

Závěrečný účet za rok 2021

Sestavený ke dni 31.12.2021

(podle § 17 zák. 250/2000Sb.)

Údaje o organizaci

Název: Městys Pavlíkov

Identifikační číslo: 00244210

Adresa: Pavlíkov 185, 270 21 Pavlíkov

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů

(skutečně přijaté příjmy a skutečně zaplacené výdaje od 1.1.2021 do 31.12.2021).

Rozpočet městyse na rok 2021 byl schválen na zasedání zastupitelstva městyse dne 16.12.2020 usnesením č. 91/2020. Před jednáním zastupitelstva byl řádně vyvěšen na úřední desce. Rozpočet byl koncipován jako schodkový. Schodek ve výši 7 200 000,-Kč byl pokryt z rezervy z hospodaření v minulých letech. Protože byl rozpočet schválen před 1.1.2021, městys nehořpodařil podle rozpočtového provizoria.

Příjmy:

Rozpočtované příjmy městyse činily **21 000 000,-Kč**. Během roku byly upraveny rozpočtovými opatřeními na částku **21 754 138,-Kč**. Rozpočet byl navýšen o dotace ve výši 240.990, -Kč ze státního rozpočtu na kompenzační bonus za ztrátu z příjmů na daních, 75.491, -Kč na volby, 257.657, -Kč pro školu v rámci programu ŠABLONY a o 180.000, -Kč na platy zaměstnanců pro údržbu veřejné zeleně.

Skutečné plnění rozpočtu v příjmové části činilo **24 430 882,72Kč**. Největší podíl na skutečném navýšení příjmové části tvořilo překročení daňových příjmů, cca 2 mil. Prodej zboží v galerii cca 250 tis. prodej nemovitostí cca 333 tis a převody z vlastní pokladny na účet ve výši 200 000,-Kč.

| Třída č. | Příjmy | Rozpočet v Kč | Rozpočet upravený v Kč | Výsledek v Kč |
|----------|-------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| 1 | Daňové příjmy | 16 303 600,00 | 16 303 600,00 | 19 735 820,35 |
| 2 | Nedaňové příjmy | 1 032 000,00 | 1 032 000,00 | 1 485 392,33 |
| 3 | Kapitálové příjmy | 848 000,00 | 848 000,00 | 1 041 539,00 |
| 4 | Přijaté transfery | 2 816 400,00 | 3 570 538,09 | 2 168 131,04 |
| | Příjmy celkem | 21 000 000,00 | 21 854 138,09 | 24 430 882,72 |
| | Konsolidace příjmů | | | 200 000,00 |
| | Příjmy celkem po konsolidaci | | | 24 230 882,72 |

Výdaje:

Rozpočtované výdaje městyse činily **28 200 000,-Kč**.

Během roku byly rozpočtovými opatřeními upraveny na **28 954 138,09,-Kč**.

Skutečné čerpání rozpočtu ve výdajové části činilo **23 002 110,05,-Kč**.

Výdajová část rozpočtu zaznamenala v roce 2021 rovnoměrný vývoj a nebylo nutné přijímat zvláštní opatření k zajištění finančních prostředků. Čerpání probíhalo dle schváleného rozpočtu, popř. v souladu se schválenými rozpočtovými opatřeními. Tato opatření schvalovalo dle zák. 250/2000 Sb. zastupitelstvo městyse, popř. starosta městyse. Všechna opatření byla provedena včas, tedy před realizací plateb a byla řádně vyvěšena na úřední desce, celkem bylo provedeno dvanáct rozpočtových opatření.

| Třída č. | Výdaje | Rozpočet v Kč | Rozpočet upravený v Kč | Výsledek v Kč |
|----------|--------------|---------------|------------------------|---------------|
| 5 | Běžné výdaje | 16 965 000,00 | 17 787 284,09 | 14 991 638,30 |

| | | | | |
|---|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 6 | Kapitálové výdaje | 11 235 000,00 | 11 166 854,00 | 8 010 471,85 |
| | Výdaje celkem | 28 200 000,00 | 28 954 138,09 | 23 002 110,05 |
| | Konsolidace výdajů | | | 200 000,00 |
| | Výdaje celkem po konsolidaci | | | 22 802 110,05 |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby je v **příloze č. 1 - Výkaz FIN 2-12.**

Stavy a obraty na bankovních účtech

| Základní běžný účet | Počáteční stav 1.1. | Konečný stav 31.12. | |
|-----------------------|---------------------|---------------------|--|
| BU u České spořitelny | 17 400 508,39 | 17 803 771,67 | |
| BU u ČNB – dotační | 952 036,34 | 2 033 042,73 | |
| Pokladna | 64 885,00 | 9 388,00 | |

Údaje o hospodaření s majetkem

Městys účtuje podle vyhlášky 410/2009, také o nákladech a výnosech, které připadají na účetní období = kalendářní rok.

Hospodářský výsledek účetního období je **6 799 119,77Kč**

| | |
|----------------|---------------|
| Výnosy celkem | 24 026 545,32 |
| Náklady celkem | 17 227 425,55 |

Rozdělení nákladů a výnosů podle směrné účtové skupiny je **přílohou č. 2 – Výkaz zisku a ztrát.**

Aktiva k 31. 12. 2021 činí celkem NETTO **114 538 937,95Kč**

| | |
|--|----------------------|
| Stálá aktiva: | 93 986 676,88 |
| Dlouhodobý nehmotný majetek | 388 097,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek | 93 147 379,88 |
| Dlouhodobý finanční majetek | 451 200,00 |
| Oběžná aktiva: | 20 552 261,07 |
| Zásoby | 198 825,47 |
| Krátkodobé pohledávky | 507 233,20 |
| Krátkodobý finanční majetek – bankovní účty a pokladna | 19 846 202,40 |

Pasiva k 31.12.2021 činí celkem **114 538 937,95Kč**

| | |
|-----------------|----------------|
| Vlastní kapitál | 113 642 284,39 |
| Cizí zdroje | 896 653,56 |

Údaje o hospodaření s majetkem vykazuje

příloha č. 3: Výkaz účetní rozvaha OÚPO 3-02

příloha č. 4: Výkaz – Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009Sb.

Podle zákona o účetnictví byla k 31. 12. 2021 provedena řádná inventarizace majetku. Vzhledem k tomu, že nevznikla žádná manka, přebytky a škody, nebylo třeba o tom účtovat. Podle Českých účetních standardů (č. 708) a vnitřní směrnice o odpisech provádí městys od roku 2012 rovnoměrné odpisy majetku.

Závěrečná zpráva o inventarizaci majetku a závazků Městyse Pavlíkov je **přílohou č. 5.**

Hospodářská činnost

Městys Pavlíkov neprovozuje hospodářskou činnost.

Fondy městyse

Městys Pavlíkov nemá založeny žádné účelové fondy.

Finanční hospodaření zřízeným PO a hospodaření s jejich majetkem

Městys má zřízené dvě příspěvkové organizace:

Základní škola a mateřská škola Pavlíkov,

VHČ Pavlíkov,

kterým byl v roce 2021 poskytnut neinvestiční příspěvek ve výši 910 000,-Kč (ZŠ) a 2 650 000,-Kč (VHČ).

Obě organizace během roku předkládaly účetní výkazy o svém hospodaření a byly finančním výborem prováděny kontroly na jejich hospodaření. Obě příspěvkové organizace skončily se zlepšeným hospodářským výsledkem, který bude rozdělen do rezervního fondu nebo investičního fondu.

Vyúčtování finančních vztahů

ke státnímu rozpočtu, rozpočtu krajů, obcí, DSO, státním fondům, národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob.

V roce 2021 Městys Pavlíkov obdržel následující dotace:

| | |
|--|---------------------|
| Neinvestiční dotace na mzdy pro zaměstnance od Úřadu práce | 180 000,00 |
| Neinvestiční dotace na volby do PČR | 75 490,35 |
| Neinvestiční dotace na kompostéry pro občany | 746 896,70 |
| Investiční dotace na štěpovací stroj | 241 697,50 |
| Neinvestiční (průtokový) transfer pro ZŠ, program Šablony | 257 657,00 |
| Kompenzační bonus za daňové ztráty | 240 989,49 |
| Celkem | 1 742 731,04 |

Vyúčtování dotací bylo provedeno podle platných předpisů.

Městys Pavlíkov poskytl následující příspěvky a transfery:

SK z.s.Pavlíkov ve výši **149.000, -Kč**,

TJ Sokol Skřivana ve výši **10.000, -Kč**

SDH Pavlíkov **19.000, -Kč**

SDH Skřivana ve výši **41.000, -Kč**

SDH Chlum-Ryšín ve výši **20.000, -Kč**

Spolek žen Pavlíkov ve výši **24.000, -Kč**

Myslivecký spolek Sokol Pavlíkov ve výši **13.000, -Kč**

Honební společnost Tetřev Tytry ve výši **10.000, -Kč**

Letecký modelářský spolek Pavlíkov ve výši **10.000, -Kč**

Myslivecký spolek Háj Všetaty ve výši **5.000, -Kč**

Spolek Skřivana ve výši **7.500, -Kč**

Spolek Ryšín ve výši **4.500, -Kč**

Spolek Fotbaltgolf Pavlíkov ve výši **13.000, -Kč**

Celkem 326 000,-Kč

Všechny transfery byly vyúčtovány v daném termínu – do 31.12.2021.

Spolek SK z. s. Pavlíkov nevyčerpal **3.000,-Kč**,
SDH Pavlíkov **2.000,-Kč**,
SDH Chlum-Ryšín nevyčerpal **2.000,-Kč**

Nevyčerpání příspěvků zapříčinil zákaz konání veřejných akcí (COVID 19) a spolky nemohly připravované akce uskutečnit. Nespotřebované příspěvky spolky vrátily ještě v roce 2021,

Dále byl poskytnut transfer Svazku pro dopravní obslužnost Rakovnicka ve výši **94 500,-Kč**.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Městyse Pavlíkov za období od 1.1.2021 do 31.12.2021.

Na základě zákona 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a dobrovolných svazků obcí požádal městys o přezkoumání Krajský úřad Středočeského kraje, odbor kontroly. Ten provedl přezkoumání hospodaření městyse ve dnech 4.11.2021 a 8.4.2022.

Podrobná zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Městyse Pavlíkov je uvedena v samostatné **příloze č. 6**. Na základě této zprávy se doporučuje vyslovit závěr s hospodařením za rok 2021 v souladu s ustanovením § 17, ods. 7 písm. a), tj. **souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad**

PŘÍLOHY

1. Výkaz FIN 212M o plnění rozpočtu ÚSC k 31. 12. 2021 - příloha č. 1
2. Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2021 - příloha č. 2
3. Výkaz Rozvaha Úč OÚPO 3-02 k 31. 12. 2021 - příloha č. 3
4. Výkaz Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009Sb. k 31.12.2021 - příloha č. 4
5. Závěrečná zpráva o inventarizaci majetku a závazků k 31.12.2021 – příloha č. 5
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2021 - příloha č. 6

Uvedené přílohy jsou k nahlédnutí na Úřadu Městyse Pavlíkov:

Schváleno Zastupitelstvem městyse Pavlíkov dne 27.4.2022, usnesením 58/2022

V Pavlíkově: 2.5.2022

Zpracovala: Alena Svobodová v.r.

Starosta Městyse Pavlíkov: Miroslav Macák v.r.

