

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE ZA ROK 2023 - NÁVRH

Úvodem:

Od roku 2010 došlo k výrazné změně v účetnictví obcí a všechny obce přešly na účtování na účtech nákladů a výnosů jak v hospodářské činnosti, tak i v hlavní činnosti (aktuální princip). Přiblížení k účetnictví podnikatelů. Náklady a výnosy jsou účtovány do období, se kterým věcně i časově souvisí.

Ke konci roku 2011 byl dlouhodobý majetek dooprávkován a od roku 2012 se odepisuje. V předchozích letech bylo při posuzování hospodaření obce vycházeno z rozdílu mezi příjmy a výdaji běžného roku dle výkazu FIN 2-12 M – hodnocení plnění rozpočtu ÚSC.

Naše obec nemá hospodářskou činnost, ekonomické činnosti provádí v rámci činnosti hlavní (lesní a vodní hospodářství, od července 2018 provoz obecní hospody). Obec nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci. **Od 1. 1. 2022 je obec plátcem DPH.**

Níže budou provedeny dva rozborů hospodaření obce:

1. na základě výkazu zisku a ztrát (výsledovky) – rozdíl mezi výnosy a náklady
2. na základě výkazu FIN 2-12 pro hodnocení plnění rozpočtu – rozdíl mezi příjmy a výdaji

1. Základní ekonomické údaje

Střednědobý výhled rozpočtu je zpracovaný na roky 2019 – 2024 (schválen zastupitelstvem obce 11. 12. 2018). Dne **15. 12. 2022** schválilo zastupitelstvo obce Střednědobý výhled rozpočtu na roky **2024 – 2028**.

ad 1.) Hospodaření dle Výkazu zisku a ztrát

	k 31.12.2022	k 31.12.2023
Výnosy.....	8.380.540,79 Kč	8.732.678,92 Kč
- Náklady	5.443.583,30 Kč	6.836.302,56 Kč
= Výsledek hospodaření běžného účetního období	2.936.957,49 Kč	1.896.376,36 Kč
+ vypočtená daň.....	206.720,-Kč	84.360,00 Kč
= Výsledek hospodaření před zdaněním = +ZISK, -ZTRÁTA	3.143.677,49 Kč	1.980.736,36 Kč
Odpisy po snížení výnosů z rozpuštění dotace (2 015 378-1 143 185).....		872 193,- Kč

ad 2.) Hospodaření dle FIN 2-12M (příjmy/výdaje)

	k 31.12.2022	k 31.12.2023
Příjmy (po konsolidaci):	11.457.377,44 Kč	7.753.965,50 Kč
z toho: - daňové příjmy	5 105 326,21 Kč	5 710 665,26 Kč
* v tom v roce 2023 nerealizované příjmy z daně z příjmu za obec ve výši 201 210,- Kč		
(plánované na rok 2023		4 704 200,00 Kč)
- nedaňové příjmy	1 945 010,82 Kč	1 188 756,24 Kč
(plánované na rok 2023		1 339 400,00 Kč)
- kapitálové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč
- přijaté dotace, transfery	4 407 040,41 Kč	854 544,00 Kč
(plánované na rok 2023-na výkon státní správy		74 900,00 Kč
Výdaje (po konsolidaci):	10.551.307,60 Kč	5.739.528,22 Kč
(plánované na rok 2023		5.768 200,00 Kč)
z toho: - běžné výdaje	4 734 755,47 Kč	5 055 505,30 Kč
- kapitálové (investiční) výdaje	5 816 552,13 Kč	684 022,92 Kč
Výsledek hospodaření: +Přebytek, - Schodek	906 069,84 Kč	2.014.437,28 Kč

Financování – záporné (splátky úvěru), kladné (čerpání úvěru....) **-906 069,84 Kč** **-2.014.437,28 Kč**

Ve 2021 – přebytek ve výši 1 822 506,13 Kč použit na splátky dlouhodobého úvěru ve výši 388 896,00 Kč, rozdíl ve výši 1.433.610,13 Kč je navýšení finančních prostředků na běžném účtu od 1.1. do 31.12.

Ve 2022 – přebytek ve výši 906 069,84 Kč, na splátky dlouhodobého úvěru bylo vydáno 388 896,00 Kč, rozdíl ve výši 517 173,84 Kč je navýšení finančních prostředků na běžném účtu od 1.1. do 31.12.

Ve 2023 – přebytek ve výši 2.014.437,28 Kč, na splátky dlouhodobého úvěru bylo vydáno 583 280,00 Kč (k 31.12.2023 doplacen mimořádně úvěr, který byl splatný k 30.6.2024), 2 000 000,00 Kč byla investice do podílových fondů MONETIKA (investováno 31.7.2023, investice evidovaná na účtu 251 – oceněno reálnou hodnotou) rozdíl ve výši 568 842,72 Kč je snížení finančních prostředků na běžném účtu od 1.1. do 31.12.

STAVY NA ÚČTECH

	<i>k 31.12.2022</i>	<i>k 31.12.2023</i>
Konečný stav na základním běžném účtu u ČS:	4.488.554,48 Kč	3.069.741,97 Kč
Konečný stav na běžném účtu u ČNB (pro dotace):	1.857.732,07 Kč	704.035,47 Kč
Konečný stav na běžném účtu u Monety Bank		6.353,82 Kč
Konečný stav na spořicí účtu u Monety Bank		1.990.950,21 Kč
Konečný stav na Fondu Vodovodu	199.872,51 Kč	223.939,87 Kč
Konečný stav v pokladnách (od roku 2016 možnost k 31.12. zůstatku pokladny):	92.790,00 Kč	75.085,- Kč
Celkem finanční prostředky na běžných účtech a v pokladně	6.638.949,06 Kč	6.070.106,34 Kč

MONETIKA – otevřený podílový fond – v červnu 2023 rozhodlo zastupitelstvo pro zhodnocení volných finančních prostředků investovat přes investičního zprostředkovatele Broker Trust částku 2 000 000,00 Kč (vhodný pro dlouhodobější investování). K 31.12.2023 bylo zaúčtováno přecenění na reálnou hodnotu dle stavu vývoje na účtu Monetiky. **Zůstatek k 31.12.20232 031 694,16 Kč.**

(investice 2 mil. Kč, výnos 31 694,16 Kč).

Pro zhodnocení volných finančních prostředků rozhodli zastupitelé v červnu zřídit běžný a spořicí účet u MONETY Bank, kde oproti naší bance u České spořitelny, a.s. nabízeli úrokové zhodnocení cca 5 % (postupně úrok klesá, ale stále výhodné), viz přehled výše.

Také z důvodu zhodnocení volných finančních prostředků byl účet Fondu vodovodu, kde nebyl žádný úrok, ale pouze poplatky převeden na Vkladový účet s pololetním otáčením k 7.září a 7. březnu, aby nedocházelo k poklesu finančních prostředků na tomto účtu, který má sloužit k financování obnovy vodovodu.

CELKEM FINANČNÍ PROSTŘEDKY VČETNĚ MONETIKY.....8.026.715,50 Kč.

Konečný stav dlouhodobého úvěru u ČS na hřiště a Podvesnice: 0,00 Kč

Úvěr byl ke konci roku 2023 mimořádně splacen, a to ve výši 583.280,00 Kč

(Úvěr. limit 3,5 mil. Kč vyčerpán, úrok 1,8 % ročně, splácení od 7/2015 ve výši 32 408,- Kč. Splatný do 30.6.2024)

Přehled splácení úvěru na Víceúčelové hřiště a Interakční prvek plošný Podvesnice

	Vyčerpáno	Splaceno	Zůstatek úvěru	Poplatky	Úroky
2014	3500000			556,5	5699,3
2015		194448	3305552	1393,5	46149,7
2016		388896	2916656	1434	57201,5
2017		388896	2527760	1434	49940,7
2018		388896	2138864	1374	42843,2
2019		388896	1749968	1314	38805,9
2020		388896	1361072	1314	34960,1
2021		388896	972176	1209,5	26220,7
2022		388896	583280	1200	17585,6
2023		583280	0	1193	8911
2024			0		

CELKEM

12422,5 328317,7

Celkové náklady úvěru (úroky + poplatky)

340740,2

KOMENTÁŘ K VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ad 1 a ad 2

Rozdíl mezi náklady a výnosy představuje ZISK ve výši **1.980.736,36 Kč**, rozdíl mezi příjmy a výdaji včetně financování (splátek úvěrů) představuje PŘEBYTEK hospodaření ve **2.014.437,28 Kč**, avšak přebytek byl použit na doplacení dlouhodobého úvěru 583 280,- Kč a 2 000 000,- Kč bylo investováno do Monetiky, takže došlo ke snížení finančních prostředků oproti předchozímu roku na běžných účtech o částku **568 842,72 Kč**, ale pokud bychom uvažovali i s finančními prostředky u Monetiky, vychází nám **meziroční zvýšení finančních prostředků o 1 387 766,44 Kč.**

K rozdílu mezi Výkazem zisku a ztrát a rozdílem mezi příjmy a výdaji dochází tím, že ve Výkazu zisku a ztrát je účtováno o nákladech a výdajích včetně časové souvislosti s daným rokem (včetně dohadných položek) u Výkazu FIN 2-12M se jedná o příjem a výdaj finančních prostředků v daném kalendářním roce. Např. že splátky úvěru nejsou chápány jako náklady, ale ve výkazu FIN 2-12M se projeví jako záporné financování, částka **586 280,00 Kč**. Dále jsou ve výdajích zahrnuty i investiční výdaje, které neovlivňují náklady, částka **684 022,92 Kč**. Dále naopak jsou v nákladech odpisy, ale nejedná se o výdaj peněz, částka **872 193,- Kč** (rozdíl mezi odpisy a rozpuštěnými transfery z odpisů). Ve výnosech je zachycena daň z příjmu za obec ve výši **201 210,-**, která se dle předpisu zaúčtuje, ale nejedná se o skutečný výnos. Zbylý rozdíl mezi Výsledkovkou a vlastními výdaji na investiční akce je způsoben časovým rozlišováním nákladů a výnosů.

Rozpis daňových příjmů v roce 2023:

Daňové příjmy:	Skutečnost k 31.12.2023	Skutečnost k 31.12.2022	meziroční rozdíl
1111-Daň z příjmu fyz.osob. placená plátcí	793068,75	693104,06	99964,69
1112-Daň z příjmu fyz.osob placená poplatníky	67176,86	63934,13	3242,73
1113-Daň z příjmu fyz.osob vybíraná srážkou	193885,77	142118,61	51767,16
1121-Daň z příjmu právnických osob	1405288,82	1074714,06	330574,8
1211-Daň z přidané hodnoty	2530903,81	2440818,68	90085,13
1381-Daň z hazardních her	35869,74	34536,99	1332,75
1511-Daň z nemovitých věcí	322429,09	321454,91	974,18
CELKEM	5348622,84	4770681,44	577941,4
Počet obyvatel k 1.1.2023, resp. 2022	255	255	
Výnos z daní na 1 obyvatele	20974,99153	18708,5547	

Rozpis přijatých dotací a transferů v roce 2023

1) Dotace na volby prezidenta 2023	28.165,00 Kč	pol. 4111 UZ 98008
2) Dotace na výkon státní správy	74.900,00 Kč	pol. 4112
3) Dotace SFŽP-Výsadba stromů na Podvesnicích	245.555,00 Kč	pol. 4113, UZ 90002
4) Dotace od Úřadu práce na Veřejně pros.práce – program Zaměstnanost-EU	32.000,00 Kč	pol. 4116 UZ 13013
5) Dotace od Úřadu práce na Veřejně pros.práce – aktivní pol.zaměstnanosti	120.000,00 Kč	pol. 4116 UZ 13101
6) Dotace z Min.vnitřa přes Kraj Vysočina – dovybavení jednotky SDH obce	2.500,00 Kč	pol. 4116 UZ 14004
7) Dotace na hospodaření v lese	151.424,00 Kč	pol. 4116 UZ 29031
8) Dotace z Kraje Vysočina – Finanční dar – Bílá stuha Vesnice roku	50.000,- Kč	pol. 4122
9) Dotace investiční z kraje Vysočina z POV – Traktorový nosič s kontejnerem	150.000,00 Kč	pol. 4222 UZ 90
CELKEM DOTACE V ROCE 2023	854.544,00 Kč	

Rozpis poskytnutých finančních darů a dotací v roce 2023:

1) Finanční dar Centru Zdislava	20.000,00 Kč
2) Finanční dar Diakonii Broumov (zajišťuje sbírky pro potřebné)	1.000,00 Kč
3) Finanční dar Domácí hospic Vysočina	2.000,00 Kč
4) Finanční dar Centru zdravotně postižených	1.000,00 Kč
5) Finanční dar Linka bezpečí	500,00 Kč
6) Finanční dar na Babybox	1.000,00 Kč
7) Finanční dar Českému svazu včelařů NMNM	2.000,00 Kč
8) Finanční dar na narozené dítě – 2 děti x 5.000,- Kč	10.000,00 Kč
9) Finanční dar SDH Dlouhé	10.120,00 Kč
10) Fin.příspěvek pro Městys Bobrová na provoz hřbitovů	4.617,00 Kč
CELKEM V ROCE 2023	52.237,00 Kč

Rozpis poskytnutých členských příspěvků a transferů v roce 2023:

1) Členský příspěvek Mikroregionu Novoměstsko	12.032,00 Kč
2) Členský příspěvek Sdružení místních samospráv na rok 2023	4.012,00 Kč
3) Členský příspěvek Koruna Vysočiny	765,00 Kč
4) Za projednané přestupky městu Nové Město na Moravě v 2.pol.2022	0,00 Kč
CELKEM V ROCE 2023	16.809,00 Kč

Majetek

	Název položky	SU	BO - brutto	BO - korekce	BO - netto	MO - netto
	AKTIVA CELKEM		91 651 435,87	21 375 687,58	70 275 748,29	72 973 832,65
A.	Stálá aktiva		83 119 936,86	21 375 687,58	61 744 249,28	63 057 741,36
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		205 688,50	205 220,50	468,00	703,00
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	82 488,50	82 488,50	0,00	0,00
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	123 200,00	122 732,00	468,00	703,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		82 914 248,36	21 170 467,08	61 743 781,28	63 057 038,36
	1. Pozemky	031	6 664 190,06	0,00	6 664 190,06	6 651 510,06
	2. Kulturní předměty	032	51 657,00	0,00	51 657,00	51 657,00

		Název položky	SU	BO - brutto	BO - korekce	BO - netto	MO - netto
	3.	Stavby	021	71 508 912,22	19 214 947,00	52 293 965,22	49 752 431,17
	4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	3 337 332,00	692 913,00	2 644 419,00	2 548 788,00
	6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 262 607,08	1 262 607,08	0,00	0,00
	8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	89 550,00	0,00	89 550,00	4 052 652,13
B.		Oběžná aktiva		8 531 499,01	0,00	8 531 499,01	9 916 091,29
I.		Zásoby		72 166,19	0,00	72 166,19	73 399,46
	2.	Materiál na skladě	112	29 722,19	0,00	29 722,19	30 335,46
	6.	Výrobky	123	41 694,00	0,00	41 694,00	41 814,00
	8.	Zboží na skladě	132	750,00	0,00	750,00	1 250,00
II.		Krátkodobé pohledávky		357 015,32	0,00	357 015,32	3 202 347,77
	1.	Odběratelé	311	14 142,26	0,00	14 142,26	15 767,00
	4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	50 513,05	0,00	50 513,05	23 126,27
	5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	5 670,00	0,00	5 670,00	6 820,00
	9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	2 674,00	0,00	2 674,00	855,00
	15.	Daň z přidané hodnoty	343	8 797,00	0,00	8 797,00	11 217,00
	28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	8 400,00	0,00	8 400,00	10 900,00
	30.	Náklady příštích období	381	19 897,50	0,00	19 897,50	20 037,50
	32.	Dohadné účty aktivní	388	246 921,51	0,00	246 921,51	3 113 625,00
III.		Krátkodobý finanční majetek		8 102 317,50	0,00	8 102 317,50	6 640 344,06
	1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	2 031 694,16	0,00	2 031 694,16	0,00
	11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	5 771 081,47	0,00	5 771 081,47	6 346 286,55
	12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	223 939,87	0,00	223 939,87	199 872,51
	15.	Ceniny	263	517,00	0,00	517,00	1 395,00
	17.	Pokladna	261	75 085,00	0,00	75 085,00	92 790,00

Vyúčtování finančních vztahů (kraje, obce, DSO a vnitřní převody)

Text	Číslo řádku	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	4 704 200,00	4 901 000,00	5 710 665,26	121,4	116,52
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	1 339 400,00	1 116 900,00	1 188 756,24	88,75	106,43
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	133 500,00	5 106 544,00	5 106 544,00	3 825,13	100,00
Příjmy celkem	4050	6 177 100,00	11 124 444,00	12 005 965,50	194,36	107,92
Konsolidace příjmů	4060	20 000,00	4 252 000,00	4 252 000,00	21 260,00	100,00
4122-Neinv. příj. transf. od reg. org.	4110	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00
4134-Převody z rozpočtových účtů	4140	20 000,00	4 012 000,00	4 012 000,00	20 060,00	100,00
4138-Převody z vlastní pokladny	4146	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	100,00
4222-Inv. přijaté transfery od regionů	4180	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	100,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	6 157 100,00	6 872 444,00	7 753 965,50	125,94	112,83
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	4 778 200,00	9 929 878,00	9 307 505,30	194,79	93,73
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	1 010 000,00	696 000,00	684 022,92	67,73	98,28
Výdaje celkem	4240	5 788 200,00	10 625 878,00	9 991 528,22	172,62	94,03
Konsolidace výdajů	4250	20 000,00	4 252 000,00	4 252 000,00	21 260,00	100,00
5321-Neinv. transfery obcím	4260	0,00	4 617,00	4 617,00	0,00	100,00
5329-Neinv. transf. veř. rozp. míst. úř.	4280	12 032,00	15 208,00	15 208,00	126,4	100,00
5345-Přev. vlast. rozp. fondům	4300	0,00	3 902 000,00	3 902 000,00	0,00	100,00
5348-Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	100,00
5349-Ost. převody vlast. fondům	4310	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00	100,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	5 768 200,00	6 373 878,00	5 739 528,22	99,50	90,05
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	388 900,00	498 566,00	2 014 437,28	517,98	404,05
Třída 8 - Financování	4450	-388 900,00	-498 566,00	-2 014 437,28	517,98	404,05
Financování celkem po konsolidaci	4470	-388 900,00	-498 566,00	-2 014 437,28	517,98	404,05

Vyúčtování finančních vztahů (státní rozpočet, státní fondy a národní fond)

Účelový zn.	Text (položka)	Pol.- příjem	Výsledek- příjem	Para.- výdaj	Pol.- výdaj	Výsledek- výdaj	Rozdíl za UZ
13013	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	4116	32 000,00	3639	5011	23 219,00	

Účelový zn.	Text (položka)	Pol.- příjem	Výsledek- příjem	Para.- výdaj	Pol.- výdaj	Výsledek- výdaj	Rozdíl za UZ
13013	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti			3639	5031	5 758,30	
13013	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění			3639	5032	2 089,70	
13013	Náhrady v době nemoci			3639	5424	933,00	
13013	CELKEM za UZ 13013		32 000,00			32 000,00	0,00
13101	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	4116	120 000,00	3639	5011	117 210,00	
13101	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti			3639	5031	2 790,00	
13101	CELKEM za UZ 13101		120 000,00			120 000,00	0,00
14004	Ochranné pomůcky	4116	2 500,00	5512	5132	2 500,00	
14004	CELKEM za UZ 14004		2 500,00			2 500,00	0,00
29031	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	4116	151 424,00				
29031	CELKEM za UZ 29031		151 424,00			0,00	151 424,00
90002	Nákup ostatních služeb	4113	245 555,00	3745	5169	245 555,00	
90002	CELKEM za UZ 90002		245 555,00			245 555,00	0,00
98008	Ostatní osobní výdaje	4111	28 165,00	6118	5021	20 545,00	
98008	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené			6118	5029	1 360,00	
98008	Nákup materiálu jinde nezařazený			6118	5139	1 636,00	
98008	Plyn			6118	5153	562,00	
98008	Elektrická energie			6118	5154	325,00	
98008	Nákup ostatních služeb			6118	5169	3 096,00	
98008	Cestovné			6118	5173	641,00	
98008	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů			6402	5364	8 100,00	
98008	CELKEM za UZ 98008		28 165,00			36 265,00	-8 100,00

Ocenění lesních porostů:

Dle výpisu z KN vlastní obec **392.656 m2**, tj. **39,2656** ha lesních pozemků s lesním porostem, který oceňujeme 57,- Kč za m2 dle vyhlášky, což je průměrná hodnota zásoby surového dřeva na m2. Výše ocenění lesních porostů dle §45 odst. 1d) bod 7. Vyhlášky č. 410/2009 Sb. v platném znění. je.....**22.381.392,- Kč**.

Výběr hospodaření v jednotlivých kapitolách

LESNÍ HOSPODÁŘSTVÍ

V letošním roce pokračoval boj s kůrovcem, i když už ne tak masivně. Pracovalo se hlavně na Kříštici, kde proběhla těžba v minulém roce. Také na Babáku a pod Polňákem. Klest se shrnuje do volů. Stavbu a vysazení oplocenek provedli dodavatelsky Rudolf Vopršal s Jiřím Laštovičkou. Celkem bylo vysázeno 3 650 smrků, 2 000 jedlí, 550 modřínů, 605 jedlí, 400 javorů a 300 buků. V letních měsících byl proveden postřik proti klikorohovi a na podzim pak nátěr stromků proti okusu (zaměstnanci obce). Smluvně pak byl zajištěn v oplocenkách ožin a ošlap mezi stromky. Jaro bylo příznivé, ale léto bylo suché, některé stromky nevydržely. Nejvíce práce je s lesem pod Polňákem, tam se nám nedaří likvidovat nálety bezu. Těžilo se pouze minimum, pouze místa zasažená kůrovcem.

Výnosy

401.370,96 Kč

v tom:

- prodej dřeva

188.314,00 Kč za 283 m3 (již čistý příjem po zaplacení práce za těžbu)

- dotace na obnovu a hospodaření v lese

211.450,00 Kč (příjem bude až v roce 2024)

Náklady

477.839,35 Kč

v tom:

- za sazenice

85.543,04 Kč

- pletivo na oplocenky, postřik proti Klikorohovi, postřikovač...

68.514,52 Kč

- za sázení, ošetření stromků proti okusu, klikoroh, vyžínání, a stavba oplocenek

155 035,00 Kč

- úpravy lesních cest, shrnování klesu apod

147.686,00 Kč

- vyvrtovací pila, opravy křovinořezu

22.060,79 Kč

ZTRÁTA

76.468,39 Kč

Pozn. Částky jsou uváděny bez DPH, jedná se o ekonomickou činnost obce.

VODNÍ HOSPODÁŘSTVÍ

V roce 2023 jsme řešili 2 významnější poruchy. Na jaře úpravu uložení vodovodního potrubí v polní cestě (přivaděč k novému vrtu) a v prosinci prasklé potrubí v blízkosti starého vrtu. Výhodou bylo, že jsme od března mohli využívat nový vrt (kolaudace připojení nového vrtu na vodojem proběhla 3.3.2023).

Pro rok 2023 byla cena vodného30,- Kč/m³ + 220,- Kč paušál na přípojku (včetně DPH 10%). (pro rok 2024 zůstává cena stejná, DPH se zvyšuje na 12 %).

Pozn. Obec je od 1.1.2022 plátcem DPH vzhledem k překročení hranice povinné registrace).

Výnosy 307.919,88 Kč

v tom:

- vodné od občanů obce za rok 2023 (9 511 m³) 274.990,93 Kč

- vodné od VAS za obec Račice za rok 2023 (1 331 m³) 32.928,94 Kč

Náklady 452 864,99 Kč

v tom:

- elektřina 51.710,13 Kč

- platby VAS za správu vodovodu 99.945,- Kč

- zpracování nového provozního řádu pro oba vrtu 25.000,- Kč

- dokumentace ochranného pásma vodovodu 20.000,- Kč

- zpracování CVCVAK,MPVAK,kalkulace ceny 8.274,- Kč

- opravy – elektro, vyčištění odrad.věže a ostatní 10.700,- Kč

- poplatky za čerpání podzemní vody 23.024,- Kč

- oprava uložení vodovodního přivaděče, oprava prasklého potrubí 185.055,80 Kč

- drobné materiálový výdaje-tabulky ochr.pásma,těsnění,reflektor... 4.609,06 Kč

- mzdové náklady 24.547,00 Kč

ZTRÁTA 144.945,11 Kč

- bez odpisů, které za rok 2023 činily 379 275,- Kč

Celkové náklady na 1 m³ fakturované vody občanům jsou cca 47,61 Kč bez odpisů a tvorby fondu vodovodu.

Pozn: V nákladech nejsou zahrnuty účetní odpisy a tvorba fondu vodovodu. 3.10.2013 byly schváleny Zásady tvorby a použití fondu financování rozvoje a obnovy vodovodu. Roční převod do fondu je 20 000,- Kč.

Na fondu vodovodu je k 31.12.2023 částka 223.939,87 Kč (od listopadu 2021 jsou na účtu účtovány poplatky a kladný úrok, od 15.3.2023 převod na Vkladový účet s obrátkou po 6 měsících s úrokem dle ceníku a bez poplatků).

Investiční výdaje – připojení nového vrtu na vodojem

V roce 2021 zpracován projekt na připojení a podaná žádost o dotaci na SFŽP včetně filtru na odstranění železa a manganu z vody.

Investiční výdaje na přípravu - na zpracování projektu, zaměření, odborného posudku, stavební povolení, vynětí části pozemku z lesního činily v roce 2021 **142 880,- Kč**.

V roce 2022 proběhly práce na připojení. Práce provedla vysoutěžená firma VHS Žďár nad Sázavou, spol. s r.o.

Výdaje v roce 2022 činily..... **3 854 822,13 Kč** (Smlouva o dílo 3 845 822,13 Kč + autorský dozor 9 000,- Kč)

Výdaje v roce 2023 činily..... **87 600,00 Kč** (Techn. dozor, publicita, náklady, GP pro služebnost, služebnosti)

CELKOVÉ VÝDAJE NA PŘIPOJENÍ NOVÉHO VRTU činily.....**4 085 302,13 Kč**

Dotace ze SFŽP činila 2 958 901,- Kč

Kolaudace proběhla 3.3.2023. Kvalita vody se zlepšila.

ODPADNÍ VODY

Od roku 2023 zavedeno stočné – paušální poplatek za připojení nemovitosti na jednotnou kanalizaci ve výši 110,- Kč na nemovitost připojenou na jednotnou kanalizaci. Zastupitelstvo se zabývalo otázkou, jakou cestou se vydat ohledně budoucího čištění odpadních vod v obci. Došlo k dopracování technicko-ekonomické studie.

Výnosy - stočné 8 900,- Kč

Náklady 23.235,- Kč

v tom:

- rozborů odpadních vod 6.835,- Kč

- deratizace kanalizace 6.400,- Kč

- dopracování technicko-ekonomické studie 10.000,- Kč

- dokumentace ochranného pásma vodovodu 20.000,- Kč

ZTRÁTA 14.335,- Kč

ODPADOVÉ HOSPODÁŘSTVÍ

Výnosy 222.776,00 Kč

v tom:

- místní poplatek za „odpady“ za rok 2023 (550,- Kč na poplatníka) 145.612,00 Kč

- podnikatelů za rok 2023 vybráno 5.208,00 Kč bez DPH

- finanční bonus za třídění odpadů EKOKOMU

71.956,00 Kč

Náklady

240.288,90 Kč

v tom:

- svoz komunálního odpadu – popelnice – odvezeno 42,79 tun	134.718,80 Kč
- svoz plastového odpadu, skla, papíru (odevzdáno 1731 žlutých pytlů)	35.949,00 Kč
- svoz objemného odpadu – kontejnery	9.621,81 Kč
- odvoz bioodpadů včetně drcení	27.159,83 Kč
- igelitové pytle na plast – 1000 ks	4.235,00 Kč
- roční poplatek za popelnici na jedlé tuky	605,00 Kč
- svoz nebezpečných odpadů, objemných odpadů apod. (pouze odpad odložený na sběrný dvůr do Bobrové)	16.280,25 Kč

ZTRÁTA

17.512,90 Kč

Tj. 67,- Kč ztráta na poplatníka (osobu s trval. pobytem, vlastníka nemovitosti – dříve chalupáře), náklady na 1 poplatníka činí 917,- Kč.

OBECNÍ HOSPODA

Od 21. 6. 2018 obec provozuje obecní hospodu (pro udržení společenského života v obci) v hlavní činnosti obce.

Výnosy celkem.....391.869,45 Kč (tržby)

Náklady celkem.....325.006,66 Kč (jak za zboží, tak běžný provoz)

ZISK.....66.862,79 Kč

VÝSADBA ZELENĚ NA PODVESNICÍCH

V letošním roce byl u nás ze SFŽP podpořen projekt **Výsadby dřevin na Podvesnicích** ve spolupráci se spolkem Natura Verde. **Projekt byl ze 100 % uhrazen z dotace a stál 245 555,- Kč. Vysadilo se 56 stromů** (nejvíce slivoní 15 ks, jabloní 9 ks, třešní 9 ks, třešň ptačí 2 ks, dále jeřáb, javor, dub, střemcha, olše, vrba, lípa v menším množství). Většina stromů je opatřena vodními vaky k postupnému zavlažování.

PARKOVIŠTĚ U OBECNÍHO ÚŘADU

Na jaře proběhla svépomocí stavba parkoviště u obecního úřadu. Bylo odsouhlaseno vydláždění kamennou kostkou. Vydláždění provedli místní občané na DoPP, materiál zajistila obec. Náklady na parkoviště činily **187 309,70 Kč.**

ZÁSAHOVÁ JEDNOTKA SDH DLOUHÉ

Roční výdaje na činnost činily

61.603,67 Kč

v tom:

- výdaje na el. en. pro budovu hasičské zbrojnice	10.110,87 Kč
- havarijní pojištění DA FIAT a vozíku	8.616,00 Kč
- technická na DA FIAT	2.000,- Kč
- roční kontrola zabezp. systému Patrol	3.000,80 Kč
- nafta do auta a benzín do stříkačky	3.500,00 Kč
- pracovní obleky – 2 ks	5.030,00 Kč
- doprava autobusem na soutěž	3.600,00 Kč
- ostatní drobné výdaje-refundace mezd, ostatní osobní výdaje, předplatné novin, časopisů....	5.426,00 Kč
- finanční dar SDH Dlouhé na tisk brožur ke 130. výročí založení	10.120,00 Kč
- věcný dar SDH Dlouhé – pamětní stuha ke 130. výročí založení	10.200,00 Kč

PRACOVNÍCI NA VEŘEJNĚPROSPĚŠNÉ PRÁCE OD ÚŘADU PRÁCE

V roce 2023 zaměstnání na VPP:

- od 1. 5. do 30. 6. 2023 - 1 zaměstnanec na plný pracovní úvazek 40 hodin týdně – OP zaměstnanost – UZ 13013

- od 1.4. do 30. 11. 2023 - 1 zaměstnanec na zkrácený pracovní úvazek 30 hod týdně – Aktivní politika zaměstnanosti – UZ 13101

Dotace od Úřadu práce Žďár nad Sázavou činila dle dohody 15.000,- Kč na zkrácený úvazek a 16 000,- Kč na plný UZ 13101.

Celkem v roce 2023 dotace z Úřadu práce

152 000,- Kč

Náklady na mzdy VPP včetně odvodů

221.849,- Kč

Dotace pokryla 68,5 % nákladů na mzdy.

ELEKTRICKÁ ENERGIE a PLYN

Vývoj roční spotřeby energií dle jednotlivých odběrných míst v letech (u el.en.fakturace za období od srpna do srpna, u plynu od února do února):

Od 1.1.2021 sídlo obecního úřadu přestěhováno z č.p. 72 na číslo popisné 10 (do budovy bývalé školy).
Od podzimu 2021 zakolísání na trhu s energiemi (ukončili činnost někteří dodavatelé) – zdražení el.en. i plynu. El. en. Do konce roku 2022 jsme měli zasmluvněno na výhodných tarifech, nyní klasický tarif.
Od roku 2022 zasílány k 31.12. mimořádné faktury za el.en. – uváděna roční spotřeba od 1.1.-31.12.2023, v předchozích letech od srpna do srpna.
Elektrická energie:

	2023	2022	2021	2020	2019
Hasičská zbrojnice č.p.72	10.592,18 Kč	11.162,48 Kč	18 355,49 Kč	28.054,- Kč	28.718,- Kč
Kulturní dům	28.957,58 Kč	26.443,40 Kč	25 131,36 Kč	20.319,- Kč	22.977,- Kč
Vodovod (bez DPH)	51.710,13 Kč	65.236,65 Kč	88 264,26 Kč	104 368,- Kč	67.824,- Kč
Veřejné osvětlení	12.233,17 Kč*	23.191,21 Kč	29.467,95 Kč	30.997,- Kč	32.759,- Kč
Obecní úřad č.p. 10	17.599,77 Kč	18.102,12 Kč	13.215,11 Kč	4.976,10 Kč	5.178,- Kč

	2023	2022	2021	2020	2019
Plyn:					
Kulturní dům	29.583,00 Kč	28.380,62 Kč	22.403,27 Kč	22.352,20 Kč	6.536,34 Kč
Obecní úřad (bývalá škola)	62 913,00 Kč	48.770,67 Kč	26.281,59 Kč	16.026,17 Kč	13.193,40 Kč

U plynu v kulturním domě nižší spotřeba oproti roku 2021 o 550 m3 (topilo se dřevem). Na OÚ zvýšení spotřeby o 37 m3 oproti roku 2021. V průměru se jedná o nárůst o 100 % oproti předchozímu roku. V roce 2021 prům. cena za m3 plynu činil cca 16,- Kč, v roce 2022 činila prům. cena cca 34,- Kč, v roce 2023 činila prům. cena cca 36,- Kč.

* vypínání veřejného osvětlení od 11.15-4.15 hod.

Různé další významné výdaje

- Nákup traktorového nosiče s kontejnerem (dotace z POV 150 000,- Kč)	309.760,00 Kč
- Zednické práce – sklep v KD a omítnutí komínů	43.981,00 Kč
- Trámová podlaha na půdě KD a zateplení – nad hospodou	69.236,20 Kč
- Pojištění majetku obce	24.690,00 Kč
- Úroky z úvěru na Víceúčelové hřiště a Podvesnice	8.911,00 Kč
- Dopravní zrcadlo	15.152,83 Kč
- Oprava komunikace k vodojemu – postřík	317.988,00 Kč
- Sokl zadní části OÚ-oprava	39.292,11 Kč
- Přesátí zeminy a drcení kameniva	57.995,54 Kč

EVIDENCE OBYVATEL

K 31. 12. 2023 má obec 255 obyvatel, z toho 125 mužů a 130 žen. Narodily se 2 děti, 1 občan zemřel, 1 se odstěhoval.

Přílohou tohoto závěrečného účtu je:

1. Podrobné hospodaření obce k 31. 12. 2023 – PŘÍJMY A VÝDAJE
2. Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 ze dne 12. 6. 2024 – nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané obce uplatnit buď písemně ve lhůtě do 15 dnů od jeho zveřejnění na úřední desce, nebo ústně na zasedání zastupitelstva, na kterém bude návrh závěrečného účtu projednáván.

Návrh závěrečného účtu je také k nahlédnutí na obecním úřadě v listinné podobě.

Vypracoval: 12. 6. 2024 Tulisová Pavlína

Schválil: Hlavatá Jaroslava

Vyvěšeno: 12.6.2024, i na elektronické úřední desce

Sejmuto:

Schváleno na jednání zastupitelstva obce