

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE KOZMICE ZA ROK 2023

(§ 17 zákona č.205/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Finanční hospodaření obce v roce 2023

Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet pro rok 2023 dne 19.12.2022 usnesením č.2.5./10/2022.

Obec v roce 2023 plánovala přebytkový rozpočet ve výši 2.910,86 tis. Kč.
Hospodaření obce bylo k 31.12.2023 uzavřeno kladným saldem ve výši 3.861,44 tis. Kč.

v tis. Kč

Zdroj výkaz 40 ř. 4440	Saldo příjmů a výdajů	Schválený rozpočet 2 910,86	Rozpočet po změnách 1 135,52	Skutečnost 3 861,44
------------------------------	--------------------------	--	---	-----------------------------------

Přehled o plnění základních druhů příjmů a výdajů obce a o financujících položkách

v tis. Kč

Výkaz 40		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
ř. 4010	Daňové příjmy	7 992,83	8 784,70	8 651,97
ř. 4020	Nedaňové příjmy	767,86	861,89	804,96
ř. 4030	Kapitálové příjmy	0,00	3,45	3,45
ř. 4040	Přijaté transfery	946,08	772,64	772,64
ř. 4060	Konsolidace příjmů		50,00	50,00
ř. 4200	Příjmy celkem po konsolidaci	9 706,76	10 372,69	10 183,02
ř. 4210	Běžné výdaje	5 275,90	7 036,34	5 699,60
ř. 4220	Kapitálové výdaje	1 520,00	2 250,82	671,98
ř. 4250	Konsolidace výdajů		50,00	50,00
ř. 4430	Výdaje celkem po konsolidaci	6 795,90	9 237,16	6 321,58

Hospodaření obce se vyvíjelo v zásadě v souladu se schváleným rozpočtem. Zastupitelstvo obce v roce 2023 schválilo změnu rozpočtu celkem 8 rozpočtovými opatřeními.

Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
1111 - Př.z d.z příjmů FO plac.plátci	1 194 199,62	1 097 712,00	1 194 712,00	108,79	99,96
1112 - Př.z d.z příjmů FO plac.poplat	100 967,75	84 448,00	101 448,00	119,56	99,53
1113 - Daň z příjmů FO vybír. srážkou	291 204,82	228 690,00	300 000,00	127,34	97,07
1121 - Příjem z daně z příjmů PO	2 115 111,81	1 603 371,00	2 115 371,00	131,92	99,99
1122 - Př.z d.z příjmů práv.osob-obce	143 260,00	220 000,00	143 260,00	65,12	100,00
11 - Daně z příjmů, zisku a kap.výn.	3 844 744,00	3 234 221,00	3 854 791,00	118,88	99,74
1211 - Příjem z DPH	3 796 848,88	3 892 812,00	3 892 812,00	97,53	97,53
12 - Daně,p.,jopp ze zb.a sl. v tuz	3 796 848,88	3 892 812,00	3 892 812,00	97,53	97,53
1334 - Př.z odvodů-odnětí půdy-z.p.f.	1 926,90	5 000,00	5 000,00	38,54	38,54
1341 - Příjem z poplatku ze psů	4 525,00	4 800,00	4 800,00	94,27	94,27
1343 - Př.z popl.-užívání veř.prostr.	4 150,00	13 000,00	13 000,00	31,92	31,92
1344 - Př.z poplatku ze vstupného	3 650,00		3 650,00		100,00
1345 - Př.z popl.-odp.hosp.a kom.odp.	597 064,00	475 000,00	600 000,00	125,70	99,51
1361 - Příjem ze správních poplatků	3 650,00	3 000,00	3 650,00	121,67	100,00
1381 - Př.z daně z haz.her výj.d.d.th	54 040,48	45 000,00	65 000,00	120,09	83,14
1382 - Př.z zruš.odv. z lot.kromě VHP	0,54		0,54		100,00
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	669 006,92	545 800,00	695 100,54	122,57	96,25
1511 - Příj. z daně z nemovitých věcí	341 372,00	320 000,00	342 000,00	106,68	99,82
15 - Příjem z majetkových daní	341 372,00	320 000,00	342 000,00	106,68	99,82
1 - Daňové příjmy	8 651 971,80	7 992 833,00	8 784 703,54	108,25	98,49
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	505 522,00	506 600,00	520 000,00	99,79	97,22
2112 - Příj.z prodeje zboží		1 000,00	1 000,00		
2119 - Ostatní příjmy z vlastní čin.	8 200,00		8 200,00		100,00
2131 - Př.z pronájmu nebo pachtu poz.	153 255,20	153 255,00	153 255,00	100,00	100,00
2132 - Př.z pronáj.,pach.ost.nem.věcí	5 046,00	5 000,00	5 046,00	100,92	100,00
2141 - Příjem z úroků	543,02	2 000,00	2 000,00	27,15	27,15
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	672 566,22	667 855,00	689 501,00	100,71	97,54
2322 - Příjem z pojistných plnění	26 175,00		26 175,00		100,00
2324 - Příj.neinv.příspěvky, náhrady	106 214,50	100 000,00	146 214,50	106,21	72,64
23 - Př.z prod.neinv.m.,os.nedaň.př	132 389,50	100 000,00	172 389,50	132,39	76,80
2 - Nedaňové příjmy	804 955,72	767 855,00	861 890,50	104,83	93,39
3111 - Příjem z prodeje pozemků	3 450,00		3 450,00		100,00
31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.	3 450,00		3 450,00		100,00
3 - Kapitálové příjmy	3 450,00		3 450,00		100,00
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	35 667,38	32 000,00	35 667,38	111,46	100,00
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	78 000,00	65 100,00	78 000,00	119,82	100,00
4116 - Ost.neinv.přij.transfery ze SR	37 000,00	37 000,00	37 000,00	100,00	100,00
4121 - Neinv.přijaté transf.od obcí	480 000,00	720 000,00	480 000,00	66,67	100,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	50 000,00		50 000,00		100,00
41 - Neinvestiční přijaté transfery	680 667,38	854 100,00	680 667,38	79,69	100,00
4216 - Ost.invest.přij.transf.ze SR	91 975,00	91 975,00	91 975,00	100,00	100,00
42 - Investiční přijaté transfery	91 975,00	91 975,00	91 975,00	100,00	100,00
4 - Přijaté transfery	772 642,38	946 075,00	772 642,38	81,67	100,00
Příjmy celkem	10 233 019,90	9 706 763,00	10 422 686,42	105,42	98,18

Návrh závěrečného účtu Obce Kozmice za rok 2023

Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
2212 - Silnice	19 468,90	15 000,00	20 000,00	129,79	97,34
2219 - Ost.záležit.pozem.komunikací	201 207,93	300 000,00	417 000,00	67,07	48,25
2221 - Provoz veřej.silniční dopravy	109 760,00	90 000,00	109 760,00	121,96	100,00
22 - Doprava	330 436,83	405 000,00	546 760,00	81,59	60,44
2310 - Pitná voda	293 862,26	1 020 000,00	1 045 600,00	28,81	28,10
2321 - Odvád.a čist.odp.vod,nak.s kal	385 285,13	1 010 000,00	1 120 000,00	38,15	34,40
2341 - Vodní díla v zeměděl.krajině	449 548,00	5 000,00	454 249,00	8 990,96	98,97
23 - Vodní hospodářství	1 128 695,39	2 035 000,00	2 619 849,00	55,46	43,08
2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.	1 459 132,22	2 440 000,00	3 166 609,00	59,80	46,08
3111 - Mateřské školy	132 000,00	121 000,00	132 000,00	109,09	100,00
31 - Vzdělávání a školské služby	132 000,00	121 000,00	132 000,00	109,09	100,00
3314 - Činnosti knihovnické	18 504,00	18 400,00	18 504,00	100,57	100,00
3319 - Ost. záležitosti kultury	6 000,00	11 000,00	11 000,00	54,55	54,55
3349 - Ost.záležitosti sdělov.prostř.	719,95	10 000,00	10 000,00	7,20	7,20
3399 - Ost.zál.kult.,círk.,sděl.pros.	53 897,00	50 000,00	60 395,00	107,79	89,24
33 - Kultura, církev a sděl.prostř.	79 120,95	89 400,00	99 899,00	88,50	79,20
3412 - Sport.zařízení ve vlast. obce	84 842,70	5 000,00	86 625,00	1 696,85	97,94
3419 - Ostatní sportovní činnost	5 000,00		5 000,00		100,00
3421 - Využ. vol.času dětí a mládeže	8 647,00	10 000,00	13 283,00	86,47	65,10
34 - Sport a zájmová činnost	98 489,70	15 000,00	104 908,00	656,60	93,88
3545 - Programy paliativní péče	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
35 - Zdravotnictví	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
3631 - Veřejné osvětlení	164 878,00	160 000,00	203 000,00	103,05	81,22
3632 - Pohřebnictví	1 299,00	5 000,00	6 299,00	25,98	20,62
3635 - Územní plánování	93 000,00		380 000,00		24,47
3639 - Komun.sloužby a úz.rozvoj j.n.	527 351,87	226 000,00	829 000,00	233,34	63,61
36 - Bydlení,komun.slouž.a úz.rozvoj	786 528,87	391 000,00	1 418 299,00	201,16	55,46
3721 - Sběr a svoz nebezpeč.odpadů	11 589,38	10 000,00	11 600,00	115,89	99,91
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	679 542,63	500 000,00	700 000,00	135,91	97,08
3726 - Využív.a zneškod.ostat.odpadů	115 290,87	60 000,00	120 000,00	192,15	96,08
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	304 805,40	247 000,00	344 000,00	123,40	88,61
37 - Ochrana životního prostředí	1 111 228,28	817 000,00	1 175 600,00	136,01	94,52
3 - Služby pro fyzické osoby	2 217 367,80	1 443 400,00	2 940 706,00	153,62	75,40
5213 - Krizová opatření		20 000,00	20 000,00		
52 - Civilní Příprav. na kriz.stavy		20 000,00	20 000,00		
5311 - Bezpečnost a veřejný pořádek	566 558,61	630 000,00	631 000,00	89,93	89,79
53 - Bezpečnost a veřejný pořádek	566 558,61	630 000,00	631 000,00	89,93	89,79
5512 - PO - dobrovolná část	224 655,79	400 000,00	514 500,00	56,16	43,66
55 - PO a integrov. záchran. systém	224 655,79	400 000,00	514 500,00	56,16	43,66
5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.	791 214,40	1 050 000,00	1 165 500,00	75,35	67,89
6112 - Zastupitelstva obcí	1 064 382,80	970 500,00	1 074 493,00	109,67	99,06
6118 - Volba prezidenta republiky	35 667,38	20 000,00	35 667,38	178,34	100,00
6171 - Činnost místní správy	588 494,04	640 000,00	688 863,08	91,95	85,43
61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	1 688 544,22	1 630 500,00	1 799 023,46	103,56	93,86
6310 - Obec.příj.a výd.z fin.operací	12 663,20	12 000,00	12 663,20	105,53	100,00
6330 - Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.	50 000,00		50 000,00		100,00
6399 - Ostatní finanční operace	143 260,00	220 000,00	143 260,00	65,12	100,00
63 - Finanční operace	205 923,20	232 000,00	205 923,20	88,76	100,00
6402 - Finanční vypořádání	9 400,00		9 400,00		100,00
64 - Ostatní činnosti	9 400,00		9 400,00		100,00
6 - Všeobecná veř.správa a služby	1 903 867,42	1 862 500,00	2 014 346,66	102,22	94,52
Výdaje celkem	6 371 581,84	6 795 900,00	9 287 161,66	93,76	68,61

Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	Ze státního rozpočtu	164 642,38	174 042,38	-9 400,00
	Od státních fondů			
	Celkem	164 642,38	174 042,38	-9 400,00

Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
29031	Min.zemědělství-neinvest.dotac	37 000,00	37 000,00	
29524	Min.zemědělství-Invest.dotace	91 975,00	91 975,00	
98008	Volby prezidenta ČR	35 667,38	45 067,38	-9 400,00
	Celkem ze státního rozpočtu	164 642,38	174 042,38	-9 400,00

Přehled přijatých transferů z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. Fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4121	Neinv.přijaté transf.od obcí	480 000,00	720 000,00	480 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	50 000,00		50 000,00

Peněžní a ostatní fondy

Název fondu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
419 00 - Ostatní fondy	114 000,00	50 000,00	164 000,00
CELKEM	114 000,00	50 000,00	164 000,00

Stavy na běžných účtech

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	3 730 303,75	3 098 340,88	6 828 644,63
231 13 - Základní běžný účet ÚSC	632 423,01	713 097,18	1 345 520,19
236 10 - Běžné účty fondů ÚSC	114 000,00	50 000,00	164 000,00
CELKEM	4 476 726,76	3 861 438,06	8 338 164,82

Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	8 525,44	-8 525,44	
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	40 960,00	6 510,00	47 470,00
315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	11 871,00	5 426,00	17 297,00
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
192 - Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-8 201,40	-3 583,80	-11 785,20

Návrh závěrečného účtu Obce Kozmice za rok 2023

Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	126 702,52	-22 643,21	104 059,31
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	335 834,00	17 166,00	353 000,00
331 - Zaměstnanci	84 328,00	3 743,00	88 071,00
336 - Sociální pojištění	22 300,00	1 510,00	23 810,00
337 - Zdravotní pojištění	11 849,00	652,00	12 501,00
341 - Daň z příjmů	143 260,00	8 550,00	151 810,00
342 - Jiné přímé daně	12 849,00	750,00	13 599,00
374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	346 425,00	-346 425,00	
378 - Ostatní krátkodobé závazky	100,00		100,00

Majetek obce Kozmice k 31.12.2023

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	84 058,20	-19 000,00	65 058,20
019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	574 330,00		574 330,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
021 - Stavby	57 189 239,86	820 475,54	58 009 715,40
022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	2 648 544,50		2 648 544,50
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	919 864,90	182 557,20	1 102 422,10
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
031 - Pozemky	7 668 041,98	12 909,09	7 680 951,07
032 - Kulturní předměty	48 443,00		48 443,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 413 864,32	-555 391,28	2 858 473,04
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
078 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-84 058,20	19 000,00	-65 058,20
079 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-51 719,00	-19 140,00	-70 859,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
081 - Oprávky ke stavbám	-6 584 104,01	-1 238 790,10	-7 822 894,11
082 - Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-770 232,46	-175 815,22	-946 047,68
088 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-919 864,90	-182 557,20	-1 102 422,10

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena ke dni 31.12.2023.

Inventarizace byla zahájena 31.12.2023 a ukončena byla 22.1.2024. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly ani další závady.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kozmice za rok 2023

Přezkoumání hospodaření provedly pracovníce Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Ing. Jarmila Štětínová, Jiřina Šamanová a Irena Kovaříková na základě žádosti obce.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí ve dnech 14.09.2023 a 04.04.2024.

Přezkoumání hospodaření uzavřel Krajský úřad s následujícím závěrem:

Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Kozmice za rok 2023 podle § 2 a § 3 zákona č.420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů – **Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č.420/2004 Sb.)

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2023 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo zastupitelstvo obce.

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně nejpozději do 15.05.2024 nebo ústně na jednání zastupitelstva obce dne 15.05.2024.

Přílohy:

- 1) Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 – 12 M
- 2) Rozvaha
- 3) Výkaz zisku a ztráty
- 4) Příloha
- 5) Seznam účetních jednotek patřících do dílčího konsolidačního celku státu
- 6) Údaje o poskytnutých garancích
- 7) Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru
- 8) Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí
- 9) Inventarizační zápis
- 10) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za r.2023

Návrh závěrečného účtu Obce Kozmice za rok 2023

V Kozmicích dne 17.4.2024

Zpracovala: Blanka Svobodová

Vyvěšeno : 17.4.2024

Dáno na ÚD: 17.4.2024

Sejmuto :

.....

Helena Matoušková

starostka obce