

Návrh závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Lipí
Adresa Lipí 28
373 84
IČO 00245160
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 725031069
E-mail ucetni@lipi.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání nákladových a výnosových účtů	1
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	3
Majetek	5
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	6
Porovnání plnění sdílených daní	7
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	8
Porovnání aktivních a pasivních účtů	9
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	11
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	12
Poskytnuté příspěvky, hospodaření MŠ	13

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	174 210,03	449 853,37	608 582,81
502	Spotřeba energie	422 123,03	415 393,00	519 862,22
504	Prodané zboží	7 746,48	5 868,50	3 580,20
511	Opravy a udržování	1 267 433,22	1 400 315,10	1 436 703,63
512	Cestovné	0,00	0,00	1 567,00
513	Náklady na reprezentaci	13 360,00	42 168,00	35 056,00
518	Ostatní služby	1 170 685,93	1 779 855,65	2 669 338,20
521	Mzdové náklady	1 953 257,00	2 043 823,00	2 582 757,00
524	Zákonné sociální pojištění	510 509,00	531 153,00	687 269,00
525	Jiné sociální pojištění	3 960,00	3 548,00	5 275,00
538	Jiné daně a poplatky	3 038,00	38,00	2 038,00
542	Jiné pokuty a penále	137,00	0,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	15 000,00	15 339,00	334 859,00
549	Ostatní náklady z činnosti	111 867,00	116 007,00	98 385,01
551	Odpisy dlouhodobého majetku	1 739 370,00	1 814 035,40	2 250 974,00
554	Prodané pozemky	0,00	18,50	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	91 768,00	837 505,51	812 516,56
562	Úroky	0,00	0,00	299 063,14
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	1 010 740,47	876 464,00	1 168 846,08
591	Daň z příjmů	2 483 680,00	611 990,00	258 780,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	30 623,00	30 222,00	716 309,00
602	Výnosy z prodeje služeb	97 258,50	96 975,00	181 374,00
603	Výnosy z pronájmu	441 584,00	504 017,00	546 535,00
604	Výnosy z prodaného zboží	1 630,00	1 810,00	2 260,00
605	Výnosy ze správních poplatků	4 672,00	3 180,00	5 960,00
606	Výnosy z místních poplatků	388 450,00	387 222,00	390 298,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	91 434,40	12 096,20	4 000,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	0,00	30 000,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	0,00	9 250,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	75 786,00	59 383,00	76 099,32
662	Úroky	5 716,63	6 461,37	320 393,68
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 378 380,79	1 315 772,28	1 140 397,31
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	1 952 214,93	2 272 996,04	2 651 778,68
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	4 759 839,87	3 326 068,89	3 781 905,35
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	5 089 111,14	6 154 251,84	6 348 208,47
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	434 482,23	426 793,38	420 045,25
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	75 089,69	87 319,75	106 043,90

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	53 150,26	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	125 463,00	127 733,00	191 475,00
336	Sociální zabezpečení	40 716,00	40 708,00	59 612,00
337	Zdravotní pojištění	19 608,00	20 258,00	28 412,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	13 610,00	15 495,00	21 800,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	60 000,00	7 140 243,00	74 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	160 981,00	1 024,00	1 622,00
451	Dlouhodobé úvěry	0,00	0,00	7 362 625,60

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	83 825,00	117 425,00	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	286 970,00	309 130,00	527 580,00
316	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	80 000,00	0,00	0,00
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	173 901,00	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	0,00	0,00	8 167,50
388	Dohadné účty aktivní	42 402,00	7 124 827,40	43 529,00

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	252 804,00	25 932,50	278 736,50
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 359 350,00	0,00	1 359 350,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	84 795 701,46	17 957 629,98	102 753 331,44
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	3 095 631,68	406 402,39	3 502 034,07
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 720 056,61	577 098,16	4 297 154,77
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	20 410 565,78	319,00	20 410 884,78
Kulturní předměty	43 200,00	4 840,00	48 040,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 836 596,80	-6 891 263,80	1 945 333,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-252 804,00	-25 932,50	-278 736,50
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-705 797,00	-52 999,00	-758 796,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-18 715 271,30	-1 922 492,00	-20 637 763,30
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-945 239,00	-150 930,00	-1 096 169,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3 720 056,61	-577 098,16	-4 297 154,77
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	0,00	2 288,30	2 288,30

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	2 298 389,00	-2 776 380,26
Únor	1 957 410,93	4 395 920,35
Březen	2 310 556,70	1 793 491,99
Duben	523 412,81	32 341,33
Květen	1 258 691,32	145 298,98
Červen	810 929,67	4 149 813,39
Červenec	793 429,99	622 823,39
Srpen	-126 367,70	328 086,86
Září	953 400,49	-60 750,40
Říjen	984 170,50	247 959,90
Listopad	1 171 840,20	1 556 506,25
Prosinec	948 101,03	1 431 256,80
CELKEM	13 883 964,94	11 866 368,58

