

Obec Kořenov

# Návrh závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

## Údaje o organizaci

Název Obec Kořenov  
Adresa Kořenov 480  
468 49  
IČO 00262421  
Právní forma Obec

## Kontaktní údaje

Telefon 483399035  
E-mail uctarna.korenov@seznam.cz

## Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání nákladových a výnosových účtů	1
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	3
Majetek	5
Měsíční stav finančních prostředků	6
Porovnání aktivních a pasivních účtů	7

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

## Nákladové účty

SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	1 862 960,04	2 169 294,78	2 022 112,30
502	Spotřeba energie	1 106 350,57	916 413,59	1 865 022,13
504	Prodané zboží	9 922,35	2 930,67	3 414,63
511	Opravy a udržování	5 874 007,81	4 950 506,53	6 679 243,12
512	Cestovné	108 852,00	120 971,00	138 254,00
513	Náklady na reprezentaci	11 948,00	27 456,00	25 875,00
518	Ostatní služby	4 580 068,92	5 653 669,09	5 407 285,90
521	Mzdové náklady	5 356 634,00	5 550 730,00	5 793 247,00
524	Zákonné sociální pojištění	1 619 839,00	1 587 999,00	1 651 280,00
525	Jiné sociální pojištění	13 862,00	14 145,00	16 448,00
527	Zákonné sociální náklady	115 700,00	106 700,00	132 700,00
528	Jiné sociální náklady	192 280,00	164 680,00	199 700,00
532	Daň z nemovitostí	3 679,00	3 678,00	3 678,00
538	Jiné daně a poplatky	73 982,00	70 078,00	97 484,00
542	Jiné pokuty a penále	2 201,00	0,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	31 362,00	53 668,00	37 299,00
549	Ostatní náklady z činnosti	313 721,00	325 848,00	302 094,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	5 023 103,00	5 069 655,00	5 033 601,00
554	Prodané pozemky	26 380,80	15 388,80	34 577,28
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	10 114,00	1 665,75	120 359,45
557	Náklady z vyřazených pohledávek	2 335,00	15 891,00	34 497,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	291 836,57	1 158 145,66	415 133,22
562	Úroky	88 665,65	220 496,01	286 403,00
563	Kurzové ztráty	32 217,31	0,00	0,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	1 838 270,06	2 330 493,55	2 380 314,00
591	Daň z příjmů	1 212 960,00	910 100,00	666 140,00
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	255 590,00	126 350,00	0,00

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

## Výnosové účty

SU	Název	2021	2022	2023
602	Výnosy z prodeje služeb	5 349 660,19	5 517 136,15	5 637 162,02
603	Výnosy z pronájmu	1 690 615,91	1 536 942,28	1 465 676,13
604	Výnosy z prodaného zboží	6 710,69	3 004,88	3 490,86
605	Výnosy ze správních poplatků	8 900,00	18 400,00	14 330,00
606	Výnosy z místních poplatků	1 786 986,00	3 120 442,00	3 376 387,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	114 364,30	142 137,40	145 161,71
642	Jiné pokuty a penále	30 200,00	48 800,00	82 800,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	0,00	85 200,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	951 561,97	310 675,81	277 124,41
649	Ostatní výnosy z činnosti	109 819,00	68 060,00	159 844,00
662	Úroky	637,52	642,07	677 573,32
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	3 878 856,19	3 289 611,81	3 473 586,36
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	3 425 331,27	3 794 985,94	4 874 758,89
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	6 377 802,15	5 831 974,82	7 347 618,53
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	8 887 041,78	10 217 133,84	11 530 036,51
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	2 348 597,58	2 591 418,41	2 418 323,41
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	131 089,88	144 427,15	164 588,16

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

## Závazky

<i>SU</i> <i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
321 Dodavatelé	310 890,64	475 967,73	577 101,79
324 Krátkodobé přijaté zálohy	10 500,00	90 700,00	48 300,00
331 Zaměstnanci	385 461,00	341 384,00	478 243,00
336 Sociální zabezpečení	110 842,00	98 377,00	152 521,00
337 Zdravotní pojištění	51 471,00	47 111,00	70 926,00
342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	30 111,00	31 609,00	57 342,00
343 Daň z přidané hodnoty	10 854,00	0,00	81 812,00
345 Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	414,00
349 Závazky k vybraným místním vládním institucím	19 596,00	20 851,00	18 318,00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 531,00	42 853,00	22 317,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	20 000,00
384 Výnosy příštích období	1 222 865,10	916 573,00	668 540,00
389 Dohadné účty pasivní	368 030,00	291 570,00	647 890,00
451 Dlouhodobé úvěry	5 478 722,52	4 049 170,00	3 196 710,00
455 Dlouhodobé přijaté zálohy	60 000,00	473 001,00	137 200,00

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	484 188,50	490 638,50	1 799 898,15
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	369 895,00	292 570,00	752 625,15
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	225 939,00	245 868,00	235 117,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	79 484,00	0,00
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	0,00	20 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	9 918,75	0,00
381	Náklady příštích období	18 392,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	4 510 500,00	5 348 500,00	294 320,00
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	95 000,00	95 000,00	95 000,00
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	5 054 500,00	5 054 500,00	5 054 500,00

## 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>
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	312 706,00	0,00	312 706,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 074 440,50	0,00	1 074 440,50
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný</b>			
Stavby	178 246 486,78	1 657 523,21	179 904 009,99
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	40 400 388,93	405 980,35	40 806 369,28
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 577 582,94	212 598,23	5 790 181,17
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný</b>			
Pozemky	8 054 886,44	-34 085,28	8 020 801,16
Kulturní předměty	1,00	0,00	1,00
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	10 976 183,92	-336 880,12	10 639 303,80
<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	100 000,00	0,00	100 000,00
<b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-312 706,00	0,00	-312 706,00
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-298 923,00	-59 280,00	-358 203,00
<b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávký ke stavbám	-35 068 758,00	-3 198 588,00	-38 267 346,00
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-19 755 749,50	-1 595 733,00	-21 351 482,50
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-5 577 582,94	-212 598,23	-5 790 181,17
<b>Zboží a ostatní zásoby</b>			
Zboží na skladě	68 080,63	-5 104,15	62 976,48

## Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	10 803 538,20	83 747,00
Únor	19 322 454,95	44 194,00
Březen	9 626 553,64	33 906,00
Duben	9 814 309,68	54 795,00
Květen	20 298 880,01	52 085,00
Červen	22 474 473,65	43 657,00
Červenec	24 697 425,88	65 277,00
Srpen	24 809 030,31	79 958,00
Září	14 780 310,53	110 547,00
Říjen	17 496 121,86	69 709,00
Listopad	18 103 245,38	60 318,00
Prosinec	12 938 350,53	36 719,00

## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

## Aktivní účty

SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	309 709,00	312 706,00	312 706,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 074 440,50	1 074 440,50	1 074 440,50
021	Stavby	176 529 608,93	178 246 486,78	179 904 009,99
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	38 638 843,93	40 400 388,93	40 806 369,28
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 520 622,86	5 577 582,94	5 790 181,17
031	Pozemky	7 970 329,84	8 054 886,44	8 020 801,16
032	Kulturní předměty	1,00	1,00	1,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	10 310 423,15	10 976 183,92	10 639 303,80
061	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	100 000,00	100 000,00	100 000,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-309 709,00	-312 706,00	-312 706,00
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-239 643,00	-298 923,00	-358 203,00
081	Oprávký ke stavbám	-31 922 470,00	-35 068 758,00	-38 267 346,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-18 041 662,50	-19 755 749,50	-21 351 482,50
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-4 520 622,86	-5 577 582,94	-5 790 181,17
132	Zboží na skladě	78 223,05	68 080,63	62 976,48
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-99 852,20	-98 959,80	-177 283,00
194	Opravné položky k odběratelům	-94 707,50	-97 265,65	-139 301,90
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	22 472 650,81	9 599 990,97	12 938 350,53
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	357 509,56	350 174,78	409 233,59
244	Termínované vklady krátkodobé	0,00	18 000 000,00	26 000 000,00
261	Pokladna	28 818,00	25 215,00	36 719,00
263	Ceniny	169 086,02	178 387,22	191 163,01
311	Odběratelé	484 188,50	490 638,50	1 799 898,15
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	369 895,00	292 570,00	752 625,15
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	225 939,00	245 868,00	235 117,00
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	0,00	20 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	9 918,75	0,00
381	Náklady příštích období	18 392,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	4 510 500,00	5 348 500,00	294 320,00
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	95 000,00	95 000,00	95 000,00
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	5 054 500,00	5 054 500,00	5 054 500,00



## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

## Pasivní účty

SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	310 890,64	475 967,73	577 101,79
324	Krátkodobé přijaté zálohy	10 500,00	90 700,00	48 300,00
331	Zaměstnanci	385 461,00	341 384,00	478 243,00
336	Sociální zabezpečení	110 842,00	98 377,00	152 521,00
337	Zdravotní pojištění	51 471,00	47 111,00	70 926,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	30 111,00	31 609,00	57 342,00
343	Daň z přidané hodnoty	10 854,00	-79 484,00	81 812,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	414,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	19 596,00	20 851,00	18 318,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 531,00	42 853,00	22 317,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	20 000,00
384	Výnosy příštích období	1 222 865,10	916 573,00	668 540,00
389	Dohadné účty pasivní	368 030,00	291 570,00	647 890,00
401	Jmění účetní jednotky	64 664 582,39	64 671 917,17	64 612 858,36
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	107 645 828,70	108 955 542,48	106 124 927,91
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-16 950 426,21	-16 950 426,21	-16 950 426,21
408	Opravy předcházejících účetních období	471 460,66	471 460,66	471 460,66
419	Ostatní fondy	357 509,56	350 174,78	409 233,59
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	43 745 352,38	48 784 684,73	53 938 723,86
441	Rezervy	5 054 500,00	5 054 500,00	5 054 500,00
451	Dlouhodobé úvěry	5 478 722,52	4 049 170,00	3 196 710,00
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	60 000,00	473 001,00	137 200,00

**Osoba odpovědná za správnost údajů** Ing. Alena Černá , účetní

Podpis:  .....

**Statutární zástupce** Luboš Marek , starosta

Podpis:  .....

Razítko organizace

**OBEC KOŘENOV**  
PSC 468 49, tel.: 483 399 035  
IČO: 262 421  
①