

Obec Pasečnice
IČO: 00572179

NÁVRH
ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022
(v Kč)

Sídlo: Nová Pasečnice 33, 344 01 Domažlice
tel. č. starostka 724 186 830
e.mail:starosta@pasecnice.cz, www stránky: www.pasecnice.cz

1. Plnění rozpočtu za období 2020-2022
 - 1.1. Běžný účet 2022
 - 1.2. Kapitálový rozpočet 2022
2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2022
 - 2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2022
 - 2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2022
3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2022
 - 3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2021 - 2022
 - 3.2. Závazné ukazatele 2022
4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2022
5. Financování 2022
6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)
7. Pohledávky k 31.12.2022
8. Závazky k 31.12.2022
9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2022
 - 10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2022
11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2022
12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy
 - 12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2022 ze státního rozpočtu
 - 12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2022 ze státních fondů
 - 12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2022 z rozp krajů, obcí, DSO a převody z vl.fondů
- 13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2022
- 13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2022
- 13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚC v roce 2022
14. Majetek k 31.12.2022
15. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
16. Ostatní doplňující údaje
17. Příloha č.1 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Pasečnice za rok 2022
18. Příloha č. 2 -FIN 2-12 k 31.12.2022
19. Příloha č.3 - Rozvaha k 31.12.2022
20. Příloha č.4 - Výkaz zisku ztrát k 31.2.2022
21. Příloha č. 5 - Příloha k 31.12.2022

1. Plnění rozpočtu za období 2020 - 2022

	2020	2021	2022
PŘÍJMY	8856767,72	25 582 952,03	26 854 848,14
VÝDAJE	24152255,23	28 383 675,57	33 872 890,81
SALDO	-15295487,51	-2 800 723,54	-7 018 042,67

1.1. Běžný rozpočet 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
PŘÍJMY	4 554 935,25	3 190 718,00	4 754 477,59	142,76	95,80
VÝDAJE	1 796 702,88	1 829 000,00	2 572 959,59	98,23	69,83
SALDO	2 758 232,37	1 361 718,00	2 181 518,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
PŘÍJMY	22 299 912,89	21 499 282,00	22 311 572,89	103,72	99,95
VÝDAJE	32 076 187,93	40 550 000,00	32 092 000,00	79,10	99,95
SALDO	-9 776 275,04	-19 050 718,00	-9 780 427,11		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2022

Třída	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 130 400,00	4 506 650,00	137,90	95,79
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	60 318,00	121 918,00	185,95	92,00
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		50 000,00		76,68
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	21 499 282,00	22 387 482,48	104,13	100,00
CELKEM PŘÍJMY	24 690 000,00	27 066 050,48	108,77	99,22

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2022

Položky	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	2 835 000,00	4 165 000,00	140,46	95,61
Místní poplatky	147 200,00	147 500,00	97,88	97,68
Správní poplatky	200,00	1 100,00	525,00	95,45
Daň z nemovitosti	127 000,00	162 000,00	125,01	98,00
Ostatní daňové příjmy	21 000,00	31 050,00	146,75	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2022

Měsíc	2021	2022
Leden	269 251,71	266 085,27
Únor	252 251,05	276 771,38
Březen	249 357,66	285 033,52
Duben	163 555,43	232 159,76
Květen	219 749,40	302 545,64
Červen	356 061,81	410 153,40
Červenec	397 050,08	525 424,69
Srpen	255 733,18	289 823,27
Září	357 942,89	348 608,99
Říjen	246 091,16	273 289,63
Listopad	279 558,88	332 345,17
Prosinec	420 063,20	439 916,19
CELKEM	3 466 666,45	3 982 156,91

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 796 702,88	1 829 000,00	2 572 959,59	98,23	69,83
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	32 076 187,93	40 550 000,00	32 092 000,00	79,10	99,95
CELKEM VÝDAJE	33 872 890,81	42 379 000,00	34 664 959,59	79,93	97,72

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 ě.O	33 117,00	0,12	42 893,00	0,13
Ostatní platby za provedenou práci	127 905,00	0,45	52 515,00	0,16
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	414 836,00	1,46	359 195,00	1,06
Mzdové výdaje celkem	575 858,00	2,03	454 603,00	1,34
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	45 892,20	0,16	58 845,47	0,17
Nákupy vody, paliv a energie	89 861,72	0,32	246 139,66	0,73
Nákup služeb a ostatní nákupy	702 498,78	2,48	671 351,76	1,98
opravy a údržba majetku	65 076,70	0,23	43 016,20	0,13
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	-218 648,71	-0,77	-213 866,30	-0,63
Výdaje z finančního vypořádání	29 302,96	0,10	39 520,00	0,12
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady)	92 397,90	0,33	241 258,09	0,71
Ostatní provozní výdaje celkem	806 381,55	2,84	1 086 264,88	3,21
Transfery příspěvkovým organizacím	240 000,00	0,85	240 000,00	0,71
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	13 740,00	0,05	15 835,00	0,05
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				

Neinvestiční transfery celkem	253 740,00	0,89	255 835,00	0,76
Půjčené prostředky				
CELKEM	1 635 979,55	5,76	1 796 702,88	5,30
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	26 747 696,02	94,24	32 016 897,93	94,52
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)			59 290,00	0,18
Pořízení vlastního majetku celkem	26 747 696,02	94,24	32 076 187,93	94,70
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	26 747 696,02	94,24	32 076 187,93	94,70
VÝDAJE CELKEM	28 383 675,57	100,00	33 872 890,81	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2022

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	24 629 682,00		26 704 347,51	
Lesy a zemědělství				
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		33 095,00		7 095,00
Vodní hospodářství		40 738 250,00		32 189 775,64
Školství		242 000,00	5 137,78	433 592,16
Kultura	500,00	20 200,00		48 186,08
Sport				
Zájmová činnost				
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství		10 000,00		9 555,51
Veřejné osvětlení		101 000,00		100 542,00
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	38 818,00	66 000,00	73 328,72	77 212,64
Územní rozvoj			38 340,00	70 893,90
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpad	20 000,00	224 000,00	33 139,13	258 015,57
Veřejné prostranství		50 000,00		38 216,50
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		67 000,00		51 284,00
Zastupitelstvo		406 000,00		404 552,00
Správa úřadu		370 000,00		307 114,51
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	1 000,00	34 903,00	555,00	-139 696,70
Ostatní finanční operace		16 552,00		16 552,00
Ostatní nezařazené				
Celkem	24 690 000,00	42 379 000,00	26 854 848,14	33 872 890,81
Příjmy z financování	11 683 567,00		11 634 816,58	
Výdaje z financování				98 642,00
Použitá rezerva (z BÚ)		6 005 433,00		4 518 131,91
CELKEM		5 678 134,00		-7 018 042,67

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2022

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		278 494,72	249 508,46	286 723,21	263 807,52
Únor		317 079,84	118 714,89	298 408,52	2 036 499,10
Březen		250 407,66	216 577,42	302 027,24	1 103 369,04
Duben		213 071,32	565 455,69	282 386,79	3 119 415,27
Květen		276 770,62	397 541,76	428 788,47	2 879 258,39
Červen		752 578,85	8 520 533,32	4 472 180,80	272 792,61
Červenec		6 564 948,86	569 602,93	2 274 602,75	7 965 531,80
Srpen		272 258,75	2 056 010,04	2 062 530,51	1 868 484,16
Září		407 222,39	3 668 126,91	398 469,27	2 698 106,46
Říjen		6 838 116,68	5 684 477,02	11 278 866,32	2 918 872,36
Listopad		300 147,67	2 594 179,22	363 555,59	3 021 452,16
Prosinec		9 111 854,67	3 742 947,91	4 406 308,67	5 725 301,94
CELKEM		25 582 952,03	28 383 675,57	26 854 848,14	33 872 890,81

5. Financování 2022

Název položky	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	6 005 433,00	-3 984 657,89		113,39
Dlouhodob.přijaté půjč.prostř.	11 683 567,00	11 683 567,00	99,58	99,58
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj		-100 000,00		98,64
FINANCOVÁNÍ CELKEM	17 689 000,00	7 598 909,11	39,67	92,36

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022
1. Počet obyvatel obce		
2. Běžné výdaje na obyvatele		
3. Finanční stabilita	0,16	0,17
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příj.	0,16	0,17
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů	7,08	7,44
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-2 800 723,54	-7 018 042,67

7. Provozní saldo	2 373 691,94	2 758 232,37
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluh	2 373 691,94	2 856 874,37
9. Podíl provozního salda k běžným příjm	59,20	60,55
10. Provozní saldo na obyvatele		
11. Podíl investičních transferů na kapitá	0,80	0,69
12. Podíl kapitálových výdajů na provoz	11,27	11,63
13. Dluhová služba celkem	73 156,90	122 864,09
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	0,29	0,46
15. Krytí dluhové služby	32,45	22,45
16. Dluh	8 316 433,89	19 901 358,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací		
18. Dluh na obyvatele		
19. Krytí dluhu	0,29	0,14
20. Stav na bankovních účtech a v pokla	17 017 390,55	21 535 522,46
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací		
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti	130,03	151,81
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktiv	32,34	42,22
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních zálc	11,13	16,68
25. Čistá aktiva	52 105 725,01	76 025 511,78
26. Čistá aktiva na obyvatele		
27. Běžná likvidita	2,02	1,53
28. Okamžitá likvidita	1,03	0,60

7. Pohledávky k 31.12.2022

Účet - popis	2020	2021	2022
311 - Odběratelé	35463	36 411,78	61 288,94
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	11490	20 332,20	
315 - Jiné pohledávky z hl. či	3000	5 200,00	5 900,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	0	8 253,00	
343 - Daň z přidané hodnoty	0	70 670,00	97 390,00
377 - Ostatní krátkodobé pohle	0	828,00	3,00
CELKEM	49953	141 694,98	164 581,94

8. Závazky k 31.12.2022

Účet - popis	2020	2021	2022
321 - Dodavatelé	45914,9	6 919,65	1 927 985,39
331 - Zaměstnanci	65962	30 842,00	28 818,00
337 - Zdravotní pojištění	6206	3 944,00	4 323,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	0		5 338,00
374 - Přijaté zálohy na transf	5009303	16 337 606,54	33 609 914,43
378 - Ostatní krátkodobé závaz	35463	13 925,00	
CELKEM	5162848,9	16 393 237,19	35 576 378,82

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2022

Účet - název	2020	2021	2022
451 10 - Dlouhodobé úvěry; Ban	0	8 316 433,89	19 901 358,00
CELKEM	0	8 316 433,89	19 901 358,00

10.1. Jmění, upravitelci položky a fondy k 31.12.2022

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	14 165 532,74	14 165 532,74
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	30 443 004,90	52 059 637,75
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-4 939 756,71	-4 939 756,71
408 - Opravy předch. účetních období	-25 300,00	-25 300,00
CELKEM	39 643 480,93	61 260 113,78

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; Banko	12 312 390,64	16 780 611,64
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; Banko	4 704 872,91	4 753 432,82
261 40 - Pokladna; Pokladna CZK	127,00	1 478,00
CELKEM	17 017 390,55	21 535 522,46

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	55 409,59	30 665,00	24 744,59
Od státních fondů	16 661 572,89	12 457 949,75	4 203 623,14
Celkem	16 716 982,48	12 488 614,75	4 228 367,73

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2022 ze státního rozpočtu

UZ-označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98008-Účel.dot.na volbu prezidenta	9 400,00		9 400,00
98043-Příspěvek obcím ke zmírnění do	14 009,59		14 009,59
98071-ÚD volby do Parlamentu ČR		16 552,00	-16 552,00
98187-ÚD volby do zastup. Obcí	32 000,00	14 113,00	17 887,00
Celkem ze státního rozpočtu	55 409,59	30 665,00	24 744,59

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2022 od státních fondů

UZ	načtení účelového transf	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
90992	Národní program ŽP - IV	16 661 572,89	12 457 949,75	4 203 623,14
	Celkem od státních fon	16 661 572,89	12 457 949,75	4 203 623,14

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

Položka	Označení položky	Skutečnost	rozpočet schválený	rozpočet po změnách
4134	Převody z rozpočtových	11 620 000,00		11 620 000,00
4222	Invest.přijaté transf.od	5 600 000,00		5 600 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2022

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	164 581,94
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	26 854 848,14
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,61

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2022

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	1 966 464,39
Dlouhodobé závazky	19 901 358,00
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	26 854 848,14
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	7,32

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

Označení	Kč
Zastavený majetek	191,00
Majetek celkem	81 444 595,77
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2022

Účet - popis	2021			2022		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	96 169,00	-96 169,00		96 169,00	-96 169,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	202 000,00	-72 388,00	129 612,00	202 000,00	-82 492,00	119 508,00
021 - Stavby	16 102 354,07	-2 950 184,32	13 152 169,75	16 916 400,07	-3 221 716,32	13 694 683,75
022 - Sam.hm.mov.věcí,soub.hm.	385 144,00	-216 189,00	168 955,00	385 144,00	-232 065,00	153 079,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	939 148,97	-939 148,97		939 148,97	-939 148,97	
031 - Pozemky	1 022 170,06		1 022 170,06	1 022 170,06		1 022 170,06
042 - Nedokončený dl. hmotný m	29 025 681,52		29 025 681,52	61 881 543,67		61 881 543,67
067 - Dlouhodobé půjčky	2 020,00		2 020,00	2 020,00		2 020,00
CELKEM	47 774 687,62	-4 274 079,29	43 500 608,33	81 444 595,77	-4 571 591,29	76 873 004,48
z toho: oprávký k majetku celkem	-4 274 079,29			-4 571 591,29		

15. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření (Příloha č. 1)

Přezkoumání hospodaření za rok 2022 provedli zaměstnanci krajského úřadu dne 10.5.2023 na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí. Přezkoumání hospodaření za rok 2022 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným obci dne 28.3.2023 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumané období: 1.1.2022 - 31.12.2022

Přezkoumání vykonali: kontrolorka: Vendula Kotvanová, a pověřená řízením přezkoumání Ing. Jiřina Lišková.

16. Ostatní doplňující údaje

Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí – Mateřská škola, Nová Pasečnice č. p. 33. Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace včetně zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na Obecním úřadě v Pasečnici.

Za rok 2022 MŠ Pasečnice vykázala zisk ve výši 61.582,- Kč.

Rozdělení zisku za rok 2021 – **částka 61.582,- : Rezervní fond - 61.582,- Kč**

V souladu s § 17 odst. zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zpracovala obec Pasečnice návrh závěrečného účtu. Při zpracování byly použity podklady z roční závěrky, z provedené inventarizace evidence majetku a dalších pomocných podkladů. Zastupitelstvem byl schválen rozpočet na rok 2022 jako schodkový dne 27.12.2021.

Starostka obce – Bc. Marie Svobodová

.....

Podpis

Předkládá: starostka obce Bc. Marie Svobodová, místostarostka Mgr. Jana Kopecká

Datum vyvěšení: Datum sejmutí:

Razítko, podpis pracovníka OÚ Razítko, podpis pracovníka OÚ

Elektronická úřední deska

Datum vyvěšení: Datum sejmutí:

Razítko, podpis pracovníka OÚ Razítko, podpis pracovníka OÚ

Úplné znění a přílohy: www.pasecnice.cz/obecniurad/urednideska