

Návrh Závěrečného účtu obce Hrubá Skála za rok 2023

(§17 Zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.)

1) Údaje o plnění příjmu a výdajů za rok 2023 (údaje jsou v Kč)

		schválený rozpočet	upravený rozpočet	Plnění 31. 12. 2023	% plnění k upravenému rozpočtu	
Tř. 1	daňové příjmy	12754450,00 Kč	13 965 450,00 Kč	15 158 390,13 Kč	118,85	108,54
Tř. 2	nedaňové příjmy	2 069 540,00 Kč	2 358 666,00 Kč	2 414 480,34 Kč	116,67	102,37
Tř. 3	kapitálové příjmy	0,00 Kč	6 000,00 Kč	4 000,00 Kč	---	66,67
Tř. 4	dotace	454 000,00 Kč	565 957,00 Kč	998 957,00 Kč	219,99	176,51
	příjmy celkem	15 278 090,00 Kč	16 896 073,00 Kč	18 575 827,47 Kč	121,58	109,94
Tř. 5	běžné výdaje	12 913 488,00 Kč	12 912 608,00 Kč	11 631 867,30 Kč	90,08	90,08
Tř. 6	kapitálové výdaje	3 908 000,00 Kč	4 621 300,00 Kč	3 767 587,60 Kč	96,41	81,53
	výdaje celkem	16 821 488,00 Kč	17 533 908,00 Kč	15 399 454,90 Kč	91,55	87,83
	výdaje po konsolidaci	16 791 688,00 Kč	17 503 039,00 Kč	14 935 585,90 Kč	88,95	85,33
	saldo po konsolidaci	1 543 398,00 Kč	637 835,00 Kč	- 3 176 372,57 Kč	-205,80	-497,99
Tř. 8	financování	1 543 398,00 Kč	637 835,00 Kč	- 3 176 372,57 Kč	-205,80	-497,99
	úvěry a půjčky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	splátky úvěrů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	fond rezerv	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	financování celkem	1 543 398,00 Kč	637 835,00 Kč	- 3 176 372,57 Kč	- 205,80	-497,99
	přebytek - ztráta +					

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na OÚ Hrubá Skála (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Daňové a nedaňové příjmy, dotace a poplatky Celkové příjmy celkem činily 18.575.827,47 Kč. Oproti plánovanému příjmu poplatek z pobytu vzrostl o 64.240,00 Kč, příjem ze správních poplatků poklesl o 11.910,00 Kč. Rozpočet byl navýšen o přidělené dotace uvedené v přehledu. Celkové přijaté transfery činily 998.957,00 Kč. Z toho neinvestiční transfery 508.088,00 Kč. Převody z vlastních účtů a fondů, které jsou rovněž zahrnuty v přijatých transferech, byly 463.869,00 Kč. Doplatek investičního transferu z předcházejícího roku 27.000,00 Kč. Na přenesenou působnost bylo městu Turnov zapláceno 17.566,00 Kč. Výdaje na dopravní obslužnost činily 54.540,00 Kč.

2) Hospodářská činnost obce

Obec nemá hospodářskou činnost. Těžbu dřeva a ostatní služby provádí v rámci své hlavní činnosti obce. V r. 2023 byly příjmy z pěstební činnosti ve výši 243.395,20 Kč. Náklady tvořily 227.289,00 Kč.

3) Stav bankovních účtů

Česká spořitelna: stav k 31.12.2023	11.817.927,09 Kč
Česká národní banka: stav k 31.12.2023	6.673.694,21 Kč
Česká spořitelna (provoz. účet vodovodu): stav k 31.12.2023	138.345,58 Kč
Pokladna: stav k 31.12.2023	37.699,00 Kč

4) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Stav sociálního fondu ke dni 31. 12. 2023 činí 22.713,30 Kč.

Stav fondu obnovy vodohospodářské infrastruktury byl k 31. 12. 2023 ve výši 1.342.948,72 Kč.

Tvorba a čerpání fondu se řídí směrnicí a rozpočtem. Do fondu bylo v průběhu roku převedeno 100.000,00 Kč.

5) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Obec má zřízenou jedinou příspěvkovou organizaci a to:

Základní školu a Mateřskou školu Hrubá Skála – Doubravice, příspěvková organizace.

Celkové výdaje na školu byly 2.715.671,00 Kč, z toho náklady na přestavbu chodby a pořízení profesionální myčky do školní jídelny 439.521,10 Kč. Příspěvková organizace obdržela příspěvek na provoz od obce ve výši 2.042.012 Kč dle schváleného rozpočtu. Z toho uhradila obci předepsaný nájem ve výši 147.840,00 Kč.

6) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2023, které byly připsány na účet, činily celkem 988.957,00 Kč, ale v těchto dotacích je zahrnut i převod mezi vlastními účty 463.869,00 Kč. Dotace podléhající vyúčtování v roce 2023 byly vyúčtovány. Obec poskytla neinvestiční transfery spolkům a podnikajícím fyzickým osobám ve výši 54.000,00 Kč, dar ve výši 20.000,00 Kč OPS Spokojený domov a 5.000,00 Kč účelový investiční dotaci právnické osobě. Obec poskytla Mikroregionu Český ráj zálohu na dotaci ve výši 47.738,50 Kč

poskytovatel, ÚZ	účel	položka	rozpočet	čerpání
KÚLK	Volby - prezident	4111	38.600,00 Kč	22.726,00 Kč
KÚLK	matrika, př. povinnost	4112	358.700,00 Kč	358.700,00 Kč
KÚLK	Úřad práce	4116	72.000,00 Kč	72.000,00 Kč
KÚLK	hasiči provoz	4116	12.188,00 Kč	12.188,00 Kč
KÚLK	hasiči vybavení	4122	26.600,00 Kč	26.600,00 Kč
KÚLK	silnice	4222	27.000,00 Kč	27.000,00 Kč
Celkem (bez vnitřních převodů)			535.088,00 Kč	519.214,00 Kč

Majetek obce a PO

Majetek obce je veden v programu KEO. Ke dni 31. 12. 20123 byla provedena inventura.

Majetek obce:

013	71.390,00 Kč	Software
018	319.536,81 Kč	DDNM
019	1.061.834,00 Kč	ODNH
021	97.923.676,70 Kč	Stavby

022	10.271.941,77 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí
028	2.887.621,35 Kč	DDHM zařazený od 3.000,00 Kč
031	8.732.986,56 Kč	pozemky
032	181.620,00 Kč	umělecká díla a předměty
041	0,00 Kč	nedokončený DNHM
042	3.021.092,52 Kč	projekty a rozdělané stavby

Majetek v hodnotě do 3.000,00 Kč je veden v podrozvaze a je v hodnotě 302.535,26 Kč.

PO má budovy v nájmu, ostatní svěřený majetek vede v účetnictví a ten je dle směrnice k 31. 12. inventarizován za přítomnosti inventarizačních komisí z obecního úřadu. Tento svěřený majetek je veden na obci v podrozvaze. Účetnictví PO zpracovává paní Helena Krejsová ze Semil.

Majetek PO:

018	129.783,00 Kč	DDNM
022	154.442,57 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí
028	2.978.076,87 Kč	DDHM

Ostatní podrozvahový majetek v hodnotě do 1000,- Kč je veden v hodnotě 189.190,00 Kč.

Jiný DDHM je vedený na podrozvaze a činí 449.627,13 Kč. Celkem vlastní organizace majetek v hodnotě 3.901.119,57Kč.

7) Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2023

Přezkoumání hospodaření provedl KÚLK zastoupený paní ing. Jitkou Brotzovou. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí a zákonem č. 128/200 Sb. o obcích. První část přezkoumání proběhla dne 9. 10. 2023 a druhá část dne 31. 1. 2024. Plné znění zprávy o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2023 je přílohou k Závěrečnému účtu.

Veřejnosprávní kontrolu PO provedl p. Karel Pítro dne 13. 5. 2024.

v Hrubé Skále dne 31. 05. 2024

zpracovala: Ilona Athertonová

Starosta obce: Michal Najman