

Návrh závěrečného účtu za rok 2022

Sestavený ke dni 31.12.2022

Údaje o organizaci

Název Obec Kostelec nad Vltavou
Adresa Kostelec nad Vltavou 104
398 58
IČO 00249769
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 382 593 327
E-mail podatelna@kostelevnadvltavou.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání nákladových a výnosových účtů	1
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	3
Majetek	5
Měsíční stav finančních prostředků	6
Porovnání aktivních a pasivních účtů	7
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	9
Porovnání příjmů a výdajů	10
Porovnání plnění sdílených daní	11
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	12
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	13

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Nákladové účty		
SU	Název	2020	2021	2022
501	Spotřeba materiálu	572 283,73	591 426,44	930 379,08
502	Spotřeba energie	383 539,63	488 783,78	544 666,09
511	Opravy a udržování	195 545,75	830 362,51	330 711,68
512	Cestovné	636,00	69 387,00	11 914,00
513	Náklady na reprezentaci	17 767,00	11 836,00	17 905,00
518	Ostatní služby	1 874 910,62	1 922 071,11	2 154 492,18
521	Mzdové náklady	3 574 621,00	4 043 846,43	4 134 740,00
524	Zákonné sociální pojištění	1 014 169,00	1 020 189,00	1 117 046,00
531	Daň silniční	15 000,00	5 000,00	6 775,00
538	Jiné daně a poplatky	41 311,00	3 419,00	16 928,35
542	Jiné pokuty a penále	200,00	3 000,00	2 974,00
549	Ostatní náklady z činnosti	164 343,05	221 878,87	172 901,54
551	Odpisy dlouhodobého majetku	1 219 783,00	1 173 464,68	1 623 981,14
554	Prodané pozemky	3 320,00	11 045,00	8 200,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00	118 108,00
557	Náklady z vyřazených pohledávek	11 267,50	0,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	92 769,88	184 547,39	84 481,00
561	Prodané cenné papíry a podíly	20 000,00	0,00	0,00
562	Úroky	3 333,30	1 884,10	462,04
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	273 952,00	316 823,00	400 349,00
591	Daň z příjmů	0,00	0,00	-1 870 550,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Výnosové účty		
SU	Název	2020	2021	2022
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	4 854,95	238 414,13	207 152,05
602	Výnosy z prodeje služeb	1 118 193,65	624 683,46	785 622,79
603	Výnosy z pronájmu	457 622,00	463 594,00	420 785,00
604	Výnosy z prodaného zboží	1 697,00	0,00	2 700,00
605	Výnosy ze správních poplatků	3 690,00	5 080,00	5 320,00
606	Výnosy z místních poplatků	254 779,00	237 002,00	592 078,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	32 034,00	2 400,00	16 487,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	19 920,00	128 762,00	196 800,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,00	89 528,00	0,00
662	Úroky	1 060,97	985,51	1 049,68
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	-93 757,00	169 625,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 105 190,28	1 377 587,27	1 203 497,63
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	1 993 595,53	1 646 244,47	1 871 720,60
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 626 670,95	1 907 483,68	339 850,25
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	3 198 200,48	4 262 434,56	5 020 294,48
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	964 052,37	999 874,91	1 041 884,35
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	53 428,86	62 904,03	89 285,54

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2022

		Závazky		
SU	Název	2020	2021	2022
321	Dodavatelé	4 969,00	45 180,00	13 568,80
324	Krátkodobé přijaté zálohy	31 007,00	68 083,00	3 946,00
331	Zaměstnanci	271 327,00	276 723,00	271 367,00
336	Sociální zabezpečení	96 569,00	84 139,00	78 883,00
337	Zdravotní pojištění	47 127,00	41 764,00	38 932,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	51 563,00	23 624,00	12 975,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	15 238,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	7 896,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	93 000,00	228 000,00	166 200,00
389	Dohadné účty pasivní	291 310,00	368 820,00	360 200,00
451	Dlouhodobé úvěry	242 755,83	97 835,83	0,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2022**

		Pohledávky		
SU	Název	2020	2021	2022
311	Odběratelé	334 200,00	69 271,00	118 108,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	321 360,00	488 280,00	392 640,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	15 284,00	0,00	27 768,00
343	Daň z přidané hodnoty	18 920,00	226 814,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	73 573,00	208 028,00	100 100,00

Majetek

Období: 12/2022

<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	102 631,00	0,00	102 631,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	281 500,00	0,00	281 500,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	37 373 707,45	4 175 710,00	41 549 417,45
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	25 462 953,43	-3 847 450,00	21 615 503,43
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 396 073,50	133 492,62	2 529 566,12
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	3 953 387,56	-8 200,00	3 945 187,56
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	848 655,00	96 800,00	945 455,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-102 631,00	0,00	-102 631,00
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-26 760,00	-25 206,00	-51 966,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-9 065 715,15	-830 986,90	-9 896 702,05
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-4 644 411,96	-599 330,24	-5 243 742,20
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 396 073,50	-133 492,62	-2 529 566,12

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2022

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	7 733 612,97	9 915,00
Únor	8 028 193,45	19 728,00
Březen	7 919 713,88	102 769,00
Duben	7 769 751,70	76 800,00
Květen	7 933 430,03	42 532,00
Červen	8 758 328,10	14 615,00
Červenec	9 395 648,26	28 207,00
Srpen	9 419 152,48	63 231,00
Září	9 369 271,38	17 075,00
Říjen	9 356 544,45	32 455,00
Listopad	8 422 748,75	4 808,00
Prosinec	8 925 386,58	21 067,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Aktivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	211 021,90	102 631,00	102 631,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	281 500,00	281 500,00	281 500,00
021	Stavby	34 380 525,45	37 373 707,45	41 549 417,45
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	25 432 934,33	25 462 953,43	21 615 503,43
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 564 191,21	2 396 073,50	2 529 566,12
031	Pozemky	3 832 677,56	3 953 387,56	3 945 187,56
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	848 655,00	945 455,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-211 021,90	-102 631,00	-102 631,00
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-13 380,00	-26 760,00	-51 966,00
081	Oprávký ke stavbám	-8 294 574,05	-9 065 715,15	-9 896 702,05
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-4 709 452,28	-4 644 411,96	-5 243 742,20
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 564 191,21	-2 396 073,50	-2 529 566,12
194	Opravné položky k odběratelům	0,00	0,00	-118 108,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	9 572 728,41	7 640 650,08	8 925 386,58
261	Pokladna	0,00	22 788,00	21 067,00
311	Odběratelé	334 200,00	69 271,00	118 108,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	321 360,00	488 280,00	392 640,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	15 284,00	0,00	27 768,00
388	Dohadné účty aktivní	73 573,00	208 028,00	100 100,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Pasivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
321	Dodavatelé	4 969,00	45 180,00	13 568,80
324	Krátkodobé přijaté zálohy	31 007,00	68 083,00	3 946,00
331	Zaměstnanci	271 327,00	276 723,00	271 367,00
336	Sociální zabezpečení	96 569,00	84 139,00	78 883,00
337	Zdravotní pojištění	47 127,00	41 764,00	38 932,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	51 563,00	23 624,00	12 975,00
343	Daň z přidané hodnoty	-18 920,00	-226 814,00	15 238,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	7 896,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	93 000,00	228 000,00	166 200,00
389	Dohadné účty pasivní	291 310,00	368 820,00	360 200,00
401	Jmění účetní jednotky	30 503 766,87	30 517 977,87	30 517 977,87
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	17 282 985,21	17 593 170,49	23 669 053,50
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-7 187 263,64	-7 187 263,64	-7 187 263,64
407	Jiné oceňovací rozdíly	31 184,25	124 941,25	-44 683,75
408	Opravy předcházejících účetních období	129 078,71	144 978,71	-7 881 537,18
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	18 000 679,61	19 356 917,19	20 411 173,90
451	Dlouhodobé úvěry	242 755,83	97 835,83	0,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	854 564,42	0,00
Únor	751 240,67	0,00
Březen	-1 160 228,87	47 190,00
Duben	863 401,19	55 176,00
Květen	532 317,78	124 242,00
Červen	787 446,30	0,00
Červenec	725 694,23	0,00
Srpen	515 953,58	49 610,00
Září	1 037 736,12	317 300,00
Říjen	702 919,31	0,00
Listopad	1 829 443,67	0,00
Prosinec	681 356,93	0,00
CELKEM	8 121 845,33	593 518,00

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	870 483,23	854 564,42
Únor	794 119,43	751 240,67
Březen	-1 018 237,38	-1 113 038,87
Duben	800 310,23	918 577,19
Květen	887 885,84	656 559,78
Červen	1 651 005,42	787 446,30
Červenec	1 286 048,74	725 694,23
Srpen	776 790,38	565 563,58
Září	1 369 595,46	1 355 036,12
Říjen	706 036,64	702 919,31
Listopad	840 894,02	1 829 443,67
Prosinec	1 347 903,64	681 356,93
CELKEM	10 312 835,65	8 715 363,33

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Leden	556 867,72	610 878,27	603 843,96
Únor	599 506,66	568 003,90	627 804,51
Březen	669 983,46	563 264,43	-1 223 168,15
Duben	396 721,25	367 355,49	526 214,24
Květen	345 354,48	496 593,53	685 434,34
Červen	442 409,37	757 868,58	840 625,08
Červenec	682 019,98	896 770,18	1 191 369,73
Srpen	569 463,86	577 089,06	657 490,89
Září	664 710,59	832 926,82	905 567,68
Říjen	489 603,11	558 419,90	631 848,16
Listopad	597 710,37	634 221,32	768 184,67
Prosinec	804 116,11	952 771,23	1 016 650,22
CELKEM	6 818 466,96	7 816 162,71	7 231 865,33

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	870 483,23	854 564,42	15 918,81
Únor	794 119,43	751 240,67	42 878,76
Březen	-1 018 237,38	-1 160 228,87	141 991,49
Duben	783 750,23	863 401,19	-79 650,96
Květen	887 885,84	532 317,78	355 568,06
Červen	1 647 765,42	787 446,30	860 319,12
Červenec	1 286 048,74	725 694,23	560 354,51
Srpen	776 790,38	515 953,58	260 836,80
Září	1 192 595,46	1 037 736,12	154 859,34
Říjen	706 036,64	702 919,31	3 117,33
Listopad	840 894,02	1 829 443,67	-988 549,65
Prosinec	1 347 903,64	681 356,93	666 546,71
CELKEM	10 116 035,65	8 121 845,33	1 994 190,32

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2020	2021	2022
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	8 095 080,19	9 136 307,65	8 934 293,22
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	488 127,97	764 640,01	510 777,68
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	19 920,00	128 762,00	196 800,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	3 076 008,00	3 625 908,75	670 964,75
Příjmy celkem	11 679 136,16	13 655 618,41	10 312 835,65
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	9 021 608,10	10 638 118,57	8 121 845,33
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	395 647,95	4 619 111,60	593 518,00
Výdaje celkem	9 417 256,05	15 257 230,17	8 715 363,33

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace