

NÁVRH

Nový Jimramov
IČO: 00599638

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2025 (v Kč)

Vytvořeno v období 13/2025

Fenix 9.91.005, 2004 - 2026 Asseco Solutions, a.s.

Vygenerováno: 10.03.2026 15:31:43

1. Plnění rozpočtu za období 2023 - 2025

| | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| PŘÍJMY | 2 796 282,18 | 3 208 787,07 | 2 390 219,73 |
| VÝDAJE | 2 245 962,66 | 3 929 754,28 | 2 751 713,01 |
| SALDO | 550 319,52 | -720 967,21 | -361 493,28 |

1.1. Běžný rozpočet 2025

| Třída | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|---------------|--------------|-----------------------|------------------------|--------|-------|
| PŘÍJMY | 2 258 519,73 | 1 991 000,00 | 2 388 110,00 | 113,44 | 94,57 |
| VÝDAJE | 1 430 006,70 | 1 991 000,00 | 1 564 209,00 | 71,82 | 91,42 |
| SALDO | 828 513,03 | | 823 901,00 | | |

1.2. Kapitálový rozpočet 2025

| Třída | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|---------------|---------------|-----------------------|------------------------|------|--------|
| PŘÍJMY | 131 700,00 | | 131 700,00 | | 100,00 |
| VÝDAJE | 1 321 706,31 | | 1 322 601,00 | | 99,93 |
| SALDO | -1 190 006,31 | | -1 190 901,00 | | |

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2025

| Třída | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|-----------------|--------------|-----------------------|------------------------|--------|--------|
| 1-DAŇOVÉ PŘÍJMY | 1 832 522,87 | 1 552 500,00 | 1 817 273,00 | 118,04 | 100,84 |

| | | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|
| 2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 101 659,86 | 236 500,00 | 246 500,00 | 42,99 | 41,24 |
| 3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | | | | | |
| 4-PŘIJATÉ TRANSFERY | 456 037,00 | 202 000,00 | 456 037,00 | 225,76 | 100,00 |
| CELKEM PŘÍJMY | 2 390 219,73 | 1 991 000,00 | 2 519 810,00 | 120,05 | 94,86 |

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2025

| Položky | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|--------------------------|--------------|-----------------------|------------------------|--------|--------|
| Sdílené daně | 1 489 423,94 | 1 250 000,00 | 1 429 900,00 | 119,15 | 104,16 |
| Místní poplatky | 103 268,00 | 152 500,00 | 152 500,00 | 67,72 | 67,72 |
| Správní poplatky | | | | | |
| Daň z nemovitosti | 220 043,16 | 150 000,00 | 212 673,00 | 146,70 | 103,47 |
| Ostatní daňové příjmy | 19 787,77 | | 22 200,00 | | |

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2025

| Měsíc | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Leden | 96 914,43 | 98 748,43 | 93 767,80 |
| Únor | 99 401,86 | 101 637,89 | 99 332,49 |
| Březen | 240 931,54 | 188 887,48 | 113 073,80 |
| Duben | 77 296,52 | 78 026,87 | 95 931,41 |
| Květen | 105 323,96 | 99 453,17 | 134 581,34 |
| Červen | 132 725,10 | 135 071,97 | 125 945,68 |
| Červenec | 216 874,01 | 180 186,72 | 192 090,77 |
| Srpen | 99 662,36 | 97 834,26 | 96 638,37 |
| Září | 126 657,31 | 88 409,71 | 146 887,87 |
| Říjen | 98 299,22 | 91 035,10 | 108 333,26 |
| Listopad | 113 148,11 | 104 072,69 | 105 679,37 |
| Prosinec | 173 220,95 | 164 154,68 | 177 161,78 |
| CELKEM | 1 580 455,37 | 1 427 518,97 | 1 489 423,94 |

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2025

| Třída | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|----------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|---------------|--------------|
| 5-BĚŽNÉ VÝDAJE | 1 430 006,70 | 1 991 000,00 | 1 564 209,00 | 71,82 | 91,42 |
| 6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 1 321 706,31 | | 1 322 601,00 | | 99,93 |
| CELKEM VÝDAJE | 2 751 713,01 | 1 991 000,00 | 2 886 810,00 | 138,21 | 95,32 |

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 | 46 430,00 | 1,18 | 27 008,00 | 0,98 |
| Ostatní platby za provedenou práci | 114 433,00 | 2,91 | 81 303,00 | 2,95 |
| Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory) | 275 189,00 | 7,00 | 285 412,00 | 10,37 |
| Mzdové výdaje celkem | 436 052,00 | 11,10 | 393 723,00 | 14,31 |
| Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu | 186 714,44 | 4,75 | 62 657,00 | 2,28 |
| Nákupy vody, paliv a energie | 121 305,78 | 3,09 | 89 789,15 | 3,26 |
| Nákup služeb a ostatní nákupy | 600 677,45 | 15,29 | 541 217,07 | 19,67 |
| Opravy a údržba majetku | 2 070 185,96 | 52,68 | 287 215,68 | 10,44 |
| Daně (daň z převodu nemovitostí...) | | | 600,00 | 0,02 |
| Výdaje z finančního vypořádání | 55 100,00 | 1,40 | 34 440,00 | 1,25 |
| Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...) | 3 942,00 | 0,10 | 5 544,80 | 0,20 |
| Ostatní provozní výdaje celkem | 3 037 925,63 | 77,31 | 1 021 463,70 | 37,12 |
| Transfery příspěvkovým organizacím | 1 000,00 | 0,03 | | |
| Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s | | | | |
| Transfery jiným subjektům | 22 312,65 | 0,57 | 14 820,00 | 0,54 |
| Transfery "průtokové" - soc.dávky | | | | |

| | | | | |
|--|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Převody vlastním fondům nekonsolidované | | | | |
| Neinvestiční transfery celkem | 23 312,65 | 0,59 | 14 820,00 | 0,54 |
| Půjčené prostředky | 53 000,00 | 1,35 | | |
| CELKEM | 3 550 290,28 | 90,34 | 1 430 006,70 | 51,97 |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | | | | |
| SW + výpočetní technika | | | | |
| Pořízení budov, staveb | 379 464,00 | 9,66 | 1 062 506,20 | 38,61 |
| Nákup pozemků | | | | |
| Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky | | | 83 600,11 | 3,04 |
| Ostatní (studie, ÚP, rezerva...) | | | 175 600,00 | 6,38 |
| Pořízení vlastního majetku celkem | 379 464,00 | 9,66 | 1 321 706,31 | 48,03 |
| Investiční transfery vlastním organizacím | | | | |
| Investiční transfery jiným subjektům | | | | |
| Investiční transfery celkem | | | | |
| Půjčené prostředky | | | | |
| CELKEM | 379 464,00 | 9,66 | 1 321 706,31 | 48,03 |
| VÝDAJE CELKEM | 3 929 754,28 | 100,00 | 2 751 713,01 | 100,00 |

3.2. Závazné ukazatele 2025

| Odvětvové třídění | Příjmy Sch. rozpočet | Výdaje Sch. rozpočet | Příjmy Skutečnost | Výdaje Skutečnost |
|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Oblasti činnosti | | | | |
| Pokladní správa | 1 754 500,00 | | 2 288 559,87 | |
| Lesy a zemědělství | 90 000,00 | 75 000,00 | | 33 698,00 |
| Podnikání a stavebnictví | | | | |
| Vnitřní obchod | | | | |
| Cestovní ruch | | | | |
| Doprava a spoje | | 90 000,00 | | 261 166,83 |
| Vodní hospodářství | | 60 000,00 | | 25 960,55 |
| Školství | | | | |
| Kultura | | 5 000,00 | | 5 926,80 |
| Sport | | 5 000,00 | | 10 000,00 |
| Zájmová činnost | | | | 3 500,00 |

| | | | | |
|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Zdravotnictví | | 5 000,00 | | 1 121 |
| Bytové hospodářství | 125 000,00 | 742 000,00 | 71 280,00 | 436,31 |
| Veřejné osvětlení | | 145 000,00 | | 136 452,80 |
| Pohřebnictví | | | | |
| Zásobování teplem | 1 000,00 | | 3 707,00 | 68 904,00 |
| Územní rozvoj | | | | 175 600,00 |
| Ochrana ovzduší a půdy | | | | |
| Odpady | 20 000,00 | 185 000,00 | 26 558,00 | 187 510,37 |
| Veřejné prostranství | | 70 000,00 | | 61 705,05 |
| Sociální zabezpečení | | | | |
| Sociální služby | | | | |
| Krizové stavy | | | | |
| Hasiči a městská policie | | 106 000,00 | | 32 961,00 |
| Zastupitelstvo | | 292 000,00 | | 326 974,00 |
| Správa úřadu | | 183 000,00 | | 260 953,50 |
| Mezinárodní spolupráce | | | | |
| Daně, pojištění a úroky | 500,00 | 5 000,00 | 114,86 | 38 963,80 |
| Ostatní finanční operace | | | | |
| Ostatní nezařazené | | 23 000,00 | | |
| Celkem | 1 991 000,00 | 1 991 000,00 | 2 390 219,73 | 2 751 713,01 |
| Příjmy z financování | | | | |
| Výdaje z financování | | | | 5 100,00 |
| Použitá rezerva (z BÚ) | | | 366 593,28 | |
| CELKEM | | | | -361 493,28 |

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2023 - 2025

| Rok | Měsíc | Skutečnost 2023 | | Skutečnost 2024 | | Skutečnost 2025 | |
|---------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Příjmy | Výdaje | Příjmy | Výdaje | Příjmy | Výdaje |
| Leden | | 189 985,45 | 106 201,19 | 244 807,78 | 153 488,01 | 101 691,62 | 121 446,62 |
| Únor | | 105 143,78 | 111 039,01 | 123 125,56 | 68 827,63 | 155 715,76 | 248 805,45 |
| Březen | | 257 569,72 | 194 845,85 | 220 820,84 | 180 776,94 | 171 998,28 | 271 752,75 |
| Duben | | 126 752,39 | 231 855,64 | 146 937,06 | 262 451,50 | 114 865,23 | 99 724,25 |
| Květen | | 269 754,73 | 206 835,09 | 142 106,68 | 108 587,29 | 159 404,50 | 271 950,57 |
| Červen | | 229 509,34 | 411 906,12 | 297 728,33 | 136 338,77 | 324 186,34 | 104 883,18 |
| Červenec | | 235 597,51 | 74 727,50 | 209 933,31 | 1 951 575,97 | 238 820,81 | 84 331,33 |
| Srpen | | 118 207,02 | 56 216,00 | 154 576,93 | 110 973,35 | 111 734,91 | 178 558,90 |
| Září | | 130 866,32 | 122 798,55 | 255 545,33 | 82 321,62 | 325 021,09 | 217 003,73 |
| Říjen | | 483 592,69 | 517 540,91 | 996 529,41 | 130 154,45 | 151 188,02 | 136 966,28 |
| Listopad | | 403 853,55 | 93 441,02 | 143 831,54 | 290 144,03 | 255 937,56 | 338 389,42 |
| Prosinec | | 245 449,68 | 118 555,78 | 272 844,30 | 454 114,72 | 279 655,61 | 677 900,53 |
| CELKEM | | 2 796 282,18 | 2 245 962,66 | 3 208 787,07 | 3 929 754,28 | 2 390 219,73 | 2 751 713,01 |

5. Financování 2025

| Název položky | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|--------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|------|--------------|
| Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ | 366 593,28 | | 367 000,00 | | 99,89 |
| Oper.z peněž.úctů roz.jednotky | -5 100,00 | | | | |
| FINANCOVÁNÍ CELKEM | 361 493,28 | | 367 000,00 | | 98,50 |

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

| Popis | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|--------------|--------------|---------------|
| 1. Počet obyvatel obce | | | |
| 2. Běžné výdaje na obyvatele | | | |
| 3. Finanční stabilita | 0,88 | 0,95 | 0,94 |
| 4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech | 0,76 | 0,64 | 0,81 |
| 5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech | 0,91 | 1,28 | 1,22 |
| 6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci | 550 319,52 | -720 967,21 | -361 493,28 |
| 7. Provozní saldo | 973 737,38 | -491 503,21 | 828 513,03 |
| 8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků | 973 737,38 | -491 503,21 | 828 513,03 |
| 9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %) | 39,67 | -16,07 | 36,68 |
| 10. Provozní saldo na obyvatele | | | |
| 11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích | 0,45 | 0,40 | 0,10 |
| 12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu | 0,79 | -0,77 | 1,60 |
| 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 | 3 360 075,55 | 2 639 108,34 | 2 277 615,06 |
| 21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací | | | |
| 22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %) | | | |
| 23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %) | 1,39 | 2,89 | 2,72 |
| 24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %) | 1,37 | 1,36 | 0,95 |
| 25. Čistá aktiva | 9 984 470,66 | 9 507 378,15 | 10 329 036,77 |
| 26. Čistá aktiva na obyvatele | | | |
| 27. Běžná likvidita | 24,10 | 9,96 | 8,54 |
| 28. Okamžitá likvidita | 23,85 | 9,32 | 7,87 |

7. Pohledávky k 31.12.2025

| Účet - popis | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 314 - Krátkodobé poskytnuté zá | 32 920,00 | 30 630,00 | 23 220,00 |
| 315 - Jiné pohledávky z hl. či | | | 6 500,00 |
| CELKEM | 32 920,00 | 30 630,00 | 29 720,00 |

8. Závazky k 31.12.2025

| Účet - popis | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 321 - Dodavatelé | 12 328,32 | 25 551,62 | 21 637,03 |
| 331 - Zaměstnanci | 27 192,00 | 25 397,00 | 27 983,00 |
| 336 - Sociální zabezpečení | 3 100,00 | | |
| 337 - Zdravotní pojištění | 4 425,00 | 3 093,00 | 3 225,00 |
| 342 - Ost.daně, popl.a jiná pe | 3 445,00 | 4 678,00 | 5 146,00 |
| 374 - Přijaté zálohy na transf | 2 400,00 | 150 000,00 | 188 700,00 |
| CELKEM | 52 890,32 | 208 719,62 | 246 691,03 |

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2025

| Účet - název | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2025

| Název fondu | Počáteční stav | Zůstatek k 31.12. |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 401 - Jmění účetní jednotky | 3 983 776,65 | 3 983 776,65 |
| 403 - Transfery na poříz. dl.majetku | 2 395 006,34 | 2 451 198,63 |
| 406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met. | -795 582,60 | -795 582,60 |
| CELKEM | 5 583 200,39 | 5 639 392,68 |

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2025

| Název fondu | Počáteční stav | Zůstatek k 31.12. |
|-------------|----------------|-------------------|
|-------------|----------------|-------------------|

11. Stav na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2025

| Účet - název | Počáteční stav | Zůstatek k 31.12. |
|--|---------------------|---------------------|
| 231 0000 - Základní běžný účet ÚSC; Zákl.běž účet dle peněž. | 2 616 756,34 | 2 250 163,06 |
| CELKEM | 2 616 756,34 | 2 250 163,06 |

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

| Označení účelového transferu | Přiděleno Kč | Vyčerpáno Kč | Rozdíl Kč |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ze státního rozpočtu | 97 537,00 | 17 086,00 | 80 451,00 |
| Od státních fondů | | | |
| Celkem | 97 537,00 | 17 086,00 | 80 451,00 |

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2025 ze státního rozpočtu

| UZ | Označení účelového transferu | Přiděleno Kč | Vyčerpáno Kč | Rozdíl Kč |
|-------|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 14004 | dotace | 1 200,00 | 1 200,00 | |
| 14022 | dotace | 827,00 | | 827,00 |
| | Přísp.-obnova,výchova | | | |
| 29014 | porostů | 63 010,00 | | 63 010,00 |
| 98071 | ÚD-volby do Parlamentu ČR | 32 500,00 | 15 886,00 | 16 614,00 |
| | Celkem ze státního rozpočtu | 97 537,00 | 17 086,00 | 80 451,00 |

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 a | Označení položky | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách |
|--------------|--------------------------------|------------|-----------------------|------------------------|
| 4122 | Neinv.přijaté transf.od krajů | 155 000,00 | 127 000,00 | 155 000,00 |
| | | 1 000 | | |
| 4134 | Převody z rozpočtových účtů | 000,00 | | |
| 4222 | Invest.přijaté transf.od krajů | 131 700,00 | | 131 700,00 |

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2025

| | |
|--|---------------------|
| Pohledávky | Kč |
| | 6 500,00 |
| Krátkodobé pohledávky (Netto) | 6 500,00 |
| Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto) | 0,00 |
| <i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i> | <i>0,00</i> |
| Rozpočtové příjmy | 2 390 219,73 |
| Podíl pohledávek na rozpočtu (v %) | 0,27 |

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2025

| | |
|---|---------------------|
| Závazky | Kč |
| | 57 991,03 |
| Krátkodobé závazky | 57 991,03 |
| Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku | 0,00 |
| <i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i> | <i>0,00</i> |
| Rozpočtové příjmy | 2 390 219,73 |
| Podíl závazků na rozpočtu (v %) | 2,43 |

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

| | |
|--|---------------|
| Zastavený majetek | Kč |
| | 0,00 |
| Majetek celkem | 10 573 149,11 |
| Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %) | 0,00 |

14. Majetek k 31.12.2025

| Účet - popis | 2023 | | | 2024 | | | 2025 | | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | Brutto | Korekce | Netto | Brutto | Korekce | Netto | Brutto | Korekce | Netto |
| 021 - Stavby | 4 881 541,66 | -1 086 709,00 | 3 794 832,66 | 4 881 541,66 | -1 177 069,00 | 3 704 472,66 | 4 938 541,66 | -1 269 571,00 | 3 668 970,66 |
| 022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm. | 922 536,00 | -228 590,00 | 693 946,00 | 922 536,00 | -277 010,00 | 645 526,00 | 1 006 136,11 | -327 618,00 | 678 518,11 |
| 028 - Drobný dlouhodobý hmotný | 924 398,07 | -924 398,07 | | 924 398,07 | -924 398,07 | | 826 694,37 | -826 694,37 | |
| 031 - Pozemky | 1 237 673,70 | | 1 237 673,70 | 1 237 673,70 | | 1 237 673,70 | 1 237 673,70 | | 1 237 673,70 |
| 041 - Nedokončený dl. nehmot.m | | | | | | | 175 600,00 | | 175 600,00 |
| 042 - Nedokončený dl. hmotný m | 1 003 533,07 | | 1 003 533,07 | 1 382 997,07 | | 1 382 997,07 | 2 388 503,27 | | 2 388 503,27 |
| CELKEM | 8 969 682,50 | -2 239 697,07 | 6 729 985,43 | 9 349 146,50 | -2 378 477,07 | 6 970 669,43 | 10 573 149,11 | -2 423 883,37 | 8 149 265,74 |
| z toho: oprávky k majetku celkem | -2 239 697,07 | | | -2 378 477,07 | | | -2 423 883,37 | | |