

Návrh závěrečného účtu městyse Zápy za rok 2020

Zápy 71, 250 01, Brandýs nad Labem, IČ: 00472051

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

Rozpočet města byl schválen Zastupitelstvem dne: 17. 12. 2020

Usnesením č: 7/2020

Počet rozpočtových opatření: 3

I. Plnění rozpočtu Příjmů

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Daňové příjmy | 15 237 000,00 | 15 464 000,00 | 15 602 092,70 |
| Nedaňové příjmy | 3 547 500,00 | 3 679 000,00 | 3 576 155,30 |
| Kapitálové příjmy | 50 000,00 | 4 551 000,00 | 4 550 600,00 |
| Přijaté transfery | 456 400,00 | 1 362 753,00 | 1 362 753,00 |
| Příjmy celkem | 19 290 900,00 | 25 056 753,00 | 25 091 601,00 |

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby

| Pol. | Text | Schválený R | Upravený R | Skutečnost |
|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Třída 1 – Daňové příjmy | | 15 237 000,00 | 15 464 000,00 | 15 602 092,70 |
| 1111 | Daň z příjmu FO ze závislé činnosti | 3 390 000,00 | 2 990 000,00 | 2 985 824,87 |
| 1112 | Daň z příjmu FO ze sam.výděl.činn. | 61 000,00 | 45 000,00 | 44 532,57 |
| 1113 | Daň z příjmů FO z kapitál. výnosů | 266 000,00 | 266 000,00 | 271 795,82 |
| 1121 | Daň z příjmu právnických osob | 2 470 000,00 | 2 040 000,00 | 2 034 685,02 |
| 1122 | Daň z příjmu práv. osob za obec | 400 000,00 | 577 000,00 | 577 030,00 |
| 1211 | Daň z přidané hodnoty | 6 186 000,00 | 5 586 000,00 | 5 578 008,06 |
| 1334 | Odvody za odnětí půdy ze zem.půd.f. | 0,00 | 26 000,00 | 25 525,21 |
| 1340 | Poplatek za likvidaci TKO | 300 000,00 | 300 000,00 | 292 237,00 |
| 1341 | Poplatek ze psů | 19 000,00 | 19 000,00 | 17 300,00 |
| 1342 | Poplatek z pobytu | 0,00 | 0,00 | 124 134,00 |
| 1343 | Poplatek za užívání veř. prostranství | 0,00 | 0,00 | 62 000,00 |
| 1349 | Zrušené místní poplatky | 50 000,00 | 50 000,00 | 11 562,00 |
| 1361 | Správní poplatky | 35 000,00 | 35 000,00 | 30 410,00 |
| 1381 | Daň z hazardních her | 60 000,00 | 60 000,00 | 76 946,82 |
| 1511 | Daň z nemovitosti | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 3 470 101,33 |
| Třída 2 – Nedaňové příjmy | | 3 547 500,00 | 3 679 000,00 | 3 576 155,30 |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 415 000,00 | 496 000,00 | 649 025,43 |
| 2112 | Příjmy z prodeje zboží | 20 000,00 | 20 000,00 | 17 665,00 |
| 2119 | Ostatní příjmy z vlastní činnosti | 50 000,00 | 195 000,00 | 194 018,00 |
| 2131 | Příjmy z pronájmu pozemků | 20 000,00 | 20 000,00 | 9371,40 |
| 2132 | Příjmy z pronájmu ost. nemovitostí | 2 316 000,00 | 2 359 000,00 | 2 292 091,00 |
| 2141 | Příjmy z úroků | 500,00 | 500,00 | 500,04 |
| 2321 | Přijaté neinvestiční dary | 126 000,00 | 38 500,00 | 18 500,00 |
| 2322 | Přijaté pojistné náhrady | 0,00 | 36 000,00 | 35 177,00 |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2324 | Přijaté nekapitálové přisp. a náhrady | 325 000,00 | 169 000,00 | 171 380,23 |
| 2329 | Ostatní nedaňové příjmy j.n. | 120 000,00 | 190 000,00 | 188 427,20 |
| Kapitálové příjmy | | 50 000,00 | 4 551 000,00 | 4 550 600,00 |
| 3111 | Příjmy z prodeje pozemků | 0,00 | 4 061 000,00 | 4 060 600,00 |
| 3121 | Přijaté dary na pořízení dl.majetku | 50 000,00 | 490 000,00 | 490 000,00 |
| Třída 4 –Přijaté transfery | | 456 400,00 | 1 362 753,00 | 1 362 753,00 |
| 4111 | Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.spr.Volby | 0,00 | 1 139 053,00 | 1 139 053,00 |
| 4112 | Neinv.přij.transf.ze SR souhr.vzt. | 235 400,00 | 223 700,00 | 223 700,00 |
| 4121 | NI.př. transf. od obcí | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4216 | Ost.INV přij.transf. ze stát.rozp. | 121 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| PŘÍJMY CELKEM | | 19 290 900,00 | 25 056 753,00 | 25 091 601,00 |

II. Plnění rozpočtu Výdajů

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Běžné výdaje | 15 629 900,00 | 17 412 253,00 | 12 151 320,58 |
| Kapitálové výdaje | 3 661 000,00 | 7 644 500,00 | 6 792 881,81 |
| Výdaje celkem | 19 290 900,00 | 25 056 753,00 | 18 944 202,39 |

Detailní výpis položek dle druhové třídění rozpočtové skladby

| Pol. | Text | Schválený R | Upravený R | Skutečnost |
|------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Třída 5- Běžné výdaje | | 15 629 900,00 | 17 412 253,00 | 12 151 320,58 |
| 5011 | Platy zaměstnanců | 920 000,00 | 938 900,00 | 967 786,00 |
| 5021 | Ostatní osobní výdaje | 224 000,00 | 232 569,00 | 139 099,00 |
| 5023 | Odměny členů zastupitelstva | 850 000,00 | 850 000,00 | 826 155,00 |
| 5031 | Povinné poj.na soc. zabezpečení | 360 000,00 | 404 000,00 | 388 573,00 |
| 5032 | Povinné poj. na zdrav. pojištění | 158 000,00 | 174 000,00 | 157 392,00 |
| 5038 | Povinné poj. na úraz. pojištění | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 724,00 |
| 5123 | Podlimitní technické zhodnocení | 0,00 | 0,00 | 9 900,00 |
| 5132 | Ochranné pomůcky | 2 000,00 | 33 000,00 | 27 86,95 |
| 5134 | Prádlo, oděv, obuv | 5 000,00 | 12 000,00 | 9 214,00 |
| 5136 | Knihy, učební pomůcky, tisk | 5 000,00 | 7 000,00 | 4 537,00 |
| 5137 | Drobný hmotný dl.majetek | 150 000,00 | 153 000,00 | 166 627,70 |
| 5139 | Nákup materiálu j.n. | 332 000,00 | 350 344,00 | 261 857,31 |
| 5141 | Úroky vlastní | 590 000,00 | 590 000,00 | 596 717,38 |
| 5151 | Studená voda | 240 000,00 | 144 500,00 | 67 188,00 |
| 5153 | Plyn | 500 000,00 | 350 000,00 | 339 243,75 |
| 5154 | Elektrická energie | 850 000,00 | 1 210 000,00 | 1 118 166,14 |
| 5156 | Pohonné hmoty a maziva | 135 000,00 | 137 000,00 | 117 328,00 |
| 5161 | Služby pošt | 5 000,00 | 10 000,00 | 9 782,00 |
| 5162 | Služby telekomunikací | 50 000,00 | 46 000,00 | 35 369,23 |
| 5163 | Služby peněžních ústavů | 114 000,00 | 115 000,00 | 115 598,20 |
| 5164 | Nájemné | 118 000,00 | 133 000,00 | 131 160,00 |
| 5166 | Konzul.,porad. a právní služby | 60 000,00 | 60 000,00 | 49 135,00 |
| 5167 | Školení a vzdělávání | 15 000,00 | 12 500,00 | 7 882,00 |
| 5168 | Služby zpracování dat | 225 000,00 | 128 000,00 | 124 181,43 |
| 5169 | Nákup ostatních služeb | 1 570 000,00 | 1 701 000,00 | 1 500 097,99 |
| 5171 | Opravy a udržování | 1 540 000,00 | 1 794 000,00 | 1 220 576,55 |
| 5172 | Programové vybavení | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5173 | Cestovné | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |

| | | | | |
|-----------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 5175 | Pohoštění | 115 000,00 | 73 740,00 | 65 473,00 |
| 5179 | Ostatní nákupy j.n. | 4 000,00 | 7 000,00 | 6 136,08 |
| 5192 | Poskyt.neinvest.příspěvky | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5193 | Výdaje na dopravní obslužnost | 20 000,00 | 20 000,00 | 19 725,84 |
| 5194 | Věcné dary | 60 000,00 | 57 000,00 | 52 034,00 |
| 5221 | Neinv.transf.obecně prospěš.spol. | 0,00 | 9 000,00 | 8 680,00 |
| 5229 | Ost.neinv.dotace nezisk.organiz. | 628 000,00 | 630 000,00 | 442 000,00 |
| 5321 | Neinvestiční transfery obcím | 650 000,00 | 472 000,00 | 437 216,03 |
| 5331 | Neinvest.přísp.zřízeným PO | 550 000,00 | 550 000,00 | 550 000,00 |
| 5336 | Neinvest.transfery zřízeným PO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5362 | Platby daní a poplatků (nadměrné odpočty DPH) | 453 000,00 | 1 261 000,00 | 1 259 903,00 |
| 5494 | Neinv. transf. nemaj.pov.dot. ani daru | 0,00 | 12 000,00 | 12 000,00 |
| 5499 | Ost.neinvest.transfery obyvatelstvu | 700 000,00 | 860 000,00 | 855 375,00 |
| 5901 | Nespecifikované rezervy | 2 930 900,00 | 3 870 700,00 | 0,00 |
| 5909 | Ostatní neinvestiční výdaje j.n. | 0,00 | 0,00 | 48 400,00 |
| Třída 6- Kapitálové výdaje | | | | |
| 6119 | Ost.nákupy dlouh.nehmotného majetku | 151 000,00 | 151 000,00 | 0,00 |
| 6121 | Budovy, haly, stavby | 5 500 000,00 | 7 071 500,00 | 6 375 963,41 |
| 6122 | Stroje, přístroje zařízení | 200 000,00 | 418 000,00 | 416 918,40 |
| VÝDAJE CELKEM | | 19 290 900,00 | 25 056 753,00 | 18 944 202,39 |

| | | | |
|------------------------------|-------------|-------------|---------------------|
| Saldo příjmů a výdajů | 0,00 | 0,00 | 6 147 398,61 |
|------------------------------|-------------|-------------|---------------------|

| Pol. | Text | Schválený R | Upravený R | Skutečnost |
|---------------------------|--|---------------|---------------|----------------------|
| 8115 | Změna stavu krátk.prostř.na B.Ú. | 2 638 000,00 | 2 638 000,00 | -3 510 014,61 |
| 8124 | Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků | -2 638 000,00 | -2 638 000,00 | -2 637 384,00 |
| FINANCOVÁNÍ CELKEM | | 0,00 | 0,00 | -6 147 398,61 |

III.) Stav a obraty na bankovních účtech

| Bankovní účet | PS k 1. 1. 2020 | KS k 31. 12. 2020 | Změna stavu B. Ú. |
|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Základní běžný účet | 12 699 196,17 | 16 209 210,78 | -3 510 014,61 |
| Celkem | 12 699 196,17 | 16 209 21,78 | -3 510 014,61 |

IV.) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městysem

Mateřská škola

Výsledek hospodaření za rok 2020 činil 8 052,91 Kč z hlavní činnosti.

Stav na bankovních účtech:

Základní účet: 584 534,82 Kč

Účet FKSP: 70 274,46 Kč

Stav v pokladně: 929,- Kč

Stavy a obraty peněžních fondů

| Fondy | PS k 1. 1. 2020 | KS k 31. 12. 2020 | Změna stavu |
|---------------|-----------------|-------------------|-------------|
| Fond odměn | 26 800,00 | 33 800,00 | -7 000,00 |
| Rezervní fond | 15 063,00 | 18 451,81 | -3 388,81 |
| FKSP | 62 086,27 | 95 814,46 | -33 728,19 |

Roční uzávěrka příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na obecním úřadu.

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

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2020

| Poskytovatel | ÚZ | Účel | Pol. | Poskytnuto | Čerpáno | Vráceno |
|--------------------|--------|--|------|--------------|--------------|---------|
| Všeob.pokl.správa | 98193 | Volby do zastup. krajů a 1/3 senátu | 4111 | 47 000,00 | 44 053,00 | 2947,00 |
| Všeob.pokl. správa | 98 194 | Kompenzační bonus | 4111 | 1 095 000,00 | 1 095 000,00 | 0,00 |
| SR | | NI přij. transfery ze SR | 4112 | 223 700,00 | 223 700,00 | 0,00 |

VI.) Poskytnuté neinvestiční dotace z rozpočtu městyse a uzavřené Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí neinvestičních dotací v roce 2020

| VPS | RS | Příjemce | Účel | Požadováno | Poskytnuto | Vráceno |
|-----|------|-----------------|-----------------------------|------------|------------|---------|
| 1 | 5229 | FO | Péče o včelstva | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| 2 | | STP v ČR | Rekondice | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 3 | | MSZ | Péče o zvěř | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 |
| 4 | | SK Zápy | Provoz FK | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| 5 | | FO | Sportovní vybavení- florbal | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 |
| 6 | | FO | Cvičební pomůcky -jóga | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 7 | | OS Mřenka | Zarybnění | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| 8 | | Rybářský spolek | Zarybnění | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| 9 | | FO | Nákup sedel | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| 10 | | FO | Cvičení pomůcky -aerobic | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 11 | | FO | Činnost šipkařů | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |

VII.) Bankovní úvěry a půjčky

Úvěry: Splátka bankovního úvěru k 31. 12. 2020 ve výši 2 637 384,- Kč. Celková výše nesplaceného úvěru k 31. 12. 2020 činí: 20 879 270,- Kč.

VIII.) Účetní výkazy

Rozvaha k 31. 12. 2020

| SU | Název položky | Brutto | Korekce | Netto |
|----------------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 013 | Software | 62 942,30 | 62 942,30 | 0,00 |
| 018 | Drobný dlouh. nehm. maj. | 390 817,61 | 390 817,61 | 0,00 |
| 019 | Ostat. dlouh. nehmot. maj. | 2 028 196,10 | 1 246 276,00 | 781 920,10 |
| 031 | Pozemky | 13 080 243,90 | 0,00 | 13 080 243,90 |
| 032 | Kulturní předměty | 67 288,00 | 0,00 | 67 288,00 |
| 021 | Stavby | 138 141 294,48 | 34 421 093,00 | 103 720 201,48 |
| 022 | Samostatné movité věci | 4 342 597,35 | 1 809 499,65 | 2 533 097,70 |
| 025 | Pěstitelské celky trvalých porostů | 1 598 845,00 | 220 791,00 | 1 378 054,00 |
| 028 | Drobný dlouh. hm. maj. | 2 800 393,34 | 2 800 393,34 | 0,00 |
| 042 | Nedokončený dl. hm. maj. | 5 583 723,29 | 0,00 | 5 583 723,29 |
| 069 | Ostatní dlouhodobý fin. maj. | 148 073,00 | 0,00 | 148 073,00 |
| 311 | Odběratelé | 273 598,34 | 1 987,42 | 271 610,92 |
| 314 | Krátkodobé poskyt. zálohy | 269 580,00 | 0,00 | 269 580,00 |
| 315 | Jiné pohledávky z hl. činnosti | 109 404,00 | 93 773,80 | 15 630,20 |
| 335 | Pohledávky za zaměstnance | 2 835,00 | 0,00 | 2 835,00 |
| 385 | Příjmy příštích období | 68 895,00 | 0,00 | 68 895,00 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 2 964 616,41 | 0,00 | 2 964 616,41 |
| 231 | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 16 209 210,78 | 0,00 | 16 209 210,78 |
| AKTIVA CELKEM | | 188 142 553,90 | 41 047 574,12 | 147 094 979,78 |

| SU | Název položky | Netto |
|-----|--|----------------|
| 401 | Jmění účetní jednotky | 81 270 572,85 |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 10 602 208,59 |
| 406 | Oceňovací rozdíly při změně metody | -18 765 835,00 |
| 407 | Jiné oceňovací rozdíly | 0,00 |
| 408 | Opravy předcházejících účetních období | -3 609 311,47 |
| | Výsledek hospodaření běžného období | 6 877 036,20 |
| 431 | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 10 427 226,05 |
| 432 | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 34 672 691,58 |
| 451 | Dlouhodobé úvěry | 20 879 270,00 |
| 455 | Dlouhodobé přijaté zálohy | 91 781,00 |
| 321 | Dodavatelé | 604 262,53 |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy | 21 190,00 |
| 331 | Zaměstnanci | 115 997,00 |
| 336 | Sociální zabezpečení | 42 649,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 20 447,00 |
| 342 | Jiné přímé daně | 24 347,00 |

| | | |
|----------------------|----------------------------|-----------------------|
| 343 | Daň z přidané hodnoty | 4 148,00 |
| 383 | Výdaje příštích období | 27 728,00 |
| 384 | Výnosy příštích období | 2 096 840,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 269 580,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 30 407,85 |
| PASIVA CELKEM | | 147 094 979,78 |

Výkaz zisků a ztrát

| Text | Hlavní činnost |
|--|----------------------|
| Náklady z činnosti | 15 023 528,58 |
| Finanční náklady | 596 717,38 |
| Náklady na transfery | 2 333 779,95 |
| NÁKLADY CELKEM | 17 954 025,91 |
| Výnosy z činnosti | 7 847 907,93 |
| Finanční výnosy | 3 946 870,04 |
| Výnosy z transferů | 1 472 367,00 |
| Výnosy ze sdílených daní a poplatků | 15 052 500,74 |
| VÝNOSY CELKEM | 28 319 645,71 |
| Výsledek hospodaření před zdaněním | 10 365 619,80 |
| Daň z příjmů | 2 096 840,00 |
| Výsledek hospodaření po zdanění | 8 268 779,80 |

IX.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2020

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost BDO Audit s.r.o, evidenční číslo KA ČR č.018, auditorem Ing. Oldřichem Bartuškem, oprávněnou osobou k poskytování auditorských služeb, číslo osvědčení 2256.

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno: 4 – 5/2021.
Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

Při přezkoumání hospodaření městyse Zápy, za účetní období 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Příloha: Kopie zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Vyvěšeno: 11.06.2021
Sejmuto:

