Obec Svobodné Heřmanice

Návrh - Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název	Obec Svobodné Heřmanice
Adresa	Sokolovská 94 793 12 Svobodné Heřmanice
IČO	00296384
Právní forma	Obec

Kontaktní údaje

Telefon	606690342
E-mail	ou.sh.ucetni@volny.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	457 655,60	402 538,03	291 130,47
502	Spotřeba energie	288 247,79	211 133,31	168 540,70
511	Opravy a udržování	966 814,93	4 138 474,02	0,00
512	Cestovné	11 298,00	17 228,00	22 511,00
513	Náklady na reprezentaci	26 627,20	411 125,50	18 898,80
518	Ostatní služby	1 312 792,61	1 825 062,05	1 600 757,97
521	Mzdové náklady	1 855 331,00	2 046 118,00	2 437 594,00
524	Zákonné sociální pojištění	512 540,00	534 650,00	559 301,00
525	Jiné sociální pojištění	3 776,00	4 281,00	4 630,00
527	Zákonné sociální náklady	1 500,00	1 700,00	200,00
528	Jiné sociální náklady	16 158,00	16 828,00	10 794,00
538	Jiné daně a poplatky	1 500,00	3 500,00	1 500,00
542	Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	2 000,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	43 664,99	87 295,40	28 554,92
549	Ostatní náklady z činnosti	59 125,66	63 340,24	96 656,03
551	Odpisy dlouhodobého majetku	667 301,00	708 052,00	721 490,00
554	Prodané pozemky	12 600,00	112 810,00	106 310,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	85 810,41	42 605,17	143 638,10
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	804 170,00	847 152,00	902 372,97
591	Daň z příjmů	136 990,00	112 640,00	127 620,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: **12/2023**

Výnosové účty

SU	Název	2021	2022	2023
602	Výnosy z prodeje služeb	153 267,00	153 306,00	149 598,00
603	Výnosy z pronájmu	159 964,71	218 923,78	182 691,22
605	Výnosy ze správních poplatků	2 820,00	4 280,00	1 870,00
606	Výnosy z místních poplatků	29 027,00	33 069,00	24 010,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	10 100,00	2 018,70	0,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	0,00	0,00	6 000,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	12 600,00	112 810,00	106 310,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	108 302,00	110 488,27	123 511,50
662	Úroky	571,95	518,64	647,13
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	12 190,50	107 257,63	100 608,20
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	340 126,77	142 749,97	270 571,28
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	1 684 430,76	1 896 490,54	2 267 659,39
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	2 083 236,22	2 349 909,47	3 120 749,55
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	4 349 524,93	5 083 591,11	5 382 888,07
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	649 520,97	604 912,05	626 181,44
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	79 186,92	86 939,00	91 432,47

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

Závazky

SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	125 912,27	123 198,73	48 450,48
324	Krátkodobé přijaté zálohy	53 916,00	60 132,00	46 178,00
331	Zaměstnanci	117 932,00	132 502,00	149 434,00
336	Sociální zabezpečení	35 811,00	39 091,00	34 455,00
337	Zdravotní pojištění	17 418,00	19 831,00	20 860,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	12 960,00	15 285,00	18 304,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 439,89	29 795,61	38 600,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	56 066,00	1 504,00
389	Dohadné účty pasivní	317 130,00	352 780,00	216 250,00
459	Ostatní dlouhodobé závazky	0,00	0,00	5 450,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

Pohledávky

SU	*Název*	*2021*	*2022*	*2023*
311	Odběratelé	49 568,00	39 247,00	39 450,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	257 130,00	236 780,00	116 250,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	2 574,00	5 018,00	1 586,00
381	Náklady příštích období	45 542,00	116 414,95	122 349,45
388	Dohadné účty aktivní	149 528,71	184 245,78	193 525,00

Majetek

Období: **12/2023**

Název majetkového účtu	*Počáteční stav k 1.1.*	*Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)*	*Konečný stav k 31.12*
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	197 341,00	0,00	197 341,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	41 608 959,04	0,00	41 608 959,04
Samostatné hmotné movité věcí a soubor hmotných movitých věcí	3 450 439,02	59 532,00	3 509 971,02
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 589 812,97	107 519,10	1 697 332,07
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	326 568,20	0,00	326 568,20
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	0,00	15 738,30	15 738,30
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	2 129 291,80	-6 068,80	2 123 223,00
Kulturní předměty	11 351,00	0,00	11 351,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 921 000,00	0,00	2 921 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-197 341,00	0,00	-197 341,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-12 209 618,01	-527 484,00	-12 737 102,01
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-930 529,64	-183 110,00	-1 113 639,64
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 589 812,97	-107 519,10	-1 697 332,07
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	-80 501,00	-10 896,00	-91 397,00
Zboží a ostatní zásoby			
Materiál na skladě	14 467,60	-12 253,60	2 214,00

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	*2021*	*2022*	*2023*
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	8 860 601,80	10 017 825,87	11 489 282,92
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	492 051,98	536 531,18	579 189,73
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	12 600,00	112 810,00	106 310,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1 389 684,38	1 240 361,50	1 438 666,00
Příjmy celkem	**10 754 938,16**	**11 907 528,55**	**13 613 448,65**
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	7 747 377,12	11 770 664,76	7 873 489,82
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 787 196,18	504 293,07	111 860,00
Výdaje celkem	**9 534 573,30**	**12 274 957,83**	**7 985 349,82**

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

Měsíc	*Základní běžný účet*	*Pokladna*
Leden	12 920 803,11	9 424,00
Únor	13 288 657,87	23 015,00
Březen	13 777 328,99	193,00
Duben	13 886 306,44	2 159,00
Květen	14 191 176,12	1 843,00
Červen	15 216 836,41	325,00
Červenec	16 023 801,85	13 573,00
Srpen	16 373 598,06	5 687,00
Září	16 677 770,79	26 557,00
Říjen	16 928 407,35	19 752,00
Listopad	17 319 704,84	12 193,00
Prosinec	18 242 517,36	2 666,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

Měsíc	*Běžné výdaje 5XXX*	*Kapitálové výdaje 6XXX*
Leden	725 080,82	0,00
Únor	905 485,56	0,00
Březen	636 717,32	0,00
Duben	577 509,87	0,00
Květen	532 674,48	123 000,00
Červen	512 012,74	-123 000,00
Červenec	838 907,23	50 175,00
Srpen	483 807,69	0,00
Září	783 879,46	59 532,00
Říjen	652 338,98	0,00
Listopad	572 183,77	0,00
Prosinec	652 891,90	2 153,00
CELKEM	**7 873 489,82**	**111 860,00**

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

Měsíc	*Příjmy*	*Výdaje*
Leden	1 038 223,40	725 080,82
Únor	1 286 931,32	905 485,56
Březen	1 102 566,44	636 717,32
Duben	688 453,32	577 509,87
Květen	960 228,16	655 674,48
Červen	1 413 155,03	389 012,74
Červenec	1 709 295,67	889 082,23
Srpen	825 717,90	483 807,69
Září	1 168 454,19	843 411,46
Říjen	896 170,54	652 338,98
Listopad	955 922,26	572 183,77
Prosinec	1 568 330,42	655 044,90
CELKEM	**13 613 448,65**	**7 985 349,82**

Porovnání plnění sdílených daní

Měsíc	*2021*	*2022*	*2023*
Leden	627 259,91	616 476,19	718 113,60
Únor	719 563,77	640 807,92	724 301,77
Březen	577 366,17	660 696,45	982 634,53
Duben	376 744,22	537 092,15	564 099,20
Květen	508 452,49	786 209,90	775 092,16
Červen	776 792,29	857 997,15	972 305,65
Červenec	919 164,36	1 215 840,36	1 587 385,92
Srpen	591 849,56	671 145,36	734 236,91
Září	831 482,20	871 552,30	899 285,28
Říjen	568 640,39	639 574,08	713 219,77
Listopad	647 753,80	777 558,94	824 758,28
Prosinec	972 122,75	1 029 040,32	1 261 863,94
CELKEM	**8 117 191,91**	**9 303 991,12**	**10 757 297,01**

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2023

Měsíc	*Běžné příjmy*	*Běžné výdaje*	*Saldo provozního přebytku*
Leden	1 038 223,40	725 080,82	313 142,58
Únor	1 286 931,32	905 485,56	381 445,76
Březen	1 102 566,44	636 717,32	465 849,12
Duben	688 453,32	577 509,87	110 943,45
Květen	900 488,16	532 674,48	367 813,68
Červen	1 413 155,03	512 012,74	901 142,29
Červenec	1 709 295,67	838 907,23	870 388,44
Srpen	825 717,90	483 807,69	341 910,21
Září	1 168 454,19	783 879,46	384 574,73
Říjen	849 600,54	652 338,98	197 261,56
Listopad	955 922,26	572 183,77	383 738,49
Prosinec	1 568 330,42	652 891,90	915 438,52
CELKEM	**13 507 138,65**	**7 873 489,82**	**5 633 648,83**

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: **12/2023**

Aktivní účty

SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	197 341,00	197 341,00	197 341,00
021	Stavby	40 217 494,81	41 608 959,04	41 608 959,04
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	3 282 249,02	3 450 439,02	3 509 971,02
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 576 197,40	1 589 812,97	1 697 332,07
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	326 568,20	326 568,20	326 568,20
031	Pozemky	1 976 102,62	2 129 291,80	2 123 223,00
032	Kulturní předměty	11 351,00	11 351,00	11 351,00
036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	110 610,00	0,00	15 738,30
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 208 698,16	0,00	0,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 921 000,00	2 921 000,00	2 921 000,00
078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-197 341,00	-197 341,00	-197 341,00
081	Oprávky ke stavbám	-11 689 384,01	-12 209 618,01	-12 737 102,01
082	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-753 607,64	-930 529,64	-1 113 639,64
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 576 197,40	-1 589 812,97	-1 697 332,07
089	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	-69 605,00	-80 501,00	-91 397,00
112	Materiál na skladě	4 362,50	14 467,60	2 214,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	12 978 561,81	12 612 116,53	18 242 517,36
261	Pokladna	5 952,00	4 968,00	2 666,00
263	Ceniny	627,00	4 358,00	589,00
311	Odběratelé	49 568,00	39 247,00	39 450,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	257 130,00	236 780,00	116 250,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	2 574,00	5 018,00	1 586,00
381	Náklady příštích období	45 542,00	116 414,95	122 349,45
388	Dohadné účty aktivní	149 528,71	184 245,78	193 525,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: **12/2023**

Pasivní účty

SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	125 912,27	123 198,73	48 450,48
324	Krátkodobé přijaté zálohy	53 916,00	60 132,00	46 178,00
331	Zaměstnanci	117 932,00	132 502,00	149 434,00
336	Sociální zabezpečení	35 811,00	39 091,00	34 455,00
337	Zdravotní pojištění	17 418,00	19 831,00	20 860,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	12 960,00	15 285,00	18 304,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 439,89	29 795,61	38 600,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	56 066,00	1 504,00
389	Dohadné účty pasivní	317 130,00	352 780,00	216 250,00
401	Jmění účetní jednotky	28 984 537,84	28 984 637,82	28 932 309,82
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	4 872 021,28	4 919 586,20	4 846 752,92
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-4 321 440,19	-4 321 440,19	-4 321 440,19
407	Jiné oceňovací rozdíly	105 305,43	0,00	15 371,30
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	18 301 413,12	20 712 379,66	20 033 111,10
459	Ostatní dlouhodobé závazky	0,00	0,00	5 450,00

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období **2023**

Neinvestiční transfery

UZ	*Poskytovatel*	*Název*	*Poskytnuto k 31.12.*	*Použito k 31.12.*	*Vratka v průběhu roku*	*Vratka při fin. vypořádání*
33092	MŠMT ČR	OP JAK – P2 neinvestice	399 250,00	399 250,00	0,00	0,00
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	38 600,00	31 438,00	0,00	7 162,00
		Celkem	**437 850,00**	**430 688,00**	**0,00**	**7 162,00**
		Transfery celkem	**437 850,00**	**430 688,00**	**0,00**	**7 162,00**

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období **2023**

Neinvestiční transfery

Pol	*UZ*	*Název*	*Poskytnuto k 31.12.*	*Použito k 31.12.*	*Vratka v průběhu roku*	*Vratka při fin. vypořádání*
4112		Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci	166 300,00	166 300,00	0,00	0,00
		Celkem	**166 300,00**	**166 300,00**	**0,00**	**0,00**
		Transfery celkem	**166 300,00**	**166 300,00**	**0,00**	**0,00**

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: .....

Statutární zástupce

Podpis: .....

Razítko organizace