

Obec Horka
IČO: 00270121

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023

(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2023

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

Vygenerováno: 07.05.2024 7:30:44

NAVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE HORKA
ZA ROK 2023

VYVEŠENO DNE 10.5.2024

OBECHORKA
538 51 CHRAST
tel.: 469 666 583

SCHVALENÍ ŽU' VĚTNĚ ZPRÁVY O VÝSLEDKŮ
HOSPODÁŘENÍ OD 5.6.2024



1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	13 624 879,79	45 086 625,46	11 416 038,06
VÝDAJE	10 793 751,67	68 688 789,76	8 312 380,70
SALDO	2 831 128,12	-23 602 164,30	3 103 657,36

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	11 301 606,84	8 822 100,00	10 851 280,00	128,11	104,15
VÝDAJE	7 514 789,43	5 773 800,00	8 457 900,00	130,15	88,85
SALDO	3 786 817,41	3 048 300,00	2 393 380,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	114 431,22	20 000,00	115 000,00	572,16	99,51
VÝDAJE	797 591,27	1 718 300,00	2 172 500,00	46,42	36,71
SALDO	-683 160,05	-1 698 300,00	-2 057 500,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	9 098 985,05	7 867 000,00	8 332 000,00	115,66	109,21
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	625 441,30	689 400,00	779 400,00	90,72	80,25
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		20 000,00	20 000,00		
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 691 611,71	265 700,00	1 834 880,00	636,66	92,19
CELKEM PŘÍJMY	11 416 038,06	8 842 100,00	10 966 280,00	129,11	104,10

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	8 159 915,69	6 977 000,00	7 417 000,00	116,95	110,02
Místní poplatky	421 367,68	419 000,00	444 000,00	100,57	94,90
Správní poplatky	700,00	1 000,00	1 000,00	70,00	70,00
Daň z nemovitosti	458 557,29	430 000,00	430 000,00	106,64	106,64
Ostatní daňové příjmy	58 444,39	40 000,00	40 000,00	146,11	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	454 516,70	445 205,61	533 206,82
Únor	423 044,12	463 214,20	537 915,69
Březen	419 738,07	477 907,71	646 238,64
Duben	274 065,45	388 313,88	419 115,65
Květen	369 985,90	505 897,49	576 045,15
Červen	564 787,15	620 343,96	722 724,07
Červenec	668 299,50	879 572,80	1 250 752,43
Srpen	429 838,08	485 022,49	514 974,83
Září	582 669,35	758 139,45	814 115,18
Říjen	412 095,89	474 912,22	550 540,46
Listopad	554 374,77	577 770,46	630 063,58
Prosinec	703 060,86	764 856,05	964 223,19
CELKEM	5 856 475,84	6 841 156,32	8 159 915,69

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	7 514 789,43	5 773 800,00	8 457 900,00	130,15	88,85
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	797 591,27	1 718 300,00	2 172 500,00	46,42	36,71
CELKEM VÝDAJE	8 312 380,70	7 492 100,00	10 630 400,00	110,95	78,19

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	1 922 591,00	2,80	1 910 581,70	22,98
Ostatní platby za provedenou práci	138 529,00	0,20	275 899,00	3,32
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	638 910,00	0,93	672 640,00	8,09
Mzdové výdaje celkem	2 700 030,00	3,93	2 859 120,70	34,40
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	213 832,93	0,31	909 750,42	10,94
Nákupy vody, paliv a energie	211 350,49	0,31	300 747,43	3,62
Nákup služeb a ostatní nákupy	948 650,39	1,38	1 484 173,79	17,85
Opravy a údržba majetku	384 671,88	0,56	769 910,14	9,26
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	-148 204,00	-0,22	-67 638,00	-0,81
Výdaje z finančního vypořádání	108 890,29	0,16	39 140,00	0,47
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady...)	141 837,32	0,21	1 128 384,95	13,57
Ostatní provozní výdaje celkem	1 861 029,30	2,71	4 564 468,73	54,91
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	123 130,00	0,18	91 200,00	1,10
Transfery jiným subjektům				
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	123 130,00	0,18	91 200,00	1,10

Bytové hospodářství	14 400,00	278 300,00	12 000,00	114 805,00
Veřejné osvětlení		370 000,00		160 010,75
Pohřebnictví	1 000,00		590,00	
Zásobování teplem	20 000,00	29 000,00	2 175,00	104 620,00
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	80 000,00	970 000,00	84 648,30	639 003,50
Veřejné prostranství		645 000,00		625 312,70
Sociální zabezpečení				
Sociální služby	170 000,00	966 000,00	161 085,00	1 287 184,58
Krizové stavy		300,00		300,00
Hasiči a městská policie		400 500,00		374 789,73
Zastupitelstvo		705 000,00		790 264,30
Správa úřadu		1 708 000,00	5 319,00	1 384 269,12
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky		25 000,00	90 000,00	440 066,69
Ostatní finanční operace				136 010,26
Ostatní nezařazené		15 000,00		6 500,00
Celkem	8 842 100,00	7 492 100,00	11 416 038,06	8 312 380,70
Příjmy z financování				
Výdaje z financování		1 350 000,00		13 100 400,00
Použitá rezerva (z BÚ)			9 996 742,64	
CELKEM		-1 350 000,00		3 103 657,36

Půjčené prostředky				
CELKEM	4 684 189,30	6,82	7 514 789,43	90,40
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	64 004 600,46	93,18	717 391,27	8,63
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr. prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	64 004 600,46	93,18	717 391,27	8,63
Investiční transfery vlastním organizacím			80 200,00	0,96
Investiční transfery jiným subjektům			80 200,00	0,96
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky	64 004 600,46	93,18	797 591,27	9,60
CELKEM	68 688 789,76	100,00	8 312 380,70	100,00
VÝDAJE CELKEM				

3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	8 132 700,00		10 790 596,76	
Lesy a zemědělství	30 000,00		71 105,00	
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod	24 000,00	15 000,00		
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		370 000,00		566 217,89
Vodní hospodářství	370 000,00	650 000,00	198 519,00	1 121 414,61
Školství		55 000,00		
Kultura		71 000,00		54 584,80
Sport		97 000,00		341 630,35
Zájmová činnost		122 000,00		165 396,42
Zdravotnictví				

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		505 597,81	683 609,15	528 577,74	1 041 312,30	764 476,24	510 677,12
Únor		477 411,43	395 492,82	2 460 208,21	9 437 381,60	1 017 009,65	365 187,57
Březen		1 087 503,07	397 843,08	6 845 342,04	6 029 866,72	741 085,71	617 461,64
Duben		351 493,52	355 010,77	488 194,44	5 778 276,01	537 615,74	491 837,42
Květen		502 346,22	499 032,09	7 987 850,63	7 301 498,67	837 156,33	658 888,25
Červen		1 015 777,67	1 412 589,42	3 375 174,51	4 552 117,76	1 617 324,01	1 143 099,07
Červenec		775 885,64	359 887,88	3 626 150,47	5 312 782,21	1 306 185,56	700 486,18
Srpen		1 974 495,66	329 124,24	5 681 106,57	5 302 800,20	638 657,27	610 227,06
Září		709 326,18	322 003,62	3 521 190,61	3 964 261,36	1 374 915,78	599 328,26
Říjen		468 484,16	823 287,69	2 752 993,83	6 835 651,18	690 632,94	870 954,34
Listopad		4 058 918,10	1 734 853,27	6 041 913,31	5 990 007,38	825 215,84	442 471,21
Prosinec		1 697 640,33	3 481 017,64	1 777 923,10	7 142 834,37	1 065 762,99	1 301 762,58
CELKEM		13 624 879,79	10 793 751,67	45 086 625,46	68 688 789,76	11 416 038,06	8 312 380,70

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	9 996 742,64		1 014 120,00		985,76
Akt.krát.oper.říz.lík.-výdaje	-6 000 000,00				
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-1 100 400,00	-1 350 000,00	-1 350 000,00	81,51	81,51
Akt.dlouh.oper.říz.lík.-výdaje	-6 000 000,00				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-3 103 657,36	-1 350 000,00	-335 880,00	229,90	924,04

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,62	0,22	0,99
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,57	0,18	0,85
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,27	7,07	0,74
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	2 831 128,12	-23 602 164,30	3 103 657,36
7. Provozní saldo	3 693 609,75	5 035 935,41	3 786 817,41
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	3 693 609,75	5 035 935,41	2 686 417,41
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	43,40	51,81	33,51
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,71	0,55	0,14
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	1,62	12,71	0,21
13. Dluhová služba celkem		120 750,32	1 549 310,69
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)		0,27	13,57
15. Krytí dluhové služby		41,71	2,44
16. Dluh		22 000 000,00	20 899 600,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu		0,23	0,18
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	16 690 230,35	15 088 066,05	17 091 323,41
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přísl.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)		117,06	106,24
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	10,60	40,39	19,38
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	2,20	15,62	19,35
25. Čistá aktiva	45 637 410,57	85 288 844,95	89 213 150,83
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	4,44	21,24	20,70
28. Okamžitá likvidita	3,84	6,58	20,41

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé			14 602,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	67 700,00	74 460,00	141 570,00
343 - Daň z přidané hodnoty	29 520,00	55 309,00	4 686,00
CELKEM	97 220,00	129 769,00	160 858,00

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	636 950,53		1 210,00
331 - Zaměstnanci	141 866,00	146 695,00	178 720,00
336 - Sociální zabezpečení	46 088,00	49 059,00	54 993,00
337 - Zdravotní pojištění	21 182,00	22 463,00	25 024,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	9 102,00	10 867,00	12 814,00
374 - Přijaté zálohy na transf	3 225 670,29	1 950 423,06	34 367,70
472 - Dl.přijaté zálohy na tra	1 064 263,80	33 486 500,75	
CELKEM	5 145 122,62	35 666 007,81	307 128,70

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

Účet - název	2021	2022	2023
451 10 - Dlouhodobé úvěry		22 000 000,00	20 899 600,00
CELKEM		22 000 000,00	20 899 600,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	16 231 774,26	16 149 574,26
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	41 368 492,75	42 547 765,73
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-4 589 802,19	-4 589 802,19
419 - Ostatní fondy		82 200,00
CELKEM	53 010 464,82	54 189 737,80

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
419 00 - Ostatní fondy		82 200,00
CELKEM		82 200,00

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	8 974 334,55	3 439 117,20
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	6 111 634,50	1 651 370,21
261 40 - Pokladna	2 097,00	836,00
CELKEM	15 088 066,05	5 091 323,41

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	1 318 480,49	1 443 212,86	-124 732,37
Od státních fondů	114 431,22	226 700,00	-112 268,78
Celkem	1 432 911,71	1 669 912,86	-237 001,15

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13023	Tran. pro pos. sl. péče o dítě	1 241 280,49	1 350 357,50	-109 077,01
98008	volba prezidenta	77 200,00	61 632,30	15 567,70
98187	Volby do senátu a zastup.-2003		31 223,06	-31 223,06
	Celkem ze státního rozpočtu	1 318 480,49	1 443 212,86	-124 732,37

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
89517	Realizace místní rozvojové str		72 900,00	-72 900,00
89518	Realizace místní rozvojové str		129 600,00	-129 600,00
90002			24 200,00	-24 200,00
90992	kanalizace - inv	114 431,22		114 431,22
	Celkem od státních fondů	114 431,22	226 700,00	-112 268,78

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2023 z rozp. kraje, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od kraje	155 000,00		155 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	6 470 662,00		

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Pohledávky	19 288,00
Krátkodobé pohledávky (Netto)	19 288,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	11 416 038,06
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,17

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Závazky	272 761,00
Krátkodobé závazky	272 761,00
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>20 899 600,00</i>
Rozpočtové příjmy	11 416 038,06
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,39

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

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	110 815 786,85
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
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	15 439,20	-15 439,20		15 439,20	-15 439,20		38 640,00	-38 640,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	413 629,00	-367 885,00	45 744,00	413 629,00	-373 741,00	39 888,00	762 729,00	-379 597,00	383 132,00
021 - Stavby	21 351 222,17	-5 406 456,00	15 944 766,17	90 223 165,20	-5 763 288,00	84 459 877,20	90 478 893,15	-7 497 564,00	82 981 329,15
022 - Sam.hm.mov.věci,so ub.hm.	2 251 402,70	-1 516 089,00	735 313,70	2 251 402,70	-1 734 985,00	516 417,70	2 504 413,70	-1 925 294,00	579 119,70
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 543 341,73	-1 543 341,73		1 543 341,73	-1 543 341,73		1 570 613,73	-1 570 613,73	
031 - Pozemky	4 772 066,52		4 772 066,52	4 772 066,52		4 772 066,52	4 772 066,52		4 772 066,52
032 - Kulturní	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	6 992 826,11		6 992 826,11	1 309 865,43		1 309 865,43	1 422 428,75		1 422 428,75
068 - Termínované vklady dlouh							6 000 000,00		6 000 000,00
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	3 266 000,00		3 266 000,00	3 266 000,00		3 266 000,00	3 266 000,00		3 266 000,00
CELKEM	40 605 929,43	-8 849 210,93	31 756 718,50	103 794 911,78	-9 430 794,93	94 364 116,85	110 815 786,85	-11 411 708,73	99 404 078,12
z toho: oprávky k majetku celkem	-8 849 210,93			-9 430 794,93			-11 411 708,73		