

Návrh závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název OBEC VYSOKÁ SRBSKÁ
Adresa č.p. 6
549 31 Vysoká Srbská
IČO 00273228
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 491482574
E-mail starosta@vysokasrbska.cz

Obsah závěrečného účtu**Strana**

Porovnání aktivních a pasivních účtů	1
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	3
Majetek	5
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	6
Měsíční stav finančních prostředků	7
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	8
Porovnání příjmů a výdajů	9
Porovnání plnění sdílených daní	10
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	11
Porovnání nákladových a výnosových účtů	12
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	14
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	15

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	33 780,00	33 780,00	33 780,00
021	Stavby	15 755 265,76	15 755 265,76	24 743 352,33
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	699 204,60	699 204,60	869 204,60
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	655 014,22	658 513,22	737 852,22
031	Pozemky	945 500,00	945 500,00	990 195,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	100 430,00	156 090,00	156 090,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	279 370,00	279 370,00	206 002,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	93 000,00	93 000,00	93 000,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-33 780,00	-33 780,00	-33 780,00
081	Oprávký ke stavbám	-5 631 841,10	-5 797 013,10	-9 116 938,10
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-486 631,85	-528 645,85	-463 112,25
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-655 014,22	-658 513,22	-737 852,22
112	Materiál na skladě	840,00	840,00	0,00
132	Zboží na skladě	19 815,00	19 815,00	7 710,00
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-140,00	-140,00	0,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	15 581 072,22	7 203 329,45	3 944 283,08
244	Termínované vklady krátkodobé	0,00	10 000 000,00	16 843 057,09
261	Pokladna	17 000,00	29 680,00	4 943,00
311	Odběratelé	10 000,00	3 000,00	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	140 427,05	43 450,00	53 405,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	14 750,00	21 950,00	600,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	514,00	18 677,00	0,00
381	Náklady příštích období	0,00	0,00	5 947,48
388	Dohadné účty aktivní	306 823,37	306 823,37	0,00
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	1 008,00	1 008,00	0,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	4 100,00	4 545,44	2 718,32
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	3 000,00
331	Zaměstnanci	47 131,00	50 757,00	58 566,00
336	Sociální zabezpečení	13 447,00	7 965,00	7 938,00
337	Zdravotní pojištění	6 464,00	8 022,00	8 400,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	7 314,00	7 660,00	8 115,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	16 296,00	25 283,12	19 807,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	280,00	8 561,99	0,00
384	Výnosy příštích období	42 000,00	50 000,00	50 000,00
389	Dohadné účty pasivní	71 975,45	43 450,00	46 100,00
401	Jmění účetní jednotky	11 254 369,02	11 254 369,02	14 206 968,08
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	5 065 641,28	5 050 440,00	7 863 586,99
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-4 728 720,56	-4 728 720,56	-4 728 720,56
408	Opravy předcházejících účetních období	-132 167,10	-132 167,10	-132 167,10
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	12 827 727,06	15 854 453,59	17 277 214,95
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	17 000,00	17 000,00	11 000,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	306 823,37	306 823,37	0,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	4 100,00	4 545,44	2 718,32
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	3 000,00
331	Zaměstnanci	47 131,00	50 757,00	58 566,00
336	Sociální zabezpečení	13 447,00	7 965,00	7 938,00
337	Zdravotní pojištění	6 464,00	8 022,00	8 400,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	7 314,00	7 660,00	8 115,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	16 296,00	25 283,12	19 807,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	280,00	8 561,99	0,00
384	Výnosy příštích období	42 000,00	50 000,00	50 000,00
389	Dohadné účty pasivní	71 975,45	43 450,00	46 100,00
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	17 000,00	17 000,00	11 000,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	306 823,37	306 823,37	0,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
311	Odběratelé	10 000,00	3 000,00	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	140 427,05	43 450,00	53 405,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	14 750,00	21 950,00	600,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	514,00	18 677,00	0,00
381	Náklady příštích období	0,00	0,00	5 947,48
388	Dohadné účty aktivní	306 823,37	306 823,37	0,00
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	1 008,00	1 008,00	0,00

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	33 780,00	0,00	33 780,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	15 755 265,76	8 988 086,57	24 743 352,33
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	699 204,60	170 000,00	869 204,60
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	658 513,22	79 339,00	737 852,22
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	945 500,00	44 695,00	990 195,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	156 090,00	0,00	156 090,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	279 370,00	-73 368,00	206 002,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	93 000,00	0,00	93 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-33 780,00	0,00	-33 780,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-5 797 013,10	-3 319 925,00	-9 116 938,10
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-528 645,85	65 533,60	-463 112,25
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-658 513,22	-79 339,00	-737 852,22
Zboží a ostatní zásoby			
Materiál na skladě	840,00	-840,00	0,00
Zboží na skladě	19 815,00	-12 105,00	7 710,00

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 747 938,19	5 505 740,57	6 216 698,15
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	215 752,18	191 287,58	184 325,24
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	38 616,52	19 690,00	3 500,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	295 909,96	376 969,61	4 376 500,00
Příjmy celkem	5 298 216,85	6 093 687,76	10 781 023,39
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	2 157 219,43	4 330 590,53	7 850 006,76
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	70 180,00	128 160,00	214 800,00
Výdaje celkem	2 227 399,43	4 458 750,53	8 064 806,76

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	7 483 169,59	131 161,00
Únor	7 541 793,34	163 064,00
Březen	4 612 501,37	195 438,00
Duben	1 755 670,82	203 350,00
Květen	1 929 974,57	172 506,00
Červen	2 409 430,16	114 566,00
Červenec	2 888 290,27	87 166,00
Srpen	3 109 742,21	45 752,00
Září	3 426 614,43	39 071,00
Říjen	3 316 209,64	7 866,00
Listopad	3 572 983,53	1 936,00
Prosinec	3 944 283,08	4 943,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	126 822,21	0,00
Únor	425 488,34	0,00
Březen	1 491 656,29	0,00
Duben	3 183 642,78	0,00
Květen	347 227,75	0,00
Červen	352 698,34	0,00
Červenec	269 335,38	170 000,00
Srpen	251 078,64	0,00
Září	215 179,43	0,00
Říjen	558 051,08	0,00
Listopad	276 096,11	0,00
Prosinec	352 730,41	44 800,00
CELKEM	7 850 006,76	214 800,00

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	508 143,35	126 822,21
Únor	516 015,09	425 488,34
Březen	1 594 738,32	1 491 656,29
Duben	3 334 724,23	3 183 642,78
Květen	490 687,50	347 227,75
Červen	774 213,93	352 698,34
Červenec	890 795,49	439 335,38
Srpen	431 116,58	251 078,64
Září	525 370,65	215 179,43
Říjen	416 441,29	558 051,08
Listopad	526 940,00	276 096,11
Prosinec	771 836,96	397 530,41
CELKEM	10 781 023,39	8 064 806,76

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	321 042,95	320 108,50	379 906,52
Únor	298 779,02	333 701,57	383 751,93
Březen	337 083,59	390 530,45	507 726,33
Duben	194 128,61	279 771,22	298 970,92
Květen	260 821,42	363 865,49	411 170,72
Červen	398 806,61	446 849,31	515 490,00
Červenec	0,00	632 784,50	842 527,46
Srpen	775 508,95	349 280,60	388 930,26
Září	466 164,82	515 249,03	450 783,74
Říjen	295 944,29	338 840,46	351 254,10
Listopad	335 098,73	412 110,76	431 004,17
Prosinec	506 325,96	545 543,14	661 124,16
CELKEM	4 189 704,95	4 928 635,03	5 622 640,31

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	508 143,35	126 822,21	381 321,14
Únor	516 015,09	425 488,34	90 526,75
Březen	1 594 738,32	1 491 656,29	103 082,03
Duben	3 334 724,23	3 183 642,78	151 081,45
Květen	490 687,50	347 227,75	143 459,75
Červen	774 213,93	352 698,34	421 515,59
Červenec	890 795,49	269 335,38	621 460,11
Srpen	431 116,58	251 078,64	180 037,94
Září	525 370,65	215 179,43	310 191,22
Říjen	416 441,29	558 051,08	-141 609,79
Listopad	523 440,00	276 096,11	247 343,89
Prosinec	771 836,96	352 730,41	419 106,55
CELKEM	10 777 523,39	7 850 006,76	2 927 516,63

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	100 216,21	109 417,64	336 848,12
502	Spotřeba energie	69 670,01	128 532,33	119 604,18
511	Opravy a udržování	108 544,00	1 994 719,81	962 198,22
512	Cestovné	20 652,00	19 806,00	0,00
513	Náklady na reprezentaci	3 390,00	10 304,00	24 605,00
518	Ostatní služby	402 078,21	565 774,79	722 761,05
521	Mzdové náklady	994 393,00	1 136 099,00	1 137 571,00
524	Zákonné sociální pojištění	258 000,00	229 409,00	262 055,00
525	Jiné sociální pojištění	0,00	0,00	6 193,00
542	Jiné pokuty a penále	0,00	304,00	5 000,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	0,00	0,00	5 005,00
549	Ostatní náklady z činnosti	10 535,09	27 613,00	22 765,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	207 216,00	207 186,00	99 622,40
554	Prodané pozemky	0,00	0,00	105,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00	-140,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	18 190,00	3 499,00	79 339,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	29 915,00	31 162,00	56 668,00
591	Daň z příjmů	42 000,00	50 000,00	50 000,00
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	38 270,00	4 740,00	-3 260,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	2 100,00	1 000,00	5 114,00
602	Výnosy z prodeje služeb	10 374,00	22 784,00	24 145,52
603	Výnosy z pronájmu	101 869,00	110 507,00	99 797,00
604	Výnosy z prodaného zboží	56 960,00	4 130,00	964,00
605	Výnosy ze správních poplatků	1 250,00	1 950,00	5 825,00
606	Výnosy z místních poplatků	276 360,00	277 390,00	261 125,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	56 097,27	40 953,56	47 879,50
644	Výnosy z prodeje materiálu	160,00	0,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	0,00	0,00	3 500,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,00	17 190,00	12 837,00
662	Úroky	1 016,91	1 231,03	843 302,83
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	343 130,68	230 591,77	289 264,52
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	866 035,09	993 496,34	1 177 403,09
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 056 179,30	1 235 897,32	1 617 715,08
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	2 267 490,56	2 699 241,37	2 827 522,14
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	257 306,39	263 973,26	265 587,68
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	33 466,85	40 992,28	40 170,16

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>
13101	MPSV ČR	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady	128 000,00	170 695,00	0,00	0,00
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	38 600,00	18 793,00	0,00	0,00
		Celkem	166 600,00	189 488,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	166 600,00	189 488,00	0,00	0,00

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	74 900,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	74 900,00	0,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	74 900,00	0,00	0,00	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace