

Finanční hospodaření obce Dolní Újezd (2012 -2022)

PŘÍLOHA č. 1

Závěrečný účet obce Dolní Újezd za rok 2022

	Retrospektivní analýza											Skutečnost 2022	Indexy				
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022/2021		2022/2020	2022/2019	2022/2018	2022/2017	
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	17 851	22 741	24 140	25 015	27 293	29 096	32 493	34 895	33 312	37 021	42 484	114,76	127,53	121,75	130,75	146,01	
2 Daň z příjmů FO (závislá činnost); DPH	9 986	13 779	14 516	14 602	15 938	18 246	21 610	23 119	22 741	23 573	27 398	116,23	120,48	118,51	126,78	150,16	
3 Daň z příjmů FO (samost. výděl. činnost)	667	451	581	938	1 180	225	158	208	117	352	532	151,14	454,70	255,77	336,71	236,44	
4 Daň z příjmů PO	3 141	4 259	4 830	4 992	5 633	5 796	5 741	6 544	5 362	7 695	8 945	116,24	166,82	136,69	155,81	154,33	
5 Daň z příjmů PO (interní zúčtování)	537	663	624	725	651	1 050	1 050	1 170	1 170	1 197	1 197	100,00	102,31	102,31	114,00	114,00	
6 Správní poplatky	60	73	61	53	61	53	52	67	47	49	43	87,76	91,49	64,18	82,69	81,13	
7 Daň z nemovitostí	2 203	2 139	2 131	2 303	2 306	2 274	2 369	2 341	2 315	2 270	2 365	104,19	102,16	101,03	99,83	104,00	
8 Místní daně a poplatky	1 257	1 377	1 397	1 402	1 524	1 452	1 513	1 446	1 560	1 885	2 004	106,31	128,46	138,59	132,45	138,02	
9 NEDAŇOVÉ BĚŽNÉ PŘÍJMY	3 541	4 244	4 777	4 868	4 764	5 589	5 861	7 332	7 597	7 056	9 794	138,80	128,92	133,58	167,10	175,24	
10 Příjmy z vlastní činnosti	1 566	1 965	2 799	2 721	3 005	3 688	3 658	4 162	4 627	4 663	5 617	120,46	121,40	134,96	153,55	152,30	
11 Příjmy z pronájmů	1 398	1 438	1 408	1 474	1 398	1 433	1 438	1 511	1 529	1 509	1 851	122,66	121,06	122,50	128,72	129,17	
12 Ostatní nedaňové příjmy	577	841	570	673	361	468	765	1 659	1 441	884	2 326	263,12	161,42	140,20	304,05	497,01	
13 BĚŽNÉ PŘIJATÉ DOTACE	3 637	1 958	2 451	2 853	2 036	3 453	2 813	4 426	3 681	4 989	1 085	21,75	29,48	24,51	38,57	31,42	
14 Řádné dotace	2 661	1 360	2 164	2 705	1 396	1 400	1 256	1 287	1 145	1 418	852	60,08	74,41	66,20	67,83	60,86	
15 Mimořádné dotace	976	598	287	148	640	2 053	1 557	3 139	2 536	3 571	233	6,52	9,19	7,42	14,96	11,35	
16 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	56 256	10 883	10 579	67 175	12 716	1 937	11 116	14 800	3 425	2 605	10 717	411,40	312,91	72,41	96,41	553,28	
17 Prodej dlouhodobého majetku	7	528	70	394	1 679	1 537	2 158	16	6	16	123	768,75	2 050,00	768,75	5,70	8,00	
18 Kapitálové dotace	56 249	10 355	10 509	66 781	11 037	400	8 958	14 784	3 419	2 589	10 594	409,19	309,86	71,66	11,97	11,97	
19 Příjmy celkem (po konsolidaci)	81 285	39 826	41 947	99 911	46 809	40 075	52 283	61 453	48 015	51 671	64 080	124,02	133,46	104,27	122,56	159,90	
20																	
21 BĚŽNÉ VÝDAJE	4 079	16 361	18 085	-661	20 859	30 141	27 407	26 208	29 539	31 553	31 497	99,82	106,63	120,18	114,92	104,50	
22 Personální výdaje	5 110	5 603	5 469	6 322	6 411	7 223	7 928	8 717	9 166	9 927	9 704	97,75	105,87	111,32	122,40	134,35	
23 Opravy a udržování	2 186	3 301	1 325	879	2 070	7 234	3 571	1 093	7 866	8 119	7 479	92,12	95,08	684,26	209,44	103,39	
24 Úroky	206	218	146	205	295	231	188	131	99	66	34	51,52	151,52	294,12	194,12	66,00	
25 Poskytnuté dotace	-9 548	179	3 805	-15 842	4 741	6 643	6 136	7 981	4 595	5 129	4 877	95,09	106,14	61,11	79,48	73,42	
26 Ostatní provozní výdaje	6 125	7 060	7 340	7 775	7 342	8 810	9 584	8 286	7 813	8 312	9 403	113,13	120,35	113,48	98,11	106,73	
27 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	97 360	17 341	18 960	116 011	5 194	5 030	37 507	10 541	11 819	10 592	35 677	336,83	301,86	338,46	95,12	709,28	
28 Investiční nákupy	95 867	17 088	18 136	114 869	3 745	4 034	37 503	10 452	11 819	10 318	35 220	341,35	297,99	336,97	93,91	873,08	
29 Poskytnuté kapitálové dotace	1 493	253	824	1 142	1 449	996	4	89	0	274	457	166,79	***	513,48	11 425,00	45,88	
30 Výdaje celkem (po konsolidaci)	101 439	33 702	37 045	115 350	26 053	35 171	64 914	36 749	41 358	42 145	67 174	159,39	162,42	182,79	103,48	190,99	
31 ROZPOČTOVÝ PREBYTEK (+) / DEFICIT (-)	-20 154	6 124	4 902	-15 439	20 756	4 904	-12 631	24 704	6 657	9 526	-3 094	-32,48	-46,48	-12,52	24,50	-63,09	
32 FINANCOVÁNÍ	20 154	-6 124	-4 902	15 439	-20 756	-4 904	12 631	-24 704	-6 657	-9 526	3 094	-32,48	-46,48	-12,52	24,50	-63,09	
33 Čerpání úvěru (+)	20 000	0	0	20 000	0	0	9 600	0	0	0	0	***	***	***	***	***	
34 Splátky jistiny (-)	-1 662	-3 324	-3 324	-3 969	-5 905	-5 905	-13 899	-2 581	-2 581	-2 581	-2 581	100,00	100,00	100,00	18,57	43,71	
35 Ostatní financování	2 075	-2 078	1 404	-1 785	-56	524	-335	154	880	-605	54	-8,93	6,14	35,06	-16,12	10,31	
36 Operace řízení likvidity (+/-)	0	-2 997	-3 108	6 793	0	0	0	3 534	0	0	-15 000	***	***	-424,45	***	***	
37 Změna stavu rozpočtových účtů (+/-)	-259	2 275	126	-5 600	-14 795	477	17 265	-25 811	-4 956	-6 340	20 621	-325,25	-416,08	-79,89	119,44	4 323,06	
Prostředky rozpočtového hospodaření	14 212	11 937	11 811	17 411	32 206	31 729	14 464	40 275	45 231	51 571	30 950						
Další možné zdroje rozpočtového hospodaření	9 003	12 000	15 108	8 315	8 315	8 315	8 315	5 014	5 014	5 014	5 014						
Z řádku 22 (person.výdaje) -úhrada od ÚP	266	537	373	791	467	675	318	410	410	598	0						
- mimořádné -ukonč.fce star., mimořádná odměna ZO, ukončení PP, odměny trenéři, volby,COVID	0	0	0	157	0	419	571	209	209	242	219						
- personál.výdaje hrazené z rozpočtu	4 844	5 066	5 096	5 374	5 944	6 129	7 039	8 098	8 547	9 087	9 485						

Z řádku 23 - opravy nad rámec "běžných oprav":	1 829	2 884	922	246	1 222	6 332	2 602	272	6 197	5 991	6 549
- běžné opravy a údržba	357	417	403	633	848	902	969	821	1 669	2 128	930
Z řádku 25 - poskytnuté dotace na školství ze SR	607	0	0	631	0	725	483	1 525	0	1 023	0
- poskytnuté dotace z rozpočtu obce p.o.	2 074	2 024	2 168	2 024	2 094	2 503	2 986	2 888	2 769	2 800	3 300
- DPPO za obce	537	663	624	725	651	1 050	1 050	1 170	1 170	1 197	1 197
- vratka nadměrného odpočtu DPH	-14 082	-4 042	-335	-20 966	-303	0	0	0	-388	-1 917	-1 198
- ostatní dotace	1 316	1 534	1 348	1 744	2 299	2 365	1 617	2 398	1 044	2 026	1 578
Z řádku 39 - režim PDP	-2 176	2 081	-1 324	1 298	6	-288	-383	55	-772	743	90
- ostatní financování (vratky kaucí,jistin,...)	-101	3	80	-487	-50	236	48	209	108	138	144

Od r. 2012: provozní výdaje ČOV (vč. personálních výdajů na správce ČOV)

Od r. 2013: plně celoroční provozní výdaje ČOV, zahájení výběru stočného (viz ř.10)

Od r. 2014: celoroční výběru stočného (viz ř.10); ř. 22 - dlouhodobá pracovní neschopnost

Od r. 2016: zahájení výběru stočného II. etapu kanalizace(viz ř.10); ř. 22 - od 07/2016 nový PP - provozní zaměstnanec

Od r. 2017: ř. 22 - vč. odměn pro pracovníky s mládeží a dětmi, nástup nového zaměstnance (souběžný PP po dobu 4 měsíců), rodáci, kniha o DÚ, revize knihovního fondu)

ř. 29 - vč. 790 tis. za kanalizační přípojky

Od r. 2018: ř. 22 - vč. odměn pro pracovníky s mládeží a dětmi, mimořádná odměna ZO při ukončení volebního období, od 05 do 10/2019 starosta neuvolněný, nástup 2 nových zaměstnanců (kancelář OÚ, údržba po obci); od r. 2018 dle zákona navýšení odměn ZO a zaměstnanců

ř. 26 - ostatní provozní výdaje - v tom 2,1 mil Kč v souvislosti s realizací akce "Zvýšení kapacity MŠ....."

ř. 28 - kapitálové výdaje- v tom 33,6 mil Kč v souvislosti s realizací akce "Zvýšení kapacity MŠ....."

ř. 33 - čerpání úvěru- úvěr na předfinancování projektu "Zvýšení kapacity MŠ....."

ř. 34 - splátky úvěru- v tom splátka úvěru na předfinancování projektu "Zvýšení kapacity MŠ....." 9,6 mil. Kč; v r. 2018 splacen i úvěr na I. etapu ČOV a kanalizace

Od r. 2019: ř.15 a ř.18 - v tom doplatek dotace "Zvýšení kapacity MŠ..." 15,3 mil. Kč

ř. 22 - viz komentář k roku 2018 (oproti roku 2018 v r. 2019 odměna uvolněnému starostovi po celé období roku, 2 noví zaměstnanci z r. 2018 - mzda také za celý kalendářní rok)

ř.25 - poskytnuté dotace - v tom i 900 tis. Kč dotace poskytnuté v 12/2019 na rok 2020

ř. další možné zdroje rozpočtového hospodaření: Podřízený dluhopis EGB VAR/2029 (datum splatnosti 19.03.2029)

Rok 2021:

ř.25 - poskytnuté dotace - v tom i 430 tis. Kč dotace poskytnuté v 12/2021 na rok 2022

ř. 28 - kapitálové výdaje- v tom 2,5 mil Kč PPO, 4,6 mil. Kč "Kanalizace-Bořkov"

Rok 2022:

ř. 10,11 - navýšení příjmů z vlast.činnosti i pronájmů také v souvislosti s nájemnými nebytovými a bytovými prostory v zakoupené budově čp. 383

ř. 12 - navýšení ostatních příjmů - zejména úroky ze spořicího účtu (759 tis. Kč) a vkladového účtu (415 tis. Kč); příspěvek PKr na ubytování uprchlíků z Ukrajiny 385 tis. Kč, přijaté dary na zajištění potřeb uprchlíků z Ukrajiny 89 tis. Kč

ř. 26 - navýšení ostatních výdajů - nárůst cen plynu, elektřiny; zakoupená budova čp. 383 - provozní výdaje

ř. 28 - kapitálové výdaje- v tom 3,3 mil Kč PPO; 15,7 mil. Kč Zvýšení bezpečnosti chodců v centru obce, 12 mil. nákup budovy zdravot.střediska čp.383

ř. 29 - poskytnuté dotace - v tom i 381 tis. Kč dotace Kraji Smetany a Martinu na štěpkovač; ostatní investič. dotace DSO 76 tis. Kč