

Závěrečný účet za rok 2022

Sestavený ke dni 31.12.2022

Údaje o organizaci

Název Město Liběchov
Adresa Rumburská 53
277 21 Liběchov
IČO 00237019
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 315697016
E-mail ou@libechov.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Opis rozpočtových změn	1
Daňové příjmy - vybrané položky	2
Porovnání nákladových a výnosových účtů	3
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	5
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	7
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	8
Porovnání příjmů a výdajů	9
Porovnání plnění sdílených daní	10
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	11
Porovnání aktivních a pasivních účtů	12

Opis rozpočtových změn

Období: 1/2022 - 12/2022

Druh rozpočtové změny: **Všechny rozpočtové změny**

Období	Změna	Datum schválení	Číslo usnesení	S O U Č E T		
				Příjmy	Výdaje	Financování
1.2022	Rozpočtové opatření č. 1	15.01.2022	KSM 15.1.2022	-8 496,00	0,00	8 496,00
2.2022	Rozpočtové opatření č. 2	16.02.2022	KSM 16.02.2022	2 723 616,31	67 000,00	-2 656 616,31
4.2022	Rozpočtové opatření č. 3	13.04.2022	ZM, usnesení č. 4	819 907,11	1 576 561,36	756 654,25
5.2022	Rozpočtové opatření č. 4	17.05.2022	KSM 17.5.2022	82 890,00	-7 758,77	-90 648,77
6.2022	Rozpočtové opatření č. 5	15.06.2022	ZM, usnesení č. 17	50 456,00	3 165 698,00	3 115 242,00
9.2022	Rozpočtové opatření č. 6	07.09.2022	ZM, usnesení č. 4	4 659 108,03	5 378 727,81	719 619,78
12.2022	Rozpočtové opatření č. 7	07.12.2022	ZM, usnesení č. 6	3 787 332,66	2 973 760,27	-813 572,39
12.2022	Rozpočtové opatření č. 8	31.12.2022	KSM 31.12.2022	5 940 824,88	-1 711 965,32	-7 652 790,20
CELKEM:				18 055 638,99	11 442 023,35	-6 613 615,64

Daňové příjmy - vybrané položky

Bez návrhu rozpočtových změn
Za období: **12/2022**

Položky		Skutečnost	Rozpočet schválený		Rozpočet upravený		Rozdíl
				%		%	
Sdílené daně	(Pol:11XX - 12XX)	19 880 556,00	15 160 000,00	131,14	19 880 556,00	100,00	0,00
Místní poplatky	(Pol:133X - 134X)	916 687,60	878 000,00	104,41	916 687,60	100,00	0,00
Správní poplatky	(Pol:136X)	57 101,40	70 000,00	81,57	57 101,40	100,00	0,00
Daň z nemovitosti	(Pol:1511)	1 944 924,08	2 000 000,00	97,25	1 944 924,08	100,00	0,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Nákladové účty		
SU	Název	2020	2021	2022
501	Spotřeba materiálu	1 651 734,32	724 609,53	944 140,21
502	Spotřeba energie	561 485,06	1 175 688,65	436 965,24
504	Prodané zboží	84 124,16	14 367,69	34 938,24
511	Opravy a udržování	1 949 690,47	1 804 930,97	3 596 256,43
512	Cestovné	71 856,00	65 120,00	62 616,00
513	Náklady na reprezentaci	159,90	4 803,70	0,00
518	Ostatní služby	4 309 406,81	2 784 909,40	5 260 827,75
521	Mzdové náklady	4 194 848,00	4 005 882,00	4 103 254,00
524	Zákonné sociální pojištění	1 191 627,00	1 152 042,00	1 223 436,00
525	Jiné sociální pojištění	28 500,00	8 436,00	9 301,00
527	Zákonné sociální náklady	0,00	27 000,00	26 500,00
528	Jiné sociální náklady	6 698,00	2 513,00	4 998,00
532	Daň z nemovitostí	0,00	0,00	2 971,00
538	Jiné daně a poplatky	6 000,00	2 180,00	1 000,00
542	Jiné pokuty a penále	0,00	2 000,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	26 776,00	136 700,00	267 495,00
549	Ostatní náklady z činnosti	650,00	281 532,78	951,91
551	Odpisy dlouhodobého majetku	3 873 102,00	4 090 271,80	4 351 785,00
554	Prodané pozemky	57,50	11 238,70	43 583,75
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 663 495,64	80 742,25	489 050,78
562	Úroky	97 981,00	54 925,18	71 230,97
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	2 681 203,00	2 443 681,73	3 186 816,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Výnosové účty		
SU	Název	2020	2021	2022
602	Výnosy z prodeje služeb	1 743 560,03	1 660 940,14	1 819 354,02
603	Výnosy z pronájmu	989 585,37	1 045 905,98	1 066 226,57
604	Výnosy z prodaného zboží	94 646,07	24 504,26	34 938,03
605	Výnosy ze správních poplatků	61 510,00	74 676,00	58 845,00
606	Výnosy z místních poplatků	858 846,00	943 712,20	864 812,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	10 000,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	59 000,00	1 233 790,00	236 410,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	148 575,65	213 219,12	532 959,88
662	Úroky	203,42	180,85	17 588,41
669	Ostatní finanční výnosy	1 608,00	26 538,00	32 638,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	7 151 632,83	4 209 167,63	14 698 531,19
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	5 951 179,38	3 492 862,78	4 147 281,99
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	2 972 709,30	3 945 035,33	4 818 169,34
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	7 720 550,66	8 894 277,86	10 915 104,67
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	21 928,56	1 869 889,13	1 944 924,08
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	111 985,19	371 533,74	222 643,04

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2022

		Závazky		
SU	Název	2020	2021	2022
321	Dodavatelé	0,00	314 941,66	204 289,86
324	Krátkodobé přijaté zálohy	171 422,34	169 358,80	208 526,87
331	Zaměstnanci	226 457,00	227 457,00	271 286,00
336	Sociální zabezpečení	85 782,00	73 099,00	92 993,00
337	Zdravotní pojištění	39 197,00	35 095,00	42 222,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	37 475,00	19 329,00	23 398,00
343	Daň z přidané hodnoty	5 504,46	10 066,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	4 519 775,12	3 985 741,65	18 800,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	30 367,00	29 878,00	32 102,00
383	Výdaje příštích období	1 662 996,21	0,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	624 240,00	741 900,00	0,00
451	Dlouhodobé úvěry	3 394 922,89	2 263 445,92	6 281 900,85
459	Ostatní dlouhodobé závazky	1 799 988,31	899 988,31	0,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2022

		Pohledávky		
SU	Název	2020	2021	2022
311	Odběratelé	553 077,98	442 653,69	200 696,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 671 607,24	1 098 288,33	1 371 508,97
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	17 812,00	4 900,00	2 200,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	80 187,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	211 000,00	200 000,00	160 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	29 696,00	0,00	80 187,00
381	Náklady příštích období	17 464,00	7 609,00	26 857,75

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2020	2021	2022
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	17 718 437,09	19 659 901,39	22 954 322,82
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 550 497,49	3 227 355,37	3 854 120,23
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	59 000,00	1 233 790,00	236 410,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	17 713 692,63	6 725 684,76	14 091 785,94
Příjmy celkem	39 041 627,21	30 846 731,52	41 136 638,99
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	21 752 865,98	19 061 855,31	25 697 713,56
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	9 812 504,58	9 093 992,76	11 595 309,79
Výdaje celkem	31 565 370,56	28 155 848,07	37 293 023,35

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	4 122 221,76	140 183,40
Únor	886 197,24	105 670,00
Březen	1 238 008,50	66 930,00
Duben	3 225 438,11	209 148,28
Květen	1 867 222,07	1 302 342,65
Červen	1 571 906,18	4 499 556,20
Červenec	1 572 430,64	1 298 660,92
Srpen	4 684 113,54	2 054 219,33
Září	1 400 347,37	457 436,01
Říjen	1 489 049,50	0,00
Listopad	1 458 144,93	577 746,00
Prosinec	2 182 633,72	883 417,00
CELKEM	25 697 713,56	11 595 309,79

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	4 549 098,48	4 262 405,16
Únor	2 158 518,08	991 867,24
Březen	2 655 095,33	1 304 938,50
Duben	1 527 782,70	3 434 586,39
Květen	1 003 104,79	3 169 564,72
Červen	5 276 275,59	6 071 462,38
Červenec	3 031 014,60	2 871 091,56
Srpen	5 265 014,92	6 738 332,87
Září	3 115 393,94	1 857 783,38
Říjen	2 107 191,39	1 489 049,50
Listopad	2 345 662,83	2 035 890,93
Prosinec	8 102 486,34	3 066 050,72
CELKEM	41 136 638,99	37 293 023,35

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Leden	1 207 686,14	1 336 664,53	1 259 293,57
Únor	1 298 459,55	1 238 134,50	1 308 425,20
Březen	1 449 070,78	1 567 334,25	1 348 619,69
Duben	860 295,29	798 246,43	1 096 560,83
Květen	744 023,06	1 078 481,21	1 428 137,24
Červen	957 378,05	1 648 322,41	1 751 716,87
Červenec	1 475 376,66	1 950 441,24	2 481 643,68
Srpen	1 233 897,72	1 257 636,04	1 370 528,20
Září	1 489 106,60	1 390 401,92	2 542 235,13
Říjen	1 112 960,23	1 100 931,18	1 384 692,85
Listopad	1 306 793,78	1 322 791,87	1 682 611,24
Prosinec	1 755 892,04	1 984 790,39	2 226 091,50
CELKEM	14 890 939,90	16 674 175,97	19 880 556,00

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	4 549 098,48	4 122 221,76	426 876,72
Únor	2 088 358,08	886 197,24	1 202 160,84
Březen	2 565 905,33	1 238 008,50	1 327 896,83
Duben	1 527 782,70	3 225 438,11	-1 697 655,41
Květen	955 104,79	1 867 222,07	-912 117,28
Červen	3 513 314,59	1 571 906,18	1 941 408,41
Červenec	3 031 014,60	1 572 430,64	1 458 583,96
Srpen	5 265 014,92	4 684 113,54	580 901,38
Září	3 115 393,94	1 400 347,37	1 715 046,57
Říjen	2 078 131,39	1 489 049,50	589 081,89
Listopad	2 345 662,83	1 458 144,93	887 517,90
Prosinec	2 870 731,45	2 182 633,72	688 097,73
CELKEM	33 905 513,10	25 697 713,56	8 207 799,54

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Aktivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	182 070,67	182 070,67	195 380,67
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	618 310,00	618 310,00	618 310,00
021	Stavby	180 532 944,26	189 954 148,02	206 670 221,77
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	10 078 646,01	10 935 955,49	13 118 056,13
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 247 210,98	5 057 170,53	5 532 911,31
031	Pozemky	8 208 310,81	8 197 072,11	8 153 488,36
032	Kulturní předměty	4,00	10,00	10,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 358 946,98	6 642 973,20	6 589 120,62
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 003 000,00	2 003 000,00	2 003 000,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-182 070,67	-182 070,67	-195 380,67
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-165 270,00	-242 934,00	-320 598,00
081	Oprávký ke stavbám	-22 308 964,00	-25 425 758,00	-28 671 500,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-4 401 611,83	-5 228 090,63	-6 256 469,63
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-5 247 210,98	-5 057 170,53	-5 532 911,31
132	Zboží na skladě	364 404,33	354 585,63	339 490,71
163	Opravné položky ke stavbám	-3 781 954,00	-3 781 954,00	-3 781 954,00
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-16 530,00	-530,00	0,00
194	Opravné položky k odběratelům	-400 666,24	-400 666,24	0,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	13 878 536,39	14 557 317,87	14 482 035,31
261	Pokladna	24 392,00	5 017,00	22 058,00
311	Odběratelé	553 077,98	442 653,69	200 696,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 671 607,24	1 098 288,33	1 371 508,97
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	17 812,00	4 900,00	2 200,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	211 000,00	200 000,00	160 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	29 696,00	0,00	80 187,00
381	Náklady příštích období	17 464,00	7 609,00	26 857,75

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Pasivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
321	Dodavatelé	0,00	314 941,66	204 289,86
324	Krátkodobé přijaté zálohy	171 422,34	169 358,80	208 526,87
331	Zaměstnanci	226 457,00	227 457,00	271 286,00
336	Sociální zabezpečení	85 782,00	73 099,00	92 993,00
337	Zdravotní pojištění	39 197,00	35 095,00	42 222,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	37 475,00	19 329,00	23 398,00
343	Daň z přidané hodnoty	5 504,46	10 066,00	-80 187,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	4 519 775,12	3 985 741,65	18 800,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	30 367,00	29 878,00	32 102,00
383	Výdaje příštích období	1 662 996,21	0,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	624 240,00	741 900,00	0,00
401	Jmění účetní jednotky	77 967 015,96	77 848 521,96	77 799 519,96
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	162 129 402,61	161 587 315,87	160 991 590,97
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-11 597 301,00	-11 597 301,00	-11 597 301,00
407	Jiné oceňovací rozdíly	-984,00	-984,00	-984,00
408	Opravy předcházejících účetních období	-92 460 627,51	-92 774 625,88	-92 941 429,64
419	Ostatní fondy	203 824,00	322 324,00	371 326,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	41 165 572,94	46 653 698,54	55 786 356,18
451	Dlouhodobé úvěry	3 394 922,89	2 263 445,92	6 281 900,85
459	Ostatní dlouhodobé závazky	1 799 988,31	899 988,31	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření:

Ca) Při prodeji pozemků nebylo účtováno již při prodeji, ale až po zápisu do katastru nemovitostí.

Provedená opatření: Při prodeji pozemků bude účtováno neprodleně po podpisu kupní smlouvy a připsání kupní ceny pozemku na účet města.