

# Závěrečný účet města Jesenice za rok 2021

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

## 1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021 ( údaje jsou v tis.Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2021	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	30 546	3 389	33 935	37 075	109,25
Třída 2 – Nedaňové příjmy	8 849	1 331	10 180	11 966	117,55
Třída 3 – Kapitálové příjmy	2 095	1 127	3 222	5 056	156,94
Třída 4 – Přijaté transfery	50 129	2 003	52 132	38 559	73,96
<b>Příjmy celkem</b>	91 619	7 850	99 469	92 656	93,15
Třída 5 – Běžné výdaje	37 837	10 275	48 112	45 472	94,51
Třída 6 – Kapitálové výdaje	78 454	6 259	84 713	49 249	58,14
<b>Výdaje celkem</b>	116 291	16 534	132 825	94 721	71,31
<b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>	-12 425	7 634	-4 790	13 637	66,58
<b>Třída 8 – financování</b>					
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	0	0,00
Splátky úvěrů	-1 091	0	-1 091	-1 091	100,00
Fondy	0	0	0	0	0,00
Prostředky minulých let	10 762	0	19 447	2 371	12,19
Operace z peněž. účtů	0	0	0	783	
<b>Financování celkem</b>	9 671	7 500	18 356	2 063	11,24

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](http://www.jesenice-ra.cz).

Daňové příjmy byly naplněny na 109,25 % oproti upravenému rozpočtu :

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně (pol.11xx-12xx)	30 969 941,91	25 013 312,00	123,81	28 301 072, 00	109,43	2 668 869,91
Místní poplatky (pol.133x-134x)	1 654 446,64	1 584 129,00	104,43	1 685 168,68	98,17	- 30 722,04
Správní poplatky (pol.136x)	194 806,00	142 000,00	137,18	142 000,00	137,18	52 806,00
Daň z hazardních her (pol.138x)	2 259 801,53	1 757 000,00	128,61	1 757 000,00	128,61	502 801,53
Daň z nemovitostí (pol.1511)	1 995 775,50	2 050 000,00	97,35	2 050 000,00	97,35	- 54 224,50
celkem	37 074 771,58	30 546 441,00	121,37	33 935 240,68	109,25	3 139 530,90

Nedaňové příjmy byly překročeny o 17,55 %. Z toho: příjmy z lesního hospodářství o 2 808 072,- Kč, příjmy z pronájmu Občerstvení Na Pláži o 4 500,- Kč, příjmy z pronájmu nebytových prostor o 74 591,- Kč, tj. především pronájem čp. 402, příjmy z pronájmu pozemků o 43 627,- Kč, příjmy z výkupu železa a zpětného odběru elektrozařízení o 13 784,- Kč a příjmy za poplatky ze sběrného dvora o 12 006,- Kč a příjmy za přestupky o 13 977,- Kč.

Na naplnění kapitálových příjmů o 56,94 % se podílí především příjmy z prodeje bytů o 1 042 594,- Kč oproti upravenému rozpočtu a příjmy z prodeje pozemků vyšší o 620 829,- Kč..

Běžné výdaje byly nedočerpany u filmové distribuce a kina, u knihovny, a to na nákup materiálu, opravy a udržování, programové vybavení, cestovné a pohoštění. U ostatních záležitostí kultury (KD) jde především o spotřebu pevných paliv, energií a vody. U kulturní komise zůstaly nedočerpany položky na pohoštění, materiál a ostatní služby. U ostatní zájmové činnosti položky na nákup materiálu a opravy. U nebytového hospodářství a veřejného osvětlení nebyly nevyčerpany prostředky na služby. U lokálního zásobování teplem na opravy a údržbu. U péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň nebyly naplněny výdaje na položce nákupu materiálu, pořízení drobného dlouhodobého majetku, u požární ochrany zůstává nedočerpaná položka na spotřebu vody, u zastupitelstva obce na pohoštění a služby. U činnosti místní správy na ochranné pomůcky a zdravotnický materiál, školení a cestovné.

Kapitálové výdaje – nebyly vyčerpany prostředky u silnic, vodních děl v zemědělské krajině, u MŠ, dále u bytového hospodářství, u veřejného osvětlení, územního plánování a pohřebnictví.

## 2) Hospodářská činnost města

Město vedlo hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

- Provoz kempu

Hospodářský výsledek k 31.12.2021 : 39 249,33 Kč

V roce 2021 byla prováděna běžná údržba celého kempu.

### 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](http://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 31.12.2021 932 437,88 Kč  
Příjmy fondu tvořily splátky z půjček poskytnutých v minulých letech a úroky, výdaje fondu byly 80 000 Kč.

4.2. Sociální fond stav k 31.12.2021 20 365,48 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 2021 město uhradilo poslední splátku ve výši 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. V roce 2021 město zaplatilo 925 908,05 Kč (splátka 782 640, úrok 140 268,05 Kč, poplatek za správu úvěru 3 000,- Kč).Úvěr je splatný k 25.7.2028.

### 6) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené městem

*Základní škola a mateřská škola Jesenice:* výsledek hospodaření k 31.12.2021 : -48 555,83 Kč, z toho hlavní činnost -179 199,40 Kč, hospodářská činnost 130 643,57 Kč.

Návrh finančního vypořádání byl předložen na zasedání rady města Jesenice dne 15.3.2022. Rada města rozhodla, že ztráta za rok 2021 bude použita z rezervního fondu (usnesení č.1647/22).

	Fond odměn	FKSP	Fond rezervní	Fond investiční
Počáteční stav	201 173,00	111 176,02	820 924,60	107 543,83
Konečný stav	201 173,00	151 188,82	711 788,71	413 521,81

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 2021 činily celkem 28 743 462,48 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané prostředky byly v termínu vráceny.

poskytovatel	ÚZ	Účel	Pol.	Rozpočet	Čerpání-ČR	Čerpání-EU	%
Úřad práce	13013	SZ 3 2021	4116	42 062,00	7 411,32	34 650,68	100
Úřad práce	13013	SZ 5 2021	4116	84 436,00	14 877,63	69 558,37	100
KÚSK	13015	Dotace na výkon SP	4116	88 382,00	88 382,00		100
MPSV	13017	Ochranné pomůcky	4116	2000,00	2 000,00		100
Úřad práce	13101	V 36/2019	4116	137 222,00	137 222,00		100
Úřad práce	13101	V 2/2021	4116	397 078,00	397 078,00		100
KÚSK	14004	Neinvestiční příspěvek JSDH	4116	199 905,00	199 905,00		
MV	14984	Rekonstrukce HZ	4216	1 904 304,00	1 904 304,00		100
MŽP	15011	Re-use centrum, Intenzifikace SD	4116	88 123,10 50 806,87		88 123,10 50 806,87	100
MŽP	15974	Re-use centrum, Intenzifikace SD	4216	4 388 378,69 859 441,12		4 388 378,69 859 441,12	100
MMR	17016	Cesta do školy	4116	1 395 614,59		1 395 614,59	100
MMR	17969	Boříme bariéry	4216	5 178 052,90		5 178 052,90	100
MMR	17969	Cesta do školy	4216	1 528 003,94		1 528 003,94	100
MZe	29025	Dotace na MVN Chotěšov	4116	620 000,00	620 000,00		100
MZe	29996	Dotace na MVN Chotěšov	4216	1 073 000,00	1 073 000,00		100
MF	98037	Příspěvek pro obce – COV2	4111	392 866,67	392 866,67		100
KÚSK	98071	Dotace na volby do PS	4111	82 000,00	47 199,87		57,5 6
KÚSK	98074	Dotace na volby do zastupitelstev obcí	4111	10 000,00	10 000,00		100
MF	98858	Dotace na MŠ	4211	10 344 708,83	10 344 708,83		100

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

<b>Podpora zájmových skupin</b>	<b>Vyplacená dotace</b>	<b>Odvod nevyčerpané dotace do rozpočtu obce</b>
Nefinanční podnikat. subjekty – práv. osoba	21 020	0
Ústavům a obec. prosp. společnostem	50 940	0
Spolky	461 000	20
Círky a náboženské společnosti	30 000	0
Neziskové a podobné organizace	7 788	0
Cizí příspěvkové organizace	60 000	0
Obyvatelstvu	63 000	0
Neinvestiční transfery obcím	50 000	0

**8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření provedly pracovnice Krajského úřadu Středočeského kraje dne 14.12.2021 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 01.03.- 02.03.2022 (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 2021 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) a c) zákona č. 420/2004 Sb.

- Nebyla zjištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací
- Zastupitelstvo obce nevyslovalo souhlas se vznikem pracovněprávního vztahu mezi obcí a členem zastupitelstva.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2021 je přílohou č.3 k závěrečnému účtu.

V Jesenici 06.04.2022

Předkládá : Markéta Sojková