

Finanční hospodaření obce Dolní Újezd (2014 -2024)

PŘÍLOHA č. 1

Závěrečný účet obce Dolní Újezd za rok 2024

	Retrospektivní analýza											Skutečnost	Indexy				
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2024/2023	2024/2022	2024/2021	2024/2020	2024/2019	
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	24 140	25 015	27 293	29 096	32 493	34 895	33 312	37 021	42 484	48 034	49 179	102,38	115,76	132,84	147,63	140,93	
2 Daň z příjmů FO (závislá činnost); DPH	14 516	14 602	15 938	18 246	21 610	23 119	22 741	23 573	27 398	29 582	29 657	100,25	108,25	125,81	130,41	128,28	
3 Daň z příjmů FO (samost. výděl. činnost)	581	938	1 180	225	158	208	117	352	532	561	534	95,19	100,38	151,70	456,41	256,73	
4 Daň z příjmů PO	4 830	4 992	5 633	5 796	5 741	6 544	5 362	7 695	8 945	11 749	10 279	87,49	114,91	133,58	191,70	157,08	
5 Daň z příjmů PO (interní zúčtování)	624	725	651	1 050	1 050	1 170	1 170	1 197	1 197	1 500	1 765	117,67	147,45	147,45	150,85	150,85	
6 Správní poplatky	61	53	61	53	52	67	47	49	43	35	73	208,57	169,77	148,98	155,32	108,96	
7 Daň z nemovitostí	2 131	2 303	2 306	2 274	2 369	2 341	2 315	2 270	2 365	2 373	4 187	176,44	177,04	184,45	180,86	178,86	
8 Místní daně a poplatky	1 397	1 402	1 524	1 452	1 513	1 446	1 560	1 885	2 004	2 234	2 684	120,14	133,93	142,39	172,05	185,62	
9 NEDAŇOVÉ BĚŽNÉ PŘÍJMY	4 777	4 868	4 764	5 589	5 861	7 332	7 597	7 056	9 794	10 930	10 752	98,37	109,78	152,38	141,53	146,64	
10 Příjmy z vlastní činnosti	2 799	2 721	3 005	3 688	3 658	4 162	4 627	4 663	5 617	5 639	5 822	103,25	103,65	124,86	125,83	139,88	
11 Příjmy z pronájmů	1 408	1 474	1 398	1 433	1 438	1 511	1 529	1 509	1 851	2 124	2 267	106,73	122,47	150,23	148,27	150,03	
12 Ostatní nedaňové příjmy	570	673	361	468	765	1 659	1 441	884	2 326	3 167	2 663	84,09	114,49	301,24	184,80	160,52	
13 BĚŽNÉ PŘIJATÉ DOTACE	2 451	2 853	2 036	3 453	2 813	4 426	3 681	4 989	1 085	4 236	1 044	24,65	96,22	20,93	28,36	23,59	
14 Řádné dotace	2 164	2 705	1 396	1 400	1 256	1 287	1 145	1 418	852	826	820	99,27	96,24	57,83	71,62	63,71	
15 Mimořádné dotace	287	148	640	2 053	1 557	3 139	2 536	3 571	233	3 410	224	6,57	96,14	6,27	8,83	7,14	
16 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	10 579	67 175	12 716	1 937	11 116	14 800	3 425	2 605	10 717	1 954	9 676	495,19	90,29	371,44	282,51	65,38	
17 Prodej dlouhodobého majetku	70	394	1 679	1 537	2 158	16	6	16	123	60	162	270,00	131,71	1 012,50	2 700,00	1 012,50	
18 Kapitálové dotace	10 509	66 781	11 037	400	8 958	14 784	3 419	2 589	10 594	1 894	9 514	502,32	89,81	367,48	4,74	4,74	
19 Příjmy celkem (po konsolidaci)	41 947	99 911	46 809	40 075	52 283	61 453	48 015	51 671	64 080	65 154	70 651	108,44	110,25	136,73	147,14	114,97	
20																	
21 BĚŽNÉ VÝDAJE	18 085	-661	20 859	30 141	27 407	26 208	29 539	31 553	31 497	50 353	43 266	85,93	137,37	137,12	146,47	165,09	
22 Personální výdaje	5 469	6 322	6 411	7 223	7 928	8 717	9 166	9 927	9 704	11 055	11 990	108,46	123,56	120,78	130,81	137,55	
23 Opravy a udržování	1 325	879	2 070	7 234	3 571	1 093	7 866	8 119	7 479	20 229	10 228	50,56	136,76	125,98	130,03	935,77	
24 Úroky	146	205	295	231	188	131	99	66	34	5	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Poskytnuté dotace	3 805	-15 842	4 741	6 643	6 136	7 981	4 595	5 129	4 877	9 175	9 237	100,68	189,40	180,09	201,02	115,74	
26 Ostatní provozní výdaje	7 340	7 775	7 342	8 810	9 584	8 286	7 813	8 312	9 403	9 889	11 811	119,44	125,61	142,10	151,17	142,54	
27 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	18 960	116 011	5 194	5 030	37 507	10 541	11 819	10 592	35 677	8 444	45 170	534,94	126,61	426,45	382,18	428,52	
28 Investiční nákupy	18 136	114 869	3 745	4 034	37 503	10 452	11 819	10 318	35 220	7 087	44 056	621,65	125,09	426,98	372,76	421,51	
29 Poskytnuté kapitálové dotace	824	1 142	1 449	996	4	89	0	274	457	1 357	1 114	82,09	243,76	406,57	***	1 251,69	
30 Výdaje celkem (po konsolidaci)	37 045	115 350	26 053	35 171	64 914	36 749	41 358	42 145	67 174	58 797	88 436	150,41	131,65	209,84	213,83	240,65	
31 ROZPOČTOVÝ PŘEBYTEK (+) / DEFICIT (-)	4 902	-15 439	20 756	4 904	-12 631	24 704	6 657	9 526	-3 094	6 357	-17 785	-279,77	574,82	-186,70	-267,16	-71,99	
32 FINANCOVÁNÍ	-4 902	15 439	-20 756	-4 904	12 631	-24 704	-6 657	-9 526	3 094	-6 357	17 785	-279,77	574,82	-186,70	-267,16	-71,99	
33 Čerpání úvěru (+)	0	20 000	0	0	9 600	0	0	0	0	0	0	***	***	***	***	***	
34 Splátky jistiny (-)	-3 324	-3 969	-5 905	-5 905	-13 899	-2 581	-2 581	-2 581	-2 581	-1 290	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35 Ostatní financování	1 404	-1 785	-56	524	-335	154	880	-605	54	1 855	-401	-21,62	-742,59	66,28	-45,57	-260,39	
36 Operace řízení likvidity (+/-)	-3 108	6 793	0	0	0	3 534	0	0	-15 000	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Změna stavu rozpočtových účtů (+/-)	126	-5 600	-14 795	477	17 265	-25 811	-4 956	-6 340	20 621	-6 922	18 186	-262,73	88,19	-286,85	-366,95	-70,46	
Prostředky rozpočtového hospodaření	11 811	17 411	32 206	31 729	14 464	40 275	45 231	51 571	30 950	37 872	19 686						
Další možné zdroje rozpočtového hospodaření	15 108	8 315	8 315	8 315	8 315	4 781	5 014	5 014	5 014	5 014	5 014						
Z řádku 22 (person.výdaje) -úhrada od ÚP	373	791	467	675	318	410	410	598	0	0	0						
- mimořádné -ukonč.fee star., mimořádná odměna ZO, ukončení PP, odměny trenéři, volby,COVID	0	157	0	419	571	209	209	242	219	553	0						
- personál.výdaje hrazené z rozpočtu	5 096	5 374	5 944	6 129	7 039	8 098	8 547	9 087	9 485	10 502	11 990						

Z řádku 23 - opravy nad rámec "běžných oprav":	922	246	1 222	6 332	2 602	272	6 197	5 991	6 549	17 651	8 184
- běžné opravy a údržba	403	633	848	902	969	821	1 669	2 128	930	2 578	2 044
Z řádku 25 - poskytnuté dotace na školství ze SR	0	631	0	725	483	1 525	0	1 023	0	3 067	1
- poskytnuté dotace z rozpočtu obce p.o.	2 168	2 024	2 094	2 503	2 986	2 888	2 769	2 800	3 300	3 970	4 670
- DPPO za obce	624	725	651	1 050	1 050	1 170	1 170	1 197	1 197	1 500	1 765
- vratka nadměrného odpočtu DPH	-335	-20 966	-303	0	0	0	-388	-1 917	-1 198	-1 376	-774
- mimořádné dotace DSO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231	374
- ostatní dotace	1 348	1 744	2 299	2 365	1 617	2 398	1 044	2 026	1 578	1 783	3 201
Z řádku 35 - režim PDP	-1 324	1 298	6	-288	-383	55	-772	743	90	1 336	376
- ostatní financování (vratky kaucí, jistín, ...)	80	-487	-50	236	48	209	108	138	144	519	25

Od r. 2012: provozní výdaje ČOV (vč. personálních výdajů na správce ČOV)

Od r. 2013: plně celoroční provozní výdaje ČOV, zahájení výběru stočného (viz ř. 10)

Od r. 2014: celoroční výběru stočného (viz ř. 10); ř. 22 - dlouhodobá pracovní neschopnost

Od r. 2016: zahájení výběru stočného II. etapa kanalizace (viz ř. 10); ř. 22 - od 07/2016 nový PP - provozní zaměstnanec

Od r. 2017: ř. 22 - vč. odměn pro pracovníky s mládeží a dětmi, nástup nového zaměstnance (souběžný PP po dobu 4 měsíců), rodáci, kniha o DÚ, revize knihovního fondu)

ř. 29 - vč. 790 tis. za kanalizační přípojky

Od r. 2018: ř. 22 - vč. odměn pro pracovníky s mládeží a dětmi, mimořádná odměna ZO při ukončení volebního období, od 05 do 10/2019 starosta neuvolněný, nástup 2 nových zaměstnanců (kancelář OÚ, údržba po obci); od r. 2018 dle zákona navýšení odměn ZO a zaměstnanců

ř. 26 - ostatní provozní výdaje - v tom 2,1 mil Kč v souvislosti s realizací akce "Zvýšení kapacity MŠ....."

ř. 28 - kapitálové výdaje - v tom 33,6 mil Kč v souvislosti s realizací akce "Zvýšení kapacity MŠ....."

ř. 33 - čerpání úvěru - úvěr na předfinancování projektu "Zvýšení kapacity MŠ....."

ř. 34 - splátky úvěru - v tom splátka úvěru na předfinancování projektu "Zvýšení kapacity MŠ....." 9,6 mil. Kč; v r. 2018 splacen i úvěr na I. etapu ČOV a kanalizace

Od r. 2019: ř. 15 a ř. 18 - v tom doplatek dotace "Zvýšení kapacity MŠ..." 15,3 mil. Kč

ř. 22 - viz komentář k roku 2018 (oproti roku 2018 v r. 2019 odměna uvolněnému starostovi po celé období roku, 2 noví zaměstnanci z r. 2018 - mzda také za celý kalendářní rok)

ř. 25 - poskytnuté dotace - v tom i 900 tis. Kč dotace poskytnuté v 12/2019 na rok 2020

ř. další možné zdroje rozpočtového hospodaření: Podřízený dluhopis EGB VAR/2029 (datum splatnosti 19.03.2029)

Rok 2021:

ř. 25 - poskytnuté dotace - v tom i 430 tis. Kč dotace poskytnuté v 12/2021 na rok 2022

ř. 28 - kapitálové výdaje - v tom 2,5 mil Kč PPO, 4,6 mil. Kč "Kanalizace-Bořkov"

Rok 2022:

ř. 10, 11 - navýšení příjmů z vlast. činnosti i pronájmů také v souvislosti s nájmy nebytových a bytových prostor v zakoupené budově čp. 383

ř. 12 - navýšení ostatních příjmů - zejména úroky ze spořicího účtu (759 tis. Kč) a vkladového účtu (415 tis. Kč); příspěvek PKr na ubytování uprchlíků z Ukrajiny 385 tis. Kč, přijaté dary na zajištění potřeb uprchlíků z Ukrajiny 89 tis. Kč

ř. 26 - navýšení ostatních výdajů - nárůst cen plynu, elektřiny; zakoupená budova čp. 383 - provozní výdaje

ř. 28 - kapitálové výdaje - v tom 3,3 mil Kč PPO; 15,7 mil. Kč Zvýšení bezpečnosti chodců v centru obce, 12 mil. nákup budovy zdravot.střediska čp.383

ř. 29 - poskytnuté dotace - v tom i 381 tis. Kč dotace Kraji Smetany a Martinů na štěpkovač; ostatní investič. dotace DSO 76 tis. Kč

Rok 2023:

ř. 11 - navýšení příjmů z pronájmu (inflační doložka, úprava výše nájemného v DPS u nově pronajímáných bytů)

ř. 12 - navýšení ostatních příjmů - zejména úroky ze spořicího účtu (1.168 tis. Kč) a vkladového účtu (889 tis. Kč); EGB VAR 409 tis. Kč

ř. 23 - v tom 10,5 mil. Kč oprava kanalizace v místní části Bořkov; 7,2 mil. Kč oprava komunikace v místní části Bořkov

ř. 26 - navýšení ostatních výdajů - výdaje, související se stěhováním obecního úřadu, knihovny a pošty do náhradních prostor (375 tis.)

ř. 28 - kapitálové výdaje - v tom 4,6 mil. Kč "Stavební úpravy budovy OÚ"; parkovací plochy u DPS 1,13 mil. Kč; nové úseky veřejných osvětlení 492 tis. Kč, ...

ř. 29 - poskytnuté dotace - v tom i 100 tis. Kč Junáku středisko Dolní Újezd, 684 tis. Kč Mikroregionu Litomyšlsko-Desinka na protipovodňovou ochranu; 553 tis. Kč svazku obcí Vodovody Poličsko na nový řad k Jiříkovu

Rok 2024:

ř. 11 - navýšení příjmů z pronájmu (inflační doložka nájmy v DPS, nebytové prostory)

ř. 12 - ostatních příjmů - úroky ze spořicího účtu (836 tis. Kč) a vkladového účtu (648 tis. Kč); EGB VAR (361 tis. Kč)

ř. 23 - v tom 2,4 mil. Kč oprava kanalizace v místní části Bořkov; 5,3 mil. Kč oprava komunikace v místní části Bořkov, opravy související s rekonstrukcí OÚ 468 tis. Kč

ř. 25 - v tom i 700 tis. Kč mimořádný provozní příspěvek ZŠ na předfinancování neinvestičních nákladů projektu „Zkvalitnění vzdělávací infrastruktury v ZŠ Dolní Újezd“

ř. 26 - navýšení ostatních výdajů - výdaje, související se stěhováním obecního úřadu a knihovny do zrekonstruovaných prostor - vybavení apod. (2,6 mil. Kč)

ř. 28 - kapitálové výdaje - v tom 31 mil. Kč "Stavební úpravy budovy OÚ"; mobilář OÚ 2,2 mil. Kč, mobilář knihovna 338 tis; projekt "Obnova soustavy veřejného osvětlení" 2,6 mil. Kč; nosič výměnných nástaveb ZEBRA vč. příslušenství 3,7 mil. Kč; ...

ř. 29 - poskytnuté dotace - v tom i 1 mil. Kč předfinancování projektu pro zřízení p.o. „Zkvalitnění vzdělávací infrastruktury v ZŠ Dolní Újezd“