

Schválený závěrečný účet městyse Zápy za rok 2023

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: 13.12.2023

Usnesením č: 7/2023

Počet rozpočtových opatření: 4

I. Plnění rozpočtu Příjmů

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	20 681 000,00	21 217 000,00	24 193 530,85
Nedaňové příjmy	4 734 500,00	4 928 500,00	5 343 884,47
Kapitálové příjmy	300 000,00	1 839 000,00	2 094 500,00
Přijaté transfery	213 100,00	1 408 687,00	1 408 687,00
Příjmy celkem	25 928 600,00	29 393 187,00	33 040 602,32

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
Třída 1 – Daňové příjmy		20 681 000,00	21 217 000,00	24 193 530,85
1111	Daň z příjmu FO ze závislé činnosti	2 813 000,00	2 813 000,00	3 076 938,13
1112	Daň z příjmu FO ze sam.výděl.činn.	163 000,00	163 000,00	231 725,86
1113	Daň z příjmů FO z kapitál. výnosů	522 000,00	522 000,00	668 286,66
1121	Daň z příjmu právnických osob	3 662 000,00	3 662 000,00	4 854 884,27
1122	Daň z příjmu práv. osob za obec	1 600 000,00	836 000,00	836 000,00
1211	Daň z přidané hodnoty	8 892 000,00	8 892 000,00	8 712 496,21
1334	Odvody za odnětí půdy ze zem.půd.f.	0,00	1 300 000,00	1 308 397,99
1341	Příjem z poplatku ze psů	18 000,00	18 000,00	17 650,00
1342	Příjem z poplatku z pobytu	100 000,00	100 000,00	165 810,00
1343	Příjem z popl. za užív. veř. prostranství	1 000,00	1 000,00	0,00
1345	Příjem z poplatku za TKO	300 000,00	300 000,00	311 612,00
1361	Příjem ze správních poplatků	30 000,00	30 000,00	27 360,00
1381	Příjem daně z hazardních her	80 000,00	80 000,00	124 051,57
1511	Daň z nemovitosti	2 500 000,00	2 500 000,00	3 858 316,94
Třída 2 – Nedaňové příjmy		4 734 500,00	4 928 500,00	5 343 884,47
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	686 000,00	686 000,00	654 755,30
2112	Příjmy z prodeje zboží	15 000,00	15 000,00	14 550,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	30 000,00	30 000,00	7 744,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	40 000,00	40 000,00	38 903,40
2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovitostí	2 806 000,00	2 806 000,00	2 936 843,00
2141	Příjmy z úroků	500,00	500,00	148,62
2321	Přijaté neinvestiční dary	106 000,00	226 000,00	225 000,00
2324	Přijaté nekapitálové přisp. a náhrady	551 000,00	625 000,00	711 803,31
2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	500 000,00	500 000,00	653 874,84

Kapitálové příjmy		300 000,00	1 839 000,00	2 094 500,00
3111	Příjmy z prodeje pozemků	0,00	0,00	1 779 500,00
3121	Přijaté dary na pořízení dl.majetku	300 000,00	1 839 000,00	315 000,00
Třída 4 –Přijaté transfery		213 100,00	1 408 687,00	1 408 687,00
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.spr.Volby	0,00	33 807,00	33 807,00
4112	Neinv.přij.transf.ze SR souhr.vzt.	213 100,00	215 500,00	215 500,00
4116	Os. NI přij. transfery ze stát. rozp.	0,00	494 260,00	494 260,00
4222	Ost.INV přij.transf. od krajů	0,00	665 120,00	665 120,00
PŘÍJMY CELKEM		25 928 600,00	29 393 187,00	33 040 602,32

II. Plnění rozpočtu Výdajů

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	18 040 600,00	20 116 667,00	20 039 131,88
Kapitálové výdaje	14 250 000,00	19 240 120,00	15 459 039,76
Výdaje celkem	32 290 600,00	39 356 787,00	31 498 171,64

Detailní výpis položek dle druhové třídění rozpočtové skladby

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
Třída 5- Běžné výdaje		18 040 600,00	20 116 667,00	20 039 131,88
5011	Platy zaměstnanců	1 171 700,00	1 130 700,00	1 105 951,00
5021	Ostatní osobní výdaje	239 000,00	273 961,00	273 819,00
5023	Odměny členů zastupitelstva	900 000,00	900 000,00	886 358,00
5031	Povinné poj.na soc. zabezpečení	434 800,00	455 800,00	178 674,00
5032	Povinné poj. na zdrav. pojištění	223 000,00	187 000,00	162 002,00
5038	Povinné poj. na úraz. pojištění	5 000,00	5 000,00	4 487,00
5123	Podlimitní technické zhodnocení	0,00	21 000,00	20 570,00
5132	Ochranné pomůcky	2 000,00	48 000,00	47 446,38
5134	Prádlo, oděv, obuv	10 000,00	19 000,00	18 901,00
5136	Knihy, učební pomůcky, tisk	5 000,00	18 000,00	14 465,45
5137	Drobný hmotný dl.majetek	50 000,00	89 000,00	115 972,40
5138	Nákup zboží za účelem dalšího prodeje	0,00	4 000,00	3 565,00
5139	Nákup materiálu j.n.	257 000,00	601 000,00	478 340,14
5141	Úroky vlastní	500 000,00	500 000,00	385 975,37
5151	Studená voda	90 000,00	102 000,00	101 328,09
5153	Plyn	750 000,00	750 000,00	499 783,77
5154	Elektrická energie	1 580 000,00	162 000,00	151 134,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	215 000,00	186 000,00	194 211,00
5161	Služby pošt	7 000,00	7 000,00	7 241,00
5162	Služby telekomunikací	35 000,00	35 000,00	35 509,62
5163	Služby peněžních ústavů	108 000,00	115 000,00	105 441,55
5164	Nájemné	118 000,00	133 000,00	111 044,00
5166	Konzul.,porad. a právní služby	60 000,00	60 000,00	60 000,00
5167	Školení a vzdělávání	15 000,00	5 000,00	2 810,00
5168	Služby zpracování dat	135 000,00	123 750,00	119 778,19
5169	Nákup ostatních služeb	2 282 000,00	2 382 000,00	2 135 615,09
5171	Opravy a udržování	2 070 000,00	2 510 000,00	2 109 190,29
5172	Programové vybavení	0,00	8 000,00	7 196,64
5173	Cestovné	1 000,00	1 000,00	0,00
5175	Pohoštění	233 000,00	297 096,00	295 227,00

5179	Ostatní nákupy j.n.	20 000,00	20 000,00	13 798,24
5192	Poskyt.neinvest.příspěvky	0,00	218 000,00	217 800,00
5194	Věcné dary	50 000,00	114 000,00	112 153,00
5223	Neinvestiční transfery církvím	0,00	100 000,00	100 000,00
5229	Ost.neinv.dotace nezisk.organiz.	510 000,00	497 000,00	490 550,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	740 000,00	731 000,00	580 720,75
5323	Neinvestiční tranfery krajům	125 000,00	282 000,00	281 443,00
5331	Neinvest.přísp.zřízeným PO	900 000,00	1 385 000,00	900 0000,00
5336	Neinv. transfery zřízeným PO	0,00	494 260,00	494 260,00
5362	Platby daní a poplatků (nadměrné odpočty DPH)	204 000,00	287 000,00	294 761,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	2 000,00	2 000,00
5364	Vratky transferů poskyt. z veř. rozpočtů	0,00	9 400,00	9 400,00
5365	Platby daní krajům, obcím a st. fondům	1 600 000,00	836 000,00	836 000,00
5494	Neinv. transf. nemaj.pov.dot. ani daru	20 000,00	20 000,00	20 000,00
5499	Ost.neinvest.transfery obyvatelstvu	900 000,00	900 000,00	798 175,00
5901	Nespecifikované rezervy	1 475 100,00	1 684 700,00	0,00
5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	0,00	4 000,00	0,00
Třída 6- Kapitálové výdaje		14 250 000,00	19 240 120,00	15 459 039,76
6119	Ost.nákupy dlouh.nehmotného majetku	50 000,00	50 000,00	0,00
6121	Budovy, haly, stavby	14 200 000,00	19 170 120,00	15 393 301,76
6122	Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	45 738,00
6130	Pozemky	0,00	20 000,00	20 000,00
VÝDAJE CELKEM		32 290 600,00	39 356 787,00	31 498 171,64

Saldo příjmů a výdajů	-6 362 000,00	-9 963 600,00	1 542 430,68
------------------------------	----------------------	----------------------	---------------------

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
8115	Změna stavu krátk.prostř.na B.Ú.	8 730 000,00	12 331 600,00	1 085 953,32
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	9 000,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM		6 362 000,00	9 963 600,00	-1 542 430,68

III.) Stav a obraty na bankovních účtech

Bankovní účet	PS k 1. 1. 2023	KS k 31. 12. 2023	Změna stavu B. Ú.
Základní běžné účty	26 553 515,54	25 467 562,22	1 085 953,32
Celkem	26 553 515,54	25 467 562,22	1 085 953,32

IV.) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městysem

Mateřská škola

Výsledek hospodaření za rok 2023 činil 1.657,30 Kč z hlavní činnosti.

Stav na bankovních účtech:

Základní účet: 848 891,45 Kč

Účet FKSP: 126 045,84 Kč

Stav v pokladně: 2.437 Kč

Stavy a obraty peněžních fondů

Fondy	PS k 1. 1. 2023	KS k 31. 12. 2023	Změna stavu
Fond odměn	33 800,00	88 800,-Kč	-55 000,00
Rezervní fond	18 451,81	23 568,01 Kč	-5 116,20
FKSP	95 814,46	72 804,27 Kč	23010,19
Investiční fond	0,00	81,00	81,00

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 2023

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Pol.	Poskytnuto	Čerpáno	Vráceno
Všeob. pol. správa	98008	Volby prezidenta ČR	4111	38 600,00	33 807,00	4 793,00
SR		NI přij. transfery ze SR	4112	215 500,00	215 500,00	0,00
MŠMT ČR	33092	MŠ – dotace Šablony	4116	494 260,00	494 260 000,00	0,00
Středočeský kraj	00091	Malá vodní nádrž Svémyslické svodnici	4222	665 120,00	665 120,00	0,00

VI.) Poskytnuté neinvestiční dotace z rozpočtu městyse a uzavřené Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí neinvestičních dotací v roce 2023

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		FO	Cvičební pomůcky - jóga	10 000,00	10 000,00	0,00
7		OS Mřenka	Zarybnění	20 000,00	20 000,00	0,00
8		Rybářský spolek	Zarybnění	20 000,00	20 000,00	0,00
9		FO	Péče o poníky	5 000,00	5 000,00	0,00
10		FO	Cvičební pomůcky - aerobic	10 000,00	10 000,00	0,00
11		FO	Činnost šipkařů	20 000,00	20000,00	0,00
12		FO	Cvičební pomůcky – děti	10000,00	10000,00	0,00

VII.) Bankovní úvěry a půjčky

Úvěry: Splátka bankovního úvěru k 31. 12. 2023 ve výši 2 637 384,- Kč. Celková výše nesplaceného úvěru k 31. 12. 2023 činí: 12 967 118,00,- Kč.

VIII.) Účetní výkazy**Rozvaha k 31. 12. 2023**

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. nehm. maj.	2 028 196,10	1 456 135,00	572 061,10
041	Nedokončený dl. nehm. maj.	217 800,00	0,00	217 800,00
031	Pozemky	15 580 759,02	0,00	15 580 759,02
032	Kulturní předměty	63 799,00	0,00	63 799,00
021	Stavby	162 670 785,68	43 329 248,00	119 341 537,68
022	Samostatné movité věci	4 926 865,71	2 492 984,65	2 433 881,06
025	Pěstitelské celky trvalých porostů	1 598 845,00	277 137,00	1 321 708,00
028	Drobný dlouh. hm. maj.	3 094 781,84	3 094 781,84	0,00
042	Nedokončený dl. hm. maj.	3 472 515,50	0,00	3 472 515,50
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	491 313,74	726,00	490 587,74
314	Krátkodobé poskyt. zálohy	495 601,00	0,00	495 601,00
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	189 528,00	150 904,40	38 623,60
385	Příjmy příštích období	75 968,65	0,00	75 968,65
388	Dohadné účty aktivní	665 120,00	0,00	665 120,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	25 467 562,22	0,00	25 467 562,22
AKTIVA CELKEM		221 912 674,24	51 280 545,44	170 632 128,80

SU	Název položky	Netto
401	Jmění účetní jednotky	80 787 437,70
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	16 192 897,18
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	67 553 775,97
451	Dlouhodobé úvěry	12 967 118,00
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	91 781,00
321	Dodavatelé	773 943,63

324	Krátkodobé přijaté zálohy	42 500,00
331	Zaměstnanci	151 553,00
336	Sociální zabezpečení	50 580,00
337	Zdravotní pojištění	23 682,00
342	Jiné přímé daně	20 939,00
343	Daň z přidané hodnoty	8 132,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	665 120,00
384	Výnosy příštích období	1 573 580,00
389	Dohadné účty pasivní	495 601,00
PASIVA CELKEM		170 632 128,80

Výkaz zisků a ztrát

Text	Hlavní činnost
Náklady z činnosti	15 143 308,00
Finanční náklady	385 975,37
Náklady na transfery	3 134 710,59
NÁKLADY CELKEM	18 663 993,96
Výnosy z činnosti	8 013 293,23
Finanční výnosy	822 639,66
Výnosy z transferů	647 451,00
Výnosy ze sdílených daní a poplatků	22 362 700,86
VÝNOSY CELKEM	31 846 084,75
Výsledek hospodaření před zdaněním	13 182 090,79
Daň z příjmů	1 573 456,00
Výsledek hospodaření po zdanění	11 608 634,79

IX.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2023

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: 1.4. – 3.6.2024.
Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

Při přezkoumání hospodaření městyse Zápy, za účetní období 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Příloha: Kopie zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023, Výkaz FIN 2-12M

Schváleno: 26.6.2024
Vyvěšeno: 10.7.2024
Sejmuto:

