

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE HREJKOVICE ZA ROK 2023

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů

Rozpočet obce na rok 2023 byl schválen jako přebytkový, příjmy ve výši 10 044 800,00 Kč, výdaje ve výši 10 362 800,00 Kč, financování (splátky úvěrů a návratné finanční výpomoci) ve výši 318 000,-- Kč.

Skutečné plnění rozpočtu bylo v příjmové části po konsolidaci ve výši 13 388 149,53 Kč a na straně výdajů 9 455 536,58 Kč. Rozpočtové hospodaření obce za rok 2023 (rozdíl mezi příjmy a výdaji) skončilo přebytkem ve výši 3 932 612,95 Kč.

Výpočet celkového výsledku hospodaření k 31. 12. 2023:

| | | |
|------------------------------|---|------------------|
| Zůstatek nesplacených úvěrů: | - | 711 800,-- Kč |
| Zůstatek na běžných účtech: | + | 12 431 271,11 Kč |
| Celkem výsledek hospodaření: | - | 1 110 204,57 Kč |

Vyšší příjmy byly ovlivněny mírně vyššími daňovými výnosy a přijatými neinvestičními dotacemi a jejich čerpáním ve výdajové části a také prodejem pozemků. Výdaje byly ovlivněny hlavně čerpáním přijatých dotací, vlastní plánované výdaje na opravy a údržbu majetku a výdaje mandatorní nebyly vůbec nebo nijak výrazně překročeny. Třída 8 – Financování je zapojena z důvodu splácení úvěrů. V průběhu roku byly běžné i kapitálové výdaje účelně vynakládány na zajištění běžného provozu obce spojeného s prováděním nutných oprav dle schváleného, případně upraveného rozpočtu.

V průběhu roku bylo provedeno 12 změn rozpočtu. Hlavním důvodem k provádění rozpočtových opatření v průběhu roku byly výše uvedené důvody. V příjmové části přijaté neinvestiční dotace, některé vyšší daňové a vlastní příjmy, ve výdajové části čerpání přijatých neinvestičních dotací a dále byly prováděny přesuny mezi položkami (přerozdělení rozpočtových výdajů).

Výpis z výkazu Fin 2 – 12 M „Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí“ k 31. 12. 2023 (údaje v Kč)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí FIN 2 – 12 M (příloha č. 1) je k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu Hrejkovice spolu s Rozvahou sestavenou k 31. 12. 2023 (příloha č. 2), Přílohou ÚSC (k rozvaze) (příloha č. 3), Výkazem zisku a ztráty ÚSC (příloha č. 4) a se sestavou č. Uc13a – Plnění rozpočtu za období: 01.2023 – 12.2023.

Zůstatky a obraty na bankovních účtech:

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2023 | 8 991 088,83 Kč |
| Financování tř.8 (splátky úvěru) | - 481512,67 Kč |
| Příjem | + 13 388 149,53 Kč |
| Výdej | - 9 455 536,58 Kč |

Konečný zůstatek k 31. 12. 2023 12 431 271,11 Kč

2. Jiné účelové peněžní fondy nemá obec zřízeny.

3. Stav dlouhodobých závazků k 31. 12. 2023: (zadluženost obce)

| | |
|--|---|
| <u>Komerční banka a.s. Písek:</u> | <u>municipální úvěr dlouhodobý</u> |
| 711 800,-- Kč | (splatnost 30.6.2027) |

4. Obec není zřizovatelem příspěvkové organizace, neprovozuje podnikatelskou činnost, v roce 2023 nesdružila finanční prostředky.

Přehled a vyúčtování dotací v roce 2023

| účetní dotace | celkem poskytnuto | celkem vyčerpano | zůstatek celkem | poskytovatel |
|--|-------------------|------------------|-----------------|---------------------------------|
| dotace k POV: Oprava knihičky v H | 88.888,- | 88.888,- | 0 | KU, ě.B. odb. evrop. / kálenišť |
| veštv. dotace MV prostřednictvím KU na výdaj za uskutečnění práce jednotky ŠDH H | 8.000,- | 8.000,- | 0 | MV prostřednictvím KU. ě.B. |
| dotace na volby prezidenta ě | 74.000,- | 55.244,- | 18.723,- | KU, ě.B. přímý odbor |
| dotace na podporu narozených dětí | 10.000,- | 10.000,- | 0 | KU, ě.B. kancelář křesťanské |

6. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2023

Přezkoumání se uskutečnilo dne 29.11. 2023 (dílčí) a 29. 2. 2024 (konečné) na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a vykonali jej kontroloři Krajského úřadu v Českých Budějovicích s tímto závěrem:

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech: při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech: byly odstraněny zjištěné chyby a nedostatky.

II. „Při přezkoumání hospodaření ÚC Obce Hrejkovice za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst.3 písm.c) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst.4, písm.a), zák. č. 420/2004 Sb.

IV. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu ÚC a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚC – proveden výpočet.(viz zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za r. 2023).

Kopie „Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Hrejkovice za rok 2023“ je přílohou č. 6.

Kompletní závěrečný účet včetně všech příloh je k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu Hrejkovice v úředních hodinách.

Zpracovala: Drahomíra Průchová - účetní

Vyvěšeno dne: 5.3.2024

Svěšeno dne:

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

| <i>Měsíc</i> | <i>Základní běžný účet</i> | <i>Pokladna</i> |
|--------------|----------------------------|-----------------|
| Leden | 9 317 041,43 | 38 610,00 |
| Únor | 9 527 939,34 | 73 541,00 |
| Březen | 9 583 796,27 | 47 637,00 |
| Duben | 9 783 688,86 | 35 711,00 |
| Květen | 10 024 395,22 | 34 807,00 |
| Červen | 10 655 014,88 | 27 554,00 |
| Červenec | 11 549 086,06 | 39 221,00 |
| Srpen | 11 187 802,34 | 34 464,00 |
| Září | 11 038 436,38 | 27 458,00 |
| Říjen | 11 117 090,19 | 46 463,00 |
| Listopad | 11 584 709,36 | 46 770,00 |
| Prosinec | 12 431 271,11 | 20 440,00 |

Počet záznamů: 12

Porovnání plnění sdílených daní

| Měsíc | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Leden | 553 892,01 | 551 158,81 | 654 812,07 |
| Únor | 527 293,60 | 833 634,81 | 660 442,56 |
| Březen | 510 320,48 | 590 768,06 | 792 305,83 |
| Duben | 332 630,86 | 480 228,09 | 514 345,61 |
| Květen | 449 959,29 | 645 498,26 | 706 711,27 |
| Červen | 686 612,87 | 767 159,36 | 886 514,21 |
| Červenec | 812 455,63 | 1 087 165,73 | 1 447 171,23 |
| Srpen | 522 970,15 | 600 068,15 | 669 506,75 |
| Září | 788 793,15 | 890 112,30 | 830 794,75 |
| Říjen | 509 685,19 | 583 180,70 | 658 929,47 |
| Listopad | 579 323,66 | 688 988,38 | 754 126,93 |
| Prosinec | 869 513,63 | 938 247,09 | 1 153 460,92 |
| CELKEM | 7 143 450,52 | 8 656 209,74 | 9 729 121,60 |

Počet záznamů: 12

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

| <i>Měsíc</i> | <i>Příjmy</i> | <i>Výdaje</i> |
|---------------|----------------------|----------------------|
| Leden | 1 023 794,23 | 621 230,86 |
| Únor | 998 024,73 | 704 590,24 |
| Březen | 1 056 539,85 | 978 898,31 |
| Duben | 798 435,63 | 562 697,19 |
| Květen | 917 013,71 | 629 356,01 |
| Červen | 1 583 355,96 | 912 050,27 |
| Červenec | 1 619 641,36 | 665 880,22 |
| Srpen | 1 086 941,74 | 1 404 875,34 |
| Září | 1 153 422,63 | 1 261 645,18 |
| Říjen | 1 110 335,80 | 995 726,99 |
| Listopad | 1 066 487,56 | 581 611,39 |
| Prosinec | 1 895 489,65 | 1 058 307,90 |
| CELKEM | 14 309 482,85 | 10 376 869,90 |

Počet záznamů: 12

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2023

| <i>Měsíc</i> | <i>Běžné příjmy</i> | <i>Běžné výdaje</i> | <i>Saldo provozního přebytku</i> |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|
| Leden | 1 023 794,23 | 621 230,86 | 402 563,37 |
| Únor | 998 024,73 | 704 590,24 | 293 434,49 |
| Březen | 1 054 739,85 | 978 898,31 | 75 841,54 |
| Duben | 798 435,63 | 562 697,19 | 235 738,44 |
| Květen | 917 013,71 | 629 356,01 | 287 657,70 |
| Červen | 1 583 355,96 | 912 050,27 | 671 305,69 |
| Červenec | 1 612 561,36 | 665 880,22 | 946 681,14 |
| Srpen | 1 086 941,74 | 1 404 875,34 | -317 933,60 |
| Září | 1 137 222,63 | 1 261 645,18 | -124 422,55 |
| Říjen | 821 332,80 | 995 726,99 | -174 394,19 |
| Listopad | 1 066 487,56 | 581 611,39 | 484 876,17 |
| Prosinec | 1 895 489,65 | 1 058 307,90 | 837 181,75 |
| CELKEM | 13 995 399,85 | 10 376 869,90 | 3 618 529,95 |

Počet záznamů: 12

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

| <i>Měsíc</i> | <i>Běžné výdaje 5XXX</i> | <i>Kapitálové výdaje 6XXX</i> |
|---------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Leden | 621 230,86 | 0,00 |
| Únor | 704 590,24 | 0,00 |
| Březen | 978 898,31 | 0,00 |
| Duben | 562 697,19 | 0,00 |
| Květen | 629 356,01 | 0,00 |
| Červen | 912 050,27 | 0,00 |
| Červenec | 665 880,22 | 0,00 |
| Srpen | 1 404 875,34 | 0,00 |
| Září | 1 261 645,18 | 0,00 |
| Říjen | 995 726,99 | 0,00 |
| Listopad | 581 611,39 | 0,00 |
| Prosinec | 1 058 307,90 | 0,00 |
| CELKEM | 10 376 869,90 | 0,00 |

Počet záznamů: 12

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

| Třída | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Příjmy | | | |
| 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY | 8 176 483,71 | 9 721 343,33 | 10 794 869,23 |
| 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 1 285 297,57 | 1 776 438,47 | 1 739 929,30 |
| 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 51 960,00 | 23 400,00 | 314 083,00 |
| 4 PŘIJATÉ TRANSFERY | 1 849 008,96 | 1 536 151,38 | 1 460 601,32 |
| Příjmy celkem | 11 362 750,24 | 13 057 333,18 | 14 309 482,85 |
| Výdaje | | | |
| 5 BĚŽNÉ VÝDAJE | 8 761 202,84 | 9 944 864,80 | 10 376 869,90 |
| Výdaje celkem | 8 761 202,84 | 9 944 864,80 | 10 376 869,90 |

Počet záznamů: 5

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

| SU | Název | Závazky | | |
|-----|--|--------------|--------------|------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 331 | Zaměstnanci | 162 820,00 | 175 837,00 | 186 237,00 |
| 336 | Sociální zabezpečení | 49 524,00 | 56 844,00 | 58 063,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 26 241,00 | 29 496,00 | 30 325,00 |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 14 773,00 | 16 423,00 | 17 173,00 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 60 000,00 | 110 800,00 | 82 000,00 |
| 451 | Dlouhodobé úvěry | 1 757 208,32 | 1 193 312,67 | 711 800,00 |

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

| SU | Název | Pohledávky | | |
|-----|-----------------------------------|------------|------------|-----------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 311 | Odběratelé | 143 032,00 | 130 774,00 | 0,00 |
| 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 27 768,50 | 3 200,00 | 9 775,00 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 48 751,00 | 71 628,70 | 63 277,00 |
| 469 | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 638 608,32 | 278 112,67 | 0,00 |

Počet záznamů: 10