

Návrh - Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Luběnice
Adresa Luběnice 140
783 46
IČO 00635642
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 585 954 297
E-mail ou@lubenice.cz
Obec Luběnice IČ 0063564
Luběnice 140
783 46

Doplňující údaje

Schválil: Mgr. Jan Blaho
Sestavila: Ing. Jana Křepelková

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 aktivních a pasivních účtů	11
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	13
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	14

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

Nákladové účty				
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	529 533,57	559 498,07	211 899,31
502	Spotřeba energie	387 083,23	543 849,17	567 464,97
504	Prodané zboží	2 298 780,86	2 052 463,99	1 984 990,67
511	Opravy a udržování	123 132,16	569 227,40	176 240,51
512	Cestovné	34 273,00	42 508,03	39 137,00
513	Náklady na reprezentaci	21 137,10	94 261,71	123 037,11
518	Ostatní služby	1 177 627,65	1 440 464,96	1 508 913,72
521	Mzdové náklady	2 165 495,86	2 281 552,00	2 395 031,00
524	Zákonné sociální pojištění	639 294,00	650 242,00	675 464,00
525	Jiné sociální pojištění	5 433,00	5 562,00	5 524,00
527	Zákonné sociální náklady	43 275,28	57 643,16	57 207,72
528	Jiné sociální náklady	2 900,00	1 960,00	600,00
532	Daň z nemovitostí	148,00	0,00	0,00
538	Jiné daně a poplatky	148,00	148,00	148,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	15 433,80	28 139,39	21 584,00
549	Ostatní náklady z činnosti	39 403,43	38 976,72	39 740,25
551	Odpisy dlouhodobého majetku	1 210 863,00	1 325 961,70	1 420 942,00
554	Prodané pozemky	0,00	1 038,86	1 699,83
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	963,28	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	49 181,69	235 409,41	284 163,26
562	Úroky	31 487,90	20 910,60	55 838,27
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	546 372,20	583 141,50	689 726,20
591	Daň z příjmů	173 660,00	159 410,00	155 610,00
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	0,00	-760,00	0,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

Výnosové účty				
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	4 000,00	0,00	0,00
602	Výnosy z prodeje služeb	560 730,62	674 584,19	832 831,65
603	Výnosy z pronájmu	182 716,92	301 285,28	293 739,20
604	Výnosy z prodaného zboží	2 588 784,75	2 534 687,74	2 394 640,56
605	Výnosy ze správních poplatků	4 290,00	3 380,00	2 030,00
606	Výnosy z místních poplatků	215 984,00	343 284,00	341 450,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	6 050,00	0,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	0,00	8 240,00	13 590,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	170 025,02	192 713,50	216 399,00
662	Úroky	620,40	542,82	657,04
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 502 662,85	1 691 301,85	1 045 150,86
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	1 400 169,18	1 575 043,38	1 872 242,10
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 795 417,34	2 019 394,42	2 626 916,21
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	3 623 318,83	4 228 574,84	4 446 418,02
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	504 337,17	550 408,56	522 922,48
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	63 082,49	74 343,84	63 098,82

Zastupitelstvu obce Luběnice je předložen Návrh závěrečného účtu obce Luběnice včetně Zprávy o přezkoumání hospodaření obce Luběnice za rok 2023.

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	119 243,26	174 266,46	434 727,80
331	Zaměstnanci	165 838,00	187 794,00	196 715,00
336	Sociální zabezpečení	48 816,00	57 083,00	59 074,00
337	Zdravotní pojištění	24 274,00	26 889,00	27 749,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	14 485,00	16 228,00	17 968,00
343	Daň z přidané hodnoty	6 022,00	0,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	5 730,14	41 400,00	1 522 756,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	1 364,00	1 443,00	1 445,00
389	Dohadné účty pasivní	312 481,71	300 000,00	328 190,00
451	Dlouhodobé úvěry	2 161 696,00	1 346 188,00	3 499 930,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

