

Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Vrbová Lhota
Adresa Poděbradská 25
289 11 Vrbová Lhota
IČO 00239933
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 325635162
E-mail ekona@ekertova.cz

Doplňující údaje

Obec Vrbová Lhota v roce 2023 hospodařila s výsledkem 364 262,42 Kč.

Pohledávky k 31.12.2023 jsou:

pohledávky z obchodních vztahů 626 180,22 Kč
vydané zálohy 505 362,19 Kč

Závazky k 31.12.2023 jsou:

závazky z obchodních vztahů 63 913,04 Kč
závazky z pracovněprávních vztahů 118 881,00 Kč

Příjmy z pronájmů 221 280,00 Kč

Tvorba fondu obnovy a rozvoje kanalizace 80 000,00 Kč

Tvorba fondu obnovy a rozvoje vodovody60 000,00 Kč

Přílohou závěrečného účtu jsou výkazy k 31.12.2023, zpráva z závěrečného přezkoumání hospodaření obce.

Obsah závěrečného účtu

Strana

| | |
|--|----|
| Měsíční stav finančních prostředků | 1 |
| Porovnání nákladových a výnosových účtů | 2 |
| Porovnání plnění sdílených daní | 4 |
| Porovnání příjmů a výdajů dle tříd | 5 |
| Opis rozpočtových změn | 6 |
| Majetek | 7 |
| Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu | 8 |
| Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně | 9 |
| Bilance dotací | 10 |

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

| Měsíc | Základní běžný účet | Pokladna |
|--------------|----------------------------|-----------------|
| Leden | 10 000 120,78 | 28 974,00 |
| Únor | 10 728 534,96 | 311 255,00 |
| Březen | 12 399 781,40 | 59 151,00 |
| Duben | 11 451 081,33 | 52 573,00 |
| Květen | 11 560 102,59 | 28 872,00 |
| Červen | 12 233 954,80 | 30 573,00 |
| Červenec | 12 857 275,54 | 30 938,00 |
| Srpen | 12 660 565,37 | 5 722,00 |
| Září | 9 789 314,94 | 3 125,00 |
| Říjen | 7 830 450,83 | 19 619,00 |
| Listopad | 7 395 898,21 | 14 840,00 |
| Prosinec | 8 647 045,44 | 30 525,00 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

| | | Nákladové účty | | |
|-----|--|----------------|--------------|--------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 501 | Spotřeba materiálu | 332 230,51 | 409 355,76 | 401 536,88 |
| 502 | Spotřeba energie | 367 066,37 | 691 181,40 | 784 463,06 |
| 504 | Prodané zboží | 2 264,00 | 4 323,60 | 1 890,00 |
| 511 | Opravy a udržování | 817 009,71 | 2 813 084,85 | 5 632 756,24 |
| 512 | Cestovné | 20 444,00 | 17 120,00 | 18 852,00 |
| 513 | Náklady na reprezentaci | 88,20 | 6 386,40 | 12 219,60 |
| 518 | Ostatní služby | 1 399 353,25 | 1 592 649,81 | 1 949 773,32 |
| 521 | Mzdové náklady | 1 666 698,00 | 1 385 473,00 | 1 325 196,00 |
| 524 | Zákonné sociální pojištění | 276 728,00 | 193 834,00 | 265 547,00 |
| 525 | Jiné sociální pojištění | 2 600,00 | 1 845,00 | 2 849,00 |
| 528 | Jiné sociální náklady | 3 690,00 | 0,00 | 0,00 |
| 538 | Jiné daně a poplatky | 3 000,00 | 2 500,00 | 11 120,00 |
| 542 | Jiné pokuty a penále | 0,00 | 0,00 | 11 135,00 |
| 543 | Dary a jiná bezúplatná předání | 3 474,00 | 5 939,00 | 19 128,00 |
| 549 | Ostatní náklady z činnosti | 144 678,14 | 78 309,17 | 197 486,33 |
| 551 | Odpisy dlouhodobého majetku | 2 750 781,00 | 4 008 457,00 | 4 001 067,45 |
| 554 | Prodané pozemky | 0,00 | 0,00 | 2 732,40 |
| 557 | Náklady z vyřazených pohledávek | 16 030,00 | 0,00 | 0,00 |
| 558 | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 94 234,00 | 154 421,63 | 60 140,24 |
| 562 | Úroky | 130 886,05 | 168 573,55 | 155 130,01 |
| 572 | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 938 022,00 | 1 237 646,00 | 1 475 040,00 |
| 591 | Daň z příjmů | 376 580,00 | 392 730,00 | 601 350,00 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

| | | Výnosové účty | | |
|-----|--|---------------|--------------|--------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 601 | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 70 551,97 | 223 539,17 | 17 102,29 |
| 602 | Výnosy z prodeje služeb | 745 329,53 | 1 462 242,57 | 1 481 419,93 |
| 603 | Výnosy z pronájmu | 214 929,00 | 214 929,00 | 221 280,00 |
| 604 | Výnosy z prodaného zboží | 2 264,00 | 4 794,00 | 1 890,00 |
| 605 | Výnosy ze správních poplatků | 1 730,00 | 1 690,00 | 1 300,00 |
| 606 | Výnosy z místních poplatků | 14 200,00 | 22 300,00 | 23 682,00 |
| 609 | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 302 015,00 | 317 366,00 | 385 785,00 |
| 644 | Výnosy z prodeje materiálu | 8 692,00 | 4 395,00 | 13 269,00 |
| 647 | Výnosy z prodeje pozemků | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 |
| 649 | Ostatní výnosy z činnosti | 940 368,71 | 157 686,00 | 1 416 522,00 |
| 662 | Úroky | 76,56 | 104,15 | 30 119,08 |
| 672 | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 1 419 649,77 | 2 960 850,15 | 1 866 894,80 |
| 681 | Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob | 1 693 708,04 | 1 906 503,86 | 2 344 970,14 |
| 682 | Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob | 2 733 481,60 | 2 566 738,14 | 3 388 655,22 |
| 684 | Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty | 4 257 334,16 | 4 976 283,86 | 5 380 659,19 |
| 686 | Výnosy ze sdílených majetkových daní | 522 699,60 | 603 099,75 | 626 341,57 |
| 688 | Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků | 62 818,90 | 70 425,12 | 78 784,14 |

Porovnání plnění sdílených daní

| <i>Měsíc</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> | <i>2023</i> |
|-----------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Leden | 625 853,07 | 607 752,21 | 708 208,99 |
| Únor | 579 356,07 | 1 006 904,08 | 1 106 775,55 |
| Březen | 1 402 335,58 | 648 860,24 | 854 726,75 |
| Duben | 373 251,67 | 528 073,10 | 555 697,76 |
| Květen | 504 415,97 | 687 455,13 | 763 162,06 |
| Červen | 771 009,45 | 843 530,85 | 957 081,73 |
| Červenec | 912 327,94 | 1 193 709,92 | 1 559 215,47 |
| Srpen | 588 457,98 | 660 558,81 | 723 949,30 |
| Září | 772 228,96 | 863 395,54 | 1 053 089,43 |
| Říjen | 561 766,93 | 630 422,98 | 727 759,73 |
| Listopad | 637 266,55 | 765 842,95 | 832 970,84 |
| Prosinec | 956 253,63 | 1 013 020,05 | 1 271 646,94 |
| CELKEM | 8 684 523,80 | 9 449 525,86 | 11 114 284,55 |

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

| Třída | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Příjmy | | | |
| 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY | 9 587 987,30 | 10 464 406,73 | 12 229 895,26 |
| 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 1 378 507,06 | 2 079 935,58 | 2 960 222,41 |
| 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 0,00 | 0,00 | 75 500,00 |
| 4 PŘIJATÉ TRANSFERY | 8 640 253,55 | 3 766 034,31 | 1 136 040,00 |
| Příjmy celkem | 19 606 747,91 | 16 310 376,62 | 16 401 657,67 |
| Výdaje | | | |
| 5 BĚŽNÉ VÝDAJE | 6 246 428,94 | 10 459 243,11 | 13 253 030,41 |
| 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 19 308 600,24 | 6 617 966,85 | 1 071 369,00 |
| Výdaje celkem | 25 555 029,18 | 17 077 209,96 | 14 324 399,41 |

Opis rozpočtových změn

Období: 1/2023 - 12/2023

Druh rozpočtové změny: **Všechny rozpočtové změny**

| Období | Změna | Datum schválení | Číslo usnesení | S O U Č E T | | |
|----------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | Příjmy | Výdaje | Financování |
| 2.2023 | Rozpočtové opatření č. 1 | 28.02.2023 | schváleno starostou obce | 85 215,00 | 85 215,00 | 0,00 |
| 5.2023 | Rozpočtové opatření č. 2 | 31.05.2023 | 4 | 1 245 540,00 | 2 000 000,00 | 754 460,00 |
| 6.2023 | Rozpočtové opatření č. 3 | 26.06.2023 | 3 | 89 347,00 | 800 000,00 | 710 653,00 |
| 7.2023 | Rozpočtové opatření č. 4 | 17.07.2023 | 5 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 |
| 10.2023 | Rozpočtové opatření č. 5 | 31.10.2023 | starostou obce | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 11.2023 | Rozpočtové opatření č. 6 | 20.11.2023 | číslo 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2023 | Rozpočtové opatření č. 7 | 31.12.2023 | schváleno starostou obce | 1 046 055,67 | 33 930,23 | -1 012 125,44 |
| CELKEM: | | | | 2 566 157,67 | 3 819 145,23 | 1 252 987,56 |

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 | 51 400,00 | 0,00 | 51 400,00 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 665 720,00 | 0,00 | 665 720,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný | | | |
| Stavby | 101 576 182,53 | 0,00 | 101 576 182,53 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 6 015 618,09 | 161 704,00 | 6 177 322,09 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 1 007 612,42 | 34 978,77 | 1 042 591,19 |
| Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný | | | |
| Pozemky | 26 091 607,85 | -2 732,40 | 26 088 875,45 |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 641 806,00 | 923 609,00 | 1 565 415,00 |
| Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -51 400,00 | 0,00 | -51 400,00 |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | -347 981,00 | -32 220,00 | -380 201,00 |
| Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávký ke stavbám | -22 856 640,70 | -3 549 325,45 | -26 405 966,15 |
| Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -3 050 771,00 | -419 522,00 | -3 470 293,00 |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -1 007 612,42 | -34 978,77 | -1 042 591,19 |
| Zboží a ostatní zásoby | | | |
| Materiál na skladě | 36 806,00 | -1 890,00 | 34 916,00 |

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2023

Neinvestiční transfery

| <i>UZ</i> | <i>Poskytovatel</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> |
|-----------|---------------------|---|--------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 29031 | MZe ČR | Národní plán obnovy – neinvestice | 20 040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 98008 | VPS | Účelové dotace na výdaje spojené s volbou | 38 600,00 | 38 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Celkem | 58 640,00 | 38 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Transfery celkem | 58 640,00 | 38 600,00 | 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 | 00812 | Investiční přijaté transfery od krajů | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Celkem | 540 000,00 | 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 | 107 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Celkem | 107 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Transfery celkem | 647 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Bilance dotací za období 01.2023 - 12.2023

Bez návrhu rozpočtových změn

| N+Z+Uz | Název | Rozpočet příjmů | Rozpočet výdajů | Příjmy | Výdaje | Plnění v % | | V/P % |
|---------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| | | | | | | příjmy | výdaje | |
| 000000111 | dotace Středočeský kraj-infrastruktura Program 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rozpočet upravený: | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | |
| 000000812 | Obnova venkova | 0,00 | 0,00 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Rozpočet upravený: | 540 000,00 | 0,00 | | | 100,00 | 0,00 | |
| 000029031 | Národní plán obnovy – neinvestice | 0,00 | 0,00 | 20 040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rozpočet upravený: | 20 040,00 | 0,00 | | | 100,00 | 0,00 | |
| 000098008 | Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR | 0,00 | 0,00 | 38 600,00 | 47 215,00 | 0,00 | 0,00 | 122,32 |
| | Rozpočet upravený: | 38 600,00 | 47 215,00 | | | 100,00 | 100,00 | |
| 000098043 | Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rozpočet upravený: | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | |
| 000098187 | Úč.dot.na výd.spoj.se spol.volbami do Parlamentu ČR a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rozpočet upravený: | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | |
| CELKEM | schválený rozpočet | 0,00 | 0,00 | 598 640,00 | 587 215,00 | 0,00 | 0,00 | 98,09 |
| | upravený rozpočet | 598 640,00 | 47 215,00 | | | 100,00 | 1 243, | |

Přezkoumání hospodaření obce Krajským úřadem Středočeského kraje podle § 10 ods 2 zákona č. 420/2024 Sb. o přezkoumání hospodaření územních celků a svazků obcí proběhlo 15.2.2024 a nebyly zjištěny chyby.

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo obce schvaluje Závěrečný účet za rok 2023 bez výhrady a vyslovuje souhlas s celoročním hospodařením obce.

Zastupitelé obce Vrbová Lhota schválili Návrh závěrečného účtu usnesením č. 4 dne 15.4.2024 bez výhrad.

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace