

NÁVRH

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE HREJKOVICE ZA ROK 2024

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů

Rozpočet obce na rok 2024 byl schválen jako vyrovnaný, příjmy ve výši 11 716 800,00 Kč, výdaje ve výši 11 716 800,00 Kč, financování (splátky úvěru) ve výši 203 400,-- Kč.

Skutečné plnění rozpočtu bylo v příjmové části po konsolidaci ve výši 19 580 714,90 Kč a na straně výdajů 15 064 983,84 Kč. Rozpočtové hospodaření obce za rok 2024 (rozdíl mezi příjmy a výdaji) skončilo přebytkem ve výši 4 515 731,06 Kč.

Výpočet celkového výsledku hospodaření k 31. 12. 2024:

| | |
|------------------------------|--------------------|
| Zůstatek nesplacených úvěrů: | - 508 400,-- Kč |
| Zůstatek na běžných účtech: | + 16 737 704,17 Kč |
| Celkem výsledek hospodaření: | - 4 913 999,37 Kč |

Vyšší příjmy byly ovlivněny 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 úvěru. 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 a investiční dotace, některé vyšší daňové a vlastní příjmy, ve výdajové části čerpání přijatých 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. 2024 (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. 2024 (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: 01.2024 – 12.2024.

Zůstatky a obraty na bankovních účtech:

| | |
|----------------------------------------|-------------------------|
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2024 | 12 431 271,11 Kč |
| Financování tř.8 (splátky úvěru) | - 203 400,-- Kč |
| Příjem | + 30 265 304,90 Kč |
| Výdej | - 25 958 871,84 Kč |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2024 | 16 737 704,17 Kč |

2. Jiné účelové peněžní fondy nemá obec zřízeny.

3. Stav dlouhodobých závazků k 31. 12. 2024: (zadluženost obce)

| | |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <u>Komerční banka a.s. Písek:</u> | <u>municipální úvěr dlouhodobý</u> |
| 508 400,-- Kč | (splatnost 30.6.2027) |

4. Obec není zřizovatelem příspěvkové organizace, neprovozuje podnikatelskou činnost, v roce 2024 nesdružila finanční prostředky.

Přehled a vyúčtování dotací v roce 2024

NEINVESTIČNÍ:

| účel dotace | celkem poskytnuto | celkem vyčerpano | zůstatek | poskytovatel |
|----------------------------------------|-------------------|------------------|----------|--------------|
| dotace na volby do EP | 64.000 | 43.548 | 20.452 | KÚ Ě.B. |
| dotace na volby do kraj. zastupitelst. | 63.000 | 36.530 | 26.470 | KÚ Ě.B. |
| dotace z POV: | | | | KÚ |
| Operace oplocení hasičárny v H | 146.000 | 146.000 | 0 | Ě.B. |

INVESTIČNÍ:

| účel dotace | poskytnuto | vyčerpano | zůstatek | poskytovatel |
|-------------------------------------|------------|-----------|----------|-----------------------------|
| dotace na přivaděč vody ke Zbělčovu | 4.620.000 | 4.620.000 | 0 | ministerstvo zemědělství |
| dotace na přivaděč vody ke Zbělčovu | 660.000 | 660.000 | 0 | KÚ Ě.B. |

6. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2024

Přezkoumání se uskutečnilo dne 24.10. 2024 (dílčí) a 10. 4. 2025 (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 2024 byla zjištěna drobná chyba uvedená 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. 2024).

0 %

Kopie „Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Hrejkovice za rok 2024“ je přílohou č. 4.

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

Zpracovala: Drahomíra Průchová - účetní

Vyvěšeno dne:

Svěšeno dne:

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

| <i>Třída</i> | <i>2022</i> | <i>2023</i> | <i>2024</i> |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Příjmy | | | |
| 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY | 9 721 343,33 | 10 794 869,23 | 11 243 058,40 |
| 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 1 776 438,47 | 1 739 929,30 | 1 367 527,50 |
| 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 23 400,00 | 314 083,00 | 1 034 029,00 |
| 4 PŘIJATÉ TRANSFERY | 1 536 151,38 | 1 460 601,32 | 11 159 200,00 |
| Příjmy celkem | 13 057 333,18 | 14 309 482,85 | 24 803 814,90 |
| Výdaje | | | |
| 5 BĚŽNÉ VÝDAJE | 9 944 864,80 | 10 376 869,90 | 13 681 440,36 |
| 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 0,00 | 0,00 | 6 606 643,48 |
| Výdaje celkem | 9 944 864,80 | 10 376 869,90 | 20 288 083,84 |

Počet záznamů: 6

Porovnání plnění sdílených daní

| <i>Měsíc</i> | <i>2022</i> | <i>2023</i> | <i>2024</i> |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Leden | 551 158,81 | 654 812,07 | 662 955,46 |
| Únor | 833 634,81 | 660 442,56 | 679 183,92 |
| Březen | 590 768,06 | 792 305,83 | 887 616,49 |
| Duben | 480 228,09 | 514 345,61 | 523 366,28 |
| Květen | 645 498,26 | 706 711,27 | 663 146,97 |
| Červen | 767 159,36 | 886 514,21 | 901 184,62 |
| Červenec | 1 087 165,73 | 1 447 171,23 | 1 202 182,04 |
| Srpen | 600 068,15 | 669 506,75 | 653 009,23 |
| Září | 890 112,30 | 830 794,75 | 715 145,59 |
| Říjen | 583 180,70 | 658 929,47 | 759 840,64 |
| Listopad | 688 988,38 | 754 126,93 | 723 320,81 |
| Prosinec | 938 247,09 | 1 153 460,92 | 1 134 145,05 |
| CELKEM | 8 656 209,74 | 9 729 121,60 | 9 505 097,10 |

Počet záznamů: 12

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2024

| <i>Měsíc</i> | <i>Běžné výdaje 5XXX</i> | <i>Kapitálové výdaje 6XXX</i> |
|---------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Leden | 721 738,39 | 0,00 |
| Únor | 516 430,19 | 0,00 |
| Březen | 881 478,85 | 0,00 |
| Duben | 540 252,87 | 0,00 |
| Květen | 646 786,25 | 0,00 |
| Červen | 1 104 901,53 | 0,00 |
| Červenec | 603 803,82 | 0,00 |
| Srpen | 601 716,91 | 0,00 |
| Září | 1 174 361,81 | 4 500,00 |
| Říjen | 730 630,63 | 2 000,00 |
| Listopad | 622 251,58 | 0,00 |
| Prosinec | 5 537 087,53 | 6 600 143,48 |
| CELKEM | 13 681 440,36 | 6 606 643,48 |

Počet záznamů: 12

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2024

| <i>Měsíc</i> | <i>Příjmy</i> | <i>Výdaje</i> |
|---------------|----------------------|----------------------|
| Leden | 1 000 038,98 | 721 738,39 |
| Únor | 1 878 751,76 | 516 430,19 |
| Březen | 1 409 985,99 | 881 478,85 |
| Duben | 735 724,28 | 540 252,87 |
| Květen | 925 941,69 | 646 786,25 |
| Červen | 1 735 966,43 | 1 104 901,53 |
| Červenec | 1 411 105,13 | 603 803,82 |
| Srpen | 1 042 751,76 | 601 716,91 |
| Září | 1 061 393,46 | 1 178 861,81 |
| Říjen | 974 994,28 | 732 630,63 |
| Listopad | 985 086,38 | 622 251,58 |
| Prosinec | 11 642 074,76 | 12 137 231,01 |
| CELKEM | 24 803 814,90 | 20 288 083,84 |

Počet záznamů: 12

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2024

| <i>Měsíc</i> | <i>Běžné příjmy</i> | <i>Běžné výdaje</i> | <i>Saldo provozního přebytku</i> |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|
| Leden | 975 038,98 | 721 738,39 | 253 300,59 |
| Únor | 911 122,76 | 516 430,19 | 394 692,57 |
| Březen | 1 209 985,99 | 881 478,85 | 328 507,14 |
| Duben | 694 324,28 | 540 252,87 | 154 071,41 |
| Květen | 925 941,69 | 646 786,25 | 279 155,44 |
| Červen | 1 735 966,43 | 1 104 901,53 | 631 064,90 |
| Červenec | 1 411 105,13 | 603 803,82 | 807 301,31 |
| Srpen | 1 042 751,76 | 601 716,91 | 441 034,85 |
| Září | 1 061 393,46 | 1 174 361,81 | -112 968,35 |
| Říjen | 974 994,28 | 730 630,63 | 244 363,65 |
| Listopad | 985 086,38 | 622 251,58 | 362 834,80 |
| Prosinec | 6 362 074,76 | 5 537 087,53 | 824 987,23 |
| CELKEM | 18 289 785,90 | 13 681 440,36 | 4 608 345,54 |

Počet záznamů: 12