

# Návrh závěrečného účtu Města Kryry za rok 2022

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

## 1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2022

v Kč

Položka - Název	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2022	% plnění uprav. rozpočtu
<b>PŘÍJMY</b>				
Tř. 1 – Daňové příjmy	42 511 000,00	51 181 000,00	52 346 689,25	102,3
Tř. 2 – Nedaňové příjmy	4 464 000,00	11 003 578,00	9 856 244,60	89,6
Tř. 3 – Kapitálové příjmy	6 100 000,00	35 861 362,00	32 513 302,00	90,7
Tř. 4 – Přijaté transfery		3 338 742,81	7 073 295,95	211,9
<b>Příjmy CELKEM</b>	<b>53 075 000,00</b>	<b>101 384 682,81</b>	<b>101 789 531,80</b>	<b>100,4</b>
Konsolidace příjmů – převody mezi účty			3 734 553,14	
<b>PŘÍJMY CELKEM po konsol.</b>	<b>53 075 000,00</b>	<b>101 384 682,81</b>	<b>98 054 978,66</b>	<b>96,7</b>
<b>VÝDAJE</b>				
Tř. 5 – Běžné výdaje	63 245 000,00	68 461 733,29	66 547 922,45	97,2
Tř. 6 – Kapitálové výdaje	18 800 000,00	22 023 932,32	19 481 385,68	88,5
<b>Výdaje CELKEM</b>	<b>82 045 000,00</b>	<b>90 485 309,61</b>	<b>86 029 308,13</b>	<b>95,1</b>
Konsolidace výdajů – převody mezi účty			3 734 553,14	
<b>VÝDAJE CELKEM po konsol.</b>	<b>82 045 000,00</b>	<b>90 485 309,61</b>	<b>82 294 754,99</b>	<b>90,9</b>
<b>SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ</b>	<b>-28 970 000,00</b>	<b>10 899 373,20</b>	<b>-15 760 223,67</b>	<b>144,60</b>
Tř. 8 - Financování :	28 970 000,00	-10 899 373,20	-15 760 223,67	144,60
p.8115 změna stavu na BÚ			-32 012 859,22	
p.8117 aktivní krát.operace příjmy			275 000 000,00	
p. 8118 aktivní krát.operace výdaje			-258 000 000,00	
p.8901 operace z peněž.úctů org.			-747 364,45	

V roce 2022 bylo provedeno celkem 6 rozpočtových opatření.

Příjmy byly navýšeny o 48 309 682,81 Kč a výdaje navýšeny o 8 440 309,61 Kč.

Celkové příjmy po konsolidaci	98 054 978,66 Kč
Celkové výdaje po konsolidaci	82 294 754,99 Kč
Přebytek hospodaření za rok 2022	15 760 223,67 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 1.1.2022	+ přírůstky - úbytky	Stav k 31.12.2022
018	Drobný nehmotný majetek	298 376,70	62 920,00	361 296,70
019	Dlouhodobý nehmotný majetek	1 365 156,20	0,00	1 365 156,20
021	Budovy, stavby, haly	140 906 009,08	46 871 087,16	187 777 096,24
022	Samostatné movité věci, soubory	18 921 740,19	-339 522,51	18 582 217,68
028	Drobný hmotný majetek	7 571 045,70	499 043,72	8 070 089,42
031	Pozemky	23 152 326,33	266 206,68	23 418 533,01
042	Pořízení hmotných investic	24 033 304,66	-22 379 652,49	1 653 652,17
036	Drobný hm. majetek určený k prodeji	20 000,00	-20 000,00	0
062	Vklad skládka Vrbička	903 027,00	0,00	903 027,00
067	Dlouhodobé půjčky	69 000,00	-26 400,00	42 600,00
069	Akcie	16 509 000,00	0,00	16 509 000,00
069	Dluhopisový fond	531 034,66	-13 152,72	517 881,94
132	Zboží na cestě	58 922,74	-14 215,66	44 707,08
251	Cenné papíry k obchodování	5 420 291,95	-339 264,60	5 081 027,35
	<b>CELKEM</b>	<b>239 759 235,21</b>	<b>24 567 049,58</b>	<b>264 326 284,79</b>

### Pohledávky (v Kč)

SÚ	Název	Stav k 1.1.2022	+ přírůstky - úbytky	Stav k 31.12.2022
311	Odběratelé	393 293,62	36 471,86	429 765,48
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 743 457,73	375 402,27	2 118 860,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	873 860,58	-28 549,37	845 311,21
373	Krátkod. poskytnuté zálohy na transfery	98 350,00	23 650,00	122 000,00
388	Dohadné účty aktivní	10 985 615,00	1 113 255,82	12 098 870,82
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	1 091 239,00	-379 600,00	711 639,00
	<b>CELKEM</b>	<b>15 185 815,93</b>	<b>1 140 630,58</b>	<b>16 326 446,51</b>

### Závazky (v Kč)

SÚ	Název	Stav k 1.1.2022	+ přírůstky - úbytky	Stav k 31.12.2022
321	Dodavatelé	1 198 749,57	-790 856,53	407 893,04
324	Krátkodobé přijaté zálohy	735 884,71	260 640,93	996 525,64
331	Zaměstnanci	1 257 336,00	-120 299,00	1 137 037,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	159,00	0,00	159,00
336	Sociální zabezpečení	455 175,00	-66 252,00	388 923,00
337	Zdravotní zabezpečení	211 084,00	-34 263,00	176 821,00
342	Ostatní daně, poplatky	120 910,00	-49 345,00	71 565,00
343	Daň z přidané hodnoty	715 145,00	-548 659,00	166 486,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 069 528,20	-497 237,79	572 290,41
378	Ostatní krátkodobé závazky	11 362 684,86	314 126,03	11 676 810,89
384	Výnosy příštích období	4 324 590,00	-4 324 590,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	990 028,00	372 812,00	1 362 840,00
459	Ostatní dlouhodobé závazky	16 482,22	109 361,81	125 844,03
	<b>CELKEM</b>	<b>22 457 756,56</b>	<b>-5 374 561,55</b>	<b>17 083 195,01</b>

**Dary:**

Město Kryry přijalo neinvestiční dary ve výši 111 000,00 Kč.

Použito na:	Částka
Na reprezentační ples Města	26 000,00
Dar nákup pračky při human.pomoci Ukrajina	10 000,00
Na Svátek dobré nálady	55 000,00
Dary do bytu pro seniory	20 000,00

**Finanční prostředky pro Stebno**

	Počáteční stav	Příjem	Výdej	Zůstatek
BÚ 1927481/0100	13 461 030,14	2 000,00	-5 805 706,35 -3 659 167,79	3 998 156,00
Sbírkový účet MěÚ 123-4926240217	7 899 265,54	5 805 706,35	-5 464 192,32	8 240 779,57
Účet Česká spořit.od SMS 6013193339/0800	3 331 194,32	0,00	-270,00	3 330 924,32
<b>Fin. prostředky - Stebno CELKEM</b>	<b>24 691 490,00</b>	<b>5 807 706,35</b>	<b>-14 929 336,46</b>	<b>15 569 859,89</b>

**Finanční prostředky na bankovních účtech k 31.12.2022**

Komerční banka – BÚ	66 574 232,70 Kč
Komerční banka – opatrovník	125 844,03 Kč
Komerční banka – SF	888 760,17 Kč
Česká národní banka	16 941 204,97 Kč
Komerční banka – sbírkový účet	8 240 779,57 Kč
Česká spořitelna – účet	3 330 924,32 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...	5 598 909,29 Kč

Město Kryry je členem Svazku obcí Podbořansko. V roce 2022 město zaplatilo příspěvek ve výši 70 080,00 Kč. Bližší informace na webu: <https://www.podboransko.cz/>

**Město Kryry má tyto výbory a komise do 9/2023**

Výbory: Finanční, Kontrolní

Komise: Kulturně-školská, Sociální a zdravotní, Životního prostředí a veřejného pořádku,  
Komise pro mládež, sport a volno-časové aktivity

**Od 10/22:**

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 2022**

Počáteční stav	1 448 497,91 Kč	
Tvorba, příjem fondu	1 032 964,01 Kč	
Výdaje fondu	1 592 701,75 Kč	
Zůstatek fondu	888 760,17 Kč	k 31.12.2022

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 2022 neinvestiční dotace pro spolky ve výši 188 350,00 Kč a na ČOV 125 000,00 Kč.

<b>Poskytnuto</b>	<b>Schváleno v Kč</b>	<b>Vyčerpáno v Kč</b>	<b>Použití</b>
SH ČMS – SDH Kryry	20 000,00	20 000,00	Činnost 2022
Lékaf z.s. Kryry	30 000,00	30 000,00	Činnost 2022
Český svaz včelařů, z. s., zákl.org. Kryry	10 000,00	10 000,00	Činnost 2022
Mykologický kroužek Kryry, z. s.	15 000,00	15 000,00	Činnost 2022
EDA cz. z.ú	12 000,00	12 000,00	Činnost 2022
Karate a Jiu-Jitsu Kryry	15 000,00	15 000,00	Činnost 2022
Volnočasové centrum Bertík, Kryry	15 000,00	15 000,00	Činnost 2022
Linka bezpečí, z.s.	10 000,00	10 000,00	Činnost 2022
Svaz těl.postižených v ČR z.s. Podbořany	15 000,00	15 000,00	Činnost 2022
Základní kynologická organizace 694 Kryry	20 000,00	20 000,00	Činnost 2022
Mocní tuleni Podbořany z.s.	12 000,00	12 000,00	Činnost 2022
Svaz tělesně postižených Louny z.s.	5 000,00	5 00000	Činnost 2022
Okrašlovací spolek Stebno 2020	10 000,00	10 000,00	Činnost 2022
SK Havran Kryry	40 000,00	40 000,00	Činnost 2022
Čistírna odpadních vod pro obyvatele	100 000,00	100 000,00	ČOV
<b>Celkem</b>	<b>329 000,00</b>	<b>329 000,00</b>	

### **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.2022,2023
98187	Volby do zastupitelstva	160 000,00	97 642,17	62 357,83

98071	Volby do Parlamentu ČR	0,00	0,00	50 336,20
102	Dotace Kr. úřad sloup Strojetic	190 400,00	190 400,00	
13101	Dotace na mzdy od Úřadu práce	171 228,00	181 228,00	
17881	Investice na 11 TI	0,00	0,00	150 000,00
14004	JSDH	85 295,00	85 295,00	
29031	Přísp. Lesy - Na obnovu a výchovu porostů	185 668,00	0,00	
90002	SFŽP obnova návsi ve Stebně	1 587 097,82	1 587 097,82	
90103	Ochrana ovzduší	0,00	0,00	420 000,00
98008	Volba prezidenta ČR	47 000,00	8 840,42	38 159,58
98043	Kompen. bonus obcím r.2022	150 853,99	0,00	
-	Neinvestiční dotace na výkon státní správy	759 200,00	0,00	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
<b>Základní škola Kryry</b>	26 414 241,57	24 142 110,73	26 354 261,74	316,40	0,00
<b>Mateřská škola Kryry</b>	6 874 261,61	6 869 174,42	6 761 684,77	0,00	0,00

Hospodářský výsledek (HV) ZŠ Kryry je zisk ve výši 59 979,83 Kč a byl převeden do rezervního fondu po schválení v ZM na 4. jednání dne 22.2.2023.

Hospodářský výsledek (HV) ZŠ Kryry je zisk ve výši 112 576,84 Kč a byl převeden do rezervního fondu po schválení v ZM na 4. jednání dne 22.2.2023.

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.	Informativní ukazatel	Stav k 31.12.2022
1	Počet obyvatel	2 328
2	Běžné výdaje na obyvatele	0,00
3	Finanční stabilita	0,67
4	Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,97
5	Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,26
6	Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	15 760 223,67
7	Provozní saldo	2 728 307,35
8	Rozdíl provoz. salda a uhr. splátek dluhopisů, půj. prostředků	2 728 307,35
9	Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	4,16
10	Provozní saldo na obyvatele	0,00
11	Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,00
12	Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	7,14
13	Dluhová služba celkem	0,00
14	Ukazatel Dluhové služby (v %)	0,00
15	Krytí dluhové služby	0,00

16	Dluh	125 844,03
17	Dluh zřízených příspěvkových organizací	0,00
18	Dluh na obyvatele	0,00
19	Krytí dluhu	21,68
20	Stav na bankovních účtech a v pokladnách	84 404 197,84
21	Stav na ban. účtech a v pokladnách zřízených přís. organizací	0,00
22	Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk. aktivům (v %)	9,24
23	Čistá aktiva	279 370 208,50
24	Čistá aktiva na obyvatele	0,00
25	Okamžitá likvidita	3,35

<b>Monitorující ukazatel</b>		
Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)		0,00
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)		13,19
Běžná likvidita		3,85

## **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 2022	98 054 978,66
2	Příjem v roce 2021	94 014 697,58
3	Příjem v roce 2020	53 121 611,78
4	Příjem v roce 2019	54 340 158,89
5	Průměr příjmů za poslední 4 roky	74 882 861,73
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 2022**

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 2022:**

- 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 0,84 %
  - b) podíl závazků na rozpočtu územního celku (ÚC) 14,30 %
  - 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 24.5.2023.

## 10. Závěr

Připomínky k Návrhu závěrečnému účtu města mohou občané podat písemně do 27.6.2023, nebo ústně na 6. zasedání ZM dne 28.6.2023, 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](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 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
- monitoring hospodaření obce
- rozpočtová odpovědnost

V Kryrech dne 12.6.2023

Zpracovala: Jaroslava Bělíčková

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