

## NÁVRH - ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023 (v Kč)

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

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	9 452 997,14	15 009 563,33	29 826 211,16
VÝDAJE	8 432 556,74	6 228 470,83	37 799 013,64
SALDO	1 020 440,40	8 781 092,50	-7 972 802,48

### 1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	9 486 540,76	13 500 000,00	12 049 820,00	70,27	78,73
VÝDAJE	4 243 454,99	5 320 000,00	4 247 630,00	79,76	99,90
SALDO	5 243 085,77	8 180 000,00	7 802 190,00		

### 1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	20 339 670,40		20 339 700,00		100,00
VÝDAJE	33 555 558,65	12 180 000,00	33 555 560,00	275,50	100,00
SALDO	-13 215 888,25	-12 180 000,00	#####		

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

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 747 166,52	3 800 000,00	3 747 270,00	98,61	100,00
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4 585 457,29	7 061 000,00	4 584 630,00	64,94	100,02
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	24 500,00		24 500,00		100,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	21 469 087,35	2 639 000,00	24 033 120,00	813,53	89,33
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>29 826 211,16</b>	<b>13 500 000,00</b>	<b>32 389 520,00</b>	<b>220,93</b>	<b>92,09</b>

### 2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	3 290 220,77	3 430 000,00	3 290 310,00	95,92	100,00
Místní poplatky	148 364,00	154 000,00	148 370,00	96,34	100,00
Správní poplatky	200,00	1 000,00	200,00	20,00	100,00
Daň z nemovitosti	284 787,46	200 000,00	284 790,00	142,39	100,00
Ostatní daňové příjmy	23 594,29	15 000,00	23 600,00	157,30	

## 2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	175 900,41	174 428,87	220 869,08
Únor	164 081,74	181 793,76	222 780,71
Březen	162 360,91	187 458,20	267 353,72
Duben	105 832,38	152 550,16	173 518,61
Květen	143 155,76	198 816,94	238 432,80
Červen	218 449,59	243 439,13	299 107,48
Červenec	258 487,15	344 997,69	488 426,88
Srpen	166 382,72	190 411,27	225 833,14
Září	246 993,57	397 468,14	285 828,53
Říjen	161 726,09	196 723,15	222 887,51
Listopad	183 673,04	239 183,71	255 091,01
Prosinec	275 917,39	316 557,70	390 091,30
<b>CELKEM</b>	<b>2 262 960,75</b>	<b>2 823 828,72</b>	<b>3 290 220,77</b>

## 3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	4 243 454,99	5 320 000,00	4 247 630,00	79,76	99,90
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	33 555 558,65	12 180 000,00	33 555 560,00	275,50	100,00
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>37 799 013,64</b>	<b>17 500 000,00</b>	<b>37 803 190,00</b>	<b>215,99</b>	<b>99,99</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.C	73 783,00	1,18	104 962,00	0,28
Ostatní platby za provedenou práci	425 138,00	6,83	439 611,00	1,16
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory	307 699,00	4,94	293 183,00	0,78
<b>Mzdové výdaje celkem</b>	<b>806 620,00</b>	<b>12,95</b>	<b>837 756,00</b>	<b>2,22</b>
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	101 714,00	1,63	121 478,69	0,32
Nákupy vody, paliv a energie	708 144,10	11,37	861 902,97	2,28
Nákup služeb a ostatní nákupy	620 433,25	9,96	512 099,88	1,35
Opravy a údržba majetku	577 370,74	9,27	1 526 850,45	4,04
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	156 260,00	2,51	164 558,00	0,44
Výdaje z finančního vypořádání	18 410,00	0,30	7 301,00	0,02
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrad	71 582,76	1,15	75 838,00	0,20
<b>Ostatní provozní výdaje celkem</b>	<b>2 253 914,85</b>	<b>36,19</b>	<b>3 270 028,99</b>	<b>8,65</b>
Transfery příspěvkovým organizacím	4 200,00	0,07	4 800,00	0,01
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	112 448,00	1,81	130 870,00	0,35
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
<b>Neinvestiční transfery celkem</b>	<b>116 648,00</b>	<b>1,87</b>	<b>135 670,00</b>	<b>0,36</b>
Půjčené prostředky				
<b>CELKEM</b>	<b>3 177 182,85</b>	<b>51,01</b>	<b>4 243 454,99</b>	<b>11,23</b>
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	2 888 905,98	46,38	33 493 558,65	88,61
Nákup pozemků			12 000,00	0,03
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostřed	162 382,00	2,61		
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)			50 000,00	0,13
<b>Pořízení vlastního majetku celkem</b>	<b>3 051 287,98</b>	<b>48,99</b>	<b>33 555 558,65</b>	<b>88,77</b>
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
<b>Investiční transfery celkem</b>				
Půjčené prostředky				
<b>CELKEM</b>	<b>3 051 287,98</b>	<b>48,99</b>	<b>33 555 558,65</b>	<b>88,77</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>6 228 470,83</b>	<b>100,00</b>	<b>37 799 013,64</b>	<b>100,00</b>

### 3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	6 439 000,00		25 216 253,87	
Lesy a zemědělství	5 888 000,00		3 083 436,00	
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod		300 000,00		4 899,00
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		108 060,00		8 058,00
Vodní hospodářství	150 000,00	12 010 000,00	139 426,70	35 187 004,63
Školství		18 000,00		15 000,00
Kultura		80 000,00		83 268,30
Sport		50 000,00		34 291,78
Zájmová činnost		310 000,00		5 421,00
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	1 010 000,00	340 000,00	880 713,00	645 196,32
Veřejné osvětlení		20 000,00		30 397,19
Pohřebnictví				1 100,00
Zásobování teplem		3 000 000,00	24 500,00	43 329,00
Územní rozvoj				50 000,00
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady		233 000,00	36 942,60	350 465,66
Veřejné prostranství		205 000,00		337 048,20
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				11 455,00
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		12 940,00	22 000,00	44 015,16
Zastupitelstvo		360 000,00		351 317,00
Správa úřadu	12 000,00	380 000,00	32 415,80	374 027,60
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	1 000,00	57 000,00	390 523,19	190 167,80
Ostatní finanční operace		13 000,00		30 692,00
Ostatní nezařazené		3 000,00		1 860,00
<b>Celkem</b>	<b>13 500 000,00</b>	<b>17 500 000,00</b>	<b>29 826 211,16</b>	<b>37 799 013,64</b>
Příjmy z financování			13 241 093,51	
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)		4 000 000,00		5 268 291,03
<b>CELKEM</b>		<b>-4 000 000,00</b>		<b>-7 972 802,48</b>

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

Rok	Měsíc	Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		328 739,50	1 710 497,12	401 107,15	319 571,69
Únor		2 112 570,17	232 381,17	445 258,02	464 310,26
Březen		816 883,07	1 064 113,15	1 271 037,39	2 299 401,80
Duben		787 932,76	839 760,76	277 035,72	1 091 280,55
Květen		1 287 753,30	302 944,26	1 471 270,18	2 218 000,74
Červen		534 183,30	450 386,78	1 621 200,46	4 656 736,25
Červenec		481 740,79	189 448,94	5 658 935,50	3 713 419,83
Srpen		329 936,95	421 130,13	346 724,53	5 331 406,33
Září		5 721 836,74	202 188,70	10 520 445,11	4 357 740,51
Říjen		315 154,45	183 895,82	385 767,28	4 384 466,67
Listopad		735 691,59	471 182,04	6 792 795,35	4 237 385,96
Prosinec		1 557 140,71	160 541,96	634 634,47	4 725 293,05
<b>CELKEM</b>		<b>15 009 563,33</b>	<b>6 228 470,83</b>	<b>29 826 211,16</b>	<b>37 799 013,64</b>

## 5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-1 113 828,29	4 000 000,00	5 413 670,00
Akt.krát.oper.říz.lik.-příjmy	10 000 000,00		
Zm.stavu dlouhodob.prost.na BÚ	-4 154 462,74		
Akt.dlouh.oper.říz.lik.-příjmy	2 601 823,12		
Oper.z peněž.účtů organizace	639 270,39		
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>7 972 802,48</b>	<b>4 000 000,00</b>	<b>5 413 670,00</b>

## 6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
<b>1. Počet obyvatel obce</b>			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,80	0,97	0,32
4. Podíl vlastních příjmů na celkových p	0,75	0,96	0,28
5. Podíl celkových konsolidovaných výd.	1,11	0,43	3,98
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	1 020 440,40	8 781 092,50	-7 972 802,48
7. Provozní saldo	3 615 631,26	11 429 530,48	5 243 085,77
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluh	3 615 631,26	11 429 530,48	5 243 085,77
9. Podíl provozního salda k běžným příj	47,63	78,25	55,27
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapit	0,42	0,13	0,61
12. Podíl kapitálových výdajů na provoz	1,23	0,27	6,40
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 pokla	12 305 444,35	21 442 459,55	16 707 769,58
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
<b>22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)</b>			
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktiv	0,88	1,04	3,15
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních zál	0,85	0,99	3,13
25. Čistá aktiva	61 396 250,23	72 620 549,98	96 572 677,95
26. Čistá aktiva na obyvatele			
<b>27. Běžná likvidita</b>	<b>23,75</b>	<b>29,03</b>	<b>5,57</b>
28. Okamžitá likvidita	22,64	28,20	5,32

## 7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	21 365,00	4 679,00	38 322,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	352 558,85	571 901,39	749 279,76
315 - Jiné pohledávky z hl. či	800,00		1 200,00
343 - Daň z přidané hodnoty	10 691,00		
377 - Ostatní krátkodobé pohle	214 775,00	44 775,00	
<b>CELKEM</b>	<b>600 189,85</b>	<b>621 355,39</b>	<b>788 801,76</b>
<b>Z toho: Opravné položky k pohl</b>	<b>-3 630,00</b>	<b>-4 840,00</b>	

## 8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	34 714,88	55 759,80	2 308 430,96
324 - Krátkodobé přijaté záloh	353 955,00	461 598,00	494 783,00
331 - Zaměstnanci	38 155,00	39 968,00	44 398,00
337 - Zdravotní pojištění	3 645,00	3 484,00	4 564,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	6 330,00	6 570,00	7 680,00
343 - Daň z přidané hodnoty		29 774,00	53 710,00
374 - Přijaté zálohy na transf	18 017,00	30 692,00	22 853,00

**CELKEM**

**454 816,88    627 845,80    2 936 418,96**

## 9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

Účet - název	2021	2022	2023
--------------	------	------	------

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

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	37 940 127,46	37 940 127,46
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	9 034 501,94	29 754 392,33
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-6 501 894,54	-6 501 894,54
407 - Jiné oceňovací rozdíly	-44 520,70	101 803,42
408 - Opravy předch. účetních období	-307 939,00	-307 939,00
<b>CELKEM</b>	<b>40 120 275,16</b>	<b>60 986 489,67</b>

### 10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
-------------	----------------	-------------------

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

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; Zákla	6 240 751,06	7 354 579,35
231 70 - Základní běžný účet ÚSC; spoří	2 070 744,18	3 106 267,37
231 71 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB	3 101 773,31	6 220 712,86
<b>CELKEM</b>	<b>11 413 268,55</b>	<b>16 681 559,58</b>

## 12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	16 044 187,35	26 449,00	16 017 738,35
Od státních fondů		11 700,00	-11 700,00
<b>Celkem</b>	<b>16 044 187,35</b>	<b>38 149,00</b>	<b>16 006 038,35</b>

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

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
10313			6 191,00	-6 191,00
13013	úřad práce	154 386,00	4 511,00	149 875,00
	kanalizace			
15016	neinv.4116	536 030,95		536 030,95
	dotace			
	kanalizace			
15501	invest.4216	15 315 170,40		15 315 170,40
	Volba			
98008	prezidenta	38 600,00	15 747,00	22 853,00
	<b>Celkem ze státní</b>	<b>16 044 187,35</b>	<b>26 449,00</b>	<b>16 017 738,35</b>

### 12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	dotace projekt			
90992	kanalizace SFŽP		11 700,00	-11 700,00
	<b>Celkem od státních fondů</b>		<b>11 700,00</b>	<b>-11 700,00</b>

### 12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2023 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení	Skutečnost	rozpočet schválený	rozpočet po změnách
	položky			
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	350 000,00		350 000,00
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	5 000 000,00		5 000 000,00

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

	Kč
<b>Pohledávky</b>	<b>39 522,00</b>
Krátkodobé pohledávky (Netto)	39 522,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Nei</i>	<i>0,00</i>
<b>Rozpočtové příjmy</b>	<b>29 826 211,16</b>
<b>Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)</b>	<b>0,13</b>

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

	Kč
<b>Závazky</b>	<b>2 418 782,96</b>
Krátkodobé závazky	2 418 782,96
Dlouhodobé závazky vztahující se k n	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>0,00</i>
<b>Rozpočtové příjmy</b>	<b>29 826 211,16</b>
<b>Podíl závazků na rozpočtu (v %)</b>	<b>8,11</b>

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

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	95 748 232,05
<b>Podíl zastaveného majetku na celkové</b>	<b>0,00</b>

### 14. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2023		
	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	62 281,00	-62 281,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	235 000,00	-141 482,00	93 518,00
021 - Stavby	54 126 278,62	-11 604 783,25	42 521 495,37
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	1 639 065,20	-445 557,00	1 193 508,20
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 288 887,47	-1 288 887,47	
031 - Pozemky	2 849 637,81		2 849 637,81
032 - Kulturní předměty	1,00		1,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	50 000,00		50 000,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	35 497 080,95		35 497 080,95
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m			
<b>CELKEM</b>	<b>95 748 232,05</b>	<b>-13 542 990,72</b>	<b>82 205 241,33</b>
<b>z toho: oprávkky k majetku celkem</b>	<b>-13 542 990,72</b>		

## **16. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Sirá za r. 2023**

Přezkoumání hospodaření ÚSC Sirá provedl na žádost obce v souladu se zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí Krajský úřad Plzeňského kraje dne 10.05.2024.

Přezkoumání hospodaření provedly pracovnice oddělení finanční kontroly KÚPK: Blanka Járová – kontrolor pověřený řízením přezkoumání, Leona Černá – kontrolor na základě žádosti obce podle ustanovení § 42 odst. 1) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění.

### **Při přezkoumání hospodaření ÚSC Sirá za rok 2023**

**nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky**

**byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:**

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

- § 13 odst. 1 písm. b) - Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

**Nedostatek:** Územní celek schválil závěrečný účet za rok 2022 24. 3. 2023, opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků byla doručena přezkoumávajícímu orgánu 12.7.2023

**Náprava nedostatku:** Bylo projednáno na zasedání zastupitelstva obce Sirá dne 8.12. 2023 se závazkem, že v případě následného nedostatku, bude zasláno orgánu v řádném termínu.

**Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 je přílohou k závěrečnému účtu.**

**Přílohy** (k nahlédnutí v úřadovně obecního úřadu):

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Sirá, IČO: 00256820 za rok 2023

sestava FIN 2-12 M za období 12/2023

účetní výkazy - rozvaha, výkazu zisků a ztráty a příloha za období 12/2023

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané příslušného územního

V Siré dne 27. 5. 2024

Vypracovala: Jaroslava Podlenová – účetní obce Sirá

Předkládá: Ing. Hana Nováková – starostka obce Sirá

### **Vyvěšeno včetně příloh:**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Sirá, za rok 2023, sestava FIN 2-12 M za období 12/2023, účetní závěrka - rozvaha, výkaz zisků a ztráty, přílohy k účetní závěrce za období 12/2023.

úřední deska: 05.06.2024  
el. úřední deska: 05.06.2024

### **Sejmuto:**

úřední deska: 20.06.2024  
el. úřední deska: 20.06.2024

### **Návrh na usnesení:**

**Zastupitelstvo obce Sirá schvaluje závěrečný účet obce za rok 2023 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Sirá, IČ: 00478512 za rok 2023**















