

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KLECANY ZA ROK 2023 - 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 2023

(údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2023	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	92755	121738	121738	112754	92,62
Třída 2 - Nedaňové příjmy	15128	20003	20003	18353	91,75
Třída 3 - Kapitálové příjmy	500	478	478	394	82,38
Třída 4 - Přijaté transfery	13200	227182	227182	227185	100
Příjmy celkem	121583	369401	369401	358686	97,10
Třída 5 - Běžné výdaje	83235	232155	232155	218569	94,15
Třída 6 - Kapitálové výdaje	38348	129887	129887	60980	46,95
Výdaje celkem	121583	362042	362042	279549	77,21
Saldo: Příjmy - výdaje	0	7359	7359	79137	1075,42
Třída 8 - financování	0	7359	7359	79137	1075,42
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	7359	7359	79137	1075,42
Financování celkem	0	-7359	-7359	-79137	1075,42
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:

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

Náklady a výnosy odpovídaly rozpočtovaným hodnotám.

Celkové náklady za rok 2023 činily: 10.742.264,03 Kč.

Celkové výnosy za rok 2023 činily: 34.932.604,33 Kč.

Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti k 31. 12. 2023 činil: 24.190.340,20 Kč.

Do rozpočtu města bylo v průběhu roku převedeno z hospodářské činnosti 9.622.380,69 Kč.

3) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Fond kultury, sportu a volného času

stav k 1. 1. 2023 1 521 831,47 Kč

stav k 31. 12. 2023 907 370,94 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 2023 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 0,00 Kč z výtěžku technických a hazardních her.

Rekapitulace příjmů a výdajů Fondu kultury, sportu a volného času v roce 2023:

Popis	Příjmy	Výdaje
Převod z účtu hlavní činnosti	0,00	0,00
Přijaté dary, dotace, drobný prodej	163 730,00	0,00
Příspěvky od obcí	75 000,00	0,00
Úroky	116,47	0,00
Vratky nečerpaných prostředků	6 530,00	0,00
Pronájmy (stánky) P+L	85 990,00	0,00

Správní poplatek	0,00	700,00
Služby (zdravotní dozor)	0,00	7 500,00
Materiál (plakáty, odměny, trička)	0,00	79 165,00
Dotace spolkům	0,00	858 000,00
Poplatek bance	0,00	462,00
Celkem:	331 366,47	945 827,00

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Finanční příspěvky pro zřízené příspěvkové organizace na rok 2023 byly schváleny zastupitelstvem města dne 8. 12. 2022.

Pro Základní školu a mateřskou školu Klecany příspěvek na činnost ve výši 8 000 000,00 Kč, pro Základní uměleckou školu Klecany příspěvek na činnost ve výši 700 000,00 Kč. Na žádost příspěvkové organizace Základní a mateřská škola Klecany byl radou města navýšen neinvestiční příspěvek o 229 039,82 Kč a investiční příspěvek ve výši 102 934,70 Kč.

	rezervní fond	fond odměn	odvod zřizovateli	výsledek hospodaření celkem
Základní a mateřská škola	119	120	0	1603
Základní umělecká škola	0	37	0	7

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 2023 činily celkem 78 665 973,25 Kč. Rozpis jednotlivých přijatých dotací a příspěvků je uveden v „Přehledu přijatých dotací a příspěvků za rok 2023“. Dotace a příspěvky byly čerpány vždy na účely, na které byly poskytnuty a byly

řádně a ve stanovené lhůtě vyúčtovány. V roce 2023 nebyly žádné nečerpané prostředky, které by podléhaly vrácení poskytovateli (viz. Přehled přijatých dotací a příspěvků).

