

OBEC HOŘÍN
HOŘÍN 19
276 01 MĚLNÍK
IČO: 00236837

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE HOŘÍN ZA ROK 2023

(dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění)

1) Údaje o rozpočtu obce za rok 2023

Dne 15. 12. 2022 zastupitelstvo obce na svém veřejném zasedání schválilo schodkový rozpočet obce na rok 2023. Schodek rozpočtu bude kryt finančními prostředky z minulých let.

Zastupitelstvo dále stanovilo tyto závazné ukazatele:

- v par. 3111 pol. 5331 ve výši 600.000,00 Kč jako neinv. příspěvek Mateřské škole Hořín, okres Mělník,

- v par. 3113 pol. 5331 ve výši 1.200.000,00 Kč jako neinv. příspěvek Základní škole Hořín, okres Mělník

ZO schválilo přiděl do sociálního fondu obce na rok 2023 ve výši 250.000,00 Kč.

V průběhu roku byla přijata rozpočtová opatření č. 1 - 7.

2) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2023

	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Plnění k 31.12.2023 v Kč	% plnění k upraveném u rozpočtu
Třída 1 – daňové příjmy	17.281.500,00	17.299.000,00	21.484.377,57	124,19
Třída 2 – nedaňové příjmy	4.394.700,00	4.775.050,00	5.352.158,29	112,09
Třída 3 – kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 – přijaté transfery	1.549.200,00	1.971.822,00	2.060.938,00	104,52
Příjmy celkem	22.225.400,00	24.045.872,00	28.897.473,86	120,18
Třída 5 – běžné výdaje	18.709.000,00	21.221.400,00	18.844.577,62	88,80
Třída 6 – kapitálové výdaje	11.550.000,00	12.497.000,00	2.070.550,69	16,57
Výdaje celkem	30.259.000,00	33.718.400,00	20.915.128,31	62,03
Saldo: příjmy - výdaje	-7.033.600,00	-9.672.528,00	7.982.345,55	-82,53
Třída 8 - financování	7.033.600,00	9.672.528,00	-7.982.345,55	-82,53
Financování celkem	7.033.600,00	9.672.528,00	-7.982.345,55	-82,53

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1, která je uveřejněna na elektronické úřední desce. K nahlédnutí též v kanceláři obecního úřadu.

3) Údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhláškou č. 410/2009 Sb., vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazku a směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků k datu 31. 12. 2023.

Inventarizační zpráva je k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu.

Výňatek z rozvahy k 31. 12. 2023

AKTIVA	218.791.407,84 Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	4.844.630,37 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	168.338.043,21 Kč
Dlouhodobý finanční majetek celkem	21.652.000,00 Kč
Dlouhodobé pohledávky celkem	0,00 Kč
Zásoby celkem	350.350,63 Kč

Krátkodobé pohledávky celkem	2.153.242,58 Kč
Krátkodobý finanční majetek celkem	21.453.141,05 Kč
PASIVA	218.791.407,84 Kč
Jmění účetní jednotky	162.707.762,45 Kč
Fondy účetní jednotky	2.947.279,52 Kč
Výsledek hospodaření	41.085.356,67 Kč
Dlouhodobé závazky	10.621.237,53 Kč
Krátkodobé závazky	1.429.771,67 Kč

Stav dlouhodobých pohledávek k 31. 12. 2023	0,00 Kč
Stav dlouhodobých závazků k 31. 12. 2023	10.621.237,53 Kč
z toho činí dlouhodobé úvěry k 31.12.2023	9.495.200,00 Kč
Majetek zatížen zástavním právem k 31. 12. 2023	0,00 Kč

Výsledek hospodaření k 31. 12. 2023

Náklady celkem	22.280.558,22 Kč
Výnosy celkem	29.517.981,60 Kč
Výsledek hospodaření běžného účet. období (ZISK)	7.237.423,38 Kč

Tvorba a použití fondů k 31. 12. 2023

Sociální fond

Stav fondu k 1. 1. 2023	286.203,90 Kč
Tvorba: dle schváleného rozpočtu obce a statutu fondu	250.000,00 Kč
Čerpání: dle schváleného rozpočtu obce a statutu fondu	188.660,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2023	347.543,90 Kč

Fond oprav bytového domu Brozánky

Stav fondu k 1. 1. 2023	774.753,62 Kč
Tvorba: dle schváleného rozpočtu obce a statutu fondu	224.982,00 Kč
Čerpání:	0,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2023	999.735,62 Kč

Fond oprav ČOV

Stav fondu k 1. 1. 2023	1.350.000,00 Kč
Tvorba: dle schváleného rozpočtu obce a statutu fondu	250.000,00 Kč
Čerpání:	0,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2023	1.600.000,00 Kč

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

1. Obec zřizuje příspěvkovou organizaci Základní škola Hořín, okres Mělník, příspěvková organizace.

Obec v organizaci pravidelně provádí namátkovou veřejnosprávní kontrolu.

Výňatek z rozvahy k 31. 12. 2023

AKTIVA	2.681.786,53 Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	0,00 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	73.693,00 Kč
Dlouhodobý finanční majetek celkem	0,00 Kč
Dlouhodobé pohledávky celkem	0,00 Kč
Zásoby celkem	40.547,37 Kč
Krátkodobé pohledávky celkem	889.382,00 Kč
Krátkodobý finanční majetek celkem	1.678.164,16 Kč
PASIVA	2.681.786,53 Kč
Jmění účetní jednotky	61.693,00 Kč
Fondy účetní jednotky	759.285,57 Kč
Výsledek hospodaření	20.910,21 Kč

Dlouhodobé závazky	603.735,00 Kč
Krátkodobé závazky	1.236.162,75 Kč

Stav dlouhodobých pohledávek k 31. 12. 2023	0,00 Kč
Stav dlouhodobých závazků k 31. 12. 2023 – dlouhod. přijaté zálohy na transfery	603.735,00 Kč

Výsledek hospodaření k 31. 12. 2023 – hlavní + hospodářská činnost

Náklady celkem	9.608.072,24 Kč
Výnosy celkem	9.628.982,45 Kč
Výsledek hospodaření běžného účet. období	20.910,21 Kč

Stav fondů organizace k 31. 12. 2023

Fond odměn	45.743,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	57.557,80 Kč
Rezervní fond	421.998,50 Kč
Investiční fond, fond reprodukce majetku	233.986,27 Kč

2. Obec zřizuje příspěvkovou organizaci Mateřská škola Hořín, okres Mělník, příspěvková organizace.

Obec v organizaci pravidelně provádí namátkovou veřejnosprávní kontrolu.

Výňatek z rozvahy k 31. 12. 2023

AKTIVA	936.071,57 Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	0,00 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	33.317,24 Kč
Dlouhodobý finanční majetek celkem	0,00 Kč
Dlouhodobé pohledávky celkem	0,00 Kč
Zásoby celkem	0,00 Kč
Krátkodobé pohledávky celkem	106.906,00 Kč
Krátkodobý finanční majetek celkem	795.848,33 Kč
PASIVA	936.071,57 Kč
Jmění účetní jednotky	33.317,24 Kč
Fondy účetní jednotky	257.799,33 Kč
Výsledek hospodaření	24.557,20 Kč
Dlouhodobé závazky	0,00 Kč
Krátkodobé závazky	620.397,80 Kč

Stav dlouhodobých pohledávek k 31. 12. 2023	0,00 Kč
Stav dlouhodobých závazků k 31. 12. 2023	0,00 Kč

Výsledek hospodaření k 31. 12. 2023 – hlavní činnost

Náklady celkem	4.483.064,71 Kč
Výnosy celkem	4.507.621,91 Kč
Výsledek hospodaření běžného účet. období	24.557,20 Kč

Stav fondů organizace k 31. 12. 2023

Fond odměn	64.555,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	12.085,55 Kč
Rezervní fond	170.978,88 Kč
Investiční fond, fond reprodukce majetku	10.179,90 Kč

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2023 činily celkem 471.822,00 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2023 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

poskytovatel	ÚZ	účel	položka	rozpočet v Kč	čerpání v Kč	%
MF ČR		výkon přenesené působnosti	4112	247.200,00	247.200,00	100
MF ČR	98008	volby prezident 2024	4111	96.622,00	96.622,00	100
Úřad práce ČR	13101	zeleň - veřejně prospěšné práce	4116	128.000,00	128.000,00	100

6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno na základě žádosti obce v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření, pracovníky Krajského úřadu Středočeského kraje, odboru kontroly paní Alenou Zemanovou a paní Bc. Zuzanou Svobodovou dne 9. 4. 2024 (dílní přezkoumání hospodaření bylo provedeno dne 10. 11. 2023).

Kompletní zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Hořín je součástí závěrečného účtu (příloha č. 2). Příloha je zveřejněna na elektronické úřední desce. K nahlédnutí též v kanceláři obecního úřadu.

Závěr přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Hořín za rok 2023 podle §2 a §3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

byly zjištěny nedostatky spočívající ve:

(§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

C1) vzniku přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů

- obec nezveřejnila k 10.11.2023 na své úřední desce umožňující dálkový přístup Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Hořín na rok 2023 ze dne 23.5.2023 uzavřenou s příjemcem TJ Jezdecký spolek Hořín o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 80.000,00 Kč a Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Hořín na rok 2023 ze dne 31.5.2023 uzavřenou s příjemcem AFK Hořín, z. s., o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 200.000,00 Kč . (napraveno)

Tento nedostatek byl zjištěn při dílním přezkoumání a dne 11.11.2023 byl napraven – smlouvy byly řádně zveřejněny na úřední desce obce.

Přílohy závěrečného účtu

Příloha č. 1 – Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění dle rozpočtové skladby

Příloha č. 2 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

Zprávu zpracovala: Bc. Lada Nováková, DiS., úředník obce na úseku rozpočtu a hospodaření

V Hoříně dne 22. 4. 2024

Schváleno na veřejném zasedání dne 28.05.2024 usnesením č. 6/3/2024.