

Hodnotící zpráva za rok 2022
(závěrečný účet)

Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v hodnoceném roce v porovnání s výsledky roku předcházejícího.

Meziroční porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu:

<i>Ukazatel rozpočtu v Kč</i>	<i>rok 2021</i>	<i>rok 2022</i>	<i>rozdíl 2022-2021</i>
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	3 393 592,28	3 475 153,33	81 561,05
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	4 070 429,70	2 225 435,43	-1 844 994,27
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	-676 837,42	1 249 717,90	1 926 555,32
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	676 837,42	- 1 249 717,90	- 1 926 555,32

Vývoj a plnění rozpočtu dosažených příjmů a výdajů za hodnocené období – rok 2022:

<i>Ukazatel rozpočtu v Kč</i>	<i>schválený rozpočet (SR)</i>	<i>upravený rozpočet (UR)</i>	<i>výsledek od počátku roku</i>	<i>% plnění</i>
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	2 412 401,-	3 646 831,-	3 475 153,33	95,29
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	3 129 926,40	2 947 960,40	2 225 435,43	75,49
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	- 717 525,40	698 870,60	1 249 717,90	178,82
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	717 525,40	- 698 870,60	- 1 249,717,90	178,82

Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku:

Počet změn rozpočtu: 16, počet rozpočtových opatření: 166

Objem RO v příjmech v tis. Kč: 1 234

Objem RO ve výdajích v tis. Kč: 803

Významné vlivy, které vyvolaly nutnost provádět změny rozpočtu:

- v příjmech zejména přijaté dotace na volby, nárůst daňových příjmů. Nenávratný příspěvek na obyvatele v souvislosti s výskytem koronaviru.
- ve výdajích zejména navýšení nákladů na energie, náklady na volby, oprava veřejného osvětlení a skutečnost, že se nerealizovala akce položení nového kabelu mezi vodárnou a vodními zdroji, protože do výběrového řízení se nikdo nepřihlásil.

Zhodnocení dosažených rozpočtových výsledků:

<i>Ukazatel rozpočtu v Kč</i>	<i>rok 2021 výsledek od počátku roku</i>	<i>rok 2022 upravený rozpočet</i>	<i>rok 2022 výsledek o počátku roku</i>
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	-1 408 424,19	698 870,60	1 249 717,90

Dosažený výsledek ve výši 1 249 717,90 Kč.

Zůstatek na všech účtech je 2 995 207,36 Kč, z toho na ZBÚ 2 995 207,36 Kč.

Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů):

Obec nemá žádné úvěry, půjčky, ani žádné jiné výpomoci. V roce 2016 byl vytvořen fond na opravu vodohospodářského majetku, do kterého bude obec každoročně přidávat částku, o jejíž výši rozhodne zastupitelstvo. Z tohoto fondu nebylo v roce 2022 čerpáno. Na základě usnesení zastupitelstva byla do fondu na závěru roku 2022 převedena částka 150 000 Kč.

Tvorba vlastních příjmů a jejich rozhodujících položek v meziročním porovnání:

<i>Ukazatel rozpočtu v. Kč</i>	<i>2021 Výsledek od počátku roku</i>	<i>2022 Výsledek od počátku roku</i>	<i>Rozdíl 2022 - 2021</i>
<i>Daňové příjmy (ř. 4010)</i>	2 637 916,89	3 031 345,70	393 428,81
<i>Nedaňové příjmy (ř. 4020)</i>	293 117,51	281 647,43	- 114 700,08
<i>Kapitálové příjmy (ř.4030)</i>	47 355,-	27 110,-	- 20 245,-
<i>Vlastní příjmy celkem</i>	2 978 389,40	3 754 153,33	775 763,93

Hodnocení poskytnutých transferů, jejich rozsah, struktura a meziroční srovnání:

<i>Ukazatel rozpočtu v Kč</i>	<i>2021 Výsledek od počátku roku</i>	<i>2022 Výsledek od počátku roku</i>	<i>Rozdíl 2022-2021</i>
<i>Přijaté transfery - před konsolidací (ř. 4040)</i>	608 202,88	414 050,20	-194 152,68
<i>Konsolidace příjmů (transferů) (ř. 4060)</i>	193 000,-	279 000,-	86 000,-
<i>Přijaté transfery po konsolidaci (ř. 4040-ř. 4060)</i>	415 202,88	135 050,20	- 280 152,68
<i>v tom:</i>			
• <i>neinvestiční transfery (pol. 41xx)</i>	215 202,88	135 050,20	- 9 352,68
• <i>investiční transfery (pol. 42xx)</i>	200 000,-	0	-200 000,-

**Přijaté transfery za státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad:
(v Kč)**

<i>ÚZ</i>	<i>Označení účelové dotace</i>	<i>Celkem přijato</i>	<i>Vyčerpáno</i>	<i>Vratka dotace</i>
98008	<i>Dotace na volby prezidenta</i>	9 400,-	0	9 400,- proběhne v r. 2023
98187	<i>Dotace na volby do Parlamentu ČR</i>	46 000,-	19 382,-	26 618,- proběhne v r. 2023

Přijaté transfery v rámci souhrnného dotačního vztahu (v Kč):

<i>Položka</i>	<i>Přijato v roce 2021</i>	<i>Přijato v roce 2022</i>
4112 <i>dotace na výkon státní správy</i>	70 800,-	70 500,-

Přijaté transfery z rozpočtu kraje (pol. 4122 a 4222)

<i>ÚZ</i>	<i>Označení účelové dotace</i>	<i>Celkem přijato</i>	<i>Vyčerpáno</i>	<i>Vratka dotace</i>
		0	0	0

Ostatní neinvestiční přijaté transfery za státního rozpočtu (položka 4116)

<i>ÚZ</i>	<i>Označení účelové dotace</i>	<i>Celkem přijato</i>	<i>Vyčerpáno</i>
		0	0

Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu (položka 4111)

<i>ÚZ</i>	<i>Označení účelové dotace</i>	<i>Celkem přijato</i>
98043	<i>Kompenzační příspěvek (koronavirus) nepodléhá finančnímu vypořádání</i>	9 150,20

Využití prostředků přidělených z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů a z rozpočtu kraje:

Dotace na volby budou zúčtovány až v roce 2023.

Na tyto dotace byla vytvořena dohadná položka ve výši skutečných nákladů v roce 2022.

Analýza výdajové stránky rozpočtu:

Ukazatel rozpočtu v tis. Kč	2021	2022	2022	% plnění UR
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	
Běžné výdaje před konsolidací (ř.4210)	3 012	3 037	2 444	80,46
Konsolidace běžných výdajů (ř.4250)	193	150	279	186,00
Běžné výdaje po konsolidaci	2 819	2 887	2 165	74,97
Kapitálové výdaje (ř. 4220)	1 252	60	60	100,00
Výdaje celkem po konsolidaci (ř.4430)	4 070	2 947	2 225	b 75,49

Kapitálové výdaje – pořízení nového čerpadla do studně k vodním zdrojům

Běžné výdaje – oprava veřejného osvětlení, energie, služby, svoz odpadů a další obvyklé výdaje spojené s provozem obecní infrastruktury.

Analýza běžných výdajů v tis. Kč:

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
50	Platy a související výdaje	728	727	99,90
51	Neinv. nákupy a související výdaje	2 145	1 410	65,73
52	Neinv. transfery soukromopráv. subjektům	14	13	92,85
53	Neinv. transfery veřejnopráv. subjektům	150	279	186,00
54	Neinv. transfery obyvatelstvu	0	0	
55	Neinv. trans. a souvis. platby do zahr.	0	0	
56	Neinvestiční půjčené prostředky	0	0	
57	Neinvestiční převody Národnímu fondu	0	0	
59	Ostatní neinvestiční výdaje	0	0	
	Celkem	3 037	2 444	80,47

Analýza kapitálových výdajů v tis. Kč:

Seskupení	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
61	Investiční nákupy a související výdaje	61	61	100
62	Nákup akcií a majetkových podílů	0	0	
63	Investiční transfery	0	0	

64	Investiční půjčené prostředky	0	0	
67	Investiční převody Národnímu fondu			
69	Ostatní kapitálové výdaje			
	Kapitálové výdaje celkem	61	61	100

Informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků živelných katastrof , případně jiných mimořádných událostí: Obec v roce 2022 žádné takové prostředky nečerpala.

Rozbor hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací:

Obec nemá zřízeny žádné příspěvkové organizace.

Organizační a metodické změny, které ovlivnily hospodaření celého roku: V roce 2022 k žádným výrazným změnám nedošlo.

Podrobný závěrečný účet v členění dle paragrafů a položek je k nahlédnutí na webových stránkách obec (www.ostrolovskyjezd.cz) nebo na obecním úřadě v úředních hodinách. Nedílnou součástí závěrečného účtu je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2022.