**Přehled přijatých dotací a příspěvků
za rok 2023**

KÚSK						
	Popis	Pol.	ZJ	ÚZ	Částka přijatá	Částka k vrácení
	Dotace volby – volba prezidenta	4111		98008	80 963,25	0
	Dotace ze SR - JSDH	4116		14004	22 000,00	0
	Dotace Stř.kraj - přívoz	4122			280 000,00	0
	Dotace Stř.kraj - zeleň	4122		910	171 000,00	0
	Dotace Stř.kraj - JSDH	4122		93	100 000,00	0
	Dotace Stř.kraj – P+L	4122			100 000,00	0
	MŠMT – rozšíření kap. ZŠ	4216		33966	76 774 500,00	0
	Dotace Stř.kraj – parkoviště PD	4222		909	200 000,00	0
	Příspěvky od obcí					
	Obec Větrušice	4121			304 496,00	0
	Obec Vodochody	4121			369 361,00	0
	Obec Máslovice	4121			26 512,00	0
	Obec Zdiby	4121			62 141,00	0
	Obec Husinec	4121			20 000,00	0
	Dary ostatní					
	Fyz.osoby, firmy	2321			155 000,00	0
	Celkem:				78 665 973,25	0

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

Organizace:	Účel dotace/daru:	Předáno vyúčtování k 31.12.2023:	Výše poskytnuté dotace/daru:
MSK Klecany 1921, z.s.	Na sportovní činnost, údržba areálu	ANO	300 000,00 Kč
JUNÁK – český skaut, středisko Havran Klecany	Pořádání akcí, vzdělávání, běžná činnost	ANO	100 000,00 Kč
Spolek Humbuk	Pořádání akcí, běžná činnost	ANO	12 000,00 Kč
Myslivecký spolek Zdiby Klecany	Péče o zvěř volně žijící v ekosystému	ANO	40 000,00 Kč
Sport. asociace nár. menšin	Příspěvek na pořádání kult. akce	NE	8 000,00 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	19 000,00 Kč
Český svaz chovatelů, z.s.	Činnost spolku	ANO	5 000,00 Kč
AktivKid z.s.	Na činnost cyklistického oddílu	ANO	60 000,00 Kč
Charita Neratovice	Podpora sociálních služeb	ANO	200 000,00 Kč
Pravý Hradec, z.s.	Činnost spolku	ANO	172 000,00 Kč
Spolek V Honech	Výsadba zeleně	ANO	25 000,00 Kč
Fak. Nemocnice Královské Vinohrady	Výzkum Alzheimerovy choroby	ANO	15 000,00 Kč
Samuraj Praha	Činnost spolku	ANO	38 000,00 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	95 000,00 Kč
Ladislav Švejda	Provoz přívozu	ANO	239 520,00 Kč
Sport4active	Zajištění organizace běžeckého závodu	ANO	15 000,00 Kč
Národní ústav pro autismus	Provozní náklady	ANO	30 000,00 Kč
Senioři	Příspěvek na dopravu seniorům	Dle paragonů	81 200,00 Kč
3 Hospic Dobrého Pastýře	Příspěvek na provoz	ANO	15 000,00 Kč
Balíková Kateřina	Dar na občerstvení na závodech	Bez vyúčtování	5 000,00 Kč
Dotace a dary celkem:			1 559 720,00 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.

V roce 2023 byl poskytnut příspěvek viz. tabulka výše, kdy nebylo dodáno řádně a včas vyúčtování. Tento případ je řešen právní službou.

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 2023

a) Dokončené akce:

Pořízení:

Nákladního vozidla Mercedes-Benz pro ČOV – uhradilo město vlastními prostředky ve výši 3 967 050,00 Kč.

Osobního automobilu pro Městskou policii – uhradilo město vlastními prostředky ve výši 725 424,23 Kč.

Svahové sekačky pro údržbu zeleně – uhradilo město vlastními prostředky ve výši 854 867,00 Kč.

Odsavače par a konvektomatu ve školní jídelně – uhradilo město vlastními prostředky celkem ve výši 1 154 365,00 Kč.

