

NÁVRH - ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022
(v Kč)

1. Plnění rozpočtu za období 2020 - 2022

	2020	2021	2022
PŘÍJMY	10 918 290,51	5 945 465,06	4 094 808,07
VÝDAJE	12 398 443,62	3 482 099,90	3 351 261,58
SALDO	-1 480 153,11	2 463 365,16	743 546,49

1.1. Běžný rozpočet 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	4 094 808,07	2 604 000,00	4 267 060,00	157,25	95,96
VÝDAJE	2 256 580,10	1 528 100,00	2 683 790,00	147,67	84,08
SALDO	1 838 227,97	1 075 900,00	1 583 270,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY					
VÝDAJE	1 094 681,48	1 742 900,00	2 063 900,00	62,81	53,04
SALDO	-1 094 681,48	-1 742 900,00	-2 063 900,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 026 784,53	1 976 200,00	3 032 790,00	153,16	99,80
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	448 654,14	557 000,00	614 900,00	80,55	72,96
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	619 369,40	70 800,00	619 370,00	874,82	100,00
CELKEM PŘÍJMY	4 094 808,07	2 604 000,00	4 267 060,00	157,25	95,96

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2022

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	2 731 081,99	1 705 400,00	2 731 570,00	160,14	99,98
Místní poplatky	154 462,00	138 800,00	159 300,00	111,28	96,96
Správní poplatky	3 900,00	2 000,00	3 900,00	195,00	100,00
Daň z nemovitosti	119 780,00	115 000,00	120 000,00	104,16	99,82
Ostatní daňové příjmy	17 560,54	15 000,00	18 020,00	117,07	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2022

Měsíc	2020	2021	2022
Leden	137 737,18	152 464,21	143 762,57
Únor	148 465,93	140 710,65	149 638,41
Březen	165 439,79	138 456,73	154 558,93
Duben	98 253,80	136 530,21	125 402,50
Květen	84 475,22	121 676,91	163 293,71
Červen	109 736,27	186 174,44	672 091,61
Červenec	168 447,27	220 301,48	283 670,50
Srpen	159 717,63	142 592,87	156 785,15
Září	177 964,33	175 865,97	280 347,17
Říjen	117 076,92	132 060,36	156 942,61
Listopad	149 361,28	140 331,56	191 690,13
Prosinec	199 848,94	226 479,51	252 898,70
CELKEM	1 716 524,56	1 913 644,90	2 731 081,99

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	2 256 580,10	1 528 100,00	2 683 790,00	147,67	84,08
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 094 681,48	1 742 900,00	2 063 900,00	62,81	53,04
CELKEM VÝDAJE	3 351 261,58	3 271 000,00	4 747 690,00	102,45	70,59

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2021 - 2022

Řádek	2021 skut	%	2022 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP Č.OON	32 076,00	0,92	32 774,00	0,98
Ostatní platby za provedenou práci	183 032,00	5,26	155 979,00	4,65
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	353 009,00	10,14	362 395,00	10,81
Mzdové výdaje celkem	568 117,00	16,32	551 148,00	16,45
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	292 226,92	8,39	226 550,00	6,76
Nákupy vody, paliv a energie	121 834,10	3,50	113 136,40	3,38
Nákup služeb a ostatní nákupy	408 817,89	11,74	568 025,22	16,95
Opravy a údržba majetku	1 493,00	0,04	59 160,50	1,77
Daně (daň z převodu nemovitosti...)	-159 738,00	-4,59	33 834,28	1,01
Výdaje z finančního vypořádání	46 740,00	1,34	471 770,00	14,08

Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	90 215,60	2,59	158 883,70	4,74
Ostatní provozní výdaje celkem	801 589,51	23,02	1 631 360,10	48,68
Transfery příspěvkovým organizacím	15 000,00	0,43		
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	125 546,00	3,61	74 072,00	2,21
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	140 546,00	4,04	74 072,00	2,21
Půjčené prostředky				
CELKEM	1 510 252,51	43,37	2 256 580,10	67,34
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	1 969 847,39	56,57	1 094 681,48	32,66
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	2 000,00	0,06		
Pořízení vlastního majetku celkem	1 971 847,39	56,63	1 094 681,48	32,66
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	1 971 847,39	56,63	1 094 681,48	32,66
VÝDAJE CELKEM	3 482 099,90	100,00	3 351 261,58	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2022

Odvětvové třídění	Oblasti činnosti	Příjmy		Výdaje	
		Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa		2 047 000,00		3 646 153,93	
Lesy a zemědělství			10 000,00		
Podnikání a stavebnictví					
Vnitřní obchod			50 000,00		50 000,00
Cestovní ruch					
Doprava a spoje		10 000,00	18 900,00		96 490,76
Vodní hospodářství		126 000,00	1 499 250,00		879 115,24
Školství		200 000,00		200 000,00	
Kultura			47 000,00		55 795,32
Sport			10 000,00		
Zájmová činnost			5 000,00		767,00
Zdravotnictví					
Bytové hospodářství		170 000,00		169 095,00	
Veřejné osvětlení			240 000,00	1 355,00	113 178,54
Pohřebnictví			10 000,00		
Zásobování teplem			168 650,00	3 405,00	324 766,03
Územní rozvoj					
Ochrana ovzduší a půdy					
Odpady		50 000,00	220 000,00	21 585,00	203 408,73
Veřejné prostranství			70 000,00		74 267,40
Sociální zabezpečení					
Sociální služby					3 000,00
Krizové stavy					
Hasiči a městská policie			10 000,00		24 066,00
Zastupitelstvo			400 000,00		431 401,00
Správa úřadu			330 000,00	53 041,00	487 987,78
Mezinárodní spolupráce					
Daně, pojištění a úroky		1 000,00	155 000,00	173,14	588 519,78
Ostatní finanční operace			17 200,00		18 498,00
Ostatní nezařazené			10 000,00		
Celkem		2 604 000,00	3 271 000,00	4 094 808,07	3 351 261,58
Příjmy z financování					
Výdaje z financování			375 000,00		1 441 924,14
Použitá rezerva (z BÚ)			1 042 000,00	698 377,65	
CELKEM			-1 417 000,00		743 546,49

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2020 - 2022

Rok	Měsíc	ikutečnost 2020		Skutečnost 2021		Skutečnost 2022	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		143 818,28	110 246,78	176 786,22	184 425,74	178 436,71	412 311,68
Únor		157 558,23	264 792,75	149 782,99	119 703,00	176 090,20	101 406,36
Březen		174 286,41	105 714,63	144 473,49	1 012 702,60	175 041,20	66 973,34
Duben		221 583,60	92 251,30	157 661,02	256 564,51	152 882,48	162 860,71
Květen		312 327,70	826 748,00	3 099 771,80	195 867,93	290 849,43	902 223,37
Červen		272 733,51	822 900,52	344 119,87	932 534,08	835 681,23	694 776,67
Červenec		2 765 765,36	1 873 645,99	322 573,96	163 175,69	312 793,84	205 610,39
Srpen		376 797,97	227 565,67	568 232,21	230 686,85	430 356,26	263 111,82
Září		1 750 613,30	1 619 312,53	300 426,51	151 473,64	356 442,16	114 489,02
Říjen		1 045 645,73	2 721 843,98	255 824,18	162 184,25	678 923,07	337 117,38
Listopad		1 862 803,59	142 426,88	174 882,45	96 371,20	225 987,39	81 256,04
Prosinec		1 834 356,83	3 590 994,59	250 930,36	-23 589,59	281 324,10	9 124,80
CELKEM		10 918 290,51	12 398 443,62	5 945 465,06	3 482 099,90	4 094 808,07	3 351 261,58

5. Financování 2022

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	698 377,65	1 042 000,00	855 630,00	67,02	81,62
Oper.z peněž.úctů roz.jednotky	-1 066 924,14				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-743 546,49	667 000,00	480 630,00		

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2020	2021	2022
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,25	0,49	1,00
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,21	0,90	0,85
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	4,52	1,21	0,82
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 480 153,11	2 463 365,16	743 546,49
7. Provozní saldo	1 030 203,49	1 378 612,55	1 838 227,97
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	1 405 203,49	2 753 612,55	2 213 227,97
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	37,56	47,72	44,89
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,77	0,20	
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	10,37	1,43	0,60
13. Dluhová služba celkem	-312 352,20	-1 320 820,40	-329 109,00
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	-2,86	-22,22	-8,04
15. Krytí dluhové služby	-3,30	-1,04	-5,59
16. Dluh	3 625 000,00	2 250 000,00	1 875 000,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu	0,28	0,61	0,98
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	1 331 384,48	2 412 275,24	1 713 897,59
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přísl.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	67,38	35,64	29,81
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	29,03	7,58	5,93
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	8,95	7,56	5,89
25. Čistá aktiva	30 111 474,64	32 875 739,06	34 081 786,93
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	52,52	6,06	7,60
28. Okamžitá likvidita	7,07	5,96	7,39

7. Pohledávky k 31.12.2022

Účet - popis	2020	2021	2022
311 - Odběratelé	56,50	27,30	11 048,45
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	37 750,00	30 350,00	17 150,00
462 - Poskyt. návratné fin.výp	520,00	520,00	520,00
CELKEM	38 326,50	30 897,30	28 718,45
Z toho: Opravné položky k pohl	-16,50	-45,70	-68,00

8. Závazky k 31.12.2022

Účet - popis	2020	2021	2022
321 - Dodavatelé	39 930,00	124 117,06	
324 - Krátkodobé přijaté záloh	563,00	563,00	
331 - Zaměstnanci	33 328,00	38 847,00	46 044,00
337 - Zdravotní pojištění	4 011,00	4 011,00	4 861,00
341 - Daň z příjmů	47 000,00	138 890,00	
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	10 508,00	21 132,00	26 540,00
343 - Daň z přidané hodnoty		37 548,40	25 735,00
374 - Přijaté zálohy na transf	15 123,00	9 426,00	15 099,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz			563,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tra	8 505 186,00		
CELKEM	8 655 649,00	374 534,46	118 842,00

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2022

Účet - název	2020	2021	2022
451 71 - Dlouhodobé úvěry; dlo	2 625 000,00	2 250 000,00	1 875 000,00
CELKEM	2 625 000,00	2 250 000,00	1 875 000,00

10.1. Jmění, upravitelci položky a fondy k 31.12.2022

Název fondu	Počáteční stav	ústatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	16 436 361,96	16 426 361,96
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	13 658 832,14	13 255 690,14
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	102 000,00	112 000,00
CELKEM	26 838 245,77	26 435 103,77

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2022

Název fondu	Počáteční stav	ústatek k 31.12.
419 70 - Ostatní fondy	102 000,00	112 000,00
CELKEM	102 000,00	112 000,00

11. Stav na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2022

Účet - název	Počáteční stav	ústatek k 31.12.
231 71 - Základní běžný účet ÚSC; dlouhodobý-Čs.spořitelna	2 295 221,92	1 467 606,87
231 72 - Základní běžný účet ÚSC; dlouhodobý-ČNB	15 053,32	134 290,72
231 73 - Základní běžný účet ÚSC; podúčet ČS - fond vodovod	102 000,00	112 000,00
CELKEM	2 412 275,24	1 713 897,59

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového tr	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního roz	48 869,40	26 301,00	22 568,40
Od státních fondů			
Celkem	48 869,40	26 301,00	22 568,40

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2022 ze státního rozpočtu

UZ	ní účelového tr	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98008	Volba prez ider	9 400,00	7 161,00	2 239,00
98043	príspevek obcí	7 469,40		7 469,40
98187	Volby do senát	32 000,00	19 140,00	12 860,00
	Celkem ze stát	48 869,40	26 301,00	22 568,40

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2022 od státních fondů

UZ	ní účelového tr	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	-----------------	--------------	--------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2022 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Iznačení položk	Skutečnost	rozpočet schválen	rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté tr	500 000,00		500 000,00
4134	Převody z rozp	10 000,00	10 000,00	10 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2022

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	11 048,45
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	520,00
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	4 094 808,07
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,27

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2022

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	103 743,00
Dlouhodobé závazky	1 917 267,80
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	4 094 808,07
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,53

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2022

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	42 741 334,42
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2022

Účet - popis	2021			2022		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	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
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
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
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	974 969,03	-974 969,03		1 043 518,03	-1 043 518,03	
031 - Pozemky	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
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	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
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
z toho: oprávky k majetku celkem	-7 368 051,73			-8 272 383,73		

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Závěrečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno pracovníky Krajského úřadu Královéhradeckého kraje dne 17.04.2023

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 2022 bez výhrad.
Zastupitelstvo obce Dobřany rozhodlo výsledek hospodaření ve výši Kč 1 609 189,87 převést na účet 432 - Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let.

Přílohy a podklady k vypracování Závěrečného účtu jsou k nahlédnutí na obecním úřadě v úředních hodinách

V Dobřanech dne 22.05.2023

Zpracovala: Radka Kopejtková

Starosta:

Michal Moravec

Vyvěšeno dne: 22.05.2023

Sňato: Na el.úřední desce zveřejněno do schválení ZU za rok 2023