



Obec Drmoul

Schválený závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Drmoul
Adresa Plzeňská 237
354 72 Drmoul
IČO 00253928
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 606 042 685
E-mail ekonomka@drmoul.cz

Doplňující údaje

Vyvěšeno: 15. 7. 2024
Sejmuto:

Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn od 5.6.2024 do 15.7.2024.

Závěrečný účet byl schválen na zastupitelstvu dne 24.6.2024 usnesením č. 214/2024/12.

Závěrečný účet v plném rozsahu (vč. všech příloh) je v listinné podobě k nahlédnutí na obecním úřadě v Drmoulu či na webových stránkách: <https://www.obecdrmoul.cz/obecni-urad/uredni-deska/>

Obsah závěrečného účtu

Strana

Rozpočtové provizorium, rozpočet a rozpočtová opatření za rok 2023	1
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	2
Plnění rozpočtu seskupeného	3
Porovnání plnění sdílených daní	6
Měsíční stav finančních prostředků	7
Dary a dotace	8
Příspěvkové organizace	9
Přezkoumání hospodaření obce	10
Seznam příloh	11

Rozpočtové provizorium, rozpočet a rozpočtová opatření za rok 2023

Návrh rozpočtu obce Drmoul pro rok 2023 byl zveřejněn dne 23. 11. 2022 a následně byl schválen zastupitelstvem obce dne 12. 12. 2022 usnesením č. 36/2022/2 jako schodkový.

Obec nehošpodařila v roce 2023 v rozpočtovém provizoriu.

Schválený rozpočet:

Celkové příjmy:	16 908 500,00 Kč
Celkové výdaje:	27 231 650,00 Kč
Financování:	10 323 150,00 Kč

V průběhu roku 2023 bylo schváleno 8 rozpočtových opatření. Rozpočet byl na straně příjmů navýšen o 10 366 330,96 Kč, na straně výdajů o 6 506 663,00 Kč, financování poníženo o 3 859 667,96 Kč.

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	16 056 399,94	18 448 643,02	20 288 548,21
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 399 897,73	975 994,83	1 202 826,50
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 569 500,00	2 513 300,00	722 772,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	9 608 885,99	13 454 443,80	33 740 005,96
Příjmy celkem	28 634 683,66	35 392 381,65	55 954 152,67
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	21 565 059,43	29 012 466,98	43 454 578,14
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	9 943 846,61	9 458 009,66	11 192 143,80
Výdaje celkem	31 508 906,04	38 470 476,64	54 646 721,94

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2023

Třídění: Par vzestupně, Pol vzestupně, Org1 vzestupně, Org2 vzestupně

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy													
								Schválený závazný ukazatel			Upravený závazný ukazatel		
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Skutečnost		%		%	Rozdíl
	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Bez paragrafu	28 359 554,17	16 348 000,00	173,47	26 137 286,96	108,50	-2 222 267,21
3113	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Základní školy	5 000,00	0,00	0,00	6 000,00	83,33	1 000,00
3313	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Filmová tvorba, distribuce, kina a shromažďování audiovizuálních archiválií	12 834,00	9 000,00	142,60	15 000,00	85,56	2 166,00
3392	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Zájmová činnost v kultuře	117 626,78	50 000,00	235,25	90 000,00	130,70	-27 626,78
3399	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	59 673,00	10 000,00	596,73	10 000,00	596,73	-49 673,00
3613	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Nebytové hospodářství	43 811,00	35 000,00	125,17	35 000,00	125,17	-8 811,00
3639	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	262 524,80	102 000,00	257,38	106 000,00	247,66	-156 524,80
3721	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	637,00	0,00	0,00	273,00	233,33	-364,00
3725	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	249 487,50	204 500,00	122,00	204 500,00	122,00	-44 987,50
5512	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Požární ochrana - dobrovolná část	550 000,00	0,00	0,00	100 000,00	550,00	-450 000,00
6171	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Činnost místní správy	56 243,00	40 000,00	140,61	65 000,00	86,53	8 757,00
6221	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Humanitární zahraniční pomoc přímá	53 400,00	0,00	0,00	53 400,00	100,00	0,00
6310	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	514 361,42	110 000,00	467,60	452 371,00	113,70	-61 990,42
6330	4134						Převody z rozpočtových účtů	25 589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 589 000,00
6330	4138						Převody z vlastní pokladny	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80 000,00
Příjmy CELKEM:								55 954 152,67	16 908 500,00	330,92	27 274 830,96	205,15	-28 679 321,71

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2023

Výdaje													
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
2212	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Silnice	168 520,25	150 000,00	112,35	408 644,00	41,24	240 123,75
2219	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	223 938,80	635 000,00	35,27	846 750,00	26,45	622 811,20
2221	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Provoz veřejné silniční dopravy	251 401,00	210 000,00	119,71	251 401,00	100,00	0,00
2333	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Úpravy drobných vodních toků	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2341	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Vodní díla v zemědělské krajině	749 650,00	500 000,00	149,93	750 400,00	99,90	750,00
3113	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Základní školy	2 583 693,08	1 210 000,00	213,53	2 893 501,00	89,29	309 807,92
3313	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Filmová tvorba, distribuce, kina a shromažďování audiovizuálních archiválií	36 561,40	36 500,00	100,17	46 500,00	78,63	9 938,60
3314	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Činnosti knihovnické	26 308,00	22 000,00	119,58	33 000,00	79,72	6 692,00
3319	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní záležitosti kultury	14 460,00	17 000,00	85,06	17 000,00	85,06	2 540,00
3326	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí	15 246,00	20 000,00	76,23	20 000,00	76,23	4 754,00
3341	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Rozhlas a televize	2 540,00	22 600,00	11,24	22 600,00	11,24	20 060,00
3392	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Zájmová činnost v kultuře	30 558,00	80 000,00	38,20	100 000,00	30,56	69 442,00
3399	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	356 854,76	322 000,00	110,82	368 200,00	96,92	11 345,24
3412	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	1 632 018,43	1 435 000,00	113,73	1 634 000,00	99,88	1 981,57
3419	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní sportovní činnost	150 000,00	150 000,00	100,00	150 000,00	100,00	0,00
3421	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Využití volného času dětí a mládeže	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
3613	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Nebytové hospodářství	379 938,32	680 000,00	55,87	660 000,00	57,57	280 061,68
3631	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Veřejné osvětlení	528 915,77	350 000,00	151,12	531 000,00	99,61	2 084,23
3632	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Pohřebnictví	15 000,00	60 000,00	25,00	60 000,00	25,00	45 000,00
3639	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	5 258 994,84	3 216 500,00	163,50	6 240 577,00	84,27	981 582,16
3721	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	12 290,05	20 000,00	61,45	20 000,00	61,45	7 709,95
3722	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Sběr a svoz komunálních odpadů	632 271,59	650 000,00	97,27	650 000,00	97,27	17 728,41
3723	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Sběr a svoz ostatních odpadů jiných než nebezpečných a komunálních	246 408,44	500 000,00	49,28	500 000,00	49,28	253 591,56
3725	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	513 133,92	500 000,00	102,63	515 000,00	99,64	1 866,08
3745	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	511 964,48	1 410 000,00	36,31	1 576 090,00	32,48	1 064 125,52
5213	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Krizová opatření	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5512	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Požární ochrana - dobrovolná část	9 897 268,49	9 758 850,00	101,42	9 908 850,00	99,88	11 581,51
5519	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní záležitosti požární ochrany	180 606,10	305 000,00	59,22	305 000,00	59,22	124 393,90
6112	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Zastupitelstva obcí	1 344 308,00	1 442 200,00	93,21	1 442 200,00	93,21	97 892,00
6118	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Volba prezidenta republiky	38 600,00	0,00	0,00	38 600,00	100,00	0,00
6171	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Činnost místní správy	2 835 152,32	3 068 000,00	92,41	3 138 000,00	90,35	302 847,68
6310	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	25 184,90	30 000,00	83,95	30 000,00	83,95	4 815,10
6320	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Pojištění funkčně nespecifikované	315 935,00	200 000,00	157,97	350 000,00	90,27	34 065,00
6330	5342						Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00
6330	5345						Převody vlastním rozpočtovým účtům	24 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 980 000,00
6330	5348						Převody do vlastní pokladny	679 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-679 000,00
Výdaje CELKEM:								54 646 721,94	27 231 650,00	200,67	33 738 313,00	161,97	-20 908 408,94

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2023

Financování

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	8XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	FINANCOVÁNÍ	-1 307 430,73	10 323 150,00	-12,67	6 463 482,04	-20,23	7 770 912,77
Financování CELKEM:								-1 307 430,73	10 323 150,00	-12,67	6 463 482,04	-20,23	7 770 912,77

Rekapitulace

	Plnění	Schválené závazné ukazatele	%	Upravené závazné ukazatele	%	Rozdíl
Příjmy	55 954 152,67	16 908 500,00	330,92	27 274 830,96	205,15	-28 679 321,71
Výdaje	54 646 721,94	27 231 650,00	200,67	33 738 313,00	161,97	-20 908 408,94
Financování	-1 307 430,73	10 323 150,00	-12,67	6 463 482,04	-20,23	7 770 912,77

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	1 141 114,65	1 104 893,23	1 297 270,31
Únor	1 061 676,10	1 149 254,83	1 308 640,60
Březen	1 053 157,83	1 185 469,73	1 571 526,90
Duben	687 944,60	963 369,47	1 019 490,11
Květen	927 790,23	1 254 997,23	1 401 092,93
Červen	1 417 066,13	1 539 000,22	1 757 770,94
Červenec	1 676 782,80	2 181 734,93	2 872 119,74
Srpen	1 078 699,20	1 203 454,15	1 326 512,44
Září	1 353 996,08	1 652 664,49	1 578 076,53
Říjen	1 414 217,73	1 715 555,86	1 243 619,51
Listopad	1 160 833,23	1 405 370,84	1 480 926,12
Prosinec	1 744 251,66	1 860 271,88	2 266 775,61
CELKEM	14 717 530,24	17 216 036,86	19 123 821,74

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	2 006 561,62	39 469,00
Únor	2 994 578,61	37 054,00
Březen	3 531 439,53	40 499,00
Duben	3 221 259,95	46 004,00
Květen	3 607 056,87	33 795,00
Červen	4 863 579,12	45 422,00
Červenec	7 667 970,76	27 032,00
Srpen	16 190 074,23	23 967,00
Září	16 487 820,46	18 799,00
Říjen	18 668 570,59	31 122,00
Listopad	2 116 951,26	38 662,00
Prosinec	4 851 758,50	33 776,00

Dary a dotace

Přijaté dary

Od fyzických a právnických osob byly přijaty finanční dary na akce konané obcí Drmoul. V roce 2023 byly přijaty finanční dary ve výši: 39 801,00 Kč.

Přijaté dotace

V roce 2023 byly přijaty a čerpány tyto dotace:

	Přijaté dotace	Celkové výdaje na akci	
Neinvestiční dotace „Volby prezidenta ČR“	38 600,00	38 600,00	
Neinvestiční dotace „Větrolam u pramene Panského potoka“	225 459,96	250 000,00	
Neinvestiční dotace „Výsadba aleje II. Cyklostezka Drmoul“	166 090,00	167 300,00	Výdaje v roce 2022.
Neinvestiční dotace „Podpora JSDH – výjezdy, vybavení“	72 405,00	72 405,00	
Neinvestiční dotace „Modernizace ZŠ a KD“	1 777 390,00	2 412 728,58	Výdaje v roce 2022.
Neinvestiční dotace – „Příspěvek na zaměstnance VPP“	61 128,00	67 194,00	
Neinvestiční dotace „Cyklostudie TJ Drmoul – centrum obce“	158 812,00	211 938,00	
Neinvestiční dotace „Veřejná infrastruktura obce Drmoul“	250 000,00	1 998 609,27	Výdaje v roce 2023 i 2024. Část dotace použita na přístavbu garáží hasičské zbrojnice.
Investiční dotace „Fasáda budovy TJ“	400 000,00	1 238 822,96	Část dotace byla proplacena již v roce 2022.
Investiční dotace „Požární CAS“	2 500 000,00	9 298 850,00	
Investiční dotace „Revitalizace malé vodní nádrže – rybník Vesní“	897 120,00		Výdaje budou v roce 2024.

Příspěvkové organizace

Obec Drmoul má zřízenou jednu příspěvkovou organizaci: „Základní a mateřská škola Drmoul“.

Příspěvek od obce byl na rok 2023 projednán a schválen ve výši 1 168 000,00 Kč a v této výši byl také příspěvkové organizaci poskytnut. V průběhu roku 2023 nebyla provedena v příspěvkové organizaci veřejnosprávní kontrola.

Hospodaření příspěvkové organizace bylo uzavřeno ke dni 31. 12. 2023 s kladným hospodářským výsledkem ve výši 137 439,80 Kč.

Přezkoumání hospodaření obce Drmoul

Přezkoumání hospodaření obce Drmoul proběhlo ve dnech 2. 11. 2023 (dílčí přezkoumání) a 22. 5. 2024 (konečné přezkoumání).

Přezkoumání bylo provedeno pracovníky Krajského úřadu Karlovarského kraje se závěrem:

„Při přezkoumání hospodaření obce Drmoul za rok 2023: nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).“

Seznam příloh

1. Výkaz o plnění rozpočtu Fin 2-12 za 12/2023
2. Rozvaha za období 12/2023
3. Výkaz zisku a ztráty za období 12/2023
4. Příloha účetní závěrky za 12/2023
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023
6. Kopie inventarizační zprávy za rok 2023

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace