



ZÁVĚREČNÝ ÚČET

MĚSTA JESENICE ZA ROK 2016 - NÁVRH

ÚDAJE O MĚSTĚ:

Adresa: Město Jesenice, Budějovická 303, 252 42 Jesenice
Telefon: 241 021 710, 241 021 712
E-mailová adresa: mu@mujesenice.cz
Bankovní spojení: 3725111/0100, pobočka KOMB Praha 4 – Chodov
103527104/0300, pobočka ČSOB Praha 4 - Pankrác
94-2810111/0710, ČNB Praha

Počet obyvatel k 01.01.2016 vč. trvale hlášených cizinců: 8673
Počet obyvatel k 31.12.2016 vč. trvale hlášených cizinců: 8992

Počet členů zastupitelstva města: 21
Počet členů rady města: 7

Počet zasedání zastupitelstva obce: 7
Počet zasedání rady obce: 43

Zpracování agendy úřadu: Informační systém MUNIS od Triada, spol. s r.o. Praha
Spisová služba, vč. el.podatelný od GEOWAP, spol. s r.o.
VITA software s.r.o., elektronická evidence
Docházka 2000,
legislativní systém CODEXIS

Závěrečný účet obsahuje základní informace o hospodaření obce za rok 2016 a je sestaven v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.

Město Jesenice hospodařilo v roce 2016 dle rozpočtu, který byl schválen Zastupitelstvem města usn.: 054/15-Z07 ze dne 10. 12. 2015 jako rozpočet schodkový. Schodek rozpočtu byl kryt z finančních prostředků minulých období.

Rozpočet města byl v průběhu roku upravován prostřednictvím rozpočtových opatření č. 1-27/2016 a hospodaření skončilo ke konci roku přebytkem, který zvýšil zůstatek peněžních prostředků na účtech města Jesenice (viz tabulka).

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016 (údaje v Kč a vycházejí z výkazu FIN 2-12)

Název položky	Schválený rozpočet k 1.1.2016	Plnění rozpočtu k 31.12.2016
Třída 1 - Daňové příjmy	106 574 000,00	136 197 679,32
Třída 2 - Nedaňové příjmy	12 917 500,00	13 826 118,59
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	1 032 410,00
Třída 4 - Přijaté dotace/transfery	9 304 000,00	28 530 935,45

Příjmy celkem	128 795 500	179 587 143,36
Konsolidace		(17 000 000,00)
Příjmy celkem po konsolidaci	128 795 500,00	162 587 143,36
Třída 5 - Běžné výdaje	106 997 225,00	103 951 707,27
Třída 6 - Kapitálové výdaje	54 463 000,00	44 269 229,26
Výdaje celkem	161 460 225,00	148 220 936,53
Konsolidace		(17 000 000,00)
Výdaje celkem po konsolidaci	161 460 225,00	131 220 936,53
Saldo: Příjmy - výdaje	-32 664 725,00	31 366 206,83
Třída 8 - financování		
Přijaté úvěry a půjčky	0,00	0,00
Splátky úvěrů	-6 498 000,00	- 6 498 000,00
Změna krátkod.prostř.na účtech	39 162 725,00	-21 557 388,87
Operace z pen.t bez ch.P,V	0,00	-3 310 817,96
Financování celkem	32 664 725,00	-31 366 206,83

Pozn.: rozpočtová opatření se neprovádí u konsolidovaných výdajů/příjmů (převody peněžních prostředků mezi účty obce)

Skutečné příjmy za rok 2016 činily cca 162,6 mil. Kč a skutečné výdaje za stejné období činily cca 131,2 mil. Kč. Hospodaření města tak v r. 2016 skončilo přebytkem ve výši 31,4 mil. Kč.

Výsledek hospodaření je způsoben jednak nevyčerpáním všech uvažovaných výdajů souvisejících s investičními akcemi (především investice do komunikací, chodníků, cyklostezky, odkup pozemku pro ČOV), jejichž realizace se z různých důvodů prodlužovala, a na straně druhé příznivým vývojem příjmů zejména v daňové oblasti (velký nárůst u daně z příjmu fyzických a právnických osob a DPH).

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze tohoto dokumentu a jsou k nahlédnutí na Městském úřadu v Jesenici v kanceláři finančního odboru (výkaz FIN 2-12, rozpočtová opatření č. 1-27/2016).

2) Hospodářská činnost města

Město realizuje hospodářskou činnost menšího rozsahu a jeho ekonomické aktivity jsou v porovnání s rokem 2014 na přibližně stejné úrovni. Tato ekonomická činnost se promítá na účtech 5. a 6. třídy, dále na vyčleněných rozpočtových položkách 2xxx a 3xxx a zahrnuje:

- pronájmy bytů a nebytových prostor, pozemků (příjem: 2.844 tis. Kč)
 - vodohospodářská činnost-pronájem vodohosp. zařízení (příjem: 4.937 tis. Kč)
 - výnosy z reklam a inzerce (příjem: 367 tis. Kč)
 - výnosy z pronájmu společenského centra (příjem : 852 tis. Kč)
 - mimořádné výnosy (příspěvky na infrastrukturu: 765 tis. Kč)
- (čerpáno z podkl.FIN 2-12)

Hospodářský výsledek před zdaněním k 31.12.2016 činil 43.700 tis. Kč. Město podalo přiznání DPPO dne 31. 3. 2017. Daň z příjmu ve výši 2.948 tis. Kč je z titulu rozpočtového určení daní tzv. průběžnou položkou, která se ve stejné výši objevuje jak na výdajové straně, tak na příjmové straně, takže bilance v rozpočtu je vyrovnaná. Daň je obcí proúčtována, nikoliv placena.

Stav majetku, závazků a pohledávek je uveden v Inventarizační zprávě města Jesenice za rok 2016.

Majetek města je pojištěn u České pojišťovny, a.s. a Allianz pojišťovny, a.s.. Majetek je v současné době zařazen do 6 odpisových skupin a je nastaven výpočet měsíčních odpisů.

3a) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Obec zřídila v roce 2012 Fond rozvoje obce Jesenice, s tím, že naplnění tohoto fondu bude v roce 2016 ve výši 10% příjmu daně z nemovitosti za rok 2015, viz usn: 056/15-Z07 ze dne 10.12.2015. Přehled hospodaření FROJ v roce 2016 obsahuje Doložka správce fondu za rok 2016 a tvoří přílohu Závěrečného účtu.

3b) Významné dlouhodobé závazky:

Bankovní úvěry

Věřitel	závazek k 31.12.2016 v tis. Kč
ČSOB (Vodovod a Kanalizace Osnice-Kocanda)	8 920
ČSOB (Půdní vestavba – ZŠ, MŠ, ZUŠ Jesenice)	2 660
ČSOB (Modernizace ČOV Jesenice)	8 704

3c) Významné dlouhodobé pohledávky:

-

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Město Jesenice je zřizovatelem tří příspěvkových organizací: ZÁKLADNÍ ŠKOLA A ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA JESENICE, příspěvková organizace, IČ 70107017, Mateřská škola Kamarád, IČ 21551391 a MATEŘSKÁ ŠKOLA JESENICE, okres Praha – západ, příspěvková organizace, IČ 04627997.

Mateřská škola KAMARÁD

Účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace Mateřská škola KAMARÁD za rok 2016 byla projednána a schválena Radou města Jesenice dne 28.03.2017, usnesení č.: 196/17-R13. Protokol o schválení účetní závěrky organizace za rok 2016 je přílohou tohoto dokumentu.

Přehled finančních a peněžních fondů k 31.12.2016:	
Fond odměn	1 121,89 Kč
FKSP	6 093,00 Kč
Fond rezervní	83 036,70 Kč
Fond investic	0,00
	Kč

Hospodaření organizace za rok 2016 bylo ukončeno ziskem ve výši	112 115,79 Kč
byl rozdělen mezi tyto fondy: fond odměn ve výši	89 692,64 Kč
rezervní fond.ve výši	22 423,15 Kč

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA JESENICE, příspěvková organizace

Účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace ZÁKLADNÍ ŠKOLA A ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA JESENICE, příspěvková organizace, IČ 70107017 za rok 2016 nebyla z důvodu mimořádné situace v organizaci vytvořena, tudíž nebyla ani projednána, ani schválena.

Organizace předložila pouze nedůvěryhodné čerpání závazných ukazatelů, které bylo usnesením Rady města Jesenice č. 308/17-R21 vzato na vědomí. Dle předložených podkladů byly závazné ukazatele vyčerpány ze 100 %.

