



Obec Kamenný Újezd

Závěrečný účet obce Kamenný Újezd za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Kamenný Újezd
Adresa Náměstí 220
373 81 Kamenný Újezd
IČO 00245062
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 387998204
E-mail ucto@kamenny-ujezd.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Popis obce a její činnosti v roce 2023	1
Plnění rozpočtu příjmy	2
Plnění rozpočtu výdaje	3
Plnění rozpočtu financování	5
Rozvaha k 31.12.2023	6
Výkaz zisků a ztrát k 31.12.2023	9
Porovnání aktivních a pasivních účtů	11
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů 2021-2023	12
Porovnání nákladových a výnosových účtů 2021-2023	13
Měsíční stav finančních prostředků	14
Majetek	15
Přijaté dotace a jejich užití	16
Dotace a dary poskytnuté obcí Kamenný Újezd	17
Rozvaha PO ZŠ a MŠ Kamenný Újezd	18
Výkaz zisku a ztrát PO ZŠ a MŠ Kamenný Újezd	21
Rozvaha PO LSaP Kamenný Újezd	24
Výkaz zisku a ztrát PO LSaP Kamenný Újezd	27
Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2023	29

Základní informace o obci

Název obce: Obec Kamenný Újezd
Sídlo: Náměstí 220, Kamenný Újezd 373 81
IČO: 00245062
Starosta: Jiří Haisman

Obec Kamenný Újezd provozuje hospodářskou činnost (Autokemp Štílec) a je plátcem daně z přidané hodnoty. Obec má zřízen sociální fond, který je naplňován a čerpán dle Zásad tvorby a čerpání SF schválených Radou obce Kamenný Újezd dne 22.11.2021.

Obec zřizuje dvě příspěvkové organizace - Základní škola a Mateřská škola Kamenný Újezd
- Lesní správa a pila Kamenný Újezd

Rozpočet obce pro rok 2023 byl schválen jako schodkový, a to se schodkem 16 000 000,00 Kč.
V roce 2023 bylo schváleno celkem 9 rozpočtových opatření, z toho schválených:
Radou obce – RO č.1, RO č.3, RO č.4, RO č.5, RO č.7
Zastupitelstvem obce – RO č.2, RO č.6, RO č.8, RO č.9
K 31.12.2023 je rozpočet přebytkový, a to s přebytkem ve výši 28 675 127,99 Kč.

Obec v roce 2023 přijala dotace v celkové výši 5 259 721,74 včetně průtokových transferů pro zřízené PO. Pro LSaP Kamenný Újezd dotace ve výši 313 040,00 Kč. Pro ZŠ a MŠ Kamenný Újezd dotace ve výši 2 468 502,00 Kč.

V roce 2023 obec schválila dary spolkům, sdružením a zdravotním ústavům v celkové výši 138 700,00 Kč a vyúčtovatelné transfery v celkové výši 882 000,00 Kč.

Jihočeský kraj provádí u obce dvakrát ročně přezkoumání hospodaření. Přezkoumání za rok 2023 byl ukončen 13.2.2024 vyhotovením zprávy o konečném přezkoumání hospodaření. Ze zprávy vyplývá, že při konečném přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky. Chyby zjištěné při dílčím přezkoumání hospodaření byly napraveny a přezkoumávající orgán tato napravení považuje za dostatečná, není tedy třeba přijímat žádná nápravná opatření.

Plnění rozpočtu podrobného

Za období: 12/2023

Součtování: Par

Třídění: Pol vzestupně, Org1 vzestupně, UZ vzestupně, Nst vzestupně, Zdr vzestupně

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

Výpis dle Par

		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Par:	Daňové příjmy a dotace	65 567 630,26	56 984 000,00	115,06	67 392 033,74	97,29	1 824 403,48
Par:	2212 Silnice	3 624,00	0,00	0,00	5 000,00	72,48	1 376,00
Par:	2310 Pitná voda	428 945,00	700 000,00	61,28	700 000,00	61,28	271 055,00
Par:	3314 Činnosti knihovnické	16 789,57	20 000,00	83,95	20 000,00	83,95	3 210,43
Par:	3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	2 500,00	5 000,00	50,00	5 000,00	50,00	2 500,00
Par:	3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	50 600,00	55 000,00	92,00	57 000,00	88,77	6 400,00
Par:	3612 Bytové hospodářství	1 302 927,36	1 605 000,00	81,18	1 615 000,00	80,68	312 072,64
Par:	3613 Nebytové hospodářství	453 965,32	275 000,00	165,08	465 000,00	97,63	11 034,68
Par:	3631 Veřejné osvětlení	77 191,46	5 000,00	1543,83	96 000,00	80,41	18 808,54
Par:	3632 Pohřebnictví	64 900,00	80 000,00	81,13	80 000,00	81,13	15 100,00
Par:	3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	621 920,00	260 000,00	239,20	717 000,00	86,74	95 080,00
Par:	3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	5 700,00	10 000,00	57,00	10 000,00	57,00	4 300,00
Par:	3723 Sběr a svoz ostatních odpadů jiných než nebezpečných a komunálních	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
Par:	3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	389 886,80	400 000,00	97,47	400 000,00	97,47	10 113,20
Par:	3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Par:	3769 Ostatní správa v ochraně životního prostředí	30 000,00	5 000,00	600,00	30 000,00	100,00	0,00
Par:	5512 Požární ochrana - dobrovolná část	4 426,59	2 000,00	221,33	7 000,00	63,24	2 573,41
Par:	6171 Činnost místní správy	50 563,84	26 000,00	194,48	57 000,00	88,71	6 436,16
Par:	6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 780 948,03	401 200,00	443,91	1 901 200,00	93,67	120 251,97
Par:	6320 Pojištění funkčně nespecifikované	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
Par:	6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	6 879 150,00	200 000,00	3439,58	200 000,00	3439,58	-6 679 150,00
Par:	6402 Finanční vypořádání	29 082,00	0,00	0,00	30 116,00	96,57	1 034,00
Par:	6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	10 178,80	876 800,00	1,16	658 840,26	1,54	648 661,46
CELKEM:		77 770 929,03	62 000 000,00	125,44	74 466 190,00	104,44	-3 304 739,03

Počet záznamů: 70

Plnění rozpočtu podrobného

Za období: 12/2023

Součtování: Par

Třídění: Pol vzestupně, Org1 vzestupně, UZ vzestupně, Nst vzestupně, Zdr vzestupně

Bez návrhu rozpočtových změn

Výdaje

Výpis dle Par

			Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Par:	1014	Ozdravování hospodářských zvířat, polních a speciálních plodin a zvláštní veterinární péče	3 600,00	20 000,00	18,00	20 000,00	18,00	16 400,00
Par:	1019	Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvoj	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	100,00	0,00
Par:	1032	Podpora ostatních produkčních činností	685 040,00	372 000,00	184,15	685 040,00	100,00	0,00
Par:	2212	Silnice	2 479 483,30	12 022 000,00	20,62	2 892 000,00	85,74	412 516,70
Par:	2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	2 128 618,87	3 440 000,00	61,88	3 440 000,00	61,88	1 311 381,13
Par:	2221	Provoz veřejné silniční dopravy	64 638,20	30 000,00	215,46	70 000,00	92,34	5 361,80
Par:	2310	Pitná voda	353 269,15	5 950 000,00	5,94	950 000,00	37,19	596 730,85
Par:	2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	429 838,03	8 461 000,00	5,08	1 461 500,00	29,41	1 031 661,97
Par:	3111	Mateřské školy	2 417 845,18	10 000,00	#####	2 521 000,00	95,91	103 154,82
Par:	3113	Základní školy	14 370 866,55	22 439 500,00	64,04	14 908 002,00	96,40	537 135,45
Par:	3231	Základní umělecké školy	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00	100,00	0,00
Par:	3314	Činnosti knihovnické	587 954,05	685 400,00	85,78	680 400,00	86,41	92 445,95
Par:	3319	Ostatní záležitosti kultury	69 025,00	45 000,00	153,39	90 000,00	76,69	20 975,00
Par:	3326	Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí	317,20	320 000,00	0,10	320 000,00	0,10	319 682,80
Par:	3341	Rozhlas a televize	1 620,00	1 700,00	95,29	1 700,00	95,29	80,00
Par:	3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	116 830,00	125 000,00	93,46	126 000,00	92,72	9 170,00
Par:	3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	553 762,46	951 000,00	58,23	904 000,00	61,26	350 237,54
Par:	3419	Ostatní sportovní činnost	789 000,00	0,00	0,00	789 000,00	100,00	0,00
Par:	3421	Využití volného času dětí a mládeže	10 739,00	142 500,00	7,54	142 500,00	7,54	131 761,00
Par:	3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
Par:	3525	Hospice	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	100,00	0,00
Par:	3541	Prevence před drogami, alkoholem, nikotinem a jinými závislostmi	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	100,00	0,00
Par:	3543	Pomoc zdravotně postiženým	38 700,00	0,00	0,00	38 700,00	100,00	0,00
Par:	3549	Ostatní speciální zdravotnická péče	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	100,00	0,00
Par:	3612	Bytové hospodářství	936 590,43	1 190 000,00	78,71	1 223 200,00	76,57	286 609,57
Par:	3613	Nebytové hospodářství	23 640,10	86 000,00	27,49	86 000,00	27,49	62 359,90
Par:	3631	Veřejné osvětlení	1 211 975,28	4 721 700,00	25,67	3 649 700,00	33,21	2 437 724,72
Par:	3632	Pohřebnictví	259 979,43	318 800,00	81,55	333 600,00	77,93	73 620,57
Par:	3635	Územní plánování	47 000,00	50 000,00	94,00	50 000,00	94,00	3 000,00

Plnění rozpočtu podrobného

Výdaje

Výpis dle Par

			<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
Par:	3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	1 281 127,94	2 094 500,00	61,17	2 022 500,00	63,34	741 372,06
Par:	3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	2 496 610,41	2 710 000,00	92,13	2 710 000,00	92,13	213 389,59
Par:	3723	Sběr a svoz ostatních odpadů jiných než nebezpečných a komunálních	1 333 834,81	2 038 000,00	65,45	2 013 000,00	66,26	679 165,19
Par:	3729	Ostatní nakládání s odpady	16 335,00	20 000,00	81,68	20 000,00	81,68	3 665,00
Par:	3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	1 713 798,75	1 661 500,00	103,15	1 890 500,00	90,65	176 701,25
Par:	4341	Sociální pomoc osobám v hmotné nouzi a občanům sociálně nepřízpůsobivým	57 000,00	0,00	0,00	57 000,00	100,00	0,00
Par:	4351	Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samostatného bydlení	152 000,00	200 000,00	76,00	200 000,00	76,00	48 000,00
Par:	4379	Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	100,00	0,00
Par:	4399	Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	100,00	0,00
Par:	5213	Krizová opatření	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
Par:	5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	6 000,00	25 000,00	24,00	40 000,00	15,00	34 000,00
Par:	5512	Požární ochrana - dobrovolná část	137 819,45	419 500,00	32,85	385 500,00	35,75	247 680,55
Par:	6112	Zastupitelstva obcí	1 784 806,56	2 078 500,00	85,87	2 089 500,00	85,42	304 693,44
Par:	6118	Volba prezidenta republiky	115 582,74	0,00	0,00	122 648,00	94,24	7 065,26
Par:	6171	Činnost místní správy	3 892 300,13	3 942 700,00	98,72	4 137 700,00	94,07	245 399,87
Par:	6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	13 236,90	20 000,00	66,18	20 000,00	66,18	6 763,10
Par:	6320	Pojištění funkčně nespecifikované	203 204,00	201 000,00	101,10	211 000,00	96,31	7 796,00
Par:	6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	6 867 839,00	150 000,00	4578,56	150 000,00	4578,56	-6 717 839,00
Par:	6399	Ostatní finanční operace	1 176 121,00	80 000,00	1470,15	1 190 000,00	98,83	13 879,00
Par:	6402	Finanční vypořádání	62 829,26	10 000,00	628,29	73 616,00	85,35	10 786,74
Par:	6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	72 022,86	912 700,00	7,89	362 884,00	19,85	290 861,14
CELKEM:			49 095 801,04	78 000 000,00	62,94	53 266 190,00	92,17	4 170 388,96

Počet záznamů: 306

Plnění rozpočtu podrobného

Za období: **12/2023**Součtování: **Par**Třídění: **Pol vzestupně, Org1 vzestupně, UZ vzestupně, Nst vzestupně, Zdr vzestupně**

Bez návrhu rozpočtových změn

Financování Výpis dle Par

	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
Par:	-28 675 127,99	16 000 000,00	-179,22	-21 200 000,00	135,26	7 475 127,99
CELKEM:	-28 675 127,99	16 000 000,00	-179,22	-21 200 000,00	135,26	7 475 127,99

Počet záznamů: 3

ROZVAHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

Za období: 12/2023

Obec Kamenný Újezd; IČO 00245062; Náměstí 220, Kamenný Újezd, 373 81

Právní forma: Obec

Předmět činnosti: 841100

Sestavená k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 5.2.2024

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
AKTIVA CELKEM		452 176 057,44	84 811 467,56	367 364 589,88	333 504 926,64
A. Stálá aktiva		306 204 263,11	84 760 287,56	221 443 975,55	215 066 353,96
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		2 158 807,00	598 572,00	1 560 235,00	1 659 871,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	333 717,00	333 717,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	1 825 090,00	264 855,00	1 560 235,00	1 659 871,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		304 045 456,11	84 161 715,56	219 883 740,55	213 406 482,96
1. Pozemky	031	19 812 564,17	0,00	19 812 564,17	19 785 559,02
2. Kulturní předměty	032	122 557,50	0,00	122 557,50	122 557,50
3. Stavby	021	261 069 495,72	72 524 401,10	188 545 094,62	185 383 717,76
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	12 389 127,89	6 241 719,90	6 147 407,99	5 842 908,99
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 395 594,56	5 395 594,56	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	5 156 116,27	0,00	5 156 116,27	2 171 739,69
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva		145 971 794,33	51 180,00	145 920 614,33	118 438 572,68
I. Zásoby		3 800,00	0,00	3 800,00	1 900,00
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	3 800,00	0,00	3 800,00	1 900,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		12 406 700,48	51 180,00	12 355 520,48	16 028 215,58
1. Odběratelé	311	75 034,00	15 580,00	59 454,00	16 002,00
2. Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	583 667,00	0,00	583 667,00	525 906,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	142 651,00	35 600,00	107 051,00	99 050,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	882 000,00	0,00	882 000,00	775 000,00
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	93 476,20	0,00	93 476,20	58 080,00
31. Příjmy příštích období	385	246 500,00	0,00	246 500,00	108 000,00
32. Dohadné účty aktivní	388	115 582,74	0,00	115 582,74	4 117 452,74
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	10 267 789,54	0,00	10 267 789,54	10 328 724,84
III. Krátkodobý finanční majetek		133 561 293,85	0,00	133 561 293,85	102 408 457,10
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	63 427 888,43	0,00	63 427 888,43	20 651 686,64
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	1 240 315,64	0,00	1 240 315,64	485 915,67
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	68 694 972,88	0,00	68 694 972,88	81 056 494,44
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	81 408,90	0,00	81 408,90	70 738,35
15. Ceniny	263	72 700,00	0,00	72 700,00	89 200,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	44 008,00	0,00	44 008,00	54 422,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		367 364 589,88	333 504 926,64
C. Vlastní kapitál		364 393 297,43	326 976 314,69
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		154 038 874,45	152 827 259,99
1. Jmění účetní jednotky	401	149 025 783,18	149 018 448,58
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	50 307 849,54	49 103 569,68
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-44 638 258,35	-44 638 258,35
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	-656 499,92	-656 499,92
II. Fondy účetní jednotky		81 408,90	70 738,35
6. Ostatní fondy	419	81 408,90	70 738,35
III. Výsledek hospodaření		210 273 014,08	174 078 316,35
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		36 194 697,73	27 703 218,21
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	174 078 316,35	146 375 098,14
D. Cizí zdroje		2 971 292,45	6 528 611,95
I. Rezervy		50 000,00	50 000,00
1. Rezervy	441	50 000,00	50 000,00
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III. Krátkodobé závazky		2 921 292,45	6 478 611,95
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	0,00	0,00
6. Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	111 900,00	101 300,00
8. Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	445 166,00	362 403,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	7 380,00	4 830,00
12. Sociální zabezpečení	336	155 593,00	123 004,00
13. Zdravotní pojištění	337	76 761,00	66 280,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	43 499,00	43 061,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	4 855,98	52 653,81
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
27. Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29. Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30. Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	115 582,74	4 151 200,00
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	482 443,73	270 153,14
36. Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37. Dohadné účty pasivní	389	1 416 800,00	1 249 370,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	61 311,00	54 357,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

Za období: 12/2023

Obec Kamenný Újezd; IČO 00245062; Náměstí 220, Kamenný Újezd, 373 81

Právní forma: Obec

Předmět činnosti: 841100

Sestavený k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 5.2.2024

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		32 718 401,73	1 503 992,43	30 874 832,76	1 518 009,43
I. Náklady z činnosti		23 405 748,85	1 395 426,43	24 452 955,28	1 301 851,43
1. Spotřeba materiálu	501	1 757 113,04	87 929,94	1 403 817,08	78 282,99
2. Spotřeba energie	502	1 211 112,54	153 303,09	967 950,99	130 912,75
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	1 900,00	0,00	7 498,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Opravy a udržování	511	1 748 534,32	0,00	5 156 795,34	157 038,12
9. Cestovné	512	670,00	0,00	60,00	0,00
10. Náklady na reprezentaci	513	2 953,00	0,00	4 738,00	0,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	5 649 580,77	177 773,25	5 144 155,47	98 189,15
13. Mzdové náklady	521	6 136 453,00	835 100,00	5 581 880,00	700 322,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	1 740 937,00	135 893,00	1 458 676,00	120 645,00
15. Jiné sociální pojištění	525	18 102,00	1 685,00	14 716,00	1 495,00
16. Zákonné sociální náklady	527	83 965,00	0,00	98 477,00	3 200,00
17. Jiné sociální náklady	528	31 197,00	0,00	25 789,00	0,00
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	3 307,00	0,00	3 307,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	18 528,00	0,00	4 000,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	1 000,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	71 037,00	0,00	45 212,00	0,00
25. Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	4 658 893,00	0,00	4 471 873,60	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	0,00	0,00	100,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	1 780,00	0,00	2 730,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	262 965,10	3 742,15	60 945,80	11 766,42
36. Ostatní náklady z činnosti	549	5 721,08	0,00	234,00	0,00
II. Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		8 402 438,88	0,00	6 277 225,48	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	8 402 438,88	0,00	6 277 225,48	0,00
V. Daň z příjmů		910 214,00	108 566,00	144 652,00	216 158,00
1. Daň z příjmů	591	910 214,00	108 566,00	144 652,00	216 158,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		68 326 736,93	2 090 354,96	58 222 808,01	1 873 252,39
I. Výnosy z činnosti		5 399 871,71	2 090 354,96	5 249 259,74	1 873 124,44
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	99 930,38	2 090 156,92	450 647,09	1 872 843,38
3. Výnosy z pronájmu	603	2 332 063,00	0,00	2 125 691,00	0,00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	3 818,19	198,36	4 173,55	281,00
5. Výnosy ze správních poplatků	605	46 490,00	0,00	59 770,00	0,00
6. Výnosy z místních poplatků	606	2 116 304,00	0,00	2 117 348,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	418 462,86	-0,32	145 694,05	0,06
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	30 000,00	0,00	7 500,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	6 500,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	40 000,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	346 303,28	0,00	298 436,05	0,00
II. Finanční výnosy		3 555 949,82	0,00	1 573 930,56	127,95
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	3 555 949,82	0,00	1 573 930,56	127,95
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		2 305 699,88	0,00	2 525 190,99	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 305 699,88	0,00	2 525 190,99	0,00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků		57 065 215,52	0,00	48 874 426,72	0,00
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	11 495 186,62	0,00	9 490 509,07	0,00
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	16 038 321,59	0,00	11 497 124,49	0,00
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	26 998 647,90	0,00	25 274 520,13	0,00
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	2 094 356,98	0,00	2 143 264,30	0,00
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	438 702,43	0,00	469 008,73	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		36 518 549,20	694 928,53	27 492 627,25	571 400,96
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		35 608 335,20	586 362,53	27 347 975,25	355 242,96

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

Aktivní účty

	2021	2022	2023
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	290 593,00	290 593,00	333 717,00
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 363 200,00	1 825 090,00	1 825 090,00
021 Stavby	242 883 735,65	253 941 481,86	261 069 495,72
022 Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	11 419 277,71	11 492 008,89	12 389 127,89
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 252 249,50	5 222 237,26	5 395 594,56
031 Pozemky	17 344 243,30	19 785 559,02	19 812 564,17
032 Kulturní předměty	122 557,50	122 557,50	122 557,50
041 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 258 445,00	0,00	0,00
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 701 397,68	2 171 739,69	5 156 116,27
052 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	100 000,00	100 000,00	100 000,00
078 Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-290 593,00	-290 593,00	-333 717,00
079 Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-1 102 697,00	-165 219,00	-264 855,00
081 Oprávky ke stavbám	-64 739 863,10	-68 557 764,10	-72 524 401,10
082 Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-5 539 075,12	-5 649 099,90	-6 241 719,90
088 Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-5 252 249,50	-5 222 237,26	-5 395 594,56
132 Zboží na skladě	4 800,00	1 900,00	3 800,00
192 Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-31 950,00	-34 200,00	-35 600,00
194 Opravné položky k odběratelům	-14 720,00	-15 200,00	-15 580,00
231 Základní běžný účet územních samosprávných celků	87 382 544,55	81 056 494,44	68 694 972,88
236 Běžné účty fondů územních samosprávných celků	89 566,63	70 738,35	81 408,90
241 Běžný účet	159 125,67	485 915,67	1 240 315,64
244 Termínované vklady krátkodobé	0,00	20 651 686,64	63 427 888,43
261 Pokladna	51 756,00	54 422,00	44 008,00
263 Ceniny	120 000,00	89 200,00	72 700,00
311 Odběratelé	94 013,00	31 202,00	75 034,00
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	475 482,34	525 906,00	583 667,00
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	100 744,00	133 250,00	142 651,00
373 Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	553 000,00	775 000,00	882 000,00
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	1 785,15	10 328 724,84	10 267 789,54
381 Náklady příštích období	0,00	58 080,00	93 476,20
385 Příjmy příštích období	0,00	108 000,00	246 500,00
388 Dohadné účty aktivní	1 269 473,37	4 117 452,74	115 582,74
462 Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	600 000,00	0,00	0,00

Pasivní účty

321 Dodavatelé	122 825,75	0,00	0,00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	107 300,00	101 300,00	111 900,00
331 Zaměstnanci	323 166,00	362 403,00	445 166,00
333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	6 630,00	4 830,00	7 380,00
336 Sociální zabezpečení	114 005,00	123 004,00	155 593,00
337 Zdravotní pojištění	57 847,00	66 280,00	76 761,00
342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	32 969,00	43 061,00	43 499,00
343 Daň z přidané hodnoty	4 411,00	52 653,81	4 855,98
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 269 500,00	4 151 200,00	115 582,74
378 Ostatní krátkodobé závazky	48 671,00	54 357,00	61 311,00
383 Výdaje příštích období	177 937,95	270 153,14	482 443,73
389 Dohadné účty pasivní	949 100,00	1 249 370,00	1 416 800,00
401 Jmění účetní jednotky	148 891 863,75	149 018 448,58	149 025 783,18
403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	45 340 709,38	49 103 569,68	50 307 849,54
406 Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-44 638 258,35	-44 638 258,35	-44 638 258,35
408 Opravy předcházejících účetních období	-656 499,92	-656 499,92	-656 499,92
419 Ostatní fondy	89 566,63	70 738,35	81 408,90
432 Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	125 899 015,33	146 375 098,14	174 078 316,35
441 Rezervy	50 000,00	50 000,00	50 000,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů k 31.12.2023

Závazky

	2021	2022	2023
321 Dodavatelé	122 825,75	0,00	0,00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	107 300,00	101 300,00	111 900,00
331 Zaměstnanci	323 166,00	362 403,00	445 166,00
333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	6 630,00	4 830,00	7 380,00
336 Sociální zabezpečení	114 005,00	123 004,00	155 593,00
337 Zdravotní pojištění	57 847,00	66 280,00	76 761,00
342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	32 969,00	43 061,00	43 499,00
343 Daň z přidané hodnoty	4 411,00	52 653,81	4 855,98
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 269 500,00	4 151 200,00	115 582,74
378 Ostatní krátkodobé závazky	48 671,00	54 357,00	61 311,00
383 Výdaje příštích období	177 937,95	270 153,14	482 443,73
389 Dohadné účty pasivní	949 100,00	1 249 370,00	1 416 800,00

Pohledávky

	2021	2022	2023
311 Odběratelé	94 013,00	31 202,00	75 034,00
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	475 482,34	525 906,00	583 667,00
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	100 744,00	133 250,00	142 651,00
373 Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	553 000,00	775 000,00	882 000,00
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	1 785,15	10 328 724,84	10 267 789,54
381 Náklady příštích období	0,00	58 080,00	93 476,20
385 Příjmy příštích období	0,00	108 000,00	246 500,00
388 Dohadné účty aktivní	1 269 473,37	4 117 452,74	115 582,74
462 Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	600 000,00	0,00	0,00

Počet záznamů: 21

Porovnání nákladových a výnosových účtů k 31.12.2023

Nákladové účty

	2021	2022	2023
501 Spotřeba materiálu	1 287 408,91	1 482 100,07	1 845 042,98
502 Spotřeba energie	1 084 273,87	1 098 863,74	1 364 415,63
504 Prodané zboží	2 718,00	7 498,00	1 900,00
511 Opravy a udržování	5 495 318,76	5 313 833,46	1 748 534,32
512 Cestovné	1 416,00	60,00	670,00
513 Náklady na reprezentaci	225,00	4 738,00	2 953,00
518 Ostatní služby	4 838 515,70	5 242 344,62	5 827 354,02
521 Mzdové náklady	6 034 873,00	6 282 202,00	6 971 553,00
524 Zákonné sociální pojištění	1 586 791,00	1 579 321,00	1 876 830,00
525 Jiné sociální pojištění	15 914,00	16 211,00	19 787,00
527 Zákonné sociální náklady	72 000,00	101 677,00	83 965,00
528 Jiné sociální náklady	21 490,00	25 789,00	31 197,00
532 Daň z nemovitostí	3 307,00	3 307,00	3 307,00
538 Jiné daně a poplatky	34 359,36	4 000,00	18 528,00
542 Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	1 000,00
543 Dary a jiná bezúplatná předání	32 363,00	45 212,00	71 037,00
549 Ostatní náklady z činnosti	221 573,08	234,00	5 721,08
551 Odpisy dlouhodobého majetku	3 854 154,30	4 471 873,60	4 658 893,00
554 Prodané pozemky	3 612,98	100,00	0,00
556 Tvorba a zúčtování opravných položek	6 620,00	2 730,00	1 780,00
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	195 253,51	72 712,22	266 707,25
572 Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	5 039 063,28	6 277 225,48	8 402 438,88
591 Daň z příjmů	0,00	360 810,00	1 018 780,00

Výnosové účty

	2021	2022	2023
602 Výnosy z prodeje služeb	1 607 288,59	2 323 490,47	2 190 087,30
603 Výnosy z pronájmu	2 355 603,68	2 125 691,00	2 332 063,00
604 Výnosy z prodaného zboží	3 074,41	4 454,55	4 016,55
605 Výnosy ze správních poplatků	55 040,00	59 770,00	46 490,00
606 Výnosy z místních poplatků	1 551 443,00	2 117 348,00	2 116 304,00
609 Jiné výnosy z vlastních výkonů	116 102,35	145 694,11	418 462,54
642 Jiné pokuty a penále	30 500,00	7 500,00	30 000,00
644 Výnosy z prodeje materiálu	14 400,00	0,00	6 500,00
647 Výnosy z prodeje pozemků	51 273,86	40 000,00	0,00
649 Ostatní výnosy z činnosti	377 609,62	298 436,05	346 303,28
662 Úroky	69 379,84	1 574 058,51	3 555 949,82
672 Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	2 600 818,93	2 525 190,99	2 305 699,88
681 Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	8 294 306,40	9 490 509,07	11 495 186,62
682 Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	9 487 029,38	11 497 124,49	16 038 321,59
684 Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	21 202 002,65	25 274 520,13	26 998 647,90
686 Výnosy ze sdílených majetkových daní	2 108 433,77	2 143 264,30	2 094 356,98
688 Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	383 027,08	469 008,73	438 702,43

Počet záznamů: 40

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	79 287 318,32	74 597,00
Únor	82 385 238,76	125 286,00
Březen	64 287 837,81	123 501,00
Duben	56 538 951,26	87 509,00
Květen	59 510 710,02	135 410,00
Červen	62 442 537,04	168 014,00
Červenec	78 935 276,42	409 744,00
Srpen	70 963 701,24	370 993,00
Září	59 520 340,87	257 375,00
Říjen	60 084 681,50	46 316,00
Listopad	72 679 057,59	63 302,00
Prosinec	68 694 972,88	44 008,00

Mimo běžných bankovních produktů má obec alokované finance do 2 termínovaných účtů.

K 31.12.2023 v celkové hodnotě 63 427 888,43 Kč.

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	290 593,00	43 124,00	333 717,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 825 090,00	0,00	1 825 090,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	253 941 481,86	7 128 013,86	261 069 495,72
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	11 492 008,89	897 119,00	12 389 127,89
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 222 237,26	173 357,30	5 395 594,56
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	19 785 559,02	27 005,15	19 812 564,17
Kulturní předměty	122 557,50	0,00	122 557,50
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 171 739,69	2 984 376,58	5 156 116,27
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	100 000,00	0,00	100 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-290 593,00	-43 124,00	-333 717,00
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-165 219,00	-99 636,00	-264 855,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-68 557 764,10	-3 966 637,00	-72 524 401,10
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-5 649 099,90	-592 620,00	-6 241 719,90
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-5 222 237,26	-173 357,30	-5 395 594,56
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	1 900,00	1 900,00	3 800,00

Dotace (příjmy a výdaje dle účelových znaků)

Nst Zdr UZ		000 0 00480	My v tom Jihočechy nenecháme	
2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy			3 966,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů			57 000,00
			Příjmy:	60 966,00
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím			57 000,00
5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů			3 966,00
			Výdaje:	60 966,00
Nst Zdr UZ		000 0 00481	My v tom Jihočech nenecháme II.	
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů			55 000,00
			Příjmy:	55 000,00
Nst Zdr UZ		000 0 00697	Dotiční program na podporu narozených dětí z JČ kraje	
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů			29 488,00
			Příjmy:	29 488,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený			10 000,00
5194	Výdaje na věcné dary			19 488,00
			Výdaje:	29 488,00
Nst Zdr UZ		000 0 17508	11782 Podpora rozvoje regionů 2019+ - investiční Hřiště	
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu			2 221 109,00
			Příjmy:	2 221 109,00
6121	Stavby			2 221 109,00
			Výdaje:	2 221 109,00
Nst Zdr UZ		000 0 29015	Přísp. na ekol. a k přír.šetrné technologie, podle písm.D	
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu			49 550,00
			Příjmy:	49 550,00
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím			49 550,00
			Výdaje:	49 550,00
Nst Zdr UZ		000 0 33504	Podpora zajištění vybraných investičních podpůrných	
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu			115 000,00
			Příjmy:	115 000,00
6356	Jiné investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím			115 000,00
			Výdaje:	115 000,00
Nst Zdr UZ		000 0 98008	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	
4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního			115 582,74
			Příjmy:	115 582,74
5019	Ostatní platy			1 605,00
5021	Ostatní osobní výdaje			97 447,00
5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem			543,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený			0,00
5162	Služby elektronických komunikací			2 170,74
5175	Pohoštění			13 817,00
5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů			25 590,70
			Výdaje:	141 173,44
Nst Zdr UZ		000 0 98187	Úč.dot.na výd.spoj.se spol.volbami do Parlamentu ČR a	
5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů			8 156,56
			Výdaje:	8 156,56
Nst Zdr UZ		143 1 33092	OP JAK – P2 neinvestice	
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu			547 542,24
			Příjmy:	547 542,24
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím			547 542,24
			Výdaje:	547 542,24
Nst Zdr UZ		143 5 33092	OP JAK – P2 neinvestice	
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu			1 805 959,76
			Příjmy:	1 805 959,76
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím			1 805 959,76
			Výdaje:	1 805 959,76
Nst Zdr UZ		170 5 29031	Národní plán obnovy – neinvestice	
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu			263 490,00
			Příjmy:	263 490,00

Poskytnuté transfery (dotace) spolkům působícím v Kamenném Újezdu

Číslo dokladu	Partner	Poznámka	Částka	Účetní období
23-013-00001	Základní umělecká škola, Velešín	transfer ZUŠ Velešín	35 000,00 Kč	III-23
23-013-00002	Tělocvičná jednota Sokol Kamenný Újezd	transfer ČOS TJ Sokol	160 000,00 Kč	III-23
23-013-00003	Bona in Opalitz z. s.	transfer Bona in Opalitz	15 000,00 Kč	III-23
23-013-00007	Tělovýchovná jednota Sokol Kamenný Újezd, z.s.	transfer TJ Sokol	550 000,00 Kč	III-23
23-013-00008	Obec baráčníků „Vitoraz“ Kamenný Újezd	transfer Baráčníci	45 000,00 Kč	III-23
23-013-00011	Český svaz včelařů, z.s./základní organizace Kamenný Újezd	transfer ČSV Kamenný Újezd	18 000,00 Kč	III-23
23-013-00012	Taekwon-do škola Velešín ITF z.s.	transfer taekwon-do	59 000,00 Kč	III-23
Celkem			882 000,00 Kč	

Poskytnuté dary spolkům, sdružením a ústavům působícím v obci

Číslo dokladu	Partner	Poznámka	Částka	Účetní období
23-013-00004	PREVENT 99, z.ú.	dar - prevent	20 000,00 Kč	III-23
23-013-00005	Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.	dar - Hospic sv. Jana N. Prachatice	10 000,00 Kč	III-23
23-013-00006	Linka bezpečí, z.s.	dar - Linka bezpečí	10 000,00 Kč	III-23
23-013-00009	Ledax o.p.s.	dar - Ledax	20 000,00 Kč	III-23
23-013-00010	Autis Centrum, o.p.s.	dar - auticentrum	20 000,00 Kč	III-23
23-013-00013	Charita Kaplice	dar - charita Kaplice	10 000,00 Kč	III-23
23-013-00014	Zdravotní klaun, o.p.s.	dar - Zdravotní klaun	5 000,00 Kč	III-23
23-013-00015	ALZHEIMER HOME z.ú.	dar - Alzheimercentrum	5 000,00 Kč	IV-23
23-013-00016	APLA Jižní Čechy, z.ú.	dar - Apla	18 700,00 Kč	IV-23
23-013-00017	Obec Dubné	dar - dubenský běh	5 000,00 Kč	IV-23
23-013-00020	Taekwon-do škola Velešín ITF z.s.	dar - Teakwon do (Cesta do Ameriky)	15 000,00 Kč	X-23
Celkem			138 700,00 Kč	

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Kamenný Újezd, Plavnická 300, 373 81, Kamenný Újezd, IČ 62537521

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.02.2024

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	105 351 342,06	47 941 810,29	57 409 531,77	48 362 795,63
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	84 063 684,79	47 941 810,29	36 121 874,50	35 194 931,25
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	12 075,80	12 075,80		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	12 075,80	12 075,80		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	84 051 608,99	47 929 734,49	36 121 874,50	35 194 931,25
1.	Pozemky	031	15	150 779,70		150 779,70	150 779,70
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	74 353 475,63	40 742 492,75	33 610 982,88	33 426 390,20
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	2 841 299,17	481 187,25	2 360 111,92	1 576 863,35
5.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	6 706 054,49	6 706 054,49		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				40 898,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	21 287 657,27		21 287 657,27	13 167 864,38
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	132 122,92		132 122,92	108 326,63
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	132 122,92		132 122,92	108 326,63
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	2 503 455,38		2 503 455,38	620 551,74
1.	Odběratelé	311	56	32 775,00		32 775,00	32 040,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	178 420,00		178 420,00	154 170,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				18 540,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	102 596,48		102 596,48	94 055,74
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	2 189 663,90		2 189 663,90	320 998,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				748,00
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	18 652 078,97		18 652 078,97	12 438 986,01
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	18 493 518,65		18 493 518,65	12 351 006,17
10.	Běžný účet FKSP	243	98	105 687,32		105 687,32	82 659,84
15.	Ceniny	263	103				1 000,00
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	52 873,00		52 873,00	4 320,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	57 409 531,77	48 362 795,63
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	46 807 769,17	43 158 281,99
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	35 321 349,33	34 279 679,92
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	35 211 674,33	34 276 687,92
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	109 675,00	
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		2 992,00
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	10 907 693,50	8 448 052,09
1.	Fond odměn	411	117	613 081,43	533 081,43
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	183 062,29	35 242,35
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	1 459 689,91	1 109 139,93
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	2 189 791,90	269 534,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	6 462 067,97	6 501 054,38
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	578 726,34	430 549,98
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	578 726,34	430 549,98
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	10 601 762,60	5 204 513,64
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	2 189 663,90	269 006,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144	2 189 663,90	269 006,00
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	8 412 098,70	4 935 507,64
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	223 130,86	88 575,46
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	1 125 230,48	1 005 696,24
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	2 515 958,00	2 103 881,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	964 826,00	786 792,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	416 158,00	339 366,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160	57 980,00	27 550,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	161	266 223,00	208 868,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164	8 486,00	1 966,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166	2 489 767,88	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179	53 122,20	913,77
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181	136 052,46	120 116,46
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	120 000,00	219 992,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	35 163,82	31 790,71

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Kamenný Újezd, Plavnická 300, 373 81, Kamenný Újezd, IČ 62537521

sestavený k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.02.2024

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	42 854 847,89	2 178,00	40 683 134,69	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	42 796 867,89	2 178,00	40 685 324,69	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	3 437 292,28		3 311 220,73	
2.	Spotřeba energie	502	4	905 041,22		871 666,01	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	496 826,97	2 178,00	810 255,71	
9.	Cestovné	512	8	11 885,00		17 150,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	7 846,00		14 315,70	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	930 628,02		1 091 525,91	
13.	Mzdové náklady	521	11	26 075 459,00		24 319 117,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	8 619 821,00		7 976 932,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	107 109,87		99 121,54	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	527 472,94		494 678,14	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	800,00		5 036,29	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25	40 898,00			
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	925 906,00		926 470,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	509 069,56		600 660,03	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	200 812,03		147 175,63	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119	57 980,00		-2 190,00	
1.	Daň z příjmů	591	111	57 980,00		-2 190,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	43 154 252,23	281 500,00	40 841 804,67	271 880,00
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	3 471 798,21	281 500,00	3 062 848,98	271 880,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	3 259 099,00		3 002 216,54	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		281 500,00		271 880,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	25 430,00		59 246,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	187 269,21		1 386,44	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80			2 746,94	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82			2 746,94	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	39 682 454,02		37 776 208,75	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	39 682 454,02		37 776 208,75	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)	110	110	357 384,34	279 322,00	156 479,98	271 880,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.	120	120	299 404,34	279 322,00	158 669,98	271 880,00

ROZVAHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2023

Lesní správa a pila Kamenný Újezd; IČO 46681442; Budějovická 55, Kamenný Újezd, 373 81

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 25.1.2024

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
AKTIVA CELKEM		32 914 520,65	12 384 743,09	20 529 777,56	19 951 888,57
A. Stálá aktiva		30 114 735,96	12 239 546,96	17 875 189,00	17 192 389,54
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		25 686,00	25 686,00	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	25 686,00	25 686,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		30 089 049,96	12 213 860,96	17 875 189,00	17 192 389,54
1. Pozemky	031	8 550 947,24	0,00	8 550 947,24	8 550 947,24
2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Stavby	021	15 317 178,14	7 789 949,00	7 527 229,14	7 482 479,93
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 156 789,50	3 648 668,50	1 508 121,00	462 756,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	775 243,46	775 243,46	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	288 891,62	0,00	288 891,62	307 776,62
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	388 429,75
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva		2 799 784,69	145 196,13	2 654 588,56	2 759 499,03
I. Zásoby		1 384 181,03	0,00	1 384 181,03	729 438,03
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	507 374,47	0,00	507 374,47	118 047,27
3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	75 052,16	0,00	75 052,16	107 638,03
6. Výrobky	123	801 754,40	0,00	801 754,40	503 752,73
7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		1 120 356,18	145 196,13	975 160,05	941 934,60
1. Odběratelé	311	881 886,63	145 196,13	736 690,50	785 146,09
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	43 557,55	0,00	43 557,55	1 859,51
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	111 900,00	0,00	111 900,00	144 150,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	0,00	0,00	0,00	3 949,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	76 562,00	0,00	76 562,00	380,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	6 450,00	0,00	6 450,00	6 450,00
III. Krátkodobý finanční majetek		295 247,48	0,00	295 247,48	1 088 126,40
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	187 215,82	0,00	187 215,82	633 873,76
9. Běžný účet	241	41 271,66	0,00	41 271,66	126 159,64
10. Běžný účet FKSP	243	42 944,00	0,00	42 944,00	69 580,00
15. Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	23 816,00	0,00	23 816,00	258 513,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		20 529 777,56	19 951 888,57
C. Vlastní kapitál		19 797 428,34	19 099 734,50
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		15 607 564,74	14 720 150,32
1. Jmění účetní jednotky	401	17 360 053,05	16 501 677,97
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 991 152,23	2 033 522,55
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	-3 743 640,54	-3 815 050,20
II. Fondy účetní jednotky		3 560 809,84	3 971 415,41
1. Fond odměn	411	25 000,00	5 000,00
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	69 020,04	61 197,04
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	2 351 753,33	1 963 584,56
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	0,00	0,00
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 115 036,47	1 941 633,81
III. Výsledek hospodaření		629 053,76	408 168,77
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		629 053,76	845 036,66
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	-436 867,89
D. Cizí zdroje		732 349,22	852 154,07
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		2 160,00	6 480,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	2 160,00	6 480,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III. Krátkodobé závazky		730 189,22	845 674,07
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	304 465,53	207 196,15
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	37 903,00	0,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	217 337,00	264 107,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	13 175,00	13 525,00
12. Sociální zabezpečení	336	79 129,00	83 994,00
13. Zdravotní pojištění	337	34 544,00	36 229,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	1 199,00	0,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	12 607,00	39 141,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	11 149,69	14 827,92
36. Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37. Dohadné účty pasivní	389	0,00	167 000,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	18 680,00	19 654,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2023

Lesní správa a píla Kamenný Újezd; IČO 46681442; Budějovická 55, Kamenný Újezd, 373 81

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 25.1.2024

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		803 833,68	7 746 506,52	1 397 343,04	7 813 184,09
I. Náklady z činnosti		1 251 673,15	7 764 546,52	1 391 183,52	7 568 664,09
1. Spotřeba materiálu	501	147 571,01	3 156 123,42	124 252,64	3 016 830,63
2. Spotřeba energie	502	8 273,92	194 443,23	5 189,97	225 253,33
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	9 950,05	0,00	10 389,09
4. Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	-18 370,00	0,00	-68 058,54
6. Aktivace oběžného majetku	507	-2 561 464,61	0,00	-2 158 119,92	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	32 585,87	-298 001,67	204 667,31	70 899,97
8. Opravy a udržování	511	0,00	293 685,39	0,00	113 636,87
9. Cestovné	512	42 000,00	90 000,00	50 957,00	90 000,00
10. Náklady na reprezentaci	513	0,00	20 745,67	0,00	25 443,07
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	2 511 346,57	570 062,86	1 773 749,67	379 288,07
13. Mzdové náklady	521	604 117,00	2 641 872,00	794 414,50	2 674 708,50
14. Zákonné sociální pojištění	524	132 346,91	769 530,09	238 295,35	710 153,65
15. Jiné sociální pojištění	525	3 837,43	22 313,57	6 909,94	20 592,06
16. Zákonné sociální náklady	527	92 496,04	46 101,96	100 983,27	42 172,46
17. Jiné sociální náklady	528	2 681,01	9 261,00	0,00	12 748,45
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	8 676,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	261,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	2 120,00	0,00	0,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	540,00	203,00	650,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	258,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	2 500,00	0,00	3 396,69
25. Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	228 704,00	128 486,00	223 883,00	43 272,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	100 583,41	0,00	36 872,14
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	4 160,00	25 056,54	7 442,16	161 065,65
36. Ostatní náklady z činnosti	549	100,00	0,00	8 971,63	0,00
II. Finanční náklady		6 962,00	0,00	6 144,80	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	6 962,00	0,00	6 144,80	0,00
III. Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Daň z příjmů		-454 801,47	-18 040,00	14,72	244 520,00
1. Daň z příjmů	591	-454 801,47	-18 040,00	14,72	244 520,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		1 197 788,60	7 981 605,36	1 149 111,50	8 906 452,29
I. Výnosy z činnosti		423 549,17	7 981 605,36	296 266,71	8 906 452,29
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	77 501,29	7 671 103,34	253 432,94	8 491 858,94
2. Výnosy z prodeje služeb	602	279 128,00	310 500,48	21 885,00	414 593,90
3. Výnosy z pronájmu	603	23 647,00	0,00	20 170,00	0,00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	8 442,88	1,54	-1,23	-0,55
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	31 410,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	3 420,00	0,00	780,00	0,00
II. Finanční výnosy		44,85	0,00	77,47	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	44,85	0,00	77,47	0,00
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		774 194,58	0,00	852 767,32	0,00
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	774 194,58	0,00	852 767,32	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		-60 846,55	217 058,84	-248 216,82	1 337 788,20
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		393 954,92	235 098,84	-248 231,54	1 093 268,20

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2023

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- **Nedostatky, spočívající v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví:**
 - Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti" – **chyba byla zjištěna při dílčím PH – přijaté opatření bylo splněno, chyba byla napravena a přezkoumávající orgán považuje napravení za dostatečné.**
- **Nedostatky, spočívající v porušení povinností územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:**
 - Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhaly zápisu do katastru nemovitostí - **chyba byla zjištěna při dílčím PH – přijaté opatření bylo splněno, přezkoumávající orgán považuje přijetí opatření za dostatečné.**

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 14,60 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,11 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 3,93 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **nepřekročil** 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 35 109 679,86 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 13.02.2024

Jména a podpisy kontrolorek zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Bc. Jitka Maurerová
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Hana Krčková
Kontrolorka

Závěrečný účet obce Kamenný Újezd schválen Zastupitelstvem obce Kamenný Újezd dne 18.03.2024 usnesením č. ZO-7/IX/2024
Závěrečný účet v plném rozsahu je k nahlédnutí na stránkách www.kamenny-ujezd.cz nebo na obecním úřadě v úředních hodinách
v kanceláři účetní obce (včetně příloh).

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: Pavlína Turková, hlavní účetní obce

Statutární zástupce

Podpis: Jiří Haisman, starosta obce