

**Obec Kostelec u Heřm. Městce**  
**IČO: 00654728**

**NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2023**  
(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2023  
*Fenix 9.61.003, 2004 - 2024 Asseco Solutions, a.s.*  
*Vygenerováno: 20.02.2024 17:31:50*

## 1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023		
PŘÍJMY	10 699 509,02	47 821 438,46	14 187 422,78		
VÝDAJE	15 926 854,74	81 299 799,60	11 116 954,52		
SALDO	-5 227 345,72	-33 478 361,14	3 070 468,26		

### 1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	8 500 241,15	7 685 000,00	8 338 450,00	110,61	101,94
VÝDAJE	3 717 128,91	4 862 390,00	6 845 840,00	76,45	54,30
SALDO	4 783 112,24	2 822 610,00	1 492 610,00		

### 1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	5 687 181,63	5 000,00	7 128 600,00	113 743,63	79,78
VÝDAJE	7 399 825,61	3 156 950,00	10 280 550,00	234,40	71,98
SALDO	-1 712 643,98	-3 151 950,00	-3 151 950,00		

## 2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	7 419 900,73	6 480 300,00	6 663 990,00	114,50	111,34
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	920 880,42	1 115 000,00	1 515 000,00	82,59	60,78
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	195 477,13	5 000,00	5 000,00	3 909,54	3 909,54
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	5 651 164,50	89 700,00	7 283 060,00	6 300,07	77,59
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>14 187 422,78</b>	<b>7 690 000,00</b>	<b>15 467 050,00</b>	<b>184,49</b>	<b>91,73</b>

### 2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	6 836 972,44	5 956 300,00	6 139 990,00	114,79	111,35
Místní poplatky	257 027,85	225 000,00	225 000,00	114,23	114,23
Správní poplatky	700,00	1 000,00	1 000,00	70,00	70,00
Daň z nemovitosti	277 284,43	260 000,00	260 000,00	106,65	106,65
Ostatní daňové příjmy	47 916,01	38 000,00	38 000,00	126,09	

#### 2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023		
Leden	397 104,50	383 963,18	453 226,01		
Únor	368 946,20	398 988,07	457 125,46		
Březen	531 207,11	569 357,18	703 262,11		
Duben	238 304,26	334 389,95	356 008,05		
Květen	322 475,88	435 513,84	489 158,77		
Červen	492 048,21	534 177,90	613 613,83		
Červenec	582 231,41	756 816,94	1 001 709,95		

Srpen	374 829,02	417 913,24	463 398,29
Září	468 483,94	595 980,42	553 206,76
Říjen	355 043,12	403 649,49	436 684,20
Listopad	403 134,41	490 721,31	517 730,89
Prosinec	605 467,30	649 420,69	791 848,12
<b>CELKEM</b>	<b>5 139 275,36</b>	<b>5 970 892,21</b>	<b>6 836 972,44</b>

### 3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 717 128,91	4 862 390,00	6 845 840,00	76,45	54,30
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	7 399 825,61	3 156 950,00	10 280 550,00	234,40	71,98
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>11 116 954,52</b>	<b>8 019 340,00</b>	<b>17 126 390,00</b>	<b>138,63</b>	<b>64,91</b>

#### 3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2022 - 2023

Řádek	2022 skut	%	2023 skut	%
<b>BĚŽNÉ VÝDAJE</b>				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OC	307 775,00	0,38	365 506,00	3,29
Ostatní platby za provedenou práci	202 589,00	0,25	193 706,00	1,74
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	319 492,00	0,39	356 400,00	3,21
<b>Mzdové výdaje celkem</b>	<b>829 856,00</b>	<b>1,02</b>	<b>915 612,00</b>	<b>8,24</b>
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	269 087,55	0,33	144 273,33	1,30
Nákupy vody, paliv a energie	279 618,84	0,34	543 435,59	4,89
Nákup služeb a ostatní nákupy	980 814,05	1,21	956 926,18	8,61
Opravy a údržba majetku	896 977,16	1,10	912 327,50	8,21
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	-438 808,00	-0,54	-70 421,00	-0,63
Výdaje z finančního vypořádání	167 398,20	0,21	154 850,00	1,39
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady)	31 274,00	0,04	43 445,31	0,39
<b>Ostatní provozní výdaje celkem</b>	<b>2 186 361,80</b>	<b>2,69</b>	<b>2 684 836,91</b>	<b>24,15</b>
Transfery příspěvkovým organizacím	1 086,00	0,00		
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	154 664,00	0,19	116 680,00	1,05
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
<b>Neinvestiční transfery celkem</b>	<b>155 750,00</b>	<b>0,19</b>	<b>116 680,00</b>	<b>1,05</b>
Půjčené prostředky				
<b>CELKEM</b>	<b>3 171 967,80</b>	<b>3,90</b>	<b>3 717 128,91</b>	<b>33,44</b>
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	78 123 410,80	96,10	7 399 685,61	66,56
Nákup pozemků	2 001,00	0,00	140,00	0,00
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
<b>Pořízení vlastního majetku celkem</b>	<b>78 125 411,80</b>	<b>96,10</b>	<b>7 399 825,61</b>	<b>66,56</b>
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
<b>Investiční transfery celkem</b>				
Půjčené prostředky				
<b>CELKEM</b>	<b>78 125 411,80</b>	<b>96,10</b>	<b>7 399 825,61</b>	<b>66,56</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>81 297 379,60</b>	<b>100,00</b>	<b>11 116 954,52</b>	<b>100,00</b>

### 3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	6 570 000,00		13 071 065,23	
Lesy a zemědělství	850 000,00	580 000,00		70 120,00
Podnikání a stavebnictví	3 000,00		2 661,38	
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch	2 000,00			
Doprava a spoje		850 000,00		768 184,70
Vodní hospodářství		2 876 950,00	547 887,13	7 287 732,92
Školství				
Kultura		199 000,00		136 830,60
Sport		5 000,00		5 313,00
Zájmová činnost				
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	98 000,00	200 000,00	98 400,00	
Veřejné osvětlení		500 000,00		560 289,80
Pohřebnictví	2 000,00	40 000,00	64 239,00	19 663,03
Zásobování teplem	163 000,00	300 000,00	234 110,96	169 424,68
Územní rozvoj		180 000,00		
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady		650 000,00	119 186,59	582 732,42
Veřejné prostranství		150 000,00	9 999,48	172 781,34
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		50 000,00	24 130,00	56 654,00
Zastupitelstvo		420 000,00		411 121,00
Správa úřadu		850 000,00	898,00	708 550,22
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	2 000,00	80 000,00	2 745,01	131 694,40
Ostatní finanční operace		13 390,00	12 100,00	13 862,41
Ostatní nezařazené		75 000,00		22 000,00
<b>Celkem</b>	<b>7 690 000,00</b>	<b>8 019 340,00</b>	<b>14 187 422,78</b>	<b>11 116 954,52</b>
Příjmy z financování			750 132,21	
Výdaje z financování		884 700,00		12 884 640,00
Použitá rezerva (z BÚ)		1 214 040,00	9 064 039,53	
<b>CELKEM</b>		<b>-2 098 740,00</b>		<b>3 070 468,26</b>

#### 4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		830 397,04	197 331,34	441 032,67	2 023 653,25	3 954 525,01	2 531 719,37
Únor		599 554,04	129 478,67	6 826 879,32	4 343 441,25	548 062,66	186 147,77
Březen		615 078,64	294 926,17	7 18 624,23	7 574 306,44	810 036,66	1 121 412,73
Duben		292 417,25	412 717,31	5 978 615,89	608 205,03	504 499,05	393 993,65
Květen		396 373,91	604 355,12	9 665 422,56	9 785 857,20	685 948,40	237 700,06
Červen		846 287,75	151 390,16	856 142,94	8 724 525,74	919 305,88	2 034 062,56
Červenec		809 805,22	163 849,19	5 246 842,60	14 570 881,94	1 036 482,46	2 294 752,63
Srpen		526 586,38	142 543,54	3 574 323,93	9 982 871,37	2 401 255,85	774 509,79
Září		608 344,92	-8 177,66	7 430 555,21	270 861,46	767 195,97	192 507,27
Říjen		382 117,41	1 965 096,80	2 252 369,38	3 809 848,31	797 941,19	484 543,54
Listopad		3 661 663,11	207 481,34	2 469 615,26	11 600 430,98	639 861,46	513 225,87
Prosinec		1 130 883,35	11 665 862,76	2 361 014,47	8 004 916,63	1 122 308,19	352 379,28
<b>CELKEM</b>		<b>10 699 509,02</b>	<b>15 926 854,74</b>	<b>47 821 438,46</b>	<b>81 299 799,60</b>	<b>14 187 422,78</b>	<b>11 116 954,52</b>

#### 5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	9 064 039,53	1 214 040,00	2 544 040,00	746,60	356,29
Akt.krát.oper.říz.lič.-výdaje	-12 000 000,00				
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-884 640,00	-884 700,00	-884 700,00	99,99	99,99
Oper.z peněž.úctů organizace	750 132,21				
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>-3 070 468,26</b>	<b>329 340,00</b>	<b>1 659 340,00</b>		

## 6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
<b>1. Počet obyvatel obce</b>			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,66	0,16	0,60
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,63	0,15	0,60
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných p	2,25	10,87	1,31
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-5 227 345,72	-33 478 361,14	3 070 468,26
7. Provozní saldo	4 404 681,04	4 306 000,40	4 783 112,24
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prosti	4 404 681,04	4 306 000,40	3 898 472,24
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	62,29	57,56	56,27
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,26	0,52	0,74
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	3,01	18,14	1,55
13. Dluhová služba celkem			884 640,00
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)			6,24
15. Krytí dluhové služby			5,41
16. Dluh		23 000 000,00	22 115 360,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu		0,19	0,22
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	17 960 352,22	20 613 633,30	23 554 903,77
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
<b>22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)</b>		<b>128,93</b>	<b>111,39</b>
<b>23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)</b>	<b>8,03</b>	<b>40,75</b>	<b>37,70</b>
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům	2,83	15,75	13,26
25. Čistá aktiva	61 942 856,83	95 107 014,95	107 516 429,87
26. Čistá aktiva na obyvatele			
<b>27. Běžná likvidita</b>	<b>12,42</b>	<b>22,91</b>	<b>76,58</b>
28. Okamžitá likvidita	9,39	8,96	29,73

## 7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	13 702,30	44 190,01	15 564,05
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	49 130,00	92 200,00	117 340,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	1 013,00	14 099,83	13 860,00
343 - Daň z přidané hodnoty	111 899,91	444 694,98	
<b>CELKEM</b>	<b>175 745,21</b>	<b>595 184,82</b>	<b>146 764,05</b>
<b>Z toho: Opravné položky k pohl</b>	<b>-7 377,00</b>	<b>-16 870,00</b>	<b>-21 050,00</b>

## **8. Závazky k 31.12.2023**

<b>Účet - popis</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
321 - Dodavatelé	1 627 909,57	1 977 848,86	169 980,63
331 - Zaměstnanci	50 716,00	54 240,00	50 735,00
336 - Sociální zabezpečení	5 413,00	6 403,00	6 048,00
337 - Zdravotní pojištění	5 811,00	6 774,00	6 621,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	6 235,00	6 226,00	6 060,00
343 - Daň z přidané hodnoty			120 516,00
374 - Přijaté zálohy na transf	9 318,20	13 862,41	15 967,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tra	3 492 612,50	40 113 387,76	42 155 092,26
<b>CELKEM</b>	<b>5 198 015,27</b>	<b>42 178 742,03</b>	<b>42 531 019,89</b>

## **9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023**

<b>Účet - název</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
451 00 - Dlouhodobé úvěry			-884 640,00
451 01 - Dlouhodobé úvěry; Pří		18 761 613,41	18 761 613,41
451 30 - Dlouhodobé úvěry; Pro		4 238 386,59	4 238 386,59
<b>CELKEM</b>		<b>23 000 000,00</b>	<b>22 115 360,00</b>

## **10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023**

<b>Název fondu</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Zůstatek k 31.12.</b>
401 - Jmění účetní jednotky	44 020 780,65	44 020 780,65
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	36 948 418,51	45 721 213,29
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-13 373 565,89	-13 373 565,89
408 - Opravy předch. účetních období		-434 555,04
<b>CELKEM</b>	<b>67 595 633,27</b>	<b>75 933 873,01</b>

## **10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023**

<b>Název fondu</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Zůstatek k 31.12.</b>
--------------------	-----------------------	--------------------------

## **11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023**

<b>Účet - název</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Zůstatek k 31.12.</b>
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	8 594 630,64	11 527 846,10
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; spořicí účet	12 016 334,66	19 079,67
<b>CELKEM</b>	<b>20 610 965,30</b>	<b>11 546 925,77</b>

## 12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	69 760,00	36 495,41	33 264,59
Od státních fondů	5 356 704,50	2 163 716,93	3 192 987,57
<b>Celkem</b>	<b>5 426 464,50</b>	<b>2 200 212,34</b>	<b>3 226 252,16</b>

### 12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
29031	Obnova les.porostu do 40 let	31 160,00		31 160,00
98008	Volba prezidenta ČR	38 600,00	23 113,31	15 486,69
98187	Volby do senátu a zastup.-2003		13 382,10	-13 382,10
	<b>Celkem ze státního rozpočtu</b>	<b>69 760,00</b>	<b>36 495,41</b>	<b>33 264,59</b>

### 12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
90992	národní program ŽP	5 356 704,50	2 163 716,93	3 192 987,57
	<b>Celkem od státních fondů</b>	<b>5 356 704,50</b>	<b>2 163 716,93</b>	<b>3 192 987,57</b>

### 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
4134	Převody z rozpočtových účtů	17 700 000,00		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	135 000,00		135 000,00



## 14. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2021			2022			2023		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	51 210,00	-51 210,00		51 210,00	-51 210,00		51 210,00	-51 210,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	653 585,00	-537 195,00	116 390,00	653 585,00	-559 611,00	93 974,00	653 585,00	-582 027,00	71 558,00
021 - Stavby	33 613 110,55	-14 204 586,00	19 408 524,55	33 613 110,55	-14 796 006,00	18 817 104,55	34 025 387,92	-15 387 606,00	18 637 781,92
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	1 021 707,00	-478 020,00	543 687,00	1 021 707,00	-521 004,00	500 703,00	1 021 707,00	-558 276,00	463 431,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	995 607,50	-995 607,50		1 168 276,50	-1 168 276,50		1 186 215,50	-1 186 215,50	
031 - Pozemky	5 271 452,02		5 271 452,02	5 273 341,96		5 273 341,96	5 273 321,88		5 273 321,88
032 - Kulturní předměty	67,00		67,00	67,00		67,00	67,00		67,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	13 615 280,10		13 615 280,10	78 493 211,35		78 493 211,35	82 291 961,64		82 291 961,64
043 - Pořizovaný dl.finanční m							564 000,00		564 000,00
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	32 100,00		32 100,00	52 100,00		52 100,00			
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	4 598 000,00		4 598 000,00	4 598 000,00		4 598 000,00	4 598 000,00		4 598 000,00
<b>CELKEM</b>	<b>59 852 119,17</b>	<b>-16 266 618,50</b>	<b>43 585 500,67</b>	<b>124 924 609,36</b>	<b>-17 096 107,50</b>	<b>107 828 501,86</b>	<b>129 665 455,94</b>	<b>-17 765 334,50</b>	<b>111 900 121,44</b>
<b>z toho: oprávky k majetku celkem</b>	<b>-16 266 618,50</b>			<b>-17 096 107,50</b>			<b>-17 765 334,50</b>		

### 13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
<b>Pohledávky</b>	<b>29 424,05</b>
Krátkodobé pohledávky (Netto)	29 424,05
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
<b>Rozpočtové příjmy</b>	<b>14 187 422,78</b>
<b>Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)</b>	<b>0,21</b>

### 13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

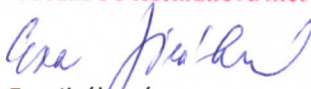
	Kč
<b>Závazky</b>	<b>359 960,63</b>
Krátkodobé závazky	359 960,63
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>64 270 452,26</i>
<b>Rozpočtové příjmy</b>	<b>14 187 422,78</b>
<b>Podíl závazků na rozpočtu (v %)</b>	<b>2,54</b>

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

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	129 665 455,94
<b>Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)</b>	<b>0,00</b>

Vyvěšeno dne: 20.2.2024  
Sejmuto dne:  
Zveřejněno shodně v el. podobě.

**OBEC**   
**KOSTELEČ u Hejmanova Městce**

  
Eva Jiráková  
starostka