

Závěrečný účet města Mašťov za rok 2021

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

Zastupitelstvo města Mašťov schválilo na rok 2021 schodkový rozpočet na svém zasedání dne 16. 12. 2020 s příjmy ve výši 10 033 200,- Kč, výdaji ve výši 11 655 400,- Kč a financování ve výši 1 622 200,- Kč.

Rozpočtové hospodaření města Mašťov za rok 2021 skončilo s převahou rozpočtových výdajů nad rozpočtovými příjmy ve výši 334 306,24 Kč.

Plnění rozpočtu za rok 2021 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2021	% plnění k upravenému rozpočtu
Tř.1 Daňové příjmy	9 603 800,00	10 723 090,80	10 765 378,55	100,39
Tř.2 Nedaňové příjmy	369 400,00	1 580 000,00	1 172 632,11	74,22
Tř.3 Kapitálové příjmy	60 000,00	204 000,00	205 630,00	100,80
Tř.4 Přijaté transfery	0,00	1 999 200,00	2 318 611,41	115,98
Příjmy celkem	10 033 200,00	14 506 290,80	14 462 252,07	99,70
Tř.5 Běžné výdaje	11 235 400,00	15 922 141,80	13 513 528,83	84,87
Tř.6 Kapitálové výdaje	420 000,00	781 282,00	614 417,00	78,64
Výdaje celkem	11 655 400,00	16 703 423,80	14 127 945,83	84,58
Saldo: příjmy – výdaje	1 622 200,00	2 197 133,00	334 306,24	-15,22
Financování	- 1 622 200,00	- 2 197 133,00	- 334 306,24	-15,22

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby (Výkaz FIN 2-12M) jsou uvedeny v příloze č. 1. Rozvaha – příloha č. 2. Výkaz zisku a ztráty – příloha č. 3. Příloha – příloha č. 4. (Všechny výkazy jsou vyvěšeny na elektronické úřední desce města.)

Výsledek hospodaření za rok 2021 v Kč (rozdíl mezi výnosy a náklady) skončil schodkem ve výši 73 190,71 Kč. Schodek byl pokryt přebytkem z minulých let.

Výnosy celkem	13 688 840,47
Náklady celkem	13 762 031,18
Rozdíl výnosů a nákladů	- 73 190,71
Výsledek hospodaření běžného účetního období	- 73 190,71

Přehled rozpočtových opatření v roce 2021 (v Kč)

	Příjmy	Výdaje	Financování
Rozpočtové opatření č. 1	1 773 600,-	836 200,-	-937 400,-
Rozpočtové opatření č. 2	160 100,-	291 000,-	130 900,-
Rozpočtové opatření č. 3	-350 000,-	552 000,-	902 000,-
Rozpočtové opatření č. 4	1 409 300,-	1 863 700,-	454 400,-
Rozpočtové opatření č. 5	386 800,-	505 333,-	118 533,-
Rozpočtové opatření č. 6	985 000,-	691 500,-	- 293 500,-
Rozpočtové opatření č. 7	-80 000,-	120 000,-	200 000,-
Rozpočtové opatření č. 8	188 290,80	188 290,80	0,-

Plnění rozpočtu za rok 2019 – 2021 v Kč (po konsolidaci)

	2019	2020	2021	Rozdíl 2021/2020
Příjmy	12 851 459,35	12 357 151,80	14 092 252,07	+ 1 535 100,27
Výdaje	12 243 093,80	10 922 249,53	13 757 945,83	+ 2 835 696,30
Saldo příjmů a výdajů	608 365,55	1 434 902,27	334 306,24	- 1 300 596,03

Struktura příjmů za rok 2019 - 2021 (v Kč)

	2019	2020	2021	Rozdíl 2021/2020
Daňové příjmy	10 584 784,12	9 765 344,80	10 765 378,55	+ 1 000 033,75
Nedaňové příjmy	563 315,23	827 633,-	1 172 632,11	+ 344 999,11
Kapitálové příjmy	2 870,-	0,-	205 630,-	+ 205 630,-
Přijaté transfery	1 700 490,-	1 764 174,-	1 948 611,41	+ 184 437,41

Struktura daňových příjmů za rok 2019 – 2021 (v Kč)

	2019	2020	2021	Rozdíl 2021/2020
Sdílené daně	9 268 526,34	8 571 064,51	9 649 647,82	+ 1 078 583,31
Místní poplatky	350 899,80	381 617,60	256 997,-	- 124 620,60
Správní poplatky	6 710,-	8 190,-	9 070,-	+ 880,-
Daň z nemovitostí	958 647,98	804 472,69	849 663,73	+ 45 191,04

Daňové příjmy

Zvýšení daňových příjmů – vyšší příjem ze sdílených daní.

Nedaňové příjmy

Zvýšení nedaňových příjmů – vyšší příjmy z pronájmu a poskytování služeb.

Kapitálové příjmy

Zvýšení kapitálových příjmů se projevilo vyšším příjmem z prodeje pozemků.

Přijaté transfery

Zvýšení transferů o 184 437,41 Kč. Získání dotace na opravu silnice a dotace na vybavení JSDHO Mašťov osobními ochrannými prostředky a technickými prostředky.

Struktura běžných a kapitálových výdajů za rok 2019 – 2021 (po konsolidaci v Kč)

	2019	2020	2021	Rozdíl 2021/2020
Běžné výdaje	11 605 273,80	10 717 249,53	13 143 528,83	+ 2 426 279,30
Kapitálové výdaje	637 820,-	205 000,-	614 417,-	+ 409 417,-

Běžné výdaje

Zvýšení běžných výdajů – především oprava místní komunikace, oprava střechy přísálí KD, nákup ostatních služeb, nákup drobného dlouhodobého majetku.

Kapitálové výdaje

Zvýšení kapitálových výdajů – nákup osobního automobilu, nákup pozemku, instalace elektron. zabezpeč. systému a elektroinstalace na MÚ.

Přehled výdajů podle oddílů paragrafů za rok 2019 – 2021 (v Kč)

Název	2019	2020	2021	Rozdíl 2021/2020
Silnice, pozemní komunikace	558 739,15	969 652,30	1 456 684,53	+ 487 032,23
Vodní díla v zemědělské krajině	0,-	0,-	30 558,-	+ 30 558,-
Školství	2 051 333,33	1 306 760,67	2 093 484,46	+ 786 723,79
Knihovnické činnosti	30 000,-	64 515,-	36 000,-	- 28 515,-
Zachování a obnova kulturních památek	0,-	0,-	18 150,-	+18 150,-
Kultura	178	170 812,64	284 458,69	+ 113 646,05

Ostatní zájmová a sportovní činnost	667 860,10	67 159,-	132 616,-	+ 65 457,-
Bytové a nebytové hospodářství	856 184,56	607 476,52	511 800,49	- 95 676,03
Veřejné osvětlení	162 069,-	232 811,36	71 902,98	- 160 908,38
Pohřebnictví	0,-	397,-	13 486,-	+ 13 089,-
Komunální služby a územní rozvoj	2 911 940,53	1 885 121,95	2 791 371,38	+ 906 249,43
Ochrana ovzduší a klimatu	0,-	210 000,-	0,-	- 210 000,-
Sběr a svoz komunálních odpadů	667 431,61	804 085,99	1 074 352,80	+ 270 266,81
Využívání a zneškodňování komun. odpadů	213 015,52	150 828,90	203 213,46	+ 52 384,56
Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	0,-	0,-	20 944,-	+ 20 944,-
Krizová opatření	0,-	12 061,-	20 000,-	+ 7 939,-
Požární ochrana – dobrovolná část	133 641,10	121 357,91	313 697,73	+ 192 339,82
Zastupitelstva obcí	968 826,04	1 579 262,01	1 397 821,20	- 181 440,81
Volby	21 316,-	28 653,72	25 692,-	- 2 961,72
Činnost místní správy	2 543 250,62	2 642 162,66	3 251 317,83	+ 609 155,17
Obecné výdaje z finančních operací	666,60	5 430,-	4 638,-	- 792,-
Pojištění funkčně nespecifikované	55 843,20	55 555,-	0,-	- 55 555,-
Finanční vypořádání minulých let	222 668,-	8 146,-	5 726,28	- 2 419,72

Pohledávky za rok 2019 – 2021 (v Kč)

SÚ	Název	2019	2020	2021
311	Odběratelé	1 087,-	12 818,-	11 452,40
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 772 147,89	1 110 690,-	1 122 300,-
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	0,-	72 000,-	48 000,-
194	Opravné položky k odběratelům	0,-	-937,80	-2689,-

Závazky za rok 2019 – 2021 (v Kč)

SÚ	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	16 020,-	0,-	183 605,05
331	Zaměstnanci	252 321,-	200 560,-	233 499,-
336	Sociální zabezpečení	92 674,-	61 585,-	68 852,-
337	Zdravotní pojištění	42 012,-	32 552,-	35 299,-
342	Ostatní daně	34 605,-	29 940,-	12 626,-
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	8 146,-	15 726,28	5 308,-
378	Ostatní krátkodobé závazky	5 327,-	5 363,-	2 637,-
389	Dohadné účty pasivní	1 467 523,89	1 110 690,-	1 122 300,-
452	Přijaté návratné finan. výpomoci dlouhodobé	0,-	200 000,-	0,-
459	Ostatní dlouhodobé závazky	38 253,-	58 148,-	66 912,-

Stav na účtu a v pokladně k 31.12.2021 (v Kč)

SÚ	Název	počáteční stav	zůstatek k 31.12.
231	Základní běžný účet	13 491 279,80	13 629 910,04
261	Pokladna	78 783,-	83 223,-

Majetek města Mašťov za rok 2019 -2021 (v Kč)

SÚ	Název	2019	2020	2021
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	85 292,-	85 292,-	162 677,-
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	381 606,-	381 606,-	381 606,-
021	Stavby	34 656 765,01	34 656 765,01	34 849 240,01
022	Samostatné hmotné movité věci	4 722 890,92	4 722 890,92	5 055 257,42
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 375 741,69	2 456 756,16	2 692 338,44
031	Pozemky	5 037 063,-	5 038 663,-	5 042 054,62
032	Kulturní předměty	7 000,-	7 000,-	7 000,-
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	85 020,-	75 020,-	93 170,-
052	Poskyt. zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,-	5 000,-	0,-
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	4 894 580,-	4 894 580,-	4 894 580,-
078	Oprávk. k drobnému dlouh. nehmotnému majetku	-85 292,-	-85 292,-	-162 677,-
078	Oprávk. k ostatnímu dlouh. nehmotnému majetku	-305 376,-	-343 548,-	-381 606,-
081	Oprávk. ke stavbám	-9 769 813,-	-10 394 569,-	-11 019 911,-
082	Oprávk. k samostatným hmotným mov. věcem	-3 320 252,92	-3 570 716,16	-3 695 753,66
088	Oprávk. k drobnému dlouhodobému hmot. majetku	-2 375 741,69	-2 456 756,16	-2 692 338,44

Přehled přijatých dotací za rok 2021 (v Kč)

UZ	Pol.	Název	Příjem	Výdej
00022	4122	Dotace pro JSDH (ochranné a techn. prostředky)	80 000,-	90 943,-
00101	4122	Program obnovy venkova (oprava silnice)	285 000,-	1 451 867,53
13013	4116	Operační program zaměstnanost	90 000,-	90 000,-
13101	4116	Aktivní politika zaměstnan. pro OÚ a obce	574 773,-	574 773,-
14004	4116	Dotace pro JSDH (ochranné a techn. prostředky)	21 400,-	21 400,-
98037	4111	Kompenzační bonus na rok 2021	133 818,41	0,-
98071	4111	Volby do Parlamentu ČR (vrácení v r. 2022)	31 000,-	25 692,-
90103	8124	Ochrana ovzduší (kotlíková dotace)	0,-	200 000,-
98193	5364	Volby do Senátu a zastup. krajů (vratka za r. 2020)	0,-	5 726,28
-	4116	Neinvestiční dotace na výkon státní správy	287 400,-	287 400,-

Přehled poskytnutých dotací za rok 2021 (v Kč)

Obec Stebno	20.000,-
SDH Mašťov	20.000,-
TJ Krásný Dvůr	8.000,-
Římskokatolická farnost - děkanství Mašťov	5.000,-
Nemocnice Kadaň	10.000,-
ZŠ a MŠ Vilémov	2.000,-

Stav úvěrů a půjček

Město Mašťov v r. 2021 nečerpalo žádný úvěr.

Hospodaření příspěvkové organizace – ZŠ a MŠ Mašťov

Hospodářský výsledek příspěvkové organizace je zisk ve výši 19 802,03 Kč a byl převeden do rezervního fondu po schválení v ZM dne 13. 4. 2022 usnesením č. 3.9/2022.

Akcie a majetkový podíl:

Majetkový podíl ve spol. Skládky Vrbička s.r.o. v částce 256.580,- Kč. Hospodaření společnosti za rok 2021 skončilo se ziskem po zdanění 50.707,82 Kč.

Akcie Severočeské vodárenské společnosti a.s. v částce 4 638.000,- Kč.

Město Mašťov je členem „Mikroregionu Radonicko“. Členský příspěvek v r. 2021 činil 60.000,-Kč.

Město Mašťov je členem „SESO“ (Severočeské sdružení obcí). Členský příspěvek v r. 2021 činil 846,-Kč.

Město Mašťov je členem „Spolku pro obnovu venkova ČR“. Členský příspěvek v r. 2021 činil 2.000,-Kč.

Město Mašťov je členem „Sdružení histor. sídel Čech, Moravy a Slezska. Členský příspěvek v r. 2021 činil 1.200,-Kč.

Město Mašťov je členem „Hospodářské a sociální rady Chomutovska“. Členský příspěvek v r. 2021 činil 6.000,-Kč.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Mašťov za rok 2021

Přezkoumání hospodaření provedl LN – AUDIT s.r.o. Na Valích 510, 440 01 Louny, oprávnění KAČR č. 333. Odpovědný auditor Ing. Tomáš Hora, V Domcích 2602, Louny, oprávnění KAČR č. 2061 a bylo provedeno ve dnech 20. 9. 2021 a 2. 2. 2022.

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mašťov za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky podle zákona č. 420/2004 Sb. § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona.

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna rizika.

Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města Mašťov za rok 2021 – příloha č. 5

V Mašťově dne 28. 06. 2022

Zpracovala: Andrea Fousová, účetní města



JUDr. Drahomíra Nováková
starostka města

Vyvěšeno: 28.06.2022

Sejmuto:

Závěrečný účet města Mašťov za rok 2021 a to s vyjádřením souhlasu "bez výhrad" schválilo Zastupitelstvo města Mašťov na 5. veřejném zasedání dne 22.06.2022, v usnesení pod bodem 5.6/2022.