Návrh závěrečného účtu města Jesenice za rok 2019

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

1. **Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019 ( údaje jsou v tis.Kč)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Schválený rozpočet | Rozpočtová opatření | Upravený rozpočet | Plnění  k 31.12.2019 | % plnění k upravenému rozpočtu |
| Třída 1 – Daňové příjmy | 28 800 | 7 232 | 36 032 | 37 572 | 104,28 |
| Třída 2 – Nedaňové příjmy | 7 946 | -706 | 7 240 | 7 146 | 98,70 |
| Třída 3 – Kapitálové příjmy | 596 | 1046 | 1 642 | 1 494 | 90,99 |
| Třída 4 – Přijaté transfery | 20 623 | -5 792 | 14 831 | 9 884 | 66,64 |
| Příjmy celkem | **57 965** | **1 780** | **59 745** | **56 096** | **93,89** |
| Třída 5 –  Běžné výdaje | 29 070 | 14 120 | 43 190 | 39 184 | 90,72 |
| Třída 6 – Kapitálové výdaje | 36 424 | -11 648 | 24 776 | 18 585 | 75,02 |
| Výdaje celkem | **65 494** | **2 472** | **67 966** | **57 769** | **85,00** |
| **Saldo:**  **Příjmy - výdaje** | -7 529 | -692 | -8 221 | -1 673 |  |
| **Třída 8 – financování** |  |  |  |  |  |
| Přijaté úvěry a půjčky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| Splátky úvěrů | -2 046 | 0 | -2 046 | -2 015 | 98,48 |
| Fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| Prostředky minulých let | 9 575 | 0 | 10 267 | 3 526 | 34,34 |
| Operace z peněž. účtů | 0 | 0 | 0 | 162 |  |
| **Financování celkem** | 7 529 | 692 | 8 221 | 1 673 | 20,35 |

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 104,27 % oproti upravenému rozpočtu :

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položky** | **Skutečnost** | **Rozpočet schválený** | **%** | **Rozpočet upravený** | **%** | **Rozdíl** |
| Sdílené daně (pol.11xx-12xx) | 31 316 196,40 | 23 930 000,00 | 130,87 | 30 456 670, 00 | 102,82 | -859 526,40 |
| Místní poplatky (pol.133x-134x) | 1 654 553,70 | 1 655 000,00 | 99,97 | 1 681 901,90 | 98,37 | 27 348,20 |
| Správní poplatky (pol.136x) | 125 550,00 | 150 000,00 | 83,70 | 128 000,00 | 98,09 | 2 450,00 |
| Daň z hazardních her (pol.138x) | 2 433 176,45 | 1 100 000,00 | 221,19 | 1 800 000,00 | 135,17 | -633 176,45 |
| Daň z nemovitostí (pol.1511) | 2 042 918,96 | 1 965 000,00 | 103,97 | 1 965 000,00 | 103,97 | -77 918,96 |
| celkem | 37 572 395,51 | 28 800 000,00 | 130,45 | 36 031 571,90 | 104,27 | -1 540 823,61 |

Na naplnění nedaňových příjmů schází do 100% plnění 5,7 %. Nebyly naplněny příjmy u lesního hospodářství o 30,65 % (což je 127 208,58 Kč), příjmy za příspěvky na pitnou vodu byly nižší o 25% (to je o 2 500,- Kč méně), příjmy z bowlingu také byly nižší o24,10 % (tedy téměř o 106 782,42 Kč), příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí nebyly naplněny o 103 178,- Kč oproti upravenému rozpočtu.

Kapitálové příjmy – položka příjmů z prodeje pozemků byla naplněna na 98,62 %, příjmy z prodeje nemovitostí byly naplněny na 92,75 %.( Na opravu sochy sv. Jana Nepomuckého bylo vybráno 20 700,-Kč.

Běžné výdaje – nedočerpány plánované výdaje na platy zaměstnanců v pracovním poměru, nákup služeb, na opravy.

Kapitálové výdaje – nebyly vyčerpány prostředky na rekonstrukci silnice a chodníků, kanalizace, budovy základní školy, KD.

**2)Hospodářská činnost města**

Město vedlo hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

* Provoz kempu

Hospodářský výsledek k 31.12.2019 : + 363 114,10 Kč

Koncem roku 2019 byl pořízen nový elektromobil.

**3)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.

**4)Stav účelových fondů a finančních aktiv**

4.1. Fond rozvoje bydlení stav k 31.12.2018 870 330,47 Kč

Příjmy fondu tvořily splátky z půjček poskytnutých v minulých letech a úroky, výdajem fondu byly půjčky poskytnuté občanům. V roce 2019 byly schváleny dvě půjčky občanům ve výši 90 000,-Kč.

4.2. Sociální fond stav k 31.12.2019 75 570,38 Kč

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

**5)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 2018 město uhradilo 1 231 912,-Kč (úrok 67 096,94 Kč, splátka 1 164 815,06 Kč), zůstatek úvěru – 1 539 885,44 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. V roce 2019 bylo splaceno 782 640,- Kč.

**6) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené městem**

*Základní škola a mateřská škola Jesenice*: výsledek hospodaření k 31.12.2019 : 185 672,69 Kč, z toho hlavní činnost 40 685,50 Kč, hospodářská činnost 144 987,19 Kč.

Zisk bude převeden ro rezervního fondu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Fond odměn | FKSP | Fond rezervní | Fond investiční |
| Počáteční stav | 201 173,00 | 159 323,72 | 474 725,37 | 202 160,93 |
| Konečný stav | 201 173,00 | 106 866,02 | 888 428,96 | 369 203,93 |

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 2019 činily celkem 6 784 267,13 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2019 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané prostředky byly v termínu vráceny.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **poskytovatel** | **ÚZ** | **Účel** | **Pol.** | **Rozpočet** | **Čerpání-ČR** | **Čerpání-EU** | **%** |
| KÚSK | 98348 | Volby do EP | 4111 | 73 000,00 | 37 412,40 |  | 51,25 |
| KÚSK | 98074 | Volby – obec Děkov | 4111 | 35 000,00 | 12 800,00 |  | 36,57 |
| KÚSK | 98018 | Sčítání lidu, domů a bytů | 4111 | 19 110,00 | 18 677,00 |  | 97,73 |
| SFDI | 91628 | Oprava povrchu vozovky ul. Žatecká2 8 | 4213 | 2 813 571,40 | 2 812 943,49 |  | 99,98 |
| SZIF | 89035  89034 | Oplocenky | 4113 | 58 158,00  59 333,00 | 59 333,00 | 58 158,00 | 100 |
| MŠMT | 33063 | Výzkum, vývoj a vzdělávání | 4116 | 531 074,89  93 719,11 | 624 794,00 |  | 100 |
| KÚSK | 29014 | Obnova, zajištění a výchova porostů | 4116 | 513 180,00 | 513 180,00 |  | 100 |
| Ministerstvo pro místní rozvoj | 17969  17968 | Snížení energetické náročnosti čp. 248 a čp. 272 | 4216 | 1 807 460,69  90 373,04 | 90 373,04 | 1 807 460,69 | 100 |
| KÚSK | 14004 | Neinvestiční příspěvek JSDH | 4116 | 150 000,00  76 600,00 | 150 000  76 600 |  | 100 |
| Úřad práce | 13101 | VPP V5/2019 | 4116 | 282 170,00 | 282 170 |  | 100 |
| Úřad práce | 13101 | Asistent prevence kriminality VPP V36/2019 | 4116 | 27 092,00 | 27 092,00 |  | 100 |
| Úřad práce | 13013 | VPP VZ 4/2019 | 4116 | 13 129,72  61 386,28 | 13 129,72 | 61 386,28 | 100 |
| Úřad práce | 13015 | Sociální práce | 4116 | 80 509,00 | 80 509,00 |  | 100 |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Podpora zájmových skupin** | **Vyplacená dotace** | **Odvod nevyčerpané dotace do rozpočtu obce** |
| Spolky | 467 799 | 14 179 |
| Právnické osoby – podnikatelské subjekty | 56 000 | 0 |
| Obyvatelstvo | 100 800 | 200 |
| Cizí příspěvkové organizace | 50 000 | 0 |

**8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2019**

Přezkoumání hospodaření provedly pracovnice Krajského úřadu Středočeského kraje dne 26.08.2019 – 27.08.2019 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 15.6.2020 (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 2019 podle § 2 a § 3 zákona č.420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) :

(§ 10 odst.3 písm. b) zákona č.420/2004 Sb.)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2019 je přílohou č.3 k závěrečnému účtu.

V Jesenici 15.6.2020

Předkládá: Markéta Sojková