



Obec Horšice
IČO: 00256609

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023

(v Kč)

Schválilo ZO na veřejném zastupitelstvu č.2/2024 dne 7.6.2024

Vytvořeno v období 13/2023

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

Vygenerováno: 22.05.2024 9:39:12

Přílohy:

1. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu -FIN 2-12 k 31.12.2023
2. Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2023
3. Rozvaha sestavená k 31. 12.2023
4. Příloha sestavená k 31. 12. 2023
5. Výkazy hosp. ZŠ a MŠ Horšice, p. o. sestavené k 31. 12. 2023
6. Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2023

Vedoucí účetní jednotky: Ing. Stanislav Dobrý

Hlavní účetní: Andrea Kullová

Vyvěšeno: 07.06.2024

Sejmuto:

1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	8 545 362,94	10 098 596,22	13 767 350,82
VÝDAJE	6 540 173,77	9 721 405,47	8 184 846,51
SALDO	2 005 189,17	377 190,75	5 582 504,31

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	12 086 131,82	8 569 271,00	12 086 131,82	141,04	100,00
VÝDAJE	6 982 814,80	5 410 000,00	7 113 258,70	129,07	98,17
SALDO	5 103 317,02	3 159 271,00	4 972 873,12		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	1 681 219,00	1 535 000,00	1 681 219,00	109,53	100,00
VÝDAJE	1 202 031,71	4 694 271,00	3 765 070,30	25,61	31,93
SALDO	479 187,29	-3 159 271,00	-2 083 851,30		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	9 999 902,82	7 781 912,00	9 999 902,82	128,50	100,00
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 030 271,00	520 359,00	1 030 271,00	197,99	100,00
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	20 300,00		20 300,00		100,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	2 716 877,00	1 802 000,00	2 716 877,00	150,77	100,00
CELKEM PŘÍJMY	13 767 350,82	10 104 271,00	13 767 350,82	136,25	100,00

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	9 186 483,28	6 988 922,00	9 186 483,28	131,44	100,00
Místní poplatky	288 250,36	287 000,00	288 250,36	100,44	100,00
Správní poplatky	7 660,00	5 000,00	7 660,00	153,20	100,00
Daň z nemovitosti	452 167,65	443 532,00	452 167,65	101,95	100,00
Ostatní daňové příjmy	65 341,53	57 458,00	65 341,53	113,72	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	543 212,97	509 360,32	612 044,51
Únor	505 114,74	529 955,02	617 442,93
Březen	585 132,44	615 729,08	846 421,05
Duben	328 184,40	444 261,41	481 068,74
Květen	441 971,45	578 783,93	661 185,69

Červen	675 006,98	709 721,60	829 537,54
Červenec	798 720,08	1 006 289,14	1 355 850,51
Srpen	513 721,00	554 907,95	625 861,30
Září	555 297,95	884 575,59	767 069,57
Říjen	415 765,74	545 259,60	609 615,89
Listopad	535 247,62	663 172,29	703 464,97
Prosinec	804 357,26	877 898,64	1 076 920,58
CELKEM	6 701 732,63	7 919 914,57	9 186 483,28

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	6 982 814,80	5 410 000,00	7 113 258,70	129,07	98,17
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 202 031,71	4 694 271,00	3 765 070,30	25,61	31,93
CELKEM VÝDAJE	8 184 846,51	10 104 271,00	10 878 329,00	81,00	75,24

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	690 835,00	7,11	1 056 274,80	12,91
Ostatní platby za provedenou práci	74 653,00	0,77	95 749,60	1,17
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	767 292,00	7,89	819 912,00	10,02
Mzdové výdaje celkem	1 532 780,00	15,77	1 971 936,40	24,09
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	182 157,78	1,87	302 623,06	3,70
Nákupy vody, paliv a energie	510 520,70	5,25	665 742,91	8,13
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 217 822,04	12,53	1 382 544,72	16,89
Opravy a údržba majetku	1 453 941,56	14,96	529 200,70	6,47
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	69 333,00	0,71	105 053,00	1,28
Výdaje z finančního vypořádání	2 000,00	0,02		
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	107 618,21	1,11	152 625,01	1,86
Ostatní provozní výdaje celkem	3 543 393,29	36,45	3 137 789,40	38,34
Transfery příspěvkovým organizacím	750 000,00	7,71	1 634 058,00	19,96
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	344 615,00	3,54	239 031,00	2,92
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	1 094 615,00	11,26	1 873 089,00	22,88
Půjčené prostředky				
CELKEM	6 170 788,29	63,48	6 982 814,80	85,31
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	3 277 720,18	33,72	1 202 031,71	14,69
Nákup pozemků	15 500,00	0,16		
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	257 397,00	2,65		
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	3 550 617,18	36,52	1 202 031,71	14,69
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	3 550 617,18	36,52	1 202 031,71	14,69

VÝDAJE CELKEM	9 721 405,47	100,00	8 184 846,51	100,00
----------------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------

3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětвовé třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	9 583 912,00		12 716 779,82	
Lesy a zemědělství			3 000,00	4 500,00
Podnikání a stavebnictví				163 350,00
Vnitřní obchod		112 000,00		112 000,00
Cestovní ruch		9 000,00		8 330,00
Doprava a spoje		4 885 794,00		365 953,60
Vodní hospodářství	22 500,00	230 000,00	28 588,00	710 193,06
Školství		780 000,00		1 885 509,45
Kultura		205 200,00	26 040,00	172 200,61
Sport				52 351,00
Zájmová činnost		37 260,00		10 957,76
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	78 000,00	20 000,00	78 000,00	32 058,00
Veřejné osvětlení		185 000,00	9 432,15	808 972,27
Pohřebnictví	25 000,00	54 142,86	24 145,00	17 591,71
Zásobování teplem	24 170,00	400,00	56 070,00	95 468,00
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	129 600,00	644 492,27	152 185,00	808 274,31
Veřejné prostranství		190 500,00		194 592,40
Sociální zabezpečení				
Sociální služby		8 000,00		
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		94 900,00		105 154,83
Zastupitelstvo		1 069 549,80	6,00	1 098 946,41
Správa úřadu	10 000,00	1 420 686,07	45 749,19	1 348 832,90
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	231 089,00	83 000,00	623 355,66	108 164,20
Ostatní finanční operace		64 346,00	4 000,00	64 346,00
Ostatní nezařazené		10 000,00		17 100,00
Celkem	10 104 271,00	10 104 271,00	13 767 350,82	8 184 846,51
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)				5 582 504,31
CELKEM				5 582 504,31

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		589 602,92	378 773,61	758 438,05	1 000 037,62	850 937,78	722 966,13
Únor		752 180,30	352 089,69	732 569,00	829 226,92	900 395,04	528 593,93
Březen		631 505,44	853 491,54	746 984,02	663 841,21	973 301,12	456 325,92
Duben		521 867,00	278 236,76	638 116,51	764 458,10	614 539,80	596 393,13
Květen		482 299,63	242 292,47	646 284,26	338 992,35	2 404 650,66	467 948,88
Červen		983 592,98	269 954,84	1 053 470,22	732 848,00	1 199 558,65	997 470,75
Červenec		918 501,09	523 034,79	1 100 014,92	635 592,70	1 435 080,01	641 892,82
Srpen		607 769,02	536 968,98	660 459,74	809 229,53	751 513,84	545 031,73
Září		688 988,95	285 338,50	1 124 618,54	1 096 488,19	921 230,41	493 465,06
Říjen		441 431,66	534 413,16	703 853,69	1 124 388,56	1 559 167,56	1 749 796,98
Listopad		1 000 720,08	1 506 918,24	860 695,82	975 287,60	864 565,28	467 930,65
Prosinec		926 903,87	778 661,19	1 073 091,45	751 014,69	1 292 410,67	517 030,53
CELKEM		8 545 362,94	6 540 173,77	10 098 596,22	9 721 405,47	13 767 350,82	8 184 846,51

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-5 582 504,31		-2 889 021,82		193,23
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-5 582 504,31		-2 889 021,82		193,23

6. Monitorování hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,96	0,99	0,88
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,92	0,96	0,80
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	0,80	0,97	0,68
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	2 005 189,17	377 190,75	5 582 504,31
7. Provozní saldo	3 471 083,53	3 814 177,93	5 103 317,02
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	3 471 083,53	3 814 177,93	5 103 317,02
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	42,51	38,20	42,22
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,21	0,02	1,38
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	0,53	0,93	0,24
13. Dluhová služba celkem			
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)			
15. Krytí dluhové služby			

16. Dluh			
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu			
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	12 488 973,91	12 866 164,66	18 448 668,97
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených příis.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)			
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	4,26	2,41	4,67
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	2,73	1,69	1,58
25. Čistá aktiva	33 613 257,73	37 252 374,08	43 564 310,78
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	12,69	14,42	9,41
28. Okamžitá likvidita	12,28	13,97	8,64

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	16 653,28	5 653,28	2 000,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	284 800,00	273 810,00	342 190,00
373 - Poskytnuté zálohy na tra	23 485,00	23 155,00	26 523,00
CELKEM	324 938,28	302 618,28	370 713,00

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	493 093,57	153 373,33	164 723,17
331 - Zaměstnanci	74 980,00	78 828,00	87 307,00
336 - Sociální pojištění	24 400,00	24 870,00	29 126,00
337 - Zdravotní pojištění	12 639,00	12 843,00	15 838,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	11 955,00	11 925,00	12 705,00
374 - Přijaté zálohy na transf	57 281,21	277 530,00	1 412 200,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tra	477 900,00		
CELKEM	1 152 248,78	559 369,33	1 721 899,17

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

Účet - název	2021	2022	2023
---------------------	-------------	-------------	-------------

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	17 296 119,70	17 296 119,70
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	2 211 623,53	3 766 202,51
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-5 025 890,15	-5 025 890,15
408 - Opravy předch. účetních období	20 999,80	20 999,80
CELKEM	14 502 852,88	16 057 431,86

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
--------------------	-----------------------	--------------------------

11. Stavby na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; BÚ KB	4 085 299,68	5 271 527,53
231 13 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB	332 818,67	2 111 153,47
231 14 - Základní běžný účet ÚSC	8 437 004,31	11 060 359,97
261 40 - Pokladna	11 042,00	5 628,00
CELKEM	12 866 164,66	18 448 668,97

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	2 086 258,00	1 036 213,45	1 050 044,55
Od státních fondů	425 919,00		425 919,00
Celkem	2 512 177,00	1 036 213,45	1 475 963,55

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
17969	IROP - program č. 117030 - EU	1 235 000,00	156 604,65	1 078 395,35
	OP JAK - P2 neinvestice			
33092		774 058,00	774 058,00	
98008	Prezidentské volby	77 200,00	60 004,80	17 195,20
98187	Volby do senátu a zastup.		45 546,00	-45 546,00
	Celkem ze státního rozpočtu	2 086 258,00	1 036 213,45	1 050 044,55

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
89517	Národní zdroje	153 331,00		153 331,00
89518	Evropské zdroje	272 588,00		272 588,00
	Celkem od státních fondů	425 919,00		425 919,00

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	100 000,00	100 000,00	100 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	2 000 000,00		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů		1 535 000,00	

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Pohledávky	2 000,00
Krátkodobé pohledávky (Netto)	2 000,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	13 767 350,82
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,01

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Závazky	309 699,17
Krátkodobé závazky	309 699,17
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	13 767 350,82
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,25

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

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	34 170 256,70
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	Brutto	Korekce	Netto
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	266 000,00	-131 924,00	134 076,00	266 000,00	-158 756,00	107 244,00	266 000,00	-185 588,00	80 412,00
021 - Stavby	22 707 029,63	-5 952 773,00	16 754 256,63	24 936 951,06	-6 245 460,00	18 691 491,06	26 163 835,96	-6 595 610,00	19 568 225,96
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	1 210 895,30	-251 898,00	958 997,30	1 378 770,30	-316 848,00	1 061 922,30	1 378 770,30	-368 986,00	1 009 784,30
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 180 667,54	-1 180 667,54		1 202 681,52	-1 202 681,52		1 415 439,52	-1 415 439,52	
031 - Pozemky	2 168 657,37		2 168 657,37	2 183 107,00		2 183 107,00	2 183 107,00		2 183 107,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	2 180 457,02		2 180 457,02	2 847 792,11		2 847 792,11	2 763 103,92		2 763 103,92
CELKEM	29 713 706,86	-7 517 262,54	22 196 444,32	32 815 301,99	-7 923 745,52	24 891 556,47	34 170 256,70	-8 565 623,52	25 604 633,18
z toho: oprávky k majetku celkem	-7 517 262,54			-7 923 745,52			-8 565 623,52		