



MĚSTO NOVÁ VČELNICE

finanční odbor

Komenského 386, 378 42 Nová Včelnice, okres Jindřichův Hradec

IC: 00247146 DIČ: CZ00247146 tel.: 384 371 325 e-mail: financni1@vcelnice.cz

Závěrečný účet za rok 2023

V souladu se Zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, § 17, ve znění pozdějších předpisů předkládá finanční odbor následující souhrnné výsledky finančního hospodaření dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu. Podkladem k jeho zpracování byly následující dokumenty:

- Výkaz FIN 2-12M ÚSC a příspěvkových organizací ke dni 31. 12. 2023
- Rozvaha ÚSC a příspěvkových organizací k 31. 12. 2023
- Výkaz zisku a ztráty ÚSC a příspěvkových organizací k 31. 12. 2023
- Příloha organizačních složek státu, ÚSC a příspěvkových organizací k 31. 12. 2023

Rozpočtové hospodaření

Schodkový rozpočet města na rok 2023 zastupitelstvo schválilo na veřejném zasedání dne 19. 12. 2022 ve výši 5.365 tis. Kč. V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtu příjmů a výdajů a proto byla učiněna řada rozpočtových změn, které zastupitelé schválili na svých zasedáních.

Provedené rozpočtové změny v průběhu roku

- 10 rozpočtových opatření a dále přesuny položek v rámci §

Rozdíl mezi schváleným a čerpaným rozpočtem v příjmech po konsolidaci činil navýšení o 12.397 tis. Kč a ve výdajích po konsolidaci nedošlo k překročení schváleného rozpočtu. Rozpočtová opatření byla prováděna jednak povinná (získání dotací) a jednak opatření vyplývající ze skutečného plnění.

Přehled plnění rozpočtu v tis. Kč po konsolidaci dle výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2023:

<u>Plnění příjmů a výdajů</u>	schválený rozpočet	upravený rozpočet	výsledek od počátku roku
Třída 1 – daňové příjmy	44.407.000,00	44.529.000,00	47.496.375,78
Třída 2 – nedaňové příjmy	6.342.000,00	8.305.944,00	10.880.262,55
Třída 3 – kapitálové příjmy	1.000.000,00	1.020.000,00	497.963,20
Třída 4 – transfery	3.884.000,00	9.155.304,00	79.590.304,00
Konsolidace příjmů	- 2.071.000,00	- 2.071.000,00	- 72.506.000,00
Příjmy celkem po konsolidaci	53.562.000,00	60.939.248,00	65.958.905,53
Třída 5 – běžné výdaje	52.698.000,00	58.737.248,00	118.074.612,45
Třída 6 – kapitálové výdaje	8.300.000,00	14.453.000,00	12.630.465,31
Konsolidace výdajů	- 2.071.000,00	- 2.071.000,00	- 72.506.000,00
Výdaje celkem po konsolidaci	58.927.000,00	71.119.248,00	58.199.077,76
Saldo příjmů a výdajů po konsol.	- 5.365.000,00	- 10.180.000,00	7.759.827,77
Financování – třída 8	5.365.000,00	10.180.000,00	- 7.759.827,77

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Městském úřadě, finančním odboru – výkaz FIN 2-12 M.

Přijaté dotace

V r. 2023 obdrželo Město Nová včelnice dotace v celkové výši Kč 7.084.304,00.

Z toho:

- dotace na volby prezidenta ČR	74.000,00	položka 4111
- výkon státní správy	1.813.900,00	položka 4112
- dotace KÚ, SDH	34.039,00	položka 4116
- dotace ÚP, fin. příspěvek na mzdu	80.000,00	položka 4116
- dotace MMR, MŠ - sociální zařízení	2.431.699,00	položka 4116
- dotace MŠMT, MŠ - OP JAK	572.527,00	položka 4116
- dotace MŠMT, ZŠ – OP JAK	1.074.003,00	položka 4116
- dotace MK, knihovna – modernizace IT	18.000,00	položka 4116
- dotace KÚ, My v tom Jihočechy nenecháme	104.960,00	položka 4122
- dotace KÚ, ZŠ – My v tom Jihočechy...	119.600,00	položka 4122
- dotace KÚ, MŠ – My v tom Jihočechy ...	40.000,00	položka 4122
- dotace KÚ, podpora narozených dětí	21.576,00	položka 4122
- dotace KÚ, SDH - CAS	700.000,00	položka 4222
(převody mezi rozp. účty	72.506.000,00	položka 4134)

Stav finančních prostředků k 31. 12. 2023 činil Kč 29.099.310,88:

- ČS	377.859,44
- ČS, spořicí	7.434.772,42
- ČS, sociální fond	454.909,73
- ČNB	450,56
- Moneta	5.312,27
- Moneta, spořicí	10.826.006,46
- Moneta, termín.vklad	10.000.000,00

Na spořicí účtech byly generovány úroky ve výši Kč 946.371,56.

Stav účelových fondů

Sociální fond v Kč

Stav k 1. 1. 2023		399.593,21
Příjmy:	roční příděl	258.000,00
	úroky	39,52
Výdaje:	příspěvek na stravování	99.025,00
	příspěvky zaměstnancům	103.698,00
Stav k 31. 12. 2023		454.909,73

Krátkodobé pohledávky k 31. 12. 2023 v Kč

311 (nájemné, vystavené faktury, prodej pozemku)	6.279.602,10
314 (zálohy na energie)	1.412.010,00
315 (poplatky)	91.427,40
335 (pohledávky za zaměstnanci)	4.600,00

348 (pohledávky za institucemi)	15.444,00
388 (dohadné účty aktivní)	3.385.871,00

<u>Krátkodobé závazky k 31. 12. 2023 v Kč</u>	7.281.821,00
321 (závazky vůči dodavatelům)	-
324 (krátkodobé přijaté zálohy)	134.310,00
331 (závazky vůči zaměstnancům)	29.759,00
336 (závazky vůči soc.poj.)	222.077,00
337 (závazky vůči zdrav.poj.)	104.163,00
342 (jiné přímé daně)	53.365,00
343 (DPH)	1.448.509,00
374 (přijaté zálohy ostatní)	3.257.738,00
378 (ostatní závazky – mzdy na účet)	629.900,00
389 (dohadné účty pasivní)	1.400.000,00

Dlouhodobé závazky k 31. 12. 2023 v Kč

- byla vrácena jistina ČEVAK a.s. ve výši Kč 300.000,--

Hospodářská činnost města

Město Nová Včelnice nevede hospodářskou činnost, veškeré příjmy jsou účtovány v rámci hlavní činnosti.

Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu města

Přehled poskytnutých příspěvků za rok 2023

P.Č.	FO/PO	účel dotace pro rok 2023	částka	datum vyúčtování
1	STP	příspěvek na činnost	4 000,00	19.05.2023, B/124
2	SDH	příspěvek na činnost	46 986,00	v průběhu r. 2023
8	SPCCH	příspěvek na činnost	10 659,00	v průběhu r. 2023
12	TJ	příspěvek na činnost	378 000,00	v průběhu r. 2023
15	ČRS	rybářské závody	10 000,00	21.06.2023, B/156
16	ZUŠ Alegro	Koncert písní Hany Zagorové	20 000,00	31.05.2023, B/136
17	Radouňmotorsport	Rampa N.Včelnice	10 000,00	02.08.2023, B/195
18	Iva Riwoń	příspěvek na činnost	7 801,08	v průběhu r. 2023
20	Junák	Betlémské světlo	4 000,00	4.1.2023, B/4
21	STROM PŘÁNÍ	benefiční koncert	5 000,00	2.2.2023, B/28

22	Hospic Kleofáš	individuální dotace, r. 2022	10 000,00	4.1.2023, B/4
23	SRP	individuální dotace	5 000,00	16.8.2023, B/207
24	MS Vrška	individuální dotace	10 000,00	24.7.2023, B/186
25	Hospic Kleofáš	individuální dotace	10 000,00	11.10.2023, B/257
26	Linka bezpečí	individuální dotace	3 000,00	07.12.2023, B/306
27	Domov Libnič	individuální dotace	5 000,00	7.6.2023, B/142
28	SDH	individuální dotace, sada hadic	20 000,00	11.10.2023, B/257
29	Klíma Radek	individuální dotace, Etynkfest	20 000,00	20.10.2023, B/266
30	PREVENT	individuální dotace	17 374,00	23.11.2023, B/294
31	ZUŠ Alegro	individuální dotace	80 000,00	25.01.2023, B/269
	Celkem		676 820,08	

Výsledky inventarizace majetku za rok 2023

Inventarizací nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Rekapitulace majetku za rok 2023

Položka	TJ	KNIHOVNA	MěÚ	HASIČI	CELKEM
013 – Software	-	-	412 610,00	-	412 610,00
018 - DNM (7 - 60 tis. Kč)	-	12 100,00	191 720,80	-	203 820,80
019 - DNM (nad 60 tis. Kč)	-	-	1 429 265,00	-	1 429 265,00
021 - Budovy, stavby	-	-	295 792 458,17	-	295 792 458,17
022 - DHM (nad 40 tis. Kč)	525 486,10	-	23 329 324,30	7 367 042,16	31 221 852,56
028 - Drobný DHM (do 40 tis. Kč)	1 240 577,00	666 537,00	4 211.243,47	1 570 280,45	7 688 637,92
031 – Pozemky	-	-	23 069 276,57	-	23 069 276,57
032 - Obrazy a umělecká díla	-	-	201 136,00	-	201 136,00
042 - Nedokončené investice	-	-	2 560.937,50	-	2 560 937,50
069 - Finanční investice	-	-	8 172 837,00	-	8 172 837,00
112 – Zásoby	-	-	28 160,00	-	28 160,00
231 - Běžný účet	-	-	18 644 401,15	-	18 644 401,15
236 - Sociální fond	-	-	454 909,73	-	454 909,73
244 – Termínový vklad	-	-	10 000 000,00	-	10 000 000,00
261 - Pokladna opatrovance	-	-	-	-	-
263 – Ceniny	-	-	45 600,00	-	45 600,00
311 - Pohledávky odběratelé	-	-	6 301 300,10	-	6 301 300,10
314 - Provozní zálohy	-	-	1 412 010,00	-	1 412 010,00
315 - Jiné pohledávky	-	-	190 314,32	-	190 314,32
335 - Pohledávky za zaměstnanci	-	-	4 600,00	-	4 600,00
388 - Dohadné účty aktivní	-	-	3 385 871,00	-	3 385 871,00
CELKEM MAJETEK k 31.12.2023	1 766 063,10	678 637,00	399 837 975,11	8 937 322,61	411 219 997,82

Rekapitulace závazků za rok 2023

Položka	TJ	KNIHOVNA	MěÚ	HASIČI	CELKEM
321 - Dodavatelé	-	-	-	-	-
324 – Krátkodobé zálohy	-	-	134 310,00	-	134 310,00
331 - Zaměstnanci	-	-	29 759,00	-	29 759,00
336 - Zúčtování s inst. SP	-	-	222 077,00	-	222 077,00
337 - Zpřítování s inst. ZP	-	-	104 163,00	-	104 163,00
342 - Ostatní přímé daně	-	-	55 365,00	-	55 365,00
343 - DPH	-	-	1 448 509,00	-	1 448 509,00
348 -Pohledávky za institucemi	-	-	15 444,00	-	15 444,00
374 - Přijaté zálohy na dotace	-	-	3 257 738,00	-	3 257 738,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	-	-	629 900,00	-	629 900,00
389 - Dohadné účty pasivní	-	-	1 400 000,00	-	1 400 000,00
455 - Dlouhodobé přijaté zálohy	-	-	-	-	-
CELKEM MAJETEK k 31.12.2023	-	-	7 297 265,00	-	7 297 265,00

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu ÚSC a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku města:

- podíl pohledávek na rozpočtu města 9,87 %
- podíl závazků na rozpočtu města 3,77 %
- podíl zastaveného majetku k celkovému majetku 6,07 %

Závěrečný účet Města Nová Včelnice za rok 2023

Účetní výsledek hospodaření – zisk Kč 17.523.205,53
(Rozvaha, C.III.1.)

Hospodaření příspěvkových organizací

Město Nová Včelnice má zřízeny 2 příspěvkové organizace:

- Základní školu, která v r. 2023 dosáhla hospodářského výsledku – zisku (Kč 190.867,85)
- Mateřskou školu, která v r. 2023 dosáhla hospodářského výsledku – zisku (Kč 158.103,20).

Rozdělení hospodářského výsledku

	Hosp.výsledek	Rezervní fond	Fond odměn	Odvod zřizovateli
PO ZŠ	190.867,85	190.867,85	-	-
PO MŠ	158.103,20	120.103,20	38.000,--	-

Závěr zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření

Ve dnech 30. 11. 2023 bylo provedeno dílčí přezkoumání, 14. 3. 2024 závěrečné přezkoumání ÚSC za rok 2023 na základě smlouvy o kontrolní činnosti, uzavřené mezi územně správním celkem „Město Nová Včelnice“ a fyzickou osobou, Ing. Jiřím Tinkou, Branná 117, 379 01 Třeboň. Přezkoumání bylo provedeno podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů ČR podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO, ve znění pozdějších předpisů, na základě zpracované účetní závěrky k datu 31. 12. 2023 se závěrem: **nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky.**

V Nové Včelnici, dne 23. 4. 2024
Zpracovala: Ing. Michaela Hanzlová

Schváleno usnesením č. 295b/2024/18 dne 13. května 2024

MĚSTO
378 42 Nová Včelnice
-5-

Tomáš Hrubec
starosta města



Přílohy: zpráva auditora o přezkoumání hospodaření za rok 2023, výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M za rok 2023, rozvaha za rok 2023, výkaz zisku a ztráty za rok 2023, příloha organizačních složek a ÚSC za rok 2023, zpráva o výsledcích inventarizace majetku za rok 2023, výkazy roční uzávěrky příspěvkových organizací za rok 2023.

Přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři finančního odboru.