

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE ZA ROK 2024 - NÁVRH

Úvodem:

Od roku 2010 došlo k výrazné změně v účetnictví obcí a všechny obce přešly na účtování na účtech nákladů a výnosů jak v hospodářské činnosti, tak i v hlavní činnosti (aktuální princip). Přiblížení k účetnictví podnikatelů. Náklady a výnosy jsou účtovány do období, se kterým věcně i časově souvisí.

Ke konci roku 2011 byl dlouhodobý majetek dooprávkován a od roku 2012 se odepisuje. V předchozích letech bylo při posuzování hospodaření obce vycházeno z rozdílu mezi příjmy a výdaji běžného roku dle výkazu FIN 2-12 M – hodnocení plnění rozpočtu ÚSC.

Naše obec nemá hospodářskou činnost, ekonomické činnosti provádí v rámci činnosti hlavní (lesní a vodní hospodářství, od července 2018 provoz obecní hospody). Obec nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci. **Od 1. 1. 2022 je obec plátcem DPH.**

1. 1. 2022 je obec plátcem DPH.

Níže budou provedeny dva rozborů hospodaření obce:

1. na základě výkazu zisku a ztrát (výsledovky) – rozdíl mezi výnosy a náklady
2. na základě výkazu FIN 2-12 pro hodnocení plnění rozpočtu – rozdíl mezi příjmy a výdaji

1. Základní ekonomické údaje

Střednědobý výhled rozpočtu je zpracovaný na roky 2024 – 2028 (schválen zastupitelstvem obce 15. 12. 2022). Dne **12. 12. 2024** schválilo zastupitelstvo obce **Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2025 – 2029.**

ad 1.) Hospodaření dle Výkazu zisku a ztrát

	k 31.12.2023	k 31.12.2024
Výnosy.....	8.732.678,92 Kč	8 633 937,40 Kč
- Náklady	6.836.302,56 Kč	6 470 037,33 Kč
= Výsledek hospodaření běžného účetního období	1.896.376,36 Kč	2 163 900,07 Kč
+ vypočtená daň.....	84.360,00 Kč	100 590,00 Kč
= Výsledek hospodaření před zdaněním = +ZISK, -ZTRÁTA	1.980.736,36 Kč	2 264 490,07 Kč
Odpisy po snížení výnosů z rozpuštění dotace (2 134 950-1 215 578).....		919 372,- Kč

ad 2.) Hospodaření dle FIN 2-12M (příjmy/výdaje)

	k 31.12.2023	k 31.12.2024
Příjmy (po konsolidaci):	7 753 965,50 Kč	9 234 588,20 Kč
z toho: - daňové příjmy	5 710 665,26 Kč	5 761 724,98 Kč
* v tom v roce 2024 nerealizované příjmy z daně z příjmu za obec ve výši 84 360,- Kč (plánované na rok 2024.....		5 225 900,00 Kč)
- nedaňové příjmy	1 188 756,24 Kč	1 991 123,22 Kč
(plánované na rok 2024.....		1 957 300,00 Kč)
- kapitálové příjmy	0,00 Kč	50 000,00 Kč
- přijaté dotace, transfery	854 544,00 Kč	1 431 740,- Kč
(plánované na rok 2024-na výkon státní správy+senior.pol.2023		91.800,00 Kč
Výdaje (po konsolidaci):	5 739 528,22 Kč	11 417 645,49 Kč
(plánované na rok 2024.....		7 255 000,00Kč)
z toho: - běžné výdaje	5 055 505,30 Kč	5 086 701,19 Kč
- kapitálové (investiční) výdaje	684 022,92 Kč	6 330 944,30 Kč
Výsledek hospodaření: +Přebytek, - Schodek	2 014 437,28 Kč	-2 183 057,29 Kč

Financování – záporné (splátky úvěru), kladné (čerpání úvěru....) -2 014 437,28 Kč 2 183 057,29 Kč

Ve 2021 – přebytek ve výši 1 822 506,13 Kč použit na splátky dlouhodobého úvěru ve výši 388 896,00 Kč, rozdíl ve výši 1.433.610,13 Kč je navýšení finančních prostředků na běžném účtu od 1.1. do 31.12.

Ve 2022 – přebytek ve výši 906 069,84 Kč, na splátky dlouhodobého úvěru bylo vydáno 388 896,00 Kč, rozdíl ve výši 517 173,84 Kč je navýšení finančních prostředků na běžném účtu od 1.1. do 31.12.

Ve 2023 – přebytek ve výši 2.014.437,28 Kč, na splátky dlouhodobého úvěru bylo vydáno 583 280,00 Kč (k 31.12.2023 doplacen mimořádně úvěr, který byl splatný k 30.6.2024), 2 000 000,00 Kč byla investice do podílových fondů MONETIKA (investováno 31.7.2023, investice evidovaná na účtu 251 – oceněno reálnou hodnotou) rozdíl ve výši 568 842,72 Kč je snížení finančních prostředků na běžném účtu od 1.1. do 31.12.

*Ve 2024 – schodek ve výši 2.183 057,29 Kč. V roce 2024 byl čerpán dlouhodobý úvěr ve výši 4 207 000,- Kč na nákup nemovitosti č.p. 81 a pozemků s nemovitostí vlastněných (kladné financování). Začátek splácení od ledna 2025. Rozdíl ve výši **2 023 942,71 Kč je zvýšení finančních prostředků na běžném účtu od 1.1. do 31.12.***

STAVY NA ÚČTECH

	<i>k 31.12.2023</i>	<i>k 31.12.2024</i>
Konečný stav na základním běžném účtu u ČS:	3.069.741,97 Kč	2.417.450,27 Kč
Konečný stav na běžném účtu u ČNB (pro dotace):	704.035,47 Kč	335 633,67 Kč
Konečný stav na běžném účtu u Monety Bank	6.353,82 Kč	21 325,48 Kč
Konečný stav na spořicí účet u Monety Bank	1.990.950,21 Kč	4 898 904,45 Kč
Konečný stav na Fondu Vodovodu	223.939,87 Kč	253 604,18 Kč
<u>Konečný stav v pokladnách (od roku 2016 možnost k 31.12. zůstatku pokladny):</u>	<u>75.085,00 Kč</u>	<u>167 131,00 Kč</u>
Celkem finanční prostředky na běžných účtech a v pokladně	6.070.106,34 Kč	8.094.049,05 Kč
<i>(meziroční zvýšení finančních prostředků na BÚ</i>		<i>2 023 942,71 Kč)</i>

MONETIKA – otevřený podílový fond – v červnu 2023 rozhodlo zastupitelstvo pro zhodnocení volných finančních prostředků investovat přes investičního zprostředkovatele Broker Trust částku 2 000 000,00 Kč (vhodný pro dlouhodobější investování). K 31.12.2024 bylo zaúčtováno přecenění na reálnou hodnotu dle stavu vývoje na účtu Monetiky. **Zůstatek k 31.12.2024 2 125 636,77Kč.**
(investice 2 mil. Kč, výnos 125 636,77 Kč).

Pro zhodnocení volných finančních prostředků rozhodli zastupitelé v červnu 2023 zřídit **běžný a spořicí účet u MONETY Bank**, kde oproti naší bance u České spořitelny, a.s. nabízeli úrokové zhodnocení cca 5 % (postupně úrok klesá, ale stále výhodné), viz přehled výše.

Také z důvodu zhodnocení volných finančních prostředků byl účet Fondu vodovodu v roce 2023, kde nebyl žádný úrok, ale pouze poplatky převeden na Vkladový účet s pololetním otáčením k 7. září a 7. březnu, aby nedocházelo k poklesu finančních prostředků na tomto účtu, který má sloužit k financování obnovy vodovodu.

V roce 2024 činily úrokové výnosy na pol. 2141 § 6330 částku 132 772,70 Kč, v roce 2023 to bylo 49 794,51 Kč, v roce 2022 to bylo pouze 477,66. Avšak vzhledem k lepší situaci v ČR dochází postupně ke snižování úroků na spořicí účtech, kde se nyní pohybují kolem 2 %.

CELKEM FINANČNÍ PROSTŘEDKY VČETNĚ MONETIKY.....10 219 685,82 Kč.

Konečný stav dlouhodobého úvěru na nákup nemovitosti č.p. 81 a pozemků: 4 207 000,00 Kč

Dne 6. 9. 2024 byla uzavřena smlouva o úvěru č. 0783764129 na nákup domu č.p. 81 a pozemků patřících k nemovitosti s Českou spořitelnou, a.s. – úvěrový limit 4.207.000,- Kč (plně vyčerpán v říjnu 2024), splatný 31.10.2034. Začátek splácení od ledna 2025 v částce 35.653,- Kč měsíčně, úrok 4,14 % na 3 roky FLX, pak dle vývoje, možnost po 3 letech mimořádná splátka bez sankcí či doplacení úvěru. 1. změna úrokové sazby od září 2027. Cena nemovitostí byla stanovena znaleckým posudkem.

KOMENTÁŘ K VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ad 1 a ad 2

Rozdíl mezi náklady a výnosy představuje ZISK ve výši **2 264 490,07 Kč**, rozdíl mezi příjmy a výdaji představuje SCHODEK hospodaření ve **-2 183 057,29 Kč**, avšak schodek byl kryt čerpáním úvěru ve výši 4 207 000,- Kč, z toho vychází **meziroční zvýšení finančních prostředků 2 023 942,71 Kč.**

K rozdílu mezi Výkazem zisku a ztrát a rozdílem mezi příjmy a výdaji dochází tím, že ve Výkazu zisku a ztrát je účtováno o nákladech a výdajích včetně časové souvislosti s daným rokem (včetně dohadných položek) u Výkazu FIN 2-12M se jedná o příjem a výdaj finančních prostředků v daném kalendářním roce. Ve výdajích jsou zahrnuty i investiční výdaje, které neovlivňují náklady, částka **6 191 702,06 Kč** (velký podíl na této částce činí nákup nemovitosti č.p. 81 a pozemků v částce 4 207 000,- Kč, zbytek jsou investice do výstavby, či hmotného dlouhodobého majetku. Dále naopak jsou v nákladech odpisy, ale nejedná se o výdaj peněz, částka **919 372,- Kč** (rozdíl mezi odpisy a rozpuštěnými transfery z odpisů). Ve výnosech je zachycena daň z příjmu za obec ve výši **84 360,-**, která se dle předpisu záúčtuje, ale nejedná se o skutečný výnos. Zbylý rozdíl mezi Výsledkovkou a vlastními výdaji na investiční akce je způsoben časovým rozlišováním nákladů a výnosů.

Rozpis daňových příjmů v roce 2024:

Daňové příjmy:	Skutečnost k 31.12.2024	Skutečnost k 31.12.2023	meziroční rozdíl
1111-Daň z příjmu fyz.osob. placená plátcí	868289,41	793068,75	75220,66
1112-Daň z příjmu fyz.osob placená poplatníky (z podnikání)	64952,05	67176,86	-2224,81
1113-Daň z příjmu fyz.osob vybíraná srážkou	201962,26	193885,77	8076,49
1121-Daň z příjmu právnických osob	1251032,42	1405288,82	-154256,4
1211-Daň z přidané hodnoty	2511037,53	2530903,81	-19866,28
1381-Daň z hazardních her	10442,07	35869,74	-25427,67
1386-Příjem z daně z hazard.her s výjimkou techn.her neprovozovaných prostřednictvím internetu	29407,58		
1387-Příjem z daně z techn.her neprovozovaných prostř. internetu	14358,66		
1511-Daň z nemovitých věcí	560027	322429,09	237597,91
CELKEM	5511508,98	5348622,84	162886,14
Počet obyvatel k 1.1.2024, resp. 2023	255	255	
Výnos z daní na 1 obyvatele	21613,76071	20974,9915	

Rozpis přijatých dotací a transferů v roce 2024

1) Dotace na volby do Evropského parlamentu	20.577,00 Kč	pol. 4111 UZ 98348
2) Dotace na volby do Zastupitelstev krajů	19.129,00 Kč	pol. 4111 UZ 98193
3) Dotace na výkon státní správy	71.800,00 Kč	pol. 4112
4) Dotace SFŽP-Výsadba stromů na Podvesnicích	245.555,00 Kč	pol. 4113, UZ 90002
5) Dotace od Úřadu práce na Společensky účelné prac. místo	70.000,00 Kč	pol. 4116 UZ 13022
6) Dotace z Min.vnitřa přes Kraj Vysočina – dovybavení jednotky SDH obce	3.300,00 Kč	pol. 4116 UZ 14004
7) Dotace na hospodaření v lese 2023	211.450,00 Kč	pol. 4116 UZ 29014
8) Dotace z Kraje Vysočina na Seniorskou politiku v roce 2023	30.000,00 Kč	pol. 4122
9) Dotace z MMR za Bílou stuhu – Workout a lan. Pyramida	600.000,- Kč	pol. 4216 UZ 17508
10) Dotace ze SZIF přes MAS Zubří Země – Vybavení do KD (osvětlovací, ozvučovací technika a projekce)		
	Príspevek EU.....204.387,- Kč	pol. 4213 UZ 89518
	Príspevek ČR.....51.097,- Kč	pol. 4213 UZ 89517
11) Dotace investiční z kraje Vysočina z POV – Zahradní traktůrek	150.000,00 Kč	pol. 4222 UZ 90
CELKEM DOTACE V ROCE 2024	1.431.740,00 Kč	

Rozpis poskytnutých finančních darů a dotací v roce 2024:

1) Finanční dar Centru Zdislava	22.000,00 Kč
2) Finanční dar Diakonii Broumov (zajišťuje sbírky pro potřebné)	1.500,00 Kč
3) Finanční dar Domácí hospic Vysočina	5.000,00 Kč
4) Finanční dar Centru zdravotně postižených	1.000,00 Kč
5) Finanční dar Linka bezpečí	500,00 Kč
6) Finanční dar na Babybox	1.000,00 Kč
7) Finanční dar Českému svazu včelařů NMNM	2.500,00 Kč
8) Finanční dar Domovu Pomněnka	5.000,00 Kč
9) Dar na povodně přes SMS ČR	50.000,00 Kč
10) Věcné dary na povodně – nákup	8.729,00 Kč
11) Finanční dar na narozené dítě – 4 děti x 5.000,- Kč	20.000,00 Kč
12) Fin.příspěvek pro Městys Bobrová na provoz hřbitovů	14.742,00 Kč
CELKEM V ROCE 2024	131.971,00 Kč

Rozpis poskytnutých členských příspěvků a transferů v roce 2024:

1) Členský příspěvek Mikroregionu Novoměstsko	12.032,00 Kč
2) Členský příspěvek Sdružení místních samospráv na rok 2024	4.856,80 Kč
3) Členský příspěvek Koruna Vysočiny	765,00 Kč
4) Za projednané přestupky městu Nové Město na Moravě v 2.pol.2023	0,00 Kč
CELKEM V ROCE 2024	17 653,80 Kč

Majetek

	Název položky	SU	BO - brutto	BO - korekce	BO - netto	MO - netto
	AKTIVA CELKEM		100 699 950,29	23 537 253,74	77 162 696,55	70 275 748,29
A.	Stálá aktiva		89 397 219,08	23 537 253,74	65 859 965,34	61 744 249,28
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		205 688,50	205 455,50	233,00	468,00
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	82 488,50	82 488,50	0,00	0,00
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	123 200,00	122 967,00	233,00	468,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		89 191 530,58	23 331 798,24	65 859 732,34	61 743 781,28
	1. Pozemky	031	8 307 609,06	0,00	8 307 609,06	6 664 190,06
	2. Kulturní předměty	032	84 319,80	0,00	84 319,80	51 657,00
	3. Stavby	021	74 881 412,62	21 112 028,00	53 769 384,62	52 293 965,22
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 409 768,86	829 400,00	3 580 368,86	2 644 419,00
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 390 370,24	1 390 370,24	0,00	0,00
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	118 050,00	0,00	118 050,00	89 550,00
B.	Oběžná aktiva		11 302 731,21	0,00	11 302 731,21	8 531 499,01
I.	Zásoby		76 713,19	0,00	76 713,19	72 166,19
	2. Materiál na skladě	112	34 269,19	0,00	34 269,19	29 722,19
	6. Výrobky	123	41 694,00	0,00	41 694,00	41 694,00
	8. Zboží na skladě	132	750,00	0,00	750,00	750,00
II.	Krátkodobé pohledávky		1 004 672,20	0,00	1 004 672,20	357 015,32
	1. Odběratelé	311	12 999,81	0,00	12 999,81	14 142,26
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	13 129,52	0,00	13 129,52	50 513,05
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	6 720,00	0,00	6 720,00	5 670,00
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	964,00	0,00	964,00	2 674,00
	15. Daň z přidané hodnoty	343	9 942,00	0,00	9 942,00	8 797,00
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	8 400,00
	30. Náklady příštích období	381	58 575,50	0,00	58 575,50	19 897,50
	32. Dohadné účty aktivní	388	888 341,37	0,00	888 341,37	246 921,51
III.	Krátkodobý finanční majetek		10 221 345,82	0,00	10 221 345,82	8 102 317,50
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	2 125 636,77	0,00	2 125 636,77	2 031 694,16
	11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	7 673 313,87	0,00	7 673 313,87	5 771 081,47
	12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	253 604,18	0,00	253 604,18	223 939,87
	15. Ceniny	263	1 660,00	0,00	1 660,00	517,00
	17. Pokladna	261	167 131,00	0,00	167 131,00	75 085,00

Vyúčtování finančních vztahů (kraje, obce, DSO a vnitřní převody)

Text	Číslo řádku	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	5 225 900,00	5 249 900,00	5 761 724,98	110,25	109,75
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	1 957 300,00	1 892 960,00	1 991 123,22	101,73	105,19
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	91 800,00	7 231 740,00	7 231 740,00	7 877,71	100,00
Příjmy celkem	4050	7 275 000,00	14 424 600,00	15 034 588,20	206,66	104,23
Konsolidace příjmů	4060	20 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00	29 000,00	100,00
2449-Ost.spl.půj.pr. od veř.rozp.úz.úr.	4090	700 000,00	700 000,00	700 000,00	100,00	100,00
4122-Neinv. příj. transf. od reg. org.	4110	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	100,00
4134-Převody z rozpočtových účtů	4140	20 000,00	5 620 000,00	5 620 000,00	28 100,00	100,00
4138-Převody z vlastní pokladny	4146	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	100,00
4222-Inv. přijaté transfery od regionů	4180	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	100,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	7 255 000,00	8 624 600,00	9 234 588,20	127,29	107,07
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	5 613 900,00	11 367 524,41	10 886 701,19	193,92	95,77
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	1 661 100,00	6 646 342,24	6 330 944,30	381,13	95,25
Výdaje celkem	4240	7 275 000,00	18 013 866,65	17 217 645,49	236,67	95,58
Konsolidace výdajů	4250	20 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00	29 000,00	100,00
5321-Neinv. transfery obcím	4260	0,00	14 742,00	14 742,00	0,00	100,00
5329-Neinv. transf. veř. rozp. míst. úř.	4280	12 032,00	44 408,41	44 408,41	369,09	100,00
5345-Přev. vlast. rozp. fondům	4300	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	100,00
5348-Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	100,00
5349-Ost. převody vlast. fondům	4310	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00	100,00
5649-Neinv. půjčky veř. rozp. míst. úř.	4350	700 000,00	700 000,00	700 000,00	100,00	100,00
6349-Ost. inv. tr. veř. rozp. úz. úř.	4380	0,00	134 242,24	134 242,24	0,00	100,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	7 255 000,00	12 213 866,65	11 417 645,49	157,38	93,48
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	0,00	-3 589 266,65	-2 183 057,29	0,00	60,82
Třída 8 - Financování	4450	0,00	3 589 266,65	2 183 057,29	0,00	60,82
Financování celkem po konsolidaci	4470	0,00	3 589 266,65	2 183 057,29	0,00	60,82

Vyúčtování finančních vztahů (státní rozpočet, státní fondy a národní fond)

Účelový zn.	Text (položka)	Pol.-příjem	Výsledek-příjem	Para.-výdaj	Pol.-výdaj	Výsledek-výdaj	Rozdíl za UZ
13022	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	4116	70 000,00	3639	5011	52 316,90	
13022	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnání			3639	5031	12 974,60	
13022	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění			3639	5032	4 708,50	
13022			70 000,00			70 000,00	0,00
14004	Nákup materiálu jinde nezařazený	4116	3 300,00	5512	5139	1 100,00	
14004	Nákup ostatních služeb			5512	5169	2 200,00	
14004			3 300,00			3 300,00	0,00
17508	Stavby	4216	600 000,00	3421	6121	600 000,00	
17508			600 000,00			600 000,00	0,00
29014	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	4116	211 450,00				
29014			211 450,00			0,00	211 450,00
89517	Stroje, přístroje a zařízení	4213	51 097,00	3392	6122	51 097,00	
89517			51 097,00			51 097,00	0,00
89518	Stroje, přístroje a zařízení	4213	204 387,00	3392	6122	204 387,00	
89518			204 387,00			204 387,00	0,00
98193	Ostatní osobní výdaje	4111	19 129,00	6115	5021	15 136,00	
98193	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené			6115	5029	680,00	
98193	Nákup materiálu jinde nezařazený			6115	5139	852,00	
98193	Cestovné			6115	5173	781,00	
98193	Pohoštění			6115	5175	1 680,00	
98193			19 129,00			19 129,00	0,00
98348	Ostatní osobní výdaje	4111	20 577,00	6117	5021	15 164,00	
98348	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené			6117	5029	680,00	
98348	Nákup materiálu jinde nezařazený			6117	5139	1 918,00	
98348	Cestovné			6117	5173	1 135,00	
98348	Pohoštění			6117	5175	1 680,00	
98348			20 577,00			20 577,00	0,00

Ocenění lesních porostů:

Dle výpisu z KN vlastní obec **392.656 m², tj. 39,2656 ha** lesních pozemků s lesním porostem, který oceňujeme 57,- Kč za m² dle vyhlášky, což je průměrná hodnota zásoby surového dřeva na m². Výše ocenění lesních porostů dle §45 odst. 1d) bod 7. Vyhlášky č. 410/2009 Sb. v platném znění, je.....**22.381.392,- Kč**.

Výběr hospodaření v jednotlivých kapitolách

LESNÍ HOSPODÁŘSTVÍ

V letošním roce pokračovala obnova lesa po kůrovci. Postavili se 2 nové oplocenky na Křístici a na Kamenci. Hodně práce bylo s ožinováním, hlavně v nově vysazeném lese pod Polňákem. Stavbu a vysazení oplocenek si na starosti opět vzali Rudolf Vopršal s Jiřím Laštovičkou. Celkem bylo vysázeno 1600 ks smrků, 500 ks jedlí, 1000 ks modřínů, 1000 ks dubů. V letních měsících byl proveden postřik proti klikorohovi, ten provedli zaměstnanci obce a na podzim pak nátěr stromků proti okusu. Smluvně pak byl zajištěn v oplocenkách ožin a ošlap mezi stromky a hrnutí klestu. Jaro bylo příznivé, léto bylo sušší, ale letošním vysazeným stromkům se daří. Těžilo se jen minimálně, pouze místa zasažená kůrovcem v objemu cca 110 m³. Vytěženou břízu odvezli zaměstnanci obce a ponechali jsme si ji na topení v kulturním domě. Díky dotacím na výsadbu, oplocenky a na následnou péči bylo lesní hospodářství i v roce 2024 v mírném zisku.

Výnosy

225.619,30 Kč

v tom:

– prodej dřeva
těžbu)

72.735,30 Kč za cca 108 m³ (již čistý příjem po zaplacení práce za

- dotace na obnovu a hospodaření v lese

152.884,00 Kč (příjem bude až v roce 2025)

Náklady

208.584,17 Kč

v tom:

- za sazenice

46.050,00 Kč

- za sázení, ošetření stromků proti okusu, klikoroh, vyžínání,
a stavba oplocenky

136.964,00 Kč

- shrnování klestu apod

22.990,00 Kč

- oprava křovinořezu, benzín-les-ožin

2.580,17 Kč

ZISK

17.035,13 Kč

Pozn. Částky jsou uváděny bez DPH, jedná se o ekonomickou činnost obce.

VODNÍ HOSPODÁŘSTVÍ

Letošní rok byl bez větších poruch, a to i díky dálkovému dohledu, který byl na díky vysílači u vodojemu zprovozněn. Obsluhu vrtů může nyní pan Jiří Šrámek provádět přímo z domu z počítače nebo z mobilu.

Pro rok 2024 byla cena vodného**30,- Kč/m³ + 220,- Kč paušál na přípojku (včetně DPH 12%). Pro rok rok 2025 zůstává cena stejná.**

Pozn. Obec je od 1.1.2022 plátcem DPH vzhledem k překročení hranice povinné registrace).

Výnosy 323.866,15 Kč

v tom

- vodné od občanů obce za rok 2024 (9 999 m³) 282.955,38 Kč

- vodné od VAS za obec Račice za rok 2023 (1 439 m³) 40.910,77 Kč

Náklady 278.664,85 Kč

v tom:

- elektřina 110.438,22 Kč

- platby VAS za správu vodovodu 99.945,- Kč

- zpracování CVCVAK,MPVAK,kalkulace ceny,tel.poplatky 12.309,64Kč

- opravy – elektro a ostatní 9.550,- Kč

- poplatky za čerpání podzemní vody 23.098,- Kč

- drobné materiálový výdaje-hadice do vrtů na čištění... 437,99 Kč

- mzdové náklady 22.936,00 Kč

ZISK 45.201,30 Kč

- bez odpisů, které za rok 2024 činily 433.744,- Kč a bez tvorby fondu vodovodu, který je dle plánu vypočítán pro rok 2024 na částku 303 452,- Kč

Celkové náklady na 1 m³ fakturované vody občanům jsou cca 27,87 Kč bez odpisů a tvorby fondu vodovodu. Pokud bychom započítali částku pro budoucí obnovu vodovodu, která je spočítána v plánu rozvoje vodovodu a kanalizací pro rok 2024 (tj. 303 452,- Kč), vychází cena vodného 58,22 Kč.

Pozn: V nákladech nejsou zahrnuty účetní odpisy a tvorba fondu vodovodu. 3.10.2013 byly schváleny Zásady tvorby a použití fondu financování rozvoje a obnovy vodovodu. Roční převod do fondu je 20 000,- Kč.

Na fondu vodovodu je k 31.12.2024 částka 253 604,18 Kč (od listopadu 2021 jsou na účtu účtovány poplatky a kladný úrok, od 15.3.2023 převod na Vkladový účet s obrátkou po 6 měsících s úrokem dle ceníku a bez poplatků).

ODPADNÍ VODY

Od roku 2023 zavedeno stočné – paušální poplatek za připojení nemovitosti na jednotnou kanalizaci ve výši 110,- Kč na nemovitost připojenou na jednotnou kanalizaci. Zastupitelstvo dále pokračuje v úvahách, jakou cestou se vydat ohledně budoucího čištění odpadních vod v obci. Je uvažováno o domovních čistírnách odpadních vod centrálně řízených a udržovaných obcí.

Výnosy - stočné 8 900,- Kč

Náklady 14.308,- Kč

v tom:

- rozборы odpadních vod 7.058,- Kč

- deratizace kanalizace 7.250,- Kč

ZTRÁTA 5.469,- Kč

ODPADOVÉ HOSPODÁŘSTVÍ

Výnosy 211.594,5 Kč

v tom:

- místní poplatek za „odpady“ za rok 2024 (550,- Kč na poplatníka) 150.106,00 Kč

- podnikatelů za rok 2024 vybráno 5.458,00 Kč bez DPH

- finanční bonus za třídění odpadů EKOKOMU 56.030,50 Kč bez DPH

Náklady 324 589,85 Kč

v tom:

- svoz komunálního odpadu – popelnice – odvezeno 45,7 tun 156.252,21 Kč

- svoz plastového odpadu, skla, papíru (odevzdáno 1764 žlutých pytlů) 53.887,20 Kč

- svoz objemného odpadu – kontejnery 23.721,37 Kč

- odvoz bioodpadů včetně drčení 21.570,62 Kč

- igelitové pytle na plast – 1000 ks 6.352,50 Kč

- roční poplatek za popelnici na jedlé tuky 605,00 Kč

- svoz nebezpečných odpadů, objemných odpadů apod. 29.014,55 Kč

- mytí kontejnerů tlakovou myčkou 2.420,00 Kč

- kontejner na textilní odpad od Diakonie Broumov 29.737,90 Kč

ZTRÁTA 112.995,35 Kč

Tj. 413,90 Kč ztráta na poplatníka (osobu s trval. pobytem, vlastníka nemovitosti – dříve chalupáře), náklady na 1 poplatníka činí 1 188,97 Kč.

Projekt Předcházení vzniku odpadu v Mikroregionu Novoměstsko.

Z tohoto projektu jsme pořídili:

- 1 velkoobjemový kontejner o objemu 15 m³ na BIO odpad v hodnotě 90 750,- Kč (dotace 76 230,- Kč)
- 1 velkoobjemový kontejner o objemu 3,4 m³ na různé druhy odpadů v hodnotě 53 845,- Kč (dotace 45 229,80 Kč)
- 1 velkoobjemový kontejner o objemu 2,1 m³ (plato) také na různé druhy odpadů v hodnotě 59 169,- Kč (dotace 49 701,96 Kč). Na tento jsme si nechali vyrobit u místní firmy PAMA, a.s. na míru drátěné nástavby pro zvětšení kapacity (listí, tráva).
- 1 kontejner o objemu 1100 l na drobné kovy, který jsme vyměnili za starý železný na návsí. Cena kontejneru byla 7 804,5 Kč (dotace 6 555,78 Kč)
- 1 štěpkovač za traktor v hodnotě 314 600,- Kč (dotace 223 608,- Kč)
- 20 ks kompostérů o objemu 600 l pro využití na zahradách obyvatel v hodnotě 43 802,- Kč (dotace 36.793,68 Kč). Pár kontejnerů nám ještě zbylo, takže kdo byste měl ještě zájem, ozvěte se.
- 1 průmyslová myčka do kuchyňky v KD v hodnotě 67 518,- Kč (dotace 56 560,24 Kč)
- 1500 ks vratných plastových kelímků o objemu 0,5 l, které bude možné využívat při různých kulturních akcích a tanečních výletech.
- 500 ks vratných plastových kelímků o objemu 0,3 l. Celkové náklady na kelímky činily 85 910,- Kč (dotace 72 164,- Kč).
- Na uskladnění kelímku bylo pořízeno 10 boxů. Zde byla cena 5 082,- Kč (dotace 4 268,88).
- 500 ks štamprlat a 200 ks skleněných hrnečků v hodnotě 29 645,- Kč (dotace 24 901,8).

Celkově jsme z projektu pořídili vybavení v hodnotě 759 093,5 Kč, ale stálo nás to pouze náš spolupodíl 166 618,65 Kč.

Projekt byl předfinancován návratnou finanční výpomocí Mikroregionu Novoměstsko ve výši 700 000,- Kč. Po obdržení dotace v prosinci 2024 byla finanční výpomoc vrácena obci a vyfakturován pouze spolupodíl. Po dobu udržitelnosti 5 let bude majetek u naší obce ve výpůjčce a po době udržitelnosti převeden do majetku obce.

Sběrné místo odpadů za obecním úřadem z lodních kontejnerů

Na místě bývalé dřevěné boudy za obecním úřadem, kterou pracovníci obce vyklidili a zbourali vzniklo z dotačního programu Odpadové hospodářství Kraje Vysočina místo pro ukládání tříděného odpadu (plast, elektro, drobné kovy apod.) ze dvou lodních kontejnerů, které jsme zastřešili dřevěnou střechou. **Celkové náklady činily 371 434,80 Kč. Dotace 100 000,- Kč.**

OBECNÍ HOSPODA

Od 21. 6. 2018 obec provozuje obecní hospodu (pro udržení společenského života v obci) v hlavní činnosti obce.

Výnosy celkem.....423.989,35 Kč (tržby)

Náklady celkem.....383.599,51 Kč (jak za zboží, tak běžný provoz)

ZISK.....40.389,84 Kč

WORKOUTOVÉ HŘIŠTĚ A LANOVÁ PYRAMIDA

Za odměnu v soutěži Vesnice roku v roce 2023, kdy jsme získali Bílou stuhu za práci s mládeží, jsme v letošním roce realizovali projekt Místo aktivního odpočinku v Dlouhém. Předmětem projektu byla realizace workoutového hřiště a lanové pyramidy v areálu u kulturního domu včene dopadových ploch (litá guma pod workout, kačírek pod pyramidou). Dodavatelem byla firma Hřiště MATY, s.r.o.

Celkové náklady.....758 498,- Kč

Dotace z MMR.....600 000,- Kč

Vlastní prostředky.....158 498,- Kč.

VYBAVENÍ DO KULTURNÍHO DOMU

Z dotace ze Státního zemědělského intervenčního fondu přes MAS Zubří země byl v KD realizován projekt Vybavení do KD. Z projektu bylo realizováno ozvučení a osvětlení do KD, promítací plátno na jeviště, dataprojektor a notebook. Celkové náklady činily 319.355,- Kč, dotace 80 % byla 255 484,- Kč, vlastní prostředky 63 871,- Kč.

Další investicí do vybavení KD bylo pořízení průmyslové myčky do kuchyňky v hodnotě 66 550,- Kč, kterou jsme pořídili díky dotaci přes Mikroregion Novoměstsko z projektu Předcházení vzniku odpadů. Dotace činila 55 902,- Kč. Z vlastních prostředků byl k myčce pořízen nerezový stůl na míru v hodnotě 42 557,- Kč, a to včetně sprchy na nádobí a nutných instalatérských a elektrikářských prací. Z projektu přes Mikroregion byly pořízeny také vratné znovupoužitelné kelímky se znakem obce, skleněné hrnečky a panáky.

PÉČE O ZELENĚ A VEŘEJNÁ PROSTRANSTVÍ

K traktoru KIOTI byl letos v březnu pořízen zametaací kartáč za traktor s kropením, takže jarní úklid komunikací, včetně těch krajských, jsme si mohli letos udělat sami. Náklady činily 169 884,- Kč. K traktoru se nám podařilo ještě pořídit štěpkovač v rámci dotačního programu přes Mikroregion Novoměstsko “Předcházení vzniku odpadů v mikroregionu Novoměstsko” v hodnotě 314 600,- Kč (dotace 223 608,- Kč). V srpnu pořízeny paletové vidle za 15 000,- Kč.

V dubnu jsme z dotace z programu **Obnova venkova Vysočiny** zakoupili nový zahradní traktůrek STARJET P6 s vysokozdvihem a náhonem 4x4. Nový traktůrek stál 275 406,- Kč, dotace byla 150 000,- Kč. Starý zahradní traktůrek z roku 2017 se nám podařilo prodat za částku 50 000,- Kč, tak jako starou frézu za 7 000,- Kč.

Na podzim jsme ještě pořídili elektrický fukar na listí od výrobce STIHL v hodnotě 14 000,- Kč.

Z lipových kmenů, které byly pokáceny na podzim 2023 jsme nechali vyřezat krokodýla v hodnotě 25 000,- Kč a reliéf lva v hodnotě 17 000,- Kč.

Ke 100. výročí pomníku padlým byl vyčištěn a vyzlacen pomník. Náklady činily 16 915,- Kč.

ODKUP NEMOVITOSTÍ PO BÝVALÉM PANU STAROSTOVI

Na základě zpracovaného znaleckého posudku odkoupila obec nemovitosti po bývalém starostovi obce a to dům č.p. 81 včetně vedlejších staveb a dále zemědělské pozemky. Nákup byl realizován za tržní cenu dle znaleckého posudku 4 207 000,- Kč. Na odkup se rozhodlo zastupitelstvo vzít úvěr od České spořitelny, a.s., abychom se následně mohli pustit do rekonstrukce a využít k tomu volné prostředky, které nyní máme. Úvěr je na 10 let. Zemědělské pozemky byli smluvně propachtováni. Pacht přešel na obec. Záměr obce je přestavět dům na menší byty.

ZÁSAHOVÁ JEDNOTKA SDH DLOUHÉ

Roční výdaje na činnost činily **49.413,19 Kč**

v tom:

- výdaje na el. en. pro budovu hasičské zbrojnice	16.693,20 Kč
- havarijní pojištění DA FIAT a vozíku	7.722,00 Kč
- roční kontrola zabezp. systému Patrol	3.317,82 Kč
- technická kontrola – hasičské auto	2.200,- Kč
- nafta do auta, benzín do stříkačky, olej na servis has. auta	5.358,- Kč
- doprava autobusem na soutěž	3.700,00 Kč
- ostatní drobné výdaje-náhradní díly-auto, ostatní osobní výdaje, předplatné novin, časopisů....	10.475,58 Kč

PRACOVNÍK OD ÚŘADU PRÁCE – SPOLEČENSKY ÚČELNÉ PRACOVNÍ MÍSTO

V roce 2024 zaměstnán od 1. 7. 2024 na zkrácený úvazek 1 pracovník na vyhrazené společensky účelné pracovní místo přes úřad práce. Dohoda uzavřena do 31. 7. 2025 s tím, že poslední měsíc je bez nároku na dotaci.

Dotace od Úřadu práce Žďár nad Sázavou činila dle dohody 14.000,- Kč měsíčně na zkrácený úvazek. UZ 13022. Z toho je 76,73 % dotace ze EU – ESF a 23,27 % dotace z ČR.

Celkem v roce 2024 dotace z Úřadu práce 84 000,- Kč

Náklady na mzdy SÚPM včetně odvodů 124.221,- Kč

ELEKTRICKÁ ENERGIE a PLYN

Vývoj roční spotřeby energií dle jednotlivých odběrných míst v letech (u el.en.fakturace za období od srpna do srpna, u plynu od února do února):

Od 1.1.2021 sídlo obecního úřadu přestěhováno z č.p. 72 na číslo popisné 10 (do budovy bývalé školy).

Od podzimu 2021 zakolísání na trhu s energiemi (ukončili činnost někteří dodavatelé) – zdražení el.en. i plynu.

El. en. Do konce roku 2022 jsme měli zasmluvněno na výhodných tarifech, nyní klasický tarif.

Od roku 2022 zasilány k 31.12. mimořádné faktury za el.en. – uváděna roční spotřeba od 1.1.-31.12.2023, v předchozích letech od srpna do srpna. V roce 2024 cena el.en. dle ceníku.

Elektrická energie:

	2024	2023	2022	2021	2020
Hasičská zbrojnice č.p.72	16.693,20 Kč	10.592,18 Kč	11.162,48 Kč	18 355,49 Kč	28.054,- Kč
Kulturní dům	62.383,26 Kč	28.957,58 Kč	26.443,40 Kč	25 131,36 Kč	20.319,- Kč
Vodovod (bez DPH)	110 438,22 Kč	51.710,13 Kč	65.236,65 Kč	88 264,26 Kč	104 368,- Kč
Veřejné osvětlení	26.681,79 Kč	12.233,17 Kč*	23.191,21 Kč	29.467,95 Kč	30.997,- Kč
Obecní úřad č.p. 10	32.915,29 Kč	17.599,77 Kč	18.102,12 Kč	13.215,11 Kč	4.976,10 Kč

	2024	2023	2022	2021	2020
Plyn:					
Kulturní dům	41.056,65 Kč	29.583,00 Kč	28.380,62 Kč	22.403,27 Kč	22.352,20 Kč
Obecní úřad (bývalá škola)	61.674,00 Kč	62.913,00 Kč	48.770,67 Kč	26.281,59 Kč	16.026,17 Kč

V roce 2021 prům. cena za m3 plynu činil cca 16,- Kč, v roce 2022 činila prům. cena cca 34,- Kč, v roce 2023 činila prům. cena cca 36,- Kč, v roce 2024 činila prům. cena cca 29,- Kč.

* vypínání veřejného osvětlení od 11.15-4.15 hod.

EVIDENCE OBYVATEL

K 31. 12. 2024 má obec 254 obyvatel, z toho 126 mužů a 128 žen. Narodily se 4 děti, 1 občan zemřel, 6 se odstěhovalo a 2 se přistěhovali.

Přílohou tohoto závěrečného účtu je:

1. Podrobné hospodaření obce k 31. 12. 2024 – PŘÍJMY A VÝDAJE
2. Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2024 ze dne 15. 5. 2025 – nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané obce uplatnit buď písemně ve lhůtě do 15 dnů od jeho zveřejnění na úřední desce, nebo ústně na zasedání zastupitelstva, na kterém bude návrh závěrečného účtu projednáván.

Návrh závěrečného účtu je také k nahlédnutí na obecním úřadě v listinné podobě.

Vypracoval: 27. 5. 2025 Tulisová Pavlína

Schválil: Hlavatá Jaroslava

Vyvěšeno: 27.5.2025, i na elektronické úřední desce

Sejmuto:

Schváleno na jednání zastupitelstva obce