

# Návrh závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

## Údaje o organizaci

Název Obec Dolní Chvatliny  
Adresa Dolní Chvatliny 4  
281 44  
IČO 00235351  
Právní forma Městská část, městský obvod

## Kontaktní údaje

Telefon 321623781  
E-mail podatelna@dolnichvatliny.cz

## Obsah závěrečného účtu

## Strana

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	1
Majetek	3
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	4
Měsíční stav finančních prostředků	5
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	6
Porovnání příjmů a výdajů	7
Porovnání plnění sdílených daní	8
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	9
Porovnání nákladových a výnosových účtů	10

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	168 801,22	146 314,97	119 979,26
331	Zaměstnanci	103 227,00	146 802,00	144 619,00
336	Sociální zabezpečení	23 467,00	35 964,00	35 938,00
337	Zdravotní pojištění	16 461,00	23 615,00	24 352,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	8 322,00	12 741,00	14 098,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	620,68	15 171,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	1 481 868,86
389	Dohadné účty pasivní	230 033,52	280 566,11	434 945,60
451	Dlouhodobé úvěry	2 781 020,00	0,00	0,00

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	197 254,00	225 082,00	299 047,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	230 033,52	280 566,11	434 945,60
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	8 834,00	16 434,00	15 800,00
343	Daň z přidané hodnoty	8 540,75	0,00	0,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	45 000,00	52 166,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	1 395 935,00

## 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>			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	167 790,00	0,00	167 790,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	234 001,00	17 134,00	251 135,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	317 560,00	0,00	317 560,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný</b>			
Stavby	103 581 909,65	-41 202,91	103 540 706,74
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	5 749 878,52	900 740,00	6 650 618,52
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 268 337,20	172 803,75	1 441 140,95
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný</b>			
Pozemky	5 294 113,05	-2 450,00	5 291 663,05
Kulturní předměty	101 501,00	0,00	101 501,00
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	326 680,00	3 021 619,90	3 348 299,90
<b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	-167 790,00	0,00	-167 790,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-234 001,00	-17 134,00	-251 135,00
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-64 386,00	-10 584,00	-74 970,00
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám	-16 617 562,00	-948 551,00	-17 566 113,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-1 658 005,00	-394 127,00	-2 052 132,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 268 337,20	-172 803,75	-1 441 140,95
<b>Zboží a ostatní zásoby</b>			
Zboží na skladě	45 291,24	0,00	45 291,24

## Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

<b>Třída</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Příjmy</b>			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	9 438 944,00	10 807 077,58	12 011 182,42
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 501 491,66	1 565 299,17	2 164 874,44
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	694 800,00	12 800,00	20 000,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	13 003 943,28	32 124 742,73	19 521 091,85
<b>Příjmy celkem</b>	<b>24 639 178,94</b>	<b>44 509 919,48</b>	<b>33 717 148,71</b>
<b>Výdaje</b>			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	18 193 033,48	39 378 385,32	26 097 389,78
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,00	0,00	4 645 812,19
<b>Výdaje celkem</b>	<b>18 193 033,48</b>	<b>39 378 385,32</b>	<b>30 743 201,97</b>

## Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<b>Měsíc</b>	<b>Základní běžný účet</b>	<b>Pokladna</b>
Leden	18 108 775,54	63 677,00
Únor	18 098 391,44	117 116,00
Březen	18 349 234,23	195 238,00
Duben	17 797 869,90	226 518,00
Květen	18 059 887,11	149 632,00
Červen	19 576 797,00	48 236,00
Červenec	20 664 550,41	52 708,00
Srpen	20 954 164,55	13 104,00
Září	19 017 797,03	26 551,00
Říjen	19 076 930,05	34 920,00
Listopad	20 285 511,17	22 516,00
Prosinec	20 952 630,52	3 076,00

## Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	710 896,38	437 400,00
Únor	1 655 882,55	53 240,00
Březen	1 585 522,98	124 630,00
Duben	1 875 559,52	591 690,00
Květen	1 397 100,94	25 410,00
Červen	2 965 351,35	5 000,00
Červenec	7 316 448,86	6 800,00
Srpen	555 764,53	92 497,24
Září	2 370 979,30	2 375 161,68
Říjen	1 459 814,78	390 067,70
Listopad	818 839,31	0,00
Prosinec	3 385 229,28	543 915,57
<b>CELKEM</b>	<b>26 097 389,78</b>	<b>4 645 812,19</b>

## Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	1 338 989,14	1 148 296,38
Únor	1 752 177,45	1 709 122,55
Březen	2 039 117,77	1 710 152,98
Duben	1 947 165,19	2 467 249,52
Květen	1 607 642,15	1 422 510,94
Červen	4 385 865,24	2 970 351,35
Červenec	8 415 474,27	7 323 248,86
Srpen	898 271,91	648 261,77
Září	2 823 220,46	4 746 140,98
Říjen	1 917 384,50	1 849 882,48
Listopad	2 015 016,43	818 839,31
Prosinec	4 576 824,20	3 929 144,85
<b>CELKEM</b>	<b>33 717 148,71</b>	<b>30 743 201,97</b>



## Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
<b>Leden</b>	566 385,62	553 818,06	662 855,98
<b>Únor</b>	527 421,09	576 313,19	669 250,02
<b>Březen</b>	522 969,44	594 177,04	804 134,18
<b>Duben</b>	342 563,44	483 302,21	521 447,75
<b>Květen</b>	460 873,00	629 784,91	716 557,79
<b>Červen</b>	704 280,69	771 836,14	899 144,97
<b>Červenec</b>	833 357,72	1 094 477,55	1 469 967,80
<b>Srpen</b>	535 943,09	603 420,32	678 325,35
<b>Září</b>	716 758,03	943 185,55	769 338,86
<b>Říjen</b>	512 247,13	590 332,53	593 272,95
<b>Listopad</b>	582 035,47	718 824,89	749 006,04
<b>Prosinec</b>	874 741,70	952 032,10	1 146 843,65
<b>CELKEM</b>	<b>7 179 576,42</b>	<b>8 511 504,49</b>	<b>9 680 145,34</b>

## 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	1 338 989,14	710 896,38	628 092,76
Únor	1 748 177,45	1 655 882,55	92 294,90
Březen	2 039 117,77	1 585 522,98	453 594,79
Duben	1 947 165,19	1 875 559,52	71 605,67
Květen	1 607 642,15	1 397 100,94	210 541,21
Červen	3 989 930,24	2 965 351,35	1 024 578,89
Červenec	8 415 474,27	7 316 448,86	1 099 025,41
Srpen	898 271,91	555 764,53	342 507,38
Září	2 823 220,46	2 370 979,30	452 241,16
Říjen	1 917 384,50	1 459 814,78	457 569,72
Listopad	999 016,43	818 839,31	180 177,12
Prosinec	4 576 824,20	3 385 229,28	1 191 594,92
<b>CELKEM</b>	<b>32 301 213,71</b>	<b>26 097 389,78</b>	<b>6 203 823,93</b>

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	354 840,46	497 387,20	587 172,02
502	Spotřeba energie	427 917,29	470 625,73	813 034,01
504	Prodané zboží	992,25	141,75	0,00
511	Opravy a udržování	246 989,59	1 222 311,59	768 515,59
512	Cestovné	2 846,00	4 444,00	3 691,00
513	Náklady na reprezentaci	8 363,00	3 172,00	5 583,00
518	Ostatní služby	1 427 604,29	1 708 175,36	2 330 385,20
521	Mzdové náklady	1 951 138,00	2 198 045,42	2 510 988,00
524	Zákonné sociální pojištění	477 601,51	526 851,58	594 298,00
525	Jiné sociální pojištění	3 876,00	5 141,00	6 627,00
528	Jiné sociální náklady	25 000,00	15 500,00	15 000,00
532	Daň z nemovitostí	2 544,00	2 544,00	2 544,00
538	Jiné daně a poplatky	16 780,00	26 230,00	25 190,00
542	Jiné pokuty a penále	0,00	91 000,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	0,00	200 136,10	9 298,00
547	Manka a škody	0,00	0,00	162 800,00
549	Ostatní náklady z činnosti	56 252,00	38 352,16	46 112,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	1 684 080,00	1 674 491,00	1 955 117,20
554	Prodané pozemky	14 138,00	1 568,00	2 450,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	324,30	966,10	3 549,60
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	3 500,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	72 651,00	89 761,00	230 658,84
562	Úroky	30 183,70	80 147,40	0,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	300 000,00	310 000,00	395 000,00

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
602	Výnosy z prodeje služeb	888 997,25	1 088 960,22	1 178 591,59
603	Výnosy z pronájmu	395 642,55	253 302,33	248 648,79
604	Výnosy z prodaného zboží	1 528,00	200,00	0,00
605	Výnosy ze správních poplatků	950,00	700,00	1 000,00
606	Výnosy z místních poplatků	416 610,78	525 634,00	521 185,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	7 038,30	0,00
642	Jiné pokuty a penále	250,00	0,00	0,00
643	Výnosy z vyřazených pohledávek	2 830,00	3 084,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	578 519,01	12 800,00	20 000,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	130 327,20	136 121,08	170 706,76
662	Úroky	6 657,78	11 946,77	472 239,26
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 240 499,72	1 218 782,98	1 362 971,49
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	1 498 799,03	1 728 718,79	2 042 428,55
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 755 813,24	2 075 092,77	2 727 321,20
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	3 924 964,15	4 707 692,93	4 910 395,59
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	1 783 930,15	1 703 464,13	1 738 596,69
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	57 916,43	66 752,66	69 621,39

**Přílohy k závěrečnému účtu obce Dolní Chvatliny za rok 2023:**

Finanční výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2023

Rozvaha sestavená k 31. 12. 2023

Příloha sestavená k 31. 12. 2023

Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2023

Výkazy příspěvkové organizace MŠ sestavené k 31. 12. 2023

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC za rok 2023

**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Radka Kostková, hlavní účetní

Podpis: .....

**Statutární zástupce**

Zdeněk Štika, starosta

Podpis: .....

**Razítko organizace**

Vyvěšeno: 16. 2. 2024

Sejmuto: