 598 912,82	46 166 248,76
231 19 - ČNB-účet pro dotace	26 213 715,35	27 662,67	26 241 378,02
231 20 - ČNB-dotace ze SFDI	213 984,30	-127,80	213 856,50
231 24 - Spořicí účet KB	12 949,18	1,31	12 950,49
231 37 - ČSOB - dobírka	220,70	-30,29	190,41
236 20 - Fond rozvoje bydlení	1 506 885,03	53 191,10	1 560 076,13
236 23 - Sociální fond	559 036,56	91 418,82	650 455,38
CELKEM	83 271 952,70	-8 426 797,01	74 845 155,69

Účet - název	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	34 257 533,85	-942 323,73	33 315 210,12
231 19 - ČNB-účet pro dotace	4 258 642,08	-2 331 276,40	1 927 365,68
231 20 - ČNB-dotace ze SFDI	1 232 445,75	-1 000 121,80	232 323,95
231 24 - Spořicí účet KB	34 458 899,72	-28 723 859,63	5 735 040,09
231 32 - Výdajový účet	0,00	2 159 395,38	2 159 395,38
231 35 - Příjmový účet	0,00	207,84	207,84
231 37 - ČSOB - dobírka	3 715,24	-3 715,24	0,00
236 20 - Fond rozvoje bydlení	1 553 919,62	42 321,09	1 596 240,71
236 23 - Sociální fond	709 342,33	245 256,50	954 598,83
CELKEM	76 474 498,59	-30 554 115,99	45 920 382,60

1.5 ÚVĚR

Město Bělá pod Bezdězem financovalo v roce 2024 investiční akci „Rekonstrukce zdravotního střediska“ prostřednictvím investičního úvěru od Komerční banky, jehož celkový rámec činí 25 000 000 Kč. Úvěr byl schválen usnesením Zastupitelstva města č. 76/2024 na jednání dne

25. 9. 2024. V roce 2024 bylo z tohoto úvěru čerpáno 6 858 414,59 Kč. Úroky z úvěru nebyly v roce 2024 hrazeny.

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 2024 v souladu s vyhláškou č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků. Plán provedení inventarizace hospodářských prostředků města Bělá pod Bezdězem za rok 2024 byl schválen usnesením rady města č. 399/2024 dne 9.9.2024. Inventarizace majetku, závazků a pohledávek proběhla v souladu s tímto plánem. Následně byla dne 31.3.2025 schválena inventarizační zpráva za rok 2024, usnesením Rady města č. 119/2025.

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 2024 pokračovalo v plánovaných rekonstrukcích bytů, stejně jako k drobnějším či havarijním opravám. Mezi rozsáhlejší rekonstrukce, které byly v roce 2024 provedeny patřila:

- **Rekonstrukce Masarykovo nám. 25 – nebytový prostor**

Stavební úpravy za účelem změny užívání prostoru v č.p.25 byly provedeny dle smlouvy o dílo společností OTISTAV s.r.o. a zahrnovaly výstavbu hrubých příček, hrubé rozvody vody, kanalizace a elektroinstalace, provedení nových omítek, dlažby a obkladů, instalace vstupních dveří a elektrokotle. Celková cena díla činila 974.485,09 Kč.

Celkové náklady hospodářské činnosti města za rok 2024 vyšplhaly na 7.560.468,53 Kč. Oproti roku 2023 došlo k jejich navýšení o 1.148.249,66 Kč, a to především v rámci nákladů na nákup materiálu, opravy a udržování.



Celkové výnosy hospodářské činnosti vzrostly oproti roku 2023 o 1.582.152,87 Kč na 13.192.005,31 Kč. Tento nárůst byl způsoben především díky aktualizacím cen za pronajímané prostory.

Celkový výsledek hospodaření za rok 2024 byl zisk ve výši 5.632.036,82 Kč. Konečný zůstatek na účtu hospodářské činnosti města činil k 31.12.2024 12.096.803,11 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 2024 bylo do sociálního fondu převedeno celkem 550.418,04 Kč. Splátky půjček za rok 2024 činily 15.474,80 Kč. Celkem byly z fondu čerpány prostředky ve výši 315.650,00 Kč, čerpání probíhalo v souladu s platnou kolektivní smlouvou.

	Počáteční stav k 1.1.2024	Obrat	Konečný stav k 31.12.2024
236.23	709 342,33 Kč	245 256,50 Kč	954 598,83 Kč

Tvorba SF:	550 418,04 Kč
Splátky půjček:	15 474,80 Kč
Úroky:	83,66 Kč
Poplatky za vedení účtu:	-5 070,00 Kč
Čerpání fondu:	-315 650,00 Kč
Obrat:	245 256,50 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 2024 nebyla z fondu rozvoje bydlení poskytnuta žádná půjčka. Příjmem fondu byly splátky dříve poskytnutých půjček ve výši 43.200, - Kč.

	Počáteční stav k 1.1.2024	Obrat	Konečný stav k 31.12.2024
236.20	1 553 919,62 Kč	42 321,09 Kč	1 596 240,71 Kč

Poskytnuté půjčky:	0 Kč
Splátky půjček:	43 200 Kč
Úroky:	160,09 Kč
Poplatky za vedení účtu:	-1 039,00 Kč
Obrat:	42 321,09 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 2024 poskytlo město Bělá pod Bezdězem zřízeným příspěvkovým organizacím neinvestiční příspěvky v celkové výši 64.197.644, - Kč. Investiční příspěvky v roce 2024 činily 2 245 171,40 Kč. Příspěvky v roce 2024 byly oproti roku 2023 o 1.596.252,75 Kč vyšší. Schvalování a rozdělování zlepšeného hospodářského výsledku do rezervního fondu a fondu odměn jsou součástí účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací za rok 2024.

3.1 MATEŘSKÁ ŠKOLA BĚLÁ POD BEZDĚZEM, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Rada města Bělá pod Bezdězem dne 18.12.2023 svým usnesením č. 622/2023 schválila rozpočet příspěvkové organizace a závazné ukazatele na rok 2024, neinvestiční příspěvek 5.232.740, - Kč. V průběhu roku 2024 nebyl rozpočet změněn. Odvod z fondu investic do rozpočtu města byl pro rok 2024 stanoven na 1.014.994,- Kč.



Výsledek hospodaření	Rezervní fond		Fond odměn	
	<i>stav k 31.12.2024</i>	<i>Příděl z HV za rok 2024</i>	<i>stav k 31.12.2024</i>	<i>Příděl z HV za rok 2024</i>
240 853,23	575 931,41	192 683,23	109 980,18	48 170,00

Účetní závěrka za rok 2024, výsledek hospodaření za rok 2024 ve výši 240.853,23 Kč a jeho rozdělení do fondů příspěvkové organizace byly schváleny Radou města dne 14.4.2025, usnesením č. 181,182/2025.

3.2 ZÁKLADNÍ ŠKOLA BĚLÁ POD BEZDĚZEM, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

V roce 2023 proběhla ve vedení Základní školy Bělá pod Bezdězem, příspěvkové organizace změna na pozici ředitele. Nově nastupující ředitel Mgr. Václav Špetlík převzal rozpočet i závazné ukazatele schválené radou města usnesením č. 621/2023 dne 18.12.2023, neinvestiční příspěvek ve výši 11.237.430, - Kč a investiční příspěvek ve výši 2.540.000, - Kč.



V průběhu roku 2024 nebyl rozpočet změněn žádnou rozpočtovou změnou. Odvod z fondu investic do rozpočtu města byl pro rok 2024 stanoven na 1.860.600, - Kč.

Výsledek hospodaření	Rezervní fond		Fond odměn	
	<i>stav k 31.12.2024</i>	<i>příděl z HV za rok 2024</i>	<i>stav k 31.12.2024</i>	<i>příděl z HV za rok 2024</i>
917 127,17	1 934 019,24	917 127,17	622 575,48	0,00

Výsledek hospodaření za rok 2024 ve výši 917.127,17 Kč a jeho rozdělení do fondů příspěvkové organizace byly schváleny radou města dne 31.3.2025, usnesením č. 150/2025. Účetní závěrka byla schválena radou města dne 28.4.2025, usnesením č. 197/2025.

3.3 KULTURA BĚLÁ, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Rada města Bělá pod Bezdězem dne 18.12.2023 svým usnesením č. 625/2023 schválila rozpočet příspěvkové organizace a závazné ukazatele na rok 2024, neinvestiční příspěvek 10.185.000, - Kč. Vzhledem k čerpání rozpočtu byla v rámci rozpočtového opatření č. 6/2024 rozpočtu města Bělá pod Bezdězem, schváleného usnesením č.562/2024 radou města, odsouhlasena vratka nevyčerpaného příspěvku ve výši 790.000, - Kč. Vratka příspěvku do rozpočtu města byla nařízena do 31.12.2024. Odvod z fondu investic do rozpočtu města byl pro rok 2023 stanoven na 116.076, - Kč.



