

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE KOZMICE ZA ROK 2021

(§ 17 zákona č.205/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Finanční hospodaření obce v roce 2021

Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet pro rok 2021 dne 22.12.2020 usnesením č.10/2020.

Obec v roce 2021 plánovala schodkový rozpočet ve výši 1.145,76 tis. Kč.
Hospodaření obce bylo k 31.12.2021 uzavřeno záporným saldem ve výši 528,05 tis. Kč.

v tis. Kč

Zdroj výkaz 40 ř. 4440	Saldo příjmů a výdajů	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
		-1 145,76	-4 140,77	-528,05

Přehled o plnění základních druhů příjmů a výdajů obce a o financujících položkách

v tis. Kč

Výkaz 40		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
ř. 4010	Daňové příjmy	4 896,97	6 138,26	5 788,15
ř. 4020	Nedaňové příjmy	583,60	716,30	699,31
ř. 4030	Kapitálové příjmy	0,00	269,75	269,75
ř. 4040	Přijaté transfery	8 225,01	10 800,68	10 800,68
ř. 4060	Konsolidace příjmů		3 550,00	3 550,00
ř. 4200	Příjmy celkem po konsolidaci	13 705,58	14 375,00	14 007,89
ř. 4210	Běžné výdaje	6 230,40	11 093,88	10 392,21
ř. 4220	Kapitálové výdaje	8 620,94	10 971,89	7 693,72
ř. 4250	Konsolidace výdajů		3 550,00	3 550,00
ř. 4430	Výdaje celkem po konsolidaci	14 851,34	18 515,77	14 535,93

Hospodaření obce se vyvíjelo v zásadě v souladu se schváleným rozpočtem. Zastupitelstvo obce v roce 2021 schválilo změnu rozpočtu celkem 8 rozpočtovými opatřeními.

Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2021

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1111 - Daň z příj.fyz.osob ze závis.č	818 130,37	1 119 360,00	1 119 360,00	73,09	73,09
1112 - Daň z příj.fyz.os.z sam.výd.č.	53 853,58	16 900,00	82 000,00	318,66	65,68
1113 - Daň z příj.fyz.os.z kapit.výn.	139 547,85	105 800,00	140 000,00	131,90	99,68
1121 - Daň z příjmů právnických osob	1 177 976,59	660 190,00	1 180 000,00	178,43	99,83
1122 - Daň z příjmů práv.osob za obce	220 400,00	90 000,00	220 400,00	244,89	100,00
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	2 409 908,39	1 992 250,00	2 741 760,00	120,96	87,90
1211 - Daň z přidané hodnoty	2 629 427,13	2 211 220,00	2 630 000,00	118,91	99,98
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	2 629 427,13	2 211 220,00	2 630 000,00	118,91	99,98
1334 - Odvody za odnětí půdy-z.p.f.	8 075,40	4 000,00	10 000,00	201,89	80,75
1337 - Poplatek za komunální odpad	348 336,00	330 000,00	355 000,00	105,56	98,12
1341 - Poplatek ze psů	4 000,00	4 500,00	4 500,00	88,89	88,89
1343 - Popl.užívání veřej.prostranst.	440,00	2 000,00	2 000,00	22,00	22,00
1361 - Správní poplatky	1 900,00	3 000,00	3 000,00	63,33	63,33
1381 - Daň z hazardních her	38 817,31	30 000,00	42 000,00	129,39	92,42
1382 - Daň z odvodu loterií	1,52		1,52		100,00
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	401 570,23	373 500,00	416 501,52	107,52	96,42
1511 - Daň z nemovitých věcí	347 245,97	320 000,00	350 000,00	108,51	99,21
15 - Majetkové daně	347 245,97	320 000,00	350 000,00	108,51	99,21
1 - Daňové příjmy	5 788 151,72	4 896 970,00	6 138 261,52	118,20	94,30
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	482 945,00	406 600,00	492 600,00	118,78	98,04
2112 - Příj.z prodeje zboží	1 375,00	5 000,00	5 000,00	27,50	27,50
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	113 051,00	115 000,00	115 000,00	98,31	98,31
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovitostí	5 046,00	5 000,00	5 046,00	100,92	100,00
2141 - Příjmy z úroků (část)	234,88	2 000,00	2 000,00	11,74	11,74
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	602 651,88	533 600,00	619 646,00	112,94	97,26
2321 - Přijaté neinvestiční dary	9 680,00		9 680,00		100,00
2324 - Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	86 977,00	50 000,00	86 977,00	173,95	100,00
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	96 657,00	50 000,00	96 657,00	193,31	100,00
2 - Nedaňové příjmy	699 308,88	583 600,00	716 303,00	119,83	97,63
3122 - Příj.příspěvky na pořízení DM	269 750,00		269 750,00		100,00
31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.	269 750,00		269 750,00		100,00
3 - Kapitálové příjmy	269 750,00		269 750,00		100,00
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	83 774,88		83 774,88		100,00
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	61 300,00	58 000,00	61 300,00	105,69	100,00
4116 - Ost.neinv.přij.transfery ze SR	979 118,00	979 118,00	979 118,00	100,00	100,00
4121 - Neinv.přijaté transf.od obcí	720 000,00	720 000,00	720 000,00	100,00	100,00
4122 - Neinv.přijaté transf.od krajů					
4134 - Převody z rozpočtových účtů	3 550 000,00		3 550 000,00		100,00
41 - Neinvestiční přijaté transfery	5 394 192,88	1 757 118,00	5 394 192,88	306,99	100,00
4213 - Inv. přijaté transfery ze SF	659 845,00	2 648 997,00	659 845,00	24,91	100,00
4216 - Ost.invest.přij.transf.ze SR	4 207 116,65	3 818 899,00	4 207 116,65	110,17	100,00
4222 - Invest.přijaté transf.od krajů	539 529,00		539 529,00		100,00
42 - Investiční přijaté transfery	5 406 490,65	6 467 896,00	5 406 490,65	83,59	100,00

Obec Kozmice

4 - Přijaté transfery	10800683,53	8 225 014,00	10800683,53	131,32	100,00
Příjmy celkem	17557894,13	13705584,00	17924998,05	128,11	97,95

Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2021

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5019 - Ostatní platy	3 819,00		3 819,00		100,00
5021 - Ostatní osobní výdaje	522 438,00	474 000,00	536 938,00	110,22	97,30
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	698 928,00	660 000,00	700 000,00	105,90	99,85
5031 - Pov.pojistné na soc.zab...	199 752,00	192 500,00	199 752,00	103,77	100,00
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	83 289,00	78 500,00	83 289,00	106,10	100,00
5038 - Povinné pojistné na úraz.poj.	400,00		400,00		100,00
5039 - Ost.pov.poj.placené zaměstnav.	1 292,00		1 292,00		100,00
50 - Běžné výdaje	1 509 918,00	1 405 000,00	1 525 490,00	107,47	98,98
5123 - Podlimitní tech.zhodnocení	37 826,00		37 826,00		100,00
5132 - Ochranné pomůcky		2 000,00	2 000,00		
5133 - Léky a zdravotnický materiál	2 750,00		2 750,00		100,00
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk	396,00	1 000,00	1 396,00	39,60	28,37
5137 - DHDM	42 458,00	15 000,00	51 024,00	283,05	83,21
5139 - Nákup materiálu j.n.	71 753,53	112 000,00	144 332,13	64,07	49,71
5154 - Elektrická energie	422 694,27	365 000,00	567 802,54	115,81	74,44
5156 - Pohonné hmoty a maziva	7 953,00	13 000,00	13 000,00	61,18	61,18
5161 - Poštovní služby	5 993,00	8 000,00	8 075,00	74,91	74,22
5162 - Služby telekom. a radiokom.	19 782,42	20 000,00	20 000,00	98,91	98,91
5163 - Služby peněžních ústavů	26 295,40	27 000,00	29 300,00	97,39	89,75
5166 - Konzult.,porad.a práv.služby	72 600,00	70 000,00	72 600,00	103,71	100,00
5167 - Služby školení a vzdělávání	10 750,00	2 000,00	10 750,00	537,50	100,00
5169 - Nákup ostatních služeb	1 775 832,54	1 443 000,00	2 021 424,81	123,07	87,85
5171 - Opravy a udržování	2 342 194,95	2 277 000,00	2 440 500,00	102,86	95,97
5172 - Programové vybavení	6 957,50		7 000,00		99,39
5173 - Cestovné (tuzem.i zahranič.)	157,00	10 000,00	10 157,00	1,57	1,55
5175 - Pohoštění	4 176,00	20 000,00	20 728,00	20,88	20,15
5182 - Poskytované zálohy vl.pokladně					
5192 - Poskyt.neinv.příspěvky,náhrady	5 000,00		5 000,00		100,00
5194 - Věcné dary	13 488,00	5 000,00	13 488,00	269,76	100,00
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	4 869 057,61	4 390 000,00	5 479 153,48	110,91	88,87
5221 - Neinv.tra.obec.prospěš.společ.	29 000,00	29 000,00	29 000,00	100,00	100,00
5222 - Neinv.transfery spolkům		5 000,00	5 000,00		
5229 - Ost.neinv.tra.nezisk.a pod.org	3 214,00	3 000,00	3 214,00	107,13	100,00
52 - Neinv.transf.soukromopráv.subj.	32 214,00	37 000,00	37 214,00	87,06	86,56
5321 - Neinvestiční transfery obcím	99 000,00	110 000,00	110 000,00	90,00	90,00
5329 - Ost.neinv.transfery VR územ.ú.	79 625,00	78 400,00	79 625,00	101,56	100,00
5345 - Převody vlastním rozpočt.účtům	3 550 000,00		3 550 000,00		100,00
5362 - Platby daní a poplatků SR	224 400,00	150 000,00	224 400,00	149,60	100,00
5363 - Úhrady sankcí jiným rozpočtům	20 000,00		20 000,00		100,00
5365 - Platby daní a popl.kraj.,obc..	8 000,00		8 000,00		100,00

Obec Kozmice

53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	3 981 025,00	338 400,00	3 992 025,00	1176,43	99,72
5901 - Nespecifikované rezervy		30 000,00	30 000,00		
5903 - Rezerva na krizová opatření		30 000,00	30 000,00		
59 - Ostatní neinvestiční výdaje		60 000,00	60 000,00		
5 - Běžné výdaje	10392214,61	6 230 400,00	11093882,48	166,80	93,68
6121 - Budovy,haly,stavby	6 231 145,06	8 600 940,00	9 505 940,00	72,45	65,55
6123 - Dopravní prostředky	1 445 950,00		1 445 950,00		100,00
6130 - Pozemky	16 625,00	20 000,00	20 000,00	83,13	83,13
61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	7 693 720,06	8 620 940,00	10971890,00	89,24	70,12
6 - Kapitálové výdaje	7 693 720,06	8 620 940,00	10971890,00	89,24	70,12
Výdaje celkem	18085934,67	14851340,00	22065772,48	121,78	81,96

Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2021

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
2212 - Silnice	490 934,16	633 000,00	633 000,00	77,56	77,56
2219 - Ost.záležit.pozem.komunikací	2 305 432,67	2 257 000,00	2 325 560,52	102,15	99,13
2221 - Provoz veřej.silniční dopravy	79 625,00	78 400,00	79 625,00	101,56	100,00
22 - Doprava	2 875 991,83	2 968 400,00	3 038 185,52	96,89	94,66
2310 - Pitná voda	335 419,57	2 786 440,00	2 914 523,08	12,04	11,51
2321 - Odvád.a čist.odp.vod,nak.s kal	186 437,67	850 000,00	914 000,00	21,93	20,40
2341 - Vodní díla v zeměděl.krajině	265 518,00	5 000,00	283 000,00	5 310,36	93,82
23 - Vodní hospodářství	787 375,24	3 641 440,00	4 111 523,08	21,62	19,15
2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.	3 663 367,07	6 609 840,00	7 149 708,60	55,42	51,24
3111 - Předškolní zařízení	99 000,00	110 000,00	110 000,00	90,00	90,00
31 - Vzdělávání a školské služby	99 000,00	110 000,00	110 000,00	90,00	90,00
3314 - Činnosti knihovnické	18 396,00	18 000,00	18 396,00	102,20	100,00
3319 - Ost. záležitosti kultury	6 000,00	11 000,00	11 000,00	54,55	54,55
3349 - Ost.záležitosti sdělov.prostř.		10 000,00	10 000,00		
3399 - Ost.zál.kult.,církv.,sděl.pros.	39 465,80	50 000,00	59 488,00	78,93	66,34
33 - Kultura, církve a sděl.prostř.	63 861,80	89 000,00	98 884,00	71,75	64,58
3412 - Sport.zařízení v majetku obce	116 255,06	5 000,00	130 000,00	2 325,10	89,43
3421 - Využ. vol.času dětí a mládeže	3 542 779,53	3 446 500,00	3 554 800,00	102,79	99,66
34 - Tělovýchova a zájmová činnost	3 659 034,59	3 451 500,00	3 684 800,00	106,01	99,30
3545 - Programy paliativní péče	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
35 - Zdravotnictví	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
3631 - Veřejné osvětlení	303 425,40	160 000,00	408 000,00	189,64	74,37
3632 - Pohřebnictví	1 936 094,35	1 420 000,00	2 008 319,00	136,34	96,40
3639 - Komun.sloužby a úz.rozvoj j.n.	235 717,75	224 000,00	255 600,00	105,23	92,22
36 - Bydlení,komun.slouž.a úz.rozvoj	2 475 237,50	1 804 000,00	2 671 919,00	137,21	92,64
3721 - Sběr a svoz nebezpeč.odpadů	5 733,75	10 000,00	10 000,00	57,34	57,34
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	465 131,47	350 000,00	465 131,47	132,89	100,00
3726 - Využív.a zneškod.ostat.odpadů	43 661,63	30 000,00	50 000,00	145,54	87,32
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	190 007,00	190 000,00	237 905,00	100,00	79,87
37 - Ochrana životního prostředí	704 533,85	580 000,00	763 036,47	121,47	92,33
3 - Služby pro obyvatelstvo	7 006 667,74	6 039 500,00	7 333 639,47	116,01	95,54

Obec Kozmice

5213 - Krizová opatření	2 750,00	30 000,00	32 750,00	9,17	8,40
52 - Civilní Příprav. na kriz.stavy	2 750,00	30 000,00	32 750,00	9,17	8,40
5311 - Bezpečnost a veř.pořádek	695 257,34	530 000,00	695 302,54	131,18	99,99
53 - Bezpečnost a veřejný pořádek	695 257,34	530 000,00	695 302,54	131,18	99,99
5512 - PO - dobrovolná část	1 465 396,40	85 000,00	1 550 950,00	1 724,00	94,48
55 - PO a integrov. záchran. systém	1 465 396,40	85 000,00	1 550 950,00	1 724,00	94,48
5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.	2 163 403,74	645 000,00	2 279 002,54	335,41	94,93
6112 - Zastupitelstva obcí	908 510,80	860 000,00	909 582,80	105,64	99,88
6114 - Volby do Parlamentu ČR	19 411,74		19 411,74		100,00
6171 - Činnost místní správy	540 426,18	535 000,00	589 727,33	101,01	91,64
61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	1 468 348,72	1 395 000,00	1 518 721,87	105,26	96,68
6310 - Obec.přj.a výd.z fin.operací	12 269,40	12 000,00	12 300,00	102,25	99,75
6320 - Pojištění funkčně nespecifik.	1 478,00		2 000,00		73,90
6330 - Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.	3 550 000,00		3 550 000,00		100,00
6399 - Ostatní finanční operace	220 400,00	150 000,00	220 400,00	146,93	100,00
63 - Finanční operace	3 784 147,40	162 000,00	3 784 700,00	2 335,89	99,99
6 - Všeobecná veř.správa a služby	5 252 496,12	1 557 000,00	5 303 421,87	337,35	99,04
Výdaje celkem	18085934,67	14851340,00	22065772,48	121,78	81,96

Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	5270009,53	4 187 485,74	1 082 523,79
Od státních fondů	659 845,00		659 845,00
Celkem	5929854,53	4 187 485,74	1 742 368,79

Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
14502	Min.Vnitřní dotace pro SDH obcí	450 000,00	450 000,00	
17058	Podpora rozvoje regionů 2019 n	979 118,00	945 098,00	34 020,00
17508	Podpora rozvoje regionů 2019+i	2772976,00	2 772 976,00	
17969	Program č.11703 MMR	984 140,65		984 140,65
98037	Kompenzační bonus Střed.kraj	64 363,14		64 363,14
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	19 411,74	19 411,74	
	Celkem ze státního rozpočtu	5270009,53	4 187 485,74	1 082 523,79

Přehled přijatých transferů od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
90992	SFŽP-dotace vrt	659 845,00		659 845,00
	Celkem od státních fondů	659 845,00		659 845,00

Přehled přijatých transferů z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4121	Neinv.přijaté transf.od obcí	720 000,00	720 000,00	720 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	3550000,00		3 550 000,00
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	539 529,00		539 529,00

Stavy na běžných účtech

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	1 349 164,12	624 077,26	1 973 241,38
231 13 - Základní běžný účet ÚSC	2 595 740,17	-1 152 117,80	1 443 622,37
236 10 - Běžné účty fondů ÚSC	94 000,00		94 000,00
CELKEM	4 038 904,29	-528 040,54	3 510 863,75

Peněžní a ostatní fondy

Název fondu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
419 00 - Ostatní fondy	94 000,00		94 000,00
CELKEM	94 000,00		94 000,00

Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	6 267,00	-5 267,00	1 000,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	51 280,00	-11000,00	40 280,00
315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	19 538,00	-10843,00	8 695,00
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
192 - Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-15 050,00	9 143,00	-5 907,00
194 - Opravné položky k odběratelům	-1 800,00	1 800,00	

Obec Kozmice

Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	42 528,03	117079,39	159 607,42
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	250 700,00	59 950,00	310 650,00
331 - Zaměstnanci	72 893,00	2 724,00	75 617,00
336 - Sociální pojištění	20 579,00	469,00	21 048,00
337 - Zdravotní pojištění	10 226,00	202,00	10 428,00
341 - Daň z příjmů	220 400,00	68 970,00	289 370,00
342 - Jiné přímé daně	13 868,00	-2 388,00	11 480,00
374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		659845,00	659 845,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	100,00		100,00

Majetek obce Kozmice k 31.12.2021

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena ke dni 31.12.2021.

Inventarizace byla zahájena 31.12.2021 a ukončena byla 22.1.2022. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly ani další závady.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kozmice za rok 2021

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Bc. Jaroslav Petrák a Bc. Marie Milanovičová na základě žádosti obce.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí ve dnech 07.10.2021 a 11.5.2022.

Přezkoumání hospodaření uzavřel Krajský úřad s následujícím závěrem:

Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Kozmice za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č.420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů – **Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č.420/2004 Sb.)

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2021 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo zastupitelstvo obce.

Připomínky k závěrečnému účtu mohli občané uplatnit písemně nejpozději do 14.6.2022 nebo ústně na jednání zastupitelstva obce dne 14.6.2022.

Přílohy:

- 1) Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 – 12 M
- 2) Rozvaha
- 3) Výkaz zisku a ztráty
- 4) Příloha
- 5) Seznam účetních jednotek patřících do dílčího konsolidačního celku státu
- 6) Údaje o poskytnutých garancích
- 7) Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru
- 8) Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí
- 9) Inventarizační zápis
- 10) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za r.2021

Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední desce dne 16.5.2022.

Sejmuto : 15.6.2022.

Závěrečný účet za rok 2021 byl schválen ZO dne 14.6.2022.

V Kozmicích dne 15.6.2022

.....

Helena Matoušková

starostka obce