

Návrh závěrečného účtu městyse Zápy za rok 2021

Zápy 7, 250 61, Zápy, 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: 4

I. Plnění rozpočtu Příjmů

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	12 217 000,00	19 190 000,00	19 202 972,40
Nedaňové příjmy	4 009 500,00	3 984 000,00	4 000 485,77
Kapitálové příjmy	100 000,00	565 000,00	565 000,00
Přijaté transfery	3 356 400,00	6 914 237,00	6 914 237,32
Příjmy celkem	19 682 900,00	30 653 237,00	30 682 695,49

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
Třída 1 – Daňové příjmy		12 217 000,00	19 190 000,00	19 202 972,40
1111	Daň z příjmu FO ze závislé činnosti	1 586 000,00	2 366 000,00	2 351 129,78
1112	Daň z příjmu FO ze sam.výděl.činn.	44 400,00	139 400,00	139 486,88
1113	Daň z příjmů FO z kapitál. výnosů	277 600,00	357 600,00	361 507,84
1121	Daň z příjmu právnických osob	1 550 000,00	3 050 000,00	3 051 303,42
1122	Daň z příjmu práv. osob za obec	400 000,00	2 097 000,00	2 096 840,00
1211	Daň z přidané hodnoty	5 801 000,00	6 801 000,00	6 813 819,46
1334	Odvody za odnětí půdy ze zem.půd.f.	0,00	126 000,00	126 332,68
1340	Poplatek za likvidaci TKO	300 000,00	300 000,00	304 215,00
1341	Poplatek ze psů	18 000,00	18 000,00	16 750,00
1342	Poplatek z pobytu	100 000,00	135 000,00	134 754,00
1343	Poplatek za užívání veř. prostranství	50 000,00	100 000,00	98 000,00
1361	Správní poplatky	30 000,00	30 000,00	36 640,00
1381	Daň z hazardních her	60 000,00	100 000,00	100 575,54
1382	Zrušený odvod z loterií apod her	0,00	0,00	4,19
1511	Daň z nemovitosti	2 000 000,00	3 570 000,00	3 571 613,61
Třída 2 – Nedaňové příjmy		4 009 500,00	3 984 000,00	4 000 485,77
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	645 000,00	658 000,00	660 207,34
2112	Příjmy z prodeje zboží	20 000,00	20 000,00	17 225,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50 000,00	40 000,00	23 813,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	10 000,00	88 000,00	98 744,10
2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovitostí	2 633 000,00	2 548 500,00	2 599 597,00
2141	Příjmy z úroků	500,00	500,00	500,04
2321	Přijaté neinvestiční dary	124 000,00	37 000,00	12 400,00
2322	Přijaté pojistné náhrady	0,00	0,00	0,00
2324	Přijaté nekapitálové přísp. a náhrady	327 000,00	392 000,00	352 131,29

2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	200 000,00	200 000,00	235 868,00
Kapitálové příjmy		100 000,00	565 000,00	565 000,00
3111	Příjmy z prodeje pozemků	0,00	0,00	0,00
3121	Přijaté dary na pořízení dl.majetku	100 000,00	565 000,00	565 000,00
Třída 4 –Přijaté transfery		3 356 400,00	6 914 237,00	6 914 237,32
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.spr.Volby	0,00	205 541,00	205 541,32
4112	Neinv.přij.transf.ze SR souhr.vzt.	235 400,00	203 900,00	203 900,00
4116	Os. NI přij. transfery ze stát. rozp.	0,00	493 296,00	493 296,00
4216	Ost.INV přij.transf. ze stát.rozp.	3 121 000,00	6 011 500,00	6 011 500,00
PŘÍJMY CELKEM		19 682 900,00	30 653 237,00	30 682 695,49

II. Plnění rozpočtu Výdajů

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	14 181 900,00	17 850 896,00	16 372 309,10
Kapitálové výdaje	5 501 000,00	9 071 100,00	6 923 875,18
Výdaje celkem	19 682 900,00	26 921 996,00	23 296 184,28

Detailní výpis položek dle druhové třídění rozpočtové skladby

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
Třída 5- Běžné výdaje		14 181 900,00	17 850 896,00	16 372 309,10
5011	Platy zaměstnanců	960 000,00	977 400,00	963 002,00
5021	Ostatní osobní výdaje	198 000,00	210 002,00	189 838,00
5023	Odměny členů zastupitelstva	850 000,00	850 000,00	825 194,00
5031	Povinné poj.na soc. zabezpečení	404 000,00	404 000,00	373 380,00
5032	Povinné poj. na zdrav. pojištění	174 000,00	165 000,00	160 127,00
5038	Povinné poj. na úraz. pojištění	4 000,00	4 000,00	3 782,00
5123	Podlimitní technické zhodnocení	0,00	27 000,00	27 265,00
5132	Ochranné pomůcky	7 000,00	25 500,00	20 447,00
5134	Prádlo, oděv, obuv	10 000,00	23 200,00	23 413,00
5136	Knihy, učební pomůcky, tisk	5 000,00	5 000,00	5 304,00
5137	Drobný hmotný dl.majetek	20 000,00	121 900,00	105 333,90
5139	Nákup materiálu j.n.	272 000,00	288 450,00	180 029,55
5141	Úroky vlastní	590 000,00	584 000,00	525 335,23
5151	Studená voda	144 500,00	50 800,00	45 991,32
5153	Plyn	548 000,00	398 000,00	404 146,00
5154	Elektrická energie	857 500,00	1 349 000,00	1 051 418,11
5156	Pohonné hmoty a maziva	145 000,00	161 100,00	142 165,00
5161	Služby pošt	5 000,00	7 200,00	7 298,00
5162	Služby telekomunikací	51 000,00	51 600,00	30 835,03
5163	Služby peněžních ústavů	100 000,00	106 000,00	100 434,00
5164	Nájemné	118 000,00	98 200,00	97 950,00
5166	Konzul.,porad. a právní služby	60 000,00	105 000,00	105 000,00
5167	Školení a vzdělávání	15 000,00	0,00	0,00
5168	Služby zpracování dat	125 000,00	122 000,00	112 458,23
5169	Nákup ostatních služeb	1 665 000,00	2 031 000,00	1 742 889,50
5171	Opravy a udržování	1 970 000,00	3 201 000,00	3 077 395,25
5172	Programové vybavení	0,00	0,00	8 732,23
5173	Cestovné	1 000,00	1 000,00	0,00
5175	Pohoštění	93 000,00	137 910,00	125 526,00

5179	Ostatní nákupy j.n.	5 000,00	26 500,00	25 701,12
5182	Poskytované zálohy vl. pokladně	0,00	0,00	3 676,00
5192	Poskyt.neinvest.příspěvky	0,00	0,00	0,00
5193	Výdaje na dopravní obslužnost	25 000,00	25 000,00	22 224,83
5194	Věcné dary	30 000,00	76 000,00	75 744,00
5221	Neinv.transf.obecně prospěš.spol.	0,00	0,00	0,00
5229	Ost.neinv.dotace nezisk.organiz.	628 000,00	579 000,00	522 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	680 000,00	680 000,00	483 748,80
5331	Neinvest.přísp.zřízeným PO	650 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5336	Neinvest.transfery zřízeným PO	0,00	279 296,00	279 296,00
5339	Neinvestiční transfery cizím PO	0,00	0,00	3 000,00
5362	Platby daní a poplatků (nadměrné odpočty DPH)	453 000,00	2 280 000,00	2 280 354,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	0,00	1 939,00
5494	Neinv. transf. nemaj.pov.dot. ani daru	24 000,00	26 000,00	26 000,00
5499	Ost.neinvest.transfery obyvatelstvu	820 000,00	820 000,00	798 075,00
5660	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelst.	0,00	200 000,00	200 000,00
5901	Nespecifikované rezervy	1 474 900,00	174 838,00	0,00
5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	0,00	179 000,00	176 459,00
Třída 6- Kapitálové výdaje		5 501 000,00	9 071 100,00	6 923 875,18
6119	Ost.nákupy dlouh.nehmotného majetku	151 000,00	243 300,00	242 000,00
6121	Budovy, haly, stavby	5 100 000,00	8 540 800,00	6 604 556,18
6122	Stroje, přístroje zařízení	250 000,00	287 000,00	77 319,00
VÝDAJE CELKEM		19 682 900,00	26 921 996,00	23 296 184,28

Saldo příjmů a výdajů	0,00	0,00	7 386 511,21
------------------------------	-------------	-------------	---------------------

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
8115	Změna stavu krátk.prostř.na B.Ú.	2 638 000,00	- 1 093 241,00	-4 760 127,21
8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-2 638 000,00	-2 638 000,00	-2 637 384,00
8901	Operace z peněžních účtu (PDP)	0,00	0,00	11 000,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM		0,00	0,00	-7 386 511,21

III.) Stav a obraty na bankovních účtech

Bankovní účet	PS k 1. 1. 2021	KS k 31. 12. 2021	Změna stavu B. Ú.
Základní běžný účet	16 209 210,78	20 969 337,99	-4 760 127,21
Celkem	16 209 210,78	20 969 337,99	-4 760 127,21

IV.) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městysem

Mateřská škola

Výsledek hospodaření za rok 2021 činil 66 366,25Kč z hlavní činnosti.

Stav na bankovních účtech:

Základní účet: 1 252 026,51 Kč

Účet FKSP: 105 634,84 Kč

Stav v pokladně: 19 878,- Kč

Stavy a obraty peněžních fondů

Fondy	PS k 1. 1. 2021	KS k 31. 12. 2021	Změna stavu
Fond odměn	33 800,00	38 800,00	-5 000,00
Rezervní fond	18 451,81	21 504,72	-3 052,91
FKSP	95 814,46	125 608,27	-29 793,81

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 2021

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Pol.	Poskytnuto	Čerpáno	Vráceno
Všeob.pokl.správa	98071	Volby PS parlamentu ČR	4111	31 000,00	22 562,00	8 438,00
Všeob.pokl. správa	98 038	Kompenzační bonus	4111	182 979,32	182 979,32	0,00
SR		NI přij. transfery ze SR	4112	203 900,00	203 900,00	0,00
MŠMT	33075	MŠ předškol.vzdělávání	4116	14 080,00	14 080,00	0,00
MŠMT	33063	MŠ Šablony II.	4116	265 216,00	265 216,00	0,00
SFŽP	29025	Neinv. Malá vodní nádrž revitalizace retenční nádrž	4116	214 000,00	214 000,00	0,00
MMR	17969	MŠ zvýšení kapacity	4216	3 296 500,00	3 296 500,00	0,00
SFŽP	29996	Inv. Malá vodní nádrž revitalizace retenční nádrž	4216	2 715 000,00	2 715 000,00	0,00

VI.) Poskytnuté neinvestiční dotace z rozpočtu městyse a uzavřené Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí neinvestičních dotací v roce 2021

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		OS Mřenka	Zarybnění	20 000,00	20 000,00	0,00
7		Rybářský spolek	Zarybnění	20 000,00	20 000,00	0,00
8		FO	Nákup sedel	5 000,00	5 000,00	0,00

9	FO	Cvičení pomůcky -aerobic	10 000,00	10 000,00	0,00
---	----	--------------------------	-----------	-----------	------

VII.) Bankovní úvěry a půjčky

Úvěry: Splátka bankovního úvěru k 31. 12. 2021 ve výši 2 637 384,- Kč. Celková výše nesplaceného úvěru k 31. 12. 2021 činí: 18 241 886,- Kč.

VIII.) Účetní výkazy

Rozvaha k 31. 12. 2021

SU	Název položky	Brutto	Korekce	Netto
013	Software	62 942,30	62 942,30	0,00
018	Drobný dlouh. nehm. maj.	410 197,84	401 465,61	8 732,23
019	Ostat. dlouh. nehmot. maj.	2 028 196,10	1 316 229,00	711 967,10
041	Nedokončený dl. nehm. maj.	205 700,00	0,00	205 700,00
031	Pozemky	15 582 007,52	0,00	15 582 007,52
032	Kulturní předměty	63 799,00	0,00	63 799,00
021	Stavby	145 177 001,01	37 258 744,00	107 918 257,01
022	Samostatné movité věci	4 656 834,35	2 021 567,65	2 635 266,70
025	Pěstitelské celky trvalých porostů	1 598 845,00	239 573,00	1 359 272,00
028	Drobný dlouh. hm. maj.	2 846 004,74	2 846 004,74	0,00
042	Nedokončený dl. hm. maj.	4 364 844,68	0,00	4 364 844,68
069	Ostatní dlouhodobý fin. maj.	148 073,00	0,00	148 073,00
462	Poskyt. náv. fin. výpomoci dl.	200 000,00	0,00	200 000,00
311	Odběratelé	174 024,56	0,00	174 024,56
314	Krátkodobé poskyt. zálohy	66 876,00	0,00	66 876,00
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	137 721,00	106 618,00	31 103,00
385	Příjmy příštích období	240 779,50	0,00	240 779,50
388	Dohadné účty aktivní	6 367 690,00	0,00	6 367 690,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	20 969 337,99	0,00	20 969 337,99
AKTIVA CELKEM		205 300 874,59	44 253 144,30	161 047 730,29

SU	Název položky	Netto
401	Jmění účetní jednotky	80 787 437,70
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	14 469 066,18
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	7 947 391,77
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00
432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	53 368 697,43
451	Dlouhodobé úvěry	18 241 886,00
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	91 781,00
321	Dodavatelé	267 042,38
324	Krátkodobé přijaté zálohy	64 570,00

331	Zaměstnanci	125 318,00
336	Sociální zabezpečení	42 951,00
337	Zdravotní pojištění	20 576,00
342	Jiné přímé daně	16 743,00
343	Daň z přidané hodnoty	8 776,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	6 225 500,00
384	Výnosy příštích období	1 655 470,00
389	Dohadné účty pasivní	63 200,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	26 470,30
PASIVA CELKEM		161 047 730,29

Výkaz zisků a ztrát

Text	Hlavní činnost
Náklady z činnosti	15 302 698,02
Finanční náklady	525 335,23
Náklady na transfery	2 910 130,55
NÁKLADY CELKEM	18 738 163,80
Výnosy z činnosti	6 839 623,87
Finanční výnosy	2 492 063,66
Výnosy z transferů	523 057,32
Výnosy ze sdílených daní a poplatků	18 486 280,72
VÝNOSY CELKEM	28 341 025,57
Výsledek hospodaření před zdaněním	9 602 861,77
Daň z příjmů	1 655 470,00
Výsledek hospodaření po zdanění	7 947 391,77

IX.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2021

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: duben – květen 2022

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření: **Při přezkoumání hospodaření městyse Zápy, za účetní období 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Příloha: Kopie zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Vyvěšeno: 6.6.2022

Sejmuto:

