Obec Háj u Duchcova

NÁVRH_Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název	Obec Háj u Duchcova
Adresa	Kubátova 155 417 22 Háj u Duchcova
IČO	00266302
Právní forma	Obec

Kontaktní údaje

Telefon	417 837 248
E-mail	ucetni@ouhaj.cz

Obsah závěrečného účtu

	Strana
Úvod	1
Výkaz o plnění rozpočtu FIN 2 - 12M	2
Plnění rozpočtu_příjmy a výdaje dle tříd	18
Bilance dotací_2023	19
Plnění rozpočtu_příjmy a výdaje dle účelových znaků	20
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	22
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	23
Meziroční porovnání příjmů a výdajů_2021,2022,2023	24
Daňové příjmy_2023	25
Rozpočtová odpovědnost_2023	26
Výpočet poměrových ukazatelů_2023	27
Meziroční porovnání závazkových a pohledávkových účtů_2021,2022,2023	29
Meziroční porovnání aktivních a pasivních účtů_2021,2022,2023	31
Majetek_2023	33
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023	34
Hospodaření Mateřské školy Háj u Duchcova, příspěvkové organizace	47
Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly_MŠ Háj u Duchcova_1	49
Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly_MŠ Háj u Duchcova_2	51
Informace o ustanoveních určujících povinnost a náležitosti zpracování závěrečného účtu obce	53
Závěr	54

Úvod

Zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 24.4.2023 schválilo usnesením č. UZ-58-4/23 rozpočet obce na rok 2023 jako schodkový ve výši příjmů 40,491 mil. Kč, výdajů 55,259 mil. Kč a financování 14,768 mil. Kč.
V průběhu roku byl rozpočet upraven, bylo přijato celkem 10 rozpočtových opatření. Po provedených změnách byl rozpočet upraven v celkových příjmech na 44,097 mil. Kč, v celkových výdajích na 58,865 mil. Kč a financování zůstalo ve výši 14,768 mil. Kč.

Od roku 2012 byla dána obcím povinnost schvalovat účetní závěrku zastupitelstvem obce. Obec vykázala ke dni 31.12.2023 dle Výkazu zisků a ztrát, který se sestavuje k tomuto datu, kladný hospodářský výsledek = zisk v celkové výši 9,05 mil. Kč.

Obec v roce 2018 uzavřela s Komerční bankou a.s. Smlouvu o čerpání střednědobého investičního úvěru v celkové výši 10,5 mil. Kč pro financování akcí – Obnova veřejného osvětlení, Kanalizace v ulici Lesní stezka a následní oprava komunikace v ulici. Ke dni 31.12.2019 bylo z úvěrových prostředků vyčerpáno 7,6 mil. Kč a od 1.1.2020 začala obec tento střednědobý úvěr splácet formou měsíčních splátek. Ke dni 31.12.2023 byl úvěr splacen.

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD

Za období: 12/2023

Obec Háj u Duchcova; IČO 00266302; Kubátova 155, Háj u Duchcova, 417 22

Právní forma: Obec

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 7.2.2024

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
	1111	Příjem z daně z příjmů fyzických osob placené plátci	3 700 000,00	3 700 000,00	3 738 293,17	101,03
	1112	Příjem z daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky	230 000,00	235 000,00	306 983,48	130,63
	1113	Příjem z daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně	740 000,00	815 000,00	886 015,68	108,71
	1121	Příjem z daně z příjmů právnických osob	5 750 000,00	5 750 000,00	6 421 856,11	111,68
	1122	Příjem z daně z příjmů právnických osob v případech, kdy poplatníkem je obec, s výjimkou daně vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně	1 481 000,00	1 481 000,00	1 480 860,00	99,99
	1211	Příjem z daně z přidané hodnoty	12 470 000,00	12 470 000,00	11 565 685,54	92,75
	1334	Příjem z odvodů za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu podle zákona upravujícího ochranu zemědělského půdního fondu	0,00	2 000,00	795,00	39,75
	1335	Příjem z poplatku za odnětí pozemku podle lesního zákona	2 000,00	2 000,00	1 818,00	90,90
	1341	Příjem z poplatku ze psů	35 000,00	35 000,00	29 723,00	84,92
	1345	Příjem z poplatku za obecní systém odpadového hospodářství a příjem z poplatku za odkládání komunálního odpadu z nemovité věci	950 000,00	950 000,00	755 855,00	79,56
	1349	Příjem ze zrušených místních poplatků	70 000,00	70 000,00	36 005,00	51,44
	1361	Příjem ze správních poplatků	20 000,00	20 000,00	8 420,00	42,10
	1381	Příjem z daně z hazardních her s výjimkou dílčí daně z technických her	150 000,00	165 000,00	163 916,59	99,34
	1382	Příjem ze zrušeného odvodu z loterií a podobných her kromě odvodu z výherních hracích přístrojů	0,00	0,00	1,90	0,00
	1511	Příjem z daně z nemovitých věcí	700 000,00	700 000,00	646 076,36	92,30
	4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	38 600,00	29 500,00	29 476,00	99,92
	4112	Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	1 632 100,00	1 632 100,00	1 632 100,00	100,00
	4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	64 000,00	191 900,00	191 900,00	100,00
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00	337 290,00	337 290,00	100,00
	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	0,00	2 350 500,00	2 350 412,00	100,00
	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	800 000,00	800 000,00	800 000,00	100,00
	XXXX	**Bez paragrafu**	**28 832 700,00**	**31 736 290,00**	**31 383 482,83**	**98,89**
2119	2343	Příjem z dobíhajících úhrad z dobývacího prostoru a z vydobytých nerostů	3 000,00	3 000,00	2 850,23	95,01
2119	**XXXX**	**Ostatní záležitosti těžebního průmyslu a energetiky**	**3 000,00**	**3 000,00**	**2 850,23**	**95,01**
2411	2111	Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	16 000,00	21 000,00	21 003,00	100,01
2411	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	37 000,00	37 000,00	35 149,92	95,00
2411	**XXXX**	**Záležitosti pošt**	**53 000,00**	**58 000,00**	**56 152,92**	**96,82**
3399	2321	Přijaté peněžité neinvestiční dary	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00
3399	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	0,00	44 000,00	43 500,00	98,86
3399	**XXXX**	**Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků**	**0,00**	**84 000,00**	**83 500,00**	**99,40**
3412	2111	Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	100 000,00	153 000,00	152 861,00	99,91
3412	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	100 000,00	120 000,00	120 000,00	100,00
3412	**XXXX**	**Sportovní zařízení ve vlastnictví obce**	**200 000,00**	**273 000,00**	**272 861,00**	**99,95**
3612	2111	Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	900 000,00	910 000,00	688 964,00	75,71
3612	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	700 000,00	869 000,00	868 101,35	99,90
3612	**XXXX**	**Bytové hospodářství**	**1 600 000,00**	**1 779 000,00**	**1 557 065,35**	**87,52**
3613	2111	Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	5 000,00	7 000,00	6 978,00	99,69

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
3613	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	26 000,00	26 000,00	24 072,00	92,58
3613	**XXXX**	**Nebytové hospodářství**	**31 000,00**	**33 000,00**	**31 050,00**	**94,09**
3639	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50 000,00	50 000,00	30 240,00	60,48
3639	2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	20 000,00	20 000,00	14 661,00	73,31
3639	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00
3639	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	0,00	0,00	49,00	0,00
3639	3111	Příjem z prodeje pozemků	150 000,00	195 000,00	191 260,00	98,08
3639	**XXXX**	**Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené**	**250 000,00**	**295 000,00**	**266 210,00**	**90,24**
3725	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	200 000,00	330 000,00	329 321,50	99,79
3725	**XXXX**	**Využívání a zneškodňování komunálních odpadů**	**200 000,00**	**330 000,00**	**329 321,50**	**99,79**
3769	2211	Příjem sankčních plateb přijatých od státu, obcí a krajů	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00
3769	**XXXX**	**Ostatní správa v ochraně životního prostředí**	**0,00**	**3 000,00**	**3 000,00**	**100,00**
6310	2141	Příjem z úroků	1 000,00	167 000,00	166 773,56	99,86
6310	**XXXX**	**Obecné příjmy a výdaje z finančních operací**	**1 000,00**	**167 000,00**	**166 773,56**	**99,86**
6320	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	0,00	16 000,00	15 889,00	99,31
6320	**XXXX**	**Pojištění funkčně nespecifikované**	**0,00**	**16 000,00**	**15 889,00**	**99,31**
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	9 320 000,00	9 320 000,00	8 392 669,49	90,05
6330	**XXXX**	**Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně**	**9 320 000,00**	**9 320 000,00**	**8 392 669,49**	**90,05**
Celkem			**40 490 700,00**	**44 097 290,00**	**42 560 825,88**	**96,52**

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
1014	5169	Nákup ostatních služeb	40 000,00	40 000,00	27 600,00	69,00
1014	**XXXX**	**Ozdravování hospodářských zvířat, polních a speciálních plodin a zvláštní veterinární péče**	**40 000,00**	**40 000,00**	**27 600,00**	**69,00**
2143	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2143	**XXXX**	**Cestovní ruch**	**20 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2212	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	130 000,00	130 000,00	47 704,35	36,70
2212	5164	Nájemné	10 000,00	10 000,00	1 200,00	12,00
2212	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	85 000,00	85,00
2212	5171	Opravy a udržování	760 000,00	760 000,00	39 913,85	5,25
2212	6121	Stavby	2 300 000,00	2 300 000,00	207 394,00	9,02
2212	6130	Pozemky	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2212	6901	Rezervy investičních výdajů	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2212	**XXXX**	**Silnice**	**3 550 000,00**	**3 550 000,00**	**381 212,20**	**10,74**
2221	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
2221	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2221	**XXXX**	**Provoz veřejné silniční dopravy**	**70 000,00**	**70 000,00**	**0,00**	**0,00**
2339	5171	Opravy a udržování	0,00	80 000,00	0,00	0,00
2339	**XXXX**	**Záležitosti vodních toků a vodohospodářských děl jinde nezařazené**	**0,00**	**80 000,00**	**0,00**	**0,00**
2411	5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	3 000,00	3 000,00	2 821,00	94,03
2411	5153	Plyn	15 000,00	21 000,00	16 766,00	79,84
2411	5169	Nákup ostatních služeb	1 000,00	1 000,00	247,00	24,70
2411	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	5 000,00	4 000,00	0,00	0,00
2411	**XXXX**	**Záležitosti pošt**	**24 000,00**	**29 000,00**	**19 834,00**	**68,39**
3111	5169	Nákup ostatních služeb	6 000,00	6 000,00	4 000,00	66,67
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	1 036 000,00	1 036 000,00	1 035 784,00	99,98
3111	**XXXX**	**Mateřské školy**	**1 042 000,00**	**1 042 000,00**	**1 039 784,00**	**99,79**
3314	5021	Ostatní osobní výdaje	48 000,00	48 000,00	42 000,00	87,50
3314	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	12 000,00	12 000,00	10 416,00	86,80
3314	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	5 000,00	5 000,00	315,00	6,30
3314	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	13 000,00	13 000,00	7 446,00	57,28
3314	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
3314	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
3314	5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	3 000,00	3 000,00	236,00	7,87
3314	5153	Plyn	50 000,00	50 000,00	24 437,55	48,88
3314	5154	Elektrická energie	12 000,00	12 000,00	6 810,65	56,76
3314	5162	Služby elektronických komunikací	10 000,00	10 000,00	8 769,00	87,69
3314	5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	10 000,00	10 000,00	300,00	3,00
3314	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	1 149,50	7,66
3314	5171	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	876,00	8,76
3314	5172	Podlimitní programové vybavení	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00
3314	5173	Cestovné	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
3314	5424	Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
3314	**XXXX**	**Činnosti knihovnické**	**220 000,00**	**220 000,00**	**102 755,70**	**46,71**
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00
3319	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
3319	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00
3319	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
3319	5173	Cestovné	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
3319	**XXXX**	**Ostatní záležitosti kultury**	**56 000,00**	**56 000,00**	**0,00**	**0,00**
3326	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	12 526,85	25,05
3326	5901	Nespecifikované rezervy	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
3326	**XXXX**	**Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí**	**300 000,00**	**300 000,00**	**12 526,85**	**4,18**
3341	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	2 160,00	43,20
3341	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
3341	**XXXX**	**Rozhlas a televize**	**55 000,00**	**55 000,00**	**2 160,00**	**3,93**
3349	5021	Ostatní osobní výdaje	45 000,00	45 000,00	11 000,00	24,44
3349	5169	Nákup ostatních služeb	70 000,00	70 000,00	66 158,00	94,51
3349	**XXXX**	**Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků**	**115 000,00**	**115 000,00**	**77 158,00**	**67,09**
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	85 000,00	78 000,00	47 200,00	60,51

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
3399	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	0,00	5 000,00	4 960,00	99,20
3399	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	0,00	2 000,00	1 800,00	90,00
3399	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00
3399	5131	Potraviny	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
3399	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	3 000,00	45 000,00	44 183,90	98,19
3399	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	30 000,00	30 000,00	8 037,00	26,79
3399	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	80 000,00	113 000,00	110 134,02	97,46
3399	5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	0,00	1 000,00	325,00	32,50
3399	5154	Elektrická energie	5 000,00	5 000,00	315,00	6,30
3399	5156	Pohonné hmoty a maziva	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00
3399	5164	Nájemné	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00
3399	5169	Nákup ostatních služeb	550 000,00	598 000,00	578 472,18	96,73
3399	5175	Pohoštění	80 000,00	80 000,00	44 968,35	56,21
3399	5194	Výdaje na věcné dary	55 000,00	55 000,00	45 850,80	83,37
3399	5222	Neinvestiční transfery spolkům	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
3399	**XXXX**	**Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků**	**960 000,00**	**1 072 000,00**	**896 246,25**	**83,61**
3412	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	150 000,00	265 000,00	161 430,00	60,92
3412	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	100 000,00	105 000,00	75 902,61	72,29
3412	5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	45 000,00	100 000,00	81 816,00	81,82
3412	5153	Plyn	340 000,00	295 000,00	104 317,32	35,36
3412	5154	Elektrická energie	215 000,00	215 000,00	164 292,49	76,42
3412	5156	Pohonné hmoty a maziva	20 000,00	20 000,00	5 853,80	29,27
3412	5162	Služby elektronických komunikací	12 000,00	12 000,00	8 939,00	74,49
3412	5164	Nájemné	5 000,00	5 000,00	3 300,00	66,00
3412	5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	60 000,00	60 000,00	360,58	0,60
3412	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	38 820,00	38,82
3412	5171	Opravy a udržování	1 300 000,00	1 300 000,00	149 374,88	11,49
3412	5901	Nespecifikované rezervy	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00
3412	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	15 000,00	15 000,00	14 794,00	98,63
3412	6121	Stavby	880 000,00	880 000,00	40 212,15	4,57
3412	6122	Stroje, přístroje a zařízení	150 000,00	150 000,00	49 729,00	33,15
3412	**XXXX**	**Sportovní zařízení ve vlastnictví obce**	**3 497 000,00**	**3 627 000,00**	**899 141,83**	**24,79**
3419	5222	Neinvestiční transfery spolkům	50 000,00	93 000,00	93 000,00	100,00
3419	5901	Nespecifikované rezervy	46 000,00	3 000,00	0,00	0,00
3419	**XXXX**	**Ostatní sportovní činnost**	**96 000,00**	**96 000,00**	**93 000,00**	**96,88**
3421	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	130 000,00	35 252,00	27,12
3421	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	30 000,00	5 320,00	17,73
3421	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	30 000,00	4 840,00	16,13
3421	5901	Nespecifikované rezervy	250 000,00	50 000,00	0,00	0,00
3421	**XXXX**	**Využití volného času dětí a mládeže**	**310 000,00**	**240 000,00**	**45 412,00**	**18,92**
3599	5221	Neinvestiční transfery fundacím, ústavům a obecně prospěšným společnostem	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
3599	**XXXX**	**Ostatní činnost ve zdravotnictví**	**5 000,00**	**5 000,00**	**5 000,00**	**100,00**
3612	5021	Ostatní osobní výdaje	96 000,00	96 000,00	52 200,00	54,38
3612	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	15 000,00	15 000,00	12 945,00	86,30
3612	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	6 000,00	6 000,00	4 698,00	78,30
3612	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	170 000,00	170 000,00	8 029,00	4,72
3612	5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	350 000,00	370 000,00	338 491,00	91,48
3612	5153	Plyn	560 000,00	560 000,00	350 662,50	62,62
3612	5154	Elektrická energie	55 000,00	55 000,00	24 826,27	45,14
3612	5161	Poštovní služby	6 000,00	6 000,00	4 111,60	68,53
3612	5169	Nákup ostatních služeb	55 000,00	55 000,00	15 057,50	27,38
3612	5171	Opravy a udržování	950 000,00	950 000,00	370 148,70	38,96
3612	5192	Poskytnuté náhrady	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00
3612	5424	Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
3612	5901	Nespecifikované rezervy	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
3612	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	35 000,00	99 000,00	92 440,00	93,37
3612	6121	Stavby	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00
3612	**XXXX**	**Bytové hospodářství**	**5 545 000,00**	**5 624 000,00**	**1 273 609,57**	**22,65**
3613	5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	1 000,00	3 000,00	2 503,00	83,43
3613	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
3613	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
3613	**XXXX**	**Nebytové hospodářství**	**53 000,00**	**55 000,00**	**2 503,00**	**4,55**
3631	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
3631	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	70 000,00	70 000,00	42 534,18	60,76
3631	5154	Elektrická energie	500 000,00	500 000,00	308 910,94	61,78
3631	5164	Nájemné	140 000,00	140 000,00	102 850,00	73,46
3631	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	9 126,00	9,13
3631	5171	Opravy a udržování	400 000,00	400 000,00	70 390,00	17,60
3631	6121	Stavby	850 000,00	850 000,00	27 830,00	3,27
3631	**XXXX**	**Veřejné osvětlení**	**2 090 000,00**	**2 090 000,00**	**561 641,12**	**26,87**
3632	5192	Poskytnuté náhrady	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
3632	**XXXX**	**Pohřebnictví**	**30 000,00**	**30 000,00**	**0,00**	**0,00**
3635	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	74 241,00	74,24
3635	6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
3635	6121	Stavby	3 000 000,00	3 130 000,00	58 500,00	1,87
3635	6122	Stroje, přístroje a zařízení	0,00	114 100,00	0,00	0,00
3635	6901	Rezervy investičních výdajů	250 000,00	2 356 400,00	0,00	0,00
3635	**XXXX**	**Územní plánování**	**3 550 000,00**	**5 900 500,00**	**132 741,00**	**2,25**
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	15 000,00	13 000,00	2 500,00	19,23
3639	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	0,00	1 000,00	620,00	62,00
3639	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	0,00	1 000,00	225,00	22,50
3639	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	300 000,00	300 000,00	218 957,89	72,99
3639	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	150 000,00	150 000,00	109 296,84	72,86
3639	5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	20 000,00	20 000,00	5 104,00	25,52
3639	5153	Plyn	50 000,00	50 000,00	35 142,43	70,28
3639	5154	Elektrická energie	210 000,00	210 000,00	41 730,42	19,87
3639	5155	Pevná paliva	50 000,00	50 000,00	45 702,18	91,40
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	85 000,00	85 000,00	56 060,40	65,95
3639	5159	Nákup ostatních paliv a energie	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
3639	5164	Nájemné	20 000,00	40 000,00	39 456,89	98,64
3639	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	180 000,00	175 500,53	97,50
3639	5171	Opravy a udržování	270 000,00	240 000,00	60 427,70	25,18
3639	5178	Nájemné za nájem s právem koupě	278 000,00	278 000,00	277 800,00	99,93
3639	5192	Poskytnuté náhrady	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
3639	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
3639	5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům	5 000,00	5 000,00	1 000,00	20,00
3639	6121	Stavby	420 000,00	420 000,00	174 984,00	41,66
3639	6122	Stroje, přístroje a zařízení	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
3639	6130	Pozemky	80 000,00	80 000,00	2 500,00	3,13
3639	6901	Rezervy investičních výdajů	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
3639	**XXXX**	**Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené**	**2 788 000,00**	**2 808 000,00**	**1 247 008,28**	**44,41**
3721	5169	Nákup ostatních služeb	40 000,00	40 000,00	27 224,73	68,06
3721	**XXXX**	**Sběr a svoz nebezpečných odpadů**	**40 000,00**	**40 000,00**	**27 224,73**	**68,06**
3722	5169	Nákup ostatních služeb	1 200 000,00	1 200 000,00	850 624,59	70,89
3722	**XXXX**	**Sběr a svoz komunálních odpadů**	**1 200 000,00**	**1 200 000,00**	**850 624,59**	**70,89**
3723	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	25 000,00	17 000,00	0,00	0,00
3723	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	150 000,00	72 067,99	48,05
3723	**XXXX**	**Sběr a svoz ostatních odpadů jiných než nebezpečných a komunálních**	**175 000,00**	**167 000,00**	**72 067,99**	**43,15**
3725	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	8 000,00	7 400,00	92,50
3725	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	50 000,00	338 000,00	206 389,67	61,06
3725	5169	Nákup ostatních služeb	2 000 000,00	2 003 000,00	1 384 721,00	69,13
3725	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
3725	5901	Nespecifikované rezervy	180 000,00	0,00	0,00	0,00
3725	6121	Stavby	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
3725	**XXXX**	**Využívání a zneškodňování komunálních odpadů**	**2 480 000,00**	**2 599 000,00**	**1 598 510,67**	**61,50**
3745	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	237 828,00	333 410,00	214 043,00	64,20
3745	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	61 864,00	85 573,00	53 089,00	62,04
3745	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	22 308,00	30 917,00	19 264,00	62,31
3745	5132	Ochranné pomůcky	8 000,00	8 000,00	873,62	10,92
3745	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	70 000,00	208 000,00	175 066,46	84,17

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva	45 000,00	45 000,00	28 240,97	62,76
3745	5164	Nájemné	20 000,00	35 000,00	24 758,00	70,74
3745	5169	Nákup ostatních služeb	70 000,00	297 000,00	234 430,45	78,93
3745	5171	Opravy a udržování	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00
3745	5424	Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
3745	5901	Nespecifikované rezervy	550 000,00	180 000,00	0,00	0,00
3745	**XXXX**	**Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň**	**1 260 000,00**	**1 397 900,00**	**749 765,50**	**53,64**
3900	5222	Neinvestiční transfery spolkům	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
3900	**XXXX**	**Ostatní činnosti související se službami pro fyzické osoby**	**5 000,00**	**5 000,00**	**5 000,00**	**100,00**
4339	5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00
4339	**XXXX**	**Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství**	**30 000,00**	**30 000,00**	**30 000,00**	**100,00**
4350	5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00
4350	**XXXX**	**Domovy pro seniory**	**0,00**	**5 000,00**	**5 000,00**	**100,00**
4359	5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00
4359	**XXXX**	**Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče**	**20 000,00**	**20 000,00**	**20 000,00**	**100,00**
4379	5169	Nákup ostatních služeb	2 000,00	2 000,00	1 210,00	60,50
4379	5222	Neinvestiční transfery spolkům	7 500,00	7 500,00	7 500,00	100,00
4379	**XXXX**	**Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence**	**9 500,00**	**9 500,00**	**8 710,00**	**91,68**
5213	5903	Rezerva na krizová opatření	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00
5213	**XXXX**	**Krizová opatření**	**800 000,00**	**800 000,00**	**0,00**	**0,00**
5311	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
5311	5321	Neinvestiční transfery obcím	260 000,00	260 000,00	222 482,00	85,57
5311	**XXXX**	**Bezpečnost a veřejný pořádek**	**310 000,00**	**310 000,00**	**222 482,00**	**71,77**
5512	5019	Ostatní platy	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
5512	5021	Ostatní osobní výdaje	50 000,00	50 000,00	6 500,00	13,00
5512	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
5512	5132	Ochranné pomůcky	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
5512	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	45 000,00	145 000,00	42 087,00	29,03
5512	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	15 000,00	15 000,00	620,00	4,13
5512	5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	2 000,00	2 000,00	1 184,00	59,20
5512	5153	Plyn	8 000,00	8 000,00	1 896,84	23,71
5512	5154	Elektrická energie	15 000,00	15 000,00	11 495,95	76,64
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	40 000,00	40 000,00	19 246,05	48,12
5512	5167	Služby školení a vzdělávání	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	30 000,00	7 068,50	23,56
5512	5171	Opravy a udržování	250 000,00	250 000,00	45 327,43	18,13
5512	5173	Cestovné	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
5512	5901	Nespecifikované rezervy	124 000,00	124 000,00	0,00	0,00
5512	**XXXX**	**Požární ochrana - dobrovolná část**	**705 000,00**	**805 000,00**	**135 425,77**	**16,82**
5519	5194	Výdaje na věcné dary	0,00	2 000,00	1 684,00	84,20
5519	5222	Neinvestiční transfery spolkům	67 000,00	67 000,00	67 000,00	100,00
5519	**XXXX**	**Ostatní záležitosti požární ochrany**	**67 000,00**	**69 000,00**	**68 684,00**	**99,54**
6112	5021	Ostatní osobní výdaje	15 000,00	15 000,00	1 500,00	10,00
6112	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 392 000,00	1 392 000,00	1 088 792,00	78,22
6112	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	269 000,00	269 000,00	195 907,00	72,83
6112	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	125 000,00	125 000,00	98 097,00	78,48
6112	5167	Služby školení a vzdělávání	10 000,00	10 000,00	5 808,00	58,08
6112	5173	Cestovné	5 000,00	5 000,00	1 110,29	22,21
6112	5175	Pohoštění	10 000,00	10 000,00	6 565,56	65,66
6112	5424	Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
6112	**XXXX**	**Zastupitelstva obcí**	**1 841 000,00**	**1 841 000,00**	**1 397 779,85**	**75,93**
6118	5021	Ostatní osobní výdaje	33 600,00	26 400,00	26 402,00	100,01
6118	5175	Pohoštění	5 000,00	3 100,00	3 074,00	99,16
6118	**XXXX**	**Volba prezidenta republiky**	**38 600,00**	**29 500,00**	**29 476,00**	**99,92**
6171	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	4 980 000,00	4 980 000,00	3 867 727,00	77,67
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	150 000,00	150 000,00	39 784,00	26,52
6171	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	1 231 000,00	1 231 000,00	959 902,00	77,98
6171	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	449 000,00	449 000,00	349 111,00	77,75
6171	5038	Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	25 000,00	25 000,00	17 632,00	70,53
6171	5122	Podlimitní věcná břemena	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
6171	5131	Potraviny	5 000,00	5 000,00	2 772,00	55,44
6171	5132	Ochranné pomůcky	25 000,00	15 000,00	6 072,99	40,49
6171	5134	Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek	15 000,00	25 000,00	20 539,59	82,16
6171	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	28 000,00	33 000,00	32 130,00	97,36
6171	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	120 000,00	217 000,00	205 043,04	94,49
6171	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	150 000,00	115 000,00	80 422,78	69,93
6171	5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	14 000,00	22 000,00	20 446,00	92,94
6171	5153	Plyn	140 000,00	135 000,00	76 055,35	56,34
6171	5154	Elektrická energie	60 000,00	62 000,00	60 548,94	97,66
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	30 000,00	30 000,00	23 002,80	76,68
6171	5161	Poštovní služby	15 000,00	15 000,00	9 566,76	63,78
6171	5162	Služby elektronických komunikací	65 000,00	85 000,00	80 491,53	94,70
6171	5164	Nájemné	10 000,00	10 000,00	6 732,80	67,33
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	150 000,00	150 000,00	113 740,00	75,83
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	75 000,00	75 000,00	65 183,80	86,91
6171	5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	430 000,00	410 000,00	366 619,03	89,42
6171	5169	Nákup ostatních služeb	450 000,00	450 000,00	438 271,24	97,39
6171	5171	Opravy a udržování	240 000,00	240 000,00	56 817,38	23,67
6171	5172	Podlimitní programové vybavení	50 000,00	60 000,00	49 066,00	81,78
6171	5173	Cestovné	15 000,00	15 000,00	12 016,29	80,11
6171	5175	Pohoštění	5 000,00	5 000,00	2 645,00	52,90
6171	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	6 000,00	7 000,00	6 216,00	88,80
6171	5221	Neinvestiční transfery fundacím, ústavům a obecně prospěšným společnostem	28 000,00	28 000,00	26 220,00	93,64
6171	5321	Neinvestiční transfery obcím	8 000,00	8 000,00	4 000,00	50,00
6171	5329	Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00
6171	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	5 000,00	5 000,00	200,00	4,00
6171	5424	Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény	90 000,00	90 000,00	32 352,00	35,95
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám	485 000,00	485 000,00	348 923,60	71,94
6171	5901	Nespecifikované rezervy	234 415,00	593 215,00	0,00	0,00
6171	6901	Rezervy investičních výdajů	650 000,00	661 000,00	0,00	0,00
6171	**XXXX**	**Činnost místní správy**	**10 453 415,00**	**10 906 215,00**	**7 390 250,92**	**67,76**
6221	5901	Nespecifikované rezervy	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
6221	**XXXX**	**Humanitární zahraniční pomoc přímá**	**50 000,00**	**50 000,00**	**0,00**	**0,00**
6310	5141	Úroky vlastní	250 000,00	250 000,00	115 924,49	46,37
6310	5142	Kursové rozdíly ve výdajích	0,00	2 000,00	1 365,05	68,25
6310	5163	Služby peněžních ústavů	20 000,00	20 000,00	19 232,20	96,16
6310	**XXXX**	**Obecné příjmy a výdaje z finančních operací**	**270 000,00**	**272 000,00**	**136 521,74**	**50,19**
6320	5163	Služby peněžních ústavů	262 000,00	262 000,00	189 431,00	72,30
6320	**XXXX**	**Pojištění funkčně nespecifikované**	**262 000,00**	**262 000,00**	**189 431,00**	**72,30**
6330	5342	Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů	200 000,00	200 000,00	200 000,00	100,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	9 000 000,00	9 000 000,00	8 177 669,49	90,86
6330	5348	Převody do vlastní pokladny	120 000,00	120 000,00	15 000,00	12,50
6330	**XXXX**	**Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně**	**9 320 000,00**	**9 320 000,00**	**8 392 669,49**	**90,05**
6399	5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům	1 481 000,00	1 481 000,00	1 480 860,00	99,99
6399	**XXXX**	**Ostatní finanční operace**	**1 481 000,00**	**1 481 000,00**	**1 480 860,00**	**99,99**
6402	5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	18 819,00	18 819,00	18 819,00	100,00
6402	5366	Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi	0,00	116 490,00	116 490,00	100,00
6402	**XXXX**	**Finanční vypořádání**	**18 819,00**	**135 309,00**	**135 309,00**	**100,00**
6409	5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám	7 000,00	7 000,00	6 126,00	87,51
6409	**XXXX**	**Ostatní činnosti jinde nezařazené**	**7 000,00**	**7 000,00**	**6 126,00**	**87,51**
Celkem			**55 259 334,00**	**58 865 924,00**	**29 771 253,05**	**50,57**

III. Financování

Název	Číslo položky / řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	1	2	3	
Krátkodobé financování z tuzemska		17 466 099,00	17 466 099,00	-10 092 108,04	-57,78
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování z tuzemska	8112	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitola OSFA (+/-)	8115	17 466 099,00	17 466 099,00	-5 092 108,04	-29,15
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118	0,00	0,00	-10 000 000,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska		-2 697 465,00	-2 697 465,00	-2 697 464,79	100,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8124	-2 697 465,00	-2 697 465,00	-2 697 464,79	100,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím		0,00	0,00	0,00	0,00
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00
F i n a n c o v á n í (součet za třídu 8)	8000	**14 768 634,00**	**14 768 634,00**	**-12 789 572,83**	**-86,60**

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	26 298 000,00	26 395 000,00	26 042 304,83	98,66
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	2 188 000,00	2 846 000,00	2 593 413,56	91,12
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	150 000,00	195 000,00	191 260,00	98,08
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	11 854 700,00	14 661 290,00	13 733 847,49	93,67
Příjmy celkem	4050	40 490 700,00	44 097 290,00	42 560 825,88	96,52
Konsolidace příjmů	4060	**9 320 000,00**	**9 320 000,00**	**8 392 669,49**	**90,05**
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	0,00	0,00	0,00	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	0,00	337 290,00	337 290,00	100,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	*4130	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	*4140	9 320 000,00	9 320 000,00	8 392 669,49	90,05
4137 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi-příjmy	*4145	0,00	0,00	0,00	0,00
4138 - Převody z vlastní pokladny	*4146	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	*4150	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	0,00
4251 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	*4182	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okresu téhož kraje	4191	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okresu téhož kraje	4192	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4193	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4194	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	**31 170 700,00**	**34 777 290,00**	**34 168 156,39**	**98,25**
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	42 159 334,00	43 404 424,00	29 210 103,90	67,30
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	13 100 000,00	15 461 500,00	561 149,15	3,63
Výdaje celkem	4240	55 259 334,00	58 865 924,00	29 771 253,05	50,57
Konsolidace výdajů	4250	**9 320 000,00**	**9 320 000,00**	**8 392 669,49**	**90,05**
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	268 000,00	268 000,00	226 482,00	84,51
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00
5342 - Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	*4281	200 000,00	200 000,00	200 000,00	100,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	*4290	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	*4300	9 000 000,00	9 000 000,00	8 177 669,49	90,86
5347 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou)a jejich měst.obvody nebo částmi-výdaje	*4305	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	*4306	120 000,00	120 000,00	15 000,00	12,50
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	*4310	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321	0,00	116 490,00	116 490,00	100,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380	0,00	0,00	0,00	0,00
6363 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	*4381	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okresu téhož kraje	4421	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okresu téhož kraje	4422	0,00	0,00	0,00	0,00

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4423	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4424	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	**45 939 334,00**	**49 545 924,00**	**21 378 583,56**	**43,15**
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	-14 768 634,00	-14 768 634,00	12 789 572,83	-86,60
Třída 8 - Financování	4450	14 768 634,00	14 768 634,00	-12 789 572,83	-86,60
Konsolidace financování	4460	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Financování celkem po konsolidaci	4470	**14 768 634,00**	**14 768 634,00**	**-12 789 572,83**	**-86,60**

** konsolidační položky*

VI. Stavy a změny stavů na bankovních účtech a v pokladně

Název	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu
Text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	17 313 605,33	22 407 420,37	-5 093 815,04
Běžné účty fondů ÚSC	6020	145 194,00	148 470,00	-3 276,00
Běžné účty celkem	6030	17 458 799,33	22 555 890,37	-5 097 091,04
Pokladna	6040	7 300,00	2 317,00	4 983,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	71	72	73	
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okresu téhož kraje	7090	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okresu téhož kraje	7140	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okresu téhož kraje	7170	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okresu téhož kraje	7220	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7290	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7360	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7400	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7470	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530	0,00	0,00	0,00	0,00

IX. Přijaté transfery a půjčené peněžní prostředky ze státního rozpočtu a státních fondů a související výdaje

Účelový znak	Položka na straně příjmů, nebo položka zvýšení financování	Výsledek od počátku roku	Paragraf na straně výdajů	Položka na straně výdajů	Výsledek od počátku roku	Rozdíl příjmů (financování) a výdajů za účelový znak
a	b	93	c	d	94	95 = 93 - 94
13101	4116	191 900,00				
13101			3745	5011	143 410,00	
13101			3745	5031	35 573,00	
13101			3745	5032	12 917,00	
13101 Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce		**191 900,00**			**191 900,00**	**0,00**
62500	4216	800 000,00				
62500 Program Kabina 2021 – 2025 – IV.		**800 000,00**			**0,00**	**800 000,00**
89517	4213	846 149,00				
89517 Realizace místní rozvojové strategie - IV - SR		**846 149,00**			**0,00**	**846 149,00**
89518	4213	1 504 263,00				
89518 Realizace místní rozvojové strategie - IV - EU		**1 504 263,00**			**0,00**	**1 504 263,00**
90002			3745	5139	137 819,00	
90002			3745	5169	72 181,00	
90002 Národní program Životní prostředí – NIV		**0,00**			**210 000,00**	**-210 000,00**
98008	4111	29 476,00				
98008			6118	5021	26 402,00	
98008			6118	5175	3 074,00	
98008			6402	5364	9 400,00	
98008 Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR		**29 476,00**			**38 876,00**	**-9 400,00**
98187			6402	5364	9 419,00	
98187 Úč.dot.na výd.spoj.se spol.volbami do Parlamentu ČR a zastup		**0,00**			**9 419,00**	**-9 419,00**

X.a Příjmy a přijaté půjčené peněžní prostředky související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu					
Mimořádná událost	Paragraf	Položka nebo položka zvýšení financování	Nástroj	Prostorová jednotka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	e	03

X.b Výdaje související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu					
Mimořádná událost	Paragraf	Položka nebo položka zvýšení financování	Nástroj	Prostorová jednotka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	e	03

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek								
Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	
	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	130	1	0,00	846 200,00	846 149,00	99,99
XXXX	**XXXX**		**XXXX**	**1**	**0,00**	**846 200,00**	**846 149,00**	**99,99**
	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	130	5	0,00	1 504 300,00	1 504 263,00	100,00
XXXX	**XXXX**		**XXXX**	**5**	**0,00**	**1 504 300,00**	**1 504 263,00**	**100,00**
Celkem					**0,00**	**2 350 500,00**	**2 350 412,00**	**100,00**

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek								
Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	

Odesláno dne :

Razítko :

Podpis vedoucího účetní jednotky :

Odpovídající za údaje

Došlo dne :

o rozpočtu: tel.:

o skutečnosti : tel.:

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: **12/2023**

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:	*26 042 304,83*	*26 298 000,00*	*99,03*	*26 395 000,00*	*98,66*	*352 695,17*
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:	*2 593 413,56*	*2 188 000,00*	*118,53*	*2 846 000,00*	*91,12*	*252 586,44*
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY celkem:	*191 260,00*	*150 000,00*	*127,51*	*195 000,00*	*98,08*	*3 740,00*
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:	*5 341 178,00*	*2 534 700,00*	*210,72*	*5 341 290,00*	*100,00*	*112,00*
Příjmy celkem:	**34 168 156,39**	**31 170 700,00**	**109,62**	**34 777 290,00**	**98,25**	**609 133,61**

Výdaje

Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:	*20 817 434,41*	*32 839 334,00*	*63,39*	*34 084 424,00*	*61,08*	*13 266 989,59*
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem:	*561 149,15*	*13 100 000,00*	*4,28*	*15 461 500,00*	*3,63*	*14 900 350,85*
Výdaje celkem:	**21 378 583,56**	**45 939 334,00**	**46,54**	**49 545 924,00**	**43,15**	**28 167 340,44**

Financování

Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:	*-12 789 572,83*	*14 768 634,00*	*-86,60*	*14 768 634,00*	*-86,60*	*27 558 206,83*
Financování celkem:	**-12 789 572,83**	**14 768 634,00**	**-86,60**	**14 768 634,00**	**-86,60**	**27 558 206,83**

Bilance dotací za období 01.2023 - 12.2023

Bez návrhu rozpočtových změn

N+Z+Uz	Název	Rozpočet příjmů	Rozpočet výdajů	Příjmy	Výdaje	Plnění v % příjmy	Plnění v % výdaje	V/P %
000000022	Program na podporu nové požární techniky ZJSDH_Ústecký	0,00	0,00	100 000,00	42 087,00	0,00	0,00	42,09
	Rozpočet upravený:	100 000,00	100 000,00			100,00	42,09	
000000101	Program na podporu komunitního života_Ústecký kraj	0,00	0,00	0,00	13 360,00	0,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	0,00	131 640,00			0,00	10,15	
000000163	Program na podporu obnovy drobných památek a	0,00	0,00	116 490,00	116 490,00	0,00	0,00	100,00
	Rozpočet upravený:	116 490,00	116 490,00			100,00	100,00	
000000271	Programu pro podporu odpadového hospodářství obcí v ÚK	0,00	0,00	120 800,00	120 800,00	0,00	0,00	100,00
	Rozpočet upravený:	120 800,00	121 000,00			100,00	99,83	
000013101	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce	64 000,00	64 000,00	191 900,00	191 900,00	299,84	299,84	100,00
	Rozpočet upravený:	191 900,00	191 900,00			100,00	100,00	
000014004	Neinv.transfery krajům dle §27 z.č.133/1985 Sb.,o požár.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	0,00	0,00			0,00	0,00	
000017508	11782 Podpora rozvoje regionů 2019+ - investiční	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	0,00	0,00			0,00	0,00	
000062500	Program Kabina 2021 – 2025 – IV.	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	800 000,00	0,00			100,00	0,00	
000090002	Národní program Životní prostředí – NIV	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	0,00	211 000,00			0,00	99,53	
000098008	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	38 600,00	48 000,00	29 476,00	38 876,00	76,36	80,99	131,89
	Rozpočet upravený:	29 500,00	38 900,00			99,92	99,94	
000098043	Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	0,00	0,00			0,00	0,00	
000098187	Úč.dot.na výd.spoj.se spol.volbami do Parlamentu ČR a	0,00	9 419,00	0,00	9 419,00	0,00	100,00	0,00
	Rozpočet upravený:	0,00	9 419,00			0,00	100,00	
130189517	Realizace místní rozvojové strategie - IV - SR	0,00	0,00	846 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	846 200,00	0,00			99,99	0,00	
130589518	Realizace místní rozvojové strategie - IV - EU	0,00	0,00	1 504 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	1 504 300,00	0,00			100,00	0,00	
CELKEM	**schválený rozpočet**	**902 600,00**	**121 419,00**	**3 709 078,00**	**742 932,00**	**410,93**	**611,87**	**20,03**
	upravený rozpočet	**3 709 190,00**	**920 349,00**			**100,00**	**80,72**	

Počet záznamů: 14

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Bez návrhu rozpočtových změn

Filtr: **UZ je v intervalu 00001 až 99999**
Třídění: **Pol vzestupně**
Za období: **12/2023**

Pol	Název	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Nst Zdr UZ 000 0 00022	**Program na podporu nové požární techniky ZJSDH_Ústecký kraj**						
4122	- Neinvestiční přijaté transfery od krajů	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100,00	0,00
	Příjmy:	**100 000,00**	**0,00**	**0,00**	**100 000,00**	**100,00**	**0,00**
5137	- Drobný dlouhodobý hmotný majetek	42 087,00	0,00	0,00	100 000,00	42,09	57 913,00
	Výdaje:	**42 087,00**	**0,00**	**0,00**	**100 000,00**	**42,09**	**57 913,00**
Nst Zdr UZ 000 0 00101	**Program na podporu komunitního života_Ústecký kraj**						
6121	- Stavby	13 360,00	0,00	0,00	86 000,00	15,53	72 640,00
6122	- Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	0,00	45 640,00	0,00	45 640,00
	Výdaje:	**13 360,00**	**0,00**	**0,00**	**131 640,00**	**10,15**	**118 280,00**
Nst Zdr UZ 000 0 00163	**Program na podporu obnovy drobných památek a architektury_Ústecký kraj**						
4122	- Neinvestiční přijaté transfery od krajů	116 490,00	0,00	0,00	116 490,00	100,00	0,00
	Příjmy:	**116 490,00**	**0,00**	**0,00**	**116 490,00**	**100,00**	**0,00**
5171	- Opravy a udržování/dotace_Kaplička rekonstrukce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366	- Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi	116 490,00	0,00	0,00	116 490,00	100,00	0,00
	Výdaje:	**116 490,00**	**0,00**	**0,00**	**116 490,00**	**100,00**	**0,00**
Nst Zdr UZ 000 0 00271	**Programu pro podporu odpadového hospodářství obcí v ÚK na období 2017 - 2025**						
4122	- Neinvestiční přijaté transfery od krajů	120 800,00	0,00	0,00	120 800,00	100,00	0,00
	Příjmy:	**120 800,00**	**0,00**	**0,00**	**120 800,00**	**100,00**	**0,00**
5139	- Nákup materiálu jinde nezařazený	120 800,00	0,00	0,00	121 000,00	99,83	200,00
	Výdaje:	**120 800,00**	**0,00**	**0,00**	**121 000,00**	**99,83**	**200,00**
Nst Zdr UZ 000 0 13101	**Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce**						
4116	- Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	191 900,00	64 000,00	299,84	191 900,00	100,00	0,00
	Příjmy:	**191 900,00**	**64 000,00**	**299,84**	**191 900,00**	**100,00**	**0,00**
5011	- Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na	143 410,00	47 828,00	299,85	143 410,00	100,00	0,00
5031	- Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku	35 573,00	11 864,00	299,84	35 573,00	100,00	0,00
5032	- Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	12 917,00	4 308,00	299,84	12 917,00	100,00	0,00
5424	- Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výdaje:	**191 900,00**	**64 000,00**	**299,84**	**191 900,00**	**100,00**	**0,00**
Nst Zdr UZ 000 0 14004	**Neinv.transfery krajům dle §27 z.č.133/1985 Sb.,o požár.ochr**						
4116	- Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Příjmy:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Nst Zdr UZ 000 0 17508	**11782 Podpora rozvoje regionů 2019+ - investiční**						
4216	- Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Příjmy:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Nst Zdr UZ 000 0 62500	**Program Kabina 2021 – 2025 – IV.**						
4216	- Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	800 000,00	800 000,00	100,00	800 000,00	100,00	0,00
	Příjmy:	**800 000,00**	**800 000,00**	**100,00**	**800 000,00**	**100,00**	**0,00**
Nst Zdr UZ 000 0 90002	**Národní program Životní prostředí – NIV**						
5139	- Nákup materiálu jinde nezařazený	137 819,00	0,00	0,00	138 000,00	99,87	181,00
5169	- Nákup ostatních služeb	72 181,00	0,00	0,00	73 000,00	98,88	819,00
	Výdaje:	**210 000,00**	**0,00**	**0,00**	**211 000,00**	**99,53**	**1 000,00**
Nst Zdr UZ 000 0 98008	**Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR**						
4111	- Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního	29 476,00	38 600,00	76,36	29 500,00	99,92	24,00
	Příjmy:	**29 476,00**	**38 600,00**	**76,36**	**29 500,00**	**99,92**	**24,00**
5021	- Ostatní osobní výdaje	26 402,00	33 600,00	78,58	26 400,00	100,01	-2,00
5175	- Pohoštění	3 074,00	5 000,00	61,48	3 100,00	99,16	26,00
5364	- Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	9 400,00	9 400,00	100,00	9 400,00	100,00	0,00
	Výdaje:	**38 876,00**	**48 000,00**	**80,99**	**38 900,00**	**99,94**	**24,00**

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Pol	Název	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Nst Zdr UZ 000 0 98043	**Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o kompenzačním bonusu pro rok 2022**						
4111	- Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Příjmy:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Nst Zdr UZ 000 0 98187	**Úč.dot.na výd.spoj.se spol.volbami do Parlamentu ČR a zastup**						
4111	- Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Příjmy:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5364	- Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	9 419,00	9 419,00	100,00	9 419,00	100,00	0,00
	Výdaje:	**9 419,00**	**9 419,00**	**100,00**	**9 419,00**	**100,00**	**0,00**
Nst Zdr UZ 130 1 89517	**Realizace místní rozvojové strategie - IV - SR**						
4213	- Investiční přijaté transfery ze státních fondů	846 149,00	0,00	0,00	846 200,00	99,99	51,00
	Příjmy:	**846 149,00**	**0,00**	**0,00**	**846 200,00**	**99,99**	**51,00**
Nst Zdr UZ 130 5 89518	**Realizace místní rozvojové strategie - IV - EU**						
4213	- Investiční přijaté transfery ze státních fondů	1 504 263,00	0,00	0,00	1 504 300,00	100,00	37,00
	Příjmy:	**1 504 263,00**	**0,00**	**0,00**	**1 504 300,00**	**100,00**	**37,00**

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM PŘÍJMY:	**3 709 078,00**	**902 600,00**	**410,93**	**3 709 190,00**	**100,00**	**112,00**
CELKEM VÝDAJE:	**742 932,00**	**121 419,00**	**611,87**	**920 349,00**	**80,72**	**177 417,00**

Počet záznamů: 28

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období **2023**

Investiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
62500		Program Kabina 2021 – 2025 – IV.	800 000,00	0,00	0,00	0,00
89517	SZIF	Realizace místní rozvojové strategie - IV - SR	846 149,00	0,00	0,00	0,00
89518	SZIF	Realizace místní rozvojové strategie - IV - EU	1 504 263,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	**3 150 412,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Neinvestiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
13101	MPSV ČR	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady	191 900,00	191 900,00	0,00	0,00
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	29 476,00	29 476,00	0,00	0,00
		Celkem	**221 376,00**	**221 376,00**	**0,00**	**0,00**
		Transfery celkem	**3 371 788,00**	**221 376,00**	**0,00**	**0,00**

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období **2023**

Neinvestiční transfery

Pol	*UZ*	*Název*	*Poskytnuto k 31.12.*	*Použito k 31.12.*	*Vratka v průběhu roku*	*Vratka při fin. vypořádání*
4112		Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci	1 632 100,00	0,00	0,00	0,00
4122	00022	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	100 000,00	0,00	0,00	0,00
4122	00163	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	116 490,00	0,00	0,00	0,00
4122	00271	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	120 800,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	**1 969 390,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Transfery celkem	**1 969 390,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	*2021*	*2022*	*2023*
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	18 808 032,88	21 800 749,16	26 042 304,83
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 191 455,36	2 719 554,24	2 593 413,56
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	27 620,00	10 084 956,00	191 260,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	2 491 083,90	3 997 805,99	13 733 847,49
Příjmy celkem	**23 518 192,14**	**38 603 065,39**	**42 560 825,88**
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	16 333 937,91	17 338 431,79	29 210 103,90
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	6 369 989,46	19 215 919,49	561 149,15
Výdaje celkem	**22 703 927,37**	**36 554 351,28**	**29 771 253,05**

Počet záznamů: 6

Daňové příjmy - vybrané položky

Bez návrhu rozpočtových změn
Za období: **12/2023**

Položky		*Skutečnost*	*Rozpočet schválený*	*%*	*Rozpočet upravený*	*%*	*Rozdíl*
Sdílené daně	(Pol:11XX - 12XX)	24 399 693,98	24 371 000,00	100,12	24 451 000,00	99,79	51 306,02
Místní poplatky	(Pol:133X - 134X)	824 196,00	1 057 000,00	77,98	1 059 000,00	77,83	234 804,00
Správní poplatky	(Pol:136X)	8 420,00	20 000,00	42,10	20 000,00	42,10	11 580,00
Daň z nemovitosti	(Pol:1511)	646 076,36	700 000,00	92,30	700 000,00	92,30	53 923,64

Datum vytvoření: 06.05.2024

Rozpočtová odpovědnost - Aktuální výpočet

Obec: Obec Háj u Duchcova (IČO 00266302)
Kraj: Ústecký (NUTS CZ042)

Období: 31.12.2023
Řád částek: jednotky Kč

Číslo řádku	Ukazatel	Hodnota
1	Příjem v roce 2023	34 168 156,39
2	Příjem v roce 2022	38 212 065,39
3	Příjem v roce 2021	23 237 740,64
4	Příjem v roce 2020	23 547 864,17
5	Průměr příjmů za poslední 4 roky	26 344 188,99
6	Účet 281 - Krátkodobé úvěry	0,00
7	Účet 282 - Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	0,00
8	Účet 283 - Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	0,00
9	Účet 289 - Jiné krátkodobé půjčky	0,00
10	Účet 322 - Směnky k úhradě	0,00
11	Účet 326 - Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	0,00
12	Účet 362 - Krátkodobé závazky z ručení	0,00
13	Účet 451 - Dlouhodobé úvěry	0,00
14	Účet 452 - Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0,00
15	Účet 453 - Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	0,00
16	Účet 456 - Dlouhodobé závazky z ručení	0,00
17	Účet 457 - Dlouhodobé směnky k úhradě	0,00
18	Dluh celkem	0,00
19	Podíl dluhu k průměru příjmů	0,00%
20	5 % z rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky	-

Výpočet poměrových ukazatelů

podle ustanovení §10 odst.4 písm. b) zákona 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

Za období: 12/2023

Obec Háj u Duchcova; IČO 00266302; Kubátova 155, Háj u Duchcova, 417 22

Právní forma: Obec

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 7.2.2024

I. PODÍL POHLEDÁVEK NA ROZPOČTU A/B*100 (%)	**2,08**
A. Vymezení pohledávek	**709 582,30**
Dlouhodobé pohledávky (SU 462,464,466,469) - výše splátek k inkasu v následujícím roce stanovena smlouvou, resp. splátkovým kalendářem	0,00
Krátkodobé pohledávky (NETTO)	709 582,30
311 - Odběratelé	171 135,90
312 - Směnky k inkasu	0,00
313 - Pohledávky za eskontované cenné papíry	0,00
315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	493 984,80
316 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	0,00
317 - Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	0,00
319 - Pohledávky z přerozdělovaných daní	0,00
335 - Pohledávky za zaměstnanci	0,00
336 - Sociální zabezpečení	0,00
337 - Zdravotní pojištění	0,00
338 - Důchodové spoření	0,00
342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	0,00
343 - Daň z přidané hodnoty	0,00
344 - Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	0,00
346 - Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	0,00
348 - Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00
361 - Krátkodobé pohledávky z ručení	0,00
363 - Pevné termínové operace a opce	0,00
365 - Pohledávky z finančního zajištění	0,00
367 - Pohledávky z vydaných dluhopisů	0,00
369 - Pohledávky z neukončených finančních operací	0,00
377 - Ostatní krátkodobé pohledávky	44 461,60
B. Vymezení rozpočtu	**34 168 156,39**
Příjmy celkem po konsolidaci	34 168 156,39
Výsledek hospodaření běžného účetního období (v případě ztráty se uvádí "0")	0,00

II. PODÍL ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU C/B*100 (%)	**2,45**
C. Vymezení závazků	**837 210,73**
Dlouhodobé závazky (SU 451,452,453,456,457,459) - výše splátek k inkasu v násl. roce stanovena smlouvou, resp. splátkovým kalendářem	0,00
Krátkodobé závazky	837 210,73
281 - Krátkodobé úvěry	0,00
282 - Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	0,00
283 - Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	0,00
289 - Jiné krátkodobé půjčky	0,00
321 - Dodavatelé	227 108,73
322 - Směnky k úhradě	0,00
325 - Závazky z dělené správy	0,00
326 - Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	0,00
331 - Zaměstnanci	365 496,00
333 - Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00
336 - Sociální zabezpečení	128 470,00
337 - Zdravotní pojištění	58 349,00
338 - Důchodové spoření	0,00
342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	27 771,00
343 - Daň z přidané hodnoty	0,00
345 - Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00
347 - Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00
349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím	13 723,00
362 - Krátkodobé závazky z ručení	0,00
363 - Pevné termínové operace a opce	0,00
364 - Závazky z neukončených finančních operací	0,00
366 - Závazky z finančního zajištění	0,00
368 - Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	0,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	16 293,00
III. PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU D/E*100 (%)	**0,00**
D. Vymezení zastaveného majetku	**0,00**
E. Vymezení celkového majetku (Rozvaha A. Stálá aktiva BRUTTO)	**114 300 158,05**

Komentář k poměrovým ukazatelům:

Dlouhodobé závazky celkem (Rozvaha D.II.)	106 945,00
Dlouhodobé pohledávky celkem (Rozvaha A.IV. NETTO)	0,00

Dlouhodobé závazky celkem (Rozvaha D.II.1.):
Obec Háj u Duchcova uzavřela s Komerční bankou Teplice dne 29.8.2018 smlouvu o poskytnutí střednědobéhoúvěru do výše 10,5 mil. Kč pro financování investičních akcí - veřejné osvětlení, kanalizace v části obce. Úvěr byl dočerpán ke dni 31.5.2020, obec vyčerpala celkem 8 997 464,79 Kč. Od 1.1.2020 začala obec úvěr splácet a k rozvahovému dni byl doplacen.

Dlouhodobé závazky celkem (Rozvaha D.II.4.):
Přijaté jistoty/nájemné obecní byty (6945,00 Kč) a přijaté jistoty/nájemné nebytové prostory (100 000,00 Kč); celkem 106 945,00 Kč.

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

	Závazky		
SU Název	***2021***	***2022***	***2023***
321 Dodavatelé	218 381,38	234 918,11	227 108,73
324 Krátkodobé přijaté zálohy	197 895,00	191 763,00	203 026,00
331 Zaměstnanci	374 623,00	326 909,00	365 496,00
336 Sociální zabezpečení	126 098,00	108 749,00	128 470,00
337 Zdravotní pojištění	59 634,00	50 180,00	58 349,00
342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	23 823,00	18 159,00	27 771,00
349 Závazky k vybraným místním vládním institucím	16 110,00	14 543,80	13 723,00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	70 853,00	18 819,00	100 000,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	15 649,00	15 432,00	16 293,00
383 Výdaje příštích období	16 100,00	13 300,00	25 800,00
384 Výnosy příštích období	144 780,00	1 480 860,00	325 470,00
389 Dohadné účty pasivní	142 640,00	177 400,00	240 150,00
451 Dlouhodobé úvěry	4 797 464,79	2 697 464,79	0,00
455 Dlouhodobé přijaté zálohy	104 530,00	105 831,00	106 945,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

Pohledávky			
SU Název	***2021***	***2022***	***2023***
311 Odběratelé	131 837,00	137 422,00	186 044,00
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	386 794,00	407 810,00	556 350,00
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	201 407,00	449 427,00	589 316,00
373 Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	5 000,00	0,00	18 000,00
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	35 017,00	30 753,00	45 262,00
381 Náklady příštích období	44 274,25	28 032,17	27 174,37
388 Dohadné účty aktivní	0,00	2 350 412,00	210 000,00

Počet záznamů: 21

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: **12/2023**

Aktivní účty

SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	334 183,68	345 988,68	381 078,68
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	736 577,96	736 577,96	736 577,96
021	Stavby	69 829 651,76	80 037 436,89	86 501 695,20
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	6 045 639,30	7 596 065,00	7 723 007,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 708 311,47	3 973 080,07	4 574 709,14
031	Pozemky	4 752 852,23	5 691 907,75	5 697 788,07
036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	89 000,00	58 660,00	188 600,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 804 330,46	7 108 333,16	890 382,00
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	178 400,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	6 083 000,00	7 427 920,00	7 427 920,00
078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-334 183,68	-345 988,68	-381 078,68
079	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-262 881,00	-305 109,00	-347 337,00
081	Oprávky ke stavbám	-19 504 543,32	-21 132 490,00	-23 724 109,78
082	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-3 692 150,50	-4 104 460,80	-4 597 846,30
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3 708 311,47	-3 973 080,07	-4 574 709,14
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-66 498,80	-81 740,60	-95 331,20
194	Opravné položky k odběratelům	-2 420,70	-13 039,80	-14 908,10
199	Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám	-3 933,00	0,00	-800,40
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	17 379 272,22	17 313 605,33	22 407 420,37
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	137 228,00	145 194,00	148 470,00
244	Termínované vklady krátkodobé	0,00	0,00	5 000 000,00
261	Pokladna	885,00	7 300,00	2 317,00
263	Ceniny	19 500,00	12 100,00	15 250,00
311	Odběratelé	131 837,00	137 422,00	186 044,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	386 794,00	407 810,00	556 350,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	201 407,00	449 427,00	589 316,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	5 000,00	0,00	18 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	35 017,00	30 753,00	45 262,00
381	Náklady příštích období	44 274,25	28 032,17	27 174,37
388	Dohadné účty aktivní	0,00	2 350 412,00	210 000,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: **12/2023**

Pasivní účty

SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	218 381,38	234 918,11	227 108,73
324	Krátkodobé přijaté zálohy	197 895,00	191 763,00	203 026,00
331	Zaměstnanci	374 623,00	326 909,00	365 496,00
336	Sociální zabezpečení	126 098,00	108 749,00	128 470,00
337	Zdravotní pojištění	59 634,00	50 180,00	58 349,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	23 823,00	18 159,00	27 771,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	16 110,00	14 543,80	13 723,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	70 853,00	18 819,00	100 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	15 649,00	15 432,00	16 293,00
383	Výdaje příštích období	16 100,00	13 300,00	25 800,00
384	Výnosy příštích období	144 780,00	1 480 860,00	325 470,00
389	Dohadné účty pasivní	142 640,00	177 400,00	240 150,00
401	Jmění účetní jednotky	53 619 502,16	53 611 536,16	53 608 260,16
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	7 434 541,00	10 944 702,88	11 244 590,17
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-12 730 488,51	-12 730 488,51	-12 730 488,51
407	Jiné oceňovací rozdíly	65 978,60	57 697,00	186 962,00
408	Opravy předcházejících účetních období	26 861,00	26 861,00	26 861,00
419	Ostatní fondy	137 228,00	145 194,00	148 470,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	28 396 045,66	33 287 635,44	46 392 284,83
451	Dlouhodobé úvěry	4 797 464,79	2 697 464,79	0,00
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	104 530,00	105 831,00	106 945,00

Počet záznamů: 51

Majetek

Období: **12/2023**

Název majetkového účtu	*Počáteční stav k 1.1.*	*Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)*	*Konečný stav k 31.12*
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	345 988,68	35 090,00	381 078,68
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	736 577,96	0,00	736 577,96
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	80 037 436,89	6 464 258,31	86 501 695,20
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	7 596 065,00	126 942,00	7 723 007,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 973 080,07	601 629,07	4 574 709,14
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	58 660,00	129 940,00	188 600,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	5 691 907,75	5 880,32	5 697 788,07
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7 108 333,16	-6 217 951,16	890 382,00
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00	178 400,00	178 400,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	7 427 920,00	0,00	7 427 920,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-345 988,68	-35 090,00	-381 078,68
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-305 109,00	-42 228,00	-347 337,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-21 132 490,00	-2 591 619,78	-23 724 109,78
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-4 104 460,80	-493 385,50	-4 597 846,30
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3 973 080,07	-601 629,07	-4 574 709,14

Počet záznamů: 15

Krajský úřad Ústeckého kraje

odbor kontroly

Datum: 06.05.2024
Spisová značka: KUUK/089860/2023/7
Číslo jednací: KUUK/006733/2024
ÚID: kuukes920826fb
Počet listů/příloh: 13/0
Vyřizuje/linka: Žaneta Kropáčová/670

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Háj u Duchcova za rok 2023, IČ: 00266302

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného dílčího přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 01.09.2023 a bylo provedeno na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle obce Háj u Duchcova, na adrese Kubátova 155, 417 22 Háj u Duchcova, dne 21.09.2023.

Dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:
- Žaneta Kropáčová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Bc. Michaela Křížková - kontrolor
- Angelika Alblová - kontrolor
- Martina Svobodová - kontrolor

Konečné dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle obce Háj u Duchcova, na adrese Kubátova 155, 417 22 Háj u Duchcova, dne 06.05.2024.

Konečné dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:
- Žaneta Kropáčová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Bc. Michaela Křížková - kontrolor
- Martina Svobodová - kontrolor
- Angelika Alblová - kontrolor

Zástupci územního samosprávného celku:
- Irena Pipišková - starostka
- Lenka Beerová - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu s § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“):

a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
h) účetnictví vedené územním celkem,
i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání se podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. ověřuje z hlediska:

a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání hospodaření obce bylo realizováno na konkrétních datech týkajících se zákonem vymezených předmětů přezkoumání. Informace a podklady byly z celkového souboru veškerých dostupných dat vybírány s využitím odborného úsudku kontrolujícího. Využití odborného úsudku v sobě zahrnuje posouzení rizikovosti a významnosti získaných informací a znalostí konkrétních oblastí a důležitých aspektů prostředí kontrolovaného subjektu, za účelem stanovení přiměřeného rozsahu prověřování a vhodných kontrolních postupů. Výčet konkrétních dokladů a jiných materiálů využitých pro realizaci vlastního ověřování vybraných finančních a hospodářských operací při přezkoumání hospodaření je popsán v části A, bod I zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (dále také „zprávy“). Míru ujištění vycházející ze závěrů této zprávy je nezbytné vnímat v tomto konkrétním rozsahu prověřovaných informací a podkladů. V případě, že při přezkoumání jednotlivých předmětů byly zjištěny chyby a nedostatky, jsou podrobně popsány v další části zprávy.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Na rok 2023 zpracován v třídění dle rozpočtové skladby. Zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce územního celku od 06.04.2023 do 09.05.2023 v souladu s § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.).
Pravidla rozpočtového provizoria	Zastupitelstvo obce (dále také ZO) dne 19.09.2022 usnesením č. UZ-130-8/22 schválilo rozpočtové provizorium obce Háj u Duchcova na období od 01.01.2023 do doby schválení rozpočtu obce na rok 2023 v souladu se schválenými pravidly rozpočtového provizoria obce Háj u Duchcova přijatými usnesením č. 812/31/2017 ze dne 13.09.2017 a usnesením č. 26/3/2018 ze dne 28.11.2018. Zveřejněna na internetových stránkách a na úřední desce obce od 01.10.2018 v souladu s § 11 zákona č. 250/2000 Sb.
Rozpočtová opatření	V roce 2023 bylo provedeno celkem deset rozpočtových opatření (dále jen RO) RO č. 7 bylo schváleno zastupitelstvem obce (dále jen ZO), ostatní RO byla schválena starostkou obce. ZO dne 23.11.2022 usnesením č. UZ-171-10/22 stanovilo pravomoc starostce obce k provádění rozpočtových opatření s platností do konce funkčního období v roce 2026 takto: „Na straně výdajů lze provést změnu závazného ukazatele, popř. doplnit dalšího nového závazného ukazatele, až do výše 300.000,- Kč s tím, že navýšení bude vyrovnáno buď snížením jiného závazného ukazatele na straně výdajů nebo navýšením či doplněním dalšího závazného ukazatele na straně příjmů. Stejně tak lze provést změnu závazného ukazatele na straně příjmů. V jednom měsíci lze provést pouze jedno rozpočtové opatření a souhrn změn na straně příjmů i výdajů (navýšení či snížení), nesmí překročit částku 300.000,- Kč upraveného rozpočtu. U přijaté dotace povinnost provést navýšení závazného ukazatele na straně příjmů a výdajů souvisejících s touto dotací neprodleně. Pro přijaté dotace neomezuje zastupitelstvo pravomoc starostky obce žádným finančním limitem, tj. pro dotace neplatí ustanovení odst. 1 a 2 do max. výše 300.000,- Kč. ZO si vyhrazuje právo na informaci o každém rozpočtovém opatření, provedeném starostkou obce, a to vždy na nejbližším zasedání ZO." Kontrolou bylo ověřeno: - dodržování závazných ukazatelů na straně výdajů (třídy), nebylo zjištěno překročení, - celková výše příjmů, výdajů a financování schválených rozpočtových opatření na výkaz FIN 2-12 M (sloupec 2 - Rozpočet po změnách), do výkazu pořízena ve stejné výši a v časové posloupnosti, zveřejněna dle zákona č. 250/2000 Sb. - dodržování kompetence starostky obce při schválení RO, nebylo zjištěno překročení.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2023 byl projednán a schválen ZO dne 24.04.2023 usnesením č. UZ-58-4/23 jako schodkový ve výši 14.768.634,- Kč, se zajištěním krytí schodku finančními prostředky minulého období a se závaznými ukazateli v nejvyšších jednotkách druhového třídění (třídy). Ověřen zůstatek syntetického účtu (dále jen SÚ) 231 Základní běžný účet územních samosprávných celků k 31.12.2022 ve výši 17.313.605,33 Kč, dostačující ke krytí schodkového rozpočtu. Rozpočet byl do výkazu FIN 2-12 M pořízen shodně se schváleným rozpočtem na rok 2023. Územní celek na své úřední desce oznámil, kde je zveřejněn v elektronické

	podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby v souladu s § 11 zákona č. 250/2000 Sb.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Závazným ukazatelem pro Mateřskou školu Háj u Duchcova, okres Teplice příspěvkovou organizaci (dále také p. o.) byl stanoven finanční příspěvek na zajištění provozu, který je zasílán poměrnou částkou měsíčně. Ověřena úhrada ze dne 10.05.2023 bankovním převodem z Komerční banky, a. s., výpis č. 85, účetní doklad č. 23-801-00085, - rozpočet na rok 2023 byl projednán a schválen ZO dne 19.12.2022 usnesením č. UZ-209-11/22, p. o. oznámeno datovou zprávou dne 21.12.2022, - střednědobý výhled rozpočtu na období 2023 - 2026 byl projednán a schválen ZO dne 20.12.2021 usnesením č. UZ-49-17/19, - odpisový plán dlouhodobého majetku pro rok 2022 byl projednán a schválen ZO dne 19.12.2022 usnesením č. UZ-210-11/22, - ZO 12.06.2023 usnesením č. UZ-72-6/23 schválilo účetní závěrku p. o. za rok 2022, předložen „Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2022", - ZO 27.02.2023 usnesením č. UZ-8-2/23 schválilo kladný hospodářský výsledek p. o. ve výši 19.531,16 Kč a převod do rezervního fondu, p. o. sděleno 20.03.2023, - k 31.12.2023 ověřeno plnění na výkaz FIN 2-12 M, § 3111, položka 5331, plnění dodrženo.
Střednědobý výhled rozpočtu	Zpracován na roky 2023 - 2026 projednán a schválen na jednání ZO dne 20.12.2021 usnesením č. UZ-150-8/21. Návrh i schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce územního celku v souladu s § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.). Na úřední desce je oznámení, kde je schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby. Při sestavení rozpočtu na rok 2023 se vycházelo ze SVR na roky 2023 - 2026.
Závěrečný účet	Za rok 2022 byl projednán a schválen usnesením č. UZ-74-6/23 na jednání ZO dne 12.06.2023 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad a přijalo nápravné opatření ke zjištěné chybě a nedostatku z konečného dílčího přezkoumání hospodaření obce za rok 2022. Návrh závěrečného účtu a jeho schválená verze byly zveřejněny na úřední desce územního celku včetně odkazu, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb.
Bankovní výpis	Zůstatky peněžních prostředků na bankovních účtech dle výpisů k 30.06.2023 a dále k 31.12.2023 souhlasily se stavem na syntetickém účtu (dále také SÚ) 231 Základní běžný účet územních samosprávných celků ve výkazu rozvaha a s řádkem 6010 ve finančním výkazu FIN 2-12 M. Zůstatek peněžních prostředků na bankovním účtu Raiffeisenbank, a. s., k 30.06.2023 a k 31.12.2023 souhlasil se stavem na účtu 244 Termínované vklady krátkodobé. Založení termínovaného vkladu schváleno ZO dne 03.04.2023.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Předloženy platné Dohody o odpovědnosti za svěřené hodnoty uzavřeny se zaměstnanci obce v minulých letech.
Evidence majetku	Pořízení dlouhodobého majetku v roce 2023: - Sestava 5 ks obytných kontejnerových buněk s rozvodem elektro, vody a odpadů včetně sanitární techniky v celkové výši 2.901.533,60 Kč, - Protokol o zařazení č. 4/2023/Z s datem zařazení dne 03.04.2023, - inventární karta majetku č. HM90, - vnitřní účetní doklad č. 23-007-00022 ze dne 03.04.2023 (zařazení dokončeného majetku), účet 021/0625 Stavby-mobilní buňky. Na pořízení majetku byla poskytnuta dotace od Národní sportovní agentury ve výši 800.000,- Kč:

	- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace z programu 16251- Rozvoj místních sportovišť a zázemí ze dne 09.03.2023, - účetní doklad č. 23-014-00141 ze dne 09.03.2023 (příjem).
Evidence pohledávek	Kontrola pohledávek evidovaných na SÚ 311 Odběratelé, stav k 31.12.2023 byl vykazován v celkové výši 186.044,- Kč (nájemné, vyúčtování služeb, nájemné nebyty, nájemné pošta). K neuhrazeným pohledávkám byly tvořeny opravné položky vedené na SÚ 194 Opravné položky k odběratelům, stav k 31.12.2023 ve výši 14.908,10 Kč. Kontrola pohledávek evidovaných na SÚ 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti, stav k 31.12.2023 byl vykazován v celkové výši 589.316,- Kč (poplatky za psy, poplatky za komunální odpad). K neuhrazeným pohledávkám byly tvořeny opravné položky vedené na SÚ 192 Opravné položky k pohledávkám z hlavní činnosti, stav k 31.12.2023 ve výši 95.331,20 Kč. Kontrola pohledávek evidovaných na SÚ 377 Ostatní krátkodobé pohledávky, stav k 31.12.2023 byl vykazován v celkové výši 45.262,- Kč (vyúčtování služeb 2022/2023- úklid). K neuhrazeným pohledávkám byly tvořeny opravné položky vedené na SÚ 199 Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám, stav k 31.12.2023 ve výši 800,40 Kč. Opravné položky byly tvořeny dle § 65 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.
Evidence závazků	Kontrola závazků evidovaných na SÚ 321 Dodavatelé, stav k 31.12.2023 byl vykazován v celkové výši 227.108,73 Kč (faktury přijaté v prosinci 2023 se splatností v lednu 2024).
Faktura	Kontrola faktur vydaných od č. 23-002-00001 do č. 23-002-00009. Kontrola faktur přijatých od č. 23-001-00210 do č. 23-001-00250 za 06/2023. Kontrola zálohových došlých faktur od č. 23-011-00001 do č. 23-011-00003, od č. 23-012-00006 do č. 23-012-00010. Kontrolováno z hlediska: - zaúčtování faktur dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhlášky č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, - dodržování zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a vyhlášky č. 416/2004 Sb., - jejich úhrad, - dodržení lhůty splatnosti.
Hlavní kniha	Hlavní kniha analytická byla předložena k 30.06.2023 a dále k 31.12.2023. Konečné zůstatky syntetických účtů odpovídaly zůstatkům v rozvaze sestavené za období 6/2023 a dále za období 12/2023.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2023. Předložené podklady: 1) Směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků účinná od 01.02.2021. 2) Metodika pro členy inventarizačních komisí a informační povinnosti - Postupy inventur a inventarizace. 3) Plán inventur na rok 2023 ze dne 11.12.2023. 4) Prezenční listina účastníků proškolení k provádění inventarizace majetku a závazků dle plánu inventur na rok 2023 ze dne 14.12.2023. 5) Inventurní soupisy majetku a závazků se stavem k 31.12.2023. 6) Zápis č. 1/2023 o provedené inventarizaci na úseku Hasičská zbrojnice ze dne 22.01.2024. 7) Zápis č. 2/2023 o provedené inventarizaci na úseku obecní úřad, sokolovna, knihovna ze dne 26.01.2024. 8) Zpráva o inventarizaci majetku obce ke dni 31.12.2023 ze dne 29.01.2024 se závěrem - nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. 9) Výpisy z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2023 (katastrální území Háj u Duchcova a Domaslavice). Obec nemá zastavený majetek, věcná břemena eviduje na analytických

	účtech (dále jen AÚ): 031/0399, 0499, 0599. Kontrola inventurních soupisů k 31.12.2022 u vybraných SÚ: 018, 019, 021, 022, 028, 031, 042, 052, 078, 079, 081, 082, 088, 192, 194, 199, 231, 236, 244, 261, 262 263, 311, 314, 315, 321, 324, 331, 336, 337, 342, 345, 346, 349, 374, 377, 378, 384, 389, 403, 419, 451, 455, 901, 902.
Kniha došlých faktur	Předložena k 30.06.2023 a dále k 31.12.2023.
Kniha odeslaných faktur	Předložena k 30.06.2023 a dále k 31.12.2023.
Odměňování členů zastupitelstva	Ověřena správnost výše vyplácených odměn dle mzdových listů za období leden až prosinec 2023 u uvolněné starostky, neuvolněného místostarosty, předsedy kontrolního a finančního výboru, předsedkyně a člena komise pro bytové hospodářství a pozemky v majetku obce, jednoho člena ZO. Odměny byly vyplaceny v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů. Měsíční odměny za výkon neuvolněných členů zastupitelstva obce byly schváleny na jednání ZO dne 24.11.2022 usnesením č. UZ-174-10/22, č. UZ-175-10/22. Jejich platnost od 01.01.2023 potvrzena ZO dne 19.12.2022 usnesením č. UZ-201-11/22. Pracovněprávní vztah s členem zastupitelstva nebyl v roce 2023 uzavřen. Mimořádné odměny nebyly v roce 2023 vyplaceny.
Pokladní doklad	Kontrola příjmových a výdajových pokladních dokladů za měsíc červen od č. 23-701-00198 do č. 23-701-00225.
Pokladní kniha (deník)	Ke dni 30.06.2023 a dále k 31.12.2023 stav peněžních prostředků v pokladní knize souhlasil se stavem na účtu SÚ 261 Pokladna ve výkazu rozvaha a s řádkem 6040 Pokladna ve finančním výkazu FIN 2-12 M. Pokladní denní limit ve výši 450.000,- Kč schválen na jednání ZO dne 04.10.2006. V kontrolovaném období (červen 2023) nebyl limit překročen.
Příloha rozvahy	Předložena k 30.06.2023 a dále k 31.12.2023.
Rozvaha	Předložena k 30.06.2023 a dále k 31.12.2023.
Účetní doklad	Kontrola účetních dokladů k bankovním výpisům ke dni 30.06.2023: - Komerční banky, a. s., bankovní výpis č. 118, doklad č. 23-801-00118 SÚ/analytický účet (dále jen AÚ) 231/0010, - Komerční banky, a. s., bankovní výpis č. 51, doklad č. 23-802-00051 SÚ/AÚ 231/0011, - České národní banky, bankovní výpis č. 31, doklad č. 23-803-00031 SÚ/AÚ 231/0012.
Účetnictví ostatní	Účetní závěrka za rok 2022 včetně hospodaření byla schválena ZO dne 12.06.2023 usnesením č. UZ-72-6/23, protokol o schválení účetní závěrky předložen. Ověřeno proúčtování hospodářského výsledku účetním dokladem č. 23-007-00034 dne 12.06.2023. Na zasedání ZO č. 2/2023 dne 27.02.2023 usnesením č. UZ-6-2/23 byl schválen odpisový plán dlouhodobého majetku pro rok 2023.
Účtový rozvrh	Aktuální na rok 2023.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Předložen výkaz FIN 2-12 M k 30.06.2023 a dále k 31.12.2023.
Výkaz zisku a ztráty	Předložen k 30.06.2023 a dále k 31.12.2023.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Předložena k 30.06.2023 a dále k 31.12.2023.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Předložen k 30.06.2023 a dále k 31.12.2023.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	Územní celek je zřizovatelem Mateřské školy Háj u Duchcova, okres Teplice, příspěvkové organizace, zřizovací listina ze dne 30.04.2003 a její dodatek č. 7 ze dne 28.08.2013. Územní celek je zřizovatelem organizační složky: 1) Obecní knihovna Háj u Duchcova, osvědčení o zápisu do evidence knihoven č. 3434/2003 ze dne 06.01.2003. 2) Jednotka Sboru dobrovolných hasičů Háj u Duchcova, zřizovací listina ze dne 22.11.2004, evidenční číslo 426107, účinnost od 01.12.2004.
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	Územní celek je členem: 1) Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Stropník Duchcov, Zakladatelská smlouva o vytvoření ze dne 03.05.2004, Stanovy DSO Mikroregion Stropník ze dne 24.06.2016. 2) MAS CÍNOVECKO, Smlouva o partnerství a vzájemné spolupráci ze dne 23.10.2014, Statut MAS CÍNOVECKO o. p. s. aktualizované k 14.09.2015. ZO dne 11.05.2020 usnesením č. UZ-77-5/20 schválilo zařazení správního území do územní působnosti MAS Cínovecko, o. p. s., na období r. 2021 - 2027. ZO dne 07.09.2020 usnesením č. UZ-137-12/20 schválilo Smlouvu o partnerství a vzájemné spolupráci s MAS Cínovecko, o. p. s., za účelem implementace strategie komunitně vedeného místního rozvoje v programovém období 2021 - 2027. 3) Euroregion Krušnohoří, schváleno ZO dne 15.11.2005 usnesením č. 26, Stanovy regionálního zájmového sdružení „Euroregion Krušnohoří" ze dne 27.03.2015. Výběrovým způsobem ověřena úhrada finančního příspěvku pro Mikroregion Stropník Duchcov; 1) předpis příspěvku, doklad č. 23-005-00038 se splatností 31.03.2023 ve výši 10.000,- Kč, 2) úhrada příspěvku bankovním převodem z Komerční banky, a. s., výpis č. 57 dne 27.03.2023, účetní doklad č. 23-801-00057, transakce č. 5.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Háj u Duchcova č. 12/2023 uzavřena s Tělocvičnou jednotou SOKOL HÁJ, pobočný spolek dne 23.05.2023 ve výši 45.000,- Kč. Smlouva nepodléhá zveřejnění dle § 10d zákona č. 250/2000 Sb., podléhá vyúčtování poskytovateli do 13.12.2023. Předložená dokumentace: - žádost od žadatele ze dne 13.02.2023, - schválení dotace ZO dne 24.04.2023 usnesením č. UZ-47-4/23, - oznámení o přiznání dotace žadateli ze dne 04.05.2023, - předpis dotace ze dne 23.05.2023, účetní doklad č. 23-005-00218, - úhrada dotace bankovním převodem z Komerční banky, a. s., výpis č. 96 dne 30.05.2023, účetní doklad č. 23-801-00096, v souladu s Veřejnoprávní smlouvou č. 12/2023, článek II, bod 2, - ověřovací doložka; potvrzení o zveřejnění veřejnoprávní smlouvy ze dne 24.05.2023, - Závěrečné vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu obce Háj u Duchcova ze dne 23.11.2023 včetně soupisu účetních dokladů a kopií účetních dokladů, - Zápis č. 12/2023 o kontrole předloženého závěrečného vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 30.11.2023 se závěrem: „Čerpání finančních prostředků z poskytnuté neinvestiční dotace je v souladu s uzavřenou veřejnoprávní smlouvou o poskytnutí dotace z rozpočtu obce č. 12/2023".

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Kontrola přijatých účelových znaků (dále také ÚZ): ÚZ 89517 - Realizace místní rozvojové strategie – IV-SR ÚZ 89518 - Realizace místní rozvojové strategie – IV-EU - Předložené dokumenty: 1) Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR, - poskytovatel Státní zemědělský intervenční fond ze dne 01.03.2022, - název projektu: Areál pod Stropníkem, část u sokolovny, 417 22 Háj u Duchcova, okres Teplice, - poskytnutá dotace ve výši 80 % výdajů (z toho 64 % příspěvek společenství EU a 36 % z národních zdrojů), 2) Oznámení o zaregistrování Žádosti o platbu ze dne 05.01.2023, 3) Oznámení o výši dotace ze dne 12.05.2023. Dotace byla poskytnuta dne 29.05.2023 ve výši 2.350.412,- Kč, z toho příspěvek společenství EU 1.504.263,- Kč, příspěvek z národních zdrojů 846.149,- Kč, bankovní výpis ČNB č. 19, účetní doklad č. 23-803-00019. Prověřeno z hlediska označení příjmů a výdajů ÚZ 89517, 89518 nástrojem 130 a prostorovou jednotkou 1 a 5. ÚZ 98008 Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR: 1) avízo na převod finančních prostředků ve výši 38.600,- Kč na úhradu výdajů souvisejících s volbou prezidenta ČR ze dne 18.01.2023, 2) poskytovatel: Krajský úřad Ústeckého kraje, 3) příjem finančních prostředků ve výši 38.600,- Kč dne 27.01.2023 na bankovní účet ČNB, výpis č. 3 účetní doklad č 23-014-00046, 3) předloženo vyúčtování nákladů ve výši 29.476,- Kč dne 08.06.2023, vrácení nevyčerpané dotace ve výši 9.124,- Kč, bankovní výpis ČNB č. 22, účetní doklad 23-005-00259, 4) prověřeno z hlediska označení příjmů a výdajů účelovým znakem.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	1) Kupní smlouva uzavřena s fyzickou osobou dne 25.01.2023 na pořízení pozemku p. č. 844/35 o výměře 3 m^2 (ostatní plocha) v kat. území Háj u Duchcova ve výši 500,- Kč (doložen Znalecký posudek č. 3222/2019). Uzavření smlouvy schváleno ZO dne 24.11.2022 usnesením č. UZ-185-10/22. Pozemek byl oddělen dle geometrického plánu č. GP 858-3/2019 dne 24.11.2019. Předložené písemnosti: - Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitosti ve věci sp. zn. V-451/2023-509 s právními účinky k 26.01.2023, - úhrada kupní ceny ve výši 500,- Kč provedena pokladnou dne 25.01.2023, výdajový pokladní doklad č. 23-701-00053, - vnitřní doklad VD 22-005-00447 (výmaz VBř), pokladní doklad č. PVD 22-701-00372 (poplatek Kat. úřadu), pokladní doklad č. PVD 23-701-00058 (vklad kupní smlouvy) náklady v celkové výši 9.000,- Kč, - pozemek zařazen do evidence majetku, inventární karta č. 022-0084420035 ve výši 9.500,- Kč, - účetní doklad č. 23-007-00011, v účetnictví na SÚ/AÚ 031/0400 Pozemky-silnice/místní, chodník. 2) Kupní smlouva uzavřená s fyzickou osobou dne 20.02.2023 na prodej pozemku p. č. 277/41 (trvalý travní porost) o výměře 321 m^2 v kat. území Domaslavice ve výši 64.660,- Kč (Znalecký posudek č. 3521/2022). Záměr prodeje zveřejněn od 01.07.2022 do 15.07.2022. Prodej schválen ZO dne 24.11.2022 usnesením č. UZ-184-10/22. Pozemek byl oddělen dle geometrického plánu č. GP 353-22031/2022. Předložené písemnosti: - Návrh na vklad do katastru nemovitostí sp. zn. V-904/2023-509 ze dne 22.02.2023, - Protokol o vyřazení č. 2/2023/V ze dne 22.02.2023,

	- inventární karta majetku č. 015-0022770041, v účetnictví na SÚ/AÚ 031/0310 Pozemky - travní porost, louka, - vnitřní doklad č. 23-07-00013 ze dne 22.02.2023 (vyřazení pozemku).
Smlouvy o přijetí úvěru	Územní celek má uzavřenou smlouvu o úvěru z minulých let, poskytnutou Komerční bankou, a. s. na profinancování investičních akcí veřejného osvětlení a vybudování kanalizace a opravu komunikace. Zajištění úvěru není sjednáno. Zůstatek peněžních prostředků na bankovním účtu k 30.06.2023 souhlasil se zůstatkem SÚ 451 Dlouhodobé úvěry ve výkazu rozvaha. Ověřen bankovní výpis Komerční banky, a. s., č. 6, doklad č. 23-806-00006. K 31.12.2023 nulový zůstatek na bankovním výpisu č. 12 ze dne 29.12.2023 souhlasil s nulovým zůstatkem SÚ 451 Dlouhodobé úvěry ve výkazu rozvaha.
Smlouvy o věcných břemenech	Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě CES 544/2023/PANO na pozemku p. č. 843/1 v k. ú. Háj u Duchcova uzavřená se společností SVS a. s., dne 15.05.2023. Obec ve smluvním vztahu vystupuje jako strana povinná. Záměr zřídit věcné břemeno byl schválen ZO dne 03.04.2023 usnesením č. UZ-24-3/2023. Rozsah věcného břemene je vymezen v geometrickém plánu č. 990-22263/2022. Jednorázová náhrada stanovena ve výši 5.740,- Kč. Předložená dokumentace: - faktura vydaná č. 23-002-00009 ze dne 13.04.2023 se splatností dne 10.07.2023, - bankovní výpis č. 120 Komerční banky, a.s., ze dne 03.07.2023 (příchozí úhrada), - Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-2402/2023-509 s právními účinky ke dni 16.05.2023, - inventární karta majetku č. 022-0084320010, pozemek je zatížen věcným břemenem z minulých let, v účetní evidenci na účtu 031/0499.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Kontrola dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu „Pořízení zahradních kompostérů pro obec Háj u Duchcova". Předmětem veřejné zakázky je dodávka 75 ks kompostérů včetně dopravy o objemu min. 0,9 m^3 do obce Háj u Duchcova. Hodnotícím kritériem byla nejnižší nabídková cena. Prověřené písemnosti: - Výzva k podání nabídky doručena osobně nebo poštou, kurýrní službou či jiným přepravcem na dresu zadavatele Kubátova 155, 417 22 Háj u Duchcova, - Zpráva o posouzení plnění podmínek účasti v zadávacím řízeni a o hodnocení nabídek ze dne 07.06.2023 včetně seznamu podaných nabídek (celkem přijato šest nabídek), - Jmenování hodnotící komise k otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 07.06.2023, - Rozhodnutí a oznámení o vyloučení účastníka zadávacího řízení ze dne 13.06.2023 (odesláno třem firmám), - Oznámení o výběru dodavatele ze dne 13.06.2023, vybrána společnost NAODPAD s.r.o. Hornov, IČ: 05822726 s nejnižší nabídkovou cenou ve výši 202.191,- Kč včetně DPH, - Kupní smlouva s vybranou firmou NAODPAD s. r. o. Hornov, IČ: 05822726 ze dne 16.06.2023, schváleno ZO dne 12.06.2023 usnesením č. UZ 82-6/23.
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	Doručena na Krajský úřad Ústeckého kraje dne 16.06.2023 evidována č. j. KUUK/092164/2023 a jejím Dodatkem k přijetí nápravných opatření ze dne 21.06.2023, evidován č. j. KUUK/093787/2023.

Vnitřní předpis a směrnice	Podpůrným způsobem použity při přezkoumání hospodaření: 1) Směrnice k vedení pokladny ze dne 01.02.2021. 2) Směrnice č. 12 upravující oběh účetních dokladů ze dne 01.02.2017. 3) Směrnice č. 15/2022 o finanční kontrole ze dne 29.12.2022. 4) Podpisové vzory ze dne 05.11.2018, 26.10.2018, 03.09.2019 a 01.11.2022.
Výsledky externích kontrol	Nebyly v roce 2023 provedeny.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Veřejnosprávní kontrola na místě u příspěvkové organizace Mateřská škola Háj u Duchcova, okr. Teplice, příspěvková organizace, jejímž předmětem byla finanční kontrola nakládání s veřejnými prostředky obce Háj u Duchcova za období od 01.01.2023 do 30.9.2023, se zaměřením na dodržování hospodárnosti a obecně závazných a vnitřních předpisů. Předložené doklady: 1) Pověření ke kontrole k výkonu veřejnosprávní kontroly na místě vydané starostkou obce ze dne 30.10.2023. 2) Oznámení o zahájení kontroly hospodaření ze dne 09.10.2023. 3) Zápis o zahájení veřejnosprávní kontrole na místě ze dne 30.10.2023. 4) Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 30.10.2023. Z kontrolního zjištění nevyplynuly pro kontrolovanou osobu návrhy na odstranění nedostatků.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Za období prosinec 2022 a dále od ledna 2023 do prosince 2023 byly použity podpůrným způsobem při přezkoumání hospodaření.
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Územní celek má zřízen sociální fond. Tvorba a čerpání je upraveno vnitřním předpisem - Statutem sociálního fondu obce Háj u Duchcova s účinností od 01.03.2021, schválen ZO dne 25.11.2020 usn. č. UZ-170-14/20, dodatek č. 1 schválený ZO dne 19.12.2022 usn. č. UZ-205-11/22, ZO dne 19.12.2022 usnesením č. UZ-204-11/22 schválilo rozpočet sociálního fondu obce na rok 2023 jako schodkový; příděl z rozpočtu obce 200 tis. Kč, výdaje budou čerpány v souladu se schváleným statusem fondu se zajištěním krytí schodku finančními prostředky minulého období. ZO dne 19.12.2022 usnesením č. UZ-208-11/22 schválilo vnitřní směrnici č. 37/2023 o příspěvku na stravování uvolněných členů zastupitelstva obce s účinností od 01.02.2023 Čerpání fondu: osobní účty, příspěvek na stravování, příspěvek na penzijní připojištění, nepeněžité dary a peněžité odměny, příspěvek na kulturní, sportovní a vzdělávací akce, nenávratná sociální výpomoc v tíživé situaci. Zůstatek vykázaný k 30.06.2023 na účtu 236/0100 Běžný účet fondů ÚSC souhlasil se stavem vykázaným na bankovním výpisu č. 20 Komerční banky, a. s., účetní doklad č. 23-807-00020. Kontrola účetních dokladů k 30.06.2023: - tvorba fondu: příděl do fondu z rozpočtu obce ve výši 200.000,- Kč, účetní doklad č. 23-005-00263 ze dne 22.06.2023 (účet 401/231), - čerpání sociálního fondu v r. 2023 dle interního nařízení č. 1/2023, vnitřní doklady č. 23-807-00008 (příspěvek na stravování za období 4/2023). Příspěvky na stravování upraveny vnitřní Směrnici č. 37/2021 o příspěvku na stravování uvolněných členů zastupitelstva obce s účinností od 01.08.2021. Ověření návaznosti zůstatku bankovního účtu na SÚ 236 Běžné účty fondů územních samosprávných celků ve výkazu rozvaha s řádkem č. 6020 - Běžné účty fondů ÚSC ve výkazu FIN 2-12 M k 30.06.2023. Zůstatek vykázaný k 31.12.2023 v hlavní knize analytické na SÚ/AÚ 236/0100 Běžný účet fondů ÚSC souhlasil se stavem vykázaným na bankovním výpisu č. 30 Komerční banky, a. s. Ověření návaznosti zůstatku bankovního účtu na SÚ 236 Běžné účty fondů

	územních samosprávných celků ve výkazu rozvaha s řádkem č. 6020 - Běžné účty fondů ÚSC ve výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2023.
Hospodaření s majetkem státu	Smlouva o nájmu pozemku VS 6508004621 části pozemku p. č. 2972/1 o výměře 25 m^2 v kat. území Duchcov uzavřená na dobu neurčitou dne 11.10.2021 se Správou železnic, státní organizací. Pronájem pozemku schválen ZO dne 14.06.2021 usnesením č. UZ-72-3/21. Roční nájemné sjednáno ve výši 1.200,- Kč. Úhrada pronájmu na rok 2023 dne 10.01.2023, bankovní výpis Komerční banky, a. s. č. 8.
Ověření poměru dluhu	Poměr dluhu k průměru příjmů územního celku za poslední čtyři rozpočtové roky činil 0 %. Výše dluhu nepřekročila hranici stanovenou zákonem.

II. Zástupce obce Háj u Duchcova prohlašuje, že územní samosprávný celek v roce 2023:

- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky ani neuskutečnil finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření obce Háj u Duchcova za rok 2023

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2022 byly zjištěny následující chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.):

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. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů

§ 72 - Členovi zastupitelstva byla měsíční odměna poskytnuta v rozporu se zákonem.
Neuvolněnému členovi zastupitelstva byla měsíční odměna ke dni ukončení mandátu dne 19.10.2022 vypočtena a vyplacena ve výši 10.800,- Kč. Kontrolou byla ověřena výše vyplacení funkční odměny, která měla činit 11.400,- Kč, rozdíl chybně vyplacené odměny činil 600,- Kč. Odměna byla poskytnuta v rozporu se zákonem, územní celek porušil § 72 zákona č. 128/2000 Sb.

Přijatá opatření k nápravě:
Zastupitelstvo obce dne 12.06.2023 usnesením č. UZ-74-6/23 schválilo závěrečný účet obce za rok 2022 a přijalo systémové nápravné opatření ke zjištěné chybě a nedostatku z konečného dílčího přezkoumání, chybně vypočtená odměna neuvolněnému zastupiteli byla vyplacena v měsíci květnu 2023. Ke zvýšené kontrole při výpočtu odměn byla pověřena účetní územního celku Háj u Duchcova.

Kontrola dodržování nápravného opatření:

Z předložených mzdových listů za období od ledna 2023 do června 2023 u zastupitelů územního celku Háj u Duchcova byla ověřena správnost vyplácení funkčních odměn dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů. NAPRAVENO.

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2023

Při dílčím přezkoumání za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Háj u Duchcova za rok 2023

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

II. Při přezkoumání hospodaření obce Háj u Duchcova za rok 2023

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**2,08 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**2,45 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0,00 %**

Při přezkoumání hospodaření obce Háj u Duchcova za rok 2023

bylo ověřeno dle ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 06.05.2024.

Místo a datum vyhotovení zprávy:
Háj u Duchcova dne 06.05.2024

Dokument je podepsán elektronickým podpisem
Podepisující: **Žaneta Kropáčová**
Organizace: Ústecký kraj
Sériové č. cert.: 12301540
Vydavatel cert.: I.CA EU Qualified CA2/RSA 06/2022
Datum a čas: 06.05.2024 14:42:03
Důvod:
Místo:

Žaneta Kropáčová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Dokument je podepsán elektronickým podpisem
Podepisující: **Bc. Michaela Křížková**
Organizace: Ústecký kraj
Sériové č. cert.: 12202031
Vydavatel cert.: I.CA EU Qualified CA2/RSA 06/2022
Datum a čas: 06.05.2024 14:45:44
Důvod:
Místo:

Bc. Michaela Křížková
Kontrolor

Dokument je podepsán elektronickým podpisem
Podepisující: **Angelika Alblová**
Organizace: Ústecký kraj
Sériové č. cert.: 12301028
Vydavatel cert.: I.CA EU Qualified CA2/RSA 06/2022
Datum a čas: 06.05.2024 15:47:34
Důvod:
Místo:

Angelika Alblová
Kontrolor

Dokument je podepsán elektronickým podpisem
Podepisující: **Martina Svobodová**
Organizace: Ústecký kraj
Sériové č. cert.: 12301109
Vydavatel cert.: I.CA EU Qualified CA2/RSA 06/2022
Datum a čas: 06.05.2024 14:47:18
Důvod:
Místo:

Martina Svobodová
kontrolor

Návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Háj u Duchcova za rok 2023, IČ: 00266302, o počtu 13 stran byl projednán na místě dne 06.05.2024 s paní Irenou Pipiškovou - starostkou obce.

Rozdělovník:
1 stejnopis pro obec Háj u Duchcova
1 stejnopis pro Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly

POUČENÍ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje výsledky jednorázového přezkoumání nebo všech dílčích přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem marného uplynutí lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., ve které měl územní celek možnost podat písemné stanovisko kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem (dále jen Krajský úřad Ústeckého kraje).

Členění nákladů a výnosů

12.2023

Název a sídlo účetní jednotky:

Mateřská škola Háj u Duchcova, okres Teplice, příspěvková organizace
Kubátova
41722 Háj u Duchcova

Účet a název účtu		Za období	Od počátku roku
Výnosy			
602100	Stravné školní	16 384.96	233 700.08
602110	Stravné závodní	2 432.91	31 117.22
Celkem za Su 602		**18 817.87**	**264 817.30**
609100	Ostatní krátk.pohled.- úplata za předš.vzd.	13 200.00	117 900.00
Celkem za Su 609		**13 200.00**	**117 900.00**
648100	Čerpání fondů krytí nákladů	22 000.00	27 000.00
Celkem za Su 648		**22 000.00**	**27 000.00**
649100	Ostatní výnosy z činnosti	0.00	3 751.30
Celkem za Su 649		**0.00**	**3 751.30**
672100	Výnosy vybraných míst. vlád. inst. na transfery OÚ	102 252.00	1 035 784.00
672200	Transfery - přímé ONIV	424 342.08	4 382 316.00
Celkem za Su 672		**526 594.08**	**5 418 100.00**
Výnosy celkem		**580 611.95**	**5 831 568.60**
Náklady			
501100	Potraviny	23 879.36	264 817.35
501200	Čistící, úklidové a hygienické potřeby	0.00	16 291.40
501210	Prádlo	0.00	13 064.00
501220	Potřeby pro výuku	23 450.00	68 240.33
501230	Kancelářské potřeby	0.00	5 260.42
501240	Noviny, časopisy, publikace, předplatné	0.00	2 446.00
501250	Nákup majetku do podrozvahy	10 567.00	40 790.00
501260	Nádobí do kuchyně a pro děti	160.00	915.00
501270	Tonery, MAT pro IT	4 665.00	15 845.68
501900	Ostatní materiál	1 413.00	21 022.19
Celkem za Su 501		**64 134.36**	**448 692.37**
502100	Spotřeba el. energie	6 090.00	64 371.88
502110	Spotřeba plynu	30 200.00	287 336.11
502120	Spotřeba vody	1 680.00	19 836.07
Celkem za Su 502		**37 970.00**	**371 544.06**
511000	Opravy a udržování	0.00	139 361.44
Celkem za Su 511		**0.00**	**139 361.44**
512100	Cestovné	0.00	243.00
Celkem za Su 512		**0.00**	**243.00**
518100	Telekomunikační služby	3 492.00	18 959.00
518110	Aktualizace a licence	542.48	17 991.98
518120	Doprava a přeprava	0.00	11 648.97
518130	Služby GDPR	3 267.00	13 068.00
518140	Poplatky	930.00	9 265.00
518150	Spotřeba poštovních známek, poštovné	34.00	178.00
518160	Zpracování mezd	4 320.00	27 895.00
518170	Zpracování účetnictví	4 500.00	54 000.00
518180	Servis a revize	3 500.00	17 768.40
518190	Akce pro děti	3 200.00	15 620.00
518200	IT služby	0.00	13 261.00
518300	Ostraha objektu	0.00	2 468.00
518400	Výkon BOZP	0.00	2 420.00
518900	Ostatní služby	783.00	4 800.25
Celkem za Su 518		**24 568.48**	**209 343.60**
521100	HM bez OON a náhrada za PN	314 461.00	3 199 201.00
521900	Náhrada za PN	0.00	8 771.00
Celkem za Su 521		**314 461.00**	**3 207 972.00**
524100	Zákonné sociální pojištění SP zaměstnavatel	77 987.00	793 408.00
524200	Zákonné sociální pojištění ZP zaměstnavatel	28 302.00	287 929.00
Celkem za Su 524		**106 289.00**	**1 081 337.00**
525100	Zákonné pojištění Kooperativa	0.00	12 796.70
Celkem za Su 525		**0.00**	**12 796.70**
527100	Jednotný příděl FKSP	6 289.22	64 159.44
527200	Ocharnné pracovní pomůcky	0.00	3 235.66
527300	Semináře a školení	14 990.00	21 765.00
527400	Lékařské prohlídky	0.00	800.00
Celkem za Su 527		**21 279.22**	**89 960.10**
549100	Zaokrouhlení	0.00	-0.12
549200	Pojištění majetku a odpovědnosti	0.00	14 726.27

Členění nákladů a výnosů

12.2023

Název a sídlo účetní jednotky:

Mateřská škola Háj u Duchcova, okres Teplice, příspěvková organizace
Kubátova
41722 Háj u Duchcova

Účet a název účtu		Za období	Od počátku roku
Celkem za Su 549		**0.00**	**14 726.15**
551100	**Odpisy dlouhodobého majetku**	711.00	8 532.00
Celkem za Su 551		**711.00**	**8 532.00**
558100	**Nákup DDHM**	40 720.00	188 451.00
Celkem za Su 558		**40 720.00**	**188 451.00**
Náklady celkem		**610 133.06**	**5 772 959.42**
Celkem za organizaci			
Výnosy		***580 611.95***	***5 831 568.60***
Náklady		***610 133.06***	***5 772 959.42***
Hospodářský výsledek		***-29 521.11***	***58 609.18***

Název kontrolního orgánu: Obec Háj u Duchcova

Protokol

o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené podle § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, vykonané u příspěvkové organizace

Mateřská škola Háj u Duchcova, Kubátova 122, 417 22 Háj u Duchcova, IČ 72744776

Předmětem kontroly byla finanční kontrola hospodaření s veřejnými prostředky Obce Háj u Duchcova za období od 1. 1. do 30. 9. 2023 se zaměřením na dodržování hospodárnosti a obecně závazných a vnitřních předpisů.
Kontrola byla vykonaná dne 30. 10. 2023.
Kontrolu provedly: Lenka Beerová, pověřený zástupce kontrolního orgánu, vedoucí kontroly
Ing. Růžena Kittlová, přizvaná osoba ke kontrole
Kontrolovanou osobu zastupovala paní Bc. Jaroslava Schäferová, ředitelka MŠ.
Při kontrole byla použita metoda šetření a ověřování, která zjišťuje, zda ověřené operace jsou uskutečňovány účelně a účelově v souladu se stanovenými úkoly zřizovatele. Kontrolované výdaje hrazené z příspěvku obce a z peněžních fondů.

Při kontrole bylo zjištěno

1. Pokladní doklady do č. 23065
Účely výdajů: baterie, odvod na BÚ, kancelářské potřeby, poštovné, dětské povlečení, dětská kniha, cestovné, nabíječky PC, pasti a jed na myši, odměny pro děti, plavecké čepice a výcvik (hradí rodiče), hodiny, startovné dětí (olympiáda), fotoslužby, výtvarný materiál, zemina, květiny, den dětí, lékařské prohlídky, akce pro děti, přeprava dětí, pracovní obuv, ručníky, utěrky, plastové boxy, doplnění lékárničky, nábytek do jídelny

Účely příjmů: výběry od rodičů, stravné, úplata

2. Faktury došlé do č. 23196
Účely: potraviny, ostraha, pojištění, úklidové a čisticí prostředky, vnitřní směrnice, toner, karty na světelnou tabuli, zpracování účetnictví, internet, hovorné, školení a semináře, čisticí prostředky, služby pověřence, přístup do programu, výchovné pomůcky, revize hasicích přístrojů, ložní prádlo, revize spalinových cest, barvy do tiskárny, program el. zápis, zvířátka, osobní certifikát, zpracování mezd, skříňka s dvířky a policemi, roční poplatek KEO, výtvarný materiál, stavebnice, šatnové značky, akce pasování předškoláků, hygienické potřeby, dřevěné židle, revize tělovýchovného vybavení, služby BOZP a PO, vyúčtování el., vody a plynu, odborná publikace, tiskopisy pro MŠ, barva do tiskárny, CD-řízení MŠ, papírové ručníky

Z kontrolovaných dokladů nebylo z hlediska hospodárnosti zjištěno nepřiměřené množství nakupovaných věcí nebo služeb. Neoprávněné použití prostředků školy nebylo zjištěno. Případ pokuty nebo penále nenastal. Náležitosti požadované účetními předpisy, tj. podpisové záznamy, věcné a formální ověření dokladů, na kontrolovaných dokladech nechyběly.

3. Investice nebyla žádná. Opravy a údržba na účtu 511 činí za kontrolované období 51 026,94 Kč. Proveden byl servis plastových oken a dveří, oprava potrubí, malířské a lakýrnické práce.

4. Pořízení drobného dlouhodobého majetku na účtu 558 představuje hodnotu 51 649 Kč. Na účtu 028 byla zařazena shodná výše. Pořízen byl bojler, skříňka s dvířky, kontejnery, edukační set-škola hrou, skříňka s policemi a stolky.

5. Schvalovací proces ve smyslu zákona o finanční kontrole a jeho prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. je v MŠ dodržován, podpisové záznamy na účetních dokladech odpovídají zákonu o finanční kontrole. Změna pověřených osob nenastala.

6. Kontrola hospodaření s fondy ověřila, že zůstatky dále uvedených fondů jsou kryty běžným účtem, který má k 30. 9. 2023 hodnotu 1 683 151,14 Kč.
- fond odměn, účet 411, škola nemá
- fond rezervní tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření, účet 413, měl počáteční stav 204 228,77 Kč, byl zvýšen ze zisku roku 2022 o 19 531,16 Kč, použit nebyl, zůstatek je 223 759,83 Kč
- fond rezervní tvořený z ostatních titulů, účet 414, měl počáteční stav 20 940 Kč, zvýšily ho dary 20 000 Kč, použito bylo 5 000 Kč, zůstatek je 35 940 Kč
- fond investiční, účet 416, měl počáteční stav 185 882 Kč, zvýšily ho odpisy o 6 399 Kč, použit nebyl, zůstatek je 192 281 Kč
Použití fondu 414 obsahuje účet výnosů 648 ve výši 5 000 Kč.

- FKSP, účet 412, je tvořen základním přídělem z platů, je používán v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb., v platném znění. Zůstatek fondu je 35 176,89 Kč. Finančně ho kryje stav na samostatném bankovním účtu ve výši 30 701,21 Kč. Rozdíl bude vyrovnán v následujícím období, v souladu s vyhláškou.

Závěr

Z kontrolního zjištění nevyplynuly pro kontrolovanou osobu návrhy na odstranění nedostatků.
Počet stran protokolu: 2 (dvě)
Písemnosti použité při kontrole byly vráceny.
Poučení: Proti obsahu protokolu může kontrolovaná osoba podat písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 5 dnů od seznámení s tímto protokolem u kontrolního orgánu Obec Háj u Duchcova.

Zápis o seznámení s výsledkem kontroly

Výsledek kontroly uvádí Protokol ze dne 30. 10. 2023. Ředitelka MŠ paní Jaroslava Schäferová se seznámila s výsledkem kontroly podle předloženého protokolu. Po tomto seznámení se vzdává svého práva podat námitky nebo odvolání proti jeho obsahu.
Tento zápis tvoří nedílnou součást Protokolu a je vyhotoven ve 2 výtiscích shodného obsahu. Jeden převzala ředitelka MŠ a jeden je určen pro kontrolní orgán Obec Háj u Duchcova.

V Háji u Duchcova dne 30. 10. 2023

Mateřská škola Háj u Duchcova,
okr. Teplice, příspěvková organizace
Kubátova 122
417 22 Háj u Duchcova
IČO: 72744766 tel.: 474 541 770

.....
za kontrolovanou osobu
Bc. Jaroslava Schäferová, ředitelka MŠ

.....
za kontrolní orgán
Lenka Beerová, vedoucí kontroly
Ing. Růžena Kittlová, přizvaná osoba

Název kontrolního orgánu: Obec Háj u Duchcova

Protokol

o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené podle § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, vykonané u příspěvkové organizace

Mateřská škola Háj u Duchcova, Kubátova 122, 417 22 Háj u Duchcova, IČ 72744776

Předmětem kontroly byla finanční kontrola hospodaření s veřejnými prostředky Obce Háj u Duchcova za období od 1. 10. do 31. 12. 2023 se zaměřením na dodržování hospodárnosti a obecně závazných a vnitřních předpisů.
Kontrola byla vykonaná dne 13. 2. 2024.
Kontrolu provedly: Lenka Beerová, pověřený zástupce kontrolního orgánu, vedoucí kontroly
Ing. Růžena Kittlová, přizvaná osoba ke kontrole
Kontrolovanou osobu zastupovala paní Bc. Jaroslava Schäferová, ředitelka MŠ.
Při kontrole byla použita metoda šetření a ověřování, která zjišťuje, zda ověřené operace jsou uskutečňovány účelně a účelově v souladu se stanovenými úkoly zřizovatele. Kontrolované výdaje hrazené z příspěvku obce a z peněžních fondů.

Při kontrole bylo zjištěno

1. Pokladní doklady od č. 23066 do č. 23106
Účely výdajů: vstupné divadlo, fotoslužby, kartonové cihly, stolní lampa, výtvarný materiál, baterie, výchovné pomůcky, dětské knihy

Účely příjmů: stravné, úplata, dotace pokladny, doplatky zaměstnanců

2. Faktury došlé od č. 23197 do č. 23287
Účely: pracovní oděvy, potraviny, čisticí prostředky, kancelářské potřeby, telefonní služby, ostraha, IT služby, školení, revize spalinových cest, nálepky, zpracování účetnictví, zpracování mezd, revize elektroinstalace, licence webové stránky, tonery, výtvarný materiál, služby pověřence, hračky, revize elektrických předmětů

Z kontrolovaných dokladů nebylo z hlediska hospodárnosti zjištěno nepřiměřené množství nakupovaných věcí nebo služeb. Neoprávněné použití prostředků školy nebylo zjištěno. Případ pokuty nebo penále nenastal. Náležitosti požadované účetními předpisy, tj. podpisové záznamy, věcné a formální ověření dokladů, na kontrolovaných dokladech nechyběly.

3. Investice nebyla žádná. Opravy a údržba na účtu 511 činí za období celého roku 139 361,44 Kč. Provedena byla pokládka koberců, instalatérské práce, výměna rozvodů.

4. Pořízení drobného dlouhodobého majetku na účtu 558 představuje za celý rok hodnotu 188 451 Kč. Na účtu 028 byla zařazena shodná výše. Pořízeny byly učební pomůcky, dětský nábytek-kadeřnický stůl, kuchyň s pračkou a lednicí, demonstrační obrázky s magnety, notebook, obludárium, lavička Gladiátor, magicube 64 ks, obchůdky 1. a 2. třída, skříňka s dvířky, kadeřnictví, světelný panel, stůl s vláčkodráhou.

5. Schvalovací proces ve smyslu zákona o finanční kontrole a jeho prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. je v MŠ dodržován, podpisové záznamy na účetních dokladech odpovídají zákonu o finanční kontrole. Změna pověřených osob nenastala.

6. Kontrola hospodaření s fondy ověřila, že zůstatky dále uvedených fondů jsou kryty běžným účtem, který má k 31. 12. 2023 hodnotu 890 143,38 Kč.
- fond odměn, účet 411, škola nemá
- fond rezervní tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření, účet 413, měl počáteční stav 204 228,77 Kč, byl zvýšen ze zisku roku 2022 o 19 531,16 Kč, použit nebyl, zůstatek je 223 759,83 Kč

- fond rezervní tvořený z ostatních titulů, účet 414, měl počáteční stav 20 940 Kč, zvýšily ho dary 27 000 Kč, použito bylo 27 000 Kč, zůstatek je 20 940 Kč
- fond investiční, účet 416, měl počáteční stav 185 882 Kč, zvýšily ho odpisy o 8 532 Kč, použit nebyl, zůstatek je 194 414 Kč
Použití fondu 414 obsahuje účet výnosů 648 ve výši 27 000 Kč.

- FKSP, účet 412, je tvořen základním přídělem z platů, je používán v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb., v platném znění. Zůstatek fondu je 25 937,85 Kč. Finančně ho kryje stav na samostatném bankovním účtu ve výši 19 598,63 Kč. Rozdíl bude vyrovnán v následujícím období, v souladu s vyhláškou.

Závěr

Z kontrolního zjištění nevyplynuly pro kontrolovanou osobu návrhy na odstranění nedostatků.
Počet stran protokolu: 2 (dvě)
Písemnosti použité při kontrole byly vráceny.
Poučení: Proti obsahu protokolu může kontrolovaná osoba podat písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 5 dnů od seznámení s tímto protokolem u kontrolního orgánu Obec Háj u Duchcova.

Zápis o seznámení s výsledkem kontroly

Výsledek kontroly uvádí Protokol ze dne 13. 2. 2024. Ředitelka MŠ paní Jaroslava Schäferová se seznámila s výsledkem kontroly podle předloženého protokolu. Po tomto seznámení se vzdává svého práva podat námitky nebo odvolání proti jeho obsahu.
Tento zápis tvoří nedílnou součást Protokolu a je vyhotoven ve 2 výtiscích shodného obsahu. Jeden převzala ředitelka MŠ a jeden je určen pro kontrolní orgán Obec Háj u Duchcova.

V Háji u Duchcova dne 13. 2. 2024

.....	.....
za kontrolovanou osobu	za kontrolní orgán
Bc. Jaroslava Schäferová, ředitelka MŠ	Lenka Beerová, vedoucí kontroly
	Ing. Růžena Kittlová, přizvaná osoba

Zpracování a náležitosti závěrečného účtu města upravují následující zákony:

Zákon č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů; § 17 Závěrečný účet, viz citace zákona:

(1) Po skončení kalendářního roku se údaje o ročním hospodaření územního samosprávného celku a svazku obcí souhrnně zpracovávají do závěrečného účtu.

(2) V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití peněžních fondů v tak podrobném členění a obsahu, aby bylo možné zhodnotit finanční hospodaření územního samosprávného celku nebo svazku obcí a jimi zřízených nebo založených právnických osob.

(3) Součástí závěrečného účtu je vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob.

(4) Územní samosprávný celek a svazek obcí jsou povinny dát si přezkoumat své hospodaření za uplynulý kalendářní rok.[11)] Přezkoumání hospodaření upravuje zvláštní právní předpis[11b)].

(5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného účtu při jeho projednávání v orgánech územního samosprávného celku a svazku obcí.

(6) Územní samosprávný celek zveřejní návrh závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření[21)] na svých internetových stránkách a na úřední desce nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku [10)]. Na internetových stránkách se zveřejňuje úplné znění návrhu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Na úřední desce může být návrh zveřejněn v užším rozsahu, který obsahuje alespoň údaje o plnění příjmů a výdajů rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby a závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Zveřejnění musí trvat až do schválení závěrečného účtu. Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané příslušného územního samosprávného celku uplatnit písemně ve lhůtě stanovené při jeho zveřejnění, nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva.

(7) Projednání závěrečného účtu se uzavírá vyjádřením

a) souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad, nebo

b) souhlasu s výhradami na základě nichž, přijme územní samosprávný celek a svazek obcí opatření, potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků; přitom vyvodí závěry vůči osobám, které svým jednáním způsobily územnímu samosprávnému celku nebo svazku obcí škodu.

(8) Územní samosprávný celek zveřejní závěrečný včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodařen na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení [10)] a současně oznámí na úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby. Tímto způsobem musí být zpřístupněn až do schválení závěrečného účtu za následující rozpočtových rok.

Zákon č. 128/2000Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů; závěrečný účet, viz citace zákona:

§ 43

Závěrečný účet spolu se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok projedná zastupitelstvo obce do 30. června následujícího roku a přijme opatření k nápravě nedostatků.

§ 44

Sestavování rozpočtu a závěrečného účtu obce a hospodaření s prostředky tohoto rozpočtu se dále řídí zvláštním zákonem.

§ 84 odst.2 písm. b)

Zastupitelstvu obce je vyhrazeno schvalovat rozpočet obce, závěrečný účet obce a účetní závěrku obce sestavenou k rozvahovému dni;

§ 102 odst.4

V obcích, kde starosta vykonává pravomoc rady obce (§ 99 odst. 2), je zastupitelstvu obce vyhrazeno též rozhodování ve věcech uvedených v odstavci 2 písm. c), d), f), j), k) a o).

/"písm. o): schvalovat účetní závěrku obcí zřízené příspěvkové organizace sestavenou k rozvahovému dni."/

Závěr

Zastupitelstvo obce Háj u Duchcova projedná na svém 5. veřejném zasedání dne 19.6.2024 zveřejněný návrh Závěrečného účtu Obce Háj u Duchcova za rok 2023.

V souladu s ustanovením § 17 odst.6 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, oznamujeme, že **návrh „Závěrečného účtu obce za rok 2023**“ je zveřejněn v elektronické podobě na internetových stránkách Obce Háj u Duchcova www.ouhaj.cz;
Menu: ***Samospráva (Zastupitelstvo) → Hospodaření obce, rozpočet → Závěrečný účet***

Do listinné podoby návrhu „Závěrečného účtu obce za rok 2023“ je možno nahlédnout v kanceláři účetní, v 1.patře Obecního úřadu v Háji u Duchcova, Kubátova čp.155, Háj u Duchcova.

Připomínky občanů k Závěrečnému účtu obce - § 16 odst.2 písm. d), e), zákon č.128/2000 Sb., o obcích:

Právo občanů …
„...vyjadřovat se k návrhu rozpočtu obce a k závěrečnému účtu obce za uplynulý kalendářní rok, a to buď písemně ve stanovené lhůtě, nebo ústně na zasedání zastupitelstva obce“…
„...nahlížet do rozpočtu obce a do závěrečného účtu obce za uplynulý rok, do usnesení a zápisů z jednání zastupitelstva obce, do usnesení rady obce, výborů zastupitelstva obce a komisí rady obce a pořizovat si z nich výpisy “ …

LHŮTA PRO PÍSEMNÉ VYJÁDŘENÍ K NÁVRHU ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE ZA ROK 2023:
do 14.6.2024.

Zveřejnění před projednáním:
Zveřejněno na úřední desce od 31.5.2024 do (*datum zveřejnění schváleného závěrečného účtu obce za rok 2023*)

Pracovník zodpovědný za zveřejnění: Lenka Beerová

Osoba odpovědná za správnost údajů

Lenka Beerová, účetní

Podpis: .....

Statutární zástupce

Irena Pipišková, starostka obce

Podpis: .....

Razítko organizace