

**Obec Pasečnice
IČO 00572179**

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023
(V KČ)**

NÁVRH

Obsah:

- 1. Plnění rozpočtu za období 2021 – 2023**
 - 1.1. Běžný rozpočet 2023**
 - 1.2. Kapitálový rozpočet 2023**
- 2. Rozpočtové hospodaření dle tříd – Příjmy 2023**
 - 2.1. Daňové příjmy – vybrané položky 2023**
 - 2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2021- 2023**
- 3. Rozpočtová hospodaření dle tříd – výdaje 2023**
 - 3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2022 – 2023**
 - 3.2. Závazné ukazatele 2023**
- 4. Skutečné příjmy a výdaje 2021 -2023**
- 5. Financování 2023**
- 6. Monitoring hospodaření ÚSC**
- 7. Pohledávky k 31.12.2023**
- 8. Závazky k 31.12.2023**
- 9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023**
- 10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023**
- 11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023**
- 12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy**
 - 12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze SR**
 - 12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od SF**
 - 12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2023 z rozp. krajů, obcí, DSO**
- 13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023**
- 13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023**
- 13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚC v roce 2023**
- 14. Majetek k 31.12.2023**

1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	25 582 952,03	26 854 848,14	13 178 408,81
VÝDAJE	28 383 675,57	33 872 890,81	13 809 071,09
SALDO	-2 800 723,54	-7 018 042,67	-630 662,28

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	4 916 254,23	4 390 000,00	5 021 300,00	111,99	97,91
VÝDAJE	2 359 160,17	2 800 000,00	2 969 987,58	84,26	79,43
SALDO	2 557 094,06	1 590 000,00	2 051 312,42		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	8 262 154,58	5 483 000,00	8 263 358,58	150,69	99,99
VÝDAJE	11 449 910,92	10 920 000,00	11 526 671,00	104,85	99,33
SALDO	-3 187 756,34	-5 437 000,00	-3 263 312,42		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 608 761,44	3 700 000,00	4 663 800,00	124,56	98,82
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	193 992,79	690 000,00	244 000,00	28,11	79,51
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 482 296,00		1 483 500,00		99,92
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	6 893 358,58	5 483 000,00	6 893 358,58	125,72	100,00
CELKEM PŘÍJMY	13 178 408,81	9 873 000,00	13 284 658,58	133,48	99,20

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	4 277 146,49	3 360 500,00	4 322 000,00	127,28	98,96
Místní poplatky	138 826,18	147 000,00	147 300,00	94,44	94,25
Správní poplatky	350,00	1 000,00	1 000,00	35,00	35,00
Daň z nemovitosti	161 842,76	160 000,00	162 000,00	101,15	99,90
Ostatní daňové příjmy	30 596,01	31 500,00	31 500,00	97,13	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	269 251,71	266 085,27	306 790,17
Únor	252 251,05	276 771,38	309 476,55
Březen	249 357,66	285 033,52	371 626,55
Duben	163 555,43	232 159,76	241 092,19
Květen	219 749,40	302 545,64	331 331,08
Červen	356 061,81	410 153,40	421 185,96
Červenec	397 050,08	525 424,69	679 164,00
Srpen	255 733,18	289 823,27	313 704,06
Září	357 942,89	348 608,99	281 726,52
Říjen	246 091,16	273 289,63	186 267,25
Listopad	279 558,88	332 345,17	330 184,37
Prosinec	420 063,20	439 916,19	504 597,79
CELKEM	3 466 666,45	3 982 156,91	4 277 146,49

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	2 359 160,17	2 800 000,00	2 969 987,58	84,26	79,43
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	11 449 910,92	10 920 000,00	11 526 671,00	104,85	99,33
	13 809	13 720			
CELKEM VÝDAJE	071,09	000,00	14 496 658,58	100,65	95,26

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	42 893,00	0,13	38 050,00	0,28
Ostatní platby za provedenou práci	52 515,00	0,16	54 599,00	0,40
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	359 195,00	1,06	415 176,00	3,01
Mzdové výdaje celkem	454 603,00	1,34	507 825,00	3,68
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	58 845,47	0,17	75 029,69	0,54
Nákupy vody, paliv a energie	246 139,66	0,73	273 339,85	1,98

Nákup služeb a ostatní nákupy	671 351,76	1,98	701 960,70	5,08
Opravy a údržba majetku	43 016,20	0,13	83 013,63	0,60
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	-213 866,30	-0,63	110 199,35	0,80
Výdaje z finančního vypořádání	39 520,00	0,12	6 510,00	0,05
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	241 258,09	0,71	345 438,95	2,50
Ostatní provozní výdaje celkem	1 086 264,88	3,21	1 595 492,17	11,55
Transfery příspěvkovým organizacím	240 000,00	0,71	240 000,00	1,74
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	15 835,00	0,05	15 843,00	0,11
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	255 835,00	0,76	255 843,00	1,85
Půjčené prostředky				
CELKEM	1 796 702,88	5,30	2 359 160,17	17,08
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	32 016 897,93	94,52	11 211 140,92	81,19
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky			181 900,00	1,32
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	59 290,00	0,18	56 870,00	0,41
Pořízení vlastního majetku celkem	32 076 187,93	94,70	11 449 910,92	82,92
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	32 076 187,93	94,70	11 449 910,92	82,92
VÝDAJE CELKEM	33 872 890,81	100,0	13 809 071,09	100,0

3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	9 183 000,00		11 502 120,02	
Lesy a zemědělství				
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		38 018,00		29 368,00
Vodní hospodářství		10 177 650,00		9 064 879,12
Školství	6 000,00	1 694 500,00	107 234,56	329 708,83
Kultura		46 600,00	3 150,00	21 237,00
Sport				
Zájmová činnost				
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství		10 000,00		6 333,15
Veřejné osvětlení		103 000,00		86 295,88
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	77 000,00	88 000,00	1 492 930,00	2 732 966,05
Územní rozvoj		62 000,00	37 116,00	56 870,00
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	42 000,00	270 500,00	35 858,23	274 003,94
Veřejné prostranství		48 000,00		218 697,20
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		80 000,00		20 324,16
Zastupitelstvo		471 252,00		478 290,00
Správa úřadu		568 193,00		308 027,01
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	565 000,00	35 000,00		153 866,75
Ostatní finanční operace		27 287,00		28 204,00
Ostatní nezařazené				
Celkem	9 873 000,00	13 720 000,00	13 178 408,81	13 809 071,09
Příjmy z financování				
Výdaje z financování		1 304 000,00		9 000 080,00
Použitá rezerva (z BÚ)		5 151 000,00	9 630 742,28	
CELKEM		-6 455 000,00		-630 662,28

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		278 494,72	249 508,46	286 723,21	263 807,52	421 264,39	2 172 852,22
Únor		317 079,84	118 714,89	298 408,52	2 036 499,10	334 261,42	5 044 392,53
Březen		250 407,66	216 577,42	302 027,24	1 103 369,04	1 684 137,13	298 905,53
Duben		213 071,32	565 455,69	282 386,79	3 119 415,27	263 734,19	274 212,41
Květen		276 770,62	397 541,76	428 788,47	2 879 258,39	5 927 672,14	145 854,45
Červen		752 578,85	8 520 533,32	4 472 180,80	272 792,61	564 507,53	394 554,64
Červenec		6 564 948,86	569 602,93	2 274 602,75	7 965 531,80	701 540,00	366 428,64
Srpen		272 258,75	2 056 010,04	2 062 530,51	1 868 484,16	1 668 823,47	625 868,90
Září		407 222,39	3 668 126,91	398 469,27	2 698 106,46	313 442,42	841 750,92
Říjen		6 838 116,68	5 684 477,02	11 278 866,32	2 918 872,36	353 068,98	2 282 570,44
Listopad		300 147,67	2 594 179,22	363 555,59	3 021 452,16	351 049,92	949 501,10
Prosinec		9 111 854,67	3 742 947,91	4 406 308,67	5 725 301,94	594 907,22	412 179,31
CELKEM		25 582 952,03	28 383 675,57	26 854 848,14	33 872 890,81	13 178 408,81	13 809 071,09

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Uhraz.splát.krátkodob.přij.půj		-1 304 000,00			
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	9 630 742,28	5 151 000,00	2 516 000,00	186,97	382,78
Akt.krát.oper.říz.lik.-výdaje	-8 000 000,00				76,69
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-1 000 080,00		-1 304 000,00		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	630 662,28	3 847 000,00	1 212 000,00	16,39	52,03

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,16	0,17	0,37
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,16	0,17	0,48
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	7,08	7,44	2,81
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-2 800 723,54	-7 018 042,67	-630 662,28
7. Provozní saldo	2 373 691,94	2 758 232,37	2 557 094,06
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	2 373 691,94	2 659 590,37	1 557 014,06
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	59,20	60,55	52,01
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,80	0,69	0,59
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	11,27	11,63	4,48
13. Dluhová služba celkem	73 156,90	320 148,09	1 307 568,95
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	0,29	1,19	9,92
15. Krytí dluhové služby	32,45	8,62	1,96
16. Dluh	8 316 433,89	19 901 358,00	18 901 278,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu	0,29	0,14	0,14
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	17 017 390,55	21 535 522,46	19 904 780,18
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	130,03	151,81	115,22
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	32,34	42,22	40,49
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	11,13	16,68	13,21
25. Čistá aktiva	52 105 725,01	76 025 511,78	86 775 293,45
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	2,02	1,53	1,49
28. Okamžitá likvidita	1,03	0,60	0,50

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	36 411,78	61 288,94	9 360,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	20 332,20		
315 - Jiné pohledávky z hl. či	5 200,00	5 900,00	2 400,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	8 253,00		
343 - Daň z přidané hodnoty	70 670,00	97 390,00	11 229,00
373 - Poskytnuté zálohy na tra			8 018,00
377 - Ostatní krátkodobé pohle	828,00	3,00	917,00
CELKEM	141 694,98	164 581,94	31 924,00
Z toho: Opravné položky k pohl			-5 300,00

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	6 919,65	1 927 985,39	
331 - Zaměstnanci	30 842,00	28 818,00	37 202,00
337 - Zdravotní pojištění	3 944,00	4 323,00	4 671,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe		5 338,00	6 838,00
374 - Přijaté zálohy na transf	16 337 606,54	33 609 914,43	39 776 179,11
378 - Ostatní krátkodobé závaz	13 925,00		
CELKEM	16 393 237,19	35 576 378,82	39 824 890,11

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

Účet - název	2021	2022	2023
451 10 - Dlouhodobé úvěry; Ban	8 316 433,89	19 901 358,00	18 901 278,00
CELKEM	8 316 433,89	19 901 358,00	18 901 278,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	14 165 532,74	14 165 532,74
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	52 059 637,75	59 408 050,72
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-4 939 756,71	-4 939 756,71
407 - Jiné oceňovací rozdíly		
408 - Opravy předch. účetních období	-25 300,00	-25 300,00
CELKEM	61 260 113,78	68 608 526,75

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; Bankovní účet KB 762072369	16 780 611,64	7 810 786,34
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; Bankovní účet ČNB	4 753 432,82	4 084 916,84
261 40 - Pokladna; Pokladna CZK	1 478,00	9 077,00
CELKEM	21 535 522,46	11 904 780,18

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	38 600,00	52 193,90	-13 593,90
Od státních fondů	5 506 187,58	2 246 919,09	3 259 268,49
Celkem	5 544 787,58	2 299 112,99	3 245 674,59

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98008	Účel. dot. na volbu presidenta	38 600,00	34 306,90	4 293,10
98187	ÚD-volby do PČR,zastupit.obcí		17 887,00	-17 887,00
	Celkem ze státního rozpočtu	38 600,00	52 193,90	-13 593,90

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 - IV	5 506 187,58	2 246 919,09	3 259 268,49
	Celkem od státních fondů	5 506 187,58	2 246 919,09	3 259 268,49

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	1 327 568,95		1 330 000,00
4221	Invest.přijaté transf.od obcí	1 273 671,00		1 273 671,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Pohledávky	23 906,00
Krátkodobé pohledávky (Netto)	23 906,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	13 178 408,81
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,18

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Závazky	48 711,00
Krátkodobé závazky	48 711,00
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>18 901 278,00</i>
Rozpočtové příjmy	13 178 408,81
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	0,37

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

	Kč
Zastavený majetek	191,00
Majetek celkem	90 927 393,75
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2021		2022		2023	
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	96 169,00	-96 169,00		96 169,00	-96 169,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	202 000,00	-72 388,00	129 612,00	202 000,00	-82 492,00	119 508,00
021 - Stavby	16 102 354,07	-2 950 184,32	13 152 169,75	16 916 400,07	-3 221 716,32	13 694 683,75
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	385 144,00	-216 189,00	168 955,00	385 144,00	-232 065,00	153 079,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	939 148,97	-939 148,97		939 148,97	-939 148,97	
031 - Pozemky	1 022 170,06		1 022 170,06	1 022 170,06		1 018 051,06
042 - Nedokončený dl. hmotný m	29 025 681,52		29 025 681,52	61 881 543,67		68 253 991,65
067 - Dlouhodobé půjčky	2 020,00		2 020,00	2 020,00		2 020,00
CELKEM	47 774 687,62	-4 274 079,29	43 500 608,33	81 444 595,77	-4 571 591,29	90 927 393,75
z toho: oprávkvy k majetku celkem	-4 274 079,29			-4 571 591,29		-4 843 351,29