

Návrh závěrečného účtu obce Dolní Bečva za rok 2023

Údaje o organizaci

| | |
|-------------|--------------------------------|
| Název | Obec Dolní Bečva |
| Adresa | Dolní Bečva 340, 756 55 |
| IČ | 00303747 |
| Telefon | 571 620 211 |
| E-mail | ekonom@dolnibecva.cz |
| Id schránka | rnsbj6f |

Rozpočet obce na rok 2023 byl schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2022 pod č. j. 2/12/2022 ZO-U. Během roku 2023 byl rozpočet upraven 4 rozpočtovými opatřeními.

1 Plnění rozpočtu za rok 2023

1.1 Příjmy celkem: 62.968.834,04 Kč

Z toho:

Daňové příjmy 43.246.882,23 Kč

Nedaňové příjmy 8.745.182,85 Kč

Kapitálové příjmy 180.100,- Kč

Přijaté transfery 10.796.668,96 Kč

Rozpis přijatých transferů – celkem 10.796.668,96 Kč

| Účel.znak | Název | Kč | Poskytovatel |
|-----------|---|--------------|-------------------------------------|
| 13013 | Operační program Zaměstnanost | 321 708,00 | Úřad práce Vsetín |
| 17969 | IROP-Integrovan regionální OP- program č.117030-EU-INV - Zvýšení bezpečnosti v obci | 1 864 999,98 | Ministerstvo pro místní rozvoj |
| 29015 | Příspěvek na ekologické a k přírodě šetrné technologie, podle písm. D - Při hospodaření v lesích | 29 374,00 | Ministerstvo zemědělství |
| 29031 | Národní plán obnovy – neinvestice - Obnova, zajištění, výchova lesního porostu do 40 let věku | 32 075,00 | Ministerstvo zemědělství |
| 33092 | OP JAK - P2 neinvestice - Operační program J.A.Komenský, průtoková dotace pro ZŠ | 1 575 357,00 | Zlínský kraj |
| 89517 | Realizace místní rozvojové strategie - IV – SR - Dotace herní sestava | 67 320,00 | Státní zeměděl.intervenční fond |
| 89518 | Realizace místní rozvojové strategie - IV – EU - Dotace herní sestava | 119 680,00 | Státní zeměděl.intervenční fond |
| 90992 | Národní program Životní prostředí – IV - Dopltek dotace splaškové kanalizace | 54 187,00 | Státní fond životního prostředí |
| 91628 | Financování dopravní infrastruktury – investice - Zklidnění dopravy I/35 | 6 121 632,98 | Státní fond dopravní infrastruktury |
| 98008 | Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR - V rámci finančního vypořádání za rok 2023 podána v roce 2024 žádost o doplatek ve výši 7812,- Kč. | 38 600,00 | Zlínský kraj |
| 98187 | Úč.dotace na výdaje spojené se spol.volbami do Parlamentu ČR a ZO - doplatek | 10 689,00 | Zlínský kraj |
| - | Neinvestiční přijaté transfery od krajů - Nákup technických prostředků pro JSDH | 79 846,00 | Zlínský kraj |
| - | Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu | 481 200,00 | Zlínský kraj |

Všechny tyto přijaté dotace a transfery byly čerpány v souladu s podmínkami přidělení dotace.

1.2 Výdaje celkem: 47.617.098,48 Kč

Z toho:

Běžné výdaje 32.292.992,50 Kč

Kapitálové výdaje 15.324.105,98 Kč

Podrobné členění příjmů a výdajů dle rozpočtové skladby je uvedeno ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12M, který je součástí závěrečného účtu obce.

2 Financování

Saldo příjmů a výdajů: 15.351.735,56 Kč

Financování činí: 15.351.735,56 Kč

Z toho:

- Splátka úvěru KB a.s. ve výši Kč 1.800.000,- Kč výstavba bytového domu – multifunkční dům
- Splátka úvěru KB a.s. ve výši Kč 1.200.000,- Kč splašková kanalizace
- Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – výdaje ve výši 17.000.000,- Kč – termínovaný vklad
- Opravné položky k peněžním operacím nemající charakter příjmů ani výdajů 29.362,86 Kč
- Změna stavu na bankovních účtech 4.618.901,58 Kč (úbytek finančních prostředků)

3 Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Konečný zůstatek finančních prostředků obce činí k 31. 12. 2023: 39.533.598,90 Kč

z toho:

| | |
|----------------------------|--|
| běžný účet KB: | 12.130.401,13 Kč (v tom Sociální fond 60.794,48 Kč), |
| účet ČNB | 3.831.899,77 Kč, |
| účet Fondu obnovy vodovodu | 6.557.761,- Kč, |
| účet Termínovaného vkladu | 17.000.000,- Kč, |
| pokladna | 13.537,- Kč |

4 Konečný zůstatek nesplacených úvěrů

Konečný zůstatek nesplacených úvěrů činí k 31. 12. 2023: 31.339.310,- Kč

Z toho zůstatky v Kč:

| | |
|--|-----------------|
| Přijatý úvěr na výstavbu multifunkční budovy - bytového domu | 3.362.810,- Kč |
| Přijatý úvěr na výstavbu splaškové kanalizace | 27.000.000,- Kč |
| Přijatý investiční úvěr na pořízení lesní techniky | 976.500,- Kč |

5 Hospodaření s fondy

5.1 Sociální fond

Přehled hospodaření se sociálním fondem

| | Kč |
|---|-------------------|
| Příjmy roku 2023 | 181 000,00 |
| Z toho: | |
| Tvorba sociálního fondu | 181 000,00 |
| Výdaje roku 2023 | 184 184,00 |
| Z toho : | |
| Dary životní jubilea | 9 000,00 |
| Příspěvky na stravenky | 37 191,00 |
| Příspěvky na penzijní připojištění | 89 000,00 |
| Příspěvky na rehabilitace | 8 660,00 |
| Příspěvek na úpravu zevnějšku - veřejné obřady | 0,00 |
| Příspěvky na vitamíny | 40 333,00 |
| Saldo příjmů a výdajů (rozdíl příjmů a výdajů) | -3 184,00 |
| Financování | 3 184,00 |
| Počáteční stav peněžních prostředků sociálního fondu k 1. 1. 2023 | 63 978,48 |
| Konečný stav peněžních prostředků sociálního fondu k 31. 12. 2023 | 60 794,48 |

5.2 Fond obnovy vodovodu

Přehled hospodaření s fondem obnovy vodovodu

| | |
|--|----------------------|
| | |
| Příjmy roku 2023 | 1 664 000,00 |
| Z toho: | |
| roční příděl z rozpočtu obce | 1 664 000,00 |
| Výdaje roku 2023 | |
| Z toho | |
| obnova vodovodních řádů | 0,00 |
| Saldo příjmů a výdajů (rozdíl příjmů a výdajů) | 1 664 000,00 |
| Financování | -1 664 000,00 |
| Počáteční stav peněžních prostředků fondu obnovy vodovodu k 1. 1. 2023 | 4 893 761,00 |
| Konečný stav peněžních prostředků fondu obnovy vodovodu k 31. 12. 2023 | 6 557 761,00 |

6 Základní a mateřská škola Dolní Bečva, okres Vsetín

Obec Dolní Bečva je zřizovatelem příspěvkové organizace Základní a mateřská škola Dolní Bečva, okres Vsetín, IČO: 48773981.

Příspěvek na provoz v roce 2023 byl 4.200.000,- Kč.

Základní a mateřská škola vykázala v doplňkové činnosti zisk 206.372,55 Kč, v hlavní činnosti vykázala zisk 1.150.653,15 Kč. Celkový výsledek hospodaření činí zisk 1.357.025,70 Kč a bude přerozdělen do rezervního fondu ve výši 1.074.030,41 Kč, fondu odměn ve výši 119.336,71 Kč a nerozdělený zisk 163.658,58 Kč.

7 Majetek obce

Majetek

Období: 12/2023

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1.1. | Změna stavu (přírůstek+úbytek-) | Konečný stav k 31.12 |
|---|-----------------------|------------------------------------|----------------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Ocenitelná práva | 235 536,00 | 0,00 | 235 536,00 |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 363 541,90 | 12 687,00 | 376 228,90 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 1 453 341,00 | 0,00 | 1 453 341,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný | | | |
| Stavby | 301 777 393,53 | 2 887 160,38 | 304 664 553,91 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 10 212 207,21 | 2 889 998,69 | 13 102 205,90 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 4 105 570,85 | 961 246,88 | 5 066 817,73 |
| Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný | | | |
| Pozemky | 5 640 809,41 | 113 358,50 | 5 754 167,91 |
| Kulturní předměty | 225 426,00 | 0,00 | 225 426,00 |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 1 716 395,22 | 9 680 354,91 | 11 396 750,13 |
| Dlouhodobý finanční majetek | | | |
| Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 1 400 000,00 | 0,00 | 1 400 000,00 |
| Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávký k ocenitelným právům | -52 531,00 | -4 812,00 | -57 343,00 |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -363 541,90 | -12 687,00 | -376 228,90 |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | -743 701,00 | -60 120,00 | -803 821,00 |
| Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávký ke stavbám | -48 730 124,50 | -6 316 907,00 | -55 047 031,50 |
| Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -4 184 855,00 | -551 572,00 | -4 736 427,00 |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -4 105 570,85 | -961 246,88 | -5 066 817,73 |
| Zboží a ostatní zásoby | | | |
| Materiál na skladě | 24 404,37 | -4 880,87 | 19 523,50 |
| Zboží na skladě | 0,00 | 12 457,44 | 12 457,44 |

8 Přezkoumání hospodaření obce

Ve dnech od 11. října do 13. října 2023 (dílčí přezkoumání) a ve dnech od 27. února do 29. února 2024 (konečné přezkoumání) proběhlo přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 pracovníkem krajského úřadu Zlínského kraje. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření č. 81/2023/IA je součástí závěrečného účtu obce.

Závěr zprávy č. 81/2023/IA o výsledku přezkoumání obce Dolní Bečva, IČ: 00303747 za rok 2023:

I. Odstraňování chyb a nedostatků z předchozích let

Závažné chyby a nedostatky:

Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů.

§ 219 odst. 1 Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

- Zpráva o plnění přijatých opatření (splněno dne: 30. 9. 2023) - Projednáno v ZO. Zodpovídá starosta obce.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Dolní Bečva za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.].

III. Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření obce Dolní Bečva za rok 2023

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

| | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,51 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 9,07 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

V. Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Součástí návrhu závěrečného účtu obce za rok 2023 jsou:

Finanční výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31.12.2023, Rozvaha za rok 2023, Výkaz zisku a ztráty za rok 2023, Příloha za rok 2023, Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně na Obecním úřadě Dolní Bečva před projednáním v zastupitelstvu obce, nebo ústně na zasedání zastupitelstva obce Dolní Bečva dne 17.6.2024.

Návrh závěrečného účtu obce zpracovala Bc. Eva Lažová, ekonomka obce.

Návrh závěrečného účtu obce Dolní Bečva za rok 2023 byl zveřejněn na úřední desce a na elektronické úřední desce dne: 31.5.2024.

Zveřejněno na úřední desce a na elektronické úřední desce dne 31.5.2024 a na webových stránkách obce www.dolnibecva.cz v sekci Obecní úřad, Rozpočet obce, Rok 2023, Návrh závěrečného účtu obce Dolní Bečva za rok 2023.

Osoba odpovědná za správnost údajů:

Bc. Eva Lažová, ekonomka obce, tel. 571620211, e-mail ekonom@dolnibecva.cz