

Obec Horní Kamenice
IČO: 00572349

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2024
(v Kč)

Vytvořeno v období 12/2024
Fenix 9.81.006, 2004 - 2025 Asseco Solutions, a.s.



Schválený dne 11.6.2025

Starostka obce Jolana Janková
Místostarostka obce Mgr. Věra Šedá

1. Plnění rozpočtu za období 2022 - 2024

	2022	2023	2024		
PŘÍJMY	10 664 810,76	12 274 896,94	24 337 312,46		
VÝDAJE	5 458 173,09	12 657 683,80	32 276 361,13		
SALDO	5 206 637,67	-382 786,86	-7 939 048,67		

1.1. Běžný rozpočet 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	10 283 984,42	10 639 000,00	11 749 600,00	96,66	87,53
VÝDAJE	10 137 534,51	7 485 000,00	12 969 660,00	135,44	78,16
SALDO	146 449,91	3 154 000,00	-1 220 060,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	14 053 328,04	17 685 000,00	18 140 000,00	79,46	77,47
VÝDAJE	22 138 826,62	25 589 000,00	23 142 630,00	86,52	95,66
SALDO	-8 085 498,58	-7 904 000,00	-5 002 630,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 503 797,36	5 091 000,00	5 576 660,00	108,11	98,69
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 817 934,59	5 166 200,00	5 210 700,00	73,90	73,27
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		80 000,00	80 000,00		
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	15 015 580,51	17 986 800,00	19 022 240,00	83,48	78,94
CELKEM PŘÍJMY	24 337 312,46	28 324 000,00	29 889 600,00	85,92	81,42

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2024

Položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
Sdílené daně	4 929 248,08	4 580 000,00	4 985 660,00	107,63	98,87
Místní poplatky	180 897,19	115 000,00	115 000,00	157,30	157,30
Správní poplatky		6 000,00	6 000,00		
Daň z nemovitosti	347 170,41	360 000,00	360 000,00	96,44	96,44
Ostatní daňové příjmy	46 481,68	30 000,00	110 000,00	154,94	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2024

Měsíc	2022	2023	2024		
Leden	257 774,54	309 850,06	299 176,32		
Únor	268 021,14	312 535,09	306 554,26		
Březen	276 392,19	375 089,94	1 106 567,35		
Duben	224 653,38	243 431,20	236 228,09		
Květen	354 142,94	334 504,79	299 324,01		
Červen	358 883,59	419 630,29	406 919,64		
Červenec	508 646,00	685 274,87	543 011,27		
Srpen	280 689,77	316 815,93	294 655,21		
Září	448 191,56	318 032,19	301 763,36		
Říjen	275 980,54	229 131,30	310 508,46		
Listopad	335 555,19	339 267,90	321 111,88		
Prosinec	444 110,81	521 216,23	503 428,23		
CELKEM	4 033 041,65	4 404 779,79	4 929 248,08		

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	10 137 534,51	7 485 000,00	12 952 660,00	135,44	78,27
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	22 138 826,62	25 589 000,00	23 142 630,00	86,52	95,66
CELKEM VÝDAJE	32 276 361,13	33 074 000,00	36 095 290,00	97,59	89,42

3.1. 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	664 107,00	5,25	907 551,00	2,81	
Ostatní platby za provedenou práci	766 438,00	6,06	748 660,00	2,32	
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	533 340,00	4,21	568 100,00	1,76	
Mzdové výdaje celkem	1 963 885,00	15,52	2 224 311,00	6,89	
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	2 642 684,80	20,88	2 908 656,29	9,01	
Nákupy vody, paliv a energie	593 082,72	4,69	690 668,77	2,14	
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 994 888,55	15,76	2 694 334,67	8,35	
Opravy a údržba majetku	229 182,48	1,81	1 025 274,78	3,18	
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	165 730,00	1,31	-193 131,00	-0,60	
Výdaje z finančního vypořádání			705 660,00	2,19	
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	91 178,90	0,72	60 232,00	0,19	
Ostatní provozní výdaje celkem	5 716 747,45	45,16	7 891 695,51	24,45	
Transfery příspěvkovým organizacím					
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s					
Transfery jiným subjektům	45 937,00	0,36	21 528,00	0,07	
Transfery "průtokové" - soc.dávky					
Převody vlastním fondům nekonsolidované					
Neinvestiční transfery celkem	45 937,00	0,36	21 528,00	0,07	
Půjčené prostředky					
CELKEM	7 726 569,45	61,04	10 137 534,51	31,41	
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE					
SW + výpočetní technika					
Pořízení budov, staveb	4 414 780,45	34,88	22 136 826,62	68,59	
Nákup pozemků	28 960,00	0,23	2 000,00	0,01	
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	282 172,50	2,23			
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	205 201,40	1,62			
Pořízení vlastního majetku celkem	4 931 114,35	38,96	22 138 826,62	68,59	
Investiční transfery vlastním organizacím					
Investiční transfery jiným subjektům					
Investiční transfery celkem					
Půjčené prostředky					
CELKEM	4 931 114,35	38,96	22 138 826,62	68,59	
VÝDAJE CELKEM	12 657 683,80	100,00	32 276 361,13	100,00	

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2022 - 2024

Rok	Skutečnost 2022		Skutečnost 2023		Skutečnost 2024	
Měsíc	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden	382 460,56	609 684,33	475 008,46	558 047,39	544 299,91	1 253 638,90
Únor	505 014,19	246 825,48	442 278,39	599 625,40	545 039,04	973 198,89
Březen	483 891,04	368 502,06	2 077 717,65	838 022,15	1 487 044,41	1 356 656,12
Duben	368 068,70	377 135,25	461 802,10	1 140 441,00	469 814,63	1 274 995,96
Květen	545 711,38	403 731,77	636 719,17	812 858,91	3 057 592,55	2 876 739,51
Červen	689 105,22	576 816,83	766 389,42	629 911,17	1 582 684,62	928 653,51
Červenec	640 016,79	587 252,95	1 009 543,58	648 524,16	7 728 460,66	10 994 798,39
Srpen	549 959,31	394 432,76	590 997,53	678 610,78	4 167 693,93	5 755 522,16
Září	744 703,29	555 717,49	731 242,09	644 520,41	550 477,64	969 081,32
Říjen	625 717,75	514 532,65	773 530,11	641 693,38	573 268,79	1 417 928,89
Listopad	504 442,64	493 099,53	582 813,79	800 929,64	2 757 610,82	654 567,93
Prosinec	4 625 719,89	330 441,99	3 726 854,65	4 664 499,41	873 325,46	3 820 579,55
CELKEM	10 664 810,76	5 458 173,09	12 274 896,94	12 657 683,80	24 337 312,46	32 276 361,13

5. Financování 2024

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	7 939 048,67	4 750 000,00	6 205 690,00	167,14	127,93
FINANCOVÁNÍ CELKEM	7 939 048,67	4 750 000,00	6 205 690,00	167,14	127,93

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2022	2023	2024
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,62	0,77	0,42
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,60	0,71	0,38
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	0,82	1,35	3,14
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	5 206 637,67	-382 786,86	-7 939 048,67
7. Provozní saldo	1 657 428,57	1 674 705,77	146 449,91
8. Rozdíl provoz. salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	1 657 428,57	1 674 705,77	146 449,91
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	25,01	17,81	1,42
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	8,09	0,58	0,63
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	0,29	2,94	151,17
13. Dluhová služba celkem			
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)			
15. Krytí dluhové služby			
16. Dluh			
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu			
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	11 971 137,67	11 589 398,29	3 650 349,62
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)			
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	7,92	10,82	24,59
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	0,95	0,57	3,86
25. Čistá aktiva	52 619 280,26	60 126 674,19	75 270 542,27
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	2,73	16,19	6,23
28. Okamžitá likvidita	2,65	9,97	0,84

7. Pohledávky k 31.12.2024

Účet - popis	2022	2023	2024
311 - Odběratelé	12 551,00	42 841,00	747 230,68
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	143 480,00	233 710,00	217 000,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	44 750,00	24 600,00	131 600,00
335 - Pohledávky za zaměstnanc		20 000,00	
343 - Daň z přidané hodnoty		19 463,00	
CELKEM	200 781,00	340 614,00	1 095 830,68
Z toho: Opravné položky k pohl	-48 600,00	-90 420,00	

8. Závazky k 31.12.2024

Účet - popis	2022	2023	2024
321 - Dodavatelé	32 408,75	20 224,00	3 377 538,76
324 - Krátkodobé přijaté záloh	217 815,50		
331 - Zaměstnanci	93 631,00	106 294,00	155 183,00
336 - Sociální zabezpečení	5 691,00	15 264,00	26 320,00
337 - Zdravotní pojištění	8 142,00	13 711,00	19 736,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	11 025,00	9 809,00	12 636,00
343 - Daň z přidané hodnoty	32 836,00		37 139,00
374 - Přijaté zálohy na transf	3 980 003,00	777 951,00	488 678,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz		5 916,00	4 440,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tra		6 130 230,78	20 204 500,29
CELKEM	4 381 552,25	7 079 399,78	24 326 171,05

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2024

Účet - název	2022	2023	2024
	0	0	0

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2024

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	23 981 155,29	23 981 155,29
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	25 233 172,34	40 577 419,51
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-5 527 217,11	-5 527 217,11
CELKEM	43 687 110,52	59 031 357,69

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2024

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2024

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; BÚ KB	9 979 135,14	1 965 438,02
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB	697 693,38	219 223,83
231 30 - Základní běžný účet ÚSC; KB stočné	72 064,60	410 368,82
231 40 - Základní běžný účet ÚSC; BÚ prodejna	540 235,51	760 663,43
231 50 - Základní běžný účet ÚSC; BÚ hospoda	95 260,66	73 476,52
261 40 - Pokladna; Pokladna - OÚ	149 298,00	81 179,00
261 41 - Pokladna; Pokladna - prodejna	35 071,00	79 046,00
261 42 - Pokladna; Pokladna - hospoda	20 640,00	60 954,00
CELKEM	11 589 398,29	3 650 349,62

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	Ze státního rozpočtu	14 214 802,51	14 173 755,51	41 047,00
	Od státních fondů			
	Celkem	14 214 802,51	14 173 755,51	41 047,00

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2024 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13022	OP Zaměstnanost plus EU	53 033,00	53 033,00	0
15016	OPŽP 2021-2027-EU-neinvestice	475 941,47	475 941,47	0
15501	OPŽP 2021-2027 – EU-investice	13 598 328,04	13 598 328,04	0
29017	H.1. Zpracování LHP	24 000,00	0	24 000,00
98008	Účel. dot. na volbu presidenta	vrátka	16 631,00	-16 631,00
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů	31 500,00	16 296,00	15 204,00
98348	ÚD-volby do EP	32 000,00	13 526,00	18 474,00
	Celkem ze státního rozpočtu	14 214 802,51	14 173 755,51	41 047,00

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2024 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	0	0	0	0

12.3. 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	273 978,00	273 978,00	273 970,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	665 000,00	665 000,00	665 000,00
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	455 000,00	455 000,00	455 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2024

	Kč		
Pohledávky	878 830,68		
Krátkodobé pohledávky (Netto)	878 830,68		
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00		
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>		
Rozpočtové příjmy	24 337 312,46		
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	3,61		

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2024

	Kč		
Závazky	3 632 992,76		
Krátkodobé závazky	3 632 992,76		
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00		
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>20 204 500,29</i>		
Rozpočtové příjmy	24 337 312,46		
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	14,93		

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

	Kč		
Zastavený majetek	0,00		
Majetek celkem	93 580 839,32		
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00		

14. Majetek k 31.12.2024

Účet - popis	2022			2023			2024		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
013 - Software	67 869,00	-13 560,00	54 309,00	67 869,00	-16 284,00	51 585,00	67 869,00	-19 008,00	48 861,00
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	49 640,00	-49 640,00		49 640,00	-49 640,00		95 368,74	-95 368,74	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m		-49 640,00	-49 640,00	973 740,90	-9 262,00	964 478,90			
021 - Stavby	49 277 454,87	-15 152 187,00	34 125 267,87	49 277 454,87	-16 116 999,00	33 160 455,87	973 740,90	-65 530,00	908 210,90
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	2 992 022,00	-1 409 697,50	1 582 324,50	3 274 194,50	-1 517 460,50	1 756 734,00	50 435 582,29	-17 149 649,00	33 285 933,29
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 494 631,91	-1 494 631,91		3 274 194,50			3 274 194,50	-1 629 096,50	1 645 098,00
031 - Pozemky	5 436 176,37		5 436 176,37	1 690 458,11	-1 690 458,11		1 823 457,61	-1 823 457,61	
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	768 539,50		768 539,50	5 467 668,47		5 467 668,47	5 467 668,47		5 467 668,47
042 - Nedokončený dl. hmotný m	2 796 208,60		2 796 208,60						
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	27 515,00		27 515,00	7 167 730,66		7 167 730,66	31 413 389,81		31 413 389,81
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	2 053,00		2 053,00	27 515,00		27 515,00	27 515,00		27 515,00
CELKEM	62 912 110,25	-18 169 356,41	44 742 753,84	67 998 324,51	-19 400 103,61	48 598 220,90	2 053,00		2 053,00
z toho: oprávky k majetku celkem	-18 169 356,41			-19 400 103,61			93 580 839,32	-20 782 109,85	72 798 729,47
							-20 782 109,85		