

Návrh Závěrečného účtu obce Hrubá Skála za rok 2022

(§17 Zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.)

1) Údaje o plnění příjmu a výdajů za rok 2022 (údaje jsou v Kč)

		schválený rozpočet	upravený rozpočet	Plnění 31. 12. 2021	% plnění k upravenému rozpočtu	
Tř. 1	daňové příjmy	10 656 232,00 Kč	10 756 232,00 Kč	13 073 647,64 Kč	122,69	107,02
Tř. 2	nedaňové příjmy	2 017 751,00 Kč	2 366 394,00 Kč	2 453 244,74 Kč	121,58	103,36
Tř. 3	kapitálové příjmy	0,00 Kč	242 000,00 Kč	242 000,00 Kč	---	100
Tř. 4	dotace	385 000,00 Kč	855 557,00 Kč	1 266 239,54 Kč	328,89	148
	příjmy celkem	13 058 983,00 Kč	15 687 183,00 Kč	17 035 131,92 Kč	130,45	108,59
Tř. 5	běžné výdaje	11 767 153,00 Kč	12 242 593,00 Kč	9 740 191,39 Kč	82,77	79,56
Tř. 6	kapitálové výdaje	5 675 250,00 Kč	7 913 750,00 Kč	6 182 752,26 Kč	108,94	78,13
	výdaje celkem	17 442 403,00 Kč	20 156 343,00 Kč	15 922 943,65 Kč	91,29	79,00
	výdaje po konsolidaci	17 415 003,00 Kč	20 127 943,00 Kč	15 456 085,65 Kč	88,75	76,79
	saldo po konsolidaci	- 4 383 420,00 Kč	- 4 469 160,00 Kč	1 112 188,27 Kč	- 25,37	-24,89
Tř. 8	financování	4 383 420,00 Kč	4 469 160,00 Kč	- 1 112 188,27 Kč	- 25,37	-24,89
	úvěry a půjčky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	splátky úvěrů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	fond rezerv	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	financování celkem	4 383 420,00 Kč	4 469 160,00 Kč	1 112 188,27 Kč	- 25,37	-24,89
	přebytek - ztráta +					

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na OÚ Hrubá Skála (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Daňové a nedaňové příjmy, dotace a poplatky byly zvýšeny oproti původnímu rozpočtu o 1.347.948,92 Kč. Při plánování rozpočtu se dále počítalo s mírným navýšením daňových příjmů oproti předcházejícímu roku. Obec ještě obdržela mimořádný neúčelový příspěvek ze státního rozpočtu ve výši 38.646,54 Kč k omezení vlivu celostátní krizové situace po COVID-19. Oproti plánovanému příjmu poplatků z pobytu poklesl o 32.130,00,-Kč Kč. Rozpočet byl navýšen o další přidělené dotace uvedené v přehledu. Příjmy celkem činily 17.035.131,92 Kč. Celkové přijaté transfery činily 1.266.239,54 Kč. Z toho neinvestiční transfery 1.023.239,54 (včetně převodů z vlastních fondů 466.858,00 Kč) a investiční transfery 243.000,00 Kč. Na přenesenou působnost bylo městu Turnov zaplacen 17.566,00 Kč. Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům byly ve výši 56.000,00 Kč a 5.000,00 Kč ostatní neinvestiční transfer. Výdaje na dopravní obslužnost činily 54.540,00 Kč.

2) Hospodářská činnost obce

Obec nemá hospodářskou činnost. Těžbu dřeva a ostatní služby provádí v rámci své hlavní činnosti obce. V r. 2022 nebyly žádné příjmy z pěstební činnosti. Náklady tvořily 29.832,55 Kč.

3) Stav bankovních účtů

Česká spořitelna: stav k 31.12.2022	9.192.330,39 Kč
Česká národní banka: stav k 31.12.2022	6.138.918,81 Kč
Česká spořitelna (provoz. účet vodovodu): stav k 31.12.2022	236.866,11 Kč
Pokladna: stav k 31.12.2022	20.390,00 Kč

4) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Stav sociálního fondu ke dni 31. 12. 2022 činí 21.154,30 Kč.

Stav fondu obnovy vodohospodářské infrastruktury byl k 31. 12. 2022 ve výši 1.242.948,72 Kč.

Tvorba a čerpání fondu se řídí směrnicí a rozpočtem. Do fondu nebyly převedeny žádné prostředky, jelikož výsledku hospodaření byl ztrátový.

5) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Obec má zřízenou jedinou příspěvkovou organizaci a to:

Základní školu a Mateřskou školu Hrubá Skála – Doubravice, příspěvková organizace.

Celkové náklady na školu byly 5.033.736,89 Kč, z toho náklady na výstavbu nového zázemí dětských šaten a předsíně 3.596.305,77 Kč.

Příspěvková organizace obdržela původní příspěvek od obce ve výši 1.350.430 Kč dle schváleného rozpočtu. Z toho uhradila obci předepsaný nájem ve výši 147.840,00 Kč.

6) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2022, které byly připsány na účet, činily celkem 1.266.239,54 Kč, ale v těchto dotacích je zahrnut i převod mezi vlastními účty 466.858,00 Kč. Dotace podléhající vyúčtování v roce 2022 byly vyúčtovány. Obec poskytla neinvestiční transfery spolkům a podnikajícím fyzickým osobám ve výši 56.000,00 Kč a 5.000,00 Kč účelový neinvestiční dar fyzické osobě. Obec obdržela od nadace Agrofert peněžní neinvestiční dar ve výši 40.000,00 Kč na nákup hasičského vybavení.

poskytovatel, ÚZ	účel	položka	rozpočet	čerpání
KÚLK	neinv. přísp. na zmírnění dopadu COVID-19	4111	38.646,54 Kč	38.646,54 Kč
KÚLK	matrika, př. povinnost	4112	357.600,00 Kč	357.600,00 Kč
KÚLK	Volby - zastupitelstvo	4111	32.000,00 Kč	18.352,00 Kč
KÚLK	Volby - prezident	4111	9.400,00 Kč	0,00Kč
KÚLK	Úřad práce	4116	83.225,00Kč	83.225,00 Kč
KÚLK	hasiči provoz	4116	10.460,00 Kč	10.460,00 Kč
KÚLK	hasiči vybavení	4122	25.050,00 Kč	25.050,00 Kč
KÚLK	silnice	4222	270.000,00Kč	0,00Kč
Celkem (bez vnitřních převodů)			826.381,54 Kč	546.981,54 Kč

Majetek obce a PO

Majetek obce je veden v programu KEO. Ke dni 31. 12. 20122 byla provedena inventura.

Majetek obce:

013	71.390,00 Kč	Software
018	247.577,81 Kč	DDNM
019	854.924,00 Kč	ODNH
021	95.610.103,62 Kč	Stavby
022	10.271.941,77 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí
028	2.819.870,35 Kč	DDHM zařazený od 3.000,00 Kč
031	8.732.986,56 Kč	pozemky
032	181.620,00 Kč	umělecká díla a předměty
041	559.020,00 Kč	nedokončený DNHM
042	1.504.533,97 Kč	projekty a rozdělané stavby

Majetek v hodnotě do 3.000,00 Kč je veden v podrozvaze a je v hodnotě 284.574,96 Kč.

PO má budovy v nájmu, ostatní svěřený majetek vede v účetnictví a ten je dle směrnice k 31. 12. inventarizován za přítomnosti inventarizačních komisí z obecního úřadu. Tento svěřený majetek je veden na obci v podrozvaze. Účetnictví PO zpracovává paní Helena Krejsová ze Semil.
Majetek PO:

018	125.284,00 Kč	DDNM
022	60.587,10 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí
028	2.631.779,89 Kč	DDHM

Ostatní podrozvahový majetek v hodnotě do 1000,- Kč je veden v hodnotě 189.190,00 Kč. Jiný DDHM je vedený na podrozvaze a činí 383.417,73 Kč. Celkem vlastní organizace majetek v hodnotě 3.390.258,72 Kč.

7) Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2022

Přezkoumání hospodaření provedl KÚLK zastoupený paní ing. Danielou Lešákovou. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí a zákonem č. 128/200 Sb. o obcích. První část přezkoumání proběhla dne 6. 3. 2023 a druhá část dne 12. 9. 2023. Plné znění zprávy o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2022 je přílohou k Závěrečnému účtu.

Veřejnosprávní kontrolu PO provedl p. Karel Pítro.

v Hrubé Skále dne 05. 06. 2023

zpracovala: Ilona Athertonová

Starosta obce: Michal Najman