

# Závěrečný účet za rok 2024 návrh

Sestavený ke dni 31.12.2024

Údaje o organizaci

|              |                                             |
|--------------|---------------------------------------------|
| Název        | Obec Plchov                                 |
| Adresa       | Plchov 64<br>273 75                         |
| IČO          | 00640573                                    |
| Právní forma | Obec nebo městská část hlavního města Prahy |

Kontaktní údaje

|         |                             |
|---------|-----------------------------|
| Telefon | 737192500                   |
| E-mail  | milena.forsterova@seznam.cz |

| Obsah                                                        | Strana |
|--------------------------------------------------------------|--------|
| Porovnání nákladových a výnosových účtů                      | 1      |
| Porovnání závazkových a pohledávkových účtů                  | 3      |
| Majetek                                                      | 5      |
| Porovnání příjmů a výdajů dle tříd                           | 6      |
| Měsíční stav finančních prostředků                           | 7      |
| Porovnání běžných a kapitálových výdajů                      | 8      |
| Porovnání příjmů a výdajů                                    | 9      |
| Porovnání plnění sdílených daní                              | 10     |
| Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku | 11     |
| Porovnání aktivních a pasivních účtů                         | 12     |
| Ostatní údaje                                                | 14     |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2024

|     |                                                            | Nákladové účty |              |              |
|-----|------------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|
| SU  | Název                                                      | 2022           | 2023         | 2024         |
| 501 | Spotřeba materiálu                                         | 347 586,51     | 212 774,89   | 143 721,33   |
| 502 | Spotřeba energie                                           | 193 996,98     | 390 167,51   | 466 355,66   |
| 504 | Prodané zboží                                              | 0,00           | 0,00         | 75 510,00    |
| 511 | Opravy a udržování                                         | 360 478,24     | 185 446,02   | 165 903,61   |
| 513 | Náklady na reprezentaci                                    | 5 444,00       | 0,00         | 0,00         |
| 518 | Ostatní služby                                             | 486 934,87     | 753 468,92   | 1 035 777,17 |
| 521 | Mzdové náklady                                             | 1 343 150,00   | 1 434 840,00 | 1 830 829,00 |
| 524 | Zákonné sociální pojištění                                 | 210 397,00     | 282 360,00   | 431 912,00   |
| 525 | Jiné sociální pojištění                                    | 1 494,00       | 2 345,21     | 4 214,00     |
| 538 | Jiné daně a poplatky                                       | 180,00         | 30,00        | 0,00         |
| 542 | Jiné pokuty a penále                                       | 2 800,00       | 523,00       | 0,00         |
| 543 | Dary a jiná bezúplatná předání                             | 6 805,00       | 17 860,00    | 10 701,00    |
| 549 | Ostatní náklady z činnosti                                 | 37 943,79      | 0,00         | 67 358,00    |
| 551 | Odpisy dlouhodobého majetku                                | 386 051,00     | 398 568,00   | 511 820,00   |
| 556 | Tvorba a zúčtování opravných položek                       | 22 606,60      | 12 985,60    | 1 286,90     |
| 558 | Náklady z drobného dlouhodobého majetku                    | 304 041,92     | 238 527,60   | 172 198,27   |
| 562 | Úroky                                                      | 82 094,83      | 71 888,10    | 62 339,75    |
| 569 | Ostatní finanční náklady                                   | 0,00           | 26 609,00    | 49 163,90    |
| 572 | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 34 232,82      | 44 956,00    | 10 848,00    |
| 591 | Daň z příjmů                                               | 7 600,00       | 25 460,00    | 22 230,00    |
| 595 | Dodatečné odvody daně z příjmů                             | 0,00           | 760,00       | 0,00         |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2024

|     |                                                          | Výnosové účty |              |              |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|
| SU  | Název                                                    | 2022          | 2023         | 2024         |
| 602 | Výnosy z prodeje služeb                                  | 352 894,00    | 617 931,85   | 562 442,80   |
| 603 | Výnosy z pronájmu                                        | 40 643,00     | 54 334,00    | 98 197,00    |
| 604 | Výnosy z prodaného zboží                                 | 0,00          | 0,00         | 85 410,00    |
| 605 | Výnosy ze správních poplatků                             | 980,00        | 1 400,00     | 200,00       |
| 606 | Výnosy z místních poplatků                               | 133 980,00    | 134 666,00   | 129 165,70   |
| 649 | Ostatní výnosy z činnosti                                | 278 855,50    | 7 806,00     | 20 155,90    |
| 662 | Úroky                                                    | 0,00          | 4 156,68     | 84 798,90    |
| 672 | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 369 220,49    | 678 960,00   | 539 184,48   |
| 681 | Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob           | 653 246,88    | 774 880,03   | 845 070,41   |
| 682 | Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob         | 873 056,48    | 1 034 972,65 | 948 132,31   |
| 684 | Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty                 | 1 755 966,52  | 1 847 213,88 | 1 850 825,84 |
| 686 | Výnosy ze sdílených majetkových daní                     | 284 909,33    | 291 580,79   | 470 196,25   |
| 688 | Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků             | 24 877,77     | 28 126,18    | 41 451,21    |

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2024

|     |                                                      | Závazky       |               |               |
|-----|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| SU  | Název                                                | 2022          | 2023          | 2024          |
| 321 | Dodavatelé                                           | 9 684,35      | 21 955,42     | 0,00          |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy                            | 12 100,00     | 0,00          | 0,00          |
| 331 | Zaměstnanci                                          | 96 315,00     | 83 421,00     | 114 104,00    |
| 336 | Sociální zabezpečení                                 | 15 736,00     | 18 775,00     | 44 723,00     |
| 337 | Zdravotní pojištění                                  | 12 635,00     | 13 388,00     | 20 425,00     |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 13 453,00     | 13 523,00     | 16 111,00     |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery               | 209 400,00    | 93 998,90     | 7 314,00      |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky                           | 12 880,00     | 27 661,00     | 15 235,00     |
| 384 | Výnosy příštích období                               | 13 657,00     | 25 460,00     | 22 230,00     |
| 389 | Dohadné účty pasivní                                 | 201 080,00    | 321 910,00    | 340 110,00    |
| 451 | Dlouhodobé úvěry                                     | 3 360 440,00  | 2 916 680,00  | 2 500 016,00  |
| 472 | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery               | 19 242 759,72 | 18 641 409,30 | 18 741 409,30 |

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2024

|     |                                           | Pohledávky    |               |               |
|-----|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| SU  | Název                                     | 2022          | 2023          | 2024          |
| 311 | Odběratelé                                | 40 564,00     | 99 720,00     | 40 350,00     |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy              | 201 080,00    | 321 910,00    | 340 110,00    |
| 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti         | 2 988,00      | 810,00        | 1 560,00      |
| 373 | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 6 995,00      | 5 664,00      | 5 656,00      |
| 377 | Ostatní krátkodobé pohledávky             | 1 458,00      | 2 235,00      | 0,00          |
| 388 | Dohadné účty aktivní                      | 19 084 517,12 | 18 548 901,10 | 18 548 901,10 |

Majetek

Období: 12/2024

| Název majetkového účtu                                          | Počáteční stav k 1.1. | Změna stavu<br>(přírůstek+/úbytek-) | Konečný stav k 31.12 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|----------------------|
| <strong>Dlouhodobý nehmotný majetek</strong>                    |                       |                                     |                      |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                              | 119 711,36            | 0,00                                | 119 711,36           |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                             | 300 873,00            | 0,00                                | 300 873,00           |
| <strong>Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný</strong>          |                       |                                     |                      |
| Stavby                                                          | 35 085 039,55         | 0,00                                | 35 085 039,55        |
| Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí   | 6 470 038,80          | 0,00                                | 6 470 038,80         |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                | 1 778 559,63          | -104 681,64                         | 1 673 877,99         |
| <strong>Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný</strong>        |                       |                                     |                      |
| Pozemky                                                         | 1 168 863,62          | 0,00                                | 1 168 863,62         |
| <strong>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</strong>    |                       |                                     |                      |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                           | 64 430,00             | 0,00                                | 64 430,00            |
| <strong>Dlouhodobý finanční majetek</strong>                    |                       |                                     |                      |
| Ostatní dlouhodobý finanční majetek                             | 329 000,00            | 0,00                                | 329 000,00           |
| <strong>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</strong>      |                       |                                     |                      |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku              | -119 711,36           | 0,00                                | -119 711,36          |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku             | -138 468,00           | -18 744,00                          | -157 212,00          |
| <strong>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</strong>        |                       |                                     |                      |
| Oprávky ke stavbám                                              | -3 149 171,00         | -317 548,00                         | -3 466 719,00        |
| Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -2 749 144,00         | -175 528,00                         | -2 924 672,00        |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku                | -1 778 559,63         | 104 681,64                          | -1 673 877,99        |

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

| <i><b>Třída</b></i>  | <i><b>2022</b></i>  | <i><b>2023</b></i>   | <i><b>2024</b></i>  |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Příjmy</b>        |                     |                      |                     |
| 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY      | 3 723 970,98        | 4 112 029,53         | 4 283 481,72        |
| 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY    | 736 261,34          | 708 997,53           | 928 641,90          |
| 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY  | 0,00                | 102 890,00           | 0,00                |
| 4 PŘIJATÉ TRANSFERY  | 310 109,06          | 5 556 614,00         | 682 139,00          |
| <b>Příjmy celkem</b> | <b>4 770 341,38</b> | <b>10 480 531,06</b> | <b>5 894 262,62</b> |
| <b>Výdaje</b>        |                     |                      |                     |
| 5 BĚŽNÉ VÝDAJE       | 3 765 262,86        | 8 845 158,18         | 5 010 290,31        |
| 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE  | 16 626,66           | 138 290,00           | 0,00                |
| <b>Výdaje celkem</b> | <b>3 781 889,52</b> | <b>8 983 448,18</b>  | <b>5 010 290,31</b> |

## Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2024

| <i><b>Měsíc</b></i> | <i><b>Základní běžný účet</b></i> | <i><b>Pokladna</b></i> |
|---------------------|-----------------------------------|------------------------|
| <b>Leden</b>        | 6 097 236,00                      | 153 769,00             |
| <b>Únor</b>         | 6 196 989,72                      | 43 161,00              |
| <b>Březen</b>       | 6 133 923,99                      | 56 305,00              |
| <b>Duben</b>        | 6 058 438,16                      | 36 461,00              |
| <b>Květen</b>       | 6 043 219,92                      | 49 415,00              |
| <b>Červen</b>       | 6 204 185,71                      | 52 391,00              |
| <b>Červenec</b>     | 6 303 864,85                      | 43 709,00              |
| <b>Srpen</b>        | 6 277 098,41                      | 25 937,00              |
| <b>Září</b>         | 6 300 439,80                      | 21 060,00              |
| <b>Říjen</b>        | 6 202 764,33                      | 25 588,00              |
| <b>Listopad</b>     | 6 216 717,49                      | 36 085,00              |
| <b>Prosinec</b>     | 6 424 097,28                      | 18 868,00              |



## Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2024

| <i>Měsíc</i>  | <i>Běžné výdaje<br/>5XXX</i> | <i>Kapitálové výdaje<br/>6XXX</i> |
|---------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Leden         | 395 832,14                   | 0,00                              |
| Únor          | 410 407,29                   | 0,00                              |
| Březen        | 403 330,62                   | 0,00                              |
| Duben         | 400 862,70                   | 0,00                              |
| Květen        | 325 552,45                   | 0,00                              |
| Červen        | 450 218,19                   | 0,00                              |
| Červenec      | 475 604,16                   | 0,00                              |
| Srpen         | 373 855,09                   | 0,00                              |
| Září          | 427 756,42                   | 0,00                              |
| Říjen         | 515 474,63                   | 0,00                              |
| Listopad      | 406 387,27                   | 0,00                              |
| Prosinec      | 425 009,35                   | 0,00                              |
| <b>CELKEM</b> | <b>5 010 290,31</b>          | <b>0,00</b>                       |

## Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2024

| <i><b>Měsíc</b></i> | <i><b>Příjmy</b></i> | <i><b>Výdaje</b></i> |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Leden</b>        | 708 562,17           | 395 832,14           |
| <b>Únor</b>         | 434 275,01           | 410 407,29           |
| <b>Březen</b>       | 388 130,89           | 403 330,62           |
| <b>Duben</b>        | 337 594,87           | 400 862,70           |
| <b>Květen</b>       | 358 010,21           | 325 552,45           |
| <b>Červen</b>       | 648 881,98           | 450 218,19           |
| <b>Červenec</b>     | 601 323,30           | 475 604,16           |
| <b>Srpen</b>        | 364 038,65           | 373 855,09           |
| <b>Září</b>         | 480 942,81           | 427 756,42           |
| <b>Říjen</b>        | 457 049,16           | 515 474,63           |
| <b>Listopad</b>     | 465 559,43           | 406 387,27           |
| <b>Prosinec</b>     | 649 894,14           | 425 009,35           |
| <b>CELKEM</b>       | <b>5 894 262,62</b>  | <b>5 010 290,31</b>  |

## Porovnání plnění sdílených daní

| <i><b>Měsíc</b></i> | <i><b>2022</b></i>  | <i><b>2023</b></i>  | <i><b>2024</b></i>  |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Leden</b>        | 209 703,20          | 248 109,78          | 248 281,27          |
| <b>Únor</b>         | 217 986,55          | 250 259,91          | 254 413,76          |
| <b>Březen</b>       | 324 316,89          | 300 351,17          | 332 767,62          |
| <b>Duben</b>        | 182 706,17          | 203 285,75          | 221 509,62          |
| <b>Květen</b>       | 237 979,01          | 267 852,44          | 248 414,69          |
| <b>Červen</b>       | 291 870,78          | 336 016,21          | 337 737,50          |
| <b>Červenec</b>     | 413 608,38          | 548 731,01          | 450 723,42          |
| <b>Srpen</b>        | 228 304,74          | 253 687,72          | 244 523,51          |
| <b>Září</b>         | 330 492,74          | 299 432,88          | 302 352,59          |
| <b>Říjen</b>        | 220 989,21          | 235 245,97          | 295 501,62          |
| <b>Listopad</b>     | 268 693,41          | 281 681,66          | 275 544,92          |
| <b>Prosinec</b>     | 355 618,80          | 432 412,06          | 432 258,04          |
| <b>CELKEM</b>       | <b>3 282 269,88</b> | <b>3 657 066,56</b> | <b>3 644 028,56</b> |

## Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2024

| <i>Měsíc</i> | <i>Běžné příjmy</i> | <i>Běžné výdaje</i> | <i>Saldo provozního přebytku</i> |
|--------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|
| Leden        | 708 562,17          | 395 832,14          | 312 730,03                       |
| Únor         | 434 275,01          | 410 407,29          | 23 867,72                        |
| Březen       | 388 130,89          | 403 330,62          | -15 199,73                       |
| Duben        | 337 594,87          | 400 862,70          | -63 267,83                       |
| Květen       | 358 010,21          | 325 552,45          | 32 457,76                        |
| Červen       | 648 881,98          | 450 218,19          | 198 663,79                       |
| Červenec     | 601 323,30          | 475 604,16          | 125 719,14                       |
| Srpen        | 364 038,65          | 373 855,09          | -9 816,44                        |
| Září         | 480 942,81          | 427 756,42          | 53 186,39                        |
| Říjen        | 457 049,16          | 515 474,63          | -58 425,47                       |
| Listopad     | 365 559,43          | 406 387,27          | -40 827,84                       |
| Prosinec     | 649 894,14          | 425 009,35          | 224 884,79                       |
| CELKEM       | 5 794 262,62        | 5 010 290,31        | 783 972,31                       |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2024

| Aktivní účty |                                                                 |               |               |               |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| SU           | Název                                                           | 2022          | 2023          | 2024          |
| 018          | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                              | 109 649,00    | 119 711,36    | 119 711,36    |
| 019          | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                             | 300 873,00    | 300 873,00    | 300 873,00    |
| 021          | Stavby                                                          | 34 966 549,55 | 35 085 039,55 | 35 085 039,55 |
| 022          | Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí   | 6 470 038,80  | 6 470 038,80  | 6 470 038,80  |
| 028          | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                | 1 609 886,39  | 1 778 559,63  | 1 673 877,99  |
| 031          | Pozemky                                                         | 1 168 863,62  | 1 168 863,62  | 1 168 863,62  |
| 042          | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                           | 44 630,00     | 64 430,00     | 64 430,00     |
| 069          | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                             | 329 000,00    | 329 000,00    | 329 000,00    |
| 078          | Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku              | -109 649,00   | -119 711,36   | -119 711,36   |
| 079          | Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku             | -119 724,00   | -138 468,00   | -157 212,00   |
| 081          | Oprávký ke stavbám                                              | -2 955 875,00 | -3 149 171,00 | -3 466 719,00 |
| 082          | Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -2 562 616,00 | -2 749 144,00 | -2 924 672,00 |
| 088          | Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku                | -1 609 886,39 | -1 778 559,63 | -1 673 877,99 |
| 192          | Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti           | 0,00          | -257,40       | -530,40       |
| 194          | Opravné položky k odběratelům                                   | -22 606,60    | -35 334,80    | -36 348,70    |
| 231          | Základní běžný účet územních samosprávných celků                | 4 897 684,09  | 5 950 723,97  | 6 424 097,28  |
| 261          | Pokladna                                                        | 21 990,00     | 22 273,00     | 18 868,00     |
| 311          | Odběratelé                                                      | 40 564,00     | 99 720,00     | 40 350,00     |
| 314          | Krátkodobé poskytnuté zálohy                                    | 201 080,00    | 321 910,00    | 340 110,00    |
| 315          | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                               | 2 988,00      | 810,00        | 1 560,00      |
| 373          | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery                       | 6 995,00      | 5 664,00      | 5 656,00      |
| 377          | Ostatní krátkodobé pohledávky                                   | 1 458,00      | 2 235,00      | 0,00          |
| 388          | Dohadné účty aktivní                                            | 19 084 517,12 | 18 548 901,10 | 18 548 901,10 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2024

|     |                                                      | Pasivní účty  |               |               |
|-----|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| SU  | Název                                                | 2022          | 2023          | 2024          |
| 321 | Dodavatelé                                           | 9 684,35      | 21 955,42     | 0,00          |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy                            | 12 100,00     | 0,00          | 0,00          |
| 331 | Zaměstnanci                                          | 96 315,00     | 83 421,00     | 114 104,00    |
| 336 | Sociální zabezpečení                                 | 15 736,00     | 18 775,00     | 44 723,00     |
| 337 | Zdravotní pojištění                                  | 12 635,00     | 13 388,00     | 20 425,00     |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 13 453,00     | 13 523,00     | 16 111,00     |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery               | 209 400,00    | 93 998,90     | 7 314,00      |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky                           | 12 880,00     | 27 661,00     | 15 235,00     |
| 384 | Výnosy příštích období                               | 13 657,00     | 25 460,00     | 22 230,00     |
| 389 | Dohadné účty pasivní                                 | 201 080,00    | 321 910,00    | 340 110,00    |
| 401 | Jmění účetní jednotky                                | 8 508 386,79  | 8 508 386,79  | 8 508 386,79  |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku           | 24 198 080,78 | 24 068 542,78 | 23 726 183,30 |
| 406 | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody        | -3 295 266,59 | -3 295 266,59 | -3 295 266,59 |
| 408 | Opravy předcházejících účetních období               | 0,00          | 196 735,50    | 196 735,50    |
| 431 | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení          | 0,00          | 934 792,41    | 0,00          |
| 432 | Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období | 8 330 276,12  | 8 330 276,12  | 10 641 526,74 |
| 451 | Dlouhodobé úvěry                                     | 3 360 440,00  | 2 916 680,00  | 2 500 016,00  |
| 472 | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery               | 19 242 759,72 | 18 641 409,30 | 18 741 409,30 |

Ostatní údaje

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: .....

Statutární zástupce

Podpis: .....

Razítko organizace