

Obec Rozsochatec
IČO: 00268151

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2025

(v Kč)

1. Plnění rozpočtu za období 2023 - 2025

	2023	2024	2025
PŘÍJMY	15 442 181,17	15 532 668,10	14 393 925,13
VÝDAJE	15 338 253,21	13 687 435,08	10 774 777,03
SALDO	103 927,96	1 845 233,02	3 619 148,10

1.1. Běžný rozpočet 2025

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	14 231 649,13	15 655 600,00	16 586 076,15	90,90	85,80
VÝDAJE	7 552 951,10	13 377 600,00	12 481 735,15	56,46	60,51
SALDO	6 678 698,03	2 278 000,00	4 104 341,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2025

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	162 276,00	14 150 000,00	13 455 000,00	1,15	1,21
VÝDAJE	3 221 825,93	15 983 000,00	18 189 000,00	20,16	17,71
SALDO	-3 059 549,93	-1 833 000,00	-4 734 000,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2025

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	12 643 687,98	12 520 000,00	12 807 792,00	100,99	98,72
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	830 751,00	946 000,00	991 074,00	87,82	83,82
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	7 276,00	14 000 000,00	13 300 000,00	0,05	0,05
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	912 210,15	2 339 600,00	2 942 210,15	38,99	31,00
CELKEM PŘÍJMY	14 393 925,13	29 805 600,00	30 041 076,15	48,29	47,91

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2025

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	11 408 263,41	11 210 000,00	11 472 951,00	101,77	99,44
Místní poplatky	374 240,00	389 000,00	393 000,00	96,21	95,23
Správní poplatky	3 935,00	7 000,00	7 000,00	56,21	56,21
Daň z nemovitosti	703 679,99	775 000,00	775 000,00	90,80	90,80
Ostatní daňové příjmy	153 569,58	139 000,00	159 841,00	110,48	

2.1.1. Sdílené daně po měsících za rok 2025

Měsíc	2023	2024	2025
Leden	699 047,30	708 481,62	721 184,32
Únor	705 085,27	725 861,17	759 803,97
Březen	968 158,58	948 804,02	977 753,04
Duben	549 154,97	666 687,02	730 863,46
Květen	754 578,67	708 727,57	765 056,52
Červen	946 586,42	963 229,34	962 213,56
Červenec	1 545 572,30	1 285 070,81	1 467 611,78
Srpen	714 751,02	697 830,43	738 273,43
Září	894 576,01	949 603,67	1 249 015,55
Říjen	704 259,66	853 597,09	839 876,46
Listopad	806 001,53	796 010,49	823 543,48
Prosinec	1 232 963,45	1 248 472,42	1 373 067,84
CELKEM	10 520 735,18	10 552 375,65	11 408 263,41

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2025

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	7 552 951,10	13 377 600,00	12 481 735,15	56,46	60,51
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	3 221 825,93	15 983 000,00	18 189 000,00	20,16	17,71
CELKEM VÝDAJE	10 774 777,03	29 360 600,00	30 670 735,15	36,70	35,13

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2024 - 2025

Řádek	2024 skut	%	2025 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	869 679,77	6,35	872 079,00	8,09
Ostatní platby za provedenou práci	183 984,23	1,34	145 014,00	1,35
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	841 117,00	6,15	885 812,00	8,22
Mzdové výdaje celkem	1 894 781,00	13,84	1 902 905,00	17,66
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	148 305,62	1,08	190 915,54	1,77
Nákupy vody, paliv a energie	500 439,51	3,66	550 405,74	5,11
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 536 079,03	11,22	1 488 043,70	13,81
Opravy a údržba majetku	7 525 848,01	54,98	1 670 864,43	15,51
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	90,00	0,00	190,00	0,00
Výdaje z finančního vypořádání	123 650,00	0,90	117 600,00	1,09
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	294 585,81	2,15	121 596,85	1,13
Ostatní provozní výdaje celkem	10 128 997,98	74,00	4 139 616,26	38,42
Transfery příspěvkovým organizacím	800 000,00	5,84	1 377 110,15	12,78
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	5 310,00	0,04	5 310,00	0,05
Transfery jiným subjektům	230 939,10	1,69	128 009,69	1,19
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	1 036 249,10	7,57	1 510 429,84	14,02
Půjčené prostředky				
CELKEM	13 060 028,08	95,42	7 552 951,10	70,10
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	569 087,00	4,16	2 522 268,92	23,41
Nákup pozemků	58 320,00	0,43		
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky			629 557,01	5,84
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	627 407,00	4,58	3 151 825,93	29,25
Investiční transfery vlastním organizacím			70 000,00	0,65
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem			70 000,00	0,65
Půjčené prostředky				
CELKEM	627 407,00	4,58	3 221 825,93	29,90
VÝDAJE CELKEM	13 687 435,08	100,00	10 774 777,03	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2025

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	14 859 600,00		13 555 898,13	
Lesy a zemědělství	100 000,00		66 726,00	
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		4 600 000,00		771 572,57
Vodní hospodářství	10 000,00	1 400 000,00	4 328,00	797 296,43
Školství		850 000,00		1 447 110,15
Kultura	1 000,00	87 000,00		76 420,56
Sport		100 000,00		100 000,00
Zájmová činnost				
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	520 000,00	122 000,00	451 912,00	137 233,66
Veřejné osvětlení		1 000 000,00		1 573 832,25
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	14 000 000,00	16 005 000,00	7 276,00	498 680,00
Územní rozvoj		125 600,00		7 700,00
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	220 000,00	828 000,00	224 154,00	782 575,57
Veřejné prostranství		100 000,00		666 687,01
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		80 000,00		38 656,00
Zastupitelstvo		1 382 000,00		1 192 673,30
Správa úřadu	95 000,00	2 360 000,00	83 631,00	2 531 401,48
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky		280 000,00		152 938,05
Ostatní finanční operace				
Ostatní nezařazené		41 000,00		
Celkem	29 805 600,00	29 360 600,00	14 393 925,13	10 774 777,03
Příjmy z financování				
Výdaje z financování		450 000,00		450 000,00
Použitá rezerva (z BÚ)		5 000,00		3 169 148,10
CELKEM		-455 000,00		3 619 148,10

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2023 - 2025

Rok	Skutečnost 2023		Skutečnost 2024		Skutečnost 2025	
Měsíc	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden	808 333,65	1 074 733,03	781 130,67	408 504,34	800 572,20	983 595,49
Únor	800 077,77	1 856 887,00	852 439,24	536 523,74	882 129,51	964 307,43
Březen	2 959 210,35	2 516 485,02	1 083 365,56	446 752,90	1 112 674,54	488 070,00
Duben	645 674,97	601 383,55	747 987,02	532 017,78	811 197,40	729 479,69
Květen	869 358,83	479 483,69	860 507,00	576 614,37	904 305,76	853 004,48
Červen	2 066 064,00	2 229 352,76	1 540 214,10	472 971,22	1 526 964,49	1 710 885,38
Červenec	1 672 587,19	1 163 317,83	1 432 061,72	1 800 194,79	2 199 313,49	1 148 010,93
Srpen	830 145,34	1 660 459,31	2 308 576,41	1 557 782,04	1 044 699,66	710 333,27
Září	1 153 601,44	427 038,33	1 152 050,52	1 548 633,64	1 628 556,62	1 117 597,07
Říjen	1 168 104,73	1 192 199,73	980 603,54	1 468 665,46	927 989,21	746 196,13
Listopad	1 003 260,94	598 395,62	959 914,95	1 854 269,35	925 889,05	829 682,34
Prosinec	1 465 761,96	1 538 517,34	2 833 817,37	2 484 505,45	1 629 633,20	493 614,82
CELKEM	15 442 181,17	15 338 253,21	15 532 668,10	13 687 435,08	14 393 925,13	10 774 777,03

5. Financování 2025

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-3 169 148,10	5 000,00	1 079 659,00		
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-450 000,00	-450 000,00	-450 000,00	100,00	100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-3 619 148,10	-445 000,00	629 659,00	813,29	

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2023	2024	2025
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,87	1,00	0,99
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,80	0,81	0,94
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,15	0,88	0,76
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	103 927,96	1 845 233,02	3 619 148,10
7. Provozní saldo	191 954,27	2 471 191,52	6 678 698,03
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	-258 045,73	2 021 191,52	6 228 698,03
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	1,43	15,91	46,93
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,96		0,05
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	11,14	0,25	0,48
13. Dluhová služba celkem	578 930,58	525 037,81	484 046,85
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	3,75	3,38	3,36
15. Krytí dluhové služby	0,33	4,71	13,80
16. Dluh	1 350 000,00	900 000,00	450 000,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu	0,14	2,75	14,84
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	1 570 147,13	2 965 380,15	6 134 528,25
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	8,91	5,89	2,93
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	2,81	2,36	1,64
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	2,81	2,36	1,62
25. Čistá aktiva	67 940 577,48	69 398 966,92	74 644 723,21
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	3,10	4,19	8,14
28. Okamžitá likvidita	2,55	3,83	7,71

7. Pohledávky k 31.12.2025

Účet - popis	2023	2024	2025
311 - Odběratelé	1 149,00	10,00	14 262,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	321 970,00	262 150,00	246 490,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	3 000,00	3 465,00	3 510,00
CELKEM	326 119,00	265 625,00	264 262,00
Z toho: Opravné položky k pohl	-5 750,00	-5 335,00	-4 240,00

8. Závazky k 31.12.2025

Účet - popis	2023	2024	2025
321 - Dodavatelé	15 000,00	75 401,68	81 046,95
324 - Krátkodobé přijaté záloh	180 800,00	180 550,00	168 700,00
331 - Zaměstnanci	117 619,00	94 507,00	100 623,00
336 - Sociální pojištění	37 907,00	29 993,00	31 685,00
337 - Zdravotní pojištění	18 106,00	14 448,00	15 164,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	12 692,00	11 592,00	12 479,00
374 - Přijaté zálohy na transf			13 559,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	733,00	477,00	497,00
CELKEM	382 857,00	406 968,68	423 753,95

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2025

Účet - název	2023	2024	2025
451 0216 - Dlouhodobé úvěry	1 350 000,00	900 000,00	450 000,00
CELKEM	1 350 000,00	900 000,00	450 000,00

10. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2025

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	36 909 225,99	36 839 225,99
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	13 595 389,45	13 346 457,77
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-6 745 064,44	-6 745 064,44
408 - Opravy předch. účetních období	-1 241 337,00	-1 241 337,00
CELKEM	42 518 214,00	42 199 282,32

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2025

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 0100 - Základní běžný účet ÚSC	2 609 059,83	5 618 309,13
231 0200 - Základní běžný účet ÚSC	356 320,32	516 219,12
CELKEM	2 965 380,15	6 134 528,25

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	629 610,15	18 941,00	610 669,15
Od státních fondů			
Celkem	629 610,15	18 941,00	610 669,15

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2025 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
33092	OP JAK PO2	597 110,15		597 110,15
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	32 500,00	18 941,00	13 559,00
	Celkem ze státního rozpočtu	629 610,15	18 941,00	610 669,15

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2025 od státních fondů

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

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2025 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		30 000,00	30 000,00
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	155 000,00	150 000,00	155 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2025

	Kč
Pohledávky	17 772,00
Krátkodobé pohledávky (Netto)	17 772,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	14 393 925,13
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,12

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2025

	Kč
Závazky	241 494,95
Krátkodobé závazky	241 494,95
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>450 000,00</i>
Rozpočtové příjmy	14 393 925,13
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,68

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2025

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	90 455 879,54
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2025

Účet - popis	2024			2025		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý NM	151 714,09	-151 714,09		151 714,09	-151 714,09	
019 - Ostat. dlouhodobý NM	433 559,00	-295 448,00	138 111,00	433 559,00	-317 132,00	116 427,00
021 - Stavby	69 875 546,48	-15 177 995,00	54 697 551,48	69 875 546,48	-16 356 635,00	53 518 911,48
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	5 462 127,66	-3 079 371,00	2 382 756,66	5 557 646,67	-2 870 262,00	2 687 384,67
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 300 869,59	-1 300 869,59		1 344 547,54	-1 344 547,54	
031 - Pozemky	6 225 989,89		6 225 989,89	6 224 038,42		6 224 038,42
032 - Kulturní předměty	25 582,00		25 582,00	25 582,00		25 582,00
042 - Nedokončený dl. HM	3 234 040,42		3 234 040,42	5 722 003,34		5 722 003,34
069 - Ostatní dlouhodobý FM	1 121 242,00		1 121 242,00	1 121 242,00		1 121 242,00
CELKEM	87 830 671,13	-20 005 397,68	67 825 273,45	90 455 879,54	-21 040 290,63	69 415 588,91
z toho: oprávky k majetku celkem	-20 005 397,68			-21 040 290,63		

V Rozsochatci dne 4.5.2026

Sestavila: Iveta Tománková