

Závěrečný účet Města Deštná za rok 2023

V souladu s §17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, předkládá účetní města závěrečný účet Města Deštná za rok 2023.

Podkladem k jeho zpracování byly následující dokumenty:

- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC (výkaz FIN 2-12 M) ke dni 31.12.2023
- Rozvaha ÚSC k 31.12.2023
- Příloha ÚSC k 31.12.2023
- Výkazy příspěvkové organizace k 31.12.2023

Výkazy a účetní doklady jsou k nahlédnutí na Městském úřadě Deštná.

Rozpočet na rok 2023 byl schválen Zastupitelstvem města Deštná dne 16.01.2023. V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtu příjmů, výdajů a financování, byly proto učiněny změny rozpočtu formou rozpočtových opatření, která zastupitelé průběžně schvalovali nebo brali na vědomí na jednotlivých zasedáních zastupitelstva města. Bylo provedeno 11 rozpočtových opatření obsahujících 125 rozpočtových změn. Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem činil v příjmech 4.507 tis. Kč, ve výdajích 4.486 tis. Kč a ve financování 21 tis. Kč.

| Plnění příjmů: (údaje jsou v tis. Kč) | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Výsledek od počátku roku |
|--|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Třída 1 - daňové příjmy | 18 920 | 20 000 | 20 567 |
| Třída 2 - nedaňové příjmy | 5 531 | 7 177 | 7 080 |
| Třída 3 - kapitálové příjmy | 20 | 80 | 70 |
| Třída 4 - přijaté transfery | 2 476 | 4 197 | 31 906 |
| Příjmy celkem | 26 947 | 31 454 | 59 623 |
| Konsolidace příjmů | 245 | 245 | 27 954 |
| Příjmy celkem po konsolidaci | 26 702 | 31 209 | 31 669 |
| Plnění výdajů: | | | |
| Třída 5 - běžné výdaje | 19 480 | 22 114 | 47 649 |
| Třída 6 - kapitálové výdaje | 9 691 | 11 543 | 11 227 |
| Výdaje celkem | 29 171 | 33 657 | 58 876 |
| Konsolidace výdajů | 245 | 245 | 27 954 |
| Výdaje celkem po konsolidaci | 28 926 | 33 412 | 30 922 |
| Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř.4440) | -2 224 | -2 203 | 747 |
| Financování - Třída 8 | 2 224 | 2 203 | 747 |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a financování a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy ve Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků FIN 2-12 M k 31.12.2023, který je přílohou k závěrečnému účtu.

Výsledkem hospodaření města Deštná za rok 2023 je zisk ve výši 8 041 175,63 Kč.

Stav majetku k 31.12.2023:

| Název | Hodnota |
|-----------------------------|--------------------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek | 514 389,00 Kč |
| Dlouhodobý hmotný majetek | 117 835 423,86 Kč |
| Dlouhodobý finanční majetek | 50 000,00 Kč |
| Dlouhodobé pohledávky | 0,00 Kč |
| Zásoby | 59 914,87 Kč |
| Krátkodobé pohledávky | 777 193,97 Kč |
| Krátkodobý finanční majetek | 15 123 550,22 Kč |
| Celkem | 134 360 471,92 Kč |

Údaje o majetku města Deštná v členění dle jednotlivých syntetických účtů jsou obsaženy v Rozvaze sestavené k 31.12.2023, která je přílohou k závěrečnému účtu.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům:

V roce 2023 obdrželo město Deštná účelové dotace v celkové výši 3 951 772,43 Kč.

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání :

| Přijaté neinvestiční dotace: | OBDRŽENO | ČERPÁNO |
|---|------------------------|------------------------|
| položka 4111 | | |
| Dotace na volby Prezidenta ČR | 37 000,00 Kč | 26 147,72 Kč |
| Σ | 37 000,00 Kč | 26 147,72 Kč |
| položka 4112 | | |
| Příspěvek na výkon státní správy | 281 000 Kč | 281 000 Kč |
| Σ | 281 000 Kč | 281 000 Kč |
| položka 4116 | | |
| Dotace MV ČR - na podporu JSDH | 21 048 Kč | 21 048 Kč |
| Dotace Úřadu práce na VPP | 13 750 Kč | 13 750 Kč |
| Dotace JČK pro ZŠ Deštná | 1 156 852 Kč | 1 156 852 Kč |
| Dotace MK na knihovnu | 22 000 Kč | 22 000 Kč |
| Dotace MZe na obnovu lesa | 127 700,00 Kč | 127 700,00 Kč |
| Σ | 1 341 350,00 Kč | 1 341 350,00 Kč |
| položka 4122 | | |
| JČK - dotace My v tom JČ nenecháme | 14 000 Kč | 14 000 Kč |
| JČK - dotace pro ZŠ a MŠ Deštná | 22 114 Kč | 22 114 Kč |
| Σ | 36 114 Kč | 36 114 Kč |
| Přijaté investiční dotace: | | |
| položka 4216 | | |
| Dotace MMR - Rekonstrukce tělocvičny ZŠ | 717 570,33 Kč | 717 570,33 Kč |
| Dotace MMR - Víceúčelové hřiště | 1 218 738,10 Kč | 1 218 738,10 Kč |
| Σ | 1 936 308,43 Kč | 1 936 308,43 Kč |
| položka 4222 | | |
| Dotace JČK - hasiči vozík | 50 000 Kč | 50 000 Kč |
| Dotace JČK - kotelna ZŠ | 270 000 Kč | 270 000 Kč |
| Σ | 320 000 Kč | 320 000 Kč |
| Převody z rozpočtových účtů | 26 795 000 Kč | |
| Převody z vlastní pokladny | 1 159 500 Kč | |

Přehled poskytnutých dotací a příspěvků:

| | |
|--|---------------------|
| Hospicová péče - finanční dar | 30 000 Kč |
| My v tom Jihočechy nenecháme - finanční dary | 8 000 Kč |
| Myslivecký spolek Deštná - dotace na činnost | 20 000 Kč |
| TJ Sokol Deštná - dotace na energie | 20 000 Kč |
| Spolek divadelních ochotníků - dotace na činnost | 20 000 Kč |
| Rybáři Deštná - dotace na činnost spolku | 20 000 Kč |
| Včelaři - dotace na činnost spolku | 20 000 Kč |
| SDH Deštná - dotace na činnost | 20 000 Kč |
| Členské příspěvky - JČSN, SMO, SMS, SMOJK, MAS, .. | 40 194 Kč |
| Peněžité dary - vítání občánků | 12 000 Kč |
| Příspěvek KHL JH - 1/3 ze vstupného LMD | 89 633 Kč |
| Neinvestiční příspěvky zřízené PO ZŠ a MŠ Deštná | 2 956 852 Kč |
| Σ | 3 256 679 Kč |

Stav finančních prostředků v Kč k 31.12.2023:

| | |
|-------------------------------|-------------------------|
| Běžný účet u ČS | 234 735,46 Kč |
| Spořicí účet u ČS | 13 064 991,01 Kč |
| Běžný účet u ČNB | 345 298,40 Kč |
| Fond obnovy vodohosp. majetku | 1 441 632,55 Kč |
| Sociální fond | 26 726,80 Kč |
| Pokladna | 10 166,00 Kč |
| Σ | 15 123 550,22 Kč |

Stav neuhrazených pohledávek a finančních výpomocí k 31.12.2023:

| | |
|---|----------------------|
| Krátkodobé pohledávky na účtech 311, 314, 315, 343, 346 | 777 193,97 Kč |
| Dlouhodobé pohledávky | 0,00 Kč |
| Σ | 777 193,97 Kč |

Stav závazků a dlouhodobé zadluženosti k 31.12.2023:

| | |
|---|------------------------|
| Závazky vůči dodavatelům na účtu 321 | 0,00 Kč |
| Přijaté zálohy na účtu 324 | 280 606,40 Kč |
| Závazky vůči zaměstnancům na účtu 331 , 333 | 290 161,00 Kč |
| Závazky k OSSZ, ZP, FÚ na účtech 336, 337, 342, 343 | 335 664,00 Kč |
| Dlouhodobé závazky - úvěry od ČS na účtu 451 | 3 411 847,00 Kč |
| Σ | 4 318 278,40 Kč |

Dluhová služba k 31.12.2023 **6,37%**

Stav účelových fondů k 31.12.2023:

| | | |
|----------------------------------|-----------------|------------------------|
| 1. Fond obnovy VHM | počáteční stav: | 1 221 502,77 Kč |
| Příjmy - úroky od banky | | 129,78 Kč |
| - převod z rozpočtového účtu | | 220 000,00 Kč |
| | konečný stav: | 1 441 632,55 Kč |
| 2. Sociální fond | počáteční stav: | 23 726,80 Kč |
| Příjmy - jednotný příděl | | 25 000,00 Kč |
| Výdaje - kultura, vitamíny, dary | | 22 000,00 Kč |
| | konečný stav: | 26 726,80 Kč |

Tvorba a čerpání fondu se řídí Směrnicí pro čerpání prostředků ze Sociálního fondu schválenou Zastupitelstvem města Deštná dne 18.12.2023.

Hospodářská činnost města:

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

Hospodaření příspěvkové organizace zřízené městem:

Město Deštná má zřízenou 1 příspěvkovou organizaci: ZŠ a MŠ Deštná, která v roce 2023 dosáhla hospodářského výsledku z doplňkové činnosti - zisk ve výši: 96 813,34 Kč.

Na 15. zasedání Zastupitelstva města Deštná konaném dne 26.02.2024 byl schválen usnesením číslo: 15/24/07 převod kladného výsledku hospodaření z doplňkové činnosti ve výši 96 813,34 Kč do rezervního fondu PO.

Na 15. zasedání Zastupitelstva města Deštná konaném dne 26.02.2024 byl schválen usnesením číslo: 15/24/06 převod přebytku na provozních výdajích PO z hlavní činnosti ve výši 276 534,47 Kč zpět na účet města Deštná.

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Deštná za rok 2023:

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo 17.10.2023 a konečné přezkoumání se uskutečnilo 17.04.2024 na Městském úřadě Deštná. Přezkoumání vykonala auditorská společnost/auditor: Ing. Jiří Tinka, evidenční č. 1494, prostřednictvím osob: Ing. Jiří Tinka, Mgr. Renata Broušková a Mirka Barvínková, s tímto závěrem: Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

Plné znění Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Deštná za rok 2023 je přílohou k Závěrečnému účtu města Deštná za rok 2023.

V Deštné dne 03.06.2024

Zpracovala: Helena Janotová

David Šašek, DiS. - starosta

Přílohy: Výkaz zisků a ztráty, Výkaz Fin 2-12 M, Příloha , Rozvaha - za město Deštná k 31.12.2023, Výkaz zisku a ztráty, Rozvaha, Příloha - za ZŠ a MŠ Deštná k 31.12.2023, Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023.
Všechny uvedené přílohy jsou v plném znění k nahlédnutí na elektronické úřední desce města Deštná nebo na městském úřadě v úředních hodinách.

Občané byli poučeni o možnosti podat připomínky k návrhu závěrečného účtu.

Schváleno Zastupitelstvem města Deštná dne: 03.06.2024

Usnesení číslo: 17/24/12