

Obec Potštejn

IČO: 00275271

NÁVRH

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023

(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2023

Fenix 9.61.003, 2004 - 2024 Asseco Solutions, a.s.

Vygenerováno: 27.05.2024 14:47:52

1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023		
PŘÍJMY	34 065 262,36	31 640 966,12	30 830 126,67		
VÝDAJE	30 272 341,24	37 213 289,20	28 812 613,84		
SALDO	3 792 921,12	-5 572 323,08	2 017 512,83		

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	30 435 776,67	27 292 200,00	32 177 422,12	111,52	94,59
VÝDAJE	22 170 319,69	28 557 568,00	28 643 568,00	77,63	77,40
SALDO	8 265 456,98	-1 265 368,00	3 533 854,12		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	394 350,00	100 000,00	471 772,00	394,35	83,59
VÝDAJE	6 642 294,15	2 367 788,00	9 685 588,00	280,53	68,58
SALDO	-6 247 944,15	-2 267 788,00	-9 213 816,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	22 218 445,43	19 860 000,00	22 669 551,97	111,88	98,01
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	6 135 030,14	5 742 000,00	6 570 963,05	106,84	93,37
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	89 578,00	100 000,00	167 000,00	89,58	53,64
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	2 387 073,10	1 690 200,00	3 241 679,10	141,23	73,64
CELKEM PŘÍJMY	30 830 126,67	27 392 200,00	32 649 194,12	112,55	94,43

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	19 523 519,21	17 090 000,00	19 842 359,21	114,24	98,39
Místní poplatky	942 309,20	970 000,00	1 022 000,00	97,15	92,20
Správní poplatky	8 792,00	20 000,00	20 000,00	43,96	43,96
Daň z nemovitosti	1 541 108,88	1 550 000,00	1 550 000,00	99,43	99,43
Ostatní daňové příjmy	202 716,14	230 000,00	235 192,76	88,14	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	1 144 109,03	1 077 846,98	1 288 760,01
Únor	1 060 059,60	1 118 183,99	1 299 521,15
Březen	1 323 040,96	1 455 099,18	2 157 756,63
Duben	683 650,81	936 842,75	1 011 555,30
Květen	923 553,16	1 219 678,44	1 389 413,04
Červen	1 411 476,59	1 496 502,03	1 742 599,46
Červenec	1 670 183,31	2 118 105,46	2 840 678,75
Srpen	1 076 774,73	1 171 734,60	1 317 487,86
Září	1 202 590,04	1 820 573,44	1 547 805,32
Říjen	912 179,61	1 147 382,82	1 220 021,16
Listopad	1 131 015,21	1 394 161,01	1 466 840,75
Prosinec	1 695 830,44	1 844 400,21	2 241 079,78
CELKEM	14 234 463,49	16 800 510,91	19 523 519,21

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	22 170 319,69	28 557 568,00	28 643 568,00	77,63	77,40
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	6 642 294,15	2 367 788,00	9 685 588,00	280,53	68,58
CELKEM VÝDAJE	28 812 613,84	30 925 356,00	38 329 156,00	93,17	75,17

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	3 525 633,90	9,47	3 606 834,93	12,52
Ostatní platby za provedenou práci	956 604,00	2,57	925 677,00	3,21
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	937 963,00	2,52	1 015 973,00	3,53
Mzdové výdaje celkem	5 420 200,90	14,57	5 548 484,93	19,26
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	2 217 752,53	5,96	1 606 809,30	5,58
Nákupy vody, paliv a energie	1 211 948,99	3,26	1 360 676,94	4,72
Nákup služeb a ostatní nákupy	4 247 944,25	11,42	4 585 880,57	15,92
Opravy a údržba majetku	2 666 672,64	7,17	5 476 263,29	19,01
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	310,00	0,00		
Výdaje z finančního vypořádání	3 162 635,35	8,50	1 036 610,63	3,60
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	179 324,28	0,48	52 839,97	0,18
Ostatní provozní výdaje celkem	13 686 588,04	36,78	14 119 080,70	49,00
Transfery příspěvkovým organizacím	2 056 489,00	5,53	1 279 356,00	4,44
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	50 000,00	0,13		
Transfery jiným subjektům	398 296,62	1,07	443 398,06	1,54
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované	380 000,00	1,02	780 000,00	2,71
Neinvestiční transfery celkem	2 884 785,62	7,75	2 502 754,06	8,69
Půjčené prostředky				
CELKEM	21 991 574,56	59,10	22 170 319,69	76,95
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	14 888 163,64	40,01	3 199 237,15	11,10
Nákup pozemků	3 000,00	0,01	4 600,00	0,02
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	328 551,00	0,88	3 438 457,00	11,93
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	15 219 714,64	40,90	6 642 294,15	23,05
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	15 219 714,64	40,90	6 642 294,15	23,05
VÝDAJE CELKEM	37 211 289,20	100,00	28 812 613,84	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	20 100 200,00		24 010 124,53	
Lesy a zemědělství	585 000,00	341 000,00	522 845,55	298 687,74
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod	100 000,00	163 000,00	87 264,00	195 142,10
Cestovní ruch		30 000,00		29 520,00
Doprava a spoje	103 000,00	2 935 000,00		4 113 888,23
Vodní hospodářství		360 000,00		196 184,15
Školství		1 409 356,00		1 485 512,21
Kultura	1 563 000,00	3 913 000,00	1 584 300,00	2 804 778,66
Sport		97 000,00		99 000,00
Zájmová činnost	690 000,00	398 000,00	732 250,00	466 225,40
Zdravotnictví	230 000,00	855 000,00	226 234,00	1 056 320,16
Bytové hospodářství	5 000,00		4 815,00	
Veřejné osvětlení		730 000,00		524 614,32
Pohřebnictví	8 000,00	30 000,00	1 615,00	3 259,00
Zásobování teplem	1 178 000,00	3 800 000,00	1 374 646,14	3 867 460,54
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	270 000,00	1 160 000,00	310 507,88	2 277 189,50
Veřejné prostranství		800 000,00		205 840,00
Sociální zabezpečení				
Sociální služby	750 000,00	1 930 000,00	711 558,00	1 213 890,25
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		425 000,00		424 645,66
Zastupitelstvo		1 160 000,00		1 141 394,00
Správa úřadu	350 000,00	7 209 000,00	315 981,20	6 726 930,51
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	1 460 000,00	3 010 000,00	947 285,37	1 503 195,41
Ostatní finanční operace		23 000,00	700,00	21 936,00
Ostatní nezařazené		147 000,00		157 000,00
Celkem	27 392 200,00	30 925 356,00	30 830 126,67	28 812 613,84
Příjmy z financování			328 665,89	
Výdaje z financování		187 000,00		4 686 867,73
Použitá rezerva (z BÚ)		3 720 156,00	2 340 689,01	
CELKEM		-3 907 156,00		2 017 512,83

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		1 572 868,44	1 382 312,72	1 755 016,50	2 656 415,69	2 771 498,38	1 623 411,30
Únor		1 283 289,32	1 237 088,94	1 774 820,82	1 347 935,07	1 605 012,22	1 103 175,01
Březen		1 715 406,15	1 624 257,66	2 060 454,67	2 984 790,20	3 033 443,90	2 217 419,25
Duben		1 087 801,86	2 948 430,64	1 655 964,02	2 326 222,58	1 420 884,65	2 089 041,61
Květen		2 157 210,84	1 894 359,80	4 669 015,29	2 216 997,13	2 847 203,40	1 362 005,26
Červen		2 768 021,15	2 617 869,23	3 039 178,93	6 976 201,41	3 470 949,93	1 882 605,24
Červenec		2 981 731,02	1 373 842,02	5 004 276,41	5 364 212,44	4 480 403,21	1 985 690,21
Srpen		2 519 642,74	3 251 652,58	2 106 693,71	1 571 542,75	2 435 135,13	2 437 118,19
Září		3 179 685,27	2 708 179,99	2 576 155,23	2 397 809,95	2 158 260,51	4 714 758,69
Říjen		1 967 065,20	3 045 355,08	1 527 623,81	4 288 764,58	1 806 707,85	2 085 968,78
Listopad		2 031 385,33	1 599 698,79	2 836 353,69	3 095 723,00	1 743 743,28	3 689 623,09
Prosinec		10 801 155,04	6 589 293,79	2 635 413,04	1 986 674,40	3 056 884,21	3 621 797,21
CELKEM		34 065 262,36	30 272 341,24	31 640 966,12	37 213 289,20	30 830 126,67	28 812 613,84

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	2 340 689,01	3 720 156,00	8 866 961,88	62,92	26,40
Akt.krát.oper.říz.lik.-výdaje	-4 500 000,00		-3 000 000,00		150,00
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-186 867,73	-187 000,00	-187 000,00	99,93	99,93
Oper.z peněž.úctů roz.jednotky	328 665,89				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-2 017 512,83	3 533 156,00	5 679 961,88		

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
1. Počet obyvatel obce			998,00
2. Běžné výdaje na obyvatele			22 214,75
3. Finanční stabilita	0,67	0,93	0,99
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,62	0,81	0,92
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,32	1,27	0,95
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	3 792 921,12	-5 572 323,08	2 017 512,83
7. Provozní saldo	2 540 403,79	7 307 475,42	8 265 456,98
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	2 365 490,19	4 298 514,30	8 078 589,25
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	11,11	24,94	27,16
10. Provozní saldo na obyvatele			8 282,02
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	1,11	0,14	0,05
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	3,92	2,08	0,80
13. Dluhová služba celkem	196 632,00	3 135 843,00	196 632,00
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	0,58	9,91	0,64
15. Krytí dluhové služby	12,92	2,33	42,04
16. Dluh	560 807,40	380 015,50	193 147,77
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			193,53
19. Krytí dluhu	4,53	19,23	42,79
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	22 018 595,79	17 302 532,07	19 251 890,97
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	2,06	1,31	0,62
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	13,16	11,89	5,74
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	4,70	3,77	5,60
25. Čistá aktiva	116 044 783,05	125 222 033,53	130 465 037,51
26. Čistá aktiva na obyvatele			130 726,49
27. Běžná likvidita	3,43	3,04	3,82
28. Okamžitá likvidita	2,21	1,68	3,26

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	365 095,87	381 352,26	270 627,86
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	300 059,14	624 615,08	611 174,43
315 - Jiné pohledávky z hl. či	6 890,30		1 400,00
335 - Pohledávky za zaměstnanc		726,00	2 176,00
346 - Pohled. za vyb.ústř.vlád	27 020,00		
348 - Pohled. za vyb.míst.vlád	130 679,91		
377 - Ostatní krátkodobé pohle	61 177,00	44 565,81	264 031,75
469 - Ostatní dlouhodobé pohle	6 510,50	6 510,50	6 510,50
471 - Dl. poskyt.zálohy na tra	24 000,00		
CELKEM	921 432,72	1 057 769,65	1 155 920,54
Z toho: Opravné položky k pohl	-7 326,55	-27 916,43	-46 872,00

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	1 435 895,75	485 276,73	2 459 435,95
324 - Krátkodobé přijaté záloh	358 652,00	679 758,00	699 920,95
331 - Zaměstnanci	269 676,00	286 812,00	254 070,00
336 - Sociální pojištění	87 788,00	101 995,00	89 770,00
337 - Zdravotní pojištění	41 027,00	47 169,00	41 975,00
342 - Jiné přímé daně	31 144,00	29 919,00	28 279,00
343 - Daň z přidané hodnoty	827 979,86	87 109,00	686 247,00
349 - Závazky k vyb. míst.vlád	31 615,43	39 462,78	
374 - Přijaté zálohy na transf	6 023 079,86	7 149 268,00	204 917,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz		6 742,00	5 796,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tra	5 277 283,00	4 391 110,00	
CELKEM	14 384 140,90	13 304 621,51	4 470 410,90

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

Účet - název	2021	2022	2023
451 76 - Dlouhodobé úvěry; Tra	560 807,40	380 015,50	193 147,77
CELKEM	560 807,40	380 015,50	193 147,77

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	77 315 851,36	77 318 016,91
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	36 914 068,34	36 445 454,19
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-26 595 880,74	-26 595 880,74
407 - Jiné oceňovací rozdíly	36 292,86	190 046,91
408 - Opravy minulých období	-49 192,20	-49 192,20
419 - Ostatní fondy	404 238,00	462 049,00
CELKEM	88 025 377,62	87 770 494,07

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
419 00 - Ostatní fondy	350 000,00	400 000,00
419 10 - Ostatní fondy	54 238,00	62 049,00
CELKEM	404 238,00	462 049,00

11. Stavby na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 04 - Základní běžný účet ÚSC; rezerva voda	350 000,00	400 000,00
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ	3 950 452,10	3 547 483,64
231 11 - Základní běžný účet ÚSC; ČSOB (pokladna)	629 691,08	118 026,47
231 12 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB	8 477 190,88	1 432 785,38
231 13 - Základní běžný účet ÚSC; Fond (obědy)	56 587,00	63 574,00
231 14 - Základní běžný účet ÚSC; Spořicí účet		5 561 362,56
CELKEM	13 463 921,06	11 123 232,05

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	273 156,00	505 519,00	-232 363,00
Od státních fondů	464 323,10	523 112,64	-58 789,54
Celkem	737 479,10	1 028 631,64	-291 152,54

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
29015	Přísp.-ekologické technologie	13 825,00		13 825,00
29027	oprava kříž DPS		249 900,00	-249 900,00
29031	Národní plán obnovy – neinvest	20 731,00		20 731,00
34002	Min. kult.	200 000,00	200 000,00	
98008	volby prezident	38 600,00	43 083,00	-4 483,00
98187	Volby do obec.zastup		12 536,00	-12 536,00
	Celkem ze státního rozpočtu	273 156,00	505 519,00	-232 363,00

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
89517	SZIF - NZ	109 718,00		109 718,00
89518	SZIF-EU	195 054,00		195 054,00
90002	Národní program živ.prostředí	159 551,10		159 551,10
90008	Národní plán obnovy - neinv.		1 452,98	-1 452,98
90505	Národní plán obnovy - inv.		521 659,66	-521 659,66
	Celkem od státních fondů	464 323,10	523 112,64	-58 789,54

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	814 000,00		814 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	5 465 682,73	50 000,00	6 050 000,00
4139	Ost.převody z vlastních fondů		50 000,00	50 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Pohledávky	538 235,61
Krátkodobé pohledávky (Netto)	538 235,61
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>6 510,50</i>
Rozpočtové příjmy	30 830 126,67
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	1,75

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Závazky	3 565 572,95
Krátkodobé závazky	3 565 572,95
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>193 147,77</i>
Rozpočtové příjmy	30 830 126,67
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	11,57

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

	Kč
Zastavený majetek	863 184,95
Majetek celkem	172 861 076,00
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,50

14. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2021			2022			2023		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
013 - Software	216 684,43	-14 304,00	202 380,43	216 684,43	-35 760,00	180 924,43	216 684,43	-57 216,00	159 468,43
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	206 604,94	-206 604,94		222 092,94	-222 092,94		222 092,94	-222 092,94	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	386 130,00	-326 462,00	59 668,00	386 130,00	-361 498,50	24 631,50	386 130,00	-366 823,50	19 306,50
021 - Stavby	109 696 015,68	-36 508 999,99	73 187 015,69	135 315 509,74	-38 532 221,29	96 783 288,45	137 497 896,87	-41 097 176,29	96 400 720,58
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	14 983 921,12	-8 604 812,80	6 379 108,32	15 257 413,12	-9 597 330,80	5 660 082,32	18 464 314,41	-10 465 874,22	7 998 440,19
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	4 847 028,51	-4 847 028,51		5 034 911,09	-5 034 911,09		4 775 953,43	-4 775 953,43	
031 - Pozemky	5 403 408,39		5 403 408,39	5 467 833,28		5 467 833,28	5 482 372,35		5 482 372,35
032 - Kulturní předměty	49 407,50		49 407,50	49 407,50		49 407,50	49 407,50		49 407,50
036 - Dl.hm.maj.určený k prode	38 400,00		38 400,00	38 000,00		38 000,00	196 800,00		196 800,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	14 118 800,05		14 118 800,05	2 444 676,98		2 444 676,98	5 522 913,57		5 522 913,57
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	29 600,00		29 600,00	82 540,00		82 540,00	40 000,00		40 000,00
CELKEM	149 976 000,62	-50 508 212,24	99 467 788,38	164 515 199,08	-53 783 814,62	110 731 384,46	172 854 565,50	-56 985 136,38	115 869 429,12
z toho: oprávky k majetku celkem	-50 508 212,24			-53 783 814,62			-56 985 136,38		

15. Zpráva o přezkoumání hospodaření obce - viz samostatná příloha

Příloha: Výkaz Fin 2-12M
Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha účetní závěrky
Inventarizační zpráva za rok 2023
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023
Za ZŠ a MŠ Potštejn - Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha

Pozn. Veškeré přílohy jsou k nahlédnutí na obecním úřadě v úředních hodinách.

Vyvěšeno dne: 28.5. 2024

Sejmuto dne:

Dostál Petr

starosta obce