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	738 992,88	718 771,26	869 014,01
Únor	687 951,24	747 674,63	876 641,52
Březen	682 642,51	1 383 257,42	1 311 606,37
Duben	2 929 502,80	626 749,87	682 960,19
Květen	601 706,84	816 488,88	938 613,00
Červen	918 553,37	1 001 246,14	1 177 567,44
Červenec	1 086 902,42	1 419 449,21	1 924 227,77
Srpen	699 007,80	782 922,87	888 609,22
Září	901 171,64	1 294 913,89	947 446,13
Říjen	664 768,03	774 142,79	714 295,11
Listopad	755 192,81	941 468,59	968 478,69
Prosinec	1 134 773,60	1 246 231,22	1 482 433,05
CELKEM	11 801 165,94	11 753 316,77	12 781 892,50

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	2 220 550,73	2 298 389,00	-77 838,27
Únor	2 157 710,44	1 957 410,93	200 299,51
Březen	3 455 806,43	2 310 556,70	1 145 249,73
Duben	876 981,19	523 412,81	353 568,38
Květen	1 027 998,24	1 258 691,32	-230 693,08
Červen	1 616 288,47	810 929,67	805 358,80
Červenec	2 351 144,50	793 429,99	1 557 714,51
Srpen	-58 284,18	-126 367,70	68 083,52
Září	1 035 414,02	953 400,49	82 013,53
Říjen	934 253,37	984 170,50	-49 917,13
Listopad	1 093 520,43	1 171 840,20	-78 319,77
Prosinec	1 722 916,71	948 101,03	774 815,68
CELKEM	18 434 300,35	13 883 964,94	4 550 335,41

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	287 953,00	252 804,00	278 736,50
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 359 350,00	1 359 350,00	1 359 350,00
021	Stavby	71 049 411,18	84 795 701,46	102 753 331,44
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 687 825,69	3 095 631,68	3 502 034,07
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 984 545,40	3 720 056,61	4 297 154,77
031	Pozemky	20 410 584,28	20 410 565,78	20 410 884,78
032	Kulturní předměty	0,00	43 200,00	48 040,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	843 340,00	8 836 596,80	1 945 333,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-287 953,00	-252 804,00	-278 736,50
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-651 324,00	-705 797,00	-758 796,00
081	Oprávký ke stavbám	-17 175 347,90	-18 715 271,30	-20 637 763,30
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-925 770,00	-945 239,00	-1 096 169,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 984 545,40	-3 720 056,61	-4 297 154,77
132	Zboží na skladě	0,00	0,00	2 288,30
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	25 827 359,94	7 042 308,20	7 128 454,63
244	Termínované vklady krátkodobé	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
261	Pokladna	15 968,00	19 034,00	9 480,00
311	Odběratelé	83 825,00	117 425,00	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	286 970,00	309 130,00	527 580,00
316	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	80 000,00	0,00	0,00
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	173 901,00	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	0,00	0,00	8 167,50
388	Dohadné účty aktivní	42 402,00	7 124 827,40	43 529,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	53 150,26	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	125 463,00	127 733,00	191 475,00
336	Sociální zabezpečení	40 716,00	40 708,00	59 612,00
337	Zdravotní pojištění	19 608,00	20 258,00	28 412,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	13 610,00	15 495,00	21 800,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	60 000,00	7 140 243,00	74 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	160 981,00	1 024,00	1 622,00
401	Jmění účetní jednotky	65 469 834,18	67 428 523,58	67 428 842,58
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	20 715 130,60	26 783 032,57	25 930 754,26
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-11 341 065,38	-11 341 065,38	-11 341 065,38
408	Opravy předcházejících účetních období	572 523,00	572 523,00	572 523,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	24 371 156,51	28 218 544,53	31 998 988,25
451	Dlouhodobé úvěry	0,00	0,00	7 362 625,60

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
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	74 000,00	43 529,00	0,00	30 471,00
		Celkem	74 000,00	43 529,00	0,00	30 471,00
		Transfery celkem	74 000,00	43 529,00	0,00	30 471,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2023

Neinvestiční transfery

<i>Pol</i>	<i>UZ</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
4112		Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci	164 800,00	164 800,00	0,00	0,00
4122	00480	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	12 000,00	11 880,00	120,00	0,00
4122	00757	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	78 290,00	78 290,00	0,00	0,00
		Celkem	255 090,00	254 970,00	120,00	0,00
		Transfery celkem	255 090,00	254 970,00	120,00	0,00

Poskytnuté příspěvky jiným organizacím, spolkům a jednotlivcům

Poznámka	Datum	Příspěvek
Dar Linka bezpečí	09.03.2023	5 000
Dar Apla	09.03.2023	5 000
Finanční dar TJ sokol Lipí	09.03.2023	120 000
Finanční dar Včelaři	27.03.2023	5 000
Finanční dar Dubenský běh	05.04.2023	5 000
Finanční dar Myslivecký spolek	12.04.2023	30 000
Finanční dar Valfest	17.05.2023	20 000
Finanční dar - Pro lepší Lipí	05.12.2023	10 000
Finanční dar - Spolek přátel vojens	05.05.2023	5 000
Celkem		205 000

Hospodaření příspěvkové organizace - Mateřská škola Lipí

Příspěvky od zřizovatele	Kč
Na provoz	500 000
Majetek	117 585
Materiál	44 371
Opravy a udržování	28 382
Stavby	410 400
Celkem	1 100 738

Hospodaření MŠ za rok 2023	Kč
Výnosy	5 928 615,57
Náklady	5 928 765,91
Hospodářský výsledek	-150,34

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace