

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE KOZMICE ZA ROK 2022

(§ 17 zákona č.205/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Finanční hospodaření obce v roce 2022

Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet pro rok 2022 dne 21.12.2021 usnesením č.8/2021.

Obec v roce 2022 plánovala přebytkový rozpočet ve výši 1.285,5 tis. Kč.
Hospodaření obce bylo k 31.12.2022 uzavřeno kladným saldem ve výši 965,86 tis. Kč.

v tis. Kč

Zdroj výkaz 40 ř. 4440	Saldo příjmů a výdajů	Schválený rozpočet 1 285,50	Rozpočet po změnách -172,82	Skutečnost 965,86
------------------------------	--------------------------	--	--	---------------------------------

Přehled o plnění základních druhů příjmů a výdajů obce a o financujících položkách

v tis. Kč

Výkaz 40		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
ř. 4010	Daňové příjmy	5 635,20	7 546,10	7 441,04
ř. 4020	Nedaňové příjmy	703,60	770,26	739,95
ř. 4030	Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00
ř. 4040	Přijaté transfery	3 610,09	8 386,75	8 386,75
ř. 4060	Konsolidace příjmů		4 440,00	4 440,00
ř. 4200	Příjmy celkem po konsolidaci	9 948,89	12 263,11	12 127,74
ř. 4210	Běžné výdaje	4 477,40	10 367,14	9 606,79
ř. 4220	Kapitálové výdaje	4 185,99	6 508,79	5 995,10
ř. 4250	Konsolidace výdajů		4 440,00	4 440,00
ř. 4430	Výdaje celkem po konsolidaci	8 663,39	12 435,93	11 161,88

Hospodaření obce se vyvíjelo v zásadě v souladu se schváleným rozpočtem. Zastupitelstvo obce v roce 2022 schválilo změnu rozpočtu celkem 9 rozpočtovými opatřeními.

Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2022

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1111 - Př.z d.z příjmů FO plac.plátci	986 424,91	780 464,00	1 000 000,00	126,39	98,64
1112 - Př.z d.z příjmů FO plac.poplat	90 794,59	33 540,00	92 000,00	270,71	98,69
1113 - Daň z příjmů FO vybír. srážkou	201 756,86	131 924,00	202 000,00	152,93	99,88
1121 - Příjem z daně z příjmů PO	1 530 411,97	986 076,00	1 540 000,00	155,20	99,38
1122 - Př.z d.z příjmů práv.osob-obce	289 370,00	220 000,00	289 370,00	131,53	100,00
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	3 098 758,33	2 152 004,00	3 123 370,00	143,99	99,21
1211 - Příjem z DPH	3 454 972,28	2 763 696,00	3 500 000,00	125,01	98,71
12 - Daně,p,jopp ze zb.a sl. v tuz	3 454 972,28	2 763 696,00	3 500 000,00	125,01	98,71
1334 - Př.z odvodů-odnětí půdy-z.p.f.	2 040,00	10 000,00	10 000,00	20,40	20,40
1337 - Př.z zruš.popl.za komunál.odp.		10 000,00	10 000,00		
1341 - Příjem z poplatku ze psů	4 625,00	4 500,00	4 700,00	102,78	98,40
1343 - Př.z popl.-užívání veř.prostr.	11 530,00	2 000,00	13 000,00	576,50	88,69
1345 - Př.z popl.-odp.hosp.a kom.odp.	467 298,00	340 000,00	475 000,00	137,44	98,38
1361 - Příjem ze správních poplatků	850,00	3 000,00	3 000,00	28,33	28,33
1381 - Př.z daně z haz.her výj.d.d.th	49 262,10	30 000,00	55 000,00	164,21	89,57
1382 - Př.z zruš.odv. z lot.kromě VHP	34,39		34,39		100,00
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	535 639,49	399 500,00	570 734,39	134,08	93,85
1511 - Příj. z daně z nemovitých věcí	351 673,96	320 000,00	352 000,00	109,90	99,91
15 - Příjem z majetkových daní	351 673,96	320 000,00	352 000,00	109,90	99,91
1 - Daňové příjmy	7 441 044,06	5 635 200,00	7 546 104,39	132,05	98,61
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	496 602,00	506 600,00	512 900,00	98,03	96,82
2112 - Příj.z prodeje zboží	100,00	5 000,00	5 000,00	2,00	2,00
2119 - Ostatní příjmy z vlastní čin.	16 840,00		24 200,00		69,59
2131 - Př.z pronájmu nebo pachtu poz.	123 102,00	115 000,00	123 102,00	107,05	100,00
2132 - Př.z pronáj.,pach.ost.nem.věcí	5 146,00	5 000,00	5 146,00	102,92	100,00
2141 - Příjem z úroků	249,35	2 000,00	2 000,00	12,47	12,47
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	642 039,35	633 600,00	672 348,00	101,33	95,49
2324 - Příj.neinv.příspěvky, náhrady	97 907,00	70 000,00	97 907,00	139,87	100,00
23 - Př.z prod.neinv.m.,os.nedaň.př	97 907,00	70 000,00	97 907,00	139,87	100,00
2 - Nedaňové příjmy	739 946,35	703 600,00	770 255,00	105,17	96,07
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	44 719,44		44 719,44		100,00
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	65 100,00	61 300,00	65 100,00	106,20	100,00
4121 - Neinv.přijaté transf.od obcí	720 000,00	720 000,00	720 000,00	100,00	100,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	4 440 000,00		4 440 000,00		100,00
41 - Neinvestiční přijaté transfery	5 269 819,44	781 300,00	5 269 819,44	674,49	100,00
4213 - Inv. přijaté transfery ze SF	2 432 909,00	2 828 792,00	2 432 909,00	86,01	100,00
4216 - Ost.invest.přij.transf.ze SR	337 025,00		337 025,00		100,00
4222 - Invest.přijaté transf.od krajů	347 000,00		347 000,00		100,00
42 - Investiční přijaté transfery	3 116 934,00	2 828 792,00	3 116 934,00	110,19	100,00
4 - Přijaté transfery	8 386 753,44	3 610 092,00	8 386 753,44	232,31	100,00
Příjmy celkem	16 567 743,85	9 948 892,00	16 703 112,83	166,53	99,19

Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2022

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5021 - Ostatní osobní výdaje	569 918,00	494 000,00	582 217,28	115,37	97,89
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	708 044,00	660 000,00	708 044,00	107,28	100,00
5031 - Pov.pojistné na soc.zab...	201 116,00	192 500,00	204 500,00	104,48	98,35
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	84 611,00	78 500,00	85 000,00	107,78	99,54
5038 - Pojistné na zák.poj.odpovědnos	400,00		1 200,00		33,33
50 - Běžné výdaje	1 564 089,00	1 425 000,00	1 580 961,28	109,76	98,93
5132 - Ochranné pomůcky		2 000,00	2 000,00		
5136 - Knihy a obdob.list.inf.prostř.	468,00	1 400,00	1 468,00	33,43	31,88
5137 - DDHM	28 839,00	15 000,00	43 839,00	192,26	65,78
5139 - Nákup materiálu j.n.	69 317,05	112 000,00	142 076,00	61,89	48,79
5154 - Elektrická energie	397 622,60	465 000,00	566 300,00	85,51	70,21
5156 - Pohonné hmoty a maziva	18 116,00	13 000,00	21 000,00	139,35	86,27
5161 - Poštovní služby	5 165,00	8 000,00	8 000,00	64,56	64,56
5162 - Služby elektron. komunikací	19 202,14	20 000,00	20 000,00	96,01	96,01
5163 - Služby peněžních ústavů	26 150,51	27 000,00	27 000,00	96,85	96,85
5166 - Konzult.,porad.a práv.služby	75 600,00	70 000,00	75 600,00	108,00	100,00
5167 - Služby školení a vzdělávání	39 600,00	2 000,00	39 600,00	1 980,00	100,00
5169 - Nákup ostatních služeb	1 570 547,88	1 623 000,00	1 800 724,82	96,77	87,22
5171 - Opravy a udržování	758 747,97	140 000,00	910 380,00	541,96	83,34
5172 - Podlimitní programové vybavení	22 651,20		22 651,20		100,00
5173 - Cestovné	1 053,00	10 000,00	10 180,00	10,53	10,34
5175 - Pohoštění	6 634,00	20 000,00	21 200,00	33,17	31,29
5182 - Převody vlastní pokladně					
5194 - Výdaje na věcné dary	23 824,00	5 000,00	30 000,00	476,48	79,41
51 - Výd. na nein.nákupy a souv.výd	3 063 538,35	2 533 400,00	3 742 019,02	120,93	81,87
5221 - Neinv.tran.fund.,ústavům a OPS	31 000,00	31 000,00	31 000,00	100,00	100,00
5222 - Neinv.transfery spolkům		5 000,00	5 000,00		
5229 - Ost.nein.tra.nezis.a pod.osob.	3 303,46	3 000,00	3 303,46	110,12	100,00
52 - Nein.transf.soukromopráv.osob.	34 303,46	39 000,00	39 303,46	87,96	87,28
5321 - Neinvestiční transfery obcím	121 000,00	110 000,00	121 000,00	110,00	100,00
5329 - Ost.nein.transfery roz.územ.ú.	88 485,00	90 000,00	88 485,00	98,32	100,00
5345 - Převody vlastním rozpočt.účtům	4 420 000,00		4 420 000,00		100,00
5349 - Ostat. převody vlastním fondům	20 000,00		20 000,00		100,00
5362 - Platby daní státnímu rozpočtu	295 370,00	220 000,00	295 370,00	134,26	100,00
53 - Neinv.transf.veřejnopráv.osob.	4 944 855,00	420 000,00	4 944 855,00	1 177,35	100,00
5901 - Nespecifikované rezervy		30 000,00	30 000,00		
5903 - Rezerva na krizová opatření		30 000,00	30 000,00		
59 - Ostatní neinvestiční výdaje		60 000,00	60 000,00		
5 - Běžné výdaje	9 606 785,81	4 477 400,00	10 367 138,76	214,56	92,67
6121 - Stavby	5 995 095,03	4 165 990,00	6 488 790,00	143,91	92,39
6130 - Pozemky		20 000,00	20 000,00		
61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	5 995 095,03	4 185 990,00	6 508 790,00	143,22	92,11
6 - Kapitálové výdaje	5 995 095,03	4 185 990,00	6 508 790,00	143,22	92,11
Výdaje celkem	15 601 880,84	8 663 390,00	16 875 928,76	180,09	92,45

Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2022

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
2212 - Silnice	26 951,54		27 000,00		99,82
2219 - Ost.záležit.pozem.komunikací	275 427,59	120 000,00	420 000,00	229,52	65,58
2221 - Provoz veřej.silniční dopravy	88 485,00	90 000,00	88 485,00	98,32	100,00
22 - Doprava	390 864,13	210 000,00	535 485,00	186,13	72,99
2310 - Pitná voda	3 641 447,34	3 835 990,00	3 857 490,00	94,93	94,40
2321 - Odvád.a čist.odp.vod,nak.s kal	472 337,59	850 000,00	950 000,00	55,57	49,72
2341 - Vodní díla v zeměděl.krajině	1 086 146,11	5 000,00	1 092 604,82	21 722,92	99,41
23 - Vodní hospodářství	5 199 931,04	4 690 990,00	5 900 094,82	110,85	88,13
2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.	5 590 795,17	4 900 990,00	6 435 579,82	114,07	86,87
3111 - Mateřské školy	121 000,00	110 000,00	121 000,00	110,00	100,00
31 - Vzdělávání a školské služby	121 000,00	110 000,00	121 000,00	110,00	100,00
3314 - Činnosti knihovnické	18 468,00	18 400,00	18 468,00	100,37	100,00
3319 - Ost. záležitosti kultury	6 199,00	11 000,00	11 000,00	56,35	56,35
3349 - Ost.záležitosti sdělov.prostř.		10 000,00	10 000,00		
3399 - Ost.zál.kult.,círk.,sděl.pros.	44 308,00	50 000,00	84 500,00	88,62	52,44
33 - Kultura, církve a sděl.prostř.	68 975,00	89 400,00	123 968,00	77,15	55,64
3412 - Sport.zařízení ve vlast. obce	4 190,20	5 000,00	5 000,00	83,80	83,80
3421 - Využ. vol.času dětí a mládeže		10 000,00	10 000,00		
34 - Sport a zájmová činnost	4 190,20	15 000,00	15 000,00	27,93	27,93
3545 - Programy paliativní péče	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
35 - Zdravotnictví	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
3631 - Veřejné osvětlení	1 868 932,11	160 000,00	1 905 000,00	1 168,08	98,11
3632 - Pohřebnictví	1 663,75	5 000,00	5 000,00	33,28	33,28
3639 - Komun.sloužby a úz.rozvoj j.n.	209 831,58	226 000,00	237 600,00	92,85	88,31
36 - Bydlení,komun.slouž.a úz.rozvoj	2 080 427,44	391 000,00	2 147 600,00	532,08	96,87
3721 - Sběr a svoz nebezpeč.odpadů	9 648,54	10 000,00	10 000,00	96,49	96,49
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	561 823,67	500 000,00	580 000,00	112,36	96,87
3726 - Využív.a zneškod.ostat.odpadů	42 916,92	60 000,00	60 000,00	71,53	71,53
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	241 779,70	210 000,00	276 839,00	115,13	87,34
37 - Ochrana životního prostředí	856 168,83	780 000,00	926 839,00	109,77	92,38
3 - Služby pro fyzické osoby	3 135 761,47	1 390 400,00	3 339 407,00	225,53	93,90
5213 - Krizová opatření		30 000,00	30 000,00		
52 - Civilní Příprav. na kriz.stavy		30 000,00	30 000,00		
5311 - Bezpečnost a veřejný pořádek	624 012,42	630 000,00	631 300,00	99,05	98,85
53 - Bezpečnost a veřejný pořádek	624 012,42	630 000,00	631 300,00	99,05	98,85
5512 - PO - dobrovolná část	45 088,00	85 000,00	121 500,00	53,04	37,11
55 - PO a integrov. záchran. systém	45 088,00	85 000,00	121 500,00	53,04	37,11
5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.	669 100,42	745 000,00	782 800,00	89,81	85,48
6112 - Zastupitelstva obcí	915 355,00	860 000,00	916 544,00	106,44	99,87
6115 - Volby do zast.územ.samospr.cel	15 673,28		15 673,28		100,00
6171 - Činnost místní správy	533 990,70	535 000,00	644 554,66	99,81	82,85
61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	1 465 018,98	1 395 000,00	1 576 771,94	105,02	92,91
6310 - Obec.přij.a výd.z fin.operací	11 834,80	12 000,00	12 000,00	98,62	98,62
6330 - Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.	4 440 000,00		4 440 000,00		100,00
6399 - Ostatní finanční operace	289 370,00	220 000,00	289 370,00	131,53	100,00
63 - Finanční operace	4 741 204,80	232 000,00	4 741 370,00	2 043,62	100,00
6 - Všeobecná veř.správa a služby	6 206 223,78	1 627 000,00	6 318 141,94	381,45	98,23
Výdaje celkem	15 601 880,84	8 663 390,00	16 875 928,76	180,09	92,45

Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	Ze státního rozpočtu	381 744,44	352 698,28	29 046,16
	Od státních fondů	2 432 909,00	2 313 998,00	118 911,00
	Celkem	2 814 653,44	2 666 696,28	147 957,16

Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
29524	Min.zemědělství-Invest.dotace	337 025,00	337 025,00	
98008	Volby prezidenta ČR	9 400,00		9 400,00
98043	Kompenzační bonus r.2022	19 646,16		19 646,16
98187	Volby do senátu a zastup.-2003	15 673,28	15 673,28	
	Celkem ze státního rozpočtu	381 744,44	352 698,28	29 046,16

Přehled přijatých transferů od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
90992	SFŽP-dotace vrt	2 432 909,00	2 313 998,00	118 911,00
	Celkem od státních fondů	2 432 909,00	2 313 998,00	118 911,00

Přehled přijatých transferů 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	720 000,00	720 000,00	720 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	4 440 000,00		4 440 000,00
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	347 000,00		347 000,00

Peněžní a ostatní fondy

Název fondu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
419 00 - Ostatní fondy	94 000,00	20 000,00	114 000,00
CELKEM	94 000,00	20 000,00	114 000,00

Stavy na běžných účtech

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	1 973 241,38	1 757 062,37	3 730 303,75
231 13 - Základní běžný účet ÚSC	1 443 622,37	-811 199,36	632 423,01
236 10 - Běžné účty fondů ÚSC	94 000,00	20 000,00	114 000,00
CELKEM	3 510 863,75	965 863,01	4 476 726,76

Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	1 000,00	7 525,44	8 525,44
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	40 280,00	680,00	40 960,00
315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	8 695,00	3 176,00	11 871,00
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
192 - Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-5 907,00	-2 294,40	-8 201,40

Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	159 607,42	-32 904,90	126 702,52
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	310 650,00	25 184,00	335 834,00
331 - Zaměstnanci	75 617,00	8 711,00	84 328,00
336 - Sociální pojištění	21 048,00	1 252,00	22 300,00
337 - Zdravotní pojištění	10 428,00	1 421,00	11 849,00
341 - Daň z příjmů	289 370,00	-146 110,00	143 260,00
342 - Jiné přímé daně	11 480,00	1 369,00	12 849,00
374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	659 845,00	-313 420,00	346 425,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	100,00		100,00

Majetek obce Kozmice k 31.12.2022

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena ke dni 31.12.2022.

Inventarizace byla zahájena 31.12.2022 a ukončena byla 22.1.2023. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly ani další závady.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kozmice za rok 2022

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Bc. Jaroslav Petrák a Bc. Marie Milanovičová na základě žádosti obce.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí ve dnech 12.10.2022 a 9.5.2023.

Přezkoumání hospodaření uzavřel Krajský úřad s následujícím závěrem:

Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Kozmice za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č.420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů – **Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č.420/2004 Sb.)

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2022 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo zastupitelstvo obce.

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně nejpozději do 5.6.2023 nebo ústně na jednání zastupitelstva obce dne 5.6.2023.

Přílohy:

- 1) Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 – 12 M
- 2) Rozvaha
- 3) Výkaz zisku a ztráty
- 4) Příloha
- 5) Seznam účetních jednotek patřících do dílčího konsolidačního celku státu
- 6) Údaje o poskytnutých garancích
- 7) Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru
- 8) Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí
- 9) Inventarizační zápis
- 10) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za r.2022

V Kozmicích dne 17.5.2023

Vyvěšeno : 17.5.2023

Dáno na ÚD: 17.5.2023

Sejmuto :

.....

Helena Matoušková
starostka obce

