

Obec Kaceřov
IČO: 00259381

Závěrečný účet za rok 2022
(k 31.12.2022) v Kč

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

KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ OBCE ZA ROK 2022

Rozpočtové hospodaření obce se v roce 2022 řídilo schváleným rozpočtem Zastupitelstva obce ze dne 15.12.2021, Usnesení č. 42/2021. Schválený rozpočet byl v průběhu roku upravován změnami, které byly v souladu s potřebami obce nebo vyvolány z centrálních orgánů ČR.

Daňové příjmy obce byly vůči rozpočtu naplněny. Daňové příjmy se skládají - daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti, daň z přidané hodnoty, daň z nemovitosti, daň z hazardních her, správní poplatky a místní poplatky. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty - příjmy z poskytování služeb, příjmy z pronájmu nemovitostí a pozemků, příjmy z úroků, přijaté sankční platby a přijaté pojistné náhrady. Kapitálové příjmy - do této oblasti jsou zahrnuty příjmy z prodeje pozemků.

Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané finanční prostředky byly vráceny do státního rozpočtu. Finanční vypořádání s KÚ Karlovy Vary bylo provedeno v roce 2022.

Inventarizace majetku byla provedena na základě příkazu starosty obce a byla ukončena k 31.12.2022.

Celkové příjmy obce za rok 2022 - 10.633.465,08Kč

Celkové výdaje obce za rok 2022 - 10.354.854,81Kč

Rozpočet nevyrovnaný.

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2022

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu 8.9.2022 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 20.2.2023 (závěrečné práce, zpracování zpráv) na základě žádosti územního celku doručené krajskému úřadu dne 12.4.2022. Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce Kaceřov za rok 2022 je k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu nebo na úředních deskách.

Schváleno Zastupitelstvem obce Kaceřov dne 27.4.2023, Usnesení č. 13/2023.


Miroslav Püchner - starosta obce

Na elektronické úřední desce vyvěšeno dne 16.5.2023

Z elektronické úřední desky sejmuto dne



1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	7 544 626,42	5 158 500,00	5 619 350,00	146,26	134,26
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 160 222,21	786 000,00	786 000,00	147,61	147,61
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	23 600,00				
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 905 016,45	40 000,00	1 882 080,00	4 762,54	101,22
CELKEM PŘÍJMY	10 633 465,08	5 984 500,00	8 287 430,00	177,68	128,31

1.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2022

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1111 - Daň z příjmů FO placená plátcí	1 021 635,35	800 000,00	800 000,00	127,70	127,70
1112 - Daň z příjmů FO placená poplat	94 714,99		40 000,00		236,79
1113 - Daň z příjmů FO vybír. srážkou	210 549,71	140 000,00	140 000,00	150,39	150,39
1121 - Daň z příjmů právnických osob	1 591 613,22	1 100 000,00	1 100 000,00	144,69	144,69
1122 - Daň z příjmů práv.osob za obce	420 850,00		420 850,00		100,00
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	3 339 363,27	2 040 000,00	2 500 850,00	163,69	133,53
1211 - Daň z přidané hodnoty	3 617 341,29	2 700 000,00	2 700 000,00	133,98	133,98
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	3 617 341,29	2 700 000,00	2 700 000,00	133,98	133,98
1337 - Poplatek za komunální odpad	181 413,00	170 000,00	170 000,00	106,71	106,71
1341 - Poplatek ze psů	6 168,00	6 500,00	6 500,00	94,89	94,89
1344 - Poplatek ze vstupného	4 420,00				
1361 - Správní poplatky	1 970,00	2 000,00	2 000,00	98,50	98,50
1381 - Daň z hazardních her	51 138,06	40 000,00	40 000,00	127,85	127,85
1382 - Zruš.odvod z loterií kromě VHP	36,80				
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	245 145,86	218 500,00	218 500,00	112,19	112,19
1511 - Daň z nemovitých věcí	342 776,00	200 000,00	200 000,00	171,39	171,39
15 - Majetkové daně	342 776,00	200 000,00	200 000,00	171,39	171,39
1 - Daňové příjmy	7 544 626,42	5 158 500,00	5 619 350,00	146,26	134,26
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	148 676,00	130 000,00	130 000,00	114,37	114,37
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	15 377,00	15 000,00	15 000,00	102,51	102,51
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovit.věcí	655 581,00	570 000,00	570 000,00	115,01	115,01
2141 - Příjmy z úroků (část)	186 658,65				
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	1 006 292,65	715 000,00	715 000,00	140,74	140,74
2324 - Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	141 589,56	70 000,00	70 000,00	202,27	202,27
2329 - Ostatní nedaňové příjmy j.n.	12 340,00	1 000,00	1 000,00	1 234,00	1 234,00
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	153 929,56	71 000,00	71 000,00	216,80	216,80
2 - Nedaňové příjmy	1 160 222,21	786 000,00	786 000,00	147,61	147,61
3111 - Příjmy z prodeje pozemků	23 600,00				
31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.	23 600,00				
3 - Kapitálové příjmy	23 600,00				
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	40 555,45		17 620,00		230,17
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	101 600,00	40 000,00	101 600,00	254,00	100,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	500 000,00		500 000,00		100,00

41 - Neinvestiční přijaté transfery	642 155,45	40 000,00	619 220,00	1 605,39	103,70
4216 - Ost.invest.přij.transf.ze SR	1 262 861,00		1 262 860,00		100,00
42 - Investiční přijaté transfery	1 262 861,00		1 262 860,00		100,00
4 - Přijaté transfery	1 905 016,45	40 000,00	1 882 080,00	4 762,54	101,22
Příjmy celkem	10 633 465,08	5 984 500,00	8 287 430,00	177,68	128,31

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	7 971 185,81	7 578 700,00	9 283 020,00	105,18	85,87
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 383 669,00	3 465 000,00	4 063 610,00	68,79	58,66
CELKEM VÝDAJE	10 354 854,81	11 043 700,00	13 346 630,00	93,76	77,58

2.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2022

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5011 - Platy zaměst. v pp vyjma sl.m.	1 450 560,00	1 700 000,00	1 700 600,00	85,33	85,30
5021 - Ostatní osobní výdaje	213 487,00	120 000,00	224 720,00	177,91	95,00
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	590 976,00	630 000,00	630 000,00	93,81	93,81
5031 - Pov.pojistné na soc.zab...	360 067,00	320 000,00	356 730,00	112,52	100,94
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	181 306,00	190 000,00	190 390,00	95,42	95,23
5038 - Povinné pojistné na úraz.poj.	5 998,00	7 000,00	7 000,00	85,69	85,69
5041 - Odměny za užití dušev.vlastn.		3 000,00	3 000,00		
50 - Běžné výdaje	2 802 394,00	2 970 000,00	3 112 440,00	94,36	90,04
5134 - Prádlo, oděv a obuv	11 589,00	5 000,00	11 590,00	231,78	99,99
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk		5 000,00	5 000,00		
5137 - DHDM	105 411,27	50 000,00	105 420,00	210,82	99,99
5139 - Nákup materiálu j.n.	234 701,88	240 000,00	298 770,00	97,79	78,56
5151 - Studená voda	74 312,00	93 000,00	94 000,00	79,91	79,06
5153 - Plyn	208 033,30	245 000,00	270 800,00	84,91	76,82
5154 - Elektrická energie	717 306,00	363 400,00	718 250,00	197,39	99,87
5156 - Pohonné hmoty a maziva	46 272,00	50 000,00	50 000,00	92,54	92,54
5161 - Poštovní služby	929,00	10 000,00	1 420,00	9,29	65,42
5162 - Služby elektron. komunikací	56 019,27	40 000,00	56 020,00	140,05	100,00

5163 - Služby peněžních ústavů	102 797,80	99 000,00	107 340,00	103,84	95,77
5164 - Nájemné	410,00	1 000,00	1 000,00	41,00	41,00
5165 - Nájemné za půdu	25 067,00	25 000,00	25 000,00	100,27	100,27
5166 - Konzult.,porad.a práv.služby	70 131,60	44 000,00	70 140,00	159,39	99,99
5167 - Služby školení a vzdělávání		10 000,00	10 000,00		
5168 - Zprac.dat a sl.inf.kom.techn.	71 108,45	70 000,00	73 000,00	101,58	97,41
5169 - Nákup ostatních služeb	1 093 342,33	990 300,00	1 250 700,00	110,41	87,42
5171 - Opravy a udržování	925 935,79	1 810 000,00	1 498 440,00	51,16	61,79
5173 - Cestovné (tuzem.i zahranič.)	4 972,00	20 000,00	20 100,00	24,86	24,74
5175 - Pohoštění	46 655,00	63 000,00	64 440,00	74,06	72,40
5182 - Poskytované zálohy vl.pokladně					
5192 - Poskytnuté náhrady	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
5194 - Věcné dary	24 600,00	60 000,00	60 000,00	41,00	41,00
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	3 824 593,69	4 298 700,00	4 796 430,00	88,97	79,74
5221 - Neinv.tra.obec.prospěš.společ.	20 000,00	10 000,00	30 000,00	200,00	66,67
5229 - Ost.neinv.tra.nezisk.a pod.org	12 976,12	20 000,00	20 000,00	64,88	64,88
52 - Nein.transf.soukromopráv.subj.	32 976,12	30 000,00	50 000,00	109,92	65,95
5321 - Neinvestiční transfery obcím	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00	100,00
5345 - Převody vlastním rozpočt.účtům	500 000,00		500 000,00		100,00
5361 - Nákup kolků		2 000,00	2 000,00		
5362 - Platby daní a poplatků SR	436 218,00	18 000,00	438 850,00	2 423,43	99,40
53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	996 218,00	80 000,00	1 000 850,00	1 245,27	99,54
5424 - Náhrady mezd v době nemoci	3 604,00		3 700,00		97,41
5492 - Dary obyvatelstvu	161 400,00	50 000,00	169 600,00	322,80	95,17
5493 - Účel. neinv. transfery fyz.os.	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00	100,00
54 - Neinves.transfery obyvatelstvu	315 004,00	200 000,00	323 300,00	157,50	97,43
5 - Běžné výdaje	7 971 185,81	7 578 700,00	9 283 020,00	105,18	85,87
6119 - Ostatní nákup DNM	34 485,00	65 000,00	65 000,00	53,05	53,05
6121 - Budovy,haly,stavby	2 349 184,00	3 400 000,00	3 998 610,00	69,09	58,75
61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	2 383 669,00	3 465 000,00	4 063 610,00	68,79	58,66
6 - Kapitálové výdaje	2 383 669,00	3 465 000,00	4 063 610,00	68,79	58,66
Výdaje celkem	10 354 854,81	11 043 700,00	13 346 630,00	93,76	77,58

2.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2022

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
2212 - Silnice	56 337,56	3 075 000,00	1 628 570,00	1,83	3,46
22 - Doprava	56 337,56	3 075 000,00	1 628 570,00	1,83	3,46
2310 - Pitná voda	631 602,47	1 213 000,00	1 027 560,00	52,07	61,47
23 - Vodní hospodářství	631 602,47	1 213 000,00	1 027 560,00	52,07	61,47
2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.	687 940,03	4 288 000,00	2 656 130,00	16,04	25,90
3113 - Základní školy	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
31 - Vzdělávání a školské služby	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
3319 - Ost. záležitosti kultury	247 900,29	351 000,00	391 700,00	70,63	63,29
3322 - Zachování a obnova kult.památ.	25 000,00	200 000,00	25 010,00	12,50	99,96
33 - Kultura, církve a sděl.prostř.	272 900,29	551 000,00	416 710,00	49,53	65,49
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost	2 241 561,01	641 000,00	2 272 990,00	349,70	98,62
34 - Tělovýchova a zájmová činnost	2 241 561,01	641 000,00	2 272 990,00	349,70	98,62
3612 - Bytové hospodářství	543 339,85	320 000,00	635 070,00	169,79	85,56
3631 - Veřejné osvětlení	763 198,16	240 000,00	832 640,00	318,00	91,66
3635 - Územní plánování	34 485,00	65 000,00	65 000,00	53,05	53,05
36 - Bydlení,komun.služ.a úz.rozvoj	1 341 023,01	625 000,00	1 532 710,00	214,56	87,49
3721 - Sběr a svoz nebezpeč.odpadů	42 056,25	70 000,00	70 000,00	60,08	60,08
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	399 668,49	400 000,00	405 000,00	99,92	98,68
3723 - Sběr a svoz ostatních odpadů	2 299,00	2 300,00	2 300,00	99,96	99,96
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	111 599,21	205 000,00	210 730,00	54,44	52,96
37 - Ochrana životního prostředí	555 622,95	677 300,00	688 030,00	82,03	80,76
3 - Služby pro obyvatelstvo	4 416 107,26	2 499 300,00	4 915 440,00	176,69	89,84
5512 - PO - dobrovolná část	43 066,00	42 400,00	43 070,00	101,57	99,99
55 - PO a integrov. záchran. systém	43 066,00	42 400,00	43 070,00	101,57	99,99
5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.	43 066,00	42 400,00	43 070,00	101,57	99,99
6112 - Zastupitelstva obcí	643 251,00	695 000,00	695 000,00	92,55	92,55
6115 - Volby do zast.územ.samospr.cel	17 615,00		17 620,00		99,97
6171 - Činnost místní správy	3 488 409,72	3 443 000,00	3 955 300,00	101,32	88,20

61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	4 149 275,72	4 138 000,00	4 667 920,00	100,27	88,89
6221 - Humanitární zahr.pomoc přímá	54 000,00		59 600,00		90,60
62 - Jiné veř.služby a činnosti	54 000,00		59 600,00		90,60
6310 - Obec.příj.a výd.z fin.operací	6 865,80	6 000,00	6 870,00	114,43	99,94
6320 - Pojištění funkčně nespecifik.	76 750,00	70 000,00	76 750,00	109,64	100,00
6330 - Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.	500 000,00		500 000,00		100,00
6399 - Ostatní finanční operace	420 850,00		420 850,00		100,00
63 - Finanční operace	1 004 465,80	76 000,00	1 004 470,00	1 321,67	100,00
6 - Všeobecná veř.správa a služby	5 207 741,52	4 214 000,00	5 731 990,00	123,58	90,85
Výdaje celkem	10 354 854,81	11 043 700,00	13 346 630,00	93,76	77,58

3. Financování 2022

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-91 951,62	5 059 200,00	5 059 200,00		
Akt.krát.oper.říz.lik.-výdaje	-186 658,65				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-278 610,27	5 059 200,00	5 059 200,00		

4. Majetek

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.majetek	733 979,00	34 485,00	768 464,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
021 - Stavby	88 520 392,01	2 349 184,00	90 869 576,01
022 - Sam.mov.věci a soubory mov.věc	3 745 936,98		3 745 936,98
028 - Drobný dlouhodobý hmotný maj.	2 422 997,54	74 873,27	2 497 870,81
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
031 - Pozemky	2 201 004,36	-472,21	2 200 532,15
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
079 - Oprávky k ost.dlouh.nehmot.maj	-306 427,00	-14 964,00	-321 391,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
081 - Oprávky ke stavbám	-26 205 387,30	-1 195 955,00	-27 401 342,30
082 - Opr.k samost.m. věc.a souborům	-2 039 853,08	-90 456,00	-2 130 309,08
088 - Oprávky k drob. dl.hmot.maj.	-2 422 997,54	-74 873,27	-2 497 870,81

5. Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	42 339,00	2 343,00	44 682,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	241 800,00	245 276,00	487 076,00
315 - Jiné pohledávky z hl. činnosti	3 900,00	7 132,00	11 032,00
335 - Pohledávky za zaměstnanci	6 090,00	-3 040,00	3 050,00

6. Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	2 381,00	751,54	3 132,54
331 - Zaměstnanci	145 563,00	-14 179,00	131 384,00
336 - Zúčt.s inst.soc.zab.a zdr.poj.	41 816,00	-4 305,00	37 511,00
337 - Zdravotní pojištění	24 621,00	-1 519,00	23 102,00
342 - Jiné přímé daně	15 960,00	-735,00	15 225,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	7 981,00	2 584,00	10 565,00

7. Stav úvěrů a půjček

Účet - název	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
--------------	----------------	-------	--------------

8. Peněžní a ostatní fondy

Název fondu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
419 00 - Ostatní fondy	-6 270,00		-6 270,00
419 10 - Ostatní fondy	6 270,00		6 270,00
CELKEM			

9. Stavy na běžných účtech a v pokladně

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.	Konečný stav
231 00 - Základní běžný účet ÚSC	2 700,00		2 700,00
231 05 - Základní běžný účet ÚSC	45 000,00		45 000,00
231 11 - Základní běžný účet ÚSC	-19 465,44		-19 465,44
231 12 - Základní běžný účet ÚSC	-9 480,00		-9 480,00
231 15 - Základní běžný účet ÚSC	-136 810 595,69	-8 144 615,66	-144 955 211,35
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	139 118 624,07	8 138 778,63	147 257 402,70
231 21 - Základní běžný účet ÚSC	1 679 411,79	97 788,65	1 777 200,44
236 15 - Běžné účty fondů ÚSC	-15 000,00		-15 000,00
236 20 - Běžné účty fondů ÚSC	15 000,00		15 000,00
CELKEM	4 006 194,73	91 951,62	4 098 146,35

10. Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	1 303 416,45	1 280 476,00	22 940,45
Od státních fondů			
Celkem	1 303 416,45	1 280 476,00	22 940,45

10.1. Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
17508	Ministerstvo pro místní rozvoj	1 262 861,00	1 262 861,00	
98043	Kompenzační bonus 2022	22 940,45		22 940,45
98187	Volby do senátu a zastup.-2003	17 615,00	17 615,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	1 303 416,45	1 280 476,00	22 940,45

10.2. Přehled přijatých transferů od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

10.3. Přehled přijatých transferů z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4134	Převody z rozpočtových účtů	500 000,00		500 000,00