

# Návrh -Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

## Údaje o organizaci

Název Obec Skorotice  
Adresa Chlébské 27  
592 62 Skorotice  
IČO 48895636  
Právní forma Obec

## Kontaktní údaje

Telefon 736549600  
E-mail skorotice@volny.cz

## Obsah závěrečného účtu

## Strana

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	1
Porovnání příjmů a výdajů	2
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	3
Porovnání nákladových a výnosových účtů	4
Porovnání plnění sdílených daní	6
Porovnání aktivních a pasivních účtů	7
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	9
Měsíční stav finančních prostředků	11
Majetek	12

## Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

<b>Třída</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Příjmy</b>			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 365 042,85	2 773 225,71	3 121 746,83
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 000 746,50	2 893 138,48	772 548,30
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	136 000,00	158 450,00	119 500,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	9 274 146,61	2 655 791,57	5 375 636,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>14 775 935,96</b>	<b>8 480 605,76</b>	<b>9 389 431,13</b>
<b>Výdaje</b>			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	9 749 000,37	7 702 238,06	7 358 189,74
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	370 865,00	1 056 691,87	2 165 367,63
<b>Výdaje celkem</b>	<b>10 119 865,37</b>	<b>8 758 929,93</b>	<b>9 523 557,37</b>

## Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	260 878,42	364 768,82
Únor	283 985,40	195 914,50
Březen	304 620,35	367 219,34
Duben	250 231,41	369 644,82
Květen	744 611,15	907 757,93
Červen	2 547 486,01	2 947 558,04
Červenec	2 154 251,48	976 139,37
Srpen	267 790,92	1 179 909,14
Září	321 159,61	391 591,12
Říjen	209 534,74	493 019,48
Listopad	1 488 704,01	562 303,79
Prosinec	556 177,63	767 731,02
<b>CELKEM</b>	<b>9 389 431,13</b>	<b>9 523 557,37</b>

## Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	364 768,82	0,00
Únor	195 914,50	0,00
Březen	367 219,34	0,00
Duben	369 644,82	0,00
Květen	644 181,30	263 576,63
Červen	2 690 558,04	257 000,00
Červenec	826 139,37	150 000,00
Srpen	432 655,14	747 254,00
Září	273 291,12	118 300,00
Říjen	493 019,48	0,00
Listopad	425 486,79	136 817,00
Prosinec	275 311,02	492 420,00
<b>CELKEM</b>	<b>7 358 189,74</b>	<b>2 165 367,63</b>

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	1 027 472,15	1 311 869,34	780 671,30
502	Spotřeba energie	211 447,36	240 525,36	428 315,28
504	Prodané zboží	2 507,00	0,00	1 430,00
511	Opravy a udržování	317 247,80	261 806,80	232 433,98
512	Cestovné	10 652,00	17 754,00	18 812,00
513	Náklady na reprezentaci	5 474,00	5 548,82	7 521,00
518	Ostatní služby	3 989 412,94	4 084 972,20	2 127 352,33
521	Mzdové náklady	695 204,00	646 940,00	750 755,00
524	Zákonné sociální pojištění	124 127,00	126 673,00	143 538,00
525	Jiné sociální pojištění	1 250,00	1 270,00	1 389,00
527	Zákonné sociální náklady	13 620,00	18 824,00	23 647,00
538	Jiné daně a poplatky	26 611,50	23 464,00	21 835,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	15 084,57	29 999,03	28 213,02
549	Ostatní náklady z činnosti	1 066,61	0,00	0,03
551	Odpisy dlouhodobého majetku	466 652,00	463 473,08	479 057,00
554	Prodané pozemky	573,38	2 129,16	5 319,58
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	-232,00	29 952,00	180,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	61 010,88	99 871,22	56 296,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	6 741,19	46 649,88	21 662,62
591	Daň z příjmů	11 020,00	131 760,00	31 670,00

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	2 040 028,79	1 895 007,85	153 748,00
602	Výnosy z prodeje služeb	389 916,37	459 913,68	355 236,27
603	Výnosy z pronájmu	54 871,00	55 371,00	71 400,00
604	Výnosy z prodaného zboží	1 046,12	53,72	1 404,00
605	Výnosy ze správních poplatků	360,00	150,00	1 150,00
606	Výnosy z místních poplatků	108 747,00	129 860,00	134 280,00
642	Jiné pokuty a penále	0,00	1 250,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	136 000,00	158 450,00	119 500,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	5 000,00	31 373,03	45 386,24
662	Úroky	167,79	43,34	27 214,19
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	6 481 404,55	2 347 689,28	2 384 042,98
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	425 418,38	472 878,67	567 563,07
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	507 674,23	642 926,76	812 103,90
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	1 112 269,14	1 286 887,75	1 360 484,65
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	185 296,00	215 009,88	210 424,07
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	22 338,10	21 552,65	35 141,14

## Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
<b>Leden</b>	168 648,01	155 795,85	180 348,76
<b>Únor</b>	158 074,45	162 966,88	182 701,50
<b>Březen</b>	156 145,77	168 121,53	275 319,97
<b>Duben</b>	102 100,78	136 217,63	142 039,41
<b>Květen</b>	138 168,10	254 925,58	195 824,61
<b>Červen</b>	210 120,08	217 616,15	244 974,60
<b>Červenec</b>	261 941,21	309 361,46	401 210,86
<b>Srpen</b>	159 809,66	170 094,52	184 749,59
<b>Září</b>	161 880,78	210 682,78	226 829,61
<b>Říjen</b>	116 747,65	160 470,99	179 595,74
<b>Listopad</b>	164 705,90	196 867,07	208 232,49
<b>Prosinec</b>	247 019,36	259 572,74	318 324,48
<b>CELKEM</b>	<b>2 045 361,75</b>	<b>2 402 693,18</b>	<b>2 740 151,62</b>

## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	91 568,00	145 995,22	145 995,22
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	220 365,34	220 365,34	220 365,34
021	Stavby	20 701 203,86	21 742 502,85	22 779 756,85
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	1 875 849,10	1 875 849,10	1 921 352,10
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	760 994,09	806 438,09	862 734,09
031	Pozemky	6 457 632,72	6 455 503,56	6 468 483,98
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	1 053 929,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-91 568,00	-145 995,22	-145 995,22
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-109 937,00	-118 170,08	-123 078,08
081	Oprávký ke stavbám	-5 739 616,00	-6 124 756,00	-6 544 341,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-647 787,60	-717 887,60	-772 451,60
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-760 994,09	-806 438,09	-862 734,09
132	Zboží na skladě	19 109,00	19 109,00	15 365,00
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-4 368,00	-2 320,00	-2 500,00
194	Opravné položky k odběratelům	-8 000,00	-40 000,00	-40 000,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	9 109 438,66	8 561 936,15	8 201 615,01
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	0,00	250 043,34	500 134,24
261	Pokladna	9 554,00	28 689,00	4 793,00
311	Odběratelé	65 500,00	40 000,00	40 001,21
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	111 754,04	119 355,29	193 843,58
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	7 060,00	3 100,00	2 500,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	437 803,00	150 000,00



## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	1 714,43	274 844,00	0,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	50 000,00	0,00	30 000,00
331	Zaměstnanci	65 660,00	49 644,00	48 960,00
336	Sociální zabezpečení	7 724,00	8 215,00	8 713,00
337	Zdravotní pojištění	6 289,00	7 541,00	7 756,00
341	Daň z příjmů	25 000,00	80 000,00	56 000,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	5 652,00	5 927,00	6 167,00
343	Daň z přidané hodnoty	9 801,00	-197 414,00	-11 067,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	9 400,00	150 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	329,00	335,00	350,00
389	Dohadné účty pasivní	111 754,04	119 355,29	193 843,58
401	Jmění účetní jednotky	20 587 387,17	20 337 343,83	20 087 252,93
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	3 620 235,08	4 054 740,37	4 121 530,39
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-2 980 867,15	-2 980 867,15	-2 980 867,15
419	Ostatní fondy	0,00	250 043,34	500 134,24
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	6 073 484,46	10 557 079,55	10 732 015,27

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	1 714,43	274 844,00	0,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	50 000,00	0,00	30 000,00
331	Zaměstnanci	65 660,00	49 644,00	48 960,00
336	Sociální zabezpečení	7 724,00	8 215,00	8 713,00
337	Zdravotní pojištění	6 289,00	7 541,00	7 756,00
341	Daň z příjmů	25 000,00	80 000,00	56 000,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	5 652,00	5 927,00	6 167,00
343	Daň z přidané hodnoty	9 801,00	0,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	9 400,00	150 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	329,00	335,00	350,00
389	Dohadné účty pasivní	111 754,04	119 355,29	193 843,58

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

		<b>Pohledávky</b>		
<b>SU</b>	<b>Název</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
311	Odběratelé	65 500,00	40 000,00	40 001,21
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	111 754,04	119 355,29	193 843,58
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	7 060,00	3 100,00	2 500,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	197 414,00	11 067,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	437 803,00	150 000,00

## Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<b>Měsíc</b>	<b>Základní běžný účet</b>	<b>Pokladna</b>
Leden	8 444 899,75	41 810,00
Únor	8 544 545,65	30 235,00
Březen	8 478 430,41	33 745,00
Duben	8 410 688,00	12 074,00
Květen	7 960 838,22	48 777,00
Červen	6 592 322,54	17 211,00
Červenec	7 751 544,65	36 076,00
Srpen	6 848 156,43	27 346,00
Září	6 779 722,42	25 336,00
Říjen	6 490 649,68	30 924,00
Listopad	7 436 436,90	11 537,00
Prosinec	8 201 615,01	4 793,00

## 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>
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	145 995,22	0,00	145 995,22
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	220 365,34	0,00	220 365,34
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný</b>			
Stavby	21 742 502,85	1 037 254,00	22 779 756,85
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	1 875 849,10	45 503,00	1 921 352,10
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	806 438,09	56 296,00	862 734,09
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný</b>			
Pozemky	6 455 503,56	12 980,42	6 468 483,98
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	1 053 929,00	1 053 929,00
<b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-145 995,22	0,00	-145 995,22
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-118 170,08	-4 908,00	-123 078,08
<b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávký ke stavbám	-6 124 756,00	-419 585,00	-6 544 341,00
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-717 887,60	-54 564,00	-772 451,60
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-806 438,09	-56 296,00	-862 734,09
<b>Zboží a ostatní zásoby</b>			
Zboží na skladě	19 109,00	-3 744,00	15 365,00

**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Podpis: .....

**Statutární zástupce**

Podpis: .....

**Razítko organizace**