

**Obec Běstovice**

**IČO: 00856606**

**NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2023**

(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2023

*Fenix 9.51.004, 2004 - 2024 Asseco Solutions, a.s.*

*Vygenerováno: 15.04.2024 10:17:09*

## **1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023**

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>PŘÍJMY</b>	8 072 545,85	8 835 427,85	9 889 853,27
<b>VÝDAJE</b>	7 494 265,69	10 579 782,04	6 070 658,83
<b>SALDO</b>	578 280,16	-1 744 354,19	3 819 194,44

### **1.1. Běžný rozpočet 2023**

<b>Třída</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>Rozpočet po změnách</b>	<b>% SR</b>	<b>% UR</b>
<b>PŘÍJMY</b>	9 740 541,27	8 925 400,00	9 906 030,00	109,13	98,33
<b>VÝDAJE</b>	4 904 336,13	7 170 420,00	7 142 020,00	68,40	68,67
<b>SALDO</b>	4 836 205,14	1 754 980,00	2 764 010,00		

### **1.2. Kapitálový rozpočet 2023**

<b>Třída</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>Rozpočet po změnách</b>	<b>% SR</b>	<b>% UR</b>
<b>PŘÍJMY</b>	149 312,00	15 000,00	150 000,00	995,41	99,54
<b>VÝDAJE</b>	1 166 322,70	1 770 000,00	1 915 500,00	65,89	60,89
<b>SALDO</b>	-1 017 010,70	-1 755 000,00	-1 765 500,00		

## **2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023**

<b>Třída</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>Rozpočet po změnách</b>	<b>% SR</b>	<b>% UR</b>
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	9 006 467,55	8 476 300,00	9 158 300,00	106,25	98,34
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	463 393,72	342 000,00	477 050,00	135,50	97,14
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	14 312,00	15 000,00	15 000,00	95,41	95,41
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	405 680,00	107 100,00	405 680,00	378,79	100,00
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>9 889 853,27</b>	<b>8 940 400,00</b>	<b>10 056 030,00</b>	<b>110,62</b>	<b>98,35</b>

### **2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023**

<b>Položky</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>Rozpočet po změnách</b>	<b>% SR</b>	<b>% UR</b>
Sdílené daně	7 542 411,99	7 169 800,00	7 594 800,00	105,20	99,31
Místní poplatky	249 366,59	264 500,00	264 500,00	94,28	94,28
Správní poplatky	3 450,00	2 000,00	3 250,00	172,50	106,15
Daň z nemovitosti	1 157 735,77	1 000 000,00	1 240 000,00	115,77	93,37
Ostatní daňové příjmy	53 503,20	40 000,00	55 750,00	133,76	

#### **2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023**

<b>Měsíc</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Leden	456 463,00	433 740,22	512 485,76
Únor	422 317,24	483 186,58	556 519,35
Březen	460 249,31	462 563,93	617 733,82
Duben	271 906,06	376 581,55	401 913,31
Květen	367 539,72	490 164,48	551 833,08
Červen	561 838,71	601 529,87	691 966,60
Červenec	664 819,02	850 907,68	1 126 184,99
Srpen	428 936,99	471 202,01	523 821,76
Září	496 816,18	676 598,43	614 201,00
Říjen	385 052,86	456 085,61	480 022,31
Listopad	454 603,07	553 856,89	577 386,96
Prosinec	681 949,48	732 440,93	888 343,05
<b>CELKEM</b>	<b>5 652 491,64</b>	<b>6 588 858,18</b>	<b>7 542 411,99</b>

### 3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	4 904 336,13	7 170 420,00	7 142 020,00	68,40	68,67
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 166 322,70	1 770 000,00	1 915 500,00	65,89	60,89
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>6 070 658,83</b>	<b>8 940 420,00</b>	<b>9 057 520,00</b>	<b>67,90</b>	<b>67,02</b>

#### 3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2022 - 2023

Řádek	2022 skut	%	2023 skut	%
<b>BĚŽNÉ VÝDAJE</b>				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	530 817,00	5,02	694 153,00	11,43
Ostatní platby za provedenou práci	312 469,00	2,95	443 178,00	7,30
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	440 436,00	4,16	939 132,00	15,47
<b>Mzdové výdaje celkem</b>	<b>1 283 722,00</b>	<b>12,13</b>	<b>2 076 463,00</b>	<b>34,20</b>
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	279 886,75	2,65	338 855,09	5,58
Nákupy vody, paliv a energie	614 563,60	5,81	425 472,90	7,01
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 108 178,84	10,47	1 083 380,37	17,85
Opravy a údržba majetku	233 989,69	2,21	556 971,77	9,17
Daně (daň z převodu nemovitostí...)			4 500,00	0,07
Výdaje z finančního vypořádání	45 507,00	0,43	39 900,00	0,66
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	2 694 671,11	25,47	74 481,00	1,23
<b>Ostatní provozní výdaje celkem</b>	<b>4 976 796,99</b>	<b>47,04</b>	<b>2 523 561,13</b>	<b>41,57</b>
Transfery příspěvkovým organizacím			33 500,00	0,55
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	12 400,00	0,12	8 000,00	0,13
Transfery jiným subjektům	275 961,00	2,61	262 812,00	4,33
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
<b>Neinvestiční transfery celkem</b>	<b>288 361,00</b>	<b>2,73</b>	<b>304 312,00</b>	<b>5,01</b>
Půjčené prostředky				
<b>CELKEM</b>	<b>6 548 879,99</b>	<b>61,90</b>	<b>4 904 336,13</b>	<b>80,79</b>
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	3 957 842,05	37,41	1 151 322,70	18,97
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	73 060,00	0,69		
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
<b>Pořízení vlastního majetku celkem</b>	<b>4 030 902,05</b>	<b>38,10</b>	<b>1 151 322,70</b>	<b>18,97</b>
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům			15 000,00	0,25
<b>Investiční transfery celkem</b>			<b>15 000,00</b>	<b>0,25</b>
Půjčené prostředky				
<b>CELKEM</b>	<b>4 030 902,05</b>	<b>38,10</b>	<b>1 166 322,70</b>	<b>19,21</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>10 579 782,04</b>	<b>100,00</b>	<b>6 070 658,83</b>	<b>100,00</b>

### 3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy		Výdaje	
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Příjmy Skutečnost	Výdaje Skutečnost
Pokladní správa	8 583 400,00		9 412 147,55	
Lesy a zemědělství		50 000,00		10 185,00
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod		220 000,00		189 812,00
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		950 000,00		337 457,93
Vodní hospodářství		100 000,00		3 400,00
Školství				12 500,00
Kultura	1 000,00	520 000,00	2 021,00	123 957,66
Sport		344 000,00	24 500,00	334 382,42
Zájmová činnost		81 000,00		75 102,97
Zdravotnictví				13 000,00
Bytové hospodářství				
Veřejné osvětlení		250 000,00		148 002,25
Pohřebnictví		20 000,00	70,00	6 356,00
Zásobování teplem	170 000,00	427 000,00	174 342,00	124 078,00
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	100 000,00	528 000,00	129 312,00	609 226,47
Veřejné prostranství		400 000,00		167 055,59
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				23 000,00
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		200 000,00		183 292,44
Zastupitelstvo		1 200 000,00		1 232 826,00
Správa úřadu	50 000,00	3 530 000,00	139 187,65	2 376 411,90
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	36 000,00	92 920,00	8 273,07	78 736,20
Ostatní finanční operace				21 876,00
Ostatní nezařazené		27 500,00		
<b>Celkem</b>	<b>8 940 400,00</b>	<b>8 940 420,00</b>	<b>9 889 853,27</b>	<b>6 070 658,83</b>
Příjmy z financování			2 500 000,00	
Výdaje z financování				2 500 718,00
Použitá rezerva (z BÚ)		20,00		3 818 476,44
<b>CELKEM</b>		<b>-20,00</b>		<b>3 819 194,44</b>

#### 4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		792 041,50	715 916,39	588 610,20	327 699,40	771 144,07	446 808,88
Únor		534 076,96	260 757,10	583 725,68	448 332,76	632 698,37	372 184,42
Březen		524 609,70	342 277,13	521 635,44	422 753,79	736 487,38	305 960,35
Duben		303 680,85	366 559,86	465 694,54	224 427,08	422 800,31	309 899,31
Květen		411 225,63	925 645,53	523 091,08	2 986 088,98	591 824,28	360 916,62
Červen		1 614 088,78	220 956,20	1 438 159,04	682 294,38	1 550 927,24	464 891,92
Červenec		755 323,24	326 509,50	875 956,40	810 758,95	1 401 291,21	930 449,71
Srpen		474 846,36	1 628 712,22	714 910,13	552 807,19	566 562,23	415 692,96
Září		585 279,39	777 209,75	790 165,81	1 499 694,85	697 888,56	454 383,74
Říjen		538 614,90	463 774,96	623 630,58	1 252 306,02	669 430,31	587 333,51
Listopad		513 770,68	629 518,63	611 687,47	728 946,21	597 383,86	510 991,03
Prosinec		1 024 987,86	836 428,42	1 098 161,48	643 672,43	1 251 415,45	911 146,38
<b>CELKEM</b>		<b>8 072 545,85</b>	<b>7 494 265,69</b>	<b>8 835 427,85</b>	<b>10 579 782,04</b>	<b>9 889 853,27</b>	<b>6 070 658,83</b>

#### 5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-3 818 476,44	20,00	-998 510,00		382,42
Akt.krát.oper.říz.lik.-příjmy	2 500 000,00				
Akt.krát.oper.říz.lik.-výdaje	-2 500 000,00				
Oper.z peněž.účtů roz.jednotky	-718,00				
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>-3 819 194,44</b>	<b>20,00</b>	<b>-998 510,00</b>		<b>382,49</b>

## **6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)**

<b>Popis</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>1. Počet obyvatel obce</b>			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	1,00	0,99	0,98
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,95	0,96	0,96
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	0,93	1,21	0,62
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	578 280,16	-1 744 354,19	3 819 194,44
7. Provozní saldo	4 231 944,49	2 161 547,86	4 836 205,14
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	4 231 944,49	2 161 547,86	4 836 205,14
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	52,50	24,82	49,65
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích		0,02	0,12
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	0,87	1,86	0,24
13. Dluhová služba celkem			
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)			
15. Krytí dluhové služby			
16. Dluh			
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu			
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	27 181 902,99	25 472 548,80	29 384 270,74
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
<b>22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)</b>			
<b>23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)</b>	<b>0,35</b>	<b>0,43</b>	<b>0,34</b>
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	0,33	0,40	0,32
25. Čistá aktiva	58 180 858,26	62 502 079,22	66 587 515,31
26. Čistá aktiva na obyvatele			
<b>27. Běžná likvidita</b>	<b>122,08</b>	<b>104,05</b>	<b>139,70</b>
28. Okamžitá likvidita	121,88	94,08	128,06

## **7. Pohledávky k 31.12.2023**

<b>Účet - popis</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
311 - Odběratelé			43 531,53
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	41 890,00	55 840,00	74 660,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	520,00		
377 - Ostatní krátkodobé pohle		2 643 112,37	2 553 112,37
<b>CELKEM</b>	<b>42 410,00</b>	<b>2 698 952,37</b>	<b>2 671 303,90</b>
<b>Z toho: Opravné položky k pohl</b>	<b>-80,00</b>		

## **8. Závazky k 31.12.2023**

<b>Účet - popis</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
321 - Dodavatelé	5 816,02	12 890,61	5 170,18
331 - Zaměstnanci	84 795,00	109 232,00	116 638,00
336 - Sociální pojištění	7 339,00	26 525,00	28 444,00
337 - Zdravotní pojištění	7 662,00	14 886,00	15 714,00
342 - Jiné přímé daně	9 108,00	13 435,00	10 528,00
374 - Přijaté zálohy na transf	11 877,00	21 876,00	13 065,00
<b>CELKEM</b>	<b>126 597,02</b>	<b>198 844,61</b>	<b>189 559,18</b>

## **9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023**

<b>Účet - název</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

### **10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023**

<b>Název fondu</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Zůstatek k 31.12.</b>
401 - Jmění účetní jednotky	33 007 373,42	33 009 936,26
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	1 326 291,68	1 402 080,21
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-5 656 325,34	-5 656 325,34
<b>CELKEM</b>	<b>28 677 339,76</b>	<b>28 755 691,13</b>

### **10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023**

<b>Název fondu</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Zůstatek k 31.12.</b>
--------------------	-----------------------	--------------------------

### **11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023**

<b>Účet - název</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Zůstatek k 31.12.</b>
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; běžný účet v KB	1 117 788,60	546 297,77
231 11 - Základní běžný účet ÚSC; účet ČNB	17 770 096,37	21 153 763,17
231 12 - Základní běžný účet ÚSC; spořicí účet v KB	1 542 231,86	42 687,04
231 13 - Základní běžný účet ÚSC; BÚ v Creditas	1 273,97	
231 15 - Základní běžný účet ÚSC; BÚ v Moneta Money Bank		1 002,25
231 16 - Základní běžný účet ÚSC; Spořicí účet v Moneta Mone		2 506 117,01
<b>CELKEM</b>	<b>20 431 390,80</b>	<b>24 249 867,24</b>

## 12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	38 600,00	47 411,00	-8 811,00
Od státních fondů			
<b>Celkem</b>	<b>38 600,00</b>	<b>47 411,00</b>	<b>-8 811,00</b>

### 12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98008	Volba prezidenta ČR	38 600,00	33 158,00	5 442,00
98187	Volby do senátu a zastup.-2003		14 253,00	-14 253,00
	<b>Celkem ze státního rozpočtu</b>	<b>38 600,00</b>	<b>47 411,00</b>	<b>-8 811,00</b>

### 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	124 980,00		124 980,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	12 000 972,60		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	135 000,00		135 000,00

### **13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023**

	Kč
<b>Pohledávky</b>	<b>2 596 643,90</b>
Krátkodobé pohledávky (Netto)	2 596 643,90
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
<b>Rozpočtové příjmy</b>	<b>9 889 853,27</b>
<b>Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)</b>	<b>26,26</b>

### **13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023**

	Kč
<b>Závazky</b>	<b>176 494,18</b>
Krátkodobé závazky	176 494,18
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>0,00</i>
<b>Rozpočtové příjmy</b>	<b>9 889 853,27</b>
<b>Podíl závazků na rozpočtu (v %)</b>	<b>1,78</b>

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

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	44 200 411,18
<b>Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)</b>	<b>0,00</b>

## **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	38 396,00	-38 396,00		38 396,00	-38 396,00		38 396,00	-38 396,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	231 800,00	-85 008,00	146 792,00	231 800,00	-92 736,00	139 064,00	231 800,00	-100 464,00	131 336,00
021 - Stavby	21 088 715,90	-5 405 412,00	15 683 303,90	25 680 565,97	-5 800 279,00	19 880 286,97	30 254 361,62	-6 264 446,00	23 989 915,62
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	3 435 690,50	-795 005,00	2 640 685,50	3 962 500,50	-1 014 510,00	2 947 990,50	3 962 500,50	-1 232 398,00	2 730 102,50
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 752 517,30	-1 752 517,30		1 797 413,87	-1 797 413,87		1 803 307,33	-1 803 307,33	
031 - Pozemky	5 251 954,82		5 251 954,82	5 285 680,14		5 285 680,14	5 287 829,88		5 287 829,88
042 - Nedokončený dl. hmotný m	5 414 059,07		5 414 059,07	4 326 301,05		4 326 301,05	600 215,85		600 215,85
068 - Termínované vklady dlouh	2 532 641,23		2 532 641,23						
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	2 022 000,00		2 022 000,00	2 022 000,00		2 022 000,00	2 022 000,00		2 022 000,00
<b>CELKEM</b>	<b>41 767 774,82</b>	<b>-8 076 338,30</b>	<b>33 691 436,52</b>	<b>43 344 657,53</b>	<b>-8 743 334,87</b>	<b>34 601 322,66</b>	<b>44 200 411,18</b>	<b>-9 439 011,33</b>	<b>34 761 399,85</b>
<b>z toho: oprávkky k majetku celkem</b>	<b>-8 076 338,30</b>			<b>-8 743 334,87</b>			<b>-9 439 011,33</b>		