

## Závěrečný účet za rok 2024

Sestavený ke dni 31.12.2024

## Údaje o organizaci

Název	Obec Velký Osek
Adresa	Revoluční 36 281 51 Velký Osek
IČO	00235873
Právní forma	Obec nebo městská část hlavního města Prahy

## Kontaktní údaje

Telefon	321 795 523
E-mail	hankova@velky-osek.cz

## Obsah závěrečného účtu

## 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

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2024

		Nákladové účty		
SU	Název	2022	2023	2024
501	Spotřeba materiálu	1 739 363,94	4 373 225,82	2 515 747,17
502	Spotřeba energie	3 758 586,45	2 903 128,48	2 167 395,20
504	Prodané zboží	91 558,55	116 713,08	147 912,78
511	Opravy a udržování	2 954 114,30	4 637 795,66	5 575 427,64
512	Cestovné	9 648,00	8 165,00	12 630,00
513	Náklady na reprezentaci	144 383,00	197 016,60	159 251,80
518	Ostatní služby	12 401 883,28	16 120 997,08	15 369 939,30
521	Mzdové náklady	10 349 488,00	11 634 222,56	12 730 245,00
524	Zákonné sociální pojištění	2 829 068,00	3 381 357,00	3 934 960,00
525	Jiné sociální pojištění	8 607,00	75 532,00	41 106,00
527	Zákonné sociální náklady	250 825,63	159 042,84	478 075,95
528	Jiné sociální náklady	0,00	0,00	30 798,00
532	Daň z nemovitostí	726,00	0,00	513,00
538	Jiné daně a poplatky	38 700,00	1 304 507,00	4 550,00
542	Jiné pokuty a penále	0,00	6 475,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	74 035,00	25 704,00	6 980,00
549	Ostatní náklady z činnosti	393 840,69	290 104,62	274 367,66
551	Odpisy dlouhodobého majetku	9 327 980,00	7 783 758,13	4 747 277,20
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	9 506,00
554	Prodané pozemky	7 163,90	0,00	0,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	153 491,30	-33 835,10	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	752 222,19	1 115 324,03	1 534 346,65
562	Úroky	476 809,24	647 538,82	1 451 986,37
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	9 807 836,56	8 582 233,24	9 613 216,00
591	Daň z příjmů	100 130,00	250 000,00	0,00

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2024

		Výnosové účty		
SU	Název	2022	2023	2024
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	7 851 017,94	9 404 328,35	10 391 613,62
602	Výnosy z prodeje služeb	287 208,21	114 693,03	423 275,16
603	Výnosy z pronájmu	494 545,75	936 005,80	466 087,98
604	Výnosy z prodaného zboží	2 272,00	3 303,00	2 428,59
605	Výnosy ze správních poplatků	49 270,00	42 905,00	79 690,00
606	Výnosy z místních poplatků	2 307 514,31	2 454 560,00	2 426 978,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	9 000,00	21 250,00	310 000,00
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	0,00	801 771,46
642	Jiné pokuty a penále	74 900,00	79 300,00	216 534,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	-146 356,92	30 121,00	161 000,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	950,00	0,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	724 201,81	1 132 133,46	1 107 256,92
662	Úroky	357 904,84	528 355,39	452 139,96
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	10 466 129,27	4 446 018,83	7 568 510,81
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	9 310 116,22	11 273 331,92	12 139 943,22
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	10 934 599,96	14 672 061,25	13 062 820,33
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	24 562 210,62	26 368 064,72	26 220 329,44
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	3 786 749,86	4 077 936,03	7 073 658,80
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	678 514,85	1 387 679,21	737 557,67

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2024

		Závazky		
SU	Název	2022	2023	2024
321	Dodavatelé	5 180 996,43	19 121 604,67	2 569 949,35
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	39 000,00
331	Zaměstnanci	679 639,00	757 951,00	856 056,00
336	Sociální zabezpečení	196 181,00	244 087,00	285 498,00
337	Zdravotní pojištění	98 550,00	113 470,00	127 419,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	55 131,00	66 056,00	70 811,00
343	Daň z přidané hodnoty	119 034,00	90 821,00	0,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	13 696,00	13 696,00	13 696,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 250 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	12 598,00	9 572,00	75 449,00
383	Výdaje příštích období	0,00	0,00	668 686,67
384	Výnosy příštích období	0,00	250 000,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	0,00	367 130,00	340 886,00
451	Dlouhodobé úvěry	12 125 000,00	26 896 452,60	9 000 000,00
452	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	19 945 967,38	18 291 358,14	16 359 725,59
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	11 842 637,10	11 951 505,10	11 951 505,10
459	Ostatní dlouhodobé závazky	0,00	0,00	5 000,00