Kromě transferů na závazné ukazatele týkající se běžného provozu škola obdržela účelové dotace na projekty Doba Karla IV. (dotace 25 000,00 Kč, čerpáno 23 000 Kč), Prevence rizikového chování (dotace 50 000,00 Kč, čerpáno 50 000,00 Kč) a Údržba zahrady (dotace 39 280,00 Kč, čerpáno 39 280,00 Kč + vlastní zdroje 10 741,00 Kč) a dále dotaci na provozní potřeby v souvislosti s podnájemem učeben v Sunny Canadian School ve Zdiměřicích na školní rok 2016/2017 (dotace 1 200 000,00 Kč, dosud čerpáno 913 213,00 Kč). Vyúčtování dotací na uvedené projekty bylo předloženo dne 24.5.2017.

Protokol o neschválení účetní závěrky organizace za rok 2016 je přílohou tohoto dokumentu. Neschválení účetní závěrky zřízené příspěvkové organizace nemá vliv na projednání a schválení závěrečného účtu města Jesenice.

Přehled finančních a peněžních fondů k 31.12.2016:	
Fond odměn	Není známo
FKSP	Není známo
Fond rezervní (z HV, ost.tituly)	Není známo
Fond reprod.majetku, inv.fond	Není známo

Účetní závěrka organizace nebyla sestavena, což vyplývá z korespondence, z jednání s paní ředitelkou i z provedené veřejnosprávní kontroly ve dnech 21. – 24.4.2017.

MATEŘSKÁ ŠKOLA JESENICE, okres Praha - západ, příspěvková organizace

MŠ Jesenice předložila dne 10.3.2017 čerpání závazných ukazatelů k 31.12.2016, které bylo usnesením Rady města Jesenice č. 309/17-R21 vzato na vědomí. Stanovené ukazatele byly v globálu přečerpány, zdrojem financování pak byly výnosy ze školkového a tržby z hospodářské činnosti (celková poskytnutá dotace 940 000,00 Kč, vyčerpáno 1 604 970,85 Kč). Kromě dotace na provoz organizace získala dvě účelové dotace – na nákup zahradního traktoru (dotace 41 400,00 Kč, čerpáno 41 400,00 Kč) a dotaci na nákup rostlin do venkovních truhlíků, výzdobu MŠ před Vánocemi a nákup pračky do školního bytu (dotace 33 000,00 Kč, čerpáno 33 000,00 Kč).

Účetní závěrku zřízené příspěvkové organizace MATEŘSKÁ ŠKOLA JESENICE, okres Praha – západ, příspěvková organizace za rok 2016 projednala Rada města Jesenice č. 23 dne 30.05.2017 a následně dne 31.5.2017 po doložení provedených inventur.

Protokol o schválení účetní závěrky organizace za rok 2016 je přílohou tohoto dokumentu.

Přehled finančních a peněžních fondů k 31.12.2016:	
Fond odměn	34 000,00Kč
FKSP	36 017,00Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hosp.	9 272,00 Kč
Fond rezervní (ost. tituly)	226 119,00 Kč
Fond reprod. majetku, fond investic	39 674,00 Kč

Hospodaření organizace za rok 2016 bylo ukončeno

- v hlavní činnosti ztrátou ve výši 16 899,00 Kč
- v hospodářské činnosti ziskem ve výši 63 768,00 Kč

Roční účetní závěrky příspěvkových organizací včetně zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na městské úřadu u vedoucí finančního odboru.

5) Hospodaření ostatních organizací založených městem

Město Jesenice v roce 2016 nezaložilo další organizaci.

6a) Finanční vztahy ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně:

Rozpis vybraných dotačních titulů:

Poskytovatel:	Účel:	úcelový zn.	položka RS	poskytnuto:	čerpáno:/vráceno:*
Úřad práce	Dot. na zaměstnance	13013	4116	68.646 Kč	68.646 Kč
MPSV	Školní autobus pro 1. stupeň	13013	4116	579.348 Kč	579.348 Kč
MPSV	Dot. na soc.služby	13015	4116	397.500 Kč	397.500 Kč
KÚSK	Dot. pro HZS Osnice	14004	4116	2.902 Kč	*2.902 Kč
SFŽP	Dot. na zateplení č.p.77	15835	4216	583.159,50 Kč	583.159,50 Kč
SFŽP - OP	Dot. na zateplení č.p.77	90877	4213	34.303,50 Kč	34.303,50 Kč
SFŽP	Dot. na zateplení č.p.303	15835	4216	632.818,89 Kč	632.818,89 Kč
SFŽP - OP	Dot. na zateplení č.p.303	90877	4213	37.224,63 Kč	37.224,63 Kč
Min. zem.	Dot. na úroky z úvěru	29021	4116	457.875,93 Kč	457.875,93 Kč
KÚSK	Volby senát a zastup. krajů	98193	4111	99.857 Kč	99.857 Kč

6b) Poskytnuté příspěvky z rozpočtu města sportovním organizacím, zájmovým spolkům a sdružením:

Rozpis poskytnutých finančních příspěvků:

Příjemce:	poskytnuto:
SK Slavia Jesenice z.s.	467.580 Kč
HC Jesenice	160.000 Kč
Nohejbalový klub Osnice, z.s.	80.000 Kč
Sdružení zdravotně postižených	60.000 Kč
Spolek včelařů Zlatníky	10.000 Kč
Most k domovu, z.ú.	342.000 Kč
JAKA, z.s.	35.000 Kč
Myslivecký spolek Osnice	64.000 Kč
ROZAP s.r.o. – příměstské tábory	30.000 Kč
Florbal Jesenice, z.s.	120.000 Kč
Rybníkářský spolek Zdiměřice	60.000 Kč

Vyjma těchto finančních příspěvků se město Jesenice podílelo na tradičně pořádaných akcích: Masopustní průvod, pálení čarodějnic, dětský den, akce Karel IV., pohádkový les, loučení s prázdninami, mikulášská besídka, Halloween, lampionový průvod, svatomartinské slavnosti, dětská divadelní představení, oslava 1.adventní neděle a další (pozn.: předmětem paragrafu RS 3429, 3399, 3319).

7) Držení cenných papírů

Město vlastní 10 ks akcií Agro Jesenice v nominální hodnotě 5.000,- Kč za 1 akcii, dále vlastní akcie ČS a.s. 1500 ks ve jmenovité hodnotě 100,- Kč za 1 ks.

8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Přezkoumání hospodaření města Jesenice za rok 2016 provedli pracovníci KÚ Středočeského kraje ve dnech 03. – 04.11.2016 a 09. – 10.02.2017 na základě zaslané žádosti o přezkum hospodaření města za rok 2016 v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření města Jesenice za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů nebyly zjištěny chyby a nedostatky, (§ 10 odst. 3 písm.b) zák. č. 420/2004 Sb.).

Plné znění zprávy o provedeném přezkumu hospodaření obce Jesenice za rok 2016 je ve formátu pdf součástí podkladů tohoto dokumentu a současně k nahlédnutí u vedoucí finančního odboru Městského úřadu v Jesenici, dále na úřední desce a webových stránkách obce.

Přílohy k závěrečnému účtu, k roční účetní závěrce

(k nahlédnutí v kanceláři finančního odboru města Jesenice a na webových stránkách města Jesenice v sekci „Povinně zveřejňované informace / 8.2 Rozpočet“):

1. Výkaz FIN 2-12 za rok 2016
2. Rozvaha 2016
3. Výkaz zisku a ztráty 2016
4. Příloha účetní závěrky 2016
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2016
6. Přehled o peněžních tocích 2016
7. Přehled o změnách vlastního kapitálu 2016
8. Inventarizační zpráva za rok 2016
9. Protokol o schválení účetní závěrky zřízené příspěvkové organizace Mateřská škola KAMARÁD za rok 2016
10. Protokol o neschválení účetní závěrky zřízené příspěvkové organizace ZÁKLADNÍ ŠKOLA A ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA JESENICE, za rok 2016
11. Protokol o schválení účetní závěrky zřízené příspěvkové organizace MATEŘSKÁ ŠKOLA JESENICE, okres Praha - západ za rok 2016
12. Přehled FROJ 2016

Předkládá: Finanční odbor Městského úřadu Jesenice, projednáno Radou města Jesenice dne 31.05. 2017, usnesení č. 351/17-R24.

Zpracovala: Pavla Klapalová, vedoucí finančního odboru

V Jesenici dne 31.05.2017

Mgr. Radka Vladyková, starostka města Jesenice



V souladu s § 17, odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb. v platném znění mohou občané uplatnit připomínky k návrhu závěrečného účtu města Jesenice písemně ve lhůtě do 13.6.2017 nebo ústně na zasedání zastupitelstva města konaného dne 15.6.2017, kde bude návrh závěrečného účtu projednáván.

