

Návrh -Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Lobeč
Adresa Lobeč 43
277 36
IČO 00662194
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 608537769
E-mail lobec@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání nákladových a výnosových 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 aktivních a pasivních účtů	12
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	14
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	15

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	120 316,14	111 503,64	142 786,18
502	Spotřeba energie	277 866,60	397 603,90	416 257,47
504	Prodané zboží	2 380,00	0,00	11 591,05
511	Opravy a udržování	540 856,70	423 395,48	1 066 277,10
512	Cestovné	300,00	1 986,00	1 053,00
513	Náklady na reprezentaci	40 081,00	64 314,71	69 460,69
518	Ostatní služby	721 506,20	1 049 228,74	993 410,17
521	Mzdové náklady	605 442,00	732 959,00	744 954,00
524	Zákonné sociální pojištění	64 922,00	77 597,00	92 290,00
525	Jiné sociální pojištění	636,00	792,00	993,00
532	Daň z nemovitostí	1 898,00	1 898,00	2 088,00
538	Jiné daně a poplatky	330,00	180,00	0,00
542	Jiné pokuty a penále	5 000,00	0,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	0,00	2 277,00	460,00
549	Ostatní náklady z činnosti	28 375,00	29 524,74	24 416,57
551	Odpisy dlouhodobého majetku	287 179,76	348 888,00	383 363,15
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	5 129,20	-5 945,00	343,20
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	8 459,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	75 116,00	8 969,00	42 746,60
561	Prodané cenné papíry a podíly	0,00	1 461,56	0,00
562	Úroky	2 534,75	27 315,53	25 381,02
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	47 300,00	69 540,00	166 154,00
591	Daň z příjmů	120 650,00	164 920,00	86 640,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	67 443,00	485 929,25	0,00
602	Výnosy z prodeje služeb	548 558,16	370 002,71	377 110,51
603	Výnosy z pronájmu	13 974,00	6 074,00	5 574,00
604	Výnosy z prodaného zboží	0,00	3 510,00	2 882,00
605	Výnosy ze správních poplatků	2 700,00	29 595,00	19 750,00
606	Výnosy z místních poplatků	114 641,00	138 569,00	160 557,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	1 000,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,25	0,00
661	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	0,00	1 493,43	0,00
662	Úroky	300,11	172,98	71 321,57
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	252 579,14	404 118,19	253 412,92
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	453 602,71	536 273,37	655 289,55
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	605 480,34	753 147,28	1 025 986,08
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	1 163 595,78	1 432 885,87	1 547 000,94
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	352 154,91	226 649,23	499 967,05
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	17 174,43	20 354,33	21 994,72

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	1 053,94	81 189,23	14 854,04
331	Zaměstnanci	40 550,00	55 259,00	41 774,00
336	Sociální zabezpečení	2 970,00	3 267,00	3 267,00
337	Zdravotní pojištění	3 792,00	3 927,00	4 250,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	2 377,00	2 379,00	2 272,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	9 400,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	233,00	253,00	319,00
384	Výnosy příštích období	120 650,00	164 920,00	86 640,00
389	Dohadné účty pasivní	181 155,18	259 550,75	236 090,00
451	Dlouhodobé úvěry	1 300 000,00	1 210 840,00	1 121 680,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	9 692,33	637 368,11	21 975,78
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	125 279,00	198 360,00	236 090,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	14 102,00	5 877,00	5 643,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	4 863,94	1 606,19	3 520,19
381	Náklady příštích období	0,00	2 488,26	2 792,94
388	Dohadné účty aktivní	265 143,10	0,00	58 899,07

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	76 341,00	0,00	76 341,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	10 531 129,22	831 915,00	11 363 044,22
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	759 792,00	68 365,00	828 157,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	730 479,50	42 746,60	773 226,10
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	3 440 493,87	30 600,00	3 471 093,87
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	437 778,00	-292 578,00	145 200,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	1 173 000,00	0,00	1 173 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-76 341,00	0,00	-76 341,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-3 226 558,00	-235 871,00	-3 462 429,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-350 529,00	-147 492,15	-498 021,15
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-730 479,50	-42 746,60	-773 226,10
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	21 264,55	-4 167,55	17 097,00

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 707 452,17	3 146 425,08	3 919 244,34
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	385 959,84	534 770,32	944 059,52
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,00	1 493,43	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	2 443 864,06	3 971 754,59	2 315 048,00
Příjmy celkem	5 537 276,07	7 654 443,42	7 178 351,86
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4 805 988,21	6 660 895,67	5 696 883,67
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 497 469,22	520 678,00	664 652,00
Výdaje celkem	7 303 457,43	7 181 573,67	6 361 535,67

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	3 553 485,85	30 565,00
Únor	3 543 197,12	25 788,00
Březen	3 101 364,98	20 734,00
Duben	3 105 283,85	5 740,00
Květen	2 993 610,30	17 126,00
Červen	3 153 712,03	15 008,00
Červenec	3 475 486,44	1 544,00
Srpen	3 968 017,08	7 537,00
Září	3 039 532,81	3 330,00
Říjen	2 621 105,83	13 467,00
Listopad	2 520 961,45	3 355,00
Prosinec	2 600 169,60	1 299,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	358 123,00	0,00
Únor	323 882,93	68 365,00
Březen	536 393,93	392 537,00
Duben	220 293,99	0,00
Květen	357 543,08	58 550,00
Červen	302 252,78	0,00
Červenec	246 172,16	0,00
Srpen	366 553,00	0,00
Září	1 327 532,79	0,00
Říjen	693 112,32	0,00
Listopad	456 995,83	0,00
Prosinec	508 027,86	145 200,00
CELKEM	5 696 883,67	664 652,00

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	1 075 791,44	358 123,00
Únor	384 612,20	392 247,93
Březen	489 474,79	928 930,93
Duben	216 648,86	220 293,99
Květen	323 235,53	416 093,08
Červen	467 666,51	302 252,78
Červenec	561 912,57	246 172,16
Srpen	872 506,64	366 553,00
Září	1 402 271,52	1 327 532,79
Říjen	292 252,34	693 112,32
Listopad	354 169,45	456 995,83
Prosinec	737 810,01	653 227,86
CELKEM	7 178 351,86	6 361 535,67

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	165 253,55	164 980,36	202 796,59
Únor	153 485,80	171 833,29	205 506,90
Březen	152 311,41	177 563,46	410 883,68
Duben	184 257,37	144 020,50	159 672,48
Květen	134 054,48	308 215,58	219 390,64
Červen	204 820,89	230 067,04	275 208,78
Červenec	242 361,22	325 917,97	449 263,02
Srpen	156 104,01	180 009,75	207 839,59
Září	242 663,79	327 296,82	288 962,43
Říjen	152 945,40	181 041,05	207 642,22
Listopad	173 645,86	220 092,11	237 641,21
Prosinec	260 775,05	291 268,59	363 469,03
CELKEM	2 222 678,83	2 722 306,52	3 228 276,57

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	1 075 791,44	358 123,00	717 668,44
Únor	384 612,20	323 882,93	60 729,27
Březen	489 474,79	536 393,93	-46 919,14
Duben	216 648,86	220 293,99	-3 645,13
Květen	323 235,53	357 543,08	-34 307,55
Červen	467 666,51	302 252,78	165 413,73
Červenec	561 912,57	246 172,16	315 740,41
Srpen	329 046,64	366 553,00	-37 506,36
Září	1 402 271,52	1 327 532,79	74 738,73
Říjen	292 252,34	693 112,32	-400 859,98
Listopad	354 169,45	456 995,83	-102 826,38
Prosinec	737 810,01	508 027,86	229 782,15
CELKEM	6 634 891,86	5 696 883,67	938 008,19

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	76 341,00	76 341,00	76 341,00
021	Stavby	9 398 358,00	10 531 129,22	11 363 044,22
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	759 792,00	759 792,00	828 157,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	721 510,50	730 479,50	773 226,10
031	Pozemky	3 440 493,87	3 440 493,87	3 471 093,87
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 069 871,22	437 778,00	145 200,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	1 174 461,56	1 173 000,00	1 173 000,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-76 341,00	-76 341,00	-76 341,00
081	Oprávký ke stavbám	-3 018 178,00	-3 226 558,00	-3 462 429,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-210 021,00	-350 529,00	-498 021,15
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-721 510,50	-730 479,50	-773 226,10
132	Zboží na skladě	19 777,00	21 264,55	17 097,00
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-11 244,80	-5 299,80	-5 643,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	3 586 890,66	2 869 236,41	2 600 169,60
244	Termínované vklady krátkodobé	0,00	1 100 000,00	2 171 321,57
261	Pokladna	3 212,00	4 576,00	1 299,00
311	Odběratelé	9 692,33	637 368,11	21 975,78
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	125 279,00	198 360,00	236 090,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	14 102,00	5 877,00	5 643,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	4 863,94	1 606,19	3 520,19
381	Náklady příštích období	0,00	2 488,26	2 792,94
388	Dohadné účty aktivní	265 143,10	0,00	58 899,07

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	1 053,94	81 189,23	14 854,04
331	Zaměstnanci	40 550,00	55 259,00	41 774,00
336	Sociální zabezpečení	2 970,00	3 267,00	3 267,00
337	Zdravotní pojištění	3 792,00	3 927,00	4 250,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	2 377,00	2 379,00	2 272,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	9 400,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	233,00	253,00	319,00
384	Výnosy příštích období	120 650,00	164 920,00	86 640,00
389	Dohadné účty pasivní	181 155,18	259 550,75	236 090,00
401	Jmění účetní jednotky	9 483 667,13	9 483 667,13	9 457 317,13
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	2 226 180,87	2 155 065,35	2 623 700,43
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-2 318 070,60	-2 309 975,60	-2 309 975,60
407	Jiné oceňovací rozdíly	22,72	22,72	22,72
408	Opravy předcházejících účetních období	-469 961,99	-469 961,99	-469 961,99
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	5 413 489,40	6 057 873,63	6 950 780,22
451	Dlouhodobé úvěry	1 300 000,00	1 210 840,00	1 121 680,00

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2023

Investiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
89517	SZIF	Realizace místní rozvojové strategie - IV - SR	195 646,00	0,00	0,00	0,00
89518	SZIF	Realizace místní rozvojové strategie - IV - EU	347 814,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	543 460,00	0,00	0,00	0,00

Neinvestiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
13013	MPSV ČR	Operační program Zaměstnanost	96 250,00	96 250,00	0,00	0,00
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	20 438,00	20 438,00	0,00	0,00
		Celkem	116 688,00	116 688,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	660 148,00	116 688,00	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	59 900,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	59 900,00	0,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	59 900,00	0,00	0,00	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů Helena Čáповá

Podpis:

Statutární zástupce Ing. Zuzana Pavlíková - Šimonková

Podpis:

Razítko organizace