Návrh závěrečného účtu města Jesenice za rok 2020

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

1. **Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020 ( údaje jsou v tis.Kč)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Schválený rozpočet | Rozpočtová opatření | Upravený rozpočet | Plnění  k 31.12.2020 | % plnění k upravenému rozpočtu |
| Třída 1 – Daňové příjmy | 32 041 | 5 460 | 37 501 | 35 631 | 95,01 |
| Třída 2 – Nedaňové příjmy | 8 095 | 440 | 8 535 | 8 058 | 94,42 |
| Třída 3 – Kapitálové příjmy | 595 | 2 381 | 2 976 | 3 273 | 109,98 |
| Třída 4 – Přijaté transfery | 41 173 | 32 476 | 73 649 | 32 078 | 43,56 |
| Příjmy celkem | 81 904 | 40 757 | 122 661 | 79 040 | 64,44 |
| Třída 5 –  Běžné výdaje | 31 817 | 13 929 | 45 746 | 39 930 | 87,29 |
| Třída 6 – Kapitálové výdaje | 62 512 | 19 194 | 81 706 | 25 473 | 31,18 |
| Výdaje celkem | 94 329 | 33 123 | 127 452 | 65 403 | 51,31 |
| **Saldo:**  **Příjmy - výdaje** | -12 425 | 7 634 | -4 790 | 13 637 | 66,58 |
| **Třída 8 – financování** |  |  |  |  |  |
| Přijaté úvěry a půjčky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| Splátky úvěrů | -2 015 | 0 | -2 015 | -2 015 | 100,00 |
| Fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| Prostředky minulých let | 14 439 | 0 | 6 805 | -11 620 | -170,76 |
| Operace z peněž. účtů | 0 | 0 | 0 | -3 |  |
| **Financování celkem** | 12 424 | 7 500 | 4 790 | -13 638 | -284,70 |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č.1 a jsou k nahlédnutí na městském úřadu u ekonoma města (výkaz FIN 2-12) nebo dálkovým přístupem na www.jesenice-ra.cz.

Daňové příjmy byly naplněny na 94,92 % oproti upravenému rozpočtu :

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položky** | **Skutečnost** | **Rozpočet schválený** | **%** | **Rozpočet upravený** | **%** | **Rozdíl** |
| Sdílené daně (pol.11xx-12xx) | 30 045 572,93 | 26 240 000,00 | 114,50 | 31 700 220, 00 | 94,78 | -1 654 647,07 |
| Místní poplatky (pol.133x-134x) | 1 600 070,41 | 1 664 000,00 | 96,15 | 1 664 000,00 | 96,15 | -63 929,59 |
| Správní poplatky (pol.136x) | 155 717,64 | 120 000,00 | 129,76 | 120 000,00 | 129,76 | 35 717,64 |
| Daň z hazardních her (pol.138x) | 1 606 618,28 | 1 900 000,00 | 84,55 | 1 900 000,00 | 84,55 | -293 381,72 |
| Daň z nemovitostí (pol.1511) | 2 046 767,94 | 1 965 000,00 | 104,16 | 1 965 000,00 | 104,16 | 81 767,94 |
| celkem | 35 454 747,20 | 31 889 000,00 | 111,18 | 37 349 220,00 | 94,92 | -1 894 472,80 |

Na naplnění nedaňových příjmů schází do 100 % plnění 5,58 %, i přesto byly naplněny příjmy z lesního hospodářství o 688 596,46 Kč, příjmy z pitné vody o 3 250,- Kč, z pronájmu vodních děl, příjmy z kulturní činnosti, příjmy z poskytování služeb a pronájmu nemovitých věcí na nebytovém hospodářství o 84 184,60 Kč, příjmy ve sběru komunálních odpadů o 19 587,37 Kč a z prodeje drobného majetku na SD o 24 732,41 Kč a příjmy za přestupky o 23 534,- Kč. Na naplnění kapitálových příjmů o 9,98 % se podílí především příjmy z prodeje pozemků ( o 299 558,- Kč oproti upravenému rozpočtu).

Běžné výdaje – nedočerpány plánované výdaje u filmové distribuce a kina, spotřeba pevných paliv, služeb a oprav v KD, u KK se týká platů, spotřeby materiálů, služeb i pohoštění, u BH byly menší výdaje na spotřebě tepla, elektrické energie, nájemného.

Kapitálové výdaje – nebyly vyčerpány prostředky u BH – Rekonstrukce čp. 220, u požární ochrany – dostavba zbrojnice.

1. **Hospodářská činnost města**

Město vedlo hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

* Provoz kempu

Hospodářský výsledek k 31.12.2020 : - 431 521,73 Kč

V roce 2020 byla prováděna běžná údržba, rekonstrukce chat A5 +A6.

1. **Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operací**

Rozvaha, Výkaz zisků a ztráty a Příloha účetní závěrky jsou obsaženy v Příloze č.2 a jsou k nahlédnutí na městském úřadu u ekonoma města nebo dálkovým přístupem na www.jesenice-ra.cz. Výkazy obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok a dalších finančních operacích.

1. **Stav účelových fondů a finančních aktiv**

4.1. Fond rozvoje bydlení stav k 31.12.2020 953 118,32 Kč

Příjmy fondu tvořily splátky z půjček poskytnutých v minulých letech a úroky, výdaje fondu nebyly žádné.

4.2. Sociální fond stav k 31.12.2020 61 890,89 Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a Směrnicí pro tvorbu a použití sociálního fondu.

1. **Přijaté úvěry**

V roce 2011 podepsalo město smlouvu o úvěru ve výši 8 mil. Kč se Státním fondem rozvoje bydlení. Z tohoto úvěru město čerpalo na opravy vlastního bytového fondu - opravy kanalizace, fasády, elektroinstalace apod.). V roce 2020 město uhradilo 1 231 912,-Kč (úrok 101 395,88 Kč, splátka 1 130 516,12 Kč), zůstatek úvěru – 307 973,44 Kč.

V roce 2018 uzavřelo město s ČSOB, a.s., smlouvu o úvěru na 7 500 000,-Kč na nákup nemovitosti čp.420 včetně zastavěné plochy. Úvěr je splatný k 25.7.2028.

1. **Hospodaření příspěvkové organizace zřízené městem**

*Základní škola a mateřská škola Jesenice*: výsledek hospodaření k 31.12.2020 : 12 145,11 Kč, z toho hlavní činnost -148 504,43 Kč, hospodářská činnost 160 649,54 Kč.

Návrh finančního vypořádání byl předložen na 60. zasedání rady města dne 9.3.2021. Rada města rozhodla, že zisk za rok 2020 bude převeden do rezervního fondu (usnesení č.1177/21).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Fond odměn | FKSP | Fond rezervní | Fond investiční |
| Počáteční stav | 201 173,00 | 106 866,02 | 888 428,96 | 369 203,93 |
| Konečný stav | 201 173,00 | 111 176,12 | 820 924,60 | 107 543,83 |

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na ekonomickém odboru obce.

7a) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu města za rok 2020 činily celkem 6 336 313,51 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané prostředky byly v termínu vráceny.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **poskytovatel** | **ÚZ** | **Účel** | **Pol.** | **Rozpočet** | **Čerpání-ČR** | **Čerpání-EU** | **%** |
| MF | 98024 | Příspěvek pro obce – COV 2 | 4111 | 2 122 500,00 |  |  | 100 |
| KÚSK | 98193 | Dotace na volby | 4111 | 113 000,00 | 89 056,30 |  | 100 |
| Úřad práce | 13101 | Asistent prevence kriminality VPP V36/2019 | 4116 | 254 269,00 | 254 269,00 |  | 100 |
| KÚSK | 14004  14004 | Neinvestiční příspěvek JSDH | 4116  4116 | 150 000,00  83 680,00 | 150 000,00  83 680,00 |  | 100  100 |
| MPMR | 17016  17969 | Dotace Boříme bariéry | 4116  4216 | 4 093 342,00  201 416,09 | 4 093 342,00 | 201 416,09 | 100 |
|  | 13015 | Dotace na výkon SP | 4116 | 81 431,00 | 81 431,00 |  | 100 |
| MZe | 29014 | Dotace na obnovu, zajištění a výchovu porostů | 4116 | 142 640,00 | 142 640,00 |  |  |
| KÚSK | 29027 | Obnova ohradní zdi Jesenice | 4116 | 200 000,00 | 200 000,00 |  | 100 |
| Úřad práce | 13013 | VPP VZ 4/2019 | 4116 | 105 000,00 | 18 501,00 | 86 499,00 | 100 |
| Úřad práce | 13013 | VPP VZ 4/20 | 4116 | 384 329,56 | 83 864,16 | 300 465,40 | 100 |
| Úřad práce | 13013 | SZ 3/20 | 4116 | 75 663,00 | 13 321,83 | 62 341,17 | 100 |
| KÚSK | 611 | Dotace na vybavení místní knihovny | 4122 | 41 000,00 | 39 957,43 |  | 97,45 |
| KÚSK | 104 | Dotace na zřizování nových oplocenek | 4122 | 42 970,00 | 42 970,00 |  | 100 |
| KÚSK | 93 | Dotace na vybavení jednotky SDH | 4122 | 150 000,00 | 150 000,00 |  | 100 |
| MF | 98858 | Část dotace na MŠ | 4211 | 9 655 291,17 | 9 655 291,17 |  | 100 |
| SZIF | 89518  89517 | Dotace na Lesní cestu Plávečskou | 4213  4213 | 1 919 999,00  1 080 000,00 | 1 080 000,00 | 1 919 999,00 | 100 |
| SFŽP | 90992 | Dotace na pořízení elektromobilu | 4213 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 |  | 100 |
| SZIF | 89518  89517 | Dotace na Lesní posilovnu | 4213  4213 | 246 284,00  138 536,00 | 138 536,00 | 246 284,00 | 100 |
| MPMR | 17969  17968 | Dotace čp. 232 | 4216  4216 | 1 282 213,74  80 902,81 | 80 902,81 | 1 282 213,74 | 100 |
| MPMR | 17969 | Dotace VO Žatecká | 4216 | 1 292 271,23 |  | 1 292 271,23 | 100 |
| MPMR | 17969 | Dotace na chodníky WINNEZ | 4216 | 1 039 987,80 |  | 1 039 987,80 | 100 |
| KÚSK | 812 | Obnova venkova | 4222 | 1 689 000,00 | 1 689 000,00 |  | 100 |
| KÚSK | 93 | 1. část dotace – Hasičská zbrojnice | 4222 | 952 152,00 | 952 152,00 |  | 100 |

**7b) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Podpora zájmových skupin** | **Vyplacená dotace** | **Odvod nevyčerpané dotace do rozpočtu obce** |
| Nefinanční podnikat. subjekty – práv. osoba | 35000 | 0 |
| Ústavům a obec. prosp. společnostem | 151 570 | 0 |
| Spolky | 729 922 | 100 556 |
| Církve a náboženské společnosti | 30 000 | 0 |
| Neziskové a podobné organizace | 7 938 | 0 |
| Cizí příspěvkové organizace | 50 000 | 0 |
| Obyvatelstvu | 78 000 | 4 633 |

**8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření provedly pracovnice Krajského úřadu Středočeského kraje dne 31.08.-01.09.2020 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 30.03.2021 (závěrečné práce, zpracování zpráv) na základě zákona č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č.255/2012 Sb., o kontrole ( kontrolní řád ).

Závěr zprávy :

Při přezkoumání hospodaření města Jesenice za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č.420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů byly zjištěny chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

* Vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, § 28 odst. 1, neboť: Účetní závěrka nebyla schválena do šesti měsíců ode dne, ke kterému byla sestavena.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2020 je přílohou č.3 k závěrečnému účtu.

V Jesenici 23.4.2020

Předkládá : Markéta Sojková