

Závěrečný účet Města Kryry za rok 2021

(§17 zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtu, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021

v Kč

Položka - Název	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2021	% plnění uprav. rozpočtu
PŘÍJMY				
Tř. 1 – Daňové příjmy	34 500 000,00	42 230 000,00	43 417 167,10	102,8
Tř. 2 – Nedaňové příjmy	4 000 000,00	10 233 762,00	10 215 116,08	99,8
Tř. 3 – Kapitálové příjmy	1 450 000,00	10 609 298,00	10 234 058,00	96,5
Tř. 4 – Přijaté transfery		30 128 356,40	43 040 663,40	142,9
Příjmy CELKEM	39 950 000,00	93 201 416,40	106 907 004,58	114,7
Konsolidace příjmů – převody mezi účty			12 892 307,00	
PŘÍJMY CELKEM po konsol.	39 950 000,00	93 201 416,40	94 014 697,58	100,9
VÝDAJE				
Tř. 5 – Běžné výdaje	49 250 000,00	59 105 582,00	63 646 952,22	107,7
Tř. 6 – Kapitálové výdaje	20 400 000,00	21 787 751,00	19 445 880,55	89,3
Výdaje CELKEM	69 650 000,00	80 893 333,00	83 092 832,77	102,7
Konsolidace výdajů – převody mezi účty			12 892 307,00	
VÝDAJE CELKEM po konsol.	69 650 000,00	80 893 333,00	70 200 525,77	86,8
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ	-29 700 000,00	12 308 083,40	23 814 171,81	193,5
Tř. 8 - Financování :	29 700 000,00	-12 308 083,4	-23 814 171,81	193,5
p.8115 změna stavu na BÚ			-7 372 474,48	
p.8901 operace z peněž.úctů org.			-16 441 697,33	

V roce 2021 bylo provedeno celkem 7 rozpočtových opatření.

Příjmy byly navýšeny o 53 251 416,40 Kč a výdaje navýšeny o 11 243 333,00 Kč.

Celkové příjmy po konsolidaci	94 014 697,58 Kč
Celkové výdaje po konsolidaci	70 200 525,77 Kč
Přebytek hospodaření za rok 2021	23 814 171,81 Kč

Příloha: Výkaz FIN 2-12 M - Výkaz pro plnění rozpočtu ÚSC.

2) Hospodaření s majetkem

Hmotný a nehmotný majetek (v Kč)

SÚ	Název účtu	Stav k 1.1.2021	+ přírůstky - úbytky	Stav k 31.12.2021
018	Drobný nehmotný majetek	307 130,00	-8 753,30	298 376,70
019	Dlouhodobý nehmotný majetek	1 365 156,20	0,00	1 365 156,20
021	Budovy, stavby, haly	142 015 920,19	-1 109 911,11	140 906 009,08
022	Samostatné movité věci, soubory	17 855 214,95	1 066 525,24	18 921 740,19
028	Drobný hmotný majetek	7 277 841,41	293 204,29	7 571 045,70
031	Pozemky	23 363 496,02	-211 169,69	23 152 326,33
042	Pořízení hmotných investic	4 900 136,81	19 133 167,85	24 033 304,66
036	Drobný hm. majetek určený k prodeji	0,00	20 000,00	20 000,00
062	Vklad skládka Vrbička	903 027,00	0,00	903 027,00
067	Dlouhodobé půjčky	0,00	69 000,00	69 000,00
069	Akcie	16 509 000,00	0,00	16 509 000,00
069	Dluhopisový fond	498 364,70	32 669,96	531 034,66
132	Zboží na cestě	45 767,72	13 155,02	58 922,74
251	Cenné papíry k obchodování	5 538 428,34	-118 136,39	5 420 291,95
	CELKEM	220 579 483,34	19 179 751,87	239 759 235,21

Pohledávky (v Kč)

SÚ	Název	Stav k 1.1.2021	+ přírůstky - úbytky	Stav k 31.12.2021
311	Odběratelé	385 410,95	7 882,67	393 293,62
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 674 305,00	69 152,73	1 743 457,73
315	Jiné pohledávky z hlavní činnost	877 275,14	-3414,56	873 860,58
373	Krátkod. poskytnuté zálohy na transfery	75 000,00	23 350,00	98 350,00
381	Náklady příštích období	19 253,50	-19 253,50	0,00
388	Dohadné účty aktivní	525 419,00	10 460 196,0	10 985 615,00
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	1 637 639,00	-546 400,00	1 091 239,00
	CELKEM	5 194 302,59	9 991 513,34	15 185 815,93

Závazky (v Kč)

SÚ	Název	Stav k 1.1.2021	+ přírůstky - úbytky	Stav k 31.12.2021
321	Dodavatelé	515 194,77	683 554,80	1 198 749,57
324	Krátkodobé přijaté zálohy	720 385,38	15 499,33	735 884,71
331	Zaměstnanci	944 731,00	312 605,00	1 257 336,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	159,00	0,00	159,00

336	Sociální zabezpečení	359 041,00	96 134,00	455 175,00
337	Zdravotní zabezpečení	160 452,00	50 632,00	211 084,00
342	Ostatní daně, poplatky	129 348,00	-8 438,00	120 910,00
343	Daň z přidané hodnoty	415 535,00	299 610,00	715 145,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	539 234,68	530 293,52	1 069 528,20
378	Ostatní krátkodobé závazky	114 307,00	11 248 377,86	11 362 684,86
384	Výnosy příštích období	1 561 040,00	2 763 550,00	4 324 590,00
389	Dohadné účty pasivní	1 022 165,00	-32 137,00	990 028,00
459	Ostatní dlouhodobé závazky	45 748,35	-29 266,13	16 482,22
	CELKEM	6 527 341,18	15 930 415,38	22 457 756,56

Návratné finanční výpomoci (v Kč)

SÚ	Název	Stav k 1.1.2021	+ přírůstky - úbytky	Stav k 31.12.2021
462	Návratné finanční výpomoci	410 000,00	-410 000,00	0,00

Dary:

Město Kryry přijalo neinvestiční dary ve výši 159 000,00 Kč.

Použito na:	Částka
Dětské hřiště Stebno	20 000,00 Kč
115. výročí rozhledny	109 000,00 Kč
Vybavení bytů v BPS	30 000,00 Kč

Finanční prostředky pro Stebno poničené živelnou pohromou ze dne 24.6.2021

	Příjem	Výdej	Zůstatek k 31.12.2021
BÚ 1927481/0100	20 076 032,00	6 615 001,86	13 461 030,14
Sbírkový účet MěÚ 123-4926240217	7 909 853,04	10 587,50	7 899 265,54
Účet Česká spoř.od SMS 6013193339/0800	3 331 194,32	0,00	3 331 194,32
Fin.prostředky - Stebno CELKEM	31 317 079,36	6 625 589,36	24 691 490,00

Finanční prostředky na bankovních účtech k 31.12.2021

Komerční banka – BÚ	25 557 738,23 Kč
Komerční banka – opatrovník	16 482,22 Kč
Komerční banka – SF	1 448 497,91 Kč
Česká národní banka	14 265 501,76 Kč
Česká národní banka	11 119 600,72 Kč
Komerční banka – sbírkový účet	7 899 265,54 Kč
Česká spořitelna – sbírkový účet	3 331 194,32 Kč
Termínované vklady	17 000 000,00 Kč

Akcie a majetkové podíly

Majetkový podíl ve spol. Skládka Vrbička s.r.o.	903 027,00 Kč
Severočeská vodárenská společnost a.s.	16 509 000,00 Kč
Podílové listy Amundi Fund Solutions	531 034,66 Kč

Město Kryry je členem Svazku obcí Podbořansko. V roce 2021 město zaplatilo příspěvek ve výši 70 350,00 Kč. SOPodbořansko má výsledek hospodaření za rok 2021 ve výši 246,14 tis. Kč.

Hospodářská činnost

Město Kryry vede hospodářskou činnost od 28.1.2013. Předmětem je podnikání v oblasti nakládání s odpady na základě živnostenského listu.

v Kč		
Náklady 2021	Výnosy 2021	Výsledek hospodaření
74 627,19	6 854,51	-67 772,98

Město Kryry má tyto výbory a komise:

Výbory: Finanční, Kontrolní

Komise: Kulturně-školská, Komise pro sport, volnočasové aktivity a sociálně zdravotní, komise životního prostředí a veřejného pořádku, Komise pro mládež, sport a volno-časové aktivity, komise pro informace a právní záležitosti

Zprávy z jednotlivých výborů a komisí jsou předloženy průběžně v zastupitelstvu.

3. Tvorba a čerpání Sociálního fondu zaměstnanců za rok 2021

Počáteční stav	2 105 390,50 Kč	
Tvorba, příjem fondu	803 371,41 Kč	
Výdaje fondu	1 460 264,00 Kč	
Zůstatek fondu	1 448 497,91 Kč	k 31.12.2021

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a statutem sociálního fondu města Kryry, který byl schválen na 2. jednání zastupitelstva města Kryry dne 12.12.2018.

4. Poskytnuté dotace

Město Kryry schválilo v roce 2021 neinvestiční dotace pro spolky ve výši 188 350,00 Kč a na ČOV 125 000,00 Kč.

Poskytnuto	Schváleno v Kč	Vyčerpáno v Kč	Použití
SH ČMS – SDH Kryry	20 000,00	20 000,00	Činnost 2021
Svaz tělesně postižených v České republice z. s. místní organizace Podbořany	15 000,00	15 000,00	Činnost 2021
Okrašlovací spolek Stebno 2020	35 000,00	35 000,00	Činnost 2021
Český svaz včelařů, z. s., základní organizace Kryry	5 000,00	5 000,00	Činnost 2021

Mykologický kroužek Kryry, z. s.	15 000,00	14 193,00	Činnost 2021
Karate a Jiu-Jitsu Kryry	15 000,00	15 000,00	Činnost 2021
Volnočasové centrum Bertík, Kryry	15 000,00	15 000,00	Činnost 2021
ŘKF Lubenec – kostel Stebno	20 000,00	0,00	Pronájem lešení - Vratka
SK Havran Kryry	48 350,00	48 350,00	Činnost 2021
Čistírna odpadních vod pro obyvatele	125 000,00	125 000,00	ČOV
Celkem	313 350,00	292 543,00	

5. Přehled o přijatých a vyčerpaných transferů, vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a jiným rozpočtům:

v Kč

ÚZ	Účel dotace	Přijatá dotace	Vyčerpaná dotace, uznaná	Vratka v r. 2021,2022
98193	Volby Krajského zastupit. + Senát (vratka 2021)	0,00	0,00	103 815,68
98071	Volby do PS Parl. ČR (vratka 2022)	155 000,00	104 663,80	50 336,20
29014	Dotace na lesy	0,00	185 668,00	0,00
98858	Výstavba 17 BJ Jarní Zahrada	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
17508	Dětské hřiště Stebno	471 773,00	471 773,00	0,00
29030	Kůrovcová kalamita v lesích za r. 2020	204 960,00	0,00	0,00
13101	Úřad práce Louny	430 643,00	430 643,00	0,00
13013	Úřad práce Louny + ESF	60 000,00	60 000,00	0,00
14004	Dotace pro JSDH	26 200,00	26 200,00	0,00
-	Neinvestiční dotace na výkon státní správy	774 300,00	0,00	0,00
98037	Kompenzační bonus ze SR	519 409,00	0,00	0,00
33063	OP výzkum, vývoj a vzdělání MŠ	0,00	0,00	16 880,00
33063	OP výzkum, vývoj a vzdělání MŠ a ZŠ Kryry	834 945,00	834 945,00	0,00

6. Přehled o příspěvkových organizacích zřízených městem a jejich hospodaření

v Kč

Příspěvková organizace	Výnosy celkem	Z toho výnosy z transferů vybraných místních institucí	Náklady celkem	Výsledek hospodaření + zisk	Odvod zřizovateli
Základní škola Kryry	25 108 613,87	23 525 880,00	25 108 297,47	316,40	0,00
Mateřská škola Kryry	6 878 731,01	6 816 607,00	6 878 731,01	0,00	0,00

Hospodářský výsledek (HV) ZŠ Kryry je zisk ve výši 316,40 Kč a byl převeden do rezervního fondu po schválení v ZM na 21. jednání dne 23.2.2022.

Hospodářský výsledek MŠ Kryry je 0,00 Kč.

Roční závěrka Příspěvkových organizací, včetně všech zákonem předepsaných výkazů, je založena v kanceláři účetní na Městském úřadě.

7. Moritoring hospodaření obce (v Kč)

Č. ř.	Ukazatel	Stav k 31.12.2021
1	Počet obyvatel	2 336
2	Příjmy celkem po konsolidaci	94 014 697,58
3	Úroky	0,00
4	Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	0,00
5	Dluhová služba celkem ř.3 + č.4	0,00
6	Ukazatel dluhové služby (%) ř.5/ř.2	0,00
7	Aktiva celkem	335 583 331,84
8	Cizí zdroje	33 457 756,56
9	Stav na bankovních účtech celkem	69 391 338,62
10	Úvěry a komunální dluhopisy	0,00
11	Přijaté návratné fin. výpomoci a ostatní dluhy	0,00
12	Zadluženost celkem ř.10 + ř.11	0,00
13	Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	9,97
14	Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8	0,00
15	8 -leté saldo	61 691 256,89
16	Oběžná aktiva	99 486 805,98
17	Krátkodobé závazky	22 441 274,34
18	Celková likvidita ř.16/ ř.17	4,43

8. Rozpočtová odpovědnost

Město Kryry hospodaří s veřejnými financemi tak, aby zadlužení města nepřesáhlo k rozvahovému dni 60 % průměrného příjmu za poslední čtyři rozpočtové roky. Překročí-li dluh k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmu za poslední čtyři roky, je třeba snížit v následujícím roce alespoň o 5 % z rozdílu mezi výši dluhu a 60 % průměrného příjmu za poslední 4 roky.

Č. ř.	Text	Částka v Kč
1	Příjem v roce 2021	94 014 697,58
2	Příjem v roce 2020	53 121 611,78
3	Příjem v roce 2019	54 340 158,89
4	Příjem v roce 2018	68 478 803,62
5	Průměr příjmů za poslední 4 roky	67 488 817,97
6	Účet 281 – Krátkodobé úvěry	0,00
7	Účet 282 – Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	0,00
8	Účet 283 – Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	0,00
9	Účet 289 – Jiné krátkodobé půjčky	0,00
10	Účet 322 – Směnky k úhradě	0,00
11	Účet 326 – Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	0,00
12	Účet 362 – Krátkodobé závazky z ručení	0,00
13	Účet 451 – Dlouhodobé úvěry	0,00
14	Účet 452 – Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0,00
15	Účet 453 – Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	0,00
16	Účet 456 – Dlouhodobé závazky z ručení	0,00
17	Účet 457 – Dlouhodobé směnky k úhradě	0,00
18	Dluh celkem	0,00
19	Podíl dluhu k průměru příjmů	0,00
20	5 % z rozdílu mezi výši dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky	0,00

9. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města Kryry za rok 2021

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Ústí nad Labem, odbor kontroly na základě zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO. Zpráva je přílohou závěrečného účtu.

Závěr:

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kryry za rok 2021:

- I. nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst.3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)**
- II. nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti**
- III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření**
- | | |
|--|---------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 1,05 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku (ÚC) | 16,31 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚSC | 0,00 % |
- IV. Bylo ověřeno dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.**
Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 15.3.2022.

10. Závěr

Závěrečný účet včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je zveřejněn na internetových stránkách: www.kryry.cz/mestsky-urad/uredni-deska/ a v listinné podobě v kanceláři účetní.

Závěrečný účet města Kryry byl schválen na 23. jednání ZM dne 29.6.2022 bez výhrad.

Přílohy závěrečného účtu:

- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC
- závěrečná zpráva o výsledku přezkoumání ÚSC
- inventarizační zápis, předvaha
- přehled poskytnutých a přijatých příspěvků
- zprávy a tabulky finančního vypořádání, dotace
- zprávy výborů a komisí
- zprávy o výsledku hospodaření MŠ a ZŠ
- výroční zpráva Skládka Vrbička
- monitoring hospodaření obce
- rozpočtová odpovědnost

V Kryrech dne 12.7.2022

Zpracovala: Petra Franclová

Starosta: Miroslav Brda