

Návrh Závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Biskupice-Pulkov
Adresa Biskupice 4
675 57 Biskupice-Pulkov
IČO 00375390
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 734720553
E-mail ucetni@biskupice-pulkov.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	112 729,00	113 908,42	143 815,98
502	Spotřeba energie	268 851,63	715 092,09	732 135,35
511	Opravy a udržování	391 455,71	539 561,02	871 877,06
512	Cestovné	5 674,00	9 974,00	9 095,00
513	Náklady na reprezentaci	12 215,00	22 418,21	35 004,00
518	Ostatní služby	810 641,05	951 067,49	1 074 663,34
521	Mzdové náklady	678 071,00	655 020,00	848 640,00
524	Zákonné sociální pojištění	123 509,00	115 518,00	143 318,00
525	Jiné sociální pojištění	0,00	1 148,00	1 282,00
528	Jiné sociální náklady	5 160,00	0,00	0,00
538	Jiné daně a poplatky	3 770,00	500,00	4 200,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	31 625,96	39 389,00	5 970,00
549	Ostatní náklady z činnosti	25 336,00	22 834,00	30 886,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	2 807 616,00	2 835 146,00	2 870 641,00
554	Prodané pozemky	24 314,58	502,74	3 816,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	-12 232,08	-41 980,00	560,00
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	44 148,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	0,00	13 888,00	56 915,00
562	Úroky	21 783,03	26 368,93	23 311,68
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	11 676,00	6 675,00	30 439,00
591	Daň z příjmů	52 250,00	64 980,00	59 280,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
602	Výnosy z prodeje služeb	51 715,00	24 268,60	48 354,00
603	Výnosy z pronájmu	248 065,00	270 076,30	341 633,70
604	Výnosy z prodaného zboží	119,00	119,00	9 150,00
605	Výnosy ze správních poplatků	300,00	400,00	300,00
606	Výnosy z místních poplatků	205 925,00	221 241,00	215 800,00
642	Jiné pokuty a penále	0,00	123,20	20 000,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	42 194,00	4 340,00	14 080,00
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	13 558,33	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 945 505,18	1 941 183,77	1 999 379,10
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	844 609,66	961 006,15	1 111 361,60
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 044 270,00	1 216 294,70	1 541 518,34
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	2 218 285,37	2 614 536,30	2 672 114,60
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	659 093,40	665 925,87	658 290,67
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	32 729,16	37 026,14	37 823,19

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	49 779,13	38 759,37	34 228,04
324	Krátkodobé přijaté zálohy	1 984,00	9 932,00	24 007,00
331	Zaměstnanci	53 383,00	51 185,00	53 284,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	1 593,00
336	Sociální zabezpečení	10 853,00	7 453,00	8 026,00
337	Zdravotní pojištění	8 285,00	8 278,00	8 508,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	2 915,00	5 595,00	5 704,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	18 484,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	164,00	464,00	488,00
384	Výnosy příštích období	130 100,00	320 414,70	265 946,00
389	Dohadné účty pasivní	0,00	259 210,00	358 630,00
451	Dlouhodobé úvěry	6 114 535,96	5 435 143,04	4 755 750,12
459	Ostatní dlouhodobé závazky	15 000,00	15 000,00	15 000,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	31 186 171,93	0,00	0,00

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	58 369,00	25 921,00	25 921,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	223 600,00	267 780,00	358 630,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	15 200,00	1 400,00	3 500,00
381	Náklady příštích období	29 040,00	19 360,00	9 680,00
388	Dohadné účty aktivní	31 186 171,93	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	137 383,00	0,00	137 383,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	256 200,00	145 200,00	401 400,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	67 636 040,22	0,00	67 636 040,22
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	904 553,00	388 469,29	1 293 022,29
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 435 876,00	43 802,00	1 479 678,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	5 132 312,31	-3 816,00	5 128 496,31
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	121 000,00	-121 000,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	470 922,52	50 457,00	521 379,52
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-137 383,00	0,00	-137 383,00
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-134 379,00	-15 374,00	-149 753,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-15 964 763,47	-2 770 116,00	-18 734 879,47
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-638 944,00	-85 151,00	-724 095,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 435 876,00	-43 802,00	-1 479 678,00

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 005 212,59	5 718 530,16	6 235 108,40
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	467 757,08	595 070,30	456 253,50
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	33 379,00	38 844,00	28 155,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	283 565,82	260 787,01	305 285,00
Příjmy celkem	5 789 914,49	6 613 231,47	7 024 801,90
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	2 629 987,60	3 087 276,92	4 110 969,74
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	602 442,52	283 849,00	463 126,29
Výdaje celkem	3 232 430,12	3 371 125,92	4 574 096,03

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	16 779 785,72	48 233,00
Únor	16 958 444,68	72 657,00
Březen	16 704 594,21	60 272,00
Duben	16 828 193,35	61 848,00
Květen	16 976 743,29	40 158,00
Červen	17 165 047,34	17 798,00
Červenec	17 818 531,79	435,00
Srpen	17 926 445,36	2 653,00
Září	17 933 446,42	5 548,00
Říjen	17 873 476,31	16 723,00
Listopad	17 988 864,26	7 780,00
Prosinec	18 227 297,56	148,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	192 656,80	0,00
Únor	245 058,34	0,00
Březen	327 378,43	242 000,00
Duben	196 660,56	0,00
Květen	350 264,40	0,00
Červen	597 721,80	0,00
Červenec	330 469,33	74 657,00
Srpen	441 384,35	0,00
Září	319 036,19	0,00
Říjen	408 396,73	0,00
Listopad	348 832,94	146 469,29
Prosinec	353 109,87	0,00
CELKEM	4 110 969,74	463 126,29

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	564 542,91	192 656,80
Únor	448 141,30	245 058,34
Březen	472 991,19	569 378,43
Duben	321 835,70	196 660,56
Květen	477 124,34	350 264,40
Červen	933 514,08	597 721,80
Červenec	1 041 247,78	405 126,33
Srpen	551 515,92	441 384,35
Září	498 780,48	319 036,19
Říjen	359 601,62	408 396,73
Listopad	601 747,18	495 302,23
Prosinec	753 759,40	353 109,87
CELKEM	7 024 801,90	4 574 096,03

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	322 589,27	312 383,86	367 721,93
Únor	300 491,89	325 118,55	371 377,83
Březen	298 907,47	335 575,18	446 161,69
Duben	195 079,85	273 111,15	289 585,70
Květen	262 916,95	355 170,53	397 653,38
Červen	453 718,04	500 444,05	558 187,79
Červenec	475 599,40	618 235,92	815 492,12
Srpen	305 341,92	340 370,18	376 394,82
Září	380 710,95	476 667,32	387 479,48
Říjen	289 389,28	327 428,63	284 551,62
Listopad	328 299,57	399 003,06	407 271,20
Prosinec	494 120,44	528 328,72	623 116,98
CELKEM	4 107 165,03	4 791 837,15	5 324 994,54

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	564 542,91	192 656,80	371 886,11
Únor	448 141,30	245 058,34	203 082,96
Březen	458 911,19	327 378,43	131 532,76
Duben	321 835,70	196 660,56	125 175,14
Květen	472 949,34	350 264,40	122 684,94
Červen	933 514,08	597 721,80	335 792,28
Červenec	1 041 247,78	330 469,33	710 778,45
Srpen	551 515,92	441 384,35	110 131,57
Září	488 880,48	319 036,19	169 844,29
Říjen	359 601,62	408 396,73	-48 795,11
Listopad	601 747,18	348 832,94	252 914,24
Prosinec	753 759,40	353 109,87	400 649,53
CELKEM	6 996 646,90	4 110 969,74	2 885 677,16

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	137 383,00	137 383,00	137 383,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	256 200,00	256 200,00	401 400,00
021	Stavby	67 636 040,22	67 636 040,22	67 636 040,22
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	620 704,00	904 553,00	1 293 022,29
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 418 398,00	1 435 876,00	1 479 678,00
031	Pozemky	5 132 815,05	5 132 312,31	5 128 496,31
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	121 000,00	121 000,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	470 922,52	470 922,52	521 379,52
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-137 383,00	-137 383,00	-137 383,00
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-125 055,00	-134 379,00	-149 753,00
081	Oprávký ke stavbám	-13 194 647,47	-15 964 763,47	-18 734 879,47
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-583 238,00	-638 944,00	-724 095,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 418 398,00	-1 435 876,00	-1 479 678,00
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-10 180,00	0,00	-560,00
194	Opravné položky k odběratelům	-31 800,00	0,00	0,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	13 836 994,98	16 427 593,61	18 227 297,56
261	Pokladna	56 425,00	28 539,00	148,00
311	Odběratelé	58 369,00	25 921,00	25 921,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	223 600,00	267 780,00	358 630,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	15 200,00	1 400,00	3 500,00
381	Náklady příštích období	29 040,00	19 360,00	9 680,00
388	Dohadné účty aktivní	31 186 171,93	0,00	0,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	49 779,13	38 759,37	34 228,04
324	Krátkodobé přijaté zálohy	1 984,00	9 932,00	24 007,00
331	Zaměstnanci	53 383,00	51 185,00	53 284,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	1 593,00
336	Sociální zabezpečení	10 853,00	7 453,00	8 026,00
337	Zdravotní pojištění	8 285,00	8 278,00	8 508,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	2 915,00	5 595,00	5 704,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	18 484,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	164,00	464,00	488,00
384	Výnosy příštích období	130 100,00	320 414,70	265 946,00
389	Dohadné účty pasivní	0,00	259 210,00	358 630,00
401	Jmění účetní jednotky	32 592 198,74	32 592 198,74	32 592 198,74
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	30 680 733,68	29 118 577,42	27 476 067,82
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-11 048 454,96	-11 048 454,96	-11 048 454,96
407	Jiné oceňovací rozdíly	13 558,33	0,00	0,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	13 968 990,53	15 887 355,42	17 721 295,88
451	Dlouhodobé úvěry	6 114 535,96	5 435 143,04	4 755 750,12
459	Ostatní dlouhodobé závazky	15 000,00	15 000,00	15 000,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	31 186 171,93	0,00	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace