

# NÁVRH

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTYSE NOVÝ HROZENKOV ZA ROK 2023

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů) Zastupitelstvo městyse Nový Hrozenkov svým usnesením č. 2 ze dne 12.12.2022 schválilo rozpočet městyse na rok 2023.

V průběhu roku 2023 byly schváleny úpravy rozpočtu prostřednictvím sedmi rozpočtových opatření.

V souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, byly poskytnuty výsledky hospodaření za rok 2023 k přezkoumání Krajskému úřadu Zlín. Zpráva o výsledku přezkoumání je součástí závěrečného účtu městyse. ( příloha č. 3)

Při sestavování rozpočtu na rok 2023 se vycházelo ze střednědobého výhledu rozpočtu městyse na léta 2023-2025.

### 1/ Rozpočet, hospodářský výsledek /údaje jsou v Kč, po konsolidaci/

#### Příjmy

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:</b>	<b>56 903 971,41</b>	<b>53 880 500,00</b>	<b>105,61</b>	<b>55 524 818,27</b>	<b>102,48</b>	<b>-1 379 153,14</b>
<b>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:</b>	<b>7 485 944,92</b>	<b>5 931 000,00</b>	<b>126,22</b>	<b>6 554 000,00</b>	<b>114,22</b>	<b>-931 944,92</b>
<b>Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY celkem:</b>	<b>441 495,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>431 000,00</b>	<b>102,44</b>	<b>-10 495,00</b>
<b>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:</b>	<b>36 652 383,73</b>	<b>884 500,00</b>	<b>4 143,85</b>	<b>2 388 771,73</b>	<b>1 534,36</b>	<b>-34 263 612,00</b>
<b>Příjmy celkem:</b>	<b>101 483 795,06</b>	<b>60 696 000,00</b>	<b>167,20</b>	<b>64 898 590,00</b>	<b>156,37</b>	<b>-36 585 205,06</b>

## Výdaje

<i>Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:</i>	<i>79 672 572,42</i>	<i>36 456 000,00</i>	<i>218,54</i>	<i>49 429 590,00</i>	<i>161,18</i>	<i>-30 242 982,42</i>
<i>Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem:</i>	<i>17 362 245,46</i>	<i>20 232 000,00</i>	<i>85,82</i>	<i>26 841 000,00</i>	<i>64,69</i>	<i>9 478 754,54</i>
Výdaje celkem:	97 034 817,88	56 688 000,00	171,17	76 270 590,00	127,22	-20 764 227,88

## Financování

<i>Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:</i>	<i>-4 448 977,18</i>	<i>-4 008 000,00</i>	<i>111,00</i>	<i>11 372 000,00</i>	<i>-39,12</i>	<i>15 820 977,18</i>
Financování celkem:	-4 448 977,18	-4 008 000,00	111,00	11 372 000,00	-39,12	15 820 977,18

Neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2023
Mateřská škola střed	1 948 000,00	0,00	1 948 000,00
Základní škola	5 087 000,00	0,00	5 087 000,00

Investiční příspěvky příspěvkovým organizacím:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2023
Mateřská škola střed	0,00	0,00	0,00
Základní škola	0,00	0,00	0,00

### Zůstatek finančních prostředků na běžných účtech k 31.12.2023

Česká spořitelna, a.s. Frýdek Místek	4 408 968,64 Kč
Česká spořitelna, spořicí účet	13 000 000,00 Kč
ČNB Ostrava	269 688,38 Kč
KB Vsetín	3 045 000,00 Kč

### Zůstatek nesplacených úvěrů a půjček k 31.12.2023

ČS,a.s. – 27 150 060,56 Kč - úvěr na zateplení+ stavbu tělocvičny ZŠ

### **Výsledek hospodaření městyse**

Dle výkazu zisku a ztrát sestaveného k 31.12.2023 činily výnosy městyse 72 997 664,05 Kč a náklady 56 406 849,09. Daň z příjmů 1 024 120,00 Kč. Výsledek hospodaření činil 16 590 814,96. Je nutno zde připomenout, že na rozdíl finančních výkazů (FIN 2-12), které vycházejí z příjmů a výdajů daného roku, výsledek hospodaření (vyjádřený výkazem zisku a ztrát) vychází z neinvestičních nákladů a výnosů roku 2023.

Podrobné údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2023 jsou obsaženy v příloze č. 2 – rozbor čerpání příjmů a výdajů.

### **2/ Hospodářská činnost městyse**

Městys Nový Hrozenkov je plátcem daně z přidané hodnoty. Městys neprovozuje hospodářskou činnost.

### **3/ Stav účelových fondů a finančních aktivit**

Sociální fond k 31.12.2022	78 452,50
Tvorba fondu	80 000,00
Čerpání fondu	88 415,00
Stav k 31.12.2023	70 037,50

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a statutem sociálního fondu ze dne 1. 1. 2009 schváleným Radou městyse č. 30 dne 31. 12. 2008. Dne 20.7.2021 byl schválen dodatek č. 4.

### **4/ Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městysem**

Městys je zřizovatelem dvou příspěvkových organizací (základní škola § 3113, MŠ střed §3111)

Rozdělení hospodářského výsledku příspěvkových organizací za rok 2023:

Základní škola – hospodaření dosud neschváleno

Mateřská škola střed – schváleno radou č. 18. ze dne 18.3.2024

- hospodářský výsledek ve výši Kč 781 465,61 takto: do fondu rezervního Kč 701 465,61 a do fondu odměn 80 000,00.

Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny v účtárně. Závěrka MŠ byla schválena radou městyse na svém 18.zasedání dne 18.3.2024 a závěrka ZŠ radou městyse dosud nebyla schválena.

## **5/ Zapojení mimorozpočtových zdrojů**

V roce 2023 docházelo k řádnému splácení dříve přijatého úvěru na výstavbu Tělocvičny a zateplení ZŠ.

Detailně popsáno ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, která je součástí závěrečného účtu – příloha č. 3

## **6/ Finanční vypořádání s příjemci dotací za rok 2023 (kč)**

Seznam VP smluv za rok 2023

1.	VP smlouva 1/2023	TJ Sokol	300 000,00
2.	VP smlouva 2/2023	Charita NH	600 000,00
3.	VP smlouva 3/2023	Hafera z NH	30 000,00
4.	VP smlouva 4/2023	JPZ Gastro Company	28 000,00
5.	VP smlouva 5/2023	Ostrévka z.s.	50 000,00
6.	VP smlouva 6/2023	Český svaz Včelařů	50 000,00
7.	VP smlouva 7/2023	Centrum pro rodinu	5 000,00
8.	VP smlouva 8/2023	Petřeková K.	10 000,00
9.	VP smlouva 9/2023	Český rybářský svaz	5 000,00
10.	VP smlouva 10/2023	Stupka St.	10 000,00
11.	VP smlouva 11/2023	Rozína dětem	30 000,00
12.	VP smlouva 12/2023	Junák-český skaut	30 000,00
13.	VP smlouva 13/2023	VKCI Vsetín	20 000,00
14.	VP smlouva 14/2023	SDH NH	20 000,00
15.	VP smlouva 15/2023	Spolek DFS Vranečka	35 000,00

1 223 000,00

Výše uvedené dotace v celkové výši 1 223 000 ,00 byly k 31.12.2023 řádně vyúčtovány.

## **7/ Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně**

### **Poskytnuté dotace z kapitoly 314 (Ministerstvo vnitra)**

Účelový znak	Dotační titul	Poskytnuto k 31.12.2023	Vyčerpáno k 31.12.2023
14004	Dotace pro SDH Požár České Švýcarsko	59 013,00	36 000,00
14004	Dotace pro SDH	9 400,00	9 400,00

### **Poskytnuté dotace z kapitoly 398 (Všeobecná pokladní správa)**

Účelový znak	Dotační titul	Poskytnuto k 31.12.2023	Vyčerpáno k 31.12.2023	Bude poskytnuto v roce 2024	Vráceno v roce 2023
98008	Volby prezidenta ČR	115 800,00	115 800,00	11 563,00	0,00
98187	Dotlatak Volby do Parlamentu	2 548,73	0	0,00	0,00

### **V roce 2023 městyse obdržel a vyčerpal následující neinvestiční dotace**

Účelový znak	Poskytovatel	Dotační titul	Poskytnuto k 31.12.2023	Vyčerpáno k 31.12.2023
22024	MPO	Místní energ.konpepce	367 221,00	367 221,00
29015	ZLK - OŽPZ	Příspěvek na hosp.v lesích	34 125,00	0,00
13013	MPSV ČR	Oper.program zaměstnanost	402 774,00	402 774,00
29031	ZLK OŽPZ	Příspěvek na hosp.v lesích národní plán obnovy	19 800,00	0,00

### **Přijaté průtokové dotace pro PO v roce 2023**

	Poskytovatel	Dotační titul	Poskytnuto k 31.12.2023	Vyčerpáno k 31.12.2023
33092	MŠMT pro MŠ	Program J.A.Komenský	561 590,00	561 590,00

## **8/ Zpráva o přezkoumání hospodaření v roce 2023**

Přezkoumání hospodaření městyse za rok 2023 bylo provedeno pracovníky Krajského úřadu Zlín ve dnech 6,7 a 11.9.2023 (dílní přezkoumání) a 3.4.2024 – 5.4.2024 (konečné přezkoumání). Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Zpráva č. 200/2023/IA o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Nový Hrozenkov za rok 2023 ze dne 5.4.2024 je přílohou č. 3 k závěrečnému účtu.

## Závěr zprávy o přezkoumání

### I. **Odstraňování chyb a nedostatků z předchozích let**

Při přezkoumání za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky, případně tyto chyby a nedostatky byly napraveny.

### II. **Při přezkoumání hospodaření městyse Nový Hrozenkov za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.].**

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

### IV. **Při přezkoumání hospodaření městyse Nový Hrozenkov za rok 2023**

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,35 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	11,51 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,02 %

**V. Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.**  
Dluh městyse k 31.12.2023 byl ve výši 38 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

## 9/ Závěr

Tato zpráva o hospodaření městyse bude zveřejněna na úředních deskách nejméně 15 kalendářních dnů ve smyslu zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění. Občané mají právo nahlížet a vyjadřovat se k závěrečnému účtu za rok 2023 to buď písemně do 12 hodin dne jeho projednávání na zasedání zastupitelstva, nebo ústně na zasedání zastupitelstva městyse, konaném 17.6. 2024.

V Novém Hrozenkově dne 7.5.2024

Zpracovala: Kulčáková Bronislava

Schválil: Ing. Stanislava Špruncová  
starostka městyse

Přílohy: 1. Výkaz FIN 2-12, Rozvaha, výkaz ZZ, Příloha  
2. Rozbor čerpání příjmů a výdajů  
3. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
4. Inventarizační zpráva

Vyvěšeno:

Sňato: