

Obec Rybná nad Zdobnicí
IČO: 00275328

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2025
(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2025
Fenix 9.91.005, 2004 - 2026 Asseco Solutions, a.s.
Vygenerováno: 07.04.2026 9:39:35

1. Plnění rozpočtu za období 2023 - 2025

	2023	2024	2025
PŘÍJMY	13 633 523,80	13 392 086,50	33 629 079,60
VÝDAJE	9 044 555,99	16 723 242,33	39 777 361,99
SALDO	4 588 967,81	-3 331 155,83	-6 148 282,39

1.1. Běžný rozpočet 2025

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	15 955 481,87	11 800 000,00	16 080 970,82	135,22	99,22
VÝDAJE	9 840 660,59	8 060 000,00	9 672 463,10	122,09	101,74
SALDO	6 114 821,28	3 740 000,00	6 408 507,72		

1.2. Kapitálový rozpočet 2025

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	17 673 597,73		17 673 597,73		100,00
VÝDAJE	29 936 701,40	8 740 000,00	33 282 105,45	342,53	89,95
SALDO	-12 263 103,67	-8 740 000,00	-15 608 507,72		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2025

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	9 849 455,22	9 250 000,00	9 904 234,00	106,48	99,45
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4 600 667,83	2 451 800,00	4 671 378,00	187,64	98,49
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	19 178 956,55	98 200,00	19 178 956,55	19 530,51	100,00
CELKEM PŘÍJMY	33 629 079,60	11 800 000,00	33 754 568,55	284,99	99,63

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2025

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	8 635 698,96	8 070 000,00	8 677 189,00	107,01	99,52
Místní poplatky	430 320,18	440 000,00	440 400,00	97,80	97,71
Správní poplatky	4 290,00	3 000,00	4 290,00	143,00	100,00
Daň z nemovitosti	667 939,54	655 000,00	667 940,00	101,98	100,00
Ostatní daňové příjmy	111 206,54	82 000,00	114 415,00	135,62	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2025

Měsíc	2023	2024	2025
Leden	578 647,73	572 808,39	561 475,54
Únor	583 564,13	586 713,59	591 410,02
Březen	1 471 417,32	1 108 747,99	1 107 592,49
Duben	454 381,55	452 103,65	568 798,71
Květen	624 234,77	572 842,66	595 480,58
Červen	782 996,44	778 138,16	748 815,83
Červenec	1 277 448,80	1 037 653,16	1 141 748,09
Srpen	591 597,51	564 284,44	574 779,20
Září	661 105,89	594 715,95	652 742,02
Říjen	509 741,91	629 457,12	504 104,53
Listopad	651 304,22	618 486,95	595 791,16
Prosinec	995 685,81	971 410,30	992 960,79
CELKEM	9 182 126,08	8 487 362,36	8 635 698,96

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2025

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	9 840 660,59	8 060 000,00	9 672 463,10	122,09	101,74
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	29 936 701,40	8 740 000,00	33 282 105,45	342,53	89,95
CELKEM VÝDAJE	39 777 361,99	16 800 000,00	42 954 568,55	236,77	92,60

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	1 048 708,00	6,27	1 153 490,00	2,90
Ostatní platby za provedenou práci	137 483,00	0,82	145 740,00	0,37
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	781 837,00	4,68	864 260,00	2,17
Mzdové výdaje celkem	1 968 028,00	11,77	2 163 490,00	5,44
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	234 030,52	1,40	334 781,72	0,84
Nákupy vody, paliv a energie	427 481,98	2,56	390 020,30	0,98
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 372 282,15	8,21	1 767 554,06	4,44
Opravy a údržba majetku	257 190,22	1,54	2 654 247,36	6,67
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	151 214,00	0,90	27 762,40	0,07
Výdaje z finančního vypořádání	342 570,00	2,05	438 270,00	1,10
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	1 289 594,15	7,71	507 133,65	1,27
Ostatní provozní výdaje celkem	4 074 363,02	24,36	6 119 769,49	15,39
Transfery příspěvkovým organizacím	800 000,00	4,78	1 378 351,10	3,47
Transfery jiným subjektům	165 572,00	0,99	179 050,00	0,45
Neinvestiční transfery celkem	965 572,00	5,77	1 557 401,10	3,92
Půjčené prostředky				
CELKEM	7 007 963,02	41,91	9 840 660,59	24,74
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
Pořízení budov, staveb	8 934 229,06	53,42	29 868 820,02	75,09
Nákup pozemků	60 656,25	0,36		
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	565 998,00	3,38	67 881,38	0,17
Pořízení vlastního majetku celkem	9 560 883,31	57,17	29 936 701,40	75,26
Investiční transfery jiným subjektům	154 396,00	0,92		
Investiční transfery celkem	154 396,00	0,92		

CELKEM	9 715 279,31	58,09	29 936 701,40	75,26
VÝDAJE CELKEM	16 723 242,33	100,00	39 777 361,99	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2025

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	9 348 200,00		29 028 411,77	
Lesy a zemědělství	1 090 000,00	340 000,00	3 043 932,93	734 182,46
Vnitřní obchod	1 200,00	13 000,00	1 200,00	71 608,00
Doprava a spoje		1 555 000,00	11 276,00	9 173 641,46
Vodní hospodářství	30 000,00	8 009 000,00	58 427,74	21 923 690,54
Školství		800 000,00		1 426 902,10
Kultura	34 000,00	128 000,00	36 338,00	126 504,34
Sport		118 000,00	16 555,00	92 175,63
Zájmová činnost		75 000,00		877 900,74
Zdravotnictví	8 500,00	20 000,00	8 470,00	14 000,00
Bytové hospodářství	850 000,00	1 615 000,00	938 878,00	1 035 461,63
Veřejné osvětlení		255 000,00		274 220,60
Pohřebnictví	17 000,00	6 000,00	21 150,00	192,00
Zásobování teplem	55 000,00	300 000,00	65 671,00	247 690,26
Odpady	150 000,00	700 000,00	160 576,15	576 741,00
Veřejné prostranství		5 000,00		13 412,00
Sociální služby		15 000,00		15 000,00
Hasiči a městská policie		100 000,00	3 341,00	56 100,53
Zastupitelstvo		1 200 000,00		1 193 760,87
Správa úřadu	1 100,00	1 000 000,00	16 823,00	997 322,67
Daně, pojištění a úroky	10 000,00	331 000,00	17 737,70	627 474,90
Ostatní finanční operace				15 958,65
Ostatní nezařazené	205 000,00	215 000,00	200 291,31	283 421,61
Celkem	11 800 000,00	16 800 000,00	33 629 079,60	39 777 361,99
Příjmy z financování			5 224 603,60	
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)		5 000 000,00	923 678,79	

CELKEM

-5 000 000,00

-6 148 282,39

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2023 - 2025

Rok	Měsíc	Skutečnost 2023		Skutečnost 2024		Skutečnost 2025	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		913 596,83	2 078 258,80	791 900,91	601 997,69	5 667 981,19	749 820,62
Únor		959 681,96	579 229,90	853 846,29	326 017,33	2 442 926,58	457 145,33
Březen		1 948 569,99	1 127 537,76	1 695 915,14	1 219 255,75	2 234 456,24	1 883 339,85
Duben		1 035 066,90	398 061,67	1 636 538,92	558 403,46	1 264 232,73	8 863 468,70
Květen		854 294,47	494 951,03	775 913,44	613 319,73	4 881 807,30	5 408 439,34
Červen		1 130 807,95	683 798,45	1 458 741,73	514 842,07	3 886 387,31	500 898,74
Červenec		1 520 933,10	397 502,95	1 330 483,52	568 826,09	1 310 147,55	1 614 590,20
Srpen		1 529 746,75	1 289 962,08	767 232,23	852 179,39	747 126,98	3 891 225,20
Září		899 204,70	310 659,55	1 030 733,92	393 825,39	6 161 834,23	6 820 175,15
Říjen		648 629,09	766 844,27	910 722,29	710 683,13	1 759 791,82	4 313 337,45
Listopad		875 010,82	471 491,45	842 697,21	6 687 948,41	1 343 227,41	2 290 226,29
Prosinec		1 317 981,24	446 258,08	1 297 360,90	3 675 943,89	1 929 160,26	2 984 695,12
CELKEM		13 633 523,80	9 044 555,99	13 392 086,50	16 723 242,33	33 629 079,60	39 777 361,99

5. Financování 2025

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	923 678,79	5 000 000,00	9 200 000,00	18,47	10,04
Dlouhodob.přijaté půjč.prostř.	5 224 603,60				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	6 148 282,39	5 000 000,00	9 200 000,00	122,97	66,83

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2023	2024	2025
1. Počet obyvatel obce	420,00	420,00	420,00
2. Běžné výdaje na obyvatele	16 808,78	16 685,63	23 430,14
3. Finanční stabilita	1,00	1,00	0,47
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,92	0,98	0,43
5. Podíl celk.konsol.výdajů na běžných příjmech	0,66	1,25	2,49
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4 588 967,81	-3 331 155,83	-6 148 282,39
7. Provozní saldo	6 573 835,81	6 384 123,48	6 114 821,28
8. Rozdíl pr.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostř.	5 952 085,81	6 384 123,48	6 114 821,28
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	48,22	47,67	38,32
10. Provozní saldo na obyvatele	15 651,99	15 200,29	14 559,10
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výd.			0,59
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	0,30	1,52	4,90
13. Dluhová služba celkem	648 068,30		
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	4,75		
15. Krytí dluhové služby	10,14		
16. Dluh			5 224 603,60
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			12 439,53
19. Krytí dluhu			1,17
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	30 407 133,08	27 077 052,45	26 153 373,66
21. Stav na ban.účtech a v pokl.zřízených přís.org.			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)			26,43
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	0,72	0,91	18,35
24. Podíl c.zdrojů bez dot. záloh k celk.aktivům(v %)	0,71	0,89	5,33
25. Čistá aktiva	78 082 549,13	89 632 661,90	109 737 749,28
26. Čistá aktiva na obyvatele	185 910,83	213 411,10	261 280,36
27. Běžná likvidita	54,50	39,71	12,56
28. Okamžitá likvidita	53,89	33,01	6,95

7. Pohledávky k 31.12.2025

Účet - popis	2023	2024	2025
311 - Odběratelé	58 725,84	74 042,84	918 081,01
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	24 484,30	17 300,83	108 867,27
315 - Jiné pohledávky z hl. či	1 500,00	455,00	2 250,00
343 - Daň z přidané hodnoty		75 931,22	
465 - Dlouhodobé poskytnuté zá		1 191 850,00	1 191 850,00
469 - Ostatní dlouhodobé pohle	103 901,74	103 901,74	103 901,74
CELKEM	188 611,88	1 463 481,63	2 324 950,02

8. Závazky k 31.12.2025

Účet - popis	2023	2024	2025
321 - Dodavatelé	92 796,52	151 763,71	876 356,76
324 - Krátkodobé přijaté záloh		34 900,00	34 600,00
331 - Zaměstnanci	95 758,00	164 545,00	183 530,00
333 - Jiné závazky vůči zaměst	3 105,00	3 486,00	3 220,00
336 - Sociální pojištění	32 173,00	53 818,00	58 311,00
337 - Zdravotní pojištění	14 965,00	23 866,00	26 086,00
342 - Jiné přímé daně	8 542,00	18 277,00	20 632,00
343 - Daň z přidané hodnoty	6 675,27		143 128,02
374 - Přijaté zálohy na transf	8 973,15	15 958,65	1 827 902,13
378 - Ostatní krátkodobé závaz	1 300,00	3 647,00	2 788,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tra			15 673 810,95
CELKEM	264 287,94	470 261,36	18 850 364,86

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2025

Účet - název	2023	2024	2025
Zápůjčka SFŽP ČR	0,00	0,00	5224603,60

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2025

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	40 492 184,60	40 492 184,60
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	14 063 235,19	29 364 877,00
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-6 032 741,69	-6 032 741,69
CELKEM	48 522 678,10	63 824 319,91

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2025

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
xxx	0,00	0,00

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2025

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	19 348 778,85	19 456 609,61
231 11 - Základní běžný účet ÚSC	316 650,91	645 136,51
231 12 - Základní běžný účet ÚSC	2 363 091,34	1 008 586,09
231 13 - Základní běžný účet ÚSC	5 016 662,35	5 018 167,45
261 40 - Pokladna	31 869,00	24 874,00
CELKEM	27 077 052,45	26 153 373,66

11.1 Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí - Základní a mateřská škola

241 Běžný účet	1319347,00
243 Běžný účet FKSP	1971,99
261 Pokladna	29164,00

Majetek	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
018 Nehmotný majetek	73002,40	73002,40	0,00
022 Samostatné hmotné věci	241291,01	163527,01	77764,00
028 Drobný hmotný majetek	1441928,25	1441928,25	0,00
901 Jiný dlouhodobý nehm.majetek	25474,48		
902 Jiný dlouhodobý hmotný maj.	750141,72		
112 Materiál na skladě	26329,26		

Výsledek hospodaření k 31. 12. 2025

63561,53

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	1 485 176,60	3 957 106,43	-2 471 929,83
Od státních fondů	20 898 414,55	14 635 676,88	6 262 737,67
Celkem	22 383 591,15	18 592 783,31	3 790 807,84

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2025 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13022	OP Zaměstnanost plus	135 000,00	121 500,00	13 500,00
17085	IROP 2021-2027 EU Neinv.	49 675,50	190 431,21	-140 755,71
17519	IROP 2021-2027 EU Inv.	709 650,00	3 046 098,60	-2 336 448,60
33092	Operační program J. A. Komensk	558 351,10	558 351,10	
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	32 500,00	24 766,87	7 733,13
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů		7 308,45	-7 308,45
98348	Volby do Evropského parlamentu		8 650,20	-8 650,20
	Celkem ze státního rozpočtu	1 485 176,60	3 957 106,43	-2 471 929,83

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2025 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
90002	Dotace,půjčka SFŽP-nenivestičn	706 709,60	706 709,60	
90992	Dotace,půjčka SFŽP-investiční	20 191 704,95	13 928 967,28	6 262 737,67
	Celkem od státních fondů	20 898 414,55	14 635 676,88	6 262 737,67

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	80 000,00		80 000,00
4129	Ost.neinv.př.tran.od r.územ.ú.	21 600,00		21 600,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	221 686,00		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	1 820 169,00		1 820 169,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2025

	Kč
Pohledávky	920 331,01
Krátkodobé pohledávky (Netto)	920 331,01
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>1 295 751,74</i>
Rozpočtové příjmy	33 629 079,60
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	2,74

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2025

	Kč
Závazky	1 314 051,78
Krátkodobé závazky	1 314 051,78
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>20 898 414,55</i>
Rozpočtové příjmy	33 629 079,60
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	3,91

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

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	100 549 495,37
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 nehm.m	55 974,00	-55 974,00		68 763,00	-68 763,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	428 700,00	-207 120,00	221 580,00	428 700,00	-234 828,00	193 872,00
021 - Stavby	32 122 614,72	-9 385 992,75	22 736 621,97	32 961 414,26	-9 856 889,75	23 104 524,51
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	3 449 566,84	-1 217 092,70	2 232 474,14	3 421 943,22	-1 334 087,70	2 087 855,52
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 807 208,67	-1 807 208,67		1 923 280,67	-1 923 280,67	
031 - Pozemky	15 445 420,25		15 445 420,25	15 445 420,25		15 445 420,25
032 - Kulturní předměty	6 020 200,00		6 020 200,00	6 020 200,00		6 020 200,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	9 812 451,61		9 812 451,61	38 872 022,23		38 872 022,23
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	112 000,00		112 000,00	112 000,00		112 000,00
CELKEM	69 254 136,09	-12 673 388,12	56 580 747,97	99 253 743,63	-13 417 849,12	85 835 894,51
z toho: oprávky k majetku celkem	-12 673 388,12			-13 417 849,12		

Rozvaha ÚSC Obec Rybná nad Zdobnicí a příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola, výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu, výkaz zisku a ztráty + přílohy, všechny sestavené k 31. 12. 2025 jsou uloženy k nahlédnutí na Obecním úřadě v Rybné nad Zdobnicí nebo na elektronické úřední desce: www.obec.rybna.cz

Vyvěšeno:

Sejmuto: