

Návrh závěrečného účtu Města Kryry za rok 2023

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

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2023

v Kč

Položka - Název	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2023	% plnění uprav. rozpočtu
PŘÍJMY				
Tř. 1 – Daňové příjmy	45 646 000,00	59 404 000,00	61 355 712,59	103,4
Tř. 2 – Nedaňové příjmy	6 289 000,00	10 778 660,00	10 537 978,24	97,8
Tř. 3 – Kapitálové příjmy	1 500 000,00	1 500 000,00	1 292 618,00	86,2
Tř. 4 – Přijaté transfery		9 000 244,32	25 326 103,30	281,4
Příjmy CELKEM	53 435 000,00	80 682 904,32	98 512 412,13	122,1
Konsolidace příjmů – převody mezi účty			16 325 858,98	
PŘÍJMY CELKEM po konsol.	53 435 000,00	80 682 904,32	82 186 553,15	101,9
VÝDAJE				
Tř. 5 – Běžné výdaje	70 713 000,00	74 047 543,00	76 546 451,01	103,4
Tř. 6 – Kapitálové výdaje	2 650 000,00	2 489 000,00	2 000 497,01	80,4
Výdaje CELKEM	73 363 000,00	76 536 543,00	78 546 948,02	102,6
Konsolidace výdajů – převody mezi účty			16 325 858,98	
VÝDAJE CELKEM po konsol.	73 363 000,00	76 536 543,00	62 221 089,04	81,3
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ	-19 928 000,00	4 146 361,32	19 965 464,11	481,5
Tř. 8 - Financování :	19 928 000,00	-4 146 361,32	-19 965 464,11	481,5
p.8115 změna stavu na BÚ			27 961 732,89	
p.8117 aktivní krát.operace příjmy			1 099 471 626,14	
p. 8118 aktivní krát.operace výdaje			-1 147 300 000,00	
p.8901 operace z peněž.úctů org.			- 98 823,14	

V roce 2023 bylo provedeno celkem 7 rozpočtových opatření.

Příjmy byly navýšeny o 27 247 904,32 Kč a výdaje navýšeny o 3 173 543,00 Kč.

Celkové příjmy po konsolidaci	82 186 553,15 Kč
Celkové výdaje po konsolidaci	62 221 089,04 Kč
Přebytek hospodaření za rok 2023	19 965 464,11 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 1.1.2023	+ přírůstky - úbytky	Stav k 31.12.2023
018	Drobný nehmotný majetek	361 296,70	6 200,00	367 496,70
019	Dlouhodobý nehmotný majetek	1 365 156,20	0,00	1 365 156,20
021	Budovy, stavby, haly	187 777 096,24	416 419,00	188 193 515,24
022	Samostatné movité věci, soubory	18 582 217,68	709 468,01	19 291 685,69
028	Drobný hmotný majetek	8 070 089,42	459 659,69	8 529 749,11
031	Pozemky	23 418 553,01	338 743,00	23 757 276,01
042	Pořízení hmotných investic	1 653 652,17	652 014,00	2 305 666,17
036	Drobný hm. majetek určený k prodeji	0	0	0
062	Vklad skládka Vrbička (převod na jiný účet)	903 027,00	-903 027,00	0
067	Dlouhodobé půjčky	42 600,00	-26 400,00	16 200,00
069	Akcie	16 509 000,00	0,00	16 509 000,00
069	Dluhopisový fond	517 881,94	59 886,72	577 768,66
069	Vklad skládka Vrbička (nový účet)	0	903 027,00	903 027,00
132	Zboží na cestě	44 707,08	3 516,18	48 223,26
251	Cenné papíry k obchodování	5 081 027,35	-5 081 027,33	0
	CELKEM	264 326 284,79	-2 461 520,73	261 864 764,04

Pohledávky (v Kč)

SÚ	Název	Stav k 1.1.2023	+ přírůstky - úbytky	Stav k 31.12.2023
311	Odběratelé	429 765,48	-104 699,46	325 066,02
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 118 860,00	305 301,06	2 424 161,06
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	845 311,21	30 552,35	875 863,56
373	Krátkod. poskytnuté zálohy na transfery	122 000,00	253 000,00	375 000,00
388	Dohadné účty aktivní	12 098 870,82	-9 739 545,0	2 359 325,82
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	711 639,00	-291 200,00	420 439,00
	CELKEM	16 326 446,51	-9 546 591,05	6 779 855,46

Závazky (v Kč)

SÚ	Název	Stav k 1.1.2023	+ přírůstky - úbytky	Stav k 31.12.2023
321	Dodavatelé	-407 893,04	-64 133,90	-472 026,94
324	Krátkodobé přijaté zálohy	-996 525,64	-280 023,39	-1 276 549,03
331	Zaměstnanci	-1 137 037,00	114 024,00	-1 023 013,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	-159,00	0,00	-159,00
336	Sociální zabezpečení	-388 923,00	18 173,00	-370 750,00
337	Zdravotní zabezpečení	-176 821,00	8 166,00	-168 655,00
342	Ostatní daně, poplatky	-71 565,00	6 535,00	-65 030,00
343	Daň z přidané hodnoty	-166 486,00	28 164,00	-138 322,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	- 572 290,41	100 517,41	-471 773,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	-11 676 810,89	5 707 822,82	- 5 968 988,07
384	Výnosy příštích období	- 13 212 980,00	10 800 740,00	-2 412 240,00
389	Dohadné účty pasivní	-1 362 840,00	-308 528,00	-1 671 368,00
459	Ostatní dlouhodobé závazky	-125 844,03	-28 651,96	-154 495,99
	CELKEM	-30 296 175,01	16 102 804,98	- 14 193 370,03

Dary:

Město Kryry přijalo neinvestiční dary ve výši 100 680,00 Kč.

Použito na:	Částka
Na reprezentační ples Města	5 000,00
Na Svátek dobré nálady	90 000,00
Na Staročeské máje	3 680,00
Na údržbu víceúčelového hřiště	2 000,00

Finanční prostředky pro Stebno

	Počáteční stav	Příjem	Výdej	Zůstatek
BÚ 1927481/0100	3 998 156,00	0	0	3 998 156,00
Sbírkový účet MěÚ 123-4926240217	7 769 469,47	0	-1 900 715,40	5 868 754,07
Fin. prostředky - Stebno CELKEM	11 767 625,47	0	-1 900 715,40	9 866 910,07

Finanční prostředky na bankovních účtech k 31.12.2023

Komerční banka – BÚ	46 168 893,30 Kč
Komerční banka – cizí prostředky	154 495,99 Kč
Komerční banka – SF	364 648,17 Kč
Česká národní banka	9 878 544,16 Kč
Komerční banka – sbírkový účet	5 868 754,07 Kč
Česká spořitelna – účet	30 379,32 Kč
Termínované vklady	53 300 000,00 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, Dluhopisový...	577 768,66 Kč

Město Kryry je členem Svazku obcí Podbořansko. V roce 2023 město zaplatilo příspěvek ve výši 69 840,00 Kč. Bližší informace na webu: <https://www.podboransko.cz/>

Město Kryry má tyto výbory a komise

Finanční výbor, Kontrolní výbor, Výbor pro obecní byty, životní prostředí a veřejný pořádek,
Komise pro kulturu, společenský život a volný čas

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

3. Tvorba a čerpání Sociálního fondu zaměstnanců za rok 2023

Počáteční stav	888 760,17 Kč
Tvorba, příjem fondu	835 517,00 Kč
Výdaje fondu	1 370 429,00 Kč
Zůstatek fondu	353 848,17 Kč k 31.12.2023

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a statutem sociálního fondu města Kryry, který byl schválen na 3. jednání zastupitelstva města Kryry dne 16.12.2022.

4. Poskytnuté dotace

Město Kryry schválilo v roce 2023 neinvestiční dotace pro spolky ve výši 420 000,00 Kč, návratnou finanční výpomoc 20 000,00 Kč a na ČOV 50 000,00 Kč.

Poskytnuto	Schváleno v Kč	Vyčerpáno v Kč	Použití
Irena Uldrichová, fyz. osoba	10 000,00	10 000,00	Činnost 2023
Lékaf z.s. Kryry	50 000,00	50 000,00	Činnost 2023
SH ČMS – SDH Kryry	20 000,00	20 000,00	Činnost 2023
Český svaz včelařů, z. s.	10 000,00	10 000,00	Činnost 2023
Mykologický kroužek Kryry, z. s.	15 000,00	15 000,00	Činnost 2023
Karate a JIU-JITSU Kryry, z. s.	25 000,00	25 000,00	Činnost 2023
Volnočasové centrum Bertík, z. s.	15 000,00	15 000,00	Činnost 2023
Svaz tělesně postižených v ČR z. s. Podbořany	15 000,00	15 000,00	Činnost 2023
Základní kynologická organizace 694 Kryry	20 000,00	20 000,00	Činnost 2023
Mocní Tuleni Podbořany z. s.	10 000,00	10 000,00	Činnost 2023
Okrašlovací spolek Stebno 2020	20 000,00	20 000,00	Činnost 2023
TAJV, z. s.	10 000,00	10 000,00	Činnost 2023
SK Havran Kryry	190 000,00	190 000,00	Činnost 2023
Linka bezpečí, z. s.	10 000,00	10 000,00	Činnost 2023
Návratná finanční výpomoc	20 000,00	20 000,00	
Čistírna odpadních vod	50 000,00	50 000,00	ČOV
Celkem	490 000,00	490 000,00	

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

ÚZ	Účel dotace	Přijatá dotace	v Kč	
			Vyčerpaná dotace, uznaná	Vratka v r.2023
00022	Kr. úřad ÚnL pro JSDH na pořízení nové CAS	1 000 000,00	0	0
00246	Kr. úřad ÚnL Architektonický návrh rekonstrukce PČR	200 000,00	200 000,00	0
13013	Dotace na mzdy od Úřadu práce + ESF	533 799,00	533 799,00	0

13101	Dotace na mzdy od Úřadu práce	83 719,00	73 719,00	0
14004	Kr. úřad ÚnL pro JSDH na činnost	22 957,00	22 957,00	0
29031	MZe Příspěvek na obnovu a výchovu porostů	501 150,00	0	0
33063	OP výzkum, vývoj a vzdělání	0	0	660,00
33092	MŠMT OP JAK – P2 neinv. dotace pro MŠ a ZŠ	2 401 560,00	2 401 560,00	0
98008	Volba prezidenta ČR	113 805,00	151 964,58	0
98187	Volby do senátu a zastup.	0	0	62 357,83
	CELKEM	4 856 990,00	3 383 989,58	63 017,83

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 - ztráta	Odvod zřizovateli
Základní škola Kryry	27 377 655,42	24 839 160,27	27 469 054,10	- 91 398,68	0,00
Mateřská škola Kryry	7 062 747,82	7 062 641,58	7 031 440,80	31 307,20	0,00

Hospodářský výsledek (HV) ZŠ Kryry je ztráta ve výši 91 398,68 Kč a bude uhrazena z rezervního fondu po schválení v ZM na 11. jednání dne 28.2.2024.

Hospodářský výsledek (HV) ZŠ Kryry je zisk ve výši 31 307,02 Kč a byl převeden do rezervního fondu po schválení v ZM na 11. jednání dne 28.2.2024.

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

7. Moritring hospodaření obce (v Kč)

Č. ř.	Informativní ukazatel	Stav k 31.12.2023
1	Počet obyvatel	0
2	Běžné výdaje na obyvatele	0,00
3	Finanční stabilita	0,97
4	Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,89
5	Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	0,78
6	Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	19 965 464,11
7	Provozní saldo	19 473 343,12
8	Rozdíl provoz. salda a uhr. splátek dluhopisů, půj. prostředků	19 473 343,12
9	Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	24,44
10	Provozní saldo na obyvatele	0,00
11	Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,60
12	Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	0,10
13	Dluhová služba celkem	0,00

14	Ukazatel Dluhové služby (v %)	0,00
15	Krytí dluhové služby	0,00
16	Dluh	154 495,99
17	Dluh zřízených příspěvkových organizací	0,00
18	Dluh na obyvatele	0,00
19	Krytí dluhu	126,04
20	Stav na bankovních účtech a v pokladnách	109 751 979,95
21	Stav na ban. účtech a v pokladnách zřízených přís. organizací	0,00
22	Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk. aktivům (v %)	4,22
23	Čistá aktiva	307 707 427,37
24	Čistá aktiva na obyvatele	0,00
25	Okamžitá likvidita	8,25

Monitorující ukazatel		
Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)		0,00
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)		5,40
Běžná likvidita		8,65

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 2023	82 186 553,15 Kč
2	Příjem v roce 2022	98 054 978,66 Kč
3	Příjem v roce 2021	94 014 697,58 Kč
4	Příjem v roce 2020	53 121 611,78 Kč
5	Průměr příjmů za poslední 4 roky	81 844 460,29 Kč
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	Účet 459 – Ostatní dlouhodobé závazky	154 495,99 Kč
19	Dluh celkem	154 495,99 Kč
20	Podíl dluhu k průměru příjmů	0,19 %
21	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 2023

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 2023:

- 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	0,76 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku (ÚC)	10,17 %
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 30.4.2024.

10. Závěr

Připomínky k Návrhu závěrečného účtu města mohou občané podat písemně do 24.6.2024, nebo ústně na 13. zasedání ZM dne 26.6.2024, kde bude projednán.

Návrh závěrečného účtu včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je zveřejněn na internetových stránkách:

https://www.kryry.cz/mestsky-urad/uredni-deska#rozpocet_strednedoby_vyhled_rozpocetu_zaverecny_ucet-4
a v listinné podobě v kanceláři účetní.

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo města Kryry schvaluje Závěrečný účet města Kryry za rok 2024- 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
- monitoring hospodaření obce
- rozpočtová odpovědnost

V Kryrech dne 10.6.2024

Zpracovala: Jaroslava Bělíčková

Starosta: PhDr. Ing. Mgr.et Mgr. Václav Kadleček