

Závěrečný účet za rok 2023 Obec Chrášťany

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci:

Obec Chrášťany

Chrášťany 79

IČO: 00245003

Kontaktní údaje: 385727149

Zveřejnění: úřední deska i v elektronické podobě

Návrh zveřejněn:

Projednán a schválen na zastupitelstvu:

Schválený zveřejněn:

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	212 423,29	212 423,29	212 423,29
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	569 237,00	569 237,00	569 237,00
021	Stavby	132 529 969,54	139 173 048,58	148 894 471,34
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	17 706 427,88	17 834 460,88	19 582 267,16
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 492 917,84	3 722 890,35	3 890 578,86
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	993 237,99	993 237,99	993 237,99
031	Pozemky	9 283 923,08	9 866 025,74	9 855 371,70
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 433 673,80	6 642 338,30	7 185 798,30
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-212 423,29	-212 423,29	-212 423,29
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-549 542,00	-565 250,00	-569 237,00
081	Oprávký ke stavbám	-31 736 646,04	-33 650 246,04	-35 421 054,04
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-4 907 706,00	-5 632 972,00	-6 363 969,38
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3 492 917,84	-3 722 890,35	-3 890 578,86
089	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	-39 504,00	-44 472,00	-49 440,00
112	Materiál na skladě	50 921,59	52 755,34	41 029,72
123	Výrobky	7 840,00	7 840,00	7 840,00
132	Zboží na skladě	5 512,21	4 538,81	3 054,70
194	Opravné položky k odběratelům	-57 323,26	0,00	-11 103,29
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	9 905 256,85	9 000 273,29	4 193 035,61
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	124 086,20	123 378,56	122 670,87
241	Běžný účet	740 928,48	1 576 184,33	1 640 783,82
245	Jiné běžné účty	5 214 127,63	5 353 411,53	5 560 879,63
261	Pokladna	64 524,00	36 270,00	40 440,00
311	Odběratelé	288 914,41	363 391,13	310 178,05
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	198 335,55	758 294,08	633 528,99
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	7 157,00	11 983,00	18 465,00
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	7 000,00	7 000,00	0,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	240 000,00	240 000,00	240 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	260 914,99	54 276,80	147 092,22
388	Dohadné účty aktivní	293 147,60	2 359 500,70	5 253 806,70

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

SU	Název	Pasivní účty		
		2021	2022	2023
321	Dodavatelé	67 330,27	196 455,27	107 751,27
324	Krátkodobé přijaté zálohy	226 148,95	256 771,05	378 405,50
331	Zaměstnanci	202 919,00	201 346,00	215 652,00
336	Sociální zabezpečení	73 592,00	71 241,00	79 646,00
337	Zdravotní pojištění	32 816,00	31 931,00	35 571,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	20 163,00	20 945,00	25 631,00
343	Daň z přidané hodnoty	120 024,00	97 300,00	194 910,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	195 570,00	2 476 600,00	5 187 600,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	264 724,49	57 063,80	150 296,22
389	Dohadné účty pasivní	438 335,55	998 294,08	871 557,90
401	Jmění účetní jednotky	92 755 541,08	92 616 257,18	92 408 789,08
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	28 932 898,76	31 537 228,97	35 766 898,89
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-19 073 536,06	-24 287 663,69	-24 287 663,69
408	Opravy předcházejících účetních období	-170 000,00	-170 000,00	-170 000,00
409	Ostatní fondy	5 338 213,83	5 476 790,09	5 683 550,50
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	22 978 555,34	25 918 611,60	29 150 954,74
441	Rezervy	0,00	5 353 411,53	5 560 879,63
451	Dlouhodobé úvěry	12 291 062,03	11 049 580,00	8 249 500,00

Počet záznamů: 48

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	1 415 975,55	1 376 930,93	1 460 801,86
502	Spotřeba energie	367 477,68	1 453 091,88	934 626,91
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0,00	0,00	177 015,29
504	Prodané zboží	2 043,54	973,40	1 484,11
511	Opravy a udržování	2 187 039,17	3 805 246,36	2 879 539,86
513	Náklady na reprezentaci	0,00	10 220,40	41 120,90
518	Ostatní služby	3 200 336,92	3 818 882,86	5 048 603,01
521	Mzdové náklady	3 133 037,00	3 017 759,00	3 159 275,00
524	Zákonné sociální pojištění	909 770,00	875 447,00	946 709,00
525	Jiné sociální pojištění	6 177,00	5 652,00	6 008,00
527	Zákonné sociální náklady	62 470,97	20 816,63	25 498,62
531	Daň silniční	600,00	3 000,00	-1 200,00
532	Daň z nemovitostí	2 719,00	2 700,00	2 700,00
538	Jiné daně a poplatky	1 032 456,00	1 037 781,00	1 760 464,00
542	Jiné pokuty a penále	20 000,00	1 000,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	6 043,00	1 900,00	21 090,00
549	Ostatní náklady z činnosti	237 540,27	287 598,34	264 900,11
551	Odpisy dlouhodobého majetku	2 696 431,00	2 659 542,00	2 943 344,38
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	14 640,00	0,00	197 387,80
554	Prodané pozemky	9 110,67	27 607,34	10 654,04
555	Tvorba a zúčtování rezerv	0,00	139 283,90	10 080,30
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	28 083,58	-57 323,26	11 103,29
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	71 532,19	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	465 401,76	291 358,21	221 886,46
562	Úroky	172 562,58	414 971,16	452 882,40
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	3 337 076,00	3 599 239,00	3 929 522,00
591	Daň z příjmů	427 880,00	178 410,00	291 650,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	464 744,72	700 811,31	363 797,20
602	Výnosy z prodeje služeb	3 249 787,50	3 079 212,92	3 306 178,94
603	Výnosy z pronájmu	907 434,74	1 094 591,35	1 179 985,92
604	Výnosy z prodaného zboží	1 983,48	661,16	2 644,64
605	Výnosy ze správních poplatků	9 230,00	7 180,00	5 930,00
606	Výnosy z místních poplatků	395 936,00	541 248,00	547 270,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	25 000,00	11 300,00	16 100,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	36 000,00	0,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	68 743,00	1 085 460,00	612 300,00
662	Úroky	1 791,19	1 971,23	186,55
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 223 449,20	1 382 870,34	1 534 354,78
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	2 774 461,89	3 213 963,42	3 694 439,24
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	3 623 135,03	3 971 816,54	5 146 777,02
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	7 140 281,69	8 604 020,67	8 756 109,65
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	1 139 292,41	1 092 674,60	1 143 726,83
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	1 613 657,10	1 488 181,94	1 755 801,62

Počet záznamů: 43

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	67 330,27	196 455,27	107 751,27
324	Krátkodobé přijaté zálohy	226 148,95	256 771,05	378 405,50
331	Zaměstnanci	202 919,00	201 346,00	215 652,00
336	Sociální zabezpečení	73 592,00	71 241,00	79 646,00
337	Zdravotní pojištění	32 816,00	31 931,00	35 571,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	20 163,00	20 945,00	25 631,00
343	Daň z přidané hodnoty	120 024,00	97 300,00	194 910,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	195 570,00	2 476 600,00	5 187 600,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	264 724,49	57 063,80	150 296,22
389	Dohadné účty pasivní	438 335,55	998 294,08	871 557,90
451	Dlouhodobé úvěry	12 291 062,03	11 049 580,00	8 249 500,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	288 914,41	363 391,13	310 178,05
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	198 335,55	758 294,08	633 528,99
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	7 157,00	11 983,00	18 465,00
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	7 000,00	7 000,00	0,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	240 000,00	240 000,00	240 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	260 914,99	54 276,80	147 092,22
388	Dohadné účty aktivní	293 147,60	2 359 500,70	5 253 806,70

Počet záznamů: 18

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	9 020 984,28	106 337,00
Únor	10 246 951,82	32 327,00
Březen	8 834 968,36	47 590,00
Duben	8 231 678,62	80 502,00
Květen	7 939 639,98	72 923,00
Červen	9 245 479,55	42 830,00
Červenec	10 521 075,89	30 960,00
Srpen	9 725 331,13	38 692,00
Září	6 294 278,26	50 758,00
Říjen	9 474 166,78	117 335,00
Listopad	6 159 652,39	42 668,00
Prosinec	4 193 035,61	40 440,00

Počet záznamů: 12

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	212 423,29	0,00	212 423,29
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	569 237,00	0,00	569 237,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	139 173 048,58	9 721 422,76	148 894 471,34
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	17 834 460,88	1 747 806,28	19 582 267,16
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 722 890,35	167 688,51	3 890 578,86
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	993 237,99	0,00	993 237,99
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	9 866 025,74	-10 654,04	9 855 371,70
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 642 338,30	543 460,00	7 185 798,30
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-212 423,29	0,00	-212 423,29
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-565 250,00	-3 987,00	-569 237,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-33 650 246,04	-1 770 808,00	-35 421 054,04
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-5 632 972,00	-730 997,38	-6 363 969,38
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3 722 890,35	-167 688,51	-3 890 578,86
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	-44 472,00	-4 968,00	-49 440,00
Zboží a ostatní zásoby			
Materiál na skladě	52 755,34	-11 725,62	41 029,72
Výrobky	7 840,00	0,00	7 840,00
Zboží na skladě	4 538,81	-1 484,11	3 054,70

Počet záznamů: 17

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	15 978 244,87	18 120 479,37	20 043 632,36
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 363 274,06	3 694 451,52	3 681 552,06
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	104 743,00	1 213 960,00	612 300,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	9 112 391,12	4 773 748,85	7 554 434,00
Příjmy celkem	28 558 653,05	27 802 639,74	31 891 918,42
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	21 184 630,03	19 877 346,95	21 489 010,50
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	5 431 822,55	7 587 986,54	12 445 273,04
Výdaje celkem	26 616 452,58	27 465 333,49	33 934 283,54

Počet záznamů: 6

Porovnání plnění sdílených daní

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	1 025 647,03	1 013 277,20	1 218 314,19
Únor	953 165,95	1 231 362,67	1 520 461,62
Březen	1 372 832,86	1 085 402,34	1 474 315,93
Duben	616 835,27	882 478,55	957 018,95
Květen	832 270,72	1 149 358,02	1 314 976,24
Červen	1 271 390,31	1 409 733,93	1 649 556,15
Červenec	1 504 411,41	1 997 323,05	2 693 052,21
Srpen	968 379,93	1 102 890,37	1 245 667,47
Září	1 394 227,67	1 767 936,29	1 243 192,81
Říjen	936 961,60	1 085 066,80	896 533,95
Listopad	1 064 468,33	1 319 162,23	1 337 838,06
Prosinec	1 597 287,53	1 745 809,18	2 046 398,33
CELKEM	13 537 878,61	15 789 800,63	17 597 325,91

Počet záznamů: 12

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

Měsíc	Běžné výdaje 5XXX	Kapitálové výdaje 6XXX
Leden	1 484 942,84	28 000,00
Únor	1 643 202,37	0,00
Březen	3 082 843,30	0,00
Duben	1 808 553,92	0,00
Květen	1 753 028,88	129 470,00
Červen	1 344 832,48	0,00
Červenec	1 603 085,17	0,00
Srpen	2 177 866,80	0,00
Září	1 761 396,27	3 322 234,00
Říjen	2 072 939,63	415 160,68
Listopad	1 137 426,46	4 023 247,64
Prosinec	1 618 892,38	4 527 160,72
CELKEM	21 489 010,50	12 445 273,04

Počet záznamů: 12

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	1 888 453,95	1 512 942,84
Únor	3 025 364,44	1 643 202,37
Březen	1 909 471,42	3 082 843,30
Duben	1 484 073,77	1 808 553,92
Květen	1 764 877,77	1 882 498,88
Červen	2 852 558,58	1 344 832,48
Červenec	3 149 413,89	1 603 085,17
Srpen	1 618 366,93	2 177 866,80
Září	1 890 703,97	5 083 630,27
Říjen	5 924 930,75	2 488 100,31
Listopad	2 003 400,23	5 160 674,10
Prosinec	4 380 302,72	6 146 053,10
CELKEM	31 891 918,42	33 934 283,54

Počet záznamů: 12

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	1 888 453,95	1 484 942,84	403 511,11
Únor	3 025 364,44	1 643 202,37	1 382 162,07
Březen	1 909 471,42	3 082 843,30	-1 173 371,88
Duben	1 484 073,77	1 808 553,92	-324 480,15
Květen	1 764 877,77	1 753 028,88	11 848,89
Červen	2 852 558,58	1 344 832,48	1 507 726,10
Červenec	3 149 413,89	1 603 085,17	1 546 328,72
Srpen	1 618 366,93	2 177 866,80	-559 499,87
Září	1 890 703,97	1 761 396,27	129 307,70
Říjen	1 931 672,75	2 072 939,63	-141 266,88
Listopad	2 003 400,23	1 137 426,46	865 973,77
Prosinec	2 980 260,72	1 618 892,38	1 361 368,34
CELKEM	26 498 618,42	21 489 010,50	5 009 607,92

Počet záznamů: 12