

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO 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.účetům	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 mohou 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

V Kozmicích dne 16.5.2022

Vyvěšeno : 16.5.2022

Dáno na ÚD: 16.5.2022

Sejmuto :

.....

Helena Matoušková

starostka obce