

Závěrečný účet za rok 2023-návrh

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Bělušice
Adresa Bělušice 33
280 02
IČO 00235253
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 723065013
E-mail aknel69@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 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

| | | Nákladové účty | | |
|-----|--|----------------|------------|--------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 501 | Spotřeba materiálu | 239 411,00 | 195 323,73 | 339 025,70 |
| 502 | Spotřeba energie | 101 412,34 | 214 909,87 | 205 308,64 |
| 511 | Opravy a udržování | 65 983,50 | 156 511,83 | 657 499,39 |
| 518 | Ostatní služby | 1 046 852,74 | 974 935,84 | 1 236 495,95 |
| 521 | Mzdové náklady | 714 676,00 | 773 667,00 | 816 710,00 |
| 524 | Zákonné sociální pojištění | 45 900,00 | 47 971,00 | 58 272,00 |
| 525 | Jiné sociální pojištění | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 538 | Jiné daně a poplatky | 89,00 | 89,00 | 121,00 |
| 549 | Ostatní náklady z činnosti | 17 262,00 | 18 126,00 | 19 016,00 |
| 551 | Odpisy dlouhodobého majetku | 160 404,00 | 209 584,00 | 224 854,00 |
| 556 | Tvorba a zúčtování opravných položek | -1 100,00 | 19 500,00 | 0,00 |
| 557 | Náklady z vyřazených pohledávek | 5 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 558 | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 117 668,00 | 98 302,71 | 330 531,91 |
| 572 | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 103 375,00 | 124 695,90 | 135 516,00 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

| | | Výnosové účty | | |
|-----|--|---------------|--------------|--------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 602 | Výnosy z prodeje služeb | 0,00 | 1 000,00 | 4 000,00 |
| 603 | Výnosy z pronájmu | 6 609,00 | 6 000,00 | 1 323,00 |
| 605 | Výnosy ze správních poplatků | 700,00 | 750,00 | 700,00 |
| 606 | Výnosy z místních poplatků | 171 000,00 | 166 500,00 | 184 500,00 |
| 609 | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 14 779,00 | 3 929,00 | 1 648,00 |
| 649 | Ostatní výnosy z činnosti | 84 373,00 | 126 230,50 | 79 590,50 |
| 662 | Úroky | 22 446,00 | 23 066,00 | 305 821,50 |
| 672 | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 336 936,05 | 259 395,57 | 270 254,48 |
| 681 | Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob | 841 242,31 | 956 129,17 | 1 099 971,68 |
| 682 | Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob | 987 832,04 | 1 150 064,52 | 1 470 238,77 |
| 684 | Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty | 2 207 026,73 | 2 611 387,71 | 2 651 680,08 |
| 686 | Výnosy ze sdílených majetkových daní | 183 678,56 | 185 313,16 | 189 782,07 |
| 688 | Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků | 32 572,63 | 36 987,13 | 37 511,94 |

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

| | | Závazky | | |
|-----------|--|--------------|--------------|---------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 321 | Dodavatelé | 0,00 | 47 901,87 | 0,00 |
| 331 | Zaměstnanci | 43 221,00 | 66 257,00 | 51 581,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 5 739,00 | 7 289,00 | 7 289,00 |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 7 965,00 | 11 357,00 | 8 791,00 |
| 343 | Daň z přidané hodnoty | 0,00 | 0,00 | 0,46 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 0,00 | 9 400,00 | 0,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 68 860,00 | 1 500,00 | 0,00 |
| 472 | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 1 976 535,00 | 1 524 600,00 | 13 382 415,94 |

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 | 0,00 | 0,00 | 37 915,96 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 68 860,00 | 1 500,00 | 0,00 |
| 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 9 500,00 | 22 000,00 | 55 500,00 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 636 847,20 | 1 611 502,20 | 13 469 318,14 |

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 | 114 797,00 | 4 792,00 | 119 589,00 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 331 770,00 | 0,00 | 331 770,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný | | | |
| Stavby | 8 894 059,37 | 128 240,89 | 9 022 300,26 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 1 339 936,90 | 53 603,00 | 1 393 539,90 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 661 459,50 | 233 223,41 | 894 682,91 |
| Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný | | | |
| Pozemky | 3 312 777,00 | 50 000,00 | 3 362 777,00 |
| Kulturní předměty | 48 901,80 | 0,00 | 48 901,80 |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 1 835 328,00 | 20 029 712,92 | 21 865 040,92 |
| Dlouhodobý finanční majetek | | | |
| Termínované vklady dlouhodobé | 791 442,52 | 22 953,00 | 814 395,52 |
| Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -114 797,00 | -4 792,00 | -119 589,00 |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | -39 292,00 | -14 328,00 | -53 620,00 |
| Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávky ke stavbám | -1 177 620,00 | -153 292,00 | -1 330 912,00 |
| Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -819 881,00 | -57 234,00 | -877 115,00 |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -661 459,50 | -233 223,41 | -894 682,91 |

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

| Třída | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Příjmy | | | |
| 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY | 4 414 552,27 | 5 094 631,69 | 5 600 884,54 |
| 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 305 903,00 | 241 659,50 | 531 304,07 |
| 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 0,00 | 0,00 | 3 616 000,00 |
| 4 PŘIJATÉ TRANSFERY | 3 062 728,49 | 696 259,61 | 28 404 405,94 |
| Příjmy celkem | 7 783 183,76 | 6 032 550,80 | 38 152 594,55 |
| Výdaje | | | |
| 5 BĚŽNÉ VÝDAJE | 2 745 911,58 | 3 250 210,01 | 20 338 266,23 |
| 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 3 061 457,18 | 2 388 828,59 | 20 332 746,81 |
| Výdaje celkem | 5 807 368,76 | 5 639 038,60 | 40 671 013,04 |

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

| Měsíc | Základní běžný účet | Pokladna |
|-----------------|----------------------------|-----------------|
| Leden | 4 387 546,30 | 3 066,00 |
| Únor | 726 148,93 | 33 066,00 |
| Březen | 870 252,86 | 9 951,00 |
| Duben | 11 034 333,60 | 11 626,00 |
| Květen | 14 845 517,39 | 21 953,00 |
| Červen | 5 121 720,89 | 28 967,00 |
| Červenec | 5 648 288,26 | 6 948,00 |
| Srpen | 5 020 619,29 | -10 986,00 |
| Září | 12 243 205,87 | 13 083,00 |
| Říjen | 9 145 897,00 | 45 635,00 |
| Listopad | 2 290 370,79 | 102 379,00 |
| Prosinec | 8 787 010,80 | 26 083,00 |

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

| <i>Měsíc</i> | <i>Běžné výdaje 5XXX</i> | <i>Kapitálové výdaje 6XXX</i> |
|---------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Leden | 285 778,27 | 59 680,00 |
| Únor | 4 047 872,82 | 0,00 |
| Březen | 473 130,65 | 53 603,00 |
| Duben | 286 029,10 | 0,00 |
| Květen | 241 215,40 | 3 484,00 |
| Červen | 313 198,18 | 130 548,89 |
| Červenec | 277 521,52 | 72 600,00 |
| Srpen | 330 228,87 | 743 493,86 |
| Září | 252 454,00 | 3 036 383,36 |
| Říjen | 444 779,58 | 4 624 106,17 |
| Listopad | 3 699 327,23 | 8 309 710,33 |
| Prosinec | 9 686 730,61 | 3 299 137,20 |
| CELKEM | 20 338 266,23 | 20 332 746,81 |

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

| <i>Měsíc</i> | <i>Příjmy</i> | <i>Výdaje</i> |
|---------------|----------------------|----------------------|
| Leden | 414 558,28 | 345 458,27 |
| Únor | 3 916 475,45 | 4 047 872,82 |
| Březen | 647 722,58 | 526 733,65 |
| Duben | 451 784,84 | 286 029,10 |
| Květen | 566 210,19 | 244 699,40 |
| Červen | 726 964,57 | 443 747,07 |
| Červenec | 854 669,89 | 350 121,52 |
| Srpen | 428 119,76 | 1 073 722,73 |
| Září | 535 492,94 | 3 288 837,36 |
| Říjen | 2 004 128,88 | 5 068 885,75 |
| Listopad | 8 200 255,35 | 12 009 037,56 |
| Prosinec | 19 406 211,82 | 12 985 867,81 |
| CELKEM | 38 152 594,55 | 40 671 013,04 |

Porovnání plnění sdílených daní

| <i>Měsíc</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> | <i>2023</i> |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Leden | 313 037,84 | 311 402,70 | 367 100,13 |
| Únor | 292 051,34 | 324 080,40 | 370 372,34 |
| Březen | 289 464,14 | 335 063,35 | 445 181,28 |
| Duben | 189 275,15 | 271 709,92 | 288 621,65 |
| Květen | 255 656,47 | 354 036,40 | 397 305,18 |
| Červen | 389 522,12 | 434 703,84 | 497 784,21 |
| Červenec | 461 492,92 | 615 691,12 | 814 037,15 |
| Srpen | 296 256,30 | 339 811,93 | 375 917,85 |
| Září | 441 229,85 | 479 309,94 | 375 672,31 |
| Říjen | 287 949,96 | 327 085,41 | 268 482,65 |
| Listopad | 327 764,41 | 397 893,75 | 403 676,18 |
| Prosinec | 492 400,58 | 526 792,64 | 617 739,60 |
| CELKEM | 4 036 101,08 | 4 717 581,40 | 5 221 890,53 |

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 | 414 558,28 | 285 778,27 | 128 780,01 |
| Únor | 3 916 475,45 | 4 047 872,82 | -131 397,37 |
| Březen | 647 722,58 | 473 130,65 | 174 591,93 |
| Duben | 451 784,84 | 286 029,10 | 165 755,74 |
| Květen | 566 210,19 | 241 215,40 | 324 994,79 |
| Červen | 726 964,57 | 313 198,18 | 413 766,39 |
| Červenec | 854 669,89 | 277 521,52 | 577 148,37 |
| Srpen | 428 119,76 | 330 228,87 | 97 890,89 |
| Září | 535 492,94 | 252 454,00 | 283 038,94 |
| Říjen | 398 128,88 | 444 779,58 | -46 650,70 |
| Listopad | 3 884 841,29 | 3 699 327,23 | 185 514,06 |
| Prosinec | 10 254 798,87 | 9 686 730,61 | 568 068,26 |
| CELKEM | 23 079 767,54 | 20 338 266,23 | 2 741 501,31 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

| | | Aktivní účty | | |
|-----|---|---------------|---------------|---------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 106 448,00 | 114 797,00 | 119 589,00 |
| 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 331 770,00 | 331 770,00 | 331 770,00 |
| 021 | Stavby | 7 574 970,78 | 8 894 059,37 | 9 022 300,26 |
| 022 | Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 1 339 936,90 | 1 339 936,90 | 1 393 539,90 |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 576 481,79 | 661 459,50 | 894 682,91 |
| 031 | Pozemky | 3 312 777,00 | 3 312 777,00 | 3 362 777,00 |
| 032 | Kulturní předměty | 48 901,80 | 48 901,80 | 48 901,80 |
| 042 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 765 588,00 | 1 835 328,00 | 21 865 040,92 |
| 068 | Termínované vklady dlouhodobé | 769 154,52 | 791 442,52 | 814 395,52 |
| 078 | Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -106 448,00 | -114 797,00 | -119 589,00 |
| 079 | Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | -24 964,00 | -39 292,00 | -53 620,00 |
| 081 | Oprávký ke stavbám | -1 031 552,00 | -1 177 620,00 | -1 330 912,00 |
| 082 | Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -770 693,00 | -819 881,00 | -877 115,00 |
| 088 | Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -576 481,79 | -661 459,50 | -894 682,91 |
| 192 | Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti | 0,00 | -19 500,00 | -19 500,00 |
| 231 | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 13 903 188,09 | 14 301 427,29 | 8 787 010,80 |
| 244 | Termínované vklady krátkodobé | 0,00 | 0,00 | 2 990 000,00 |
| 261 | Pokladna | 24 812,00 | 20 085,00 | 26 083,00 |
| 311 | Odběratelé | 0,00 | 0,00 | 37 915,96 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 68 860,00 | 1 500,00 | 0,00 |
| 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 9 500,00 | 22 000,00 | 55 500,00 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 636 847,20 | 1 611 502,20 | 13 469 318,14 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

| | | Pasivní účty | | |
|-----|--|---------------|---------------|---------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 321 | Dodavatelé | 0,00 | 47 901,87 | 0,00 |
| 331 | Zaměstnanci | 43 221,00 | 66 257,00 | 51 581,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 5 739,00 | 7 289,00 | 7 289,00 |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 7 965,00 | 11 357,00 | 8 791,00 |
| 343 | Daň z přidané hodnoty | 0,00 | 0,00 | 0,46 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 0,00 | 9 400,00 | 0,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 68 860,00 | 1 500,00 | 0,00 |
| 401 | Jmění účetní jednotky | 9 823 054,08 | 9 823 054,08 | 9 823 054,08 |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 3 014 340,45 | 4 250 959,49 | 19 664 884,75 |
| 406 | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | -1 320 672,30 | -1 320 672,30 | -1 320 672,30 |
| 432 | Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období | 11 068 693,32 | 13 340 055,06 | 16 032 790,94 |
| 472 | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 1 976 535,00 | 1 524 600,00 | 13 382 415,94 |

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace