

Návrh - Závěrečný účet za rok 2022

Sestavený ke dni 31.12.2022

Údaje o organizaci

Název Obec Cerhonice
Adresa Cerhonice 9
398 04
IČO 00511714
Právní forma

Kontaktní údaje

Telefon 777115222
E-mail rsimkova@gmail.com

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
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	14
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	15

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Nákladové účty		
SU	Název	2020	2021	2022
501	Spotřeba materiálu	125 198,42	66 503,44	85 851,99
502	Spotřeba energie	63 497,99	139 832,42	64 620,51
511	Opravy a udržování	88 640,62	162 691,76	263 750,78
512	Cestovné	5 416,00	3 759,00	8 641,00
513	Náklady na reprezentaci	19 897,00	5 761,00	12 228,00
518	Ostatní služby	1 121 197,18	1 311 898,26	973 819,07
521	Mzdové náklady	726 507,00	689 249,00	603 989,00
524	Zákonné sociální pojištění	111 121,00	107 815,00	52 494,00
525	Jiné sociální pojištění	878,00	869,00	400,00
527	Zákonné sociální náklady	130,00	0,00	0,00
528	Jiné sociální náklady	0,00	1 540,00	0,00
532	Daň z nemovitostí	587,00	587,00	587,00
542	Jiné pokuty a penále	210,00	0,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	1 489,00	1 264,00	33 495,00
549	Ostatní náklady z činnosti	2 646,76	2 671,13	2 677,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	311 419,05	862 534,00	438 276,00
554	Prodané pozemky	839,94	1 057 859,58	84,18
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	3 566,00	26 150,00	1 798,00
557	Náklady z vyřazených pohledávek	21 634,00	0,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	4 288,00	4 543,00	0,00
562	Úroky	11 687,55	11 571,76	9 112,71
569	Ostatní finanční náklady	35 205,50	35 205,50	35 205,50
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	50 459,00	26 110,45	56 450,00
591	Daň z příjmů	0,00	14 250,00	1 157 860,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Výnosové účty		
SU	Název	2020	2021	2022
602	Výnosy z prodeje služeb	4 840,00	0,00	0,00
603	Výnosy z pronájmu	24 829,00	23 829,00	27 329,00
604	Výnosy z prodaného zboží	192 513,50	188 253,72	275 010,00
605	Výnosy ze správních poplatků	150,00	750,00	2 100,00
606	Výnosy z místních poplatků	161 394,00	110 520,00	120 004,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	9 900,00	15 000,00	20 200,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	8 610,00	7 128 330,00	140,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,00	67 100,00	113 420,00
662	Úroky	500,04	465,00	331,97
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	577 412,72	347 950,97	334 210,47
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	660 970,80	548 916,43	606 454,88
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	440 263,81	645 255,41	1 874 392,89
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	1 205 780,17	1 411 202,85	1 629 184,65
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	400 251,10	483 229,32	462 695,14
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	16 655,16	20 820,36	23 035,92

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2022

		Závazky		
SU	Název	2020	2021	2022
331	Zaměstnanci	58 913,00	30 603,00	43 235,00
337	Zdravotní pojištění	5 100,00	5 100,00	6 126,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	10 236,00	5 698,00	7 992,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	305 000,00	1 448 000,00	260 400,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	194,00	100,00	100,00
389	Dohadné účty pasivní	32 470,00	83 980,00	56 940,00
451	Dlouhodobé úvěry	1 474 132,00	1 188 796,00	903 460,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	140 000,00	0,00	0,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2022**

		Pohledávky		
SU	Název	2020	2021	2022
311	Odběratelé	0,00	63 319,00	79 061,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	81 100,00	89 370,00	92 080,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	88 520,00	86 530,00	86 530,00
388	Dohadné účty aktivní	401 414,96	1 411 460,00	214 552,71

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	156 126,00	0,00	156 126,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	174 000,00	0,00	174 000,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	31 518 654,45	317 967,85	31 836 622,30
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	1 755 023,05	0,00	1 755 023,05
Pěstitelské celky trvalých porostů	147 000,00	0,00	147 000,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	699 514,95	-20 158,00	679 356,95
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	5 335 590,83	-84,18	5 335 506,65
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	296 372,70	0,00	296 372,70
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-156 126,00	0,00	-156 126,00
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-174 000,00	0,00	-174 000,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-4 391 579,00	-367 692,00	-4 759 271,00
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-515 272,80	-68 736,00	-584 008,80
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	-38 038,00	-1 848,00	-39 886,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-699 514,95	20 158,00	-679 356,95

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

<i>Třída</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 856 251,04	3 222 684,37	4 714 933,48
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	268 582,54	231 328,72	433 482,97
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	8 610,00	7 128 330,00	140,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	699 871,00	1 900 063,34	382 802,79
Příjmy celkem	3 833 314,58	12 482 406,43	5 531 359,24
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	2 465 408,02	2 919 741,57	3 421 519,56
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 628 069,10	8 176 972,46	317 967,85
Výdaje celkem	4 093 477,12	11 096 714,03	3 739 487,41

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2022

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	10 754 948,05	68 050,00
Únor	10 776 772,04	87 294,00
Březen	10 890 534,13	89 884,00
Duben	10 945 856,59	88 471,00
Květen	11 066 555,53	69 632,00
Červen	11 216 116,37	54 359,00
Červenec	11 303 610,49	29 814,00
Srpen	11 624 322,12	29 035,00
Září	12 060 757,67	25 569,00
Říjen	12 115 862,25	22 253,00
Listopad	12 125 162,77	20 730,00
Prosinec	5 111 545,62	201,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	80 627,30	0,00
Únor	180 890,10	0,00
Březen	1 271 147,69	0,00
Duben	137 660,12	0,00
Květen	121 823,23	0,00
Červen	436 055,34	0,00
Červenec	338 994,62	0,00
Srpen	107 929,66	0,00
Září	156 298,81	0,00
Říjen	159 216,45	0,00
Listopad	265 609,64	0,00
Prosinec	165 266,60	317 967,85
CELKEM	3 421 519,56	317 967,85

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	322 192,56	80 627,30
Únor	245 736,09	180 890,10
Březen	1 413 037,78	1 271 147,69
Duben	213 587,58	137 660,12
Květen	247 461,17	121 823,23
Červen	594 121,18	436 055,34
Červenec	425 721,74	338 994,62
Srpen	451 640,29	107 929,66
Září	613 046,36	156 298,81
Říjen	234 783,03	159 216,45
Listopad	297 165,16	265 609,64
Prosinec	472 866,30	483 234,45
CELKEM	5 531 359,24	3 739 487,41

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Leden	181 393,87	206 797,81	200 020,85
Únor	195 375,67	207 253,45	207 820,78
Březen	218 873,45	190 545,41	1 372 062,11
Duben	129 409,51	125 102,72	174 169,12
Květen	112 284,42	167 920,38	226 833,10
Červen	144 537,86	257 099,78	278 228,82
Červenec	222 397,81	304 073,04	394 160,07
Srpen	185 736,92	195 753,33	217 685,85
Září	266 122,26	240 525,34	256 766,44
Říjen	175 667,77	184 950,63	203 699,03
Listopad	202 043,43	209 989,25	249 224,18
Prosinec	273 171,81	315 363,55	329 362,07
CELKEM	2 307 014,78	2 605 374,69	4 110 032,42

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	322 192,56	80 627,30	241 565,26
Únor	245 736,09	180 890,10	64 845,99
Březen	1 413 037,78	1 271 147,69	141 890,09
Duben	213 587,58	137 660,12	75 927,46
Květen	247 461,17	121 823,23	125 637,94
Červen	594 121,18	436 055,34	158 065,84
Červenec	425 721,74	338 994,62	86 727,12
Srpen	231 640,29	107 929,66	123 710,63
Září	612 906,36	156 298,81	456 607,55
Říjen	234 783,03	159 216,45	75 566,58
Listopad	297 165,16	265 609,64	31 555,52
Prosinec	472 866,30	165 266,60	307 599,70
CELKEM	5 311 219,24	3 421 519,56	1 889 699,68

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Aktivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	156 126,00	156 126,00	156 126,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	174 000,00	174 000,00	174 000,00
021	Stavby	22 496 286,99	31 518 654,45	31 836 622,30
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	1 755 023,05	1 755 023,05	1 755 023,05
025	Pěstitelské celky trvalých porostů	147 000,00	147 000,00	147 000,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	694 971,95	699 514,95	679 356,95
031	Pozemky	6 393 450,41	5 335 590,83	5 335 506,65
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 658 926,70	296 372,70	296 372,70
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-156 126,00	-156 126,00	-156 126,00
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-174 000,00	-174 000,00	-174 000,00
081	Oprávký ke stavbám	-4 117 136,00	-4 391 579,00	-4 759 271,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-446 188,80	-515 272,80	-584 008,80
085	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	-36 190,00	-38 038,00	-39 886,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-694 971,95	-699 514,95	-679 356,95
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-46 174,00	-72 324,00	-74 122,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	9 496 463,39	10 556 118,79	5 111 545,62
244	Termínované vklady krátkodobé	0,00	0,00	7 000 000,00
261	Pokladna	8 391,00	49 092,00	201,00
311	Odběratelé	0,00	63 319,00	79 061,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	81 100,00	89 370,00	92 080,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	88 520,00	86 530,00	86 530,00
388	Dohadné účty aktivní	401 414,96	1 411 460,00	214 552,71

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Pasivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
331	Zaměstnanci	58 913,00	30 603,00	43 235,00
337	Zdravotní pojištění	5 100,00	5 100,00	6 126,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	10 236,00	5 698,00	7 992,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	305 000,00	1 448 000,00	260 400,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	194,00	100,00	100,00
389	Dohadné účty pasivní	32 470,00	83 980,00	56 940,00
401	Jmění účetní jednotky	17 827 915,72	17 827 915,72	17 827 915,72
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	11 064 545,12	12 279 784,68	12 282 529,71
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-2 116 783,66	-2 116 783,66	-2 116 783,66
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	8 081 610,23	9 079 165,52	15 538 123,28
451	Dlouhodobé úvěry	1 474 132,00	1 188 796,00	903 460,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	140 000,00	0,00	0,00

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2022

Neinvestiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
29031	MZe ČR	Národní plán obnovy – neinvestice	31 620,00	31 620,00	0,00	0,00
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	9 400,00	6 360,00	3 040,00	0,00
98043	VPS	Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o	10 282,79	10 282,79	0,00	0,00
98187	VPS	Úč.dot.na výd.spoj.se spol.volbami do	31 000,00	17 412,00	0,00	13 588,00
		Celkem	82 302,79	65 674,79	3 040,00	13 588,00
		Transfery celkem	82 302,79	65 674,79	3 040,00	13 588,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2022

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	00711	Investiční přijaté transfery od krajů	220 000,00	190 780,71	0,00	29 219,29
		Celkem	220 000,00	190 780,71	0,00	29 219,29

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	70 500,00	70 500,00	0,00	0,00
		Celkem	70 500,00	70 500,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	290 500,00	261 280,71	0,00	29 219,29

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace