

Obec Dobřany
IČO: 00274887

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023
(v Kč)

1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023		
PŘÍJMY	5 945 465,06	4 094 808,07	4 521 618,27		
VÝDAJE	3 482 099,90	3 351 261,58	2 907 879,80		
SALDO	2 463 365,16	743 546,49	1 613 738,47		

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	3 597 000,27	2 998 800,00	3 626 370,00	119,95	99,19
VÝDAJE	2 431 377,80	1 934 000,00	2 783 200,00	125,72	87,36
SALDO	1 165 622,47	1 064 800,00	843 170,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	924 618,00		924 620,00		100,00
VÝDAJE	476 502,00	1 064 800,00	1 544 300,00	44,75	30,86
SALDO	448 116,00	-1 064 800,00	-619 680,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 944 047,79	2 500 800,00	2 949 340,00	117,72	99,82
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	479 452,48	423 100,00	503 530,00	113,32	95,22
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 098 118,00	74 900,00	1 098 120,00	1 466,11	100,00
CELKEM PŘÍJMY	4 521 618,27	2 998 800,00	4 550 990,00	150,78	99,35

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	2 647 867,67	2 207 000,00	2 648 040,00	119,98	99,99
Místní poplatky	155 152,00	157 800,00	159 300,00	98,32	97,40
Správní poplatky	1 720,00	2 000,00	2 000,00	86,00	86,00
Daň z nemovitosti	120 968,13	115 000,00	121 000,00	105,19	99,97
Ostatní daňové příjmy	18 339,99	19 000,00	19 000,00	96,53	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	152 464,21	143 762,57	176 449,36
Únor	140 710,65	149 638,41	178 724,15
Březen	138 456,73	154 558,93	213 344,66
Duben	136 530,21	125 402,50	138 747,24
Květen	121 676,91	163 293,71	190 528,66
Červen	186 174,44	672 091,61	311 319,63
Červenec	220 301,48	283 670,50	389 089,54
Srpen	142 592,87	156 785,15	180 787,55
Září	175 865,97	280 347,17	204 990,08
Říjen	132 060,36	156 942,61	159 418,74
Listopad	140 331,56	191 690,13	199 671,12
Prosinec	226 479,51	252 898,70	304 796,94
CELKEM	1 913 644,90	2 731 081,99	2 647 867,67

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	2 431 377,80	1 934 000,00	2 783 200,00	125,72	87,36
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	476 502,00	1 064 800,00	1 544 300,00	44,75	30,86
CELKEM VÝDAJE	2 907 879,80	2 998 800,00	4 327 500,00	96,97	67,20

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2022 - 2023

Řádek	2022 skut	%	2023 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	32 774,00	0,98	38 880,00	1,34
Ostatní platby za provedenou práci	155 979,00	4,65	179 091,00	6,16
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	362 395,00	10,81	429 239,00	14,76
Mzdové výdaje celkem	551 148,00	16,45	647 210,00	22,26
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	226 550,00	6,76	121 406,51	4,18
Nákupy vody, paliv a energie	113 136,40	3,38	196 763,80	6,77
Nákup služeb a ostatní nákupy	568 025,22	16,95	647 043,89	22,25
Opravy a údržba majetku	59 160,50	1,77	87 785,00	3,02
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	33 834,28	1,01	338 195,00	11,63

Výdaje z finančního vypořádání	471 770,00	14,08	72 690,00	2,50
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	158 883,70	4,74	99 091,60	3,41
Ostatní provozní výdaje celkem	1 631 360,10	48,68	1 562 975,80	53,75
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	74 072,00	2,21	221 192,00	7,61
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	74 072,00	2,21	221 192,00	7,61
Půjčené prostředky				
CELKEM	2 256 580,10	67,34	2 431 377,80	83,61
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	1 094 681,48	32,66	427 002,00	14,68
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky			49 500,00	1,70
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	1 094 681,48	32,66	476 502,00	16,39
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	1 094 681,48	32,66	476 502,00	16,39
VÝDAJE CELKEM	3 351 261,58	100,00	2 907 879,80	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění	Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
		Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa		2 575 700,00		4 042 165,79	
Lesy a zemědělství					
Podnikání a stavebnictví					
Vnitřní obchod			50 000,00		120 000,00
Cestovní ruch					
Doprava a spoje		10 000,00	60 000,00		82 228,00
Vodní hospodářství					
Školství		200 000,00		200 000,00	
Kultura			47 000,00		42 080,85
Sport			80 000,00		498 352,00
Zájmová činnost			5 000,00		850,00
Zdravotnictví					
Bytové hospodářství		170 000,00	5 000,00	169 063,20	3 912,00
Veřejné osvětlení			80 000,00	15 752,00	87 983,00
Pohřebnictví			10 000,00		44 642,47
Zásobování teplem		2 100,00	1 033 800,00	11 481,00	59 253,21
Územní rozvoj			131 000,00		
Ochrana ovzduší a půdy					
Odpady		40 000,00	262 000,00	53 176,97	254 685,18
Veřejné prostranství			70 000,00		20 587,80

Sociální zabezpečení				3 000,00
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		20 000,00		17 020,00
Zastupitelstvo		460 000,00		499 563,00
Správa úřadu		500 000,00	29 813,00	640 664,79
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	1 000,00	145 000,00	166,31	511 766,50
Ostatní finanční operace		30 000,00		21 291,00
Ostatní nezařazené		10 000,00		
Celkem	2 998 800,00	2 998 800,00	4 521 618,27	2 907 879,80
Příjmy z financování				
Výdaje z financování		375 000,00		2 298 185,15
Použitá rezerva (z BÚ)		375 000,00	684 446,68	
CELKEM		-750 000,00		1 613 738,47

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023		
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Výdaje
Leden		176 786,22	184 425,74	178 436,71	412 311,68	247 906,56	298 510,95	
Únor		149 782,99	119 703,00	176 090,20	101 406,36	215 377,20	113 088,30	
Březen		144 473,49	1 012 702,60	175 041,20	66 973,34	259 493,39	201 858,08	
Duben		157 661,02	256 564,51	152 882,48	162 860,71	169 770,34	146 783,31	
Květen		3 099 771,80	195 867,93	290 849,43	902 223,37	293 402,60	168 518,74	
Červen		344 119,87	932 534,08	835 681,23	694 776,67	1 078 648,70	633 143,92	
Červenec		322 573,96	163 175,69	312 793,84	205 610,39	494 957,28	259 015,67	
Srpen		568 232,21	230 686,85	430 356,26	263 111,82	457 862,46	198 106,96	
Září		300 426,51	151 473,64	356 442,16	114 489,02	550 792,58	125 885,40	
Říjen		255 824,18	162 184,25	678 923,07	337 117,38	183 308,76	109 772,22	
Listopad		174 882,45	96 371,20	225 987,39	81 256,04	234 082,45	454 939,99	
Prosinec		250 930,36	-23 589,59	281 324,10	9 124,80	336 015,95	198 256,26	
CELKEM		5 945 465,06	3 482 099,90	4 094 808,07	3 351 261,58	4 521 618,27	2 907 879,80	

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-375 000,00	-375 000,00	-375 000,00	100,00	100,00
Zm.stavu dlouhodob.prost.na BÚ	684 446,68	375 000,00	151 510,00	182,52	451,75
Oper.z peněž.úctů roz.jednotky	-1 923 185,15				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-1 613 738,47		-223 490,00		722,06

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
-------	------	------	------

1. Počet obyvatel obce			150,00
2. Běžné výdaje na obyvatele			16 209,19
3. Finanční stabilita	0,49	1,00	0,80
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,90	0,85	0,76
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,21	0,82	0,81
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	2 463 365,16	743 546,49	1 613 738,47
7. Provozní saldo	1 378 612,55	1 838 227,97	1 165 622,47
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	3 612,55	1 463 227,97	790 622,47
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	47,72	44,89	32,41
10. Provozní saldo na obyvatele			7 770,82
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,20		1,94
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	1,43	0,60	0,41
13. Dluhová služba celkem	1 429 179,60	420 891,00	412 602,50
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	24,04	10,28	9,13
15. Krytí dluhové služby	0,96	4,37	2,83
16. Dluh	2 250 000,00	1 875 000,00	1 500 000,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			10 000,00
19. Krytí dluhu	0,61	0,98	0,78
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	2 412 275,24	1 713 897,59	1 029 450,91
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	35,64	29,81	23,55
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	7,58	5,93	4,77
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	7,56	5,89	4,73
25. Čistá aktiva	32 875 739,06	34 081 786,93	36 257 719,81
26. Čistá aktiva na obyvatele			241 718,13
27. Běžná likvidita	6,06	7,60	8,27
28. Okamžitá likvidita	5,96	7,39	3,76

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	27,30	11 048,45	
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	30 350,00	17 150,00	77 680,00
343 - Daň z přidané hodnoty			109 072,00
462 - Poskyt. návratné fin.výp	520,00	520,00	520,00
CELKEM	30 897,30	28 718,45	187 272,00
Z toho: Opravné položky k pohl	-45,70	-68,00	

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	124 117,06		
324 - Krátkodobé přijaté záloh	563,00		
331 - Zaměstnanci	38 847,00	46 044,00	45 379,00
337 - Zdravotní pojištění	4 011,00	4 861,00	4 861,00
341 - Daň z příjmů	138 890,00		
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	21 132,00	26 540,00	30 043,00
343 - Daň z přidané hodnoty	37 548,40	25 735,00	

374 - Přijaté zálohy na transf	9 426,00	15 099,00	15 234,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz		563,00	563,00
CELKEM	374 534,46	118 842,00	96 080,00

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

Účet - název	2021	2022	2023
451 71 - Dlouhodobé úvěry; dlo	2 250 000,00	1 875 000,00	1 500 000,00
CELKEM	2 250 000,00	1 875 000,00	1 500 000,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Ústátek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	16 426 361,96	16 416 361,96
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	13 255 690,14	14 799 767,68
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-3 357 474,33	-3 357 474,33
407 - Jiné oceňovací rozdíly		
408 - Opravy předch. účetních období	-1 474,00	-1 474,00
419 - Ostatní fondy	112 000,00	122 000,00
CELKEM	26 435 103,77	27 979 181,31

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Ústátek k 31.12.
419 70 - Ostatní fondy	112 000,00	122 000,00
CELKEM	112 000,00	122 000,00

11. Stav na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023

Účet - název	Počáteční stav	Ústátek k 31.12.
231 71 - Základní běžný účet ÚSC; dlouhodobý-Čs.spořitelna	1 467 606,87	735 244,19
231 72 - Základní běžný účet ÚSC; dlouhodobý-ČNB	134 290,72	172 206,72
231 73 - Základní běžný účet ÚSC; podúčet ČS - fond vodovod	112 000,00	122 000,00
CELKEM	1 713 897,59	1 029 450,91

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	963 218,00	363 083,00	600 135,00
Od státních fondů			
Celkem	963 218,00	363 083,00	600 135,00

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
-----------	-------------------------------------	---------------------	---------------------	------------------

17508	Podpora rozvoje regionů 2019+	324 618,00	324 618,00	
17977	Technická infrastruktura - pod	600 000,00		600 000,00
98008	Volba prezidenta	38 600,00	25 605,00	12 995,00
98187	Volby do senátu a zastup.		12 860,00	-12 860,00
	Celkem ze státního rozpočtu	963 218,00	363 083,00	600 135,00

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2023 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválen	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	60 000,00		60 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	1 010 000,00	10 000,00	10 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Pohledávky	109 072,00
Krátkodobé pohledávky (Netto)	109 072,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (N)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>520,00</i>
Rozpočtové příjmy	4 521 618,27
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	2,41

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Závazky	80 846,00
Krátkodobé závazky	80 846,00
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>1 542 267,80</i>
Rozpočtové příjmy	4 521 618,27
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,79

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2023

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	44 803 204,19
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2021			2022			2023		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	16 493,00	-16 493,00		16 493,00	-16 493,00		16 493,00	-16 493,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	217 618,80	-120 197,00	97 421,80	217 618,80	-131 033,00	86 585,80	217 618,80	-141 869,00	75 749,80
021 - Stavby	35 954 918,25	-5 552 521,00	30 402 397,25	35 954 918,25	-6 335 383,00	29 619 535,25	38 516 961,36	-7 181 455,00	31 335 506,36
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	886 363,70	-703 871,70	182 492,00	886 363,70	-745 956,70	140 407,00	935 863,70	-787 137,70	148 726,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	974 969,03	-974 969,03		1 043 518,03	-1 043 518,03		865 290,33	-865 290,33	
031 - Pozemky	2 349 608,53		2 349 608,53	2 349 608,53		2 349 608,53	2 349 608,53		2 349 608,53
032 - Kulturní předměty	13 471,00		13 471,00	13 471,00		13 471,00	13 471,00		13 471,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	14 278,00		14 278,00	14 278,00		14 278,00	14 278,00		14 278,00
042 - Nedokončený DHM ZŠ příst	60 050,00		60 050,00	2 244 545,11		2 244 545,11	1 873 099,47		1 873 099,47
CELKEM	40 487 770,31	-7 368 051,73	33 119 718,58	42 740 814,42	-8 272 383,73	34 468 430,69	44 802 684,19	-8 992 245,03	35 810 439,16
z toho: oprávky k majetku celkem	-7 368 051,73			-8 272 383,73			-8 992 245,03		

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Závěrečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno pracovníky Krajského úřadu Královéhradeckého kraje dne 29.04.2024

Při přezkoumání hospodaření podle § 10 odst. 3 Zákona č. 420/2004 Sb v platném znění nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Usnesení ZO:

Zastupitelstvo obce Dobřany schvaluje Závěrečný účet a vyslovuje souhlas s celoročním hospodařením obce za rok 2023 bez výhrad. ZO schválilo dne 06.06.2024

Zastupitelstvo obce Dobřany rozhodlo výsledek hospodaření ve výši Kč 631 855,34 převést na účet 432 - Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let. ZO schválilo dne 06.06.2024 Přílohy a podklady k vypracování Závěrečného účtu jsou k nahlédnutí na obecním úřadě v úředních hodinách

V Dobřanech dne 17.06.2024

Zpracovala: Radka Štveráková

Starosta:

Michal Moravec

Vyvěšeno dne: 17.06.2024

Sňato: nejpozději 30.06.2025