

Návrh závěrečného účtu obce Kunčina za rok 2023

Souhrnné údaje o hospodaření územně samosprávného celku.

Na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zpracovala obec Kunčina návrh závěrečný účtu za rok 2023.

V závěrečném účtu je obsaženo hodnocení finančního hospodaření, údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a o dalších finančních operacích a údaje o majetku a závazcích obce.

Součástí závěrečného účtu je vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob.

Součástí závěrečného účtu obce je zpráva o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 KÚ - Pardubického kraje.

Návrh závěrečného účtu musí být vhodným způsobem zveřejněn, na úřední desce obce, nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním v Zastupitelstvu obce.

Připomínky k závěrečnému účtu obce mohou občané uplatnit buď písemně ve lhůtě do 22.4.2024 nebo ústně na veřejném zasedání Zastupitelstva obce Kunčina.

Starosta obce Kunčina
Bc.Kubín Miroslav

Vyvěšeno na úřední desce : 28.2.2024



Sejmuto z úřední desky : 22.4.2024

Zveřejněno na elektronické úřední desce www.obeckuncina.cz od 28.2.2024

1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	37 540 596,38	45 269 160,11	43 526 828,59
VÝDAJE	54 184 102,79	45 097 876,91	41 533 648,69
SALDO	-16 643 506,41	171 283,20	1 993 179,90

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	36 933 673,59	32 131 800,00	33 246 760,00	114,94	111,09
VÝDAJE	35 612 716,28	27 025 000,00	40 940 480,00	131,78	86,99
SALDO	1 320 957,31	5 106 800,00	-7 693 720,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	6 593 155,00	4 620 000,00	6 389 500,00	142,71	103,19
VÝDAJE	5 920 932,41	4 640 000,00	10 655 210,00	127,61	55,57
SALDO	672 222,59	-20 000,00	-4 265 710,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	31 921 919,84	29 500 000,00	29 500 000,00	108,21	108,21
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 531 993,75	2 267 000,00	2 267 000,00	155,80	155,80
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4 823 655,00	4 620 000,00	4 620 000,00	104,41	104,41
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	3 249 260,00	364 800,00	3 249 260,00	890,70	100,00
CELKEM PŘÍJMY	43 526 828,59	36 751 800,00	39 636 260,00	118,43	109,82

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	29 527 575,23	27 260 000,00	27 260 000,00	108,32	108,32
Místní poplatky	757 384,10	780 000,00	780 000,00	97,10	97,10
Správní poplatky	9 260,00	10 000,00	10 000,00	92,60	92,60
Daň z nemovitosti	1 419 044,70	1 300 000,00	1 300 000,00	109,16	109,16
Ostatní daňové příjmy	208 655,81	150 000,00	150 000,00	139,10	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	1 767 236,29	1 690 206,78	1 989 486,14
Únor	1 642 328,01	1 756 857,94	2 006 739,04
Březen	2 010 446,14	2 302 111,55	2 839 029,59
Duben	1 062 807,27	1 472 497,93	1 563 053,73
Květen	1 434 009,69	1 917 933,27	2 147 848,99
Červen	2 190 620,60	2 352 292,19	2 694 450,80
Červenec	2 592 118,80	3 333 289,36	4 400 317,26
Srpen	1 668 540,82	1 840 048,55	2 034 220,42
Září	1 951 213,84	2 575 456,50	2 340 893,53
Říjen	1 536 480,49	1 772 032,60	1 811 841,28
Listopad	1 775 920,26	2 154 581,48	2 253 110,92
Prosinec	2 665 187,31	2 851 636,06	3 446 583,53
CELKEM	22 296 909,52	26 018 944,21	29 527 575,23

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	35 612 716,28	27 025 000,00	40 940 480,00	131,78	86,99
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	5 920 932,41	4 640 000,00	10 655 210,00	127,61	55,57
CELKEM VÝDAJE	41 533 648,69	31 665 000,00	51 595 690,00	131,17	80,50

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	5 651 050,00	12,53	6 473 228,19	15,59
Ostatní platby za provedenou práci	160 657,00	0,36	122 790,00	0,30
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	990 557,00	2,20	1 166 258,00	2,81
Mzdové výdaje celkem	6 802 264,00	15,08	7 762 276,19	18,69
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	1 224 123,18	2,71	1 116 521,79	2,69
Nákupy vody, paliv a energie	950 350,86	2,11	967 910,54	2,33
Nákup služeb a ostatní nákupy	3 546 605,39	7,86	4 816 845,68	11,60
Opravy a údržba majetku	3 845 617,08	8,53	8 343 795,28	20,09
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	204 253,00	0,45	1 033 895,00	2,49
Výdaje z finančního vypořádání	512 498,00	1,14	430 540,00	1,04
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	1 916 461,80	4,25	2 184 478,80	5,26
Ostatní provozní výdaje celkem	12 199 909,31	27,05	18 893 987,09	45,49
Transfery příspěvkovým organizacím	4 016 026,00	8,91	4 852 784,00	11,68
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	330 293,00	0,73	4 103 669,00	9,88
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	4 346 319,00	9,64	8 956 453,00	21,56

Půjčené prostředky					
CELKEM	23 348 492,31	51,77	35 612 716,28		85,74
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE					
SW + výpočetní technika					
Pořízení budov, staveb	19 025 234,38	42,19	5 157 176,12		12,42
Nákup pozemků	92 474,00	0,21	63 350,00		0,15
Stroje, přístroje, zařízení, dopr. prostředky	2 458 029,22	5,45	543 692,29		1,31
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)					
Pořízení vlastního majetku celkem	21 575 737,60	47,84	5 764 218,41		13,88
Investiční transfery vlastním organizacím					
Investiční transfery jiným subjektům	173 647,00	0,39	156 714,00		0,38
Investiční transfery celkem	173 647,00	0,39	156 714,00		0,38
Půjčené prostředky					
CELKEM	21 749 384,60	48,23	5 920 932,41		14,26
VÝDAJE CELKEM	45 097 876,91	100,00	41 533 648,69		100,00

3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění	Příjmy		Výdaje		Příjmy		Výdaje	
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Sch. rozpočet	Skutečnost	Sch. rozpočet	Skutečnost
Pokladní správa	29 864 800,00			35 171 179,84				
Lesy a zemědělství	5 210 000,00	330 000,00	330 000,00	5 446 049,63		785 415,21		
Podnikání a stavebnictví	30 000,00			24 794,00				
Vnitřní obchod								
Cestovní ruch			2 500 000,00				3 325 733,65	
Doprava a spoje			1 050 000,00	693 368,42		4 111 290,00		
Vodní hospodářství			5 650 000,00			6 496 636,33		
Školství	330 000,00		2 140 000,00	413 000,00		2 277 457,82		
Kultura	50 000,00	850 000,00		44 758,00		986 282,40		
Sport	10 000,00	470 000,00		68 970,00		700 900,02		
Zájmová činnost								
Zdravotnictví		2 000 000,00				3 840 709,70		

Bytové hospodářství	944 000,00	1 200 000,00	1 183 155,36	1 906 959,02
Veřejné osvětlení		600 000,00	369,73	298 154,11
Pohřebnictví	10 000,00	130 000,00	10 780,00	4 605,88
Zásobování teplem		35 000,00	25 314,00	87 834,00
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	250 000,00	2 400 000,00	372 902,45	2 778 532,44
Veřejné prostranství	50 000,00	5 000 000,00	21 417,00	6 127 457,40
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		800 000,00	20 966,84	437 413,31
Zastupitelstvo		1 400 000,00		1 687 350,56
Správa úřadu		2 500 000,00		2 389 428,84
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	3 000,00	2 510 000,00	29 803,32	3 264 456,00
Ostatní finanční operace				27 032,00
Ostatní nezařazené		100 000,00		
Celkem	36 751 800,00	31 665 000,00	43 526 828,59	41 533 648,69
Příjmy z financování			4 714,00	
Výdaje z financování		3 300 000,00		3 196 728,00
Použitá rezerva (z BÚ)	1 786 800,00		1 198 834,10	
CELKEM		-1 513 200,00		1 993 179,90

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		2 047 988,32	2 604 969,09	2 035 656,66	2 374 168,55	2 481 270,28	2 843 037,34
Únor		2 263 190,66	1 798 628,09	2 640 202,59	2 145 010,29	7 365 347,02	2 355 806,46
Březen		2 400 090,68	1 971 279,48	2 730 186,75	1 924 614,42	3 634 063,32	2 628 596,02
Duben		1 466 162,89	2 304 436,34	2 219 841,49	1 920 977,43	2 001 876,26	2 144 030,21
Květen		1 638 978,28	4 757 691,15	2 196 892,09	4 495 039,91	2 550 192,55	2 036 695,31
Červen		3 434 637,77	4 983 840,32	4 022 779,38	1 957 858,68	4 007 111,51	1 905 282,71
Červenec		3 398 087,35	2 733 861,33	3 696 924,11	1 329 633,11	6 389 519,50	6 473 319,33
Srpen		2 077 940,67	6 239 519,46	4 015 760,23	5 985 963,40	2 313 218,11	1 930 177,41
Září		2 982 791,00	3 601 850,73	8 962 970,06	8 411 347,53	2 998 878,98	7 329 682,93
Říjen		9 897 234,96	2 182 111,50	2 077 862,52	5 513 402,21	2 317 613,44	5 653 723,58
Listopad		2 266 885,76	4 014 800,03	5 312 388,18	4 281 707,30	3 322 368,30	3 547 719,78
Prosinec		3 666 608,04	16 991 115,27	5 357 696,05	4 758 154,08	4 145 369,32	2 685 577,61
CELKEM		37 540 596,38	54 184 102,79	45 269 160,11	45 097 876,91	43 526 828,59	41 533 648,69

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	1 198 834,10	-1 786 800,00	15 259 430,00		7,86
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-3 196 728,00	-3 300 000,00	-3 300 000,00	96,87	96,87
Oper.z peněž.účtů roz.jednotky	4 714,00				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-1 993 179,90	-5 086 800,00	11 959 430,00	39,18	

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,77	0,74	0,85
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,75	0,71	0,93
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běží	1,88	1,34	1,12
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-16 643 506,41	171 283,20	1 993 179,90
7. Provozní saldo	-3 126 240,61	10 269 319,73	1 320 957,31
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj	-6 322 968,61	7 072 591,73	-1 875 770,69
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	-10,87	30,55	3,58
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových vý	0,35	0,49	0,30
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	-7,13	2,12	4,48
13. Dluhová služba celkem	4 665 774,30	4 590 579,80	4 833 683,20
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	12,43	10,14	11,11
15. Krytí dluhové služby	-0,67	2,24	0,27
16. Dluh	60 737 696,00	57 540 968,00	54 344 240,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu	-0,05	0,18	0,02
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	14 167 997,24	11 142 552,44	9 939 004,34
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	110,65	101,51	123,39
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	23,99	22,31	22,00
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.a	23,98	22,30	21,99
25. Čistá aktiva	227 940 298,82	241 988 929,58	237 449 956,11
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	12,26	8,78	6,84
28. Okamžitá likvidita	11,83	8,40	6,50

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	82 096,00	72 976,00	62 716,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	422 310,00	432 610,00	458 000,00
346 - Pohled. za vyb.ústř.vlád	15 000,00		
465 - Dlouhodobé poskytnuté zá	254 030,00	254 030,00	254 030,00
CELKEM	773 436,00	759 616,00	774 746,00

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	185 570,92	181 375,75	377 600,72
331 - Zaměstnanci			11 193,00
333 - Jiné závazky vůči zaměst			11 047,00
343 - Daň z přidané hodnoty	2 599,00	63 759,00	29 495,00
374 - Přijaté zálohy na transf	21 728,00	20 792,00	31 314,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	180 102,00	180 102,00	180 102,00
CELKEM	389 999,92	446 028,75	640 751,72

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

Účet - název	2021	2022	2023
451 00 - Dlouhodobé úvěry	65 000 000,00	65 000 000,00	65 000 000,00
451 30 - Dlouhodobé úvěry	-4 262 304,00	-7 459 032,00	-10 655 760,00
CELKEM	60 737 696,00	57 540 968,00	54 344 240,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	73 792 815,99	73 823 909,27
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	127 048 285,60	124 460 629,85
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-15 644 312,43	-15 644 312,43
407 - Jiné oceňovací rozdíly		
408 - Opravy předch. účetních období	13 710 351,00	13 800 351,00
419 - Ostatní fondy	436 044,50	511 973,50
CELKEM	199 343 184,66	196 952 551,19

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
419 00 - Ostatní fondy	10 946,00	10 946,00
419 10 - Ostatní fondy	425 098,50	501 027,50
CELKEM	436 044,50	511 973,50

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 00 - Základní běžný účet ÚSC	11 135 443,44	9 936 609,34
CELKEM	11 135 443,44	9 936 609,34

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	430 960,00	261 678,00	169 282,00
Od státních fondů			
Celkem	430 960,00	261 678,00	169 282,00

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13013	Úřad práce	195 000,00	195 000,00	
29031	obnova lesních porostů	158 760,00		158 760,00
98008	Volba prezidenta	77 200,00	53 560,00	23 640,00
98187	Volby do senátu a zastup.-2003		13 118,00	-13 118,00
	Celkem ze státního rozpočtu	430 960,00	261 678,00	169 282,00

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

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	684 000,00		684 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	3 075 929,00		3 090 000,00
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	1 769 500,00		1 769 500,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Pohledávky	62 716,00
Krátkodobé pohledávky (Netto)	62 716,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>254 030,00</i>
Rozpočtové příjmy	43 526 828,59
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,14

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Závazky	609 437,72
Krátkodobé závazky	609 437,72
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>65 435 028,00</i>
Rozpočtové příjmy	43 526 828,59
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,40

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

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	345 362 855,85
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2021			Brutto
	Brutto	Korekce	Netto	
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	109 113,85	-109 113,85		109 113,85
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	873 826,00	-785 138,00	88 688,00	873 826,00
021 - Stavby	268 585 932,53	-28 148 584,00	240 437 348,53	287 455 412,34
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	15 409 457,25	-4 532 963,00	10 876 494,25	18 627 242,22
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	2 895 524,82	-2 895 524,82		3 362 505,57
031 - Pozemky	29 857 629,99		29 857 629,99	29 926 534,78
032 - Kulturní předměty	4 375,00		4 375,00	4 375,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	1 398 555,00		1 398 555,00	1 398 555,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	1 811 407,73		1 811 407,73	627 601,55
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	459 195,00		459 195,00	
CELKEM	321 405 017,17	-36 471 323,67	284 933 693,50	342 385 166,31
z toho: oprávky k majetku celkem	-36 471 323,67			-42 827 035,42