

Návrh závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Martínkov
Adresa 29
675 44 Martínkov
IČO 00378151
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 724295880
E-mail jana.sindelarova52@seznam.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 aktivních a pasivních účtů	14

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	345 986,19	200 954,33	200 354,36
502	Spotřeba energie	204 252,77	217 259,72	203 719,59
504	Prodané zboží	16 416,23	17 918,48	0,00
506	Aktivace dlouhodobého majetku	0,00	-20 000,00	0,00
511	Opravy a udržování	1 765 825,13	4 508 186,27	5 622 529,38
512	Cestovné	6 518,00	4 260,00	729,00
513	Náklady na reprezentaci	43 936,00	60 350,50	75 014,00
518	Ostatní služby	912 055,95	652 913,42	623 856,95
521	Mzdové náklady	1 155 824,00	1 550 841,00	1 146 561,00
524	Zákonné sociální pojištění	199 875,00	178 270,00	174 007,00
525	Jiné sociální pojištění	5 893,00	6 278,00	5 834,00
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	2 000,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	196 173,27	85 860,15	108 728,98
549	Ostatní náklady z činnosti	61 856,00	41 371,00	60 223,11
551	Odpisy dlouhodobého majetku	715 076,00	537 849,00	756 126,06
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	204 541,00
554	Prodané pozemky	6 886,83	718,90	608,50
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	100,00	-100,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	538 314,06	442 222,51	159 801,70
562	Úroky	30 106,21	97 837,80	87 394,96
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	365 186,00	325 206,00	326 031,00
591	Daň z příjmů	112 480,00	94 240,00	118 370,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	55 868,00	23 401,00	22 875,00
602	Výnosy z prodeje služeb	2 360,00	2 410,00	2 380,00
603	Výnosy z pronájmu	382 336,00	383 149,00	373 629,00
604	Výnosy z prodaného zboží	11 750,00	11 350,00	0,00
605	Výnosy ze správních poplatků	150,00	100,00	550,00
606	Výnosy z místních poplatků	139 650,00	141 632,00	140 533,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	1 100,00	0,00	1 000,00
642	Jiné pokuty a penále	0,00	5 000,00	0,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	0,00	0,00	134 439,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	79 100,00	4 560,00	19 921,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	60 137,50	66 144,00	68 757,50
662	Úroky	14,68	7,94	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	858 177,44	3 197 927,80	3 919 836,05
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	819 695,12	897 848,07	1 049 961,03
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 064 953,25	1 184 196,20	1 488 265,94
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	2 135 153,90	2 438 458,90	2 511 356,59
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	647 563,00	642 506,54	622 557,12
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	33 457,73	36 035,27	36 472,05

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	61 698,00	228 015,88	181 084,52
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	24 500,00	24 100,00
331	Zaměstnanci	57 829,00	57 483,00	56 643,00
336	Sociální zabezpečení	8 478,00	10 468,00	10 408,00
337	Zdravotní pojištění	9 266,00	9 179,00	9 153,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	8 345,00	7 660,00	7 930,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	5 611,00	6 300,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	100 000,00	9 400,00	3 454 999,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	574,00	546,00	562,00
383	Výdaje příštích období	80 652,91	0,00	0,00
384	Výnosy příštích období	239 455,00	212 797,00	118 370,00
389	Dohadné účty pasivní	120 000,00	115 000,00	107 000,00
451	Dlouhodobé úvěry	2 800 000,00	2 100 000,00	1 400 000,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

		Pohledávky		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
311	Odběratelé	239 293,00	220 529,00	250 640,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	164 270,00	121 327,00	175 530,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	500,00	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	10 748,00	10 322,00	9 896,00
388	Dohadné účty aktivní	312 908,57	98 000,00	3 504 999,00

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	120 935,54	0,00	120 935,54
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 700,00	0,00	205 700,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	19 461 100,84	1 080 479,43	20 541 580,27
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 108 412,56	60 800,00	2 169 212,56
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 980 441,15	120 433,18	3 100 874,33
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	5 035 472,46	-1 732,50	5 033 739,96
Kulturní předměty	5,00	0,00	5,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 184 859,96	-1 314 493,99	1 870 365,97
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-120 935,54	0,00	-120 935,54
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-77 220,00	-10 296,00	-87 516,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-8 676 672,00	-518 656,00	-9 195 328,00
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-1 099 034,00	-155 375,50	-1 254 409,50
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 980 441,15	-120 433,18	-3 100 874,33
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	187 489,27	-7 229,38	180 259,89

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 840 123,00	5 341 276,98	5 849 695,73
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	493 479,18	632 970,94	629 327,50
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	79 100,00	4 560,00	154 360,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1 049 445,71	3 170 413,21	3 816 941,39
Příjmy celkem	6 462 147,89	9 149 221,13	10 450 324,62
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	5 999 467,33	8 395 130,19	9 309 609,01
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 072 913,62	138 094,62	103 125,00
Výdaje celkem	7 072 380,95	8 533 224,81	9 412 734,01

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	689 000,15	36 458,00
Únor	1 029 219,55	18 124,00
Březen	1 008 608,04	21 553,00
Duben	841 786,14	47 891,00
Květen	830 058,74	67 121,00
Červen	917 363,99	81 660,00
Červenec	1 435 142,60	57 127,00
Srpen	1 563 678,05	197 176,00
Září	1 341 800,11	172 489,00
Říjen	992 878,65	140 675,00
Listopad	539 629,89	133 279,00
Prosinec	980 914,02	85 692,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	498 856,25	0,00
Únor	222 046,34	30 000,00
Březen	364 191,73	30 800,00
Duben	517 413,38	0,00
Květen	460 501,45	0,00
Červen	570 422,50	0,00
Červenec	350 770,27	0,00
Srpen	412 102,67	0,00
Září	548 346,44	0,00
Říjen	743 404,83	0,00
Listopad	823 004,06	42 325,00
Prosinec	3 798 549,09	0,00
CELKEM	9 309 609,01	103 125,00

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	495 298,99	498 856,25
Únor	573 931,74	252 046,34
Březen	552 809,22	394 991,73
Duben	376 929,48	517 413,38
Květen	468 004,05	460 501,45
Červen	847 266,75	570 422,50
Červenec	844 015,88	350 770,27
Srpen	680 687,12	412 102,67
Září	476 781,50	548 346,44
Říjen	362 669,37	743 404,83
Listopad	404 684,30	865 329,06
Prosinec	4 367 246,22	3 798 549,09
CELKEM	10 450 324,62	9 412 734,01

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	310 473,69	301 609,49	342 189,60
Únor	288 970,61	313 718,52	345 751,80
Březen	396 303,67	436 083,84	509 518,83
Duben	187 744,74	262 976,24	269 349,48
Květen	252 299,68	342 583,33	370 016,26
Červen	386 088,27	420 109,29	464 847,17
Červenec	456 493,97	595 559,39	758 901,61
Srpen	293 611,08	328 513,79	350 408,92
Září	375 853,82	370 287,63	380 239,00
Říjen	278 945,40	286 065,51	288 359,37
Listopad	316 879,35	371 078,64	383 308,62
Prosinec	476 137,99	491 917,50	586 692,90
CELKEM	4 019 802,27	4 520 503,17	5 049 583,56

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	495 298,99	498 856,25	-3 557,26
Únor	573 931,74	222 046,34	351 885,40
Březen	552 809,22	364 191,73	188 617,49
Duben	376 929,48	517 413,38	-140 483,90
Květen	464 484,05	460 501,45	3 982,60
Červen	847 266,75	570 422,50	276 844,25
Červenec	844 015,88	350 770,27	493 245,61
Srpen	529 847,12	412 102,67	117 744,45
Září	476 781,50	548 346,44	-71 564,94
Říjen	362 669,37	743 404,83	-380 735,46
Listopad	404 684,30	823 004,06	-418 319,76
Prosinec	4 367 246,22	3 798 549,09	568 697,13
CELKEM	10 295 964,62	9 309 609,01	986 355,61

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	111 553,20	120 935,54	120 935,54
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 700,00	205 700,00	205 700,00
021	Stavby	19 448 877,28	19 461 100,84	20 541 580,27
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 095 341,50	2 108 412,56	2 169 212,56
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 609 988,98	2 980 441,15	3 100 874,33
031	Pozemky	5 044 757,46	5 035 472,46	5 033 739,96
032	Kulturní předměty	5,00	5,00	5,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 099 579,96	3 184 859,96	1 870 365,97
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-111 553,20	-120 935,54	-120 935,54
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-66 924,00	-77 220,00	-87 516,00
081	Oprávký ke stavbám	-8 127 293,00	-8 676 672,00	-9 195 328,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-989 312,00	-1 099 034,00	-1 254 409,50
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 609 988,98	-2 980 441,15	-3 100 874,33
132	Zboží na skladě	75 674,29	187 489,27	180 259,89
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-100,00	0,00	0,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	772 452,09	689 850,41	980 914,02
261	Pokladna	40 567,00	39 165,00	85 692,00
311	Odběratelé	239 293,00	220 529,00	250 640,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	164 270,00	121 327,00	175 530,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	500,00	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	10 748,00	10 322,00	9 896,00
388	Dohadné účty aktivní	312 908,57	98 000,00	3 504 999,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	61 698,00	228 015,88	181 084,52
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	24 500,00	24 100,00
331	Zaměstnanci	57 829,00	57 483,00	56 643,00
336	Sociální zabezpečení	8 478,00	10 468,00	10 408,00
337	Zdravotní pojištění	9 266,00	9 179,00	9 153,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	8 345,00	7 660,00	7 930,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	5 611,00	6 300,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	100 000,00	9 400,00	3 454 999,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	574,00	546,00	562,00
383	Výdaje příštích období	80 652,91	0,00	0,00
384	Výnosy příštích období	239 455,00	212 797,00	118 370,00
389	Dohadné účty pasivní	120 000,00	115 000,00	107 000,00
401	Jmění účetní jednotky	18 481 865,78	18 473 299,68	18 472 175,68
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	3 933 817,83	3 799 994,67	3 649 100,01
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-5 029 635,62	-5 029 635,62	-5 029 635,62
408	Opravy předcházejících účetních období	29 803,00	29 803,00	29 803,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	1 816 190,27	1 424 896,25	1 455 185,89
451	Dlouhodobé úvěry	2 800 000,00	2 100 000,00	1 400 000,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	111 553,20	120 935,54	120 935,54
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 700,00	205 700,00	205 700,00
021	Stavby	19 448 877,28	19 461 100,84	20 541 580,27
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 095 341,50	2 108 412,56	2 169 212,56
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 609 988,98	2 980 441,15	3 100 874,33
031	Pozemky	5 044 757,46	5 035 472,46	5 033 739,96
032	Kulturní předměty	5,00	5,00	5,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 099 579,96	3 184 859,96	1 870 365,97
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-111 553,20	-120 935,54	-120 935,54
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-66 924,00	-77 220,00	-87 516,00
081	Oprávký ke stavbám	-8 127 293,00	-8 676 672,00	-9 195 328,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-989 312,00	-1 099 034,00	-1 254 409,50
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 609 988,98	-2 980 441,15	-3 100 874,33
132	Zboží na skladě	75 674,29	187 489,27	180 259,89
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-100,00	0,00	0,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	772 452,09	689 850,41	980 914,02
261	Pokladna	40 567,00	39 165,00	85 692,00
311	Odběratelé	239 293,00	220 529,00	250 640,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	164 270,00	121 327,00	175 530,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	500,00	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	10 748,00	10 322,00	9 896,00
388	Dohadné účty aktivní	312 908,57	98 000,00	3 504 999,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	61 698,00	228 015,88	181 084,52
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	24 500,00	24 100,00
331	Zaměstnanci	57 829,00	57 483,00	56 643,00
336	Sociální zabezpečení	8 478,00	10 468,00	10 408,00
337	Zdravotní pojištění	9 266,00	9 179,00	9 153,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	8 345,00	7 660,00	7 930,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	5 611,00	6 300,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	100 000,00	9 400,00	3 454 999,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	574,00	546,00	562,00
383	Výdaje příštích období	80 652,91	0,00	0,00
384	Výnosy příštích období	239 455,00	212 797,00	118 370,00
389	Dohadné účty pasivní	120 000,00	115 000,00	107 000,00
401	Jmění účetní jednotky	18 481 865,78	18 473 299,68	18 472 175,68
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	3 933 817,83	3 799 994,67	3 649 100,01
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-5 029 635,62	-5 029 635,62	-5 029 635,62
408	Opravy předcházejících účetních období	29 803,00	29 803,00	29 803,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	1 816 190,27	1 424 896,25	1 455 185,89
451	Dlouhodobé úvěry	2 800 000,00	2 100 000,00	1 400 000,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace