

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KLECANY ZA ROK 2022 - NÁVRH

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

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2022

(údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2022	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	84633	104538	104538	99218	94,91
Třída 2 - Nedaňové příjmy	13585	17146	17146	14842	86,56
Třída 3 - Kapitálové příjmy	300	1218	1218	1161	95,30
Třída 4 - Přijaté transfery	11300	153071	153071	152891	99,88
Příjmy celkem	109818	275973	275973	268112	97,15
Třída 5 - Běžné výdaje	77418	229014	229014	216844	94,69
Třída 6 - Kapitálové výdaje	32400	37529	37529	22469	59,87
Výdaje celkem	109818	266543	266543	239313	89,78
Saldo: Příjmy - výdaje	0	9430	9430	28799	305,37
Třída 8 - financování	0	9430	9430	28799	305,37
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	0	
Splátky úvěrů	0	0	0	0	
Fond rezerv	0	0	0	0	
Fond sociální	0	0	0	0	
Prostředky minulých let	0	9430	9430	28799	305,37
Financování celkem	0	-9430	-9430	-28799	305,37
Přebytek (-), ztráta (+)					

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a 2 a jsou k nahlédnutí na městském úřadě ve finanční účtárně (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

2) Hospodářská činnost obce

Obec vede hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

- Pronájem bytů a nebytových prostor
- Pronájem pozemků
- Provozování ubytovny v Dolních Kasárnách
- Provozování ČOV a kanalizace

Náklady a výnosy odpovídaly rozpočtovaným hodnotám.
 Celkové náklady za rok 2022 činily: 13.079.340,29 Kč.
 Celkové výnosy za rok 2022 činily: 26.606.247,88 Kč.
 Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti k 31. 12. 2022 činil: 13.527.377,14 Kč.
 Do rozpočtu města bylo v průběhu roku převedeno z hospodářské činnosti 9.420.104,36 Kč.

3) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Fond kultury, sportu a volného času

stav k 1. 1. 2022 1.508.951,76 Kč
 stav k 31. 12. 2022 1.521.951,76 Kč

Příjmy fondu tvoří na základě rozhodnutí zastupitelstva města přebytky hospodaření města, dary od fyzických a právnických osob, převody prostředků v rámci rozpočtu během roku, zejména z výtěžků výherních hracích přístrojů. Prostředky fondu jsou určeny k financování volnočasové činnosti a kulturních akcí města, sportovní a tělovýchovné činnosti na území města, prevence v oblasti sociálně patologických jevů, na prezentaci a reprezentaci města jinými subjekty (př. ZŠ, ZUŠ, Občanská sdružení).

Podmínky čerpání finančních prostředků z fondu jsou dány Statutem města Klecany, který schválilo zastupitelstvo města dne 13. 3. 2008.

V roce 2011 schválilo zastupitelstvo města dodatek Statutu města Klecany, ve kterém rozšířilo příjem prostředků do fondu o výnosy odvodů z loterií.

V roce 2022 byly prostředky z fondu kultury, sportu a volného času čerpány pouze na poskytnuté dotace spolkům v souladu se statutem a na akci Klecanská Veteran rallye, Slavnosti Pravý Levý břeh.

V tomto roce bylo na účet fondu kultury, sportu a volného času převedeno 1.000.000,00 Kč z výtěžku technických a hazardních her.

Rekapitulace příjmů a výdajů Fondu kultury, sportu a volného času v roce 2022:

Popis	Příjmy	Výdaje
Převod z účtu hlavní činnosti	1 000 000,00	0,00
Přijaté dary, dotace, drobný prodej	0,00	0,00
Refundace příjmů z HČ	0,00	0,00
Úroky	97,69	0,00
Vratky nečerpaných prostředků	23 499,00	0,00
Vratka duplicitní platby	0,00	0,00
Refundace výdajů na HČ	0,00	0,00
Veteran Rallye	59 680,00	70 181,00

Slavnosti Pravý Levý břeh	59 420,29	289 780,98
Dotace spolkům	0,00	769 375,00
Poplatek bance	0,00	360,00
Celkem:	1 142 696,98	1 129 696,98

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Finanční příspěvky pro zřízené příspěvkové organizace na rok 2022 byly schváleny zastupitelstvem města dne 9. 12. 2021.

Pro Základní školu a mateřskou školu Klecany příspěvek na činnost ve výši 6 021 000,00 Kč, pro Základní uměleckou školu Klecany příspěvek na činnost ve výši 250 000,00 Kč. Na žádost příspěvkové organizace Základní a mateřská škola Klecany byl radou města navýšen neinvestiční příspěvek o 248 603,28 Kč a investiční příspěvek ve výši 115 543,00 Kč. Na žádost příspěvkové organizace Základní umělecká škola byl radou města navýšen neinvestiční příspěvek o 250 000,00 Kč.

	rezervní fond	fond odměn	odvod zřizovateli	výsledek hospodaření celkem
Základní a mateřská škola	129	293	0	86
Základní umělecká škola	107	37	0	0,80

Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na městském úřadu ve finanční účtárně.

5) Hospodaření organizací založených městem

Město nemá založené další organizace.

6a) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace a příspěvky do rozpočtu města za rok 2022 činily celkem 4 265 060,22 Kč. Rozpis jednotlivých přijatých dotací a příspěvků je uveden v „Přehledu přijatých dotací a příspěvků

za rok 2022“. Dotace a příspěvky byly čerpány vždy na účely, na které byly poskytnuty, byly řádně vyúčtovány a nečerpané prostředky byly řádně vráceny na účet poskytovatele (viz. Přehled přijatých dotací a příspěvků).

**Přehled přijatých dotací a příspěvků
za rok 2022**

KÚSK						
Popis	Pol.	ZJ	ÚZ	Částka přijatá	Částka k vrácení	
Dotace volby – zastup. obcí	4111		98187	116 000,00	27 575,31	
Kompenzační bonus	4111		98043	255 403,87	0	
Dotace volby - prezident	4111		98008	18 800,00	1 206,60	
Doplatek z roku 2021	4111		98071	3 495,35	0	
Šablony – adaptační program pro uprchlíky	4116		33090	1 380 000,00	180 000,00	
Příspěvek na přívoz	4122			380 000,00	0	
Hasičská stříkačka	4222		93	1 000 000,00	0	
Příspěvky od obcí						
Obec Větrušice	4121			544 974,00	0	
Obec Vodochody	4121			290 864,00	0	
Obec Máslovice	4121			44 523,00	0	
Obec Zdiby	4121			80 000,00	0	
Obec Husinec	4121			50 000,00	0	
Dary ostatní						
Fyz.osoby, firmy	2321			101 000,00	0	
Celkem:				4 265 060,22	208 781,91	

6b) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu města

Organizace:	Účel dotace/daru:	Předáno vyúčtování k 31.12.2022:	Výše poskytnuté dotace/daru:
MSK Klecany 1921, z.s.	Na sportovní činnost, údržba areálu	ANO	300 000,00 Kč
MSK Klecany 1921, z.s.	Na podporu realizace stavby fotb. areálu	ANO	6 900 000,00 Kč
JUNÁK – český skaut, středisko Havran Klecany	Pořádání akcí, vzdělávání, běžná činnost	ANO	70 000,00 Kč
Spolek Humbuk	Pořádání akcí, běžná činnost	ANO	12 000,00 Kč
Myslivecký spolek Zdiby Klecany	Péče o zvěř volně žijící v ekosystému	ANO	30 000,00 Kč
Česká společnost přátel zvířat	Veterinární ošetření zvířat, provoz	ANO	10 000,00 Kč
Klub biatlonu Klecany, p.s	Nákup sportovního vybavení a provoz	ANO	60 000,00 Kč
Klecanská nota, z.s.	Pořízení pomůcek, členství, provoz	ANO	15 000,00 Kč
Český svaz chovatelů, z.s.	Úhrada daně z nemovitosti	ANO	3 000,00 Kč
AktivKid z.s.	Na činnost cyklistického oddílu	ANO	60 000,00 Kč
Charita Neratovice	Podpora sociálních služeb	ANO	500 000,00 Kč
Pravý Hradec, z.s.	Činnost spolku	ANO	204 000,00 Kč
Spolek V Honech	Výsadba zeleně	ANO	30 000,00 Kč
Český svaz včelařů z.s.	Činnost spolku	ANO	15 000,00 Kč
Samuraj Praha	Činnost spolku	ANO	34 375,00 Kč
Klub přátel koní a poníků, z.s.	Činnost spolku	ANO	25 000,00 Kč
SH ČMS – SDH Klecany – odd. děti	Výchova mládeže, soutěže	ANO	45 000,00 Kč
Ladislav Švejda	Provoz přívozu	ANO	239 520,00 Kč
Sport4active	Zajištění organizace běžeckého závodu	ANO	10 000,00 Kč
Společenstvo Pod Dubem	Konzultace právní služby, ŽP	ANO	50 000,00 Kč
Pozor kočka !	Činnost spolku (veter. zákroky, léčiva)	ANO	10 000,00 Kč
Národní ústav pro autismus	Provozní náklady	ANO	30 000,00 Kč
Stacionář Handicap centrum Srdce o.p.s.	Provozní náklady	ANO	5 000,00 Kč
Senioři	Příspěvek na dopravu seniorům	Dle paragonů	70 668,00 Kč
Potravinová banka	Dar na charitativní koncert	Bez vyúčtování	5 000,00 Kč
Balíková Kateřina	Dar na občerstvení na závodech	Bez vyúčtování	5 000,00 Kč
Dotace a dary celkem:			8 738 563,00 Kč

Pozn.: Na základě nového zákona č. 24/2015 Sb., který mění zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, byl upraven proces poskytování dotací a návratných finančních výpomocí. Tento zákon v § 10a – 10d sjednocuje používané postupy a pojmy. Zejména náležitosti žádosti, smlouvy a proces schvalování.

Na stránkách města jsou pro občany (žadatele) umístěny vzory těchto žádostí tak, aby splňovaly podmínky stanovené zákonem.

Vysvětlení k předaným vyúčtováním:

Dotace, dary byly vypláceny na základě schválené uzavřené smlouvy o poskytnutí veřejné finanční podpory (dotace). Dle této smlouvy mají příjemci povinnost sdělit poskytovateli formou vyúčtování a ve smlouvě stanoveném termínu, zda podporu čerpali v souladu s požadovaným účelem uvedeným ve smlouvě. Případně si vyhrazuje právo kontroly účelu čerpání dotace přímo v účetnictví.

Finanční dary, u kterých není podmínkou dodat poskytovateli vyúčtování, byly vypláceny na základě uzavřené darovací smlouvy. V tomto případě si poskytovatel vyhrazuje právo nahlédnout do účetnictví, zda byl příjemcem splněn účel poskytnutého daru.

7) Investice města Klecany v roce 2022

a) Dokončené akce:

Výrobní technologie pro školní jídelnu – pořízování investice bylo zahájeno v roce 2021, dokončení investice - polovina roku 2022, město uhradilo vlastními prostředky částku celkem 2 358 600,98 Kč.

Rekonstrukce domu č.p. 52 (budova bývalého úřadu) – technické zhodnocení bylo zahájeno počátkem roku, s tím, že práce budou dokončeny tak, aby mohl být v budově zahájen provoz Klubu volného času od září roku 2022, což bylo splněno. Do této budovy bylo rekonstrukcí umožněno také přemístění denního stacionáře pro seniory, které do té doby využívali prostory v DPS v DK a byl tak uvolněn jeden byt, který denní stacionář využíval. Rekonstrukci budovy hradilo město vlastními prostředky ve výši 842 646,54 Kč.

Kulturní centrum Rychta – provoz zahájen již začátkem roku 2022 masopustem

b) Rozpracované akce:

Rozšíření kapacity MŠ a ZŠ Klecany – bude probíhat po etapách, v roce 2020 proběhla etapa 0, byly proinvestovány vlastní prostředky ve výši 19 788 662,07 Kč, do této akce budou zapojeny prostředky z příspěvků, které zasílají obce na účet školského obvodu na základě písemného souhlasu zúčastněných starostů. Bylo též požádáno o dotaci a čeká se na stanovisko. V roce 2021 bylo proinvestováno 12 817 462,57 Kč. Od Středočeského kraje město získalo dotaci na projektovou dokumentaci ve výši 836 500,00 Kč. V roce 2022 bylo proinvestováno 6 451 723,75 Kč.

Mokřad – v roce 2020 bylo proinvestováno 318 230,00 Kč za zpracování žádosti o podporu a zpracování projektové dokumentace pro vydání stavebního povolení, v roce 2021 bylo proinvestováno 122 210,00 Kč za prováděcí projektovou dokumentaci stavby.

Obecní byty – v roce 2020 bylo proinvestováno 447 700,00 Kč na vypracování projektové

dokumentace, v roce 2021 bylo proinvestováno 54 450,00 Kč na zpracování PD pro provádění stavby a inženýrskou činnost pro povolení stavby. Projekt zatím pozastaven.

Denní stacionář/dětská skupina – v roce 2020 bylo proinvestováno za vypracování dokumentace pro stavební povolení a realizaci 736 588,71 Kč, v roce 2021 bylo proinvestováno 300 988,71 Kč za inženýrské služby. Projekt zatím pozastaven. Projekt zatím pozastaven.

Rekonstrukce fotbalového hřiště včetně úprav zeleně v okolí - proinvestováno v roce 2020 1 387 079,20 Kč, v roce 2021 akce pokračovala a bylo proinvestováno 2 348 867,46 Kč. V roce 2022 byla MSK Klecany 1921 poskytnuta investiční dotace ve výši 6 900 000,00 Kč. Za účelem podpory realizace stavby fotbalového areálu

Parkové úpravy – Do Kaštan – mělo by být dokončeno v roce 2023

Rekonstrukce skautského srubu – mělo by být dokončeno v roce 2023

Nákup nákladního vozidla pro ČOV – pořízení v roce 2023

Nákup dvou elektromobilů pro technické služby – pořízení v roce 2023, mělo by být spolufinancováno z dotace

Hasičská cisternová automobilová stříkačka – měla by být pořízena v roce 2023, předpokládaná pořizovací cena 8 578 900,00 Kč, z toho 2 500 000,00 Kč by mělo být pokryto z dotace, zbývající část bude hrazena vlastními prostředky, od Středočeského kraje dar ve výši 1.000.000,00 Kč

Nové služební auto pro Městskou policii Klecany – pořízení v roce 2023, předpokládané náklady 650 000,00 Kč

c) Připravované investiční akce:

Jedná se o investiční akce, u kterých již byly podniknuty prvotní kroky k realizaci. Zejména studie, záměry, projektové dokumentace. Podklady budou použity pro případné dotační tituly.

Parkové úpravy

Energetické úspory – fotovoltaické elektrárny

Rekonstrukce podtlakové kanalizace Klecánky

V roce 2022 budou investiční akce probíhat dle finanční situace města v souladu se schváleným rozpočtem.

d) Ostatní

Zřízení veřejné sbírky na pomoc uprchlíkům z Ukrajiny – za to všem fyzickým i právnickým osobám, které přispěly na tento účet veliký dík. Zejména pak ubytování, zřízení školní třídy v prostorách ZUŠ Klecany pro výuku ukrajinských dětí, včetně zajištění personálu, stravování, mimoškolních aktivit v době letních prázdnin, lékařské ošetření, nákup potravin, hygienických a úklidových potřeb.

V roce 2022 proběhla oprava hřbitovní kaple, náklady na opravu činily 474 244,98 Kč vlastních prostředků města.

Opravy některých objektů v DK tak, aby mohly být pronajímány.

8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města za rok 2022

Přezkoumání hospodaření města provedli pověřeni pracovníci kontrolního oddělení KÚSK ve složení – Ing. Helena Francová, Jiří Černovský, Ing. Daniela Jeřábková (7.11.2022 – 8.11.2022).

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem 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) v termínech

07. 11. 2022 – 08. 11. 2022 (dílčí přezkoumání)

06. 03. 2023 - 07. 03. 2023 (závěrečné práce, zpracování zprávy).

Přezkoumávané období 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022

Přezkoumání proběhlo v sídle města: U Školky 74, 250 67 Klecany

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2022

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření města Klecany za rok 2022 podle §2 a §3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky spočívající v:

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

C2) neúplnosti vedení účetnictví – Inventarizační rozdíly nebyly vyúčtovány do účetního období, za které se inventarizací ověřuje stav majetku a závazků.

C5) neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání – tyto chyby a nedostatky jsou specifikovány v oddíle C)pod písm. b).

K 31.12.2022 nebyla provedena dokladová inventura některých účtů (314, 315, 192, 403).

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2022 je k nahlédnutí v kanceláři finanční úctárny.

Klecany, 10. květen 2023

Mgr. Daniel Dvořák
Starosta města

Vyvěšeno:

Sejmuto: