

Návrh - Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Zbelítov
Adresa Zbelítov 62
399 01
IČO 00511692
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 777115222
E-mail rsimkova@gmail.com

Obsah závěrečného účtu

Strana

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	1
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	2
Porovnání nákladových a výnosových účtů	3
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	5
Majetek	7
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	8
Měsíční stav finančních prostředků	9
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	10
Porovnání příjmů a výdajů	11
Porovnání plnění sdílených daní	12
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	13
Porovnání aktivních a pasivních účtů	14

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2023

Neinvestiční transfery

<i>UZ</i>	<i>Poskytovatel</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
33092	MŠMT ČR	OP JAK – P2 neinvestice	347 514,00	347 514,00	0,00	0,00
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	37 000,00	28 758,07	0,00	8 241,93
		Celkem	384 514,00	376 272,07	0,00	8 241,93
		Transfery celkem	384 514,00	376 272,07	0,00	8 241,93

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2023

Neinvestiční transfery

<i>Pol</i>	<i>UZ</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
4112		Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci	82 800,00	82 800,00	0,00	0,00
4122	00481	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
		Celkem	94 800,00	94 800,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	94 800,00	94 800,00	0,00	0,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

SU Název		Nákladové účty		
		2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	243 703,66	181 120,76	98 092,27
502	Spotřeba energie	402 394,48	747 556,92	388 450,97
504	Prodané zboží	102 637,00	3 187,00	0,00
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	-74 550,00	-1 000,00	0,00
511	Opravy a udržování	2 596 756,73	5 420 501,80	91 818,00
512	Cestovné	5 094,00	8 793,00	0,00
513	Náklady na reprezentaci	32 177,00	25 569,00	28 038,00
518	Ostatní služby	1 102 553,64	1 265 460,89	962 549,65
521	Mzdové náklady	1 278 641,00	1 478 011,00	1 016 311,00
524	Zákonné sociální pojištění	336 742,00	326 779,00	161 286,00
525	Jiné sociální pojištění	1 506,00	2 257,00	1 279,00
528	Jiné sociální náklady	3 140,00	0,00	0,00
538	Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	1 625,00
542	Jiné pokuty a penále	101,00	17 420,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	38 146,00	40 265,40	98 639,65
549	Ostatní náklady z činnosti	82 031,38	86 603,14	80 885,38
551	Odpisy dlouhodobého majetku	725 667,00	784 539,00	788 167,00
554	Prodané pozemky	464 766,18	30 368,59	0,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00	4 470,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	105 963,30	16 436,00	21 241,00
562	Úroky	7 381,67	70 106,44	145 406,71
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	198 691,00	291 730,00	317 401,00
591	Daň z příjmů	24 320,00	243 960,00	0,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	131 984,00
602	Výnosy z prodeje služeb	13 810,00	26 265,40	15 365,00
603	Výnosy z pronájmu	147 698,60	145 367,60	154 120,60
604	Výnosy z prodaného zboží	137 411,20	38 804,20	0,00
605	Výnosy ze správních poplatků	2 600,00	2 310,00	2 120,00
606	Výnosy z místních poplatků	165 870,00	184 700,00	234 737,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	2 000,00	28 600,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	547 328,18	112 500,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	124 182,00	73 316,50	46 666,50
662	Úroky	107,01	98,36	172,08
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	452 210,64	0,00	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 090 078,67	2 689 861,54	348 032,29
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	988 381,28	1 071 125,09	1 226 082,56
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 176 136,01	1 522 433,12	1 630 660,98
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	2 575 288,60	2 910 766,49	2 941 282,90
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	157 296,86	177 457,65	156 747,66
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	41 509,99	41 086,86	46 636,94

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
331	Zaměstnanci	80 846,00	74 022,00	55 782,00
336	Sociální zabezpečení	25 215,00	11 039,00	3 626,00
337	Zdravotní pojištění	13 390,00	12 082,00	8 885,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	10 413,00	11 127,00	8 468,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 158 050,00	55 400,00	37 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	280,00	635,00	172,00
384	Výnosy příštích období	0,00	0,00	23 934,60
389	Dohadné účty pasivní	126 310,00	331 200,00	332 200,00
451	Dlouhodobé úvěry	848 600,00	2 216 600,00	1 440 000,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	2 000,00	1 000,00	1 085,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	126 310,00	248 060,00	319 600,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	0,00	23 300,00
388	Dohadné účty aktivní	1 764 579,00	38 416,00	28 758,07

Majetek

Období: 12/2023

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	62 944,00	0,00	62 944,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	276 000,00	0,00	276 000,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	35 298 460,29	255 175,36	35 553 635,65
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	1 920 806,00	0,00	1 920 806,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 217 483,64	21 241,00	1 238 724,64
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	70 000,00	0,00	70 000,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	2 341 444,58	0,00	2 341 444,58
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	16 789,00	0,00	16 789,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-62 944,00	0,00	-62 944,00
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-115 796,00	-9 204,00	-125 000,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-6 210 936,00	-713 671,00	-6 924 607,00
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-375 494,00	-63 888,00	-439 382,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 217 483,64	-21 241,00	-1 238 724,64
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	-2 106,00	-1 404,00	-3 510,00
Zboží a ostatní zásoby			
Výrobky	75 550,00	-75 550,00	0,00

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 107 082,74	5 909 879,21	6 214 968,04
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	494 071,31	337 386,66	615 237,57
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	545 100,00	106 800,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	3 009 764,95	2 787 319,22	629 314,00
Příjmy celkem	9 156 019,00	9 141 385,09	7 459 519,61
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	6 890 315,36	10 885 214,95	4 197 563,42
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 277 250,00	146 337,11	9 655,36
Výdaje celkem	9 167 565,36	11 031 552,06	4 207 218,78

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	724 079,59	47 066,00
Únor	783 852,63	62 964,00
Březen	894 565,30	84 668,00
Duben	1 013 776,78	27 273,00
Květen	1 145 534,96	32 747,00
Červen	1 610 481,06	28 763,00
Červenec	2 198 634,52	23 837,00
Srpen	2 914 141,78	30 336,00
Září	2 681 045,53	20 859,00
Říjen	2 701 418,86	14 503,00
Listopad	2 830 796,32	11 733,00
Prosinec	3 025 666,55	17 518,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	259 837,58	9 655,36
Únor	346 942,29	0,00
Březen	380 944,10	0,00
Duben	368 985,59	0,00
Květen	307 382,69	0,00
Červen	289 991,28	0,00
Červenec	336 155,15	0,00
Srpen	46 567,57	0,00
Září	627 760,38	0,00
Říjen	285 309,59	0,00
Listopad	571 461,80	0,00
Prosinec	376 225,40	0,00
CELKEM	4 197 563,42	9 655,36

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	535 721,21	269 492,94
Únor	468 953,31	346 942,29
Březen	560 712,71	380 944,10
Duben	477 657,56	368 985,59
Květen	491 714,43	307 382,69
Červen	806 740,01	289 991,28
Červenec	970 382,61	336 155,15
Srpen	819 573,83	46 567,57
Září	436 187,13	627 760,38
Říjen	350 326,92	285 309,59
Listopad	749 069,26	571 461,80
Prosinec	792 480,63	376 225,40
CELKEM	7 459 519,61	4 207 218,78

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	372 982,51	363 935,65	408 676,84
Únor	371 913,43	378 506,57	412 271,38
Březen	345 105,94	634 364,12	495 184,22
Duben	225 658,27	317 278,58	321 197,56
Květen	304 128,69	413 313,37	441 442,50
Červen	464 397,40	506 856,59	553 833,27
Červenec	550 039,99	718 488,43	905 095,61
Srpen	353 761,30	396 368,54	417 896,53
Září	458 444,54	427 418,64	413 201,69
Říjen	336 581,14	319 661,00	295 546,12
Listopad	382 333,26	441 941,80	447 949,66
Prosinec	574 459,42	586 191,41	685 731,06
CELKEM	4 739 805,89	5 504 324,70	5 798 026,44

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	535 721,21	259 837,58	275 883,63
Únor	468 953,31	346 942,29	122 011,02
Březen	560 712,71	380 944,10	179 768,61
Duben	477 657,56	368 985,59	108 671,97
Květen	491 714,43	307 382,69	184 331,74
Červen	806 740,01	289 991,28	516 748,73
Červenec	970 382,61	336 155,15	634 227,46
Srpen	819 573,83	46 567,57	773 006,26
Září	436 187,13	627 760,38	-191 573,25
Říjen	350 326,92	285 309,59	65 017,33
Listopad	749 069,26	571 461,80	177 607,46
Prosinec	792 480,63	376 225,40	416 255,23
CELKEM	7 459 519,61	4 197 563,42	3 261 956,19

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	62 944,00	62 944,00	62 944,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	276 000,00	276 000,00	276 000,00
021	Stavby	35 174 123,18	35 298 460,29	35 553 635,65
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	1 920 803,00	1 920 806,00	1 920 806,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 219 657,64	1 217 483,64	1 238 724,64
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	70 000,00	70 000,00	70 000,00
031	Pozemky	2 345 113,17	2 341 444,58	2 341 444,58
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	16 789,00	16 789,00	16 789,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-62 944,00	-62 944,00	-62 944,00
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-106 592,00	-115 796,00	-125 000,00
081	Oprávký ke stavbám	-5 500 893,00	-6 210 936,00	-6 924 607,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-311 606,00	-375 494,00	-439 382,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 219 657,64	-1 217 483,64	-1 238 724,64
089	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	-702,00	-2 106,00	-3 510,00
123	Výrobky	74 550,00	75 550,00	0,00
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	0,00	0,00	-4 470,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	1 088 545,69	557 052,72	3 025 666,55
261	Pokladna	1 105,00	10 431,00	17 518,00
311	Odběratelé	2 000,00	1 000,00	1 085,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	126 310,00	248 060,00	319 600,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	0,00	23 300,00
388	Dohadné účty aktivní	1 764 579,00	38 416,00	28 758,07

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
331	Zaměstnanci	80 846,00	74 022,00	55 782,00
336	Sociální zabezpečení	25 215,00	11 039,00	3 626,00
337	Zdravotní pojištění	13 390,00	12 082,00	8 885,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	10 413,00	11 127,00	8 468,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 158 050,00	55 400,00	37 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	280,00	635,00	172,00
384	Výnosy příštích období	0,00	0,00	23 934,60
389	Dohadné účty pasivní	126 310,00	331 200,00	332 200,00
401	Jmění účetní jednotky	17 225 073,81	17 225 073,81	17 470 593,81
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	13 240 497,28	13 016 020,96	12 791 546,74
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-2 803 383,53	-2 803 383,53	-2 803 383,53
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	6 070 787,48	6 014 833,48	3 999 861,35
451	Dlouhodobé úvěry	848 600,00	2 216 600,00	1 440 000,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace