

Návrh - Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Okna
Adresa Okna 40
471 62
IČO 00673412
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 487 876 122
E-mail capova@obecokna.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	103 538,41	117 475,08	127 871,52
502	Spotřeba energie	265 551,74	457 214,33	608 950,01
511	Opravy a udržování	399 180,40	50 521,00	310 333,01
512	Cestovné	11 994,00	15 294,00	12 867,00
513	Náklady na reprezentaci	43 923,10	41 163,40	66 072,10
518	Ostatní služby	1 270 867,42	999 783,84	1 939 627,85
521	Mzdové náklady	1 642 115,00	2 134 725,00	1 947 856,51
524	Zákonné sociální pojištění	484 846,00	582 856,00	611 829,00
525	Jiné sociální pojištění	3 559,00	4 264,00	4 890,00
538	Jiné daně a poplatky	33 516,00	8 093,00	7 825,00
549	Ostatní náklady z činnosti	1 950,02	30 624,88	33 004,43
551	Odpisy dlouhodobého majetku	330 666,00	333 001,00	342 765,00
554	Prodané pozemky	208 613,97	0,00	190,55
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	2 680,00	7 614,90	103,30
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	72 484,00	118 335,00	52 563,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	1 614 937,14	2 303 922,16	4 028 459,00
591	Daň z příjmů	450 870,00	129 390,00	85 880,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	67 073,00	66 394,00	19 040,00
602	Výnosy z prodeje služeb	361 931,50	501 912,34	245 117,33
603	Výnosy z pronájmu	102 657,00	107 822,00	96 678,00
605	Výnosy ze správních poplatků	19 890,00	3 300,00	5 590,00
606	Výnosy z místních poplatků	205 314,00	212 667,00	219 201,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	13 028,00	2 832,00	0,00
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	2 250,00	2 500,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	1 939 660,00	0,00	31 930,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	17 052,53	0,00	0,00
662	Úroky	695,68	435,12	59 482,54
669	Ostatní finanční výnosy	0,00	0,90	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	945 304,20	519 665,10	672 944,26
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	1 342 861,87	1 696 536,72	2 267 359,85
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 688 460,32	2 460 072,68	3 120 830,14
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	3 461 293,14	4 535 665,16	5 346 987,61
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	528 270,16	388 192,59	585 699,55
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	57 348,35	66 946,90	76 528,22

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	0,00	236 432,15	46 687,07
324	Krátkodobé přijaté zálohy	6 358,00	4 642,00	3 550,00
331	Zaměstnanci	95 154,00	111 736,00	99 053,00
336	Sociální zabezpečení	31 514,00	33 557,00	35 320,00
337	Zdravotní pojištění	13 944,00	14 879,00	15 640,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	8 430,00	6 166,00	7 231,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 211,91	18 176,00	12 365,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	900,00	1 191,00	1 290,00
384	Výnosy příštích období	451 925,00	129 390,00	85 880,00
389	Dohadné účty pasivní	2 762 208,99	235 081,16	260 640,00
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	3 151 515,00	3 161 515,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 676 104,84	0,00	0,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	3 317,00	17 261,00	21 410,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	124 670,00	188 400,00	260 640,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	35 375,00	43 908,00	45 475,00
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	1 676 104,84	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	2 030,88	30 760,43	30 109,73
388	Dohadné účty aktivní	8 375,00	0,00	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	246 409,10	0,00	246 409,10
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	8 057 623,00	461 650,21	8 519 273,21
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 147 624,25	0,00	2 147 624,25
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 263 310,88	-64 943,03	1 198 367,85
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	4 287 315,47	2 291,63	4 289 607,10
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	38 787 693,51	84 700,00	38 872 393,51
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 516 156,18	66 632,35	2 582 788,53
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-246 409,10	0,00	-246 409,10
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-3 009 110,00	-234 816,00	-3 243 926,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-998 579,00	-107 949,00	-1 106 528,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 263 310,88	64 943,03	-1 198 367,85

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	7 282 637,84	9 356 898,05	11 615 179,37
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 919 828,00	694 312,46	413 522,79
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 939 660,00	3 151 515,00	41 930,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	31 006 784,88	17 788 263,09	16 791 776,15
Příjmy celkem	43 148 910,72	30 990 988,60	28 862 408,31
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	19 352 786,76	17 341 003,48	25 136 081,74
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	22 017 337,45	16 640 378,24	777 984,46
Výdaje celkem	41 370 124,21	33 981 381,72	25 914 066,20

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	5 256 544,02	67 562,00
Únor	5 545 162,73	78 081,00
Březen	6 802 340,74	68 604,00
Duben	5 892 325,96	40 995,00
Květen	6 229 094,32	27 374,00
Červen	6 874 876,72	5 518,00
Červenec	7 500 564,56	3 133,00
Srpen	7 746 109,09	20 809,00
Září	8 827 067,82	5 773,00
Říjen	8 531 948,90	13 796,00
Listopad	7 342 757,37	13 243,00
Prosinec	8 546 417,41	3 154,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	1 176 984,38	12 263,10
Únor	389 049,73	55 938,53
Březen	625 917,61	0,00
Duben	1 464 277,54	30 164,00
Květen	3 564 337,11	0,00
Červen	509 916,93	84 700,00
Červenec	981 768,90	0,00
Srpen	1 729 251,53	0,00
Září	622 463,28	11 000,00
Říjen	12 056 862,73	0,00
Listopad	1 755 797,90	380 150,78
Prosinec	259 454,10	203 768,05
CELKEM	25 136 081,74	777 984,46

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	912 124,20	1 189 247,48
Únor	744 125,97	444 988,26
Březen	1 907 215,62	625 917,61
Duben	550 276,76	1 494 441,54
Květen	3 880 818,47	3 564 337,11
Červen	1 211 772,33	594 616,93
Červenec	1 598 255,74	981 768,90
Srpen	1 985 746,06	1 729 251,53
Září	1 699 309,01	633 463,28
Říjen	11 769 766,81	12 056 862,73
Listopad	946 204,15	2 135 948,68
Prosinec	1 656 793,19	463 222,15
CELKEM	28 862 408,31	25 914 066,20

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	504 017,93	490 495,72	645 976,47
Únor	468 520,51	509 750,35	651 556,68
Březen	464 546,71	525 495,26	911 227,18
Duben	443 181,69	427 229,28	507 465,28
Květen	409 580,64	1 007 314,81	697 295,06
Červen	625 035,21	682 488,42	874 727,22
Červenec	739 591,64	967 011,83	1 428 249,91
Srpen	476 006,54	533 912,34	660 488,35
Září	619 980,92	1 347 968,43	1 545 403,09
Říjen	453 562,22	575 343,47	722 121,83
Listopad	515 027,97	699 501,28	826 444,55
Prosinec	773 563,35	925 763,37	1 264 221,98
CELKEM	6 492 615,33	8 692 274,56	10 735 177,60

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	912 124,20	1 176 984,38	-264 860,18
Únor	744 125,97	389 049,73	355 076,24
Březen	973 233,66	625 917,61	347 316,05
Duben	550 276,76	1 464 277,54	-914 000,78
Květen	3 878 318,47	3 564 337,11	313 981,36
Červen	1 177 342,33	509 916,93	667 425,40
Červenec	1 593 255,74	981 768,90	611 486,84
Srpen	1 985 746,06	1 729 251,53	256 494,53
Září	1 699 309,01	622 463,28	1 076 845,73
Říjen	11 745 200,41	12 056 862,73	-311 662,32
Listopad	945 702,36	1 755 797,90	-810 095,54
Prosinec	1 656 793,19	259 454,10	1 397 339,09
CELKEM	27 861 428,16	25 136 081,74	2 725 346,42

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	225 355,10	246 409,10	246 409,10
021	Stavby	7 841 621,85	8 045 389,90	8 519 273,21
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 147 624,25	2 147 624,25	2 147 624,25
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 264 565,98	1 263 310,88	1 198 367,85
031	Pozemky	4 280 143,55	4 287 315,47	4 289 607,10
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24 745 897,95	38 787 693,51	38 872 393,51
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 582 451,06	2 516 156,18	2 582 788,53
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-225 355,10	-246 409,10	-246 409,10
081	Oprávký ke stavbám	-2 784 058,00	-3 009 110,00	-3 243 926,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-890 630,00	-998 579,00	-1 106 528,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 264 565,98	-1 263 310,88	-1 198 367,85
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-28 600,00	-34 564,90	-36 318,20
194	Opravné položky k odběratelům	-317,00	-1 967,00	-317,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	8 535 311,42	5 598 434,30	8 546 417,41
261	Pokladna	54 199,00	2 795,00	3 154,00
311	Odběratelé	3 317,00	17 261,00	21 410,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	124 670,00	188 400,00	260 640,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	35 375,00	43 908,00	45 475,00
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	1 676 104,84	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	2 030,88	30 760,43	30 109,73
388	Dohadné účty aktivní	8 375,00	0,00	0,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	0,00	236 432,15	46 687,07
324	Krátkodobé přijaté zálohy	6 358,00	4 642,00	3 550,00
331	Zaměstnanci	95 154,00	111 736,00	99 053,00
336	Sociální zabezpečení	31 514,00	33 557,00	35 320,00
337	Zdravotní pojištění	13 944,00	14 879,00	15 640,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	8 430,00	6 166,00	7 231,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 211,91	18 176,00	12 365,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	900,00	1 191,00	1 290,00
384	Výnosy příštích období	451 925,00	129 390,00	85 880,00
389	Dohadné účty pasivní	2 762 208,99	235 081,16	260 640,00
401	Jmění účetní jednotky	12 468 056,49	12 475 228,41	12 477 710,59
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	15 720 194,18	22 942 887,99	23 828 852,88
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-1 784 575,15	-1 784 575,15	-1 784 575,15
407	Jiné oceňovací rozdíly	175 748,91	109 454,03	176 086,38
408	Opravy předcházejících účetních období	40 175,90	40 175,90	40 175,90
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	12 855 618,18	16 665 165,73	19 895 580,65
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	3 151 515,00	3 161 515,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 676 104,84	0,00	0,00

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
90992	SFŽP	Národní program Životní prostředí – IV	933 981,96	0,00	0,00	0,00
		Celkem	933 981,96	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	243 681,00	243 681,00	0,00	0,00
13101	MPSV ČR	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady	201 448,00	201 448,00	0,00	0,00
29015	MZe ČR	Přísp. na ekol. a k přír.šetrné technologie, podle	8 550,00	0,00	0,00	0,00
29031	MZe ČR	Národní plán obnovy – neinvestice	43 345,00	0,00	0,00	0,00
33092	MŠMT ČR	OP JAK – P2 neinvestice	1 198 352,00	1 198 352,00	0,00	0,00
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	38 600,00	26 235,00	0,00	0,00
		Celkem	1 733 976,00	1 669 716,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	2 667 957,96	1 669 716,00	0,00	0,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2023

Investiční 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>
4222		Investiční přijaté transfery od krajů	25 068,19	0,00	0,00	0,00
		Celkem	25 068,19	0,00	0,00	0,00

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	76 600,00	0,00	0,00	0,00
4122		Neinvestiční přijaté transfery od krajů	70 000,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	146 600,00	0,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	171 668,19	0,00	0,00	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů Helena Čáповá

Podpis:

Statutární zástupce Květoslava Doubková

Podpis:

Razítko organizace