

Obec Přestavlky
IČO: 00232564

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE PŘESTAVLKY U ČERČAN ZA ROK 2022
(v Kč)

Zastupitelstvo obce schválilo vyrovnaný rozpočet na rok 2022 dne 13.12.2021

Obec v roce 2022 plánovala vyrovnaný rozpočet. Skutečné hospodaření obce bylo ke dni 31.12.2022 uzavřeno přebytkem ve výši 3 846 991,88 Kč.

1. Plnění rozpočtu za období 2020 - 2022

	2020	2021	2022
PŘÍJMY	7 198 299,09	9 567 352,59	9 164 522,23
VÝDAJE	8 767 969,19	12 508 859,03	4 857 547,60
SALDO	-1 569 670,10	-2 941 506,44	4 306 974,63

1.1. Běžný rozpočet 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	9 136 820,23	6 671 800,00	9 135 023,88	136,95	100,02
VÝDAJE	4 300 607,60	4 951 800,00	5 288 032,00	86,85	81,33
SALDO	4 836 212,63	1 720 000,00	3 846 991,88		

1.2. Kapitálový rozpočet 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	27 702,00		27 700,00		100,01
VÝDAJE	556 940,00	1 720 000,00	2 396 000,00	32,38	23,24
SALDO	-529 238,00	-1 720 000,00	-2 368 300,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	8 278 932,26	6 303 500,00	8 277 887,00	131,34	100,01
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	639 120,04	368 300,00	638 369,00	173,53	100,12
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	27 702,00		27 700,00		100,01
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	218 767,93		218 767,88		100,00
CELKEM PŘÍJMY	9 164 522,23	6 671 800,00	9 162 723,88	137,36	100,02

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2022

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	6 985 450,03	5 055 000,00	6 985 110,00	138,19	100,00
Místní poplatky	615 315,20	602 000,00	615 739,00	102,21	99,93
Správní poplatky	1 100,00	500,00	1 000,00	220,00	110,00
Daň z nemovitosti	622 891,47	600 000,00	622 000,00	103,82	100,14
Ostatní daňové příjmy	54 175,56	46 000,00	54 038,00	117,77	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2022

Měsíc	2020	2021	2022
Leden	390 655,99	451 129,78	442 546,71
Únor	451 402,19	410 106,64	520 515,27
Březen	469 694,43	406 593,51	474 100,56
Duben	278 303,10	265 047,41	385 451,12
Květen	241 877,67	358 495,41	502 027,26
Červen	310 194,01	547 055,72	615 748,24
Červenec	478 154,54	647 320,26	872 432,37
Srpen	399 403,90	416 655,10	481 708,44
Září	539 953,83	656 895,01	848 543,87
Říjen	374 140,54	409 221,28	481 705,61
Listopad	431 831,84	464 671,31	585 631,49
Prosinec	581 060,37	697 918,72	775 039,09
CELKEM	4 946 672,41	5 731 110,15	6 985 450,03

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	4 300 607,60	4 951 800,00	5 288 032,00	86,85	81,33
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	556 940,00	1 720 000,00	2 396 000,00	32,38	23,24
CELKEM VÝDAJE	4 857 547,60	6 671 800,00	7 684 032,00	72,81	63,22

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	332 803,00	2,66	256 273,00	5,28
Ostatní platby za provedenou práci	328 881,00	2,63	373 499,68	7,69
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	930 528,00	7,44	922 484,00	18,99
Mzdové výdaje celkem	1 592 212,00	12,73	1 552 256,68	31,96
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	553 817,22	4,43	310 365,78	6,39
Nákupy vody, paliv a energie	338 971,48	2,71	245 935,20	5,06
Nákup služeb a ostatní nákupy	918 943,13	7,35	1 113 389,22	22,92
Opravy a údržba majetku	414 293,01	3,31	402 776,72	8,29
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	70 575,00	0,56	11 540,00	0,24
Výdaje z finančního vypořádání	9 880,00	0,08	60 610,00	1,25
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	65 757,00	0,53	153 974,00	3,17
Ostatní provozní výdaje celkem	2 372 236,84	18,96	2 298 590,92	47,32
Transfery příspěvkovým organizacím	368 946,00	2,95	150 000,00	3,09
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	47 000,00	0,38	71 520,00	1,47
Transfery jiným subjektům	336 434,00	2,69	228 240,00	4,70
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				

Neinvestiční transfery celkem	752 380,00	6,01	449 760,00	9,26
Půjčené prostředky	50 000,00	0,40		
CELKEM	4 766 828,84	38,11	4 300 607,60	88,53
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	2 790 279,19	22,31	222 580,00	4,58
Nákup pozemků	4 583 251,00	36,64	81 640,00	1,68
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	368 500,00	2,95	134 000,00	2,76
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)			78 720,00	1,62
Pořízení vlastního majetku celkem	7 742 030,19	61,89	516 940,00	10,64
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům			40 000,00	0,82
Investiční transfery celkem			40 000,00	0,82
Půjčené prostředky				
CELKEM	7 742 030,19	61,89	556 940,00	11,47
VÝDAJE CELKEM	12 508 859,03	100,00	4 857 547,60	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2022

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy		Výdaje	
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Příjmy Skutečnost	Výdaje Skutečnost
Pokladní správa	6 328 300,00		8 522 500,19	
Lesy a zemědělství	5 000,00	20 000,00	5 000,00	
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		436 800,00		386 142,00
Vodní hospodářství	123 000,00	1 299 000,00	124 301,00	71 960,00
Školství		315 000,00	100 000,00	266 715,00
Kultura		180 000,00		212 974,00
Sport		477 000,00		125 306,35
Zájmová činnost		20 000,00		122 298,50

Zdravotnictví				26 620,00
Bytové hospodářství		120 000,00	30 000,00	135 495,19
Veřejné osvětlení		180 000,00		152 708,28
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	4 500,00	243 300,00	44 893,00	332 813,00
Územní rozvoj		400 000,00		78 720,00
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	90 000,00	660 000,00	111 050,00	665 304,68
Veřejné prostranství		115 000,00		90 814,20
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		117 000,00		92 966,00
Zastupitelstvo		1 176 000,00		1 169 068,00
Správa úřadu	1 000,00	579 500,00		565 181,60
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky		54 200,00		29 705,80
Ostatní finanční operace		10 000,00	106 068,00	166 678,00
Ostatní nezařazené	120 000,00	269 000,00	120 710,04	166 077,00
Celkem	6 671 800,00	6 671 800,00	9 164 522,23	4 857 547,60
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)				4 306 974,63
CELKEM				4 306 974,63

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2020 - 2022

Rok	Měsíc	Skutečnost 2020		Skutečnost 2021	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		549 880,84	232 948,52	530 719,20	286 753,30
Únor		644 735,64	388 437,21	680 930,24	393 026,14
Březen		562 702,93	682 344,11	627 245,62	664 963,43
Duben		346 557,70	482 118,76	364 990,75	2 718 327,34
Květen		313 708,88	321 794,58	429 478,17	501 491,89
Červen		677 967,39	418 034,72	986 779,77	270 532,70
Červenec		516 378,84	457 588,64	789 798,07	933 937,43
Srpen		928 905,89	1 389 927,42	1 014 663,62	1 258 165,41
Září		671 708,82	2 287 940,76	1 445 625,36	1 575 660,66
Říjen		747 596,27	671 227,61	453 322,43	430 785,47
Listopad		513 837,35	225 289,75	1 155 531,08	1 263 602,36
Prosinec		724 318,54	1 210 317,11	1 088 268,28	2 211 612,90
CELKEM		7 198 299,09	8 767 969,19	9 567 352,59	12 508 859,03

5. Financování 2022

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-4 152 970,63		-1 478 691,88	
Zm.stavu dlouhodob.prost.na BÚ	-154 004,00			
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-4 306 974,63		-1 478 691,88	

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2020	2021	2022
1. Počet obyvatel obce			

2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,95	0,82	1,00
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,86	0,77	0,98
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,28	1,59	0,53
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 569 670,10	-2 941 506,44	4 306 974,63
7. Provozní saldo	2 615 630,43	3 080 531,75	4 836 212,63
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	2 615 630,43	3 080 531,75	4 836 212,63
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	38,27	39,26	52,93
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,08	0,20	
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	1,74	2,51	0,12
13. Dluhová služba celkem			
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)			
15. Krytí dluhové služby			
16. Dluh			
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu			
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	4 562 663,55	1 621 157,11	5 928 131,74
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)			
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	0,29	0,72	0,61
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	0,29	0,72	0,59
25. Čistá aktiva	36 922 432,68	41 188 351,04	45 207 376,21
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	43,40	5,92	21,80
28. Okamžitá likvidita	42,54	5,43	21,49

7. Pohledávky k 31.12.2022

Účet - popis	2020	2021	2022
311 - Odběratelé	10 074,52	37 728,87	10 396,12
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	46 620,00	83 240,00	64 870,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	35 600,00	4 880,00	9 360,00
CELKEM	92 294,52	125 848,87	84 626,12
Z toho: Opravné položky k pohl	-8 900,00	-1 220,00	-2 340,00

8. Závazky k 31.12.2022

Účet - popis	2020	2021	2022
321 - Dodavatelé	51 352,00	163 913,99	167 888,70
331 - Zaměstnanci		900,00	
341 - Daň z příjmů	9 880,00	60 610,00	33 060,00
374 - Přijaté zálohy na transf			9 400,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	1 000,00	18 887,00	1 000,00
CELKEM	62 232,00	244 310,99	211 348,70

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2022

Účet - název	2020	2021	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2022

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	24 096 638,72	24 066 638,72
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	6 105 405,15	5 960 320,19
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-4 162 861,39	-4 162 861,39
408 - Opravy předch. účetních období	-454 713,13	-454 713,13
419 - Ostatní fondy	254 561,00	408 565,00
CELKEM	25 839 030,35	25 817 949,39

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2022

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
419 00 - Ostatní fondy	254 561,00	408 565,00
419 40 - Ostatní fondy		
CELKEM	254 561,00	408 565,00

11. Stav na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2022

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný účet KB	1 015 825,73	5 019 643,23
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; BÚ-ČNB	335 600,38	493 913,51
236 20 - Běžné účty fondů ÚSC	254 561,00	408 565,00
261 40 - Pokladna	15 170,00	6 010,00
CELKEM	1 621 157,11	5 928 131,74

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	50 267,93	17 322,00	32 945,93
Od státních fondů			
Celkem	50 267,93	17 322,00	32 945,93

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2022 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98008	volba prezidenta	9 400,00		9 400,00
98043	kompensační bonus 2022	23 545,93		23 545,93
98187	Volby do senátu a zastup.-2003	17 322,00	17 322,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	50 267,93	17 322,00	32 945,93

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2022 od státních fondů

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

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

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4121	Neinv.přijaté transf.od obcí	75 000,00		75 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	240 000,00		

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2022

	Kč
Pohledávky	19 756,12
Krátkodobé pohledávky (Netto)	19 756,12
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	9 164 522,23
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,22

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2022

	Kč
Závazky	168 888,70
Krátkodobé závazky	168 888,70
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	9 164 522,23
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,84

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

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	52 177 753,77
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2022

Účet - popis	2020			2021			2022		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	120 455,00	-120 455,00		120 455,00	-120 455,00		120 455,00	-120 455,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	678 350,00	-644 433,00	33 917,00	865 503,50	-646 383,00	219 120,50	865 503,50	-669 783,00	195 720,50
021 - Stavby	29 414 279,39	-7 309 847,96	22 104 431,43	29 414 279,39	-7 813 403,96	21 600 875,43	31 468 340,09	-8 343 191,96	23 125 148,13
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	1 726 703,60	-262 229,55	1 464 474,05	2 777 278,60	-932 578,55	1 844 700,05	2 911 278,60	-1 022 402,55	1 888 876,05
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	2 034 452,52	-2 034 452,52		2 408 412,69	-2 408 412,69		2 551 484,21	-2 551 484,21	
031 - Pozemky	6 969 808,10		6 969 808,10	11 635 125,35		11 635 125,35	11 646 125,35		11 646 125,35
042 - Nedokončený dl. hmotný m	1 802 096,03		1 802 096,03	4 397 127,72		4 397 127,72	2 614 567,02		2 614 567,02
067 - Dlouhodobé půjčky				24 800,00		24 800,00			
CELKEM	42 746 144,64	-10 371 418,03	32 374 726,61	51 642 982,25	-11 921 233,20	39 721 749,05	52 177 753,77	-12 707 316,72	39 470 437,05
z toho: oprávky k majetku celkem	-10 371 418,03			-11 921 233,20			-12 707 316,72		

15. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2022

Obec na základě zákona o obcích požádala o provedení přezkoumání hospodaření Krajský úřad Středočeského kraje - odbor kontroly.

Přezkoumání hospodaření bylo uzavřeno následujícím závěrem.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.
(§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Podrobně je uvedeno ve Zprávě o výsledku hospodaření obce.

16. Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2022 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo zastupitelstvo v průběhu roku. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Z uvedeného důvodu lze s hospodařením obce ve smyslu § 17, odst.7 zák. 250/2000 Sb., v platném znění, za rok 2022 souhlasit bez výhrad.

Přílohy k závěrečnému účtu obce za rok 2022 jsou Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu, Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát, Příloha a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2022.

V Přestavlkách u Čerčan dne 20.5.2023.

Jan Mikulanda
starosta obce

Zpracovala: Jana Kofroňová