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. V roce 2023 byl areál na základě darovací smlouvy předán městu.

Rekonstrukce budovy č.p. 958 v areálu DK – uhradilo město vlastními prostředky ve výši 1 619 259,03 Kč, budova byla zrekonstruována a připravena k pronajímání.

Přechod s ostrůvkem v ul. ČSLA – uhradilo město vlastními prostředky ve výši 1 768 463,33 Kč.

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. 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. V roce 2023 započala vlastní realizace rekonstrukce – stavební práce. Od MŠMT město získalo dotaci ve výši 76 774 500,00 Kč, jedná se o část přislíbené dotace, která byla proinvestována ve výši 27 025 065,89 Kč, zbývající dotaci ve výši 108 025 500,00 Kč obdrží město v roce 2024. V roce 2023 také uzavřelo město smlouvu se Středočeským krajem na dotaci ve výši 10 000 000,00 Kč, kterou bude také podpořena stavba. Zbývající část výdajů bude kryta úvěrem. Dokončení akce je plánováno na rok 2025.

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. Projekt bude v roce 2024 realizován jen v nejnútnejších krocích, tak, aby byl zajištěn zdárný průběh realizace projektu základní školy.

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.

Parkové úpravy – Do Kaštan – mělo by být dokončeno v roce 2023, konečné úpravy ještě proběhnou v roce 2024, doposud bylo proinvestováno 1 528 692,60 Kč.

Rekonstrukce skautského srubu – mělo by být dokončeno v roce 2023, konečné úpravy ještě proběhnou v roce 2024, doposud bylo proinvestováno 833 816,02 Kč.

Nákup dvou elektromobilů pro technické služby – zahájení pořizování bylo již v roce 2022, v roce 2023 proběhlo výběrové řízení na dodavatele a bylo požádáno o dotaci, termín dodání je plánován na rok 2024, doposud bylo proinvestováno 24 200,00 Kč.

Hasičská cisternová automobilová stříkačka – doba pořízení byla posunuta z roku 2023 do roku 2024, důvodem byly technické problémy na straně dodavatele, předpokládaná pořizovací cena je 8 578 900,00 Kč, z toho 2 500 000,00 Kč by mělo být pokryto z dotace Ministerstva vnitra, darem od Středočeského kraje ve výši 1.000.000,00 Kč a z veřejné sbírky pořádané JSDH Klecany. Zbývající část bude uhrazena vlastními prostředky.

c) Přípravované 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.

Energetické úspory – fotovoltaické elektrárny

Rekonstrukce podtlakové kanalizace Klecánky

Příprava pro dálkový odečet elektroměrů – pronajatých prostor (byty, nebytové)

V roce 2024 budou investiční akce probíhat dle finanční situace města v souladu se schváleným rozpočtem.

8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města za rok 2023

Přezkoumání hospodaření města provedli pověřeni pracovníci kontrolního oddělení KÚSK ve složení – Ing. Jarmila Štětinová – kontrolor pověřený řízením přezkoumání, Irena Kovářiková a Jiřina Šamanová – členové kontrolní skupiny.

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

30. 11. 2023 – 01. 12. 2023 (dílčí přezkoumání)

06. 05. 2024 - 07. 05. 2024 (závěrečné práce, zpracování zprávy).

Přezkoumávané období 1. 1. 2023 – 31. 12. 2023

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

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2023

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření města Klecany za rok 2023 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.)

C4) Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními předpisy – nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. Závěrečný účet za rok 2022 byl projednán zastupitelstvem města Klecany dne 25.5.2023, avšak informace o přijatých opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 byla zaslána přezkoumávajícímu orgánu až dne 15.6.2023. (ID zprávy 1203820443). (Napraveno)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2023 je k nahlédnutí v kanceláři finanční účtárny.

Klecany, 21. květen 2024

Mgr. Daniel Dvořák
Starosta města

Vyvěšeno:

Sejmuto: