

Obec Přestavlky
IČO: 00232564

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2023

(v Kč)

Zastupitelstvo obce schválilo vyrovnaný rozpočet na rok 2023 dne 8.12.2022

Obec v roce 2023 plánovala vyrovnaný rozpočet. Skutečné hospodaření obce bylo ke dni 31.12.2023 uzavřeno přebytkem ve výši 720 682,30 Kč.

1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	9 567 352,59	9 164 522,23	11 584 997,07
VÝDAJE	12 508 859,03	4 857 547,60	10 864 314,77
SALDO	-2 941 506,44	4 306 974,63	720 682,30

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	10 663 854,07	7 160 500,00	10 657 650,00	148,93	100,06
VÝDAJE	6 162 864,94	5 532 300,00	6 891 490,00	111,40	89,43
SALDO	4 500 989,13	1 628 200,00	3 766 160,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	921 143,00		921 143,00		100,00
VÝDAJE	4 701 449,83	1 628 200,00	5 332 300,00	288,75	88,17
SALDO	-3 780 306,83	-1 628 200,00	-4 411 157,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	9 239 311,76	6 819 000,00	9 242 266,00	135,49	99,97
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 192 553,31	341 500,00	1 183 395,00	349,21	100,77
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	136 718,00		136 718,00		100,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 016 414,00		1 016 414,00		100,00
CELKEM PŘÍJMY	11 584 997,07	7 160 500,00	11 578 793,00	161,79	100,05

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	8 011 903,76	5 680 000,00	8 012 060,00	141,05	100,00
Místní poplatky	610 174,50	593 000,00	612 155,00	102,90	99,68
Správní poplatky	1 350,00	1 000,00	1 350,00	135,00	100,00
Daň z nemovitosti	558 662,63	505 000,00	558 700,00	110,63	99,99
Ostatní daňové příjmy	57 220,87	40 000,00	58 001,00	143,05	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	451 129,78	442 546,71	573 918,76
Únor	410 106,64	520 515,27	545 519,60
Březen	406 593,51	474 100,56	654 513,36
Duben	265 047,41	385 451,12	424 860,66
Květen	358 495,41	502 027,26	583 773,70
Červen	547 055,72	615 748,24	732 308,46
Červenec	647 320,26	872 432,37	1 195 568,28
Srpen	416 655,10	481 708,44	553 002,37
Září	656 895,01	848 543,87	662 127,19
Říjen	409 221,28	481 705,61	522 555,05
Listopad	464 671,31	585 631,49	618 208,16
Prosinec	697 918,72	775 039,09	945 548,17
CELKEM	5 731 110,15	6 985 450,03	8 011 903,76

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	6 162 864,94	5 532 300,00	6 891 490,00	111,40	89,43
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4 701 449,83	1 628 200,00	5 332 300,00	288,75	88,17
CELKEM VÝDAJE	10 864 314,77	7 160 500,00	12 223 790,00	151,73	88,88

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2022 - 2023

Řádek	2022 skut	%	2023 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	256 273,00	5,28	260 368,00	2,40
Ostatní platby za provedenou práci	373 499,68	7,69	361 527,00	3,33
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	922 484,00	18,99	1 021 236,00	9,40
Mzdové výdaje celkem	1 552 256,68	31,96	1 643 131,00	15,12
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	310 365,78	6,39	452 313,95	4,16
Nákupy vody, paliv a energie	245 935,20	5,06	339 904,12	3,13
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 113 389,22	22,92	1 496 663,95	13,78
Opravy a údržba majetku	402 776,72	8,29	1 294 354,93	11,91
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	11 540,00	0,24	56 095,00	0,52
Výdaje z finančního vypořádání	60 610,00	1,25		
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	153 974,00	3,17	211 247,00	1,94
Ostatní provozní výdaje celkem	2 298 590,92	47,32	3 850 578,95	35,44
Transfery příspěvkovým organizacím	150 000,00	3,09	193 368,99	1,78
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	71 520,00	1,47	71 560,00	0,66
Transfery jiným subjektům	228 240,00	4,70	404 226,00	3,72
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	449 760,00	9,26	669 154,99	6,16
Půjčené prostředky				
CELKEM	4 300 607,60	88,53	6 162 864,94	56,73
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	222 580,00	4,58	4 314 448,83	39,71
Nákup pozemků	81 640,00	1,68	280 361,00	2,58
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	134 000,00	2,76		
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	78 720,00	1,62	106 640,00	0,98
Pořízení vlastního majetku celkem	516 940,00	10,64	4 701 449,83	43,27
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům	40 000,00	0,82		
Investiční transfery celkem	40 000,00	0,82		
Půjčené prostředky				
CELKEM	556 940,00	11,47	4 701 449,83	43,27
VÝDAJE CELKEM	4 857 547,60	100,00	10 864 314,77	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Oblasti činnosti				
Pokladní správa	6 819 000,00		10 255 725,76	
Lesy a zemědělství	5 000,00	50 000,00	10 400,00	
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				

Cestovní ruch		695 000,00		743 138,00
Doprava a spoje		888 700,00	124 595,00	3 745 971,00
Vodní hospodářství	123 000,00	335 000,00		347 733,99
Školství		396 000,00	124 340,00	650 466,11
Kultura		305 000,00		1 010 340,49
Sport		112 000,00	8 000,00	90 009,00
Zájmová činnost		25 000,00		10 000,00
Zdravotnictví		100 000,00	8 000,00	108 229,67
Bytové hospodářství		300 000,00		103 342,66
Veřejné osvětlení				
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	7 500,00	478 900,00	673 409,00	408 460,00
Územní rozvoj		200 000,00		106 640,00
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	85 000,00	760 000,00	136 040,50	832 737,99
Veřejné prostranství		75 000,00		44 174,50
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		122 500,00		98 935,96
Zastupitelstvo		1 277 000,00		1 298 663,00
Správa úřadu	1 000,00	653 400,00	13 250,00	946 150,36
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky		80 000,00		42 502,00
Ostatní finanční operace		20 000,00	91 410,00	133 870,00
Ostatní nezařazené	120 000,00	287 000,00	139 826,81	142 950,04
Celkem	7 160 500,00	7 160 500,00	11 584 997,07	10 864 314,77
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)				720 682,30
CELKEM				720 682,30

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		530 719,20	286 753,30	624 664,17	270 047,79	748 674,87	418 886,68
Únor		680 930,24	393 026,14	645 574,22	515 432,66	1 480 214,09	418 129,85
Březen		627 245,62	664 963,43	951 390,49	396 789,58	1 122 926,16	341 997,15
Duben		364 990,75	2 718 327,34	479 348,30	523 267,24	503 510,81	603 976,73
Květen		429 478,17	501 491,89	680 477,89	493 308,02	654 725,36	646 915,68
Červen		986 779,77	270 532,70	1 064 174,59	375 586,64	1 212 017,19	1 007 601,50
Červenec		789 798,07	933 937,43	935 104,27	254 840,05	1 286 286,28	2 134 218,03
Srpen		1 014 663,62	1 258 165,41	563 150,48	417 372,41	608 999,33	415 868,39
Září		1 445 625,36	1 575 660,66	1 075 646,75	355 298,44	912 755,75	317 750,21
Říjen		453 322,43	430 785,47	505 918,30	192 978,36	561 150,08	502 746,08
Listopad		1 155 531,08	1 263 602,36	654 738,25	686 919,40	946 599,32	1 647 920,89
Prosinec		1 088 268,28	2 211 612,90	984 334,52	375 707,01	1 547 137,83	2 408 303,58
CELKEM		9 567 352,59	12 508 859,03	9 164 522,23	4 857 547,60	11 584 997,07	10 864 314,77

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-567 275,30		644 997,00		
Zm.stavu dlouhodob.prost.na BÚ	-153 407,00				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-720 682,30		644 997,00		

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,82	1,00	0,92
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,77	0,98	0,91
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,59	0,53	1,02
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-2 941 506,44	4 306 974,63	720 682,30
7. Provozní saldo	3 080 531,75	4 836 212,63	4 500 989,13
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	3 080 531,75	4 836 212,63	4 500 989,13
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	39,26	52,93	42,21
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,20		0,17
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	2,51	0,12	1,04
13. Dluhová služba celkem			
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)			
15. Krytí dluhové služby			
16. Dluh			
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu			
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	1 621 157,11	5 928 131,74	6 648 814,04
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)			
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	0,72	0,61	1,34
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	0,72	0,59	1,34
25. Čistá aktiva	41 188 351,04	45 207 376,21	49 745 423,90
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	5,92	21,80	9,97
28. Okamžitá likvidita	5,43	21,49	9,81

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	37 728,87	10 396,12	11 555,58
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	83 240,00	64 870,00	77 450,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	4 880,00	9 360,00	18 600,00
CELKEM	125 848,87	84 626,12	107 605,58
Z toho: Opravné položky k pohl	-1 220,00	-2 340,00	-4 650,00

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	163 913,99	167 888,70	460 197,60
331 - Zaměstnanci	900,00		
341 - Daň z příjmů	60 610,00	33 060,00	144 400,00
374 - Přijaté zálohy na transf		9 400,00	
378 - Ostatní krátkodobé závaz	18 887,00	1 000,00	1 000,00
CELKEM	244 310,99	211 348,70	605 597,60

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

Účet - název	2021	2022	2023
---------------------	-------------	-------------	-------------

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	24 066 638,72	24 036 762,72
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	5 960 320,19	6 587 721,02
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-4 162 861,39	-4 162 861,39
408 - Opravy předch. účetních období	-454 713,13	-454 713,13
419 - Ostatní fondy	408 565,00	561 972,00
CELKEM	25 817 949,39	26 568 881,22

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
419 00 - Ostatní fondy	408 565,00	408 565,00
419 40 - Ostatní fondy		153 407,00
CELKEM	408 565,00	561 972,00

11. Stav na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný účet KB	5 019 643,23	4 595 099,53
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; BÚ-ČNB	493 913,51	1 473 028,51
236 20 - Běžné účty fondů ÚSC	408 565,00	561 972,00
261 40 - Pokladna	6 010,00	18 714,00
CELKEM	5 928 131,74	6 648 814,04

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	863 214,00	872 614,00	-9 400,00
Od státních fondů			
Celkem	863 214,00	872 614,00	-9 400,00

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
29027	Údržba a obnova kult.a venk.pr	53 022,00	53 022,00	
62500	program Kabina	784 425,00	784 425,00	
98008	volba prezidenta	25 767,00	35 167,00	-9 400,00
	Celkem ze státního rozpočtu	863 214,00	872 614,00	-9 400,00

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

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

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2023 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	50 000,00		50 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	340 000,00		

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Pohledávky	30 155,58
Krátkodobé pohledávky (Netto)	30 155,58
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	11 584 997,07
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,26

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Závazky	461 197,60
Krátkodobé závazky	461 197,60
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	11 584 997,07
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	3,98

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2023

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	57 252 807,20
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2021			
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	120 455,00	-120 455,00		120 455,00
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	865 503,50	-646 383,00	219 120,50	865 503,50
021 - Stavby	29 414 279,39	-7 813 403,96	21 600 875,43	31 468 340,09
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	2 777 278,60	-932 578,55	1 844 700,05	2 911 278,60
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	2 408 412,69	-2 408 412,69		2 551 484,21
031 - Pozemky	11 635 125,35		11 635 125,35	11 646 125,35
042 - Nedokončený dl. hmotný m	4 397 127,72		4 397 127,72	2 614 567,02
067 - Dlouhodobé půjčky	24 800,00		24 800,00	
CELKEM	51 642 982,25	-11 921 233,20	39 721 749,05	52 177 753,77
z toho: oprávky k majetku celkem		-11 921 233,20		-12 707 316,72

2022			2023	
Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
-120 455,00		120 455,00	-120 455,00	
-669 783,00	195 720,50	865 503,50	-693 183,00	172 320,50
-8 343 191,96	23 125 148,13	31 468 340,09	-8 917 667,96	22 550 672,13
-1 022 402,55	1 888 876,05	3 920 138,43	-1 224 124,55	2 696 013,88
-2 551 484,21		2 630 474,81	-2 630 474,81	
	11 646 125,35	11 921 547,35		11 921 547,35
	2 614 567,02	6 326 348,02		6 326 348,02
-12 707 316,72	39 470 437,05	57 252 807,20	-13 585 905,32	43 666 901,88
		-13 585 905,32		

15. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2023

Obec na základě zákona o obcích požádala o provedení přezkoumání hospodaření Krajský úřad Středočeského kraje - odbor kontroly.

Přezkoumání hospodaření bylo uzavřeno následujícím závěrem.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst.3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Podrobně je uvedeno ve Zprávě o výsledku hospodaření obce.

16. Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2023 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo zastupitelstvo v průběhu roku. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Z uvedeného důvodu lze s hospodařením obce ve smyslu § 17, odst.7 zák. 250/2000 Sb., v platném znění, za rok 2023 souhlasit bez výhrad.

Přílohy k závěrečnému účtu obce za rok 2023 jsou Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu, Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát, Příloha a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023.

V Přestavlkách u Čerčan dne 24.4.2024

Jan Mikulanda
starosta obce

Zpracovala: Jana Kofroňová