

Závěrečný účet obce Tři Studně za rok 2023

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

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2023

	Rozpočtované	Plnění k 31.12.2023	%SR	%UR
Třída 1 – daňové příjmy	2 135 500,00 Kč	3 669 925,57 Kč	171	108
Třída 2 – nedaňové příjmy	1 569 000,00 Kč	2 637 203,45 Kč	168	171
Třída 3 – kapitálové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0	0
Třída 4 – přijaté transfery	74 900,00 Kč	1 810 849,00 Kč	2 417	760
Příjmy celkem:	3 779 400,00 Kč	8 117 978,02 Kč		
Konsolidace příjmů – pol. 4134 (převod mezi účty)		1 241 000,00		
Třída 5 – běžné výdaje	4 184 682,00 Kč	6 529 743,17 Kč	156	117
Třída 6 – kapitálové výdaje	816 318,00 Kč	890 983,92 Kč	109	100
Výdaje celkem:	4 731 000,00 Kč	3 677 136,44 Kč		
Konsolidace výdajů – pol. 5345 (převod mezi účty)		1 241 000,00		
Třída 8 – financování	1 221 600,00 Kč	- 697 250,93 Kč /přebytek hospodaření/		

Daňové příjmy (třída 1), paragraf 0000:

Daně z příjmů fyzický osob	(položky 111x)	574 608,22 Kč
Daň z příjmů právnických osob	(položka 1121)	758 573,30 Kč
Daň z příjmů právnických osob za obec	(položka 1122)	181 450,00 Kč
Daň z přidané hodnoty	(položka 1211)	1 348 685,34 Kč
Daň z nemovitých věcí	(položka 1511)	267 829,11 Kč
Poplatek ze psů	(položka 1341)	800,00 Kč
Poplatek za poplatek z pobytu	(položka 1342)	273 590,00 Kč
Poplatek za provoz systému zpracování KO - -poplatek dle Vyhlášky	(položka 1345)	217 993,00 Kč
Správní poplatky – ověřování, výpisy z KN, apod.	(položka 1361)	26 960,00 Kč
Daň z hazardních her	(položka 1381)	19 436,49 Kč
Příjem ze zrušeného odvodu z loterií	(položka 1382)	0,11 Kč

Nedaňové příjmy (třída 2):

Paragraf

1070 Rybářství a myslivost–odprodej vylovených ryb z rybníku	140 846,25 Kč
2122 Sběr a zpracování druhotných surovin–prodej železného šrotu	12 574,00 Kč
2141 Vnitřní obchod-prodej propagačního materiálu	50,00 Kč
2212 Silnice – nei dary na opravy MK	21 500,00 Kč
2219 Ostatní záležitosti pozem. komunikací–příjem z parkovného	146 321,00 Kč
2310 Pitná voda – příjmy za vodné, prodej vodoměrů	423 125,00 Kč
2321 Odpadní vody a nakládání s kaly–příjmy za stočné, čišť.kalů ..	968 295,10 Kč
2341 Vodní díla v krajině-rybník Sykovec (dary na údržbu Sykovec, náhrady za údržbu rybníku Sykovec z fi. Kinský).....	576 856,00 Kč
3312 Hudební činnost–příspěvky na Otvírání studánek	9 500,00 Kč
3429 Ostatní činnost pro obyvatele–příspěvky obyvatel na oslavy obce	68 383,00 Kč
3639 Komunální služby a územní rozvoj, .n.–příjmy z nájmu pozemků, za zřízení věcného břemene	12 924,00 Kč
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů–příjmy za likvidaci NO	100,00 Kč
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů–příjmy za likvidaci KO na SD Tři Studně, odvoz popelnic, Elektrowin	61 185,58 Kč

3729 Ostatní nakládání s odpady-náhrady od fi. Eko-kom	45 026,11 Kč
3745 Péče o vzhled obcí a veřejné zeleně-neinvestiční dary.....	4 000,00 Kč
5512 Požární ochrana-příspěvky na zajištění SDH Tři Studně	13 500,00 Kč
6171 Činnost místní správy- za kopírování, vymožená plnění z min.let, vyúčtování energií za r.2022, nei.dary na akce obce, apod.	115 017,41 Kč

Přijaté transfery (třída 4):

4111 – neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu na Volby prezidenta ČR	19 026,00 Kč
4112 – neinvestiční přijaté transfery ze SR-na výkon státní správy	74 900,00 Kč
4116 – ostatní neinvestiční přijaté transfery ze SR-úřad práce	135 123,00 Kč
4116 – ostatní neinvestiční přijaté transfery ze SR-materiál pro SDH	2 800,00 Kč
4116 – ostatní neinvestiční přijaté transfery z Ministerstva kultury (oprava zvoničky)	88 000,00 Kč
4122 – neinvestiční přijaté transfery od krajů-z fondu kraje Vysočina (oprava střechy ČOV)	150 000,00 Kč
4222 – investiční přijaté transfery od krajů-z fondu kraje Vysočina (výstavba autobusové čekárny)	100 000,00 Kč

Poskytnuté neinvestiční transfery:

paragraf 4359 položka 5221 – neinvestiční transfery ústavům a prospěšným organizacím - neinvestiční transfer „Centrum pro zdravotně postiž. Kraje Vysočina“	1 000,00 Kč
paragraf 4359 položka 5221 – neinvestiční transfery ústavům a prospěšným organizacím - neinvestiční transfer „Domácí Hospic“	5 000,00 Kč
paragraf 3639 položka 5229 – ostatní neinvestiční transfery neziskovým organizacím - neinvestiční transfer „Sdružení obcí Vysočiny“	2 275,00 Kč
paragraf 3639 položka 5329 – ostatní neinvestiční transfery rozpočtům místní úrovně - neinvestiční transfer Mikroregionu Novoměstsko: - členský příspěvek	4 982,00 Kč
paragraf 3639 položka 5329 – ostatní neinvestiční transfery rozpočtům místní úrovně - neinvestiční transfer Mikroregionu Novoměstsko: - údržba lyžařských tratí	13 736,00 Kč

Běžné výdaje (třída 5):

Paragraf

2212 Silnice-údržba (letní a zimní) místních komunikací	105 263,95 Kč
2219 Ostatní záležitosti pozem. komunikací-zimní údržba parkoviště nájem WC na parkovišti, provoz parkovacího automatu	38 637,72 Kč
2221 provoz veřejné silniční dopravy-koš k autob.čekárně.....	4 758,00 Kč
2310 Pitná voda-nákup pitné vody, rozbory, ost. služby na pitné vodě	409 605,08 Kč
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly-výdaje spojené s chodem a údržbou ČOV a kanalizace-el. energie, opravy, rozbory, splátky úroků z úvěru, pojištění budovy, apod.....	1 771 423,99 Kč
2341 Vodní díla v krajině-údržba rybníku Sykovec, nájem	480 707,96 Kč
3312 Hudební činnost-Otvírání studánek	25 395,65 Kč
3326 Místní kulturní a historické hodnoty-kaplička-elektrická energie, oprava zvoničky.....	155 095,44 Kč
3429 Zájmová činnost a rekreace-akce pro veřejnost, děti, zájezdy, ap.	91 309,00 Kč
3631 Veřejné osvětlení-elektrická energie, oprava VO	44 236,00 Kč
3639 Komunální služby a územní rozvoj-slужby, kolky, GP,opravy (kromě poskytnutých transferů).....	25 500,00 Kč
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů-odvoz a uložení KO, plastů, papíru, skla, popelnic, apod.	247 588,37 Kč
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň-pohonné hmoty, materiál, oprava sekačky, apod.....	10 591,00 Kč
5512 Požární ochrana-JSDH-pohonné hmoty, pojištění hasičského auta, služby, oprava auta.....	28 505,00 Kč
6112 Zastupitelstva obcí-odměny, zdravotní a ost. pojištění, cestovné	748 294,00 Kč
6118 Volby Prezidenta ČR	19 026,00 Kč
6171 Činnost místní správy-platy zaměstnanců, dohody, zdravotní a sociální pojistné, školení, pojištění budovy OÚ, spotřeba plynu, kancelářský materiál, tonery, telefon, internet, apod.	919 428,01 Kč
6399 Ostatní finanční operace - platba daně z příjmů PO za obec.... platba DPH	181 450,00 Kč -54 465,00 Kč

Kapitálové výdaje (třída 6):

Paragraf

2221 stavba autobusové čekárny.....	599 983,92 Kč
2321 pořízení FVE na budovu ČOV (PD)	30 000,00 Kč
3639 výkup pozemků	261 000,00 Kč

Údaje o hospodaření s majetkem obce k 31.12.2023

	brutto k 31. 12. 2022	brutto k 31. 12. 2023
018 drobný dlouhodobý nehmotný majetek	42 496,40 Kč	42 496,40 Kč
021 stavby	128 188 427,57 Kč	130 702 059,56 Kč
022 samostatné movité věci	3 012 160,94 Kč	3 012 160,94 Kč
028 drobný dlouhodobý hmotný majetek	900 233,93 Kč	1 010 618,07 Kč
031 pozemky	1 099 777,79 Kč	1 510 777,79 Kč
v tom jednotlivé druhy pozemků (k 31.12.2023):		
- H1 stavební		262 265,55 Kč
- H2 lesní		53 236,80 Kč
- H3 zahrady, pastviny, louky a rybníky		883 114,24 Kč
- H4 zastavěná plocha		278 311,20 Kč
- H5 ostatní		33 850,00 Kč
042 nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 488 131,99 Kč	1 619 483,92 Kč
v tom jednotlivé akce (k 31.12.2023):		
- rozšíření vodovodu v obci		50 000,00 Kč
- optimalizaci kalové koncovky s hygienizací kalu na ČOV		921 000,00 Kč
- fotovoltaika na střeše budovy ČOV		45 000,00 Kč
- stavba autobusové čekárny		599 983,92 Kč
- příprava výkupů a směn pozemků v r.2022 znalecké posudky, GP, apod.		3 500,00 Kč

Údaje o hospodaření obce k 31. 12. 2023 - krátkodobé pohledávky

	brutto k 31. 12. 2022	brutto k 31. 12. 2023
311 odběratelé-faktury za vodné, stočné (95 % ve splatnosti)	982 895,20 Kč	689 061,03 Kč
<u>Pozn.</u> k účtu 311 byly u pohledávek po splatnosti 90 dnů vytvořeny opravné položky ve výši 1.908,- Kč (účet 194 xxxx).		
314 krátkodobé poskytnuté zálohy-zálohy na plyn a elektrickou energii (vyúčtování v r. 2024)	13 200,00 Kč	157 000,00 Kč
315 jiné pohledávky z hlavní činnosti-platby za poplatek za KO	41 834,00 Kč	34 950,00 Kč
<u>Pozn.</u> k účtu 315 byly u pohledávek po splatnosti 90 dnů vytvořeny opravné položky ve výši 11.320,- Kč (účet 192 xxxx).		
385 příjmy příštích období celkem 15 161,00 Kč, z toho:		
- platba z EKO-KOMU za 4.Q/2023		10 658,00 Kč
- vyúčtování – přeplatky za elektrickou energii		4 503,00 Kč
388 dohadné účty aktivní		
- transfer FV Vysočina pro SDH (vyúčtování v r.2024)		2 800,00 Kč
377 ostatní krátkodobé pohledávky		
- darování smlouva na opravu MK (podepsaná 12/2023, platba v r.2024)		5 000,00 Kč

Údaje o hospodaření obce k 31. 12. 2023 - krátkodobý finanční majetek

	brutto k 31. 12. 2022	brutto k 31. 12. 2023
231 Základní běžný účet ÚSC :	7 496 017,26 Kč	5 327 399,19 Kč
v tom jednotlivé BÚ (k 31.12.2023):		
- BÚ vedený v KB – běžné výdaje, příjmy daní, apod.		715 605,48 Kč
- BÚ vedený v KB – výběr vodného a stočného		3 907 750,75 Kč
- BÚ vedený v KB – spořicí		661 557,86 Kč
- BÚ vedený v ČNB – zřízený na transfery ze SR		42 485,10 Kč
244 Termínované vklady krátkodobé:	0,00 Kč	3 000 000,00 Kč
261 Pokladna:	23 330,00 Kč	40 943,00 Kč

Údaje o hospodaření obce k 31. 12. 2023 - krátkodobé závazky

	brutto k 31. 12. 2023
321 Dodavatelé-závazky obce (fa.došlé k 31.12.2023, splatné r.2024)	91 716,93 Kč
324 Krátkodobé přijaté zálohy (zálohy na vodné, stočné- vyúčt.r.2024)	545,46 Kč
331 Zaměstnanci (mzdy a odměny za 12/2023)	90 826,00 Kč
336 Sociální zabezpečení (z mezd a odměn za 12/2023)	26 171,00 Kč
337 Zdravotní pojištění (z mezd a odměn za 12/2023)	11 287,00 Kč
342 Ostatní daně, poplatky (z mezd a odměn za 12/2023)	10 385,00 Kč
343 Daň z přidané hodnoty – platba DPH za 12/2023	56 199,00 Kč
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (vyúčtování v r.2024)	2 800,00 Kč
378 Ostatní krátkodobé závazky – (vyúčtování přeplatku odběratelům v r.2024)	3 147,00 Kč
383 Výdaje příštích období- (přijaté faktury nákladově patřící do r.2023, splatnost a úhrada proběhne v 1/2024)	41 356,50 Kč
384 výnosy příštích období—proučtování daně z příjmů PO za r.2023	127 000,00 Kč
389 Dohadné účty pasivní (odhad spotřeby el.energie,plynu za r.2023-vyúčt.v r.2024)	262 915,49 Kč

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Tři Studně za rok 2023-výtah:

(celé znění zprávy je přílohou závěrečného účtu)

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno Krajským úřadem Kraje Vysočina, odborem kontroly, Žižkova 57, 587 33 Jihlava dne 18.září 2023 (díličí přezkoumání) a dne 20.května 2024 (konečné přezkoumání),v závěru zprávy bylo konstatováno:

I. Při přezkoumání hospodaření obce Tři Studně za rok 2023

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2023 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

podíl pohledávek na rozpočtu	10,60 %
podíl závazků na rozpočtu	4,23 %
podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,49 %
ukazatel likvidity	12,78 %

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky) **0,00 %**

Dluh **nepřekročil 60%** průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Přílohy k závěrečnému účtu:

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Tři Studně za rok 2023 (6 stran).
2. Výkaz Fin 2-12 M – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu obce Tři Studně k 31.12.2023 (13 stran).
3. Rozvaha obce Tři Studně k 31.12.2023 (3 strany).
4. Příloha obce Tři Studně k 31.12.2023 (22 stran).
5. Výkaz zisku a ztráty obce Tři Studně k 31.12.2023 (2 strany).
6. Inventarizační zpráva k 31.12.2023 včetně inventarizace zůstatků na účtech k 31.12.2023 (8 stran).

Sestavil:

účetní obce, správce rozpočtu Emil Dvořák ve Třech Studních dne 26.5.2024

Závěrečný účet obce Tři Studně za rok 2023 byl schválen zastupitelstvem obce Tři Studně na zasedání zastupitelstva dne 19.6.2024, usnesení č.:18/ZO-18/2024.

V celém rozsahu, včetně příloh byl zveřejněn na elektronické úřední desce obecního úřadu Tři Studně na adrese: <https://www.tristudne.cz/cz/edeska>

Do listinné podoby všech dokumentů je možné nahlédnout v kanceláři obecního úřadu Tři Studně v jeho úředních hodinách.

Vyvěšeno: 3.7.2024

Sejmuto:

Miloš Brabec – starosta obce

