

# Finanční hospodaření obce Dolní Újezd (2010 -2020)

PŘÍLOHA č. 1

Závěrečný účet obce Dolní Újezd za rok 2020

	Retrospektivní analýza										Skutečnost 2020	Indexy				
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2020/2019	2020/2018	2020/2017	2020/2016	2020/2015
<b>1 DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>17 257</b>	<b>16 542</b>	<b>17 851</b>	<b>22 741</b>	<b>24 140</b>	<b>25 015</b>	<b>27 293</b>	<b>29 096</b>	<b>32 493</b>	<b>34 895</b>	<b>33 312</b>	95,46	102,52	114,49	122,05	133,17
2 Daň z příjmů FO (závislá činnost); DPH	9 746	10 191	9 986	13 779	14 516	14 602	15 938	18 246	21 610	23 119	22 741	98,36	105,23	124,64	142,68	155,74
3 Daň z příjmů FO (samost. výděl. činnost)	960	-126	667	451	581	938	1 180	225	158	208	117	56,25	74,05	52,00	9,92	12,47
4 Daň z příjmů PO	2 961	2 886	3 141	4 259	4 830	4 992	5 633	5 796	5 741	6 544	5 362	81,94	93,40	92,51	95,19	107,41
5 Daň z příjmů PO (interní zúčtování)	411	394	537	663	624	725	651	1 050	1 050	1 170	1 170	100,00	111,43	111,43	179,72	161,38
6 Správní poplatky	72	53	60	73	61	53	61	53	52	67	47	70,15	90,38	88,68	77,05	88,68
7 Daň z nemovitostí	2 052	2 049	2 203	2 139	2 131	2 303	2 306	2 274	2 369	2 341	2 315	98,89	97,72	101,80	100,39	100,52
8 Místní daně a poplatky	1 055	1 095	1 257	1 377	1 397	1 402	1 524	1 452	1 513	1 446	1 560	107,88	103,11	107,44	102,36	111,27
<b>9 NEDAŇOVÉ BĚŽNÉ PŘÍJMY</b>	<b>3 940</b>	<b>3 203</b>	<b>3 541</b>	<b>4 244</b>	<b>4 777</b>	<b>4 868</b>	<b>4 764</b>	<b>5 589</b>	<b>5 861</b>	<b>7 332</b>	<b>7 597</b>	103,61	129,62	135,93	159,47	156,06
10 Příjmy z vlastní činnosti	1 083	1 110	1 566	1 965	2 799	2 721	3 005	3 688	3 658	4 162	4 627	111,17	126,49	125,46	153,98	170,05
11 Příjmy z pronájmů	1 522	1 617	1 398	1 438	1 408	1 474	1 398	1 433	1 438	1 511	1 529	101,19	106,33	106,70	109,37	103,73
12 Ostatní nedaňové příjmy	1 335	476	577	841	570	673	361	468	765	1 659	1 441	86,86	188,37	307,91	399,17	214,12
<b>13 BĚŽNÉ PŘIJATÉ DOTACE</b>	<b>3 229</b>	<b>4 049</b>	<b>3 637</b>	<b>1 958</b>	<b>2 451</b>	<b>2 853</b>	<b>2 036</b>	<b>3 453</b>	<b>2 813</b>	<b>4 426</b>	<b>3 681</b>	83,17	130,86	106,60	180,80	129,02
14 Řádné dotace	1 850	3 139	2 661	1 360	2 164	2 705	1 396	1 400	1 256	1 287	1 145	88,97	91,16	81,79	82,02	42,33
15 Mimořádné dotace	1 379	910	976	598	287	148	640	2 053	1 557	3 139	2 536	80,79	162,88	123,53	396,25	1 713,51
<b>16 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>11 094</b>	<b>36 404</b>	<b>56 256</b>	<b>10 883</b>	<b>10 579</b>	<b>67 175</b>	<b>12 716</b>	<b>1 937</b>	<b>11 116</b>	<b>14 800</b>	<b>3 425</b>	23,14	30,81	176,82	26,93	5,10
17 Prodej dlouhodobého majetku	500	78	7	528	70	394	1 679	1 537	2 158	16	6	37,50	0,28	0,39	0,36	1,52
18 Kapitálové dotace	10 594	36 326	56 249	10 355	10 509	66 781	11 037	400	8 958	14 784	3 419	23,13	38,17	854,75	0,26	0,26
<b>19 Příjmy celkem (po konsolidaci)</b>	<b>35 520</b>	<b>60 198</b>	<b>81 285</b>	<b>39 826</b>	<b>41 947</b>	<b>99 911</b>	<b>46 809</b>	<b>40 075</b>	<b>52 283</b>	<b>61 453</b>	<b>48 015</b>	78,13	91,84	119,81	102,58	48,06
20																
<b>21 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>14 279</b>	<b>11 714</b>	<b>2 668</b>	<b>15 246</b>	<b>20 061</b>	<b>-215</b>	<b>19 668</b>	<b>24 977</b>	<b>31 070</b>	<b>26 208</b>	<b>29 539</b>	112,71	95,07	118,26	150,19	-13 739,07
22 Personální výdaje	5 108	4 631	5 110	5 603	5 469	6 322	6 411	7 223	7 928	8 717	9 166	105,15	115,62	126,90	142,97	144,99
23 Opravy a udržování	726	1 167	775	2 186	3 301	1 325	879	2 070	7 234	3 571	7 866	220,27	108,74	380,00	894,88	593,66
24 Úroky	0	0	206	218	146	205	295	231	188	131	99	75,57	76,34	101,01	132,32	131,00
25 Poskytnuté dotace	4 232	1 325	-9 548	179	3 805	-15 842	4 741	6 643	6 136	7 981	4 595	57,57	74,89	69,17	96,92	-29,01
26 Ostatní provozní výdaje	4 213	4 591	6 125	7 060	7 340	7 775	7 342	8 810	9 584	5 808	7 813	134,52	81,52	88,68	106,42	100,49
<b>27 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>20 935</b>	<b>49 648</b>	<b>97 360</b>	<b>17 341</b>	<b>18 960</b>	<b>116 011</b>	<b>5 194</b>	<b>5 030</b>	<b>37 507</b>	<b>10 541</b>	<b>11 819</b>	112,12	31,51	234,97	227,55	10,19
28 Investiční nákupy	20 935	48 720	95 867	17 088	18 136	114 869	3 745	4 034	37 503	10 452	11 819	113,08	31,51	292,98	315,59	10,29
29 Poskytnuté kapitálové dotace	0	928	1 493	253	824	1 142	1 449	996	4	89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30 Výdaje celkem (po konsolidaci)</b>	<b>35 214</b>	<b>61 362</b>	<b>100 028</b>	<b>32 587</b>	<b>39 021</b>	<b>115 796</b>	<b>24 862</b>	<b>30 007</b>	<b>68 577</b>	<b>36 749</b>	<b>41 358</b>	112,54	60,31	137,83	166,35	35,72
<b>31 ROZPOČTOVÝ PŘEBÝTEK (+) / DEFICIT (-)</b>	<b>306</b>	<b>-1 164</b>	<b>-18 743</b>	<b>7 239</b>	<b>2 926</b>	<b>-15 885</b>	<b>21 947</b>	<b>10 068</b>	<b>-16 294</b>	<b>24 704</b>	<b>6 657</b>	26,95	-40,86	66,12	30,33	-41,91
<b>32 FINANCOVÁNÍ</b>	<b>135</b>	<b>772</b>	<b>20 154</b>	<b>-6 124</b>	<b>-4 902</b>	<b>15 439</b>	<b>-20 756</b>	<b>-4 904</b>	<b>12 631</b>	<b>-24 704</b>	<b>-6 657</b>	26,95	-52,70	135,75	32,07	-43,12
33 Čerpání úvěru (+)	0	0	20 000	0	0	20 000	0	0	9 600	0	0	***	***	***	***	***
34 Splátky jistiny (-)	-1 200	0	-1 662	-3 324	-3 324	-3 969	-5 905	-5 905	-13 899	-2 581	-2 581	100,00	18,57	43,71	43,71	65,03
35 Ostatní financování	605	-745	2 075	-2 078	1 404	-1 785	-56	524	-335	154	880	571,43	-262,69	167,94	-1 571,43	-49,30
36 Operace řízení likvidity (+/-)	-4 000	-5 003	0	-2 997	-3 108	6 793	0	0	0	3 534	0	***	***	***	***	0,00
37 Změna stavu rozpočtových účtů (+/-)	4 730	6 520	-259	2 275	126	-5 600	-14 795	477	17 265	-25 811	-4 956	19,20	-28,71	-1 038,99	33,50	88,50
Prostředky rozpočtového hospodaření	20 473	13 953	14 212	11 937	11 811	17 411	32 206	31 729	14 464	40 275	45 231					
Další možné zdroje rozpočtového hospodaření	4 000	9 003	9 003	12 000	15 108	8 315	8 315	8 315	8 315	5 014	5 014					
Z řádku 22 (person.výdaje) -úhrada od ÚP	347	243	266	537	373	791	467	675	318	410	380					
- mimořádné -ukonč.fce star., mimořádná odměna ZO, ukončení PP, odměny trenéři, volby,COVID	267	0	0	0	0	157	0	419	571	209	232					
- personál.výdaje hrazené z rozpočtu	4 247	4 388	4 844	5 066	5 096	5 374	5 944	6 129	7 039	8 098	8 554					
Z řádku 23 - opravy nad rámec "běžných oprav":	835	437	1 829	2 884	922	246	1 222	6 332	2 602	272	6 197					
- běžné opravy a údržba	-109	730	-1 054	-698	2 379	1 079	-343	-4 262	4 632	3 299	1 669					
Z řádku 25 - poskyt.dotace na školství ze SR	0	910	607	0	0	631	0	725	483	1 525	0					
- poskyt.dotace z rozpočtu obce p.o.	2 632	2 598	2 074	2 024	2 168	2 024	2 094	2 503	2 986	2 888	2 769					
- DPPO za obce	411	394	537	663	624	725	651	1 050	1 050	1 170	1 170					

- vratka nadměrného odpočtu DPH	0	-3 886	-14 082	-4 042	-335	-20 966	-303	0	0	0	-388
- ostatní dotace	1 189	1 309	1 316	1 534	1 348	1 744	2 299	2 365	1 617	2 398	1 044
<b>Z řádku 35 - režim PDP</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 176</b>	<b>2 081</b>	<b>-1 324</b>	<b>1 298</b>	<b>6</b>	<b>-288</b>	<b>-383</b>	<b>55</b>	<b>-772</b>
- ostat.financování (vratky kaucí,jistin,...)	605	-745	-101	3	80	-487	-50	236	48	209	108

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

Od r. 2013: plné 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 do10/2019 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)