

Návrh závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Nepomuk
Adresa 50
262 42 Nepomuk
IČO 00662909
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 728 777 960
E-mail obec.nepomuk@tiscali.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	64 606,63	71 360,59	79 692,10
502	Spotřeba energie	107 575,05	166 217,03	253 581,52
511	Opravy a udržování	545 103,37	679 585,56	133 615,96
512	Cestovné	3 593,00	6 399,00	12 334,00
513	Náklady na reprezentaci	2 077,00	17 181,00	30 588,00
518	Ostatní služby	939 589,44	795 867,39	845 713,33
521	Mzdové náklady	1 227 318,00	1 281 611,00	1 193 666,00
524	Zákonné sociální pojištění	60 200,00	60 164,00	65 910,00
538	Jiné daně a poplatky	25 906,00	36 146,00	37 116,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	5 410,00	23 566,00	25 017,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	99 701,00	112 237,00	138 479,05
554	Prodané pozemky	7 069,60	0,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	70 528,44	28 758,00	22 531,00
569	Ostatní finanční náklady	25 428,00	17 939,00	16 654,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	75 935,00	90 605,00	54 860,00
591	Daň z příjmů	84 550,00	103 170,00	90 630,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
602	Výnosy z prodeje služeb	348 390,00	330 132,00	365 160,17
603	Výnosy z pronájmu	15 741,00	6 781,00	6 781,00
604	Výnosy z prodaného zboží	2 000,00	670,00	3 300,00
605	Výnosy ze správních poplatků	200,00	150,00	1 650,00
606	Výnosy z místních poplatků	140 320,00	171 876,00	170 124,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	83 550,00	0,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	102 973,85	139 493,50	236 472,50
662	Úroky	500,04	500,04	252 013,13
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	340 528,95	360 625,39	96 208,68
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	957 099,67	1 084 886,86	1 267 577,04
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 182 357,78	1 383 499,82	1 754 082,68
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	2 455 207,31	2 906 692,99	2 997 083,60
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	129 653,45	148 606,63	141 796,56
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	35 627,60	41 178,43	42 454,61

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	99 080,46	83 128,49	96 631,07
331	Zaměstnanci	85 004,00	82 274,00	82 887,00
337	Zdravotní pojištění	7 483,00	7 483,00	8 231,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	8 404,00	11 089,00	11 261,00
347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00	5 911,95	0,00
384	Výnosy příštích období	26 535,00	24 678,00	33 492,83
389	Dohadné účty pasivní	55 706,00	65 422,00	133 500,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	144 775,35	108 066,00	137 480,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	75 743,00	97 625,20	132 240,40

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			
Ocenitelná práva	40 000,00	0,00	40 000,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	38 153,00	0,00	38 153,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	647 150,00	0,00	647 150,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	4 812 009,90	0,00	4 812 009,90
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	411 837,00	0,00	411 837,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	740 771,54	16 742,00	757 513,54
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	1 693 934,89	0,00	1 693 934,89
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	731 105,68	226 100,00	957 205,68
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k ocenitelným právům	-40 000,00	0,00	-40 000,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-38 153,00	0,00	-38 153,00
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-274 798,00	-20 508,00	-295 306,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-1 840 038,00	-94 787,05	-1 934 825,05
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-130 912,00	-23 184,00	-154 096,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-740 771,54	-16 742,00	-757 513,54

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 906 352,81	5 736 890,73	6 374 768,49
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	492 856,54	512 428,89	843 127,63
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	168 550,00	0,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	237 197,27	363 205,66	92 877,00
Příjmy celkem	5 804 956,62	6 612 525,28	7 310 773,12
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	3 378 870,11	3 415 534,67	2 819 322,48
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	586 014,85	478 374,70	226 100,00
Výdaje celkem	3 964 884,96	3 893 909,37	3 045 422,48

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	12 185 830,15	74 618,00
Únor	5 592 388,39	74 089,00
Březen	5 964 443,18	36 953,00
Duben	6 099 450,13	34 727,00
Květen	5 463 690,34	46 437,00
Červen	5 867 593,31	49 141,00
Červenec	6 566 427,42	41 742,00
Srpen	6 984 608,03	61 936,00
Září	7 263 739,30	50 586,00
Říjen	7 239 758,28	51 806,00
Listopad	11 734 203,14	46 122,00
Prosinec	6 224 926,16	0,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	269 287,04	0,00
Únor	178 695,28	0,00
Březen	189 504,49	0,00
Duben	197 502,99	0,00
Květen	187 375,56	0,00
Červen	386 428,99	0,00
Červenec	232 432,20	0,00
Srpen	257 547,28	3 500,00
Září	198 098,20	0,00
Říjen	256 924,27	150 000,00
Listopad	215 603,13	72 600,00
Prosinec	249 923,05	0,00
CELKEM	2 819 322,48	226 100,00

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	495 541,67	269 287,04
Únor	585 253,52	178 695,28
Březen	561 559,28	189 504,49
Duben	332 509,94	197 502,99
Květen	551 615,77	187 375,56
Červen	790 331,96	386 428,99
Červenec	931 266,31	232 432,20
Srpen	679 227,89	261 047,28
Září	477 229,47	198 098,20
Říjen	382 943,25	406 924,27
Listopad	782 647,99	288 203,13
Prosinec	740 646,07	249 923,05
CELKEM	7 310 773,12	3 045 422,48

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	364 626,12	347 814,32	411 047,40
Únor	337 633,10	361 427,93	414 590,66
Březen	334 081,95	372 562,53	497 432,97
Duben	217 592,46	302 911,55	322 892,46
Květen	294 022,18	394 516,76	443 667,27
Červen	533 949,06	587 062,18	647 184,56
Červenec	531 769,19	685 576,52	908 645,31
Srpen	342 943,63	378 570,60	420 277,07
Září	410 848,50	544 436,72	451 473,43
Říjen	319 619,85	366 092,90	341 219,75
Listopad	356 934,75	445 078,19	458 721,56
Prosinec	548 470,24	589 029,47	701 590,88
CELKEM	4 592 491,03	5 375 079,67	6 018 743,32

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	495 541,67	269 287,04	226 254,63
Únor	585 253,52	178 695,28	406 558,24
Březen	561 559,28	189 504,49	372 054,79
Duben	332 509,94	197 502,99	135 006,95
Květen	551 615,77	187 375,56	364 240,21
Červen	790 331,96	386 428,99	403 902,97
Červenec	931 266,31	232 432,20	698 834,11
Srpen	679 227,89	257 547,28	421 680,61
Září	477 229,47	198 098,20	279 131,27
Říjen	382 943,25	256 924,27	126 018,98
Listopad	782 647,99	215 603,13	567 044,86
Prosinec	740 646,07	249 923,05	490 723,02
CELKEM	7 310 773,12	2 819 322,48	4 491 450,64

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
014	Ocenitelná práva	40 000,00	40 000,00	40 000,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	38 153,00	38 153,00	38 153,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	647 150,00	647 150,00	647 150,00
021	Stavby	3 578 039,29	4 812 009,90	4 812 009,90
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	491 737,00	411 837,00	411 837,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	736 853,54	740 771,54	757 513,54
031	Pozemky	1 693 934,89	1 693 934,89	1 693 934,89
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 477 899,66	731 105,68	957 205,68
074	Oprávký k ocenitelným právům	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-38 153,00	-38 153,00	-38 153,00
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-254 290,00	-274 798,00	-295 306,00
081	Oprávký ke stavbám	-1 775 488,00	-1 840 038,00	-1 934 825,05
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-183 633,00	-130 912,00	-154 096,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-736 853,54	-740 771,54	-757 513,54
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	9 240 959,61	11 959 575,52	6 224 926,16
244	Termínované vklady krátkodobé	0,00	0,00	10 000 000,00
311	Odběratelé	144 775,35	108 066,00	137 480,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	75 743,00	97 625,20	132 240,40

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	99 080,46	83 128,49	96 631,07
331	Zaměstnanci	85 004,00	82 274,00	82 887,00
337	Zdravotní pojištění	7 483,00	7 483,00	8 231,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	8 404,00	11 089,00	11 261,00
347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00	5 911,95	0,00
384	Výnosy příštích období	26 535,00	24 678,00	33 492,83
389	Dohadné účty pasivní	55 706,00	65 422,00	133 500,00
401	Jmění účetní jednotky	7 249 187,33	7 249 187,33	7 249 187,33
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	172 949,52	169 617,84	166 286,16
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-1 792 000,00	-1 792 000,00	-1 792 000,00
408	Opravy předcházejících účetních období	121 627,86	121 627,86	121 627,86
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	6 653 291,51	9 102 850,63	12 187 136,72

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace