

Obec Rušínov
IČO: 00268160

Návrh ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2024
(v Kč)

Součástí Návrhu závěrečného účtu je také Zpráva o přezkoumání hospodaření

Zpracovala: Ing.Zuzana Kolářová - účetní obce

Schváleno zastupitelstvem obce Rušínov :
číslo usnesení

1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 197 281,30	4 060 144,23	5 179 814,23	128,01	100,34
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 064 130,06	1 504 000,00	1 504 000,00	203,73	203,73
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	21 296,00	200 000,00	200 000,00	10,65	10,65
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 108 108,16	1 145 214,49	2 181 522,65	96,76	50,80
CELKEM PŘÍJMY	9 390 815,52	6 909 358,72	9 065 336,88	135,91	103,59

1.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2024

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	4 466 742,04	3 342 844,23	4 462 514,23	133,62	100,09
Místní poplatky	244 766,90	260 000,00	260 000,00	94,14	94,14
Správní poplatky	250,00	300,00	300,00	83,33	83,33
Daň z nemovitosti	448 563,28	432 000,00	432 000,00	103,83	103,83
Ostatní daňové příjmy	36 959,08	25 000,00	25 000,00	147,84	

1.2.1. Sdílené daně po měsících

Měsíc	2022	2023	2024
Leden	209 494,97	235 057,05	228 179,18
Únor	217 782,20	237 088,51	233 784,72
Březen	1 051 244,99	284 502,49	1 425 301,20
Duben	182 536,89	1 332 448,09	180 151,24
Květen	237 761,64	253 735,41	228 267,55
Červen	291 600,87	318 301,32	310 260,59
Červenec	413 239,80	519 733,17	413 954,08
Srpen	228 087,37	240 338,19	224 743,87
Září	245 133,33	245 923,89	293 707,10
Říjen	181 935,20	181 284,06	273 453,02
Listopad	254 537,27	259 606,67	255 015,79
Prosinec	336 872,35	397 162,96	399 923,70
CELKEM	3 850 226,88	4 505 181,81	4 466 742,04

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	5 817 301,84	7 771 413,00	9 784 121,16	74,86	59,46
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 598 985,36	8 337 945,72	8 889 525,02	19,18	17,99
CELKEM VÝDAJE	7 416 287,20	16 109 358,72	18 673 646,18	46,04	39,72

2.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2023 - 2024

Řádek	2023 skut	%	2024 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	409 051,78	4,07	374 192,88	5,05
Ostatní platby za provedenou práci	419 445,70	4,17	183 932,28	2,48
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	687 856,00	6,84	702 646,00	9,47
Mzdové výdaje celkem	1 516 353,48	15,08	1 260 771,16	17,00
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	978 375,00	9,73	364 180,13	4,91
Nákupy vody, paliv a energie	411 551,99	4,09	434 602,81	5,86
Nákup služeb a ostatní nákupy	2 296 027,08	22,84	1 915 795,69	25,83
Opravy a údržba majetku	545 831,05	5,43	396 172,67	5,34
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	790 077,00	7,86	168 937,00	2,28
Výdaje z finančního vypořádání	1 148 943,76	11,43	1 119 670,00	15,10
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	74 267,41	0,74	40 872,38	0,55
Ostatní provozní výdaje celkem	6 245 073,29	62,12	4 440 230,68	59,87
Transfery jiným subjektům	110 760,00	1,10	116 300,00	1,57
Neinvestiční transfery celkem	110 760,00	1,10	116 300,00	1,57
Půjčené prostředky				
CELKEM	7 872 186,77	78,30	5 817 301,84	78,44
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	1 298 591,58	12,92	1 182 355,51	15,94
Nákup pozemků	882 760,00	8,78	60 300,00	0,81
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky			356 329,85	4,80
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	2 181 351,58	21,70	1 598 985,36	21,56
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	2 181 351,58	21,70	1 598 985,36	21,56
VÝDAJE CELKEM	10 053 538,35	100,00	7 416 287,20	100,00

2.2. Závazné ukazatele 2024

Odvětvové třídění		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost	
Pokladní správa	5 205 358,72		6 305 389,46		
Lesy a zemědělství	860 000,00	3 000 000,00	1 662 876,74	1 298 153,17	
Doprava a spoje		333 000,00		43 401,00	
Vodní hospodářství	101 000,00	337 000,00	149 429,40	173 254,74	
Školství					
Kultura		207 000,00		75 636,50	
Sport		10 000,00			
Veřejné osvětlení		23 000,00		1 955,60	
Pohřebnictví	20 000,00	136 500,00	10 015,00		
Zásobování teplem	400 000,00	3 456 414,49	298 145,09	1 640 246,13	
Územní rozvoj		313 000,00		187 800,00	
Odpady	70 000,00	4 135 000,00	81 414,85	886 559,51	
Veřejné prostranství		75 000,00		37 000,00	
Hasiči a městská policie		51 000,00		44 418,00	
Zastupitelstvo		820 000,00		875 418,16	
Správa úřadu	3 000,00	3 029 444,23	21 296,00	865 188,39	
Mezinárodní spolupráce					
Daně, pojištění a úroky	250 000,00	180 000,00	862 248,98	1 287 256,00	
Ostatní finanční operace					
Ostatní nezařazené		3 000,00			
Celkem	6 909 358,72	16 109 358,72	9 390 815,52	7 416 287,20	

3. Pohledávky k 31.12.2024

Účet - popis	2022	2023	2024
311 - Odběratelé	337 130,80	48 565,98	34 765,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	119 040,00	96 290,00	114 410,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	8 090,00	25 110,00	19 340,00
343 - Daň z přidané hodnoty		10 645,00	26 800,00
CELKEM	464 260,80	180 610,98	195 315,00
Z toho: Opravné položky k pohl	-2 660,00	-6 540,00	-8 700,00

4. Závazky k 31.12.2024

Účet - popis	2022	2023	2024
321 - Dodavatelé	242,00	20 350,25	16 657,41
324 - Krátkodobé přijaté záloh	25 500,00	37 500,00	58 796,00
331 - Zaměstnanci	73 306,00	83 333,00	59 892,00
336 - Sociální zabezpečení	8 037,00	7 458,00	4 785,00
337 - Zdravotní pojištění	12 176,00	12 325,00	9 989,00
341 - Daň z příjmů	923 020,00	986 480,00	
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	11 799,00	11 330,00	11 115,00
343 - Daň z přidané hodnoty	34 587,00		
374 - Přijaté zálohy na transf	6 741,00		
CELKEM	1 095 408,00	1 158 776,25	161 234,41

5. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2024

Účet - název	2022	2023	2024
451 0200 - Dlouhodobé úvěry	666 632,00	0	0
CELKEM	666 632,00	0	0

6. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2024

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 0100 - Základní běžný účet ÚSC	1 406 975,83	6 074 958,66
231 0400 - Základní běžný účet ÚSC	8 192 604,47	9 879 590,08
261 0300 - Pokladna	544,00	15 500,00
CELKEM	9 600 124,30	15 970 048,74

7. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	826 308,16	542 673,56	283 634,60
Od státních fondů			
Celkem	826 308,16	542 673,56	283 634,60

7.1. Přehled přijatých dotací v roce 2024 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
14004	SDH - neinvestiční	1 200,00	1 200,00
15016	FTV čp. 47		293 618,40 příjem dotace 2026
17089	Územní plán č. 4		169 020,00 příjem dotace 2025
29014	Přísp.-obnova,výchova porostů	599 623,00	599 623,00
29015	Přísp.-ekologické technologie	58 000,00	58 000,00
29031	Obnova,zajištění	88 650,00	88 650,00
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů	51 719,16	51 719,16
98348	Volby do EU	27 116,00	27 116,00
	Celkem ze státního rozpočtu	826 308,16	1 288 946,56

7.2. Přehled přijatých dotací v roce 2024 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
----	------------------------------	--------------	--------------

7.3. Přehled přijatých dotací v r. 2024 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	60 000,00	prodejny	60 000,00
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	150 000,00	POV - oplocení Sber.m	150 000,00

8. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2024

	Kč
Pohledávky	80 905,00
Krátkodobé pohledávky (Netto)	80 905,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
Rozpočtové příjmy	9 390 815,52
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,86

8.1. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2024

	Kč
Závazky	102 438,41
Krátkodobé závazky	102 438,41
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
Rozpočtové příjmy	9 390 815,52
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,09

8.2. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2024

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	70 152 122,12
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

9. Majetek k 31.12.2024

Účet - popis	2024		
	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	106 188,60	-106 188,60	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	162 606,60	-140 985,00	21 621,60
021 - Stavby	29 598 443,73	-6 623 626,95	22 974 816,78
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	4 253 653,42	-1 236 330,00	3 017 323,42
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 737 444,85	-1 737 444,85	
031 - Pozemky	32 576 965,92		32 576 965,92
042 - Nedokončený dl. hmotný m	1 716 819,00		1 716 819,00
CELKEM	70 152 122,12	-9 844 575,40	60 307 546,72
z toho: oprávky k majetku celkem	-9 844 575,40		