

Schválený závěrečný účet městyse Zápy za rok 2022

Zápy 7, 250 61, Zápy, IČ: 00472051

Schváleno dne 28.6.2023

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

Rozpočet města byl schválen Zastupitelstvem dne: 07. 12. 2022

Usnesením č: 2/2022

Počet rozpočtových opatření: 3

I. Plnění rozpočtu Příjmů

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Daňové příjmy | 15 910 000,00 | 20 858 000,00 | 20 941 893,42 |
| Nedaňové příjmy | 3 863 500,00 | 4 556 500,00 | 4 769 441,99 |
| Kapitálové příjmy | 100 000,00 | 900 000,00 | 1 057 000,00 |
| Přijaté transfery | 209 900,00 | 686 850,00 | 686 850,68 |
| Příjmy celkem | 20 083 400,00 | 27 001 350,00 | 27 455 186,09 |

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby

| Pol. | Text | Schválený R | Upravený R | Skutečnost |
|----------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Třída 1 – Daňové příjmy | | 15 910 000,00 | 20 858 000,00 | 20 941 893,42 |
| 1111 | Daň z příjmu FO ze závislé činnosti | 1 992 000,00 | 2 492 000,00 | 2 509 619,28 |
| 1112 | Daň z příjmu FO ze sam.výděl.činn. | 90 000,00 | 200 000,00 | 208 449,83 |
| 1113 | Daň z příjmů FO z kapitál. výnosů | 342 000,00 | 462 000,00 | 363 377,51 |
| 1121 | Daň z příjmu právnických osob | 2 553 000,00 | 3 503 000,00 | 3 503 004,42 |
| 1122 | Daň z příjmu práv. osob za obec | 1 000 000,00 | 1 655 000,00 | 1 655 470,00 |
| 1211 | Daň z přidané hodnoty | 7 155 000,00 | 7 955 000,00 | 7 960 644,61 |
| 1334 | Odvody za odnětí půdy ze zem.půd.f. | 0,00 | 73 000,00 | 85 920,21 |
| 1341 | Příjem z poplatku ze psů | 18 000,00 | 18 000,00 | 18 900,00 |
| 1342 | Příjem z poplatku z pobytu | 100 000,00 | 100 000,00 | 121 980,00 |
| 1343 | Příjem z popl. za užív. veř. prostranství | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1345 | Příjem z poplatku za TKO | 300 000,00 | 300 000,00 | 307 885,00 |
| 1361 | Příjem ze správních poplatků | 30 000,00 | 30 000,00 | 24 110,00 |
| 1381 | Příjem daně z hazardních her | 80 000,00 | 110 000,00 | 112 553,64 |
| 1382 | Zrušený odvod z loterií apod her | 0,00 | 0,00 | 80,94 |
| 1511 | Daň z nemovitosti | 2 200 000,00 | 3 960 000,00 | 3 969 897,98 |
| Třída 2 – Nedaňové příjmy | | 3 863 500,00 | 4 556 500,00 | 4 769 441,99 |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 646 000,00 | 646 000,00 | 652 873,81 |
| 2112 | Příjmy z prodeje zboží | 20 000,00 | 20 000,00 | 15 025,00 |
| 2119 | Ostatní příjmy z vlastní činnosti | 30 000,00 | 30 000,00 | 31 000,00 |
| 2131 | Příjmy z pronájmu pozemků | 40 000,00 | 40 000,00 | 60 169,40 |
| 2132 | Příjmy z pronájmu ost. nemovitostí | 2 506 000,00 | 2 806 000,00 | 2 858 234,00 |
| 2141 | Příjmy z úroků | 500,00 | 500,00 | 500,04 |
| 2321 | Přijaté neinvestiční dary | 46 000,00 | 113 000,00 | 152 500,00 |

| | | | | |
|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2322 | Přijaté pojistné náhrady | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2324 | Přijaté nekapitálové přisp. a náhrady | 325 000,00 | 651 000,00 | 606 436,47 |
| 2329 | Ostatní nedaňové příjmy j.n. | 250 000,00 | 250 000,00 | 350 542,00 |
| Kapitálové příjmy | | 100 000,00 | 900 000,00 | 1 057 000,00 |
| 3111 | Příjmy z prodeje pozemků | 0,00 | 0,00 | 145 000,00 |
| 3121 | Přijaté dary na pořízení dl.majetku | 100 000,00 | 900 000,00 | 912 000,00 |
| Třída 4 –Přijaté transfery | | 209 900,00 | 686 850,00 | 686 850,68 |
| 4111 | Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.spr.Volby | 0,00 | 97 870,00 | 97 870,68 |
| 4112 | Neinv.přij.transf.ze SR souhr.vzt. | 209 900,00 | 213 100,00 | 213 100,00 |
| 4116 | Os. NI přij. transfery ze stát. rozp. | 0,00 | 121 000,00 | 121 000,00 |
| 4216 | Ost.INV přij.transf. ze stát.rozp. | 0,00 | 254 880,00 | 254 880,00 |
| PŘÍJMY CELKEM | | 20 083 400,00 | 27 001 350,00 | 27 455 186,09 |

II. Plnění rozpočtu Výdajů

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Běžné výdaje | 15 095 400,00 | 20 366 470,00 | 17 996 866,45 |
| Kapitálové výdaje | 10 350 000,00 | 9 442 000,00 | 1 237 758,09 |
| Výdaje celkem | 25 445 400,00 | 29 808 470,00 | 19 234 624,54 |

Detailní výpis položek dle druhové třídění rozpočtové skladby

| Pol. | Text | Schválený R | Upravený R | Skutečnost |
|------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Třída 5- Běžné výdaje | | 15 095 400,00 | 20 366 470,00 | 17 996 866,45 |
| 5011 | Platy zaměstnanců | 994 000,00 | 1 036 800,00 | 1 020 014,00 |
| 5021 | Ostatní osobní výdaje | 214 000,00 | 243 055,00 | 225 373,00 |
| 5023 | Odměny členů zastupitelstva | 970 000,00 | 970 000,00 | 815 382,00 |
| 5031 | Povinné poj.na soc. zabezpečení | 425 000,00 | 432 000,00 | 404 949,00 |
| 5032 | Povinné poj. na zdrav. pojištění | 182 000,00 | 179 000,00 | 162 002,00 |
| 5038 | Povinné poj. na úraz. pojištění | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 218,00 |
| 5123 | Podlimitní technické zhodnocení | 0,00 | 21 000,00 | 20 570,00 |
| 5132 | Ochranné pomůcky | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 451,00 |
| 5134 | Prádlo, oděv, obuv | 8 000,00 | 14 000,00 | 13 741,00 |
| 5136 | Knihy, učební pomůcky, tisk | 5 000,00 | 6 000,00 | 5 424,00 |
| 5137 | Drobný hmotný dl.majetek | 50 000,00 | 161 000,00 | 158 577,00 |
| 5139 | Nákup materiálu j.n. | 220 000,00 | 395 105,00 | 333 461,09 |
| 5141 | Úroky vlastní | 560 000,00 | 560 000,00 | 455 655,30 |
| 5151 | Studená voda | 70 000,00 | 98 000,00 | 96 756,77 |
| 5153 | Plyn | 600 000,00 | 690 000,00 | 687 338,86 |
| 5154 | Elektrická energie | 1 065 000,00 | 1 500 000,00 | 1 460 119,46 |
| 5156 | Pohonné hmoty a maziva | 137 000,00 | 186 000,00 | 194 211,00 |
| 5161 | Služby pošt | 9 000,00 | 11 000,00 | 6 646,00 |
| 5162 | Služby telekomunikací | 30 000,00 | 30 000,00 | 30 486,35 |
| 5163 | Služby peněžních ústavů | 103 000,00 | 108 500,00 | 103 154,40 |
| 5164 | Nájemné | 117 000,00 | 117 000,00 | 125 840,00 |
| 5166 | Konzul.,porad. a právní služby | 60 000,00 | 84 000,00 | 83 595,00 |
| 5167 | Školení a vzdělávání | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5168 | Služby zpracování dat | 125 000,00 | 122 000,00 | 121 643,65 |
| 5169 | Nákup ostatních služeb | 1 864 000,00 | 2 252 000,00 | 1 934 342,05 |
| 5171 | Opravy a udržování | 1 820 000,00 | 4 389 000,00 | 4 169 061,00 |
| 5172 | Programové vybavení | 0,00 | 7000,00 | 7 027,00 |

| | | | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 5173 | Cestovné | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 5175 | Pohoštění | 87 000,00 | 267 440,00 | 264 385,00 |
| 5179 | Ostatní nákupy j.n. | 20 000,00 | 15 000,00 | 14 325,60 |
| 5182 | Poskytované zálohy vl. pokladně | 0,00 | 0,00 | 1 306,00 |
| 5192 | Poskyt.neinvest.příspěvky | 32 000,00 | 32 000,00 | 31 691,62 |
| 5194 | Věcné dary | 60 000,00 | 99 000,00 | 98 351,00 |
| 5223 | Neinvestiční transfery církvím | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5229 | Ost.neinv.dotace nezisk.organiz. | 508 000,00 | 520 000,00 | 522 000,00 |
| 5321 | Neinvestiční transfery obcím | 680 000,00 | 680 000,00 | 490 000,00 |
| 5323 | Neinvestiční tranfery krajům | 0,00 | 80 000,00 | 77 031,00 |
| 5331 | Neinvest.přísp.zřízeným PO | 800 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 |
| 5362 | Platby daní a poplatků (nadměrné odpočty DPH) | 1 304 000,00 | 1 303 500,00 | 345 626,00 |
| 5363 | Úhrady sankcí jiným rozpočtům | 0,00 | 10 000,00 | 10 300,00 |
| 5494 | Neinv. transf. nemaj.pov.dot. ani daru | 0,00 | 22 000,00 | 22 000,00 |
| 5499 | Ost.neinvest.transfery obyvatelstvu | 850 000,00 | 850 000,00 | 808 575,00 |
| 5901 | Nespecifikované rezervy | 1 184 400,00 | 410 600,00 | 0,00 |
| 5909 | Ostatní neinvestiční výdaje j.n. | 0,00 | 49 000,00 | 48 400,00 |
| Třída 6- Kapitálové výdaje | | 10 350 000,00 | 9 442 000,00 | 1 237 758,09 |
| 6119 | Ost.nákupy dlouh.nehmotného majetku | 100 000,00 | 100 000,00 | 12 100,00 |
| 6121 | Budovy, haly, stavby | 10 250 000,00 | 8 966 000,00 | 850 665,28 |
| 6122 | Stroje, přístroje zařízení | 0,00 | 376 000,00 | 374 992,81,00 |
| VÝDAJE CELKEM | | 25 445 400,00 | 29 808 470,00 | 19 234 624,54 |

| | | | |
|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Saldo příjmů a výdajů | -5 362 000,00 | -2 807 120,00 | 8 220 561,55 |
|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|

| Pol. | Text | Schválený R | Upravený R | Skutečnost |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 8115 | Změna stavu krátk.prostř.na B.Ú. | 8 000 000,00 | 5 445 120,00 | -5 584 177,55 |
| 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 | 1 000,00 |
| FINANCOVÁNÍ CELKEM | | 5 362 000,00 | 2 807 120,00 | -8 220 561,55 |

III.) Stavy a obraty na bankovních účtech

| Bankovní účet | PS k 1. 1. 2022 | KS k 31. 12. 2022 | Změna stavu B. Ú. |
|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Základní běžné účty | 20 969 337,99 | 26 553 515,54 | -5 584 177,55 |
| Celkem | 20 969 337,99 | 26 553 515,54 | -5 584 177,55 |

IV.) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městysem

Mateřská škola

Výsledek hospodaření za rok 2022 činil 1.446,04 Kč z hlavní činnosti.

Stav na bankovních účtech:

Základní účet: 1 117 159,61Kč

Účet FKSP: 123 304,84Kč

Stav v pokladně: 2 526,- Kč

Stavy a obraty peněžních fondů

| Fondy | PS k 1. 1. 2022 | KS k 31. 12. 2022 | Změna stavu |
|---------------|-----------------|-------------------|-------------|
| Fond odměn | 33 800,00 | 88 800,00 | -50 000,00 |
| Rezervní fond | 21 504,72 | 37 870,97 | -16 366,25 |
| FKSP | 125 608,27 | 95 257,27 | -30 351,00 |

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 2022

| Poskytovatel | ÚZ | Účel | Pol. | Poskytnuto | Čerpáno | Vráceno |
|--------------------|--------|-----------------------------------------|------|------------|------------|---------|
| Všeob.pokl.správa | 98187 | Volby do 1/3 senátu zastupitelstev obcí | 4111 | 32 000,00 | 32 000,00 | 0,00 |
| Všeob. pol. správa | 98008 | Volby prezidenta ČR přípravná fáze | 4111 | 9 400,00 | 9 400,00 | 0,00 |
| Všeob.pokl. správa | 98 043 | Kompenzační bonus | 4111 | 56 470,68 | 56 470,68 | 0,00 |
| SR | | NI přij. transfery ze SR | 4112 | 213 100,00 | 213 100,00 | 0,00 |
| MMR | 17986 | Územní plán | 4216 | 121 000,00 | 121 000,00 | 0,00 |
| SFŽP | 00812 | MŠ – výměna plyn.kotlů | 4222 | 254 880,00 | 254 880,00 | 0,00 |

VI.) Poskytnuté neinvestiční dotace z rozpočtu městyse a uzavřené Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí neinvestičních dotací v roce 2022

| 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 | 60 000,00 | 60 000,00 | 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 |
| 10 | | FO | Činnost šipkařů | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |

VII.) Bankovní úvěry a půjčky

Úvěry: Splátka bankovního úvěru k 31. 12. 2022 ve výši 2 637 384,- Kč. Celková výše nesplaceného úvěru k 31. 12. 2022 činí: 15 604 502,- Kč.

VIII.) Účetní výkazy**Rozvaha k 31. 12. 2022**

| SU | Název položky | Brutto | Korekce | Netto |
|----------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 013 | Software | 62 942,30 | 62 942,30 | 0,00 |
| 018 | Drobný dlouh.nehm.maj. | 424 418,48 | 415 686,25 | 8 732,23 |
| 019 | Ostat.dlouh.nehmot.maj. | 2 028 196,10 | 1 386 182,00 | 642 014,10 |
| 041 | Nedokončený dl.nehm.maj. | 217 800,00 | 0,00 | 217 800,00 |
| 031 | Pozemky | 15 568 697,66 | 0,00 | 15 568 697,66 |
| 032 | Kulturní předměty | 63 799,00 | 0,00 | 63 799,00 |
| 021 | Stavby | 149 214 665,90 | 40 230 794,00 | 108 983 871,90 |
| 022 | Samostatné movité věci | 4 881 127,71 | 2 253 438,65 | 2 627 689,06 |
| 025 | Pěstitelské celky trvalých porostů | 1 598 845,00 | 258 355,00 | 1 340 490,00 |
| 028 | Drobný dlouh.hm.maj. | 3 003 889,24 | 3 003 889,24 | 0,00 |
| 042 | Nedokončený dl.hm.maj. | 1 328 544,52 | 0,00 | 1 328 544,52 |
| 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 |
| 469 | Ostatní dlouhodob. pohledávky | 37 799,00 | 0,00 | 37 799,00 |
| 311 | Odběratelé | 292 312,71 | 726,00 | 291 586,71 |
| 314 | Krátkodobé poskyt.zálohy | 446 123,00 | 0,00 | 446 123,00 |
| 315 | Jiné pohledávky z hl. činnosti | 158 753,00 | 124 435,80,00 | 34 317,20 |
| 343 | Daň z přidané hodnoty | 18 140,00 | 0,00 | 18 140,00 |
| 385 | Příjmy příštích období | 387 109,84 | 0,00 | 387 109,84 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 375 880,00 | 0,00 | 375 880,00 |
| 377 | Ost. krátkodob. pohledávky | 80 000,00 | | 80 000,00 |
| 231 | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 26 553 515,54 | 0,00 | 26 553 515,54 |
| AKTIVA CELKEM | | 207 090 632,00 | 47 736 449,24 | 159 354 182,76 |

| SU | Název položky | Netto |
|-----|------------------------------------------------------|----------------|
| 401 | Jmění účetní jednotky | 80 787 437,70 |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 15 475 921,18 |
| 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 | 6 237 686,77 |
| 431 | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 0,00 |
| 432 | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 61 316 089,20 |
| 451 | Dlouhodobé úvěry | 15 604 502,00 |
| 455 | Dlouhodobé přijaté zálohy | 91 781,00 |
| 321 | Dodavatelé | 244 501,37 |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy | 66 000,00 |
| 331 | Zaměstnanci | 138 728,00 |

| | | |
|----------------------|----------------------------------------|-----------------------|
| 336 | Sociální zabezpečení | 47 388,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 22 306,00 |
| 342 | Jiné přímé daně | 19 085,00 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 385 280,00 |
| 384 | Výnosy příštích období | 836 124,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 446 123,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 10 376,01 |
| PASIVA CELKEM | | 159 354 182,76 |

Výkaz zisků a ztrát

| Text | Hlavní činnost |
|----------------------------------------|----------------------|
| Náklady z činnosti | 15 557 024,67 |
| Finanční náklady | 455 655,30 |
| Náklady na transfery | 2 810 981,43 |
| NÁKLADY CELKEM | 18 823 661,40 |
| Výnosy z činnosti | 4 894 058,24 |
| Finanční výnosy | 500,04 |
| Výnosy z transferů | 619 815,68 |
| Výnosy ze sdílených daní a poplatků | 20 383 098,21 |
| VÝNOSY CELKEM | 25 897 472,17 |
| Výsledek hospodaření před zdaněním | 7 073 810,77 |
| Daň z příjmů | 836 124,00 |
| Výsledek hospodaření po zdanění | 6 237 686,77 |

IX.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2022

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: 23.1-31.1.2023.
Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

Při přezkoumání hospodaření městyse Zápy, za účetní období 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Příloha: Kopie zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

Vyvěšeno : 18.7.2023
Sejmuto :