Pohledávky				
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	14 605,08	7 775,00	7 497,16
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	57 453,00	1 000,00
316	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	0,00	350 000,00	55 294,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	21 862,00	7 806,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	202 000,00	202 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	1 098,70	7 712,40	4 512,50
381	Náklady příštích období	1 680,00	1 200,00	1 200,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	302 178,00	1 787 084,00

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	75 519,70	7 986,00	83 505,70
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	555 442,00	0,00	555 442,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	66 902 468,45	9 497 420,61	76 399 889,06
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	6 675 714,70	155 275,00	6 830 989,70
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 721 642,24	186 304,14	1 907 946,38
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	2 563 682,92	1 484 725,17	4 048 408,09
Kulturní předměty	289 722,90	0,00	289 722,90
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	258 940,00	258 940,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 222 435,53	318 053,29	6 540 488,82
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-75 519,70	-7 986,00	-83 505,70
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-174 764,00	-26 268,00	-201 032,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-9 667 790,00	-1 059 833,00	-10 727 623,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-2 035 346,00	-334 841,00	-2 370 187,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 721 642,24	-186 304,14	-1 907 946,38
Zboží a ostatní zásoby			
Materiál na skladě	13 249,00	-6 170,00	7 079,00
Zboží na skladě	267 962,98	-51 556,50	216 406,48

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	7 628 449,01	8 808 679,04	9 878 877,63
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	990 245,48	1 295 805,18	1 794 184,29
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	254 350,00	8 240,00	13 590,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1 758 139,87	1 123 552,19	3 901 585,00
Příjmy celkem	10 631 184,36	11 236 276,41	15 588 236,92
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	5 940 218,34	7 626 469,64	8 700 197,02
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	3 202 456,09	2 596 423,74	9 315 817,78
Výdaje celkem	9 142 674,43	10 222 893,38	18 016 014,80

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	6 320 408,04	81 872,00
Únor	5 668 050,61	142 539,00
Březen	7 071 434,66	144 616,00
Duben	6 941 750,68	224 446,00
Květen	5 738 570,05	49 045,00
Červen	7 042 206,16	63 658,00
Červenec	7 764 542,22	47 834,00
Srpen	8 458 224,26	67 379,00
Září	7 999 726,17	73 904,00
Říjen	7 978 103,18	42 018,00
Listopad	8 308 200,09	55 588,00
Prosinec	6 297 223,60	90 879,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	896 153,23	10 750,00
Únor	557 988,60	713 946,49
Březen	724 477,34	44 579,00
Duben	1 070 133,69	38 822,85
Květen	646 388,88	1 615 453,70
Červen	473 539,08	37 000,00
Červenec	607 848,62	16 488,15
Srpen	592 355,59	224 609,06
Září	460 237,90	4 149 674,00
Říjen	536 462,95	51 868,15
Listopad	1 323 581,07	74 979,70
Prosinec	811 030,07	2 337 646,68
CELKEM	8 700 197,02	9 315 817,78

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	809 340,82	906 903,23
Únor	756 332,66	1 271 935,09
Březen	2 233 415,39	769 056,34
Duben	1 108 021,41	1 108 956,54
Květen	951 582,85	2 261 842,58
Červen	1 877 483,19	510 539,08
Červenec	1 411 998,68	624 336,77
Srpen	1 595 802,69	816 964,65
Září	1 216 527,81	4 609 911,90
Říjen	615 238,96	588 331,10
Listopad	1 805 286,06	1 398 560,77
Prosinec	1 207 206,40	3 148 676,75
CELKEM	15 588 236,92	18 016 014,80

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	516 867,57	513 556,53	596 992,13
Únor	480 495,47	533 918,16	602 148,91
Březen	671 945,98	723 455,97	881 957,84
Duben	310 655,87	447 517,77	468 983,53
Květen	420 058,20	582 921,91	644 417,79
Červen	641 034,21	714 907,12	808 394,62
Červenec	758 522,81	1 013 178,06	1 319 938,52
Srpen	488 174,80	559 169,58	610 403,41
Září	728 414,80	714 904,97	724 480,42
Říjen	474 921,52	531 714,85	569 216,97
Listopad	539 380,66	646 457,02	680 747,91
Prosinec	810 283,46	855 560,70	1 041 694,28
CELKEM	6 840 755,35	7 837 262,64	8 949 376,33

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	55 433,70	75 519,70	83 505,70
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	161 630,00	555 442,00	555 442,00
021	Stavby	66 015 816,65	66 902 468,45	76 399 889,06
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	6 221 166,16	6 675 714,70	6 830 989,70
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 673 858,27	1 721 642,24	1 907 946,38
031	Pozemky	2 416 929,72	2 563 682,92	4 048 408,09
032	Kulturní předměty	242 484,50	289 722,90	289 722,90
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	383 812,00	0,00	258 940,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 667 392,46	6 222 435,53	6 540 488,82
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-55 433,70	-75 519,70	-83 505,70
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-161 630,00	-174 764,00	-201 032,00
081	Oprávký ke stavbám	-8 712 259,00	-9 667 790,00	-10 727 623,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-1 721 016,00	-2 035 346,00	-2 370 187,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 673 858,27	-1 721 642,24	-1 907 946,38
112	Materiál na skladě	15 391,00	13 249,00	7 079,00
132	Zboží na skladě	199 352,58	267 962,98	216 406,48
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	6 173 585,80	6 533 441,45	6 297 223,60
241	Běžný účet	124 032,78	134 565,32	176 551,35
261	Pokladna	70 682,00	50 244,00	90 879,00
263	Ceniny	646,00	3 150,00	190,00
311	Odběratelé	14 605,08	7 775,00	7 497,16
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	57 453,00	1 000,00
316	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	0,00	350 000,00	55 294,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	202 000,00	202 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	1 098,70	7 712,40	4 512,50
381	Náklady příštích období	1 680,00	1 200,00	1 200,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	302 178,00	1 787 084,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	119 243,26	174 266,46	434 727,80
331	Zaměstnanci	165 838,00	187 794,00	196 715,00
336	Sociální zabezpečení	48 816,00	57 083,00	59 074,00
337	Zdravotní pojištění	24 274,00	26 889,00	27 749,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	14 485,00	16 228,00	17 968,00
343	Daň z přidané hodnoty	6 022,00	-21 862,00	-7 806,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	5 730,14	41 400,00	1 522 756,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	1 364,00	1 443,00	1 445,00
389	Dohadné účty pasivní	312 481,71	300 000,00	328 190,00
401	Jmění účetní jednotky	21 632 187,04	21 632 559,10	21 632 559,10
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	28 633 477,22	28 005 510,56	31 006 525,11
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-5 413 650,37	-5 413 650,37	-5 413 650,37
408	Opravy předcházejících účetních období	61 170,59	61 170,59	61 170,59
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	26 214 740,00	29 342 265,84	32 847 478,31
451	Dlouhodobé úvěry	2 161 696,00	1 346 188,00	3 499 930,00

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2023

Investiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
62500		Program Kabina 2021 – 2025 – IV.	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00
		Celkem	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00

Neinvestiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
13101	MPSV ČR	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady	90 666,00	90 666,00	0,00	0,00
33092	MŠMT ČR	OP JAK – P2 neinvestice	365 943,00	365 943,00	0,00	0,00
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	38 600,00	19 420,00	0,00	0,00
		Celkem	495 209,00	476 029,00	0,00	0,00
Transfery celkem			1 295 209,00	1 276 029,00	0,00	0,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2023

Investiční 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>
4222	00443	Investiční přijaté transfery od krajů	600 000,00	0,00	0,00	0,00
4222	00444	Investiční přijaté transfery od krajů	103 576,00	0,00	0,00	0,00
Celkem			703 576,00	0,00	0,00	0,00

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	122 800,00	0,00	0,00	0,00
4122	00952	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	130 000,00	0,00	0,00	0,00
Celkem			252 800,00	0,00	0,00	0,00
Transfery celkem			956 376,00	0,00	0,00	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace