

Komentář k hospodaření – závěrečnému účtu města

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KOPŘIVNICE ZA ROK 2022

Souhrnný komentář k hospodaření města za rok 2022

(viz souhrnná tabulka plnění příjmů a výdajů rozpočtu v části B) závěrečného účtu)

I. plnění příjmů (zdrojů) a výdajů (plateb, rezerv) rozpočtu

A) Příjmová stránka rozpočtu (zdroje vč. zdrojů z minulého období)

- Rozhodující podíl na zdrojích rozpočtu představují **daňové příjmy (třída 1 rozpočtové skladby, viz tabulka č.1)**. Jejich inkasovaný objem se ve srovnání s rokem 2021 v souhrnu **meziročně zvýšil o cca 14,7 %** z 340 149,7 tis. Kč **na 390 250,9 tis. Kč** (o 50 101,2 tis. Kč - jedná se historicky nejvyšší meziroční přírůstek).

Na tomto zvýšení má největší podíl meziroční zvýšení inkasa daně z přidané hodnoty o 29 777,8 tis. Kč a daně z příjmů právnických osob o cca 11 925,7 tis. Kč. Meziroční zvýšení uvedených daňových výnosů bylo ovlivněno nejen mírným ekonomickým oživením v letech 2021-2022, ale od roku 2022 současně i vysokou inflací, která se prostřednictvím růstu cen zboží a služeb vyvolaných zejména růstem cen energií promítla do zvýšeného inkasa daně z přidané hodnoty. Dále se inflací vyvolané vyšší zisky vybraných právnických osob (zejména působících v energetické oblasti, v oblasti výroby, zpracování a distribuce pohonných hmot a v bankovním sektoru) promítly i do zvýšeného inkasa výnosu z daně z příjmů právnických osob - jedná se o zisky dosažené za rok 2021, ze kterých byla daň odvedena v roce 2022. Meziroční navýšení výnosu daně z příjmů právnických osob lze očekávat i v roce 2023 ze zisků za rok 2022.

Meziročně se zvyšuje i výnos z inkasa daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a to z částky 58 212 tis. Kč inkasované v roce 2021 na částku 62 718,1 tis. Kč v roce 2022. Z důvodu zrušení superhrubé mzdy od roku 2021 jsme ale v roce 2022 nepřekonali částku ve výši 79 623,5 tis. Kč inkasovanou v roce 2020.

Pozitivní vliv na inkaso daní má nadále rovněž zvýšení procenta, které obcím stanoví podíl z celostátního výnosu sdílených daní - procentní podíl se od 01.01.2021 zvýšil z 23,58 % na 25,84 %.

Na celkovém inkasu daňových příjmů se nejvíce podílela daň z přidané hodnoty ve výši 202 937 tis. Kč (52 %), daň z příjmů právnických osob ve výši 89 337,2 tis. Kč (22,9 %) a daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti (placená plátcí) ve výši 62 718,1 tis. Kč (16,1 %).

Daně jsou poukazovány na účet města v souladu se zákonem o rozpočtovém určení daní ve výši dané stanoveným procentem z celostátního výnosu daně z příjmů fyzických osob (placená plátcí a poplatníky), daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou dle zvláštní sazby, daně z příjmů právnických osob, daně z přidané

hodnoty (sdílené daně). Výlučným daňovým příjmem města je 100 % výnosu daně z nemovitých věcí. Z uvedených skutečností vyplývá přímá závislost inkasa daňových příjmů města na budoucím vývoji daňových příjmů státního rozpočtu. Daňové příjmy ze sdílených a výlučných daní představují rozhodující a opakující se zdroj financování výdajů rozpočtu města.

Nad rámec částek uvedených v tabulce č.1 je příjmem rozpočtu města **daň z příjmů právnických osob za obce** ve výši **6 932,2 tis. Kč (z příjmů za rok 2021)** - z toho byla ve výši 3 662,2 tis. Kč souběžně příjmem i výdajem rozpočtu (bez vlivu na bilanci rozpočtu) a ve výši 3 270 tis. Kč byla inkasovaná do příjmů rozpočtu města převodem z účtů hospodářské (podnikatelské) činnosti a navýšila tak zdroje rozpočtu pro rok 2022.

- **Výnos z místních, správních a ostatních poplatků a odvodů (třída 1 rozpočtové skladby)** se na zdrojích rozpočtu podílí ve výši cca **41 688,3 tis. Kč** - v porovnání s rokem 2021 došlo ke zvýšení o cca 28,8 % a výnos je tak roce 2022 rekordní.

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
39535,7	34592,4	35507,2	39158,4	36609,5	32694,5	28986,4	32363,2	41 688,3

- **Výnos místního poplatku ze psů** ve výši cca **628,5 tis. Kč** se ve srovnání s rokem 2021 mírně **zvýšil o cca 4,3 %**.

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
599,5	629,4	613,2	559,7	599,4	532,6	611,7	602,6	628,5

- **Ke zvýšení o cca 58,8 %** došlo meziročně u výnosu místního poplatku z veřejného prostranství, kdy výnos dosáhl výše cca **974 tis. Kč**. *Pozn. vysoký objem inkasovaného poplatku v roce 2014 (4 571 tis. Kč) byl dán zejména úhradou poplatku v souvislosti s modernizací rozvodů tepla.*

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
4571	893,7	952,1	832,4	1012,5	956,5	600,7	614,4	974

- Místní poplatek za komunální odpad byl inkasován ve výši **cca 13 553,7 tis. Kč** - došlo k **navýšení** o cca 17,7 % ve srovnání s rokem 2021, kdy byl inkasován ve výši cca 11 517,5 tis. Kč (od 01.01.2020 byla sazba poplatku dle schválené obecně závazné vyhlášky navýšena z částky 498 Kč na částku 540 Kč, od 01.01.2022 byla sazba poplatku navýšena na 660 Kč).

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
10848,3	10930,4	10844,1	11022,3	11055,1	10646,2	11174,5	11517,5	13553,7

- Významnou položku **představuje odvod z loterií, výherních hracích přístrojů a jiných technických zařízení (daň z hazardních her a daň z technických her)**, který v roce 2022 dosáhl v úhrnu částky **18 500,2 tis. Kč** a meziročně se **zvýšil o cca 39,3 %**. U výnosu z technických her byl od roku 2017 ve prospěch rozpočtu obcí zákonem stanoven výhodnější poměr pro jeho propočítání z 63 % na 65 % z celkového výnosu. Po snížení výnosu v roce 2019 a 2020 (z důvodu poklesu počtu provozoven na území města resp. jejich uzavření v důsledku schválených opatření souvisejících s koronavirovou krizí) se v roce 2021 a zejména v roce 2022 výnos významně zvýšil a překročil tak úroveň dosaženou v roce 2019 (před epidemií).

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
16744	15089	16137,9	18656,2	16563,8	13538,9	11094,2	13285,1	18500,2

- Výnos **správních poplatků** z výkonu státní správy na úseku **obecního živnostenského úřadu** se meziročně **mírně zvýšil** o cca 3 tis. Kč na částku **328,4 tis. Kč** (zvýšení o cca 1 %). Výnos poplatku dlouhodobě stagnuje.

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
351,2	303,4	283,4	302,9	298,5	279,1	300,6	325,4	328,4

- Výnos ze **správních poplatků** na úseku **oddělení dopravních agend se meziročně mírně snížil** na částku cca **3 224,7 tis. Kč** (snížení o cca 1,9 %).

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
3275,8	3222,8	3520,2	3205,5	3376,6	3496,9	2993,6	3285,5	3224,7

- Za **správní poplatky na úseku životního prostředí** vč. poplatků za znečištění životního prostředí a odvodů za odnětí půdy byla inkasována částka **cca 1 120,8 tis. Kč**, což znamená **meziroční zvýšení** o 562,3 tis. Kč (100,6 %). Nárůst ovlivněn zvýšeným inkasem poplatku za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu.

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
236,1	272,8	193,3	806,5	746,1	702,1	586,2	558,5	1120,8

Z hlediska rozpočtové skladby byla nově od 1.1.2017 do třídy 1 - daňové příjmy zařazena **položka 1356 - příjmy z úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geologické práce** (tyto příjmy byly do konce roku 2016 sledovány ve třídě 2

jako nedaňové příjmy). Na položce 1356 byla v období od roku 2017 inkasována částka pohybující se mezi cca 400 - 550 tis. Kč ročně.

- Za **správní poplatky na úseku matriky, úseku občanských a řidičských průkazů vč. CZECH pointu** byla inkasována v roce 2022 částka **2 909,8 tis. Kč** - tj. o 1 154,4 tis. Kč vyšší než v roce 2021 (zvýšený nárůst příjmů ze správních poplatků na úseku občanských průkazů a cestovních pasů).

								tis. Kč	
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
2230,4	2454,5	2315	2463,4	2460,2	2094,4	1138,2	1755,4	2 909,8	

- **Správní poplatky** na úseku **stavebního úřadu** (stavební povolení, překopy) dosáhly výše cca **446 tis. Kč** (v roce 2021 = 396,9 tis. Kč), ostatní správní poplatky na úseku odboru financí **cca 2,2 tis. Kč**.

V úhrnu jsme inkasovali v roce 2022 v daňových příjmech včetně příjmů z poplatků (celá třída 1 rozpočtové skladby) částku ve výši 438 871,5 tis. Kč (v roce 2021 částku 379 981,8 tis. Kč) tzn. meziroční nárůst 58 889,6 tis. Kč.

- **Nedaňové příjmy (třída 2 rozpočtové skladby)** ve výši cca **57 445,6 tis. Kč** (v roce 2021 39 573,9 tis. Kč) jsou zejména tvořeny příjmy - z provozu pultu centrální ochrany, z provozu psiho útulku, z pokut a přestupků, z odvodu z fondu investic příspěvkových organizací, z finančního vypořádání účelově poskytnutých dotací, z vrácených návratných finančních výpomocí od příspěvkových organizací, z plateb za vytríděné suroviny (EKOKOM ...), z převodu nájemného ze Střediska sociálních služeb města Kopřivnice p.o. a z Kulturního domu Kopřivnice p.o., z úroků, z pojistných náhrad, příjmy související s odtahy vozidel, z parkovacích automatů, z prodeje Kopřivnických novin, z prodeje majetku v aukcích apod. **Meziročně se v úhrnu zvýšily o 17 871,7 tis. Kč (např. příjmy z úroků ze spořicíh účtů a termín. vkladů se meziročně zvýšily o cca 10 000 tis. Kč a příjmy ze sankčních plateb o cca 5 000 tis. Kč).**

- **Kapitálové příjmy (třída 3 rozpočtové skladby)** byly inkasovány ve výši **19 809,6 tis. Kč** (v tom z prodeje pozemků = 17 784,4 tis. Kč, z daru firmy Tawesco na rozšíření MŠ při ZŠ 17. listopadu = 2 000 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2021 došlo ke zvýšení o 8 201,5 tis. Kč. Kapitálové příjmy jsou sledovány zejména pod odborem majetku města a odborem rozvoje města.

								tis. Kč	
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
40 793	4 097	28 439	2 403	7 053	20 452	2630,4	11 608,1	19 809,6	

- **Dotace (třída 4 rozpočtové skladby)** - se na zdrojích rozpočtu podílejí **ve výši cca 114 850,4 tis. Kč** (tato částka mimo dotací z veřejných rozpočtů zahrnuje i převody z hospodářské činnosti - interní převod odpisů z majetku v bytové oblasti a převod zdrojů z výsledku hospodaření za vedlejší hospodářskou činnost v úhrnné výši 8 252,4 tis. Kč). **Přehled dotací** je součástí samostatné přílohy (viz Tab č. 2).
- **Úvěrové zdroje (třída 8 rozpočtové skladby)** byly do zdrojů rozpočtu v roce 2022 zapojeny prostřednictvím zápůjčky ze Státního fondu životního prostředí ve výši **6 851,7 tis. Kč** (projekt "Odkanalizování MČ Vlčovice-Mniší").

Současně byl do zdrojů rozpočtu města (**třída 8 rozpočtové skladby**) zapojen **zůstatek finančních prostředků** z r. 2021 ve výši **cca 250 174,3 tis. Kč** (z toho na účtech účelových fondů 2 006,7 tis. Kč).

V roce 2022 byla do zdrojů fondu oprav a modernizace bytového fondu (FOMBF) z rozpočtu převedena částka 5 416 tis. Kč, do sociálního fondu 3 500 tis. Kč (schválený příděl) a současně ze sociálního fondu do zdrojů rozpočtu města částka 1 738,3 tis. Kč (podíl sociálního fondu na financování stravenek). *Sledováno ve třídě 4 rozpočtové skladby - interní převody mezi účty města - nejedná se tak o rozpočtové příjmy od externích subjektů.*

B) výdajová stránka rozpočtu (výdaje vč. splátek cizích zdrojů), rezervy

- **Provozní výdaje rozpočtu (třída 5 rozpočtové skladby)** - pravidelně se opakující výdaje v oblastech zajišťovaných městem (např. školství, kultura, sport, životní prostředí, správa majetku města) charakteru oprav, udržování, služeb, energií, nákupu materiálu, platů, příspěvků příspěvkovým organizacím apod. - dosáhly hodnoty **cca 427 121,1 tis. Kč** (*meziročně se zvýšily o cca 51 026,7 tis. Kč - v tom provozní výdaje - energie, služby, opravy ... o cca 27 000 tis. Kč, výdaje na osobní výdaje a související pojištění o cca 7 300 tis. Kč, transfery příspěvkovým organizacím (částečně kryto dotacemi) o cca 12 500 tis. Kč, transfery soukromoprávním subjektům (právníkům osobám a fyzickým osobám z dotačních programů o cca 1 600 tis. Kč ap.)*)
- **Investiční (kapitálové) výdaje (třída 6 rozpočtové skladby) dosáhly výše 165 590,8 tis. Kč** a jsou reprezentovány zejména výdaji na realizaci resp. na projektovou dokumentaci akcí v rozpočtu odboru rozvoje města, odboru majetku města a investičními výdaji ostatních odborů nebo oddělení (*např. rekonstrukce centra města, odkanalizování místních částí Vlčovice-Mniší, parkoviště na ul. Zd. Buriana, kruhová křižovatka Obránců míru-Školní-Francouzská, zlepšení podmínek pro klienty Střediska sociálních služeb, KD Kopřivnice - rekonstrukce střešních pláštěů, rekonstrukce školní kuchyně ZŠ Alšova, muzeum - nová expozice Emila Zátopka atd.*). Část v rozpočtu vyčleněných finančních prostředků

na investiční výdaje nebyla v roce 2022 vyčerpána a je v rámci finančního zůstatku na rozpočtových účtech převedena do rozpočtu na rok 2023 k zajištění financování přecházejících investičních akcí (např. rekonstrukce centra města, rekonstrukce letního stadionu, odkanalizování místních částí Vlčovice-Mniší apod.).

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
180572	97226	52169,9	138694	169830	71050,3	112087	180 033,9	165 590,8

- Dále byl z rozpočtu města proveden převod do fondu oprav a modernizace bytového fondu ve výši 5 416 tis. Kč, do sociálního fondu ve výši 3 500 tis. Kč (schválený příděl) a převod ze sociálního fondu do rozpočtu města ve výši 1 738,3 tis. Kč (stravenky) tj. *interní převody mezi účty města (třída 5 rozpočtové skladby)*.
- **Dluhová služba** dosáhla výše **6 213,9 tis. Kč** (tj. součet výdajů na splátky úvěrů = 5 869,5 tis. Kč, převodu na účet Svazku obcí regionu Novojičínska k splátce půjčky od SFŽP = 296,4 tis. Kč a výdajů na splátky úroků = 48 tis. Kč) a ve srovnání s rokem 2021 **se snížila o cca 1 714,2 tis. Kč**.

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
11096,2	11758,8	11787,6	11935,4	13055,7	11743,2	8010,4	7928,1	6213,9

- **Celková zadluženost města** (nesplacený zůstatek úvěrů a zápůjčky) byla **k 31.12.2022 ve výši 45 236,9 tis. Kč** a ve srovnání s rokem 2021 **se zvýšila o 982,2 tis. Kč**. Zápůjčka byla schválena do výše 43 518,1 tis. Kč, v roce 2020 bylo vyčerpáno 11 284,6 tis. Kč, v roce 2021 vyčerpáno 22 300,6 tis. Kč a v roce 2022 vyčerpáno 6 851,7 tis. Kč (v roce 2023 se předpokládá čerpání 3 081,2 tis. Kč). Splácení zápůjčky by mělo probíhat od roku 2023 po dobu 10 let.

tis. Kč

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
53917,7	43790,2	33434,6	46799,9	35086,5	24547,5	28 893,1	44254,7	45236,9

- K 31.12.2022 byla **naplněna Obecná rezerva odboru financí** v rozpočtované výši **76 781,3 tis. Kč**. Nad rámec rezervy byly vykázány na rozpočtových účtech k 31.12. města finanční prostředky v úhrnné **výši cca 207 731,7 tis. Kč**. Celková výše finančních prostředků nad rámec rozpočtu rezerv je dána zejména nevyčerpáním rozpočtových výdajů a překročením vybraných příjmů (zejména daňových). Tyto finanční prostředky byly využity při přípravě rozpočtu na rok 2023 ke krytí přecházejících výdajů z rozpočtu 2022 a dále k zařazení nových akcí (ukazatelů) do rozpočtu města na rok 2023.

- **Na účtech fondů byla vykázána k 31.12.2022 částka v úhrnu ve výši 4 862,7 tis. Kč, v tom** fond oprav a modernizace byt. fondu = 3 974,8 tis. Kč, sociální fond = 702,6 tis. Kč a fond rozvoje a rezerv = 185,3 tis. Kč.

C) Závěr

Jak vyplývá ze zpracovaných účetně-rozpočtových výkazů, dosáhly **příjmy běžného roku dle rozpočtové skladby po konsolidaci (tj. po vyloučení vnitřních převodů mezi účty města a zdrojů z minulých let)** v úhrnu **cca 630 977 tis. Kč** (tj. 104,1 % rozpočtu) - v absolutní výši se jedná o částku 25 094,1 tis. Kč, o kterou bylo plnění příjmů vyšší v porovnání s rozpočtem na rok 2022. Vyšší plnění než předpokládal rozpočet ovlivnilo zejména:

- plnění daňových příjmů (zejména daně z příjmů právnických osob, daně z přidané hodnoty a daně z hazardu),
- plnění nedaňových příjmů (příjmy z činnosti na úseku oddělení přestupků a z inkasovaných úroků).

Výdaje běžného roku dle rozpočtové skladby po konsolidaci (tj. bez splácení cizích zdrojů – úvěrů, bez rezerv a vnitřních převodů mezi účty města) byly uskutečněny ve výši **cca 592 711,9 tis. Kč** (tj. 75,8 % rozpočtu). Nižší čerpání je dáno zejména úsporami v některých ukazatelích výdajů rozpočtu resp. převodem některých rozpočtových výdajů z roku 2022 do roku 2023 v podobě přecházejících akcí (*finanční prostředky na ně vyčleněné v rozpočtu na rok 2022 tak přecházejí do rozpočtu na rok 2023 v rámci zůstatku na rozpočtových účtech*).

Hospodaření města skončilo v běžném roce 2022 rozpočtovým **přebytkem ve výši 38 265,1 tis. Kč**. Výsledek hospodaření - přebytek - **je dán rozdílem mezi příjmy a výdaji v běžném roce (po vyloučení převodů mezi účty města, čerpání (splácení) cizích zdrojů (úvěrů a půjček) a finančních zdrojů z minulých období zapojených do rozpočtu). Výše přebytku je tak dána zejména nižším čerpáním rozpočtu výdajů a vyšším plněním rozpočtu příjmů ve srovnání s rozpočtem.**

V **tabulce č. 3** v příloze tohoto materiálu je provedena **analýza peněžního toku města v roce 2022** a v **tabulce č. 4** je **přehled vybraných ukazatelů z rozpočtového hospodaření města za rok 2022** vč. jejich vývoje v časové řadě pro srovnání s minulými lety.

II. oblast výnosů a nákladů hospodářské činnosti města

V návaznosti na registraci města jako plátce DPH dochází od 1. 8. 2004 k oddělení sledování hospodářské činnosti zajišťované přímo z úrovně odborů města. Z tohoto důvodu jsou některé dříve inkasované příjmy rozpočtu a vynakládané výdaje rozpočtu sledovány odděleně od rozpočtu jako výnosy a náklady hospodářské činnosti, tj. nevztahují se na ně pravidla obecně platná pro rozpočet.

Pro zhodnocení hospodářské činnosti města podle jednotlivých druhů hospodářské činnosti lze orientačně využít následující tabulku.

tis. Kč

Druh hospodářské činnosti	Výnosy	Náklady	Saldo (+ zisk, - ztráta)
Bytové domy (vč. nebytových prostor v bytových domech)	30 546,3	20 916,1	9 630,2
Oblast nájmu nebytových prostor, pozemků a ostatních nájmu sledovaných z úrovně MÚ Kopřivnice	18 276,2	12 386,3	5 889,9
Hospodaření v městských lesích	1 661,4	1 000,8	660,6
Ostatní náklady a výnosy	50 483,9	34 303,2	16 180,7
Ostatní (reklama, úroky, ...)	281,6	-	281,6
CELKEM	50 765,5	34 303,2	16 462,3

Odbor financí, březen 2023

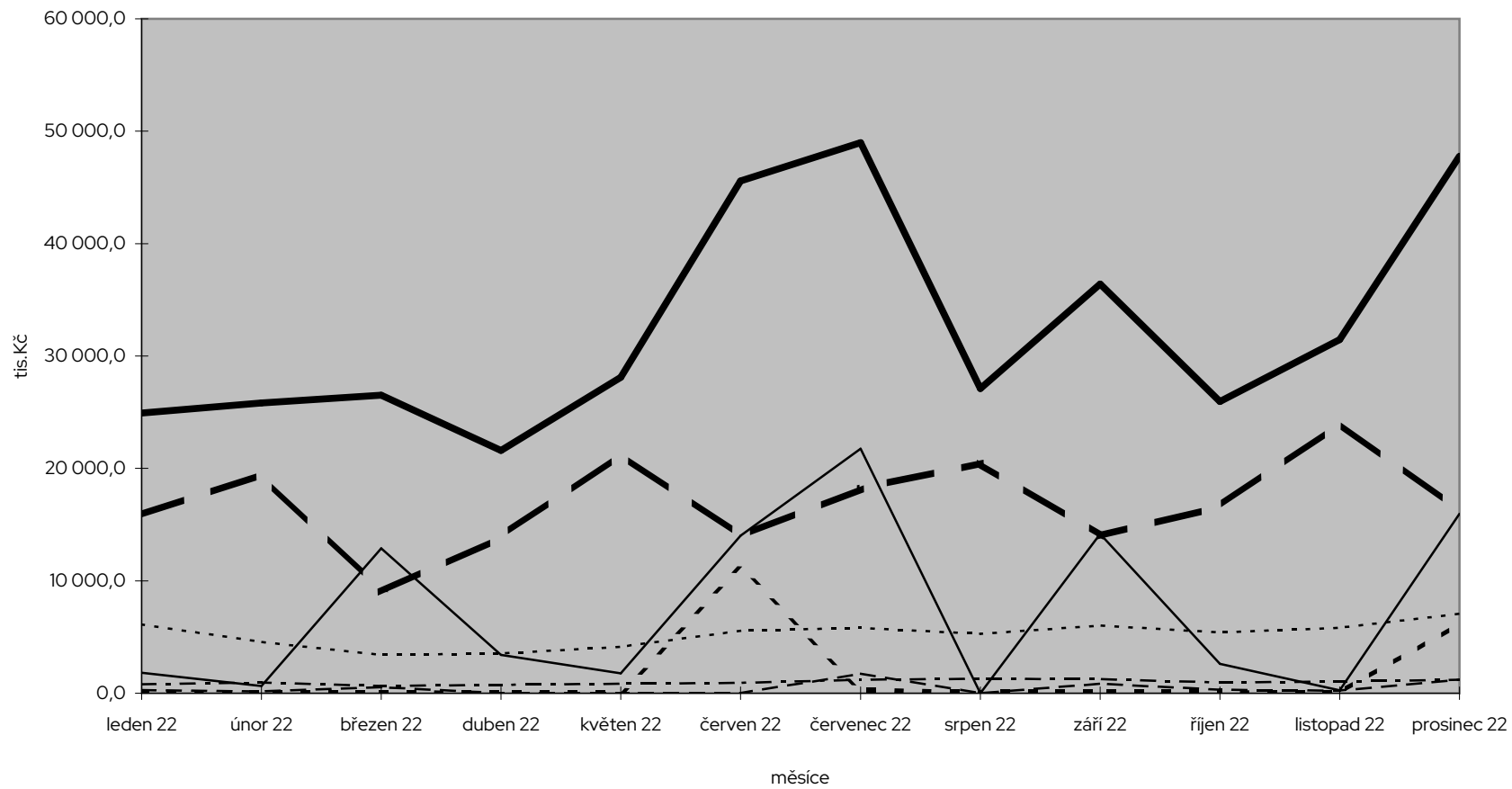
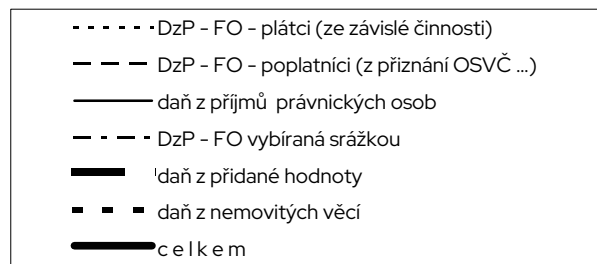
Analýza daňových výnosů v roce 2022 (v tis. Kč) - měsíční

Tab.č. 1

	DzP - FO - plátcí (ze závislé činnosti)	DzP - FO - poplatníci (z příznání OSVČ ...)	daň z příjmů právnických osob	DzP - FO vybíraná srážkou	daň z přidané hodnoty	daň z nemovitých věcí	c e l k e m
leden 22	6 126,0	292,1	1 821,9	794,5	15 868,5	31,6	24934,6
únor 22	4 565,8	142,0	642,9	936,1	19 478,6	47,3	25812,7
březen 22	3 400,2	550,5	12 898,9	640,5	8 987,6	39,6	26517,3
duben 22	3 531,4	0,0	3 419,5	748,8	13 875,8	21,4	21596,9
květen 22	4 132,1	0,0	1 775,1	847,8	21 316,1	39,0	28110,1
červen 22	5 566,9	0,0	14 021,1	928,2	13 945,3	11 117,0	45578,5
červenec 22	5 812,8	1 753,0	21 744,3	1 195,0	18 190,4	293,9	48989,4
srpen 22	5 283,0	0,0	0,0	1 273,0	20 462,7	73,7	27092,4
září 22	6 012,4	841,7	14 175,9	1 252,8	13 980,7	145,4	36408,9
říjen 22	5 400,2	298,5	2 623,0	946,9	16 628,0	68,3	25964,9
listopad 22	5 824,7	221,0	262,8	1 042,1	24 084,3	37,1	31472
prosinec 22	7 062,6	1 216,3	15 951,8	1 209,3	16 119,0	6 214,2	47773,2
celkem	62 718,1	5 315,1	89 337,2	11 815	202 937	18 128,5	390 250,9

DzP - daň z příjmů, FO - fyzické osoby

Přehled měsíčních
daňových výnosů v roce 2022



Analyza daňových výnosů v roce 2022 (v tis. Kč) - kumulovaně

	DzP - FO - plátcí (ze závislé činnosti)			DzP - FO - poplatníci (z přiznání OSVČ ...)			DzP - FO vybíraná srážkou			DzP právnických osob			Daň z přidané hodnoty			Daň z nemovitých věcí			Celkem		
	2021	2022	meziroční změna (+,-)	2021	2022	meziroční změna (+,-)	2021	2022	meziroční změna (+,-)	2021	2022	meziroční změna (+,-)	2021	2022	meziroční změna (+,-)	2021	2022	meziroční změna (+,-)	2021	2022	meziroční změna (+,-)
leden	8 722,6	6 126,0	-2 596,6	164,8	292,1	127,3	686,5	794,5	108,0	3 236,7	1 821,9	-1 414,8	13 420,1	15 868,5	2 448,4	354,1	31,6	-322,5	26 584,8	24 934,6	-1 650,2
únor	13 948,9	10 691,8	-3 257,1	327,4	434,1	106,7	1 429,2	1 730,6	301,4	3 719,3	2 464,8	-1 254,5	30 963,7	35 347,1	4 383,4	361,4	78,9	-282,5	50 749,9	50 747,3	-2,6
březen	17 495,4	14 092,0	-3 403,4	844,7	984,6	139,9	1 945,7	2 371,1	425,4	16 152,2	15 363,7	-788,5	37 785,1	44 334,7	6 549,6	361,4	118,5	-242,9	74 584,5	77 264,6	2 680,1
duben	18 573,4	17 623,4	-950,0	844,7	984,6	139,9	2 560,7	3 119,9	559,2	19 580,5	18 783,2	-797,3	48 135,4	58 210,5	10 075,1	374,0	139,9	-234,1	90 068,7	98 861,5	8 792,8
květen	21 132,2	21 755,5	623,3	844,7	984,6	139,9	3 181,9	3 967,7	785,8	20 159,9	20 558,3	398,4	65 328,9	79 526,6	14 197,7	403,2	178,9	-224,3	111 050,8	126 971,6	15 920,8
červen	25 667,5	27 322,4	1 654,9	844,7	984,6	139,9	4 040,1	4 895,9	855,8	34 531,9	34 579,4	47,5	77 615,3	93 471,9	15 856,6	11 726,9	11 295,9	-431,0	154 426,4	172 550,1	18 123,7
červenec	31 044,4	33 135,2	2 090,8	1 309,2	2 737,6	1 428,4	4 970,7	6 090,9	1 120,2	50 885,1	56 323,7	5 438,6	92 417,1	111 662,3	19 245,2	11 843,8	11 589,8	-254,0	192 470,3	221 539,5	29 069,2
srpen	36 154,0	38 418,2	2 264,2	1 309,2	2 737,6	1 428,4	5 765,1	7 363,9	1 598,8	50 885,1	56 323,7	5 438,6	111 042,4	132 125,0	21 082,6	11 924,1	11 663,5	-260,6	217 079,9	248 631,9	31 552,0
září	41 132,2	44 430,6	3 298,4	1 918,5	3 579,3	1 660,8	6 833,4	8 616,7	1 783,3	61 393,8	70 499,6	9 105,8	122 397,9	146 105,7	23 707,8	12 049,4	11 808,9	-240,5	245 725,2	285 040,8	39 315,6
říjen	46 485,3	49 830,8	3 345,5	2 199,1	3 877,8	1 678,7	7 670,8	9 563,6	1 892,8	63 790,2	73 122,6	9 332,4	136 206,6	162 733,7	26 527,1	12 078,1	11 877,2	-200,9	268 430,1	311 005,7	42 575,6
listopad	51 681,7	55 655,5	3 973,8	2 426,7	4 098,8	1 672,1	8 390,7	10 605,7	2 215,0	64 166,9	73 385,4	9 218,5	155 769,6	186 818,0	31 048,4	12 099,9	11 914,3	-185,6	294 535,5	342 477,7	47 942,2
prosinec	58 212,0	62 718,1	4 506,1	3 537,8	5 315,1	1 777,3	9 175,4	11 815,0	2 639,6	77 411,5	89 337,2	11 925,7	173 159,2	202 937,0	29 777,8	18 653,8	18 128,5	-525,3	340 149,7	390 250,9	50 101,2
rozpočet 2022	61000				5000			12000			81000			206000			18300			383 300	

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KOPŘIVNICE ZA ROK 2022

Tab.č.2

Poskytnuté dotace městu Kopřivnice v roce 2022

(vč. převodu z vlastních fondů hospodářské činnosti a po konsolidaci v tis.Kč - položkové členění)

položka dle RS	název dotačního titulu	výše dotace	účel	cerpano k 31.12. 2022 *)
4112	dotace SR - příspěvek na výkon státní správy (souhrnný dotační vztah)	32 376,4	určen na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy (obec s rozšířenou působností)	32 376,4
	mezisoučet za položku 4112	32 376,4		
4111	dotace SR - výdaje spojené s volbou do zastupitelstva obce a Senátu PČR	1 028,0	na výdaje spojené s volbami do zastupitelstva města	930,3
4111	dotace SR - výdaje spojené s volbou Prezidenta ČR	212,4	na výdaje spojené s volbami Prezidenta ČR	0,0
4111	dotace SR - jednorázový příspěvek	1 392,8	příspěvek ke zmírnění dopadu poklesu daňových příjmů města v souvislosti s výplatou tzv. kompenzačního bonusu	1 392,8
	mezisoučet za položku 4111	2 633,2		
4116	Dotace SR(MPSV) - financování výdajů v souvislosti s výkonem sociálně - právní ochrany dětí	5 607,0	kompenzuje osobní a věcné náklady u pracovníků OSV, kteří zajišťují výkon agendy sociálně-právní ochrany dětí	5 607,0
4116	Dotace SR(MPSV) - na výkon sociální práce s výjimkou agendy sociálně - právní ochrany dětí	1 786,6	na výkon sociální práce v souladu s ustanovením zákona o sociálních službách a zákona o pomoci v hmotné nouzi	1 786,6
4116	Dotace SR(MV)-na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí na rok 2021	383,3	na zabezpečení akceschopnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí (mzdové výdaje, opravy, zásahy, vybavení ...)	327,6
4116	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace cvičné kuchyně"	1 217,5	(průtoková dotace určená pro ZŠ Emila Zátopka p.o.)	1 217,5 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace vybavení odborné výuky"	502,7	(průtoková dotace určená pro ZŠ Emila Zátopka p.o.)	502,7 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace vybavení odborné výuky"	198,3	(průtoková dotace určená pro ZŠ Milady Horákové p.o.)	198,3 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MŠKS) - operační program Jan Ámos Komenský	3 155,6	(průtoková dotace určená pro ZŠ Milady Horákové p.o.)	3 155,6 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace vybavení odborné výuky"	254,6	(průtoková dotace určená pro ZŠ Alšova p.o.)	254,6 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace vybavení odborné výuky"	116,9	(průtoková dotace určená pro ZŠ Lubina p.o.)	116,9 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace vybavení odborné výuky"	365,2	(průtoková dotace určená pro ZŠ a MŠ 17. listopadu p.o.)	365,2 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MŠKS) - operační program Jan Ámos Komenský	666,0	(průtoková dotace určená pro ZŠ Mniší p.o.)	666,0 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR na zajištění realizace aktivit adaptační skupiny pro děti cizinců migrujících z Ukrajiny	150,0	(průtoková dotace určená pro DDM p.o.)	150,0 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR - projekt "Inovativní vybavení knihovny-rekonstrukce přednáškového sálu" - v rámci programu Veřejné informační služby knihoven	101,0	rekonstrukce přednáškového sálu	101,0
4116	Dotace SR (MMR) - projekt "Muzejní expozice Dany a Emila Zátopkových"	987,9	na úhradu výdajů rozpočtu spojených s aktivitami města k 100. výročí narození kopřivnického rodáka Emila Zátopka	987,9
4116	Dotace SR(EU) - projekt "Místní akční plán ORP Kopřivnice III"	956,3	Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání (rozvoj vzdělávání, rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání ...) období 7/21 -11/23	956,3 (zálohová platba)
4116	Dotace OPZ(EU) - projekt "Kvalitní úřad Kopřivnice"	1 084,7	kvalitní úřad Kopřivnice-portál občana, grafický manuál, nový web, sociologický průzkum ...	1 084,7
4116	Dotace IROP -projekt "Zlepšení podmínek pro klienty Střediska sociálních služeb"	31,1	zlepšení podmínek pro klienty střediska sociálních služeb	31,1
4116	Dotace SR (MMR) - projekt "Energetické úspory v bytovém domě na Masarykově náměstí, Kopřivnice"	5,3	dotace na akci financovanou z Fondu oprav a modernizace bytového fondu v minulém období - objekt s byty zvláštního určení č.p. 650 (zajištění energet.úspor)	5,3
	mezisoučet za položku 4116	17 570,0		
4216	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace cvičné kuchyně"	523,2	(průtoková dotace určená pro ZŠ Emila Zátopka p.o.)	523,2 (průtoková)

položka dle RS	název dotačního titulu	výše dotace	účel	čerpano k 31.12. 2022 *)
				dotace)
4216	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace vybavení odborné výuky"	304,0	(průtoková dotace určená pro ZŠ M. Horákové p.o.)	304,0 (průtoková dotace)
4216	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace vybavení odborné výuky"	248,0	(průtoková dotace určená pro ZŠ Alšova p.o.)	248,0 (průtoková dotace)
4216	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace vybavení odborné výuky"	381,2	(průtoková dotace určená pro ZŠ Lubina p.o.)	381,2 (průtoková dotace)
4216	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace vybavení odborné výuky"	137,0	(průtoková dotace určená pro ZŠ a MŠ 17. listopadu p.o.)	365,2 (průtoková dotace)
4216	Dotace SR (MMR) - projekt "Muzejní expozice Daný a Emila Zátopkových"	2 453,2	na úhradu výdajů rozpočtu spojených s aktivitami města k 100. výročí narození kopřivnického rodáka Emila Zátopka	2 453,2
4216	Dotace SR (MMR) - projekt "Energetické úspory v bytovém domě na Masarykově náměstí, Kopřivnice"	4 537,5	dotace na akci financovanou z Fondu oprav a modernizace bytového fondu v minulém období - objekt s byty zvláštního určení č.p. 650 (zajištění energet.úspor)	4 537,5
4216	Dotace IROP - projekt "Zastávka Kopřivnice, kolonie"	496,3	úprava autobusové zastávky kolonie - směr centrum města	496,3
4216	Dotace IROP - projekt "Kopřivnice - chodník Vlčovice - Mniší"	542,7	realizace chodníku Vlčovice - Mniší	542,7
4216	Dotace OPŽP - projekt "Odkanalizování místních částí Vlčovice a Mniší"	12 049,6	odkanalizování místních částí Vlčovice a Mniší	12 049,6
4216	Dotace OPZ(EU) - projekt "Kvalitní úřad Kopřivnice"	1 352,8	kvalitní úřad Kopřivnice-portál občana, grafický manuál, nový web, sociologický průzkum ...	1 352,8
4216	Dotace OPŽP - projekt "Energetická opatření - MŠ Lubina"	1 090,7	realizace energetických opatření na objektu MŠ Lubina	1 090,7
4216	Dotace Národní sport. agentury - projekt "LETNÍ STADION-rekonstrukce sociálních zařízení a šaten na tribuně - etapa I. šatny"	6 997,4	rekonstrukce sociálních zařízení a šaten na letním stadionu (2022-2023)	-
4216	Dotace IROP -projekt "Zlepšení podmínek pro klienty Střediska sociálních služeb"	2 749,4	zlepšení podmínek pro klienty střediska sociálních služeb	2 749,4
	mezisoučet za položku 4216	33 863,0		
	mezisoučet -SR(EU),fondy	86 442,6		
4122	Dotace MSK - pro jednotku sboru dobrovolných hasičů	50,0	dofinancování nákladů na zabezpečení akceschopnosti jednotky SDH Kopřivnice (mzdové prostředky, pojištění,činnost...)	50,0
4122	Dotace MSK - na financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním sociálních služeb	9 404,0	běžné výdaje související s poskytováním sociálních služeb k úhradě uznatelných nákladů sociálních služeb (noclehárna, odlehčovací služba, denní stacionář, pečovatel.služba, azyl.dům) (průtoková dotace určená pro Středisko sociálních služeb p.o.)	9 404,0 (průtoková dotace)
4122	Dotace MSK - na financování služeb v projektu "Podpora sociál.prevence 2022"	1 850,0	podpora sociální prevence (průtoková dotace určená pro Středisko sociálních služeb p.o.)	1 850,0 (průtoková dotace)
4122	Dotace MSK - na kompenzaci nákladů na zajištění dočasného nouzového přístřeší a ubytování určené pro osoby prchající z území státu Ukrajina	4 140,1	zajištění nouzového přístřeší ubytování osob prchajících z Ukrajiny (finanční prostředky jsou přeposílány ubytovatelům - právníkům osobám na území ORP)	4 140,1 (částečně průtokové prostředky)
4122	Dotace MSK na projekt "Poskytování bezplatné stravy dětem ohroženým chudobou ve školách z prostředků OP PMP v Moravskoslezském kraji!	341,4	projekt realizovaný v rámci Operačního programu Potravinové a materiální pomoci (průtoková dotace určená pro ZŠ a MŠ 17. listopadu p.o.)	341,4 (průtoková dotace)
4122	Dotace MSK - akce "Běh rodným krajem Emila zátopka + 20. ročník"	50,0	na úhradu nákladů spojených se zajištěním běžeckého závodu	50,0
4122	Dotace MSK - projekt "Rozvoj poskytovaných služeb TIC Kopřivnice 2022"	80,0	na úhradu nákladů spojených s rozvojem Turistického informačního centra Kopřivnice (průtoková dotace určená pro Kulturní dům Kopřivnice p.o.)	80,0 (průtoková dotace)
4122	Dotace MSK - projekt "Kulturní večer - Když nemůžeš tak přidej - jedna z akcí k výročí Zátopka 100"	300,0	na úhradu výdajů rozpočtu spojených s oslavami města k 100. výročí narození kopřivnického rodáka Emila Zátopka	300,0
4122	Dotace MSK - projekt "Kopřivnická trvalka"	126,3	na činnosti v rámci dotačního programu Podpora dobrovolných aktivit v oblasti udržitelného rozvoje a místní Agendy 21	125,1
	mezisoučet za položku 4122	16 341,8		
4222	Dotace MSK - projekt "Rozvoj zázemí Větrkovické přehrady - plovoucí molo"	1 500,0	řešení rozvoje zázemí Větrkovické přehrady (plovoucí molo) - 2022-2023	-
	mezisoučet za položku 4222	1 500,0		
	mezisoučet dotace z MSK	17 841,8		
4131	převod z fondu hospodářské	8 252,4	převod odpisů z bytového hospodářství a převody do rozpočtu	

položka dle RS	název dotačního titulu	výše dotace	účel	čerpano k 31.12. 2022 *)
	činnosti (mezi účty města)		z hospodářské činnosti (z výsledků hospodaření)	
4121	neinvestiční transfery od obcí	2 313,6	příjem z veřejnoprávní smlouvy s obcí Štramberk a Ženklaava na úhradu nákladů MP Kopřivnice spojených s úkony MP na území města Štramberk a obce Ženklaava, platba za žáky s trvalým pobytem v obci (Ženklaava) navštěvující ZŠ v Kopřivnici, transfery od obcí dle smlouvy o spolupráci za účelem plánování rozvoje sociálních služeb na území města Kopřivnice a správního obvodu obce s pověřeným obec.úřadem (Štramberk, Závišice, Ženklaava), příjem z veřejnoprávní smlouvy s obcemi za vyřízení přestupků orgány města Kopřivnice, příjem od města Otrokovice dle smlouvy o partnerství k zapojení veřejnosti do rozvoje obce	
CELKEM (třída 4 rozpočtové skladby po konsolidaci)		114 850,4		

***) finanční vypořádání, nevyčerpaná část dotace tzn. rozdíl mezi poskytnutou dotací (sloupec výše dotace) a skutečným čerpáním (sloupec čerpáno k 31.12.2022) byl vrácen poskytovateli v rámci finančního vypořádání (viz bod E závěrečného účtu)**

legenda :

SR = státní rozpočet, EU = Evropská unie, ROP = Regionální operační program, IOP = Integrovaný operační program

MSK = Moravsko-slezský kraj, SFŽP = Státní fond životního prostředí, OPŽP = Operační program životní prostředí

JSDH = jednotka sboru dobrovolných hasičů

TIC = turistické informační centrum

položka	název
4112	neinvestiční transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu
4111	neinvestiční transfery ze všeobecné pokladní správy státního rozpočtu
4116	ostatní neinvestiční transfery ze státního rozpočtu
4119	ostatní neinvestiční transfery od rozpočtů ústřední úrovně
4121	neinvestiční transfery od obcí
4216	ostatní investiční transfery ze státního rozpočtu
4213	investiční transfery ze státních fondů
4113	neinvestiční transfery ze státních fondů
4122	neinvestiční transfery od krajů
4123	neinvestiční transfery od regionálních rad
4222	investiční transfery od krajů
4223	investiční transfery od regionálních rad
4132	převody z ostatních vlastních fondů (depozit)
4131	převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti

Peněžní tok města Kopřivnice v roce 2022 (tis. Kč)

Tab.č. 3

(včetně účelových fondů a po očištění od zdrojů z hospodářské činnosti)

měsíc	měsíční			měsíc	kumulovaně		
	zdroje	platby	saldo		zdroje	platby	saldo
převod z r. 2021	250 174,3						
1-2/2022	89 418,3	75 017,5	14 400,8	1-2/2022	339 592,6	75 017,5	264 575,1
3/2022	34 190,6	34 652,2	-461,6	3/2022	373 783,2	109 669,7	264 113,5
4/2022	40 976,8	34 931,2	6 045,6	4/2022	414 760,0	144 600,9	270 159,1
5/2022	58 393,5	42 456,9	15 936,6	5/2022	473 153,5	187 057,8	286 095,7
6/2022	69 673,9	41 321,2	28 352,7	6/2022	542 827,4	228 379,0	314 448,4
7-8/2022	103 212,3	103 165,8	46,5	7-8/2022	646 039,7	331 544,8	314 494,9
9/2022	47 009,4	49 049,6	-2 040,2	9/2022	693 049,1	380 594,4	312 454,7
10/2022	46 262,4	52 806,4	-6 544,0	10/2022	739 311,5	433 400,8	305 910,7
11/2022	61 441,2	62 815,2	-1 374,0	11/2022	800 752,7	496 216,0	304 536,7
12/2022	87 911,7	102 365,4	-14 453,7	12/2022	888 664,4	598 581,4	290 083,0
	888 664,4	598 581,4	39 908,7				

Komentář:

- rekapitulace zůstatku k 1.1.2022

248 167,6 (běžný účet vč. termínovaného vkladu)

1 067,7 (sociální fond)

215,3 (fond rozvoje a rezerv)

723,7 (fond oprav a modernizace bytového fondu)

250 174,3

- rekapitulace zůstatku k 31.12.2022

285 220,3 (běžný účet vč. spořicíh účtů)

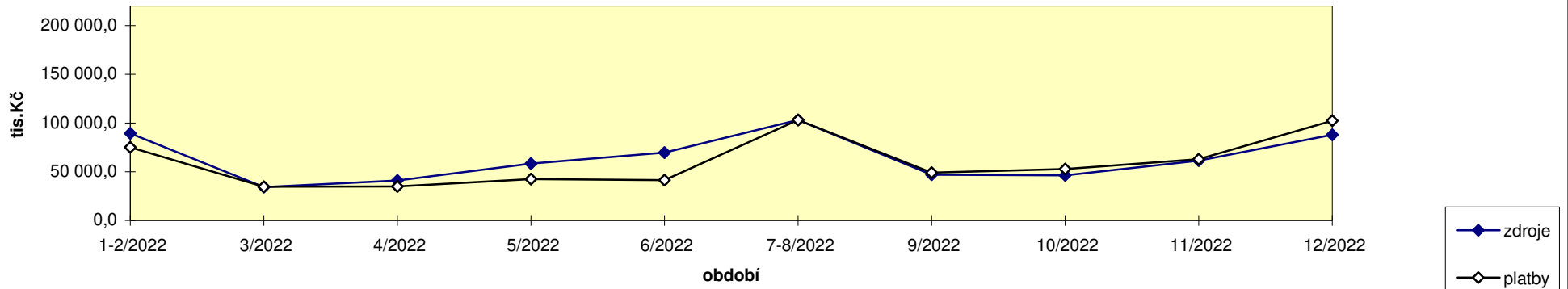
702,6 (sociální fond)

185,3 (fond rozvoje a rezerv)

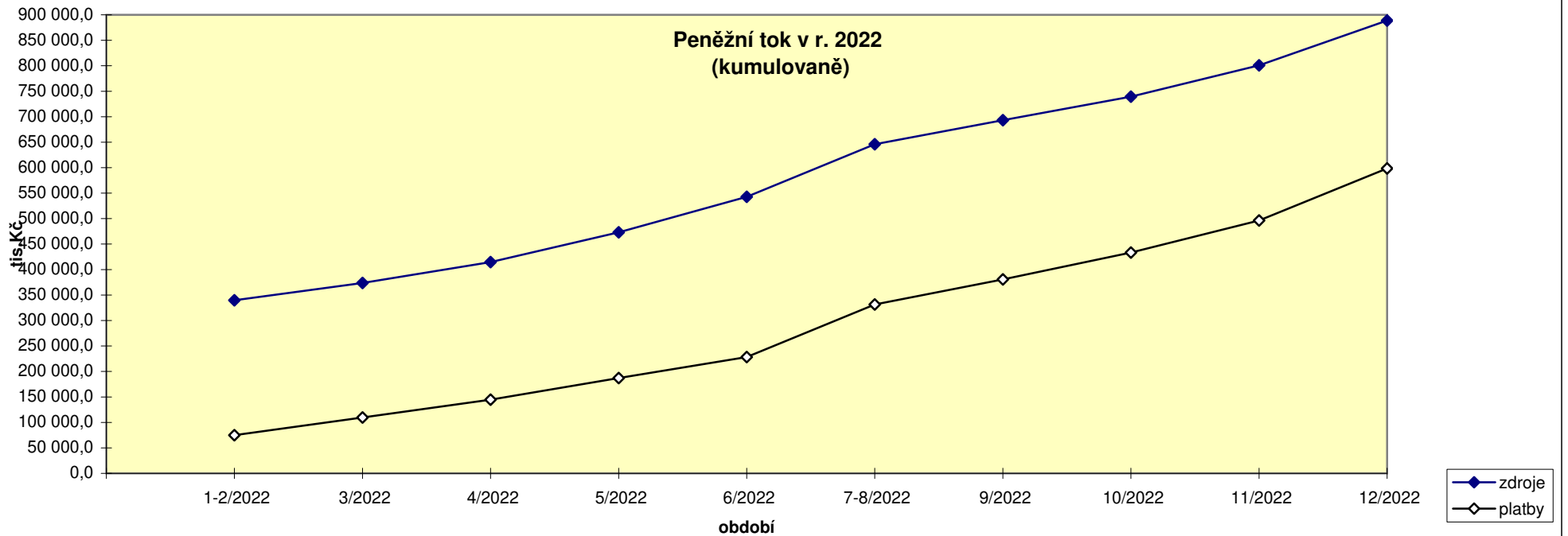
3 974,8 (fond oprav a modernizace bytového fondu)

290 083,0

Peněžní tok v r. 2022
(měsíční)



Peněžní tok v r. 2022
(kumulovaně)



Vybrané ukazatele rozpočtového hospodářeni města Kopřivnice (po konsolidaci)

Tabulka č.4

ř.	členění dle rozp.skladby	popis	2014 skutečnost	2015 skutečnost	2016 skutečnost	2017 skutečnost	2018 skutečnost	2019 skutečnost	2020 skutečnost	2021 skutečnost	2022 skutečnost
1	1(PS,DZ)	Daňové příjmy	275 736,45	274 034,99	295 137,80	322 017,37	355 251,54	371 710,22	343 180,06	379 981,80	438 871,45
2	1111	DPFO ze závislé činnosti (daň z příjmů FO placená plátcí)	50 326,85	51 775,10	59 129,95	67 637,42	76 787,03	84 912,28	79 623,51	58 212,02	62 718,11
3	1112	DPFO z příznání (daň z příjmů FO placená poplatníky - OSVC...)	1 525,38	3 298,04	2 565,68	2 487,79	1 638,66	2 143,99	1 190,54	3 537,78	5 315,10
4	1113	DPFO z kapitálových výnosů (daň z příjmů FO vybíraná srážkou)	5 410,36	5 740,63	5 793,38	5 734,69	6 473,93	7 229,87	7 262,77	9 175,38	11 815,03
5	1121	Daň z příjmů právnických osob	51 795,42	52 480,64	59 862,35	61 062,23	59 443,06	67 347,30	54 355,77	77 411,48	89 337,24
6	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	5 096,37	3 836,67	5 293,13	6 730,70	6 995,91	7 418,88	4 628,81	7 468,99	6 932,17
7	1211	Daň z přidané hodnoty	103 802,24	103 962,79	108 846,05	123 815,75	146 303,78	151 630,31	149 112,88	173 159,20	202 937,00
8	1511	Daň z nemovitostí (daň z nemovitých věcí)	18 244,32	18 348,81	18 140,11	15 390,42	20 999,66	18 333,03	18 019,40	18 653,80	18 128,49
9	133x-135x,138x	Místní poplatky, poplatky v oblasti ŽP, daň z hazardních her ...	33 279,74	28 170,66	29 038,34	32 714,41	30 147,94	26 562,80	24 155,27	26 716,20	34 829,58
10	1361	správní poplatky	6 255,77	6 421,65	6 468,81	6 443,96	6 461,57	6 131,76	4 831,11	5 646,95	6 858,73
11	2	Nedaňové příjmy	45 228,03	44 085,25	21 890,15	21 493,86	28 033,04	38 772,83	37 262,72	39 573,91	57 445,64
12	21xx (PS,DZ)	Příjmy z vlastní činnosti, odvodů, úroků, pronájmu ...	12 864,29	16 026,29	11 769,74	12 502,77	12 564,52	14 573,32	19 372,64	15 032,97	27 689,74
13	22xx	Sankční platby + vratky transferů (od p.o.+z dot.programů)	5 409,76	9 038,64	8 572,97	7 295,84	11 273,16	11 391,28	13 651,72	16 833,34	21 088,04
14	23xx	Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ost.nedaňové příjmy	2 519,98	5 174,52	1 547,44	1 695,25	2 467,36	5 851,23	3 875,96	1 407,60	4 360,86
15	24xx	Splátky půjček	24 434,00	13 845,80	0,00	0,00	1 728,00	6 957,00	362,40	6 300,00	4 307,00
16	41xx (PS)	Neinvestiční přijaté dotace (transfery)	67 821,74	68 721,05	50 507,88	65 861,59	72 486,34	89 421,87	100 921,72	96 183,65	79 487,30
17	(DZ)	z toho 4112 - neinvest. dotace v rámci souhrnného dot.vztahu	23 819,10	23 794,30	24 213,00	25 941,20	27 226,40	30 508,00	31 895,90	32 801,60	32 376,40
18	1+2+41xx	BEZNE PRIJMY CELKEM (ř.1-17)	388 786,22	386 841,29	367 535,83	409 372,82	455 770,92	499 904,92	481 364,50	515 739,36	575 804,39
19	311x	Příjmy z prodeje kapitálového majetku	33 510,49	4 052,90	28 403,17	2 377,99	7 053,29	20 425,74	2 605,25	11 482,95	17 784,35
20	312x, 32xx ...	Ostatní kapitálové příjmy	7 282,34	44,30	35,60	25,11	0,00	26,38	25,11	125,11	2 025,12
21	42xx	Investiční přijaté dotace (transfery)	65 188,37	51 162,28	32 438,84	0,00	32 567,26	44 021,07	26 318,26	49 378,59	35 363,09
22	3+42xx	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM	105 981,20	55 259,48	60 877,61	2 403,10	39 620,55	64 473,19	28 948,62	60 986,65	55 172,56
23	1+2+3+4	PRIJMY CELKEM (ř.18 + ř.22) - po konsolidaci	494 767,42	442 100,77	428 413,44	411 775,92	495 391,47	564 378,11	510 313,12	576 726,01	630 976,95
24	5	BEZNE VYDAJE (součet ř. 25 až ř. 30)	312 604,12	301 044,72	315 187,04	304 681,19	339 488,38	393 863,40	391 484,25	376 094,42	427 121,09
25	50xx (PS)	Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné	87 028,11	89 000,44	93 522,61	96 019,28	99 189,85	113 133,44	120 327,93	121 547,13	128 860,40
26	51xx (PS)	Neinvestiční nákupy a související výdaje	95 682,61	107 315,98	127 414,23	107 648,22	133 125,62	151 710,76	144 833,64	114 348,66	141 319,47
26a		v tom položka 5171 - opravy a udržování	30 935,15	46 045,55	62 644,84	44 073,90	64 920,71	78 140,13	78 562,15	44 047,00	50 527,11
27	52xx (PS)	Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům	13 276,09	14 384,52	15 092,64	16 010,04	17 269,96	18 491,76	20 005,04	20 925,53	22 544,38
28	53xx (PS)	Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům	82 184,72	83 022,89	76 697,33	81 887,65	87 210,70	106 478,63	98 726,57	112 378,29	124 849,78
29	54xx (PS)	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	1 864,62	1 847,95	1 767,07	1 796,40	1 961,93	2 626,56	2 966,47	3 616,44	3 733,84
30	56xx až 59xx	Neinvestiční půjčené prostředky a ostatní výdaje	32 567,97	5 472,94	693,16	1 319,60	730,32	1 422,25	4 624,60	3 278,37	5 813,22
31	6	KAPITÁLOVÉ VYDAJE	180 571,96	97 225,95	52 169,92	138 694,00	169 830,12	71 050,27	112 087,00	180 033,85	165 590,79
32	ř.5 + ř.6	VYDAJE CELKEM - po konsolidaci	493 176,08	398 270,67	367 356,96	443 375,19	509 318,50	464 913,67	503 571,25	556 128,27	592 711,88
33	ř.23 - ř.32	ROZPOČTOVÉ SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ	1 591,34	43 830,10	61 056,48	-31 599,27	-13 927,03	99 464,44	6 741,87	20 597,74	38 265,07
34	1+21+41	Běžné příjmy (vč.neinvestičních dotací) ř.1+12+16	356 422,48	358 782,33	357 415,42	400 381,73	440 302,40	475 705,41	463 474,42	491 198,42	546 048,49
35	od 50 do 54	Běžné výdaje (provozní vč.mimorád.oprav) ř.24-ř.30	280 036,15	295 571,78	314 493,88	303 361,59	338 758,06	392 441,15	386 859,65	372 816,05	421 307,87
36	ř.34 - ř.35	PROVOZNI SALDO BEŽNYCH PRIJMU A VYDAJU (PS)	76 386,33	63 210,55	42 921,54	97 020,14	101 544,34	83 264,26	76 614,77	118 382,37	124 740,62
37		% podíl provozního salda na běžných příjmech (ř.36/ř.34*100)	21,43	17,62	12,01	24,23	23,06	17,50	16,53	24,10	22,84

ř.	členění dle rozp.skladby	popis	2014 skutečnost	2015 skutečnost	2016 skutečnost	2017 skutečnost	2018 skutečnost	2019 skutečnost	2020 skutečnost	2021 skutečnost	2022 skutečnost
38	ř.22- ř.31	SALDO KAPITÁLOVÝCH PŘÍJMŮ A VYDAJŮ	-74 590,76	-41 966,47	8 707,69	-136 290,90	-130 209,57	-6 577,08	-83 138,38	-119 047,20	-110 418,23
39	8123	Přijaté půjčky (+)	15 000,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	11 284,58	22 300,60	6 851,73
40	8124	Uhrazené splátky dlouhodobých půjček (-)	-8 901,39	-10 127,46	-10 355,60	-10 634,73	-11 713,41	-10 539,00	-6 939,00	-6 939,00	-5 869,50
41	8115	Změna stavu fin. prostředků na účtech ("+" znamená zapojení zůstatku z min.let na krytí rozpočtových výdajů, "-" znamená navýšení zůstatku z minulých let)	-7 689,95	-33 702,65	-50 700,88	18 234,00	25 640,44	-88 925,44	-11 087,45	-35 959,34	-39 247,30
42		CELKEM FINANCOVANI	-1591,34	-43 830,11	-61 056,48	31 599,27	13 927,03	-99 464,44	-6 741,87	-20 597,74	-38 265,07
45		Zůstatky na rozpočtových účtech	72 777,27	106 741,95	158 729,28	140 052,77	114 234,26	203 028,01	214 555,65	250 174,30	290 083,14
46		Zůstatek z provozního salda po úhradě splátek úvěru	67 484,94	53 083,09	32 565,94	86 385,41	89 830,93	72 725,26	69 675,77	111 443,37	118 871,12
47		Dluhová základna (ř.1+ř.12+ř.17)	312 419,84	313 855,58	331 120,54	360 461,34	395 042,46	416 791,54	394 448,60	427 816,37	498 937,59
48		Dluhová služba (splátky + úroky + převod SONJ)	11 096,20	11 758,80	11 787,60	11 935,40	13 055,70	11 743,20	8 010,40	7 928,10	6 213,81
49		vnitřní ukazatel dluhové služby (%) ř.48/47	3,55	3,75	3,56	3,31	3,30	2,82	2,03	1,85	1,25
50		nesplacený zůstatek úvěrů, půjček k 31.12.	53 917,70	43 790,20	33 434,64	46 799,90	35 087,20	24 547,50	28 893,08	44 254,70	45 236,93

(PS) - položky vstupující do výpočtu provozního salda

(DZ) - položky vstupující do výpočtu dluhové základny