Výsledek hospodaření	Rezervní fond		Fond odměn	
	<i>stav k 31.12.2024</i>	<i>příděl z HV za rok 2024</i>	<i>stav k 31.12.2024</i>	<i>příděl z HV za rok 2024</i>
61 667,29	540 005,38	49 667,29	104 345,00	12 000,00

Výsledek hospodaření za rok 2024 ve výši 61.667,29 Kč a jeho rozdělení do fondů příspěvkové organizace byly schváleny radou města dne 17.3.2025, usnesením č. 92/2024. Účetní závěrka byla schválena radou města dne 24.2.2025, usnesením č. 57/2025.

3.4 TECHNICKÉ SLUŽBY MĚSTA BĚLÁ POD BEZDĚZEM, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Rada města Bělá pod Bezdězem dne 18.12.2023 svým usnesením č. 627/2023 schválila rozpočet příspěvkové organizace a závazné ukazatele na rok 2024, neinvestiční příspěvek 35.959.000, - Kč a investiční příspěvek ve výši 3.850.000, - Kč. V průběhu roku 2024 byl rozpočet změněn dvěma rozpočtovými změnami. Konečná výše neinvestičního příspěvku činila 38.332.474, - Kč, a investičního příspěvku 3.100.000, - Kč. Odvod z fondu investic do rozpočtu města byl pro rok 2024 stanoven na 2.364.394,00 Kč.



Výsledek hospodaření	Rezervní fond		Fond odměn	
	<i>stav k 31.12.2024</i>	<i>příděl z HV za rok 2024</i>	<i>stav k 31.12.2024</i>	<i>příděl z HV za rok 2024</i>
16 659,95	129 109,88	16 659,95	19 445,00	0,00

Účetní závěrka za rok 2024, výsledek hospodaření za rok 2024 ve výši 16.659,95Kč a jeho rozdělení do fondů příspěvkové organizace byly schváleny radou města dne 17.3.2025, usnesením č. 88,89/2025.

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.

<i>Stav majetku (v tis. Kč)</i>	<i>Stálá aktiva</i>	<i>Oběžná aktiva</i>	<i>Vlastní kapitál</i>	<i>Cizí zdroje</i>
	934 287,00	4 021 809,23	2 656 224,10	2 379 300,20

<i>Hospodářský výsledek (v tis. Kč)</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy/ z toho dotace Města</i>	<i>HV</i>	<i>HV min. období</i>
	14 534 891,93	14 642 807,32	107 915,39	392 134,29
		0,00 Kč		

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 2024

Výsledek hospodaření města Bělá pod Bezdězem za rok 2024 představuje pokles vlastních finančních zdrojů o 30.523.583,99 Kč. Konečný zůstatek na běžných účtech města se o tento záporný výsledek hospodaření snížil a k 31.12.2024 činil 45.950.914,60 Kč.

Výsledek hospodaření v rámci hospodářské činnosti města za rok 2024 byl zisk ve výši 5.632.036,82 Kč. Konečný zůstatek na účtu hospodářské činnosti města činil k 31.12.2024 12.096.803,11 Kč.

6 ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTA 2024

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 12.-13.09.2024. Konečný přezkum proběhl ve dnech 22.-23.4.2025. Výstupem těchto kontrol je konečná zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem za rok 2024, jejíž závěr zní takto:

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2024 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 2024 je přílohou závěrečného účtu města Bělá pod Bezdězem za rok 2024.

7 SEZNAM PŘÍLOH

1. Příloha k účetní závěrce 2024
2. Plnění rozpočtu města Bělá pod Bezdězem k 31. 12. 2024 - výkaz FIN 2-12
3. Peněžní fondy 2024
4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem za r. 2024
5. Účetní výkazy města sestavené k 31. 12. 2024 – 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. 2024
7. Účetní výkazy PO k 31. 12. 2024 – Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky
8. Účetní výkazy společnosti Lesy Bělá pod Bezdězem spol. s r.o. k 31. 12. 2024

V Bělé pod Bezdězem dne 19.5.2025

Předkládá: Jitka Tošovská, starostka města

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