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2024

SU	Název	Pohledávky		
		2022	2023	2024
311	Odběratelé	1 700 019,32	2 416 090,70	2 882 938,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	216 410,00	364 630,00	340 886,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	1 409 175,81	1 443 982,53	1 545 392,53
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	133 464,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	436 000,00	993 000,00	0,00
381	Náklady příštích období	0,00	0,00	36 596,85

## Majetek

Období: 12/2024

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Software	69 910,10	0,00	69 910,10
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	348 994,00	54 885,00	403 879,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	379 525,00	576 090,00	955 615,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný</b>			
Stavby	524 463 179,68	74 217 032,19	598 680 211,87
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	13 924 472,78	2 541 627,24	16 466 100,02
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 531 795,63	456 304,52	6 988 100,15
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	112 289,00	0,00	112 289,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný</b>			
Pozemky	40 077 674,79	-5 782 211,04	34 295 463,75
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	209 760,00	0,00	209 760,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	53 946 630,82	-43 711 122,23	10 235 508,59
<b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávky k software	-69 910,10	0,00	-69 910,10
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-348 994,00	-54 885,00	-403 879,00
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-379 525,00	13 364,00	-366 161,00
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám	-102 340 578,00	-4 084 941,00	-106 425 519,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-8 754 482,43	-603 706,20	-9 358 188,63
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-6 531 795,63	-456 304,52	-6 988 100,15
<b>Zboží a ostatní zásoby</b>			
Zboží na skladě	300 059,42	614 516,03	914 575,45

## Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

<b>Třída</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Příjmy</b>			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	50 978 633,54	60 082 687,16	61 471 905,66
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	10 385 687,09	13 095 622,02	15 421 055,13
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 009 628,00	216 868,00	606 800,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	39 839 192,66	55 530 699,47	83 550 015,25
<b>Příjmy celkem</b>	<b>102 213 141,29</b>	<b>128 925 876,65</b>	<b>161 049 776,04</b>
<b>Výdaje</b>			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	78 016 170,82	110 240 818,48	104 786 325,43
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	23 312 406,86	36 406 815,15	51 882 638,02
<b>Výdaje celkem</b>	<b>101 328 577,68</b>	<b>146 647 633,63</b>	<b>156 668 963,45</b>

## Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2024

<b>Měsíc</b>	<b>Základní běžný účet</b>	<b>Pokladna</b>
Leden	5 189 060,78	101 716,00
Únor	4 902 589,33	31 458,00
Březen	4 441 080,52	80 046,00
Duben	4 202 888,32	64 982,00
Květen	2 265 870,48	104 524,00
Červen	5 939 641,11	75 849,00
Červenec	5 557 136,55	93 508,00
Srpen	27 197 149,15	98 839,00
Září	7 622 347,49	25 317,00
Říjen	5 240 557,22	99 886,00
Listopad	3 852 376,87	112 543,00
Prosinec	1 274 365,17	128 711,00

## Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2024

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	14 757 811,83	14 660 115,24
Únor	6 448 322,44	2 161 204,26
Březen	5 924 143,18	1 970 863,30
Duben	3 820 420,38	2 441 355,26
Květen	5 985 821,90	1 464 167,40
Červen	4 406 195,87	1 861 804,77
Červenec	6 760 536,84	6 057 929,20
Srpen	33 633 432,82	5 648 767,53
Září	5 678 068,59	577 281,86
Říjen	6 074 587,97	6 475 063,94
Listopad	3 835 479,74	2 409 971,87
Prosinec	7 461 503,87	6 154 113,39
<b>CELKEM</b>	<b>104 786 325,43</b>	<b>51 882 638,02</b>

## Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2024

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
<b>Leden</b>	15 638 563,85	29 417 927,07
<b>Únor</b>	8 377 797,25	8 609 526,70
<b>Březen</b>	7 618 714,67	7 895 006,48
<b>Duben</b>	6 515 542,75	6 261 775,64
<b>Květen</b>	5 687 513,46	7 449 989,30
<b>Červen</b>	10 054 725,27	6 268 000,64
<b>Červenec</b>	12 585 643,79	12 818 466,04
<b>Srpen</b>	60 927 543,95	39 282 200,35
<b>Září</b>	9 600 149,43	6 255 350,45
<b>Říjen</b>	7 428 085,31	12 549 651,91
<b>Listopad</b>	4 869 928,26	6 245 451,61
<b>Prosinec</b>	11 745 568,05	13 615 617,26
<b>CELKEM</b>	<b>161 049 776,04</b>	<b>156 668 963,45</b>

## Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>
<b>Leden</b>	2 878 538,09	3 494 094,87	3 569 824,13
<b>Únor</b>	2 988 257,88	3 523 490,87	3 656 291,13
<b>Březen</b>	3 078 178,63	4 222 159,88	4 773 705,63
<b>Duben</b>	2 503 965,39	2 743 049,50	2 817 415,47
<b>Květen</b>	3 260 438,96	3 768 011,75	3 569 821,18
<b>Červen</b>	4 100 018,59	4 726 047,87	4 848 634,39
<b>Červenec</b>	5 663 629,13	7 706 860,68	6 465 055,45
<b>Srpen</b>	3 130 812,01	3 572 114,92	3 516 816,91
<b>Září</b>	5 309 281,83	4 760 656,15	3 955 946,79
<b>Říjen</b>	3 111 064,94	3 534 687,94	4 197 590,49
<b>Listopad</b>	3 780 679,12	4 058 561,98	3 915 483,29
<b>Prosinec</b>	5 002 062,23	6 203 721,48	6 136 508,13
<b>CELKEM</b>	<b>44 806 926,80</b>	<b>52 313 457,89</b>	<b>51 423 092,99</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	15 625 963,85	14 757 811,83	868 152,02
Únor	8 377 797,25	6 448 322,44	1 929 474,81
Březen	7 603 714,67	5 924 143,18	1 679 571,49
Duben	6 515 542,75	3 820 420,38	2 695 122,37
Květen	5 675 513,46	5 985 821,90	-310 308,44
Červen	10 054 725,27	4 406 195,87	5 648 529,40
Červenec	12 222 643,79	6 760 536,84	5 462 106,95
Srpen	34 977 777,35	33 633 432,82	1 344 344,53
Září	5 068 149,43	5 678 068,59	-609 919,16
Říjen	7 282 885,31	6 074 587,97	1 208 297,34
Listopad	4 854 928,26	3 835 479,74	1 019 448,52
Prosinec	11 733 568,05	7 461 503,87	4 272 064,18
<b>CELKEM</b>	<b>129 993 209,44</b>	<b>104 786 325,43</b>	<b>25 206 884,01</b>

## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2024

		Aktivní účty		
SU	Název	2022	2023	2024
013	Software	69 910,10	69 910,10	69 910,10
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	310 621,00	348 994,00	403 879,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	379 525,00	379 525,00	955 615,00
021	Stavby	515 902 693,56	524 463 179,68	598 680 211,87
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	13 067 708,18	13 924 472,78	16 466 100,02
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 473 277,90	6 531 795,63	6 988 100,15
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	112 289,00	112 289,00	112 289,00
031	Pozemky	37 383 813,79	40 077 674,79	34 295 463,75
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	209 760,00	209 760,00	209 760,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	13 332 778,98	53 946 630,82	10 235 508,59
073	Oprávký k software	-69 910,10	-69 910,10	-69 910,10
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-310 621,00	-348 994,00	-403 879,00
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-379 525,00	-379 525,00	-366 161,00
081	Oprávký ke stavbám	-95 889 225,00	-102 340 578,00	-106 425 519,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-7 522 077,30	-8 754 482,43	-9 358 188,63
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-5 473 277,90	-6 531 795,63	-6 988 100,15
132	Zboží na skladě	373 792,46	300 059,42	914 575,45
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-522 032,20	-544 701,30	-544 701,30
194	Opravné položky k odběratelům	-582 908,70	-526 404,50	-526 404,50
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	22 420 030,73	12 832 810,91	1 274 365,17
244	Termínované vklady krátkodobé	0,00	5 000 000,00	1 437 811,78
261	Pokladna	45 376,00	35 805,00	128 711,00
311	Odběratelé	1 700 019,32	2 416 090,70	2 882 938,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	216 410,00	364 630,00	340 886,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	1 409 175,81	1 443 982,53	1 545 392,53
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	436 000,00	993 000,00	0,00
381	Náklady příštích období	0,00	0,00	36 596,85

## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2024

		Pasivní účty		
SU	Název	2022	2023	2024
321	Dodavatelé	5 180 996,43	19 121 604,67	2 569 949,35
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	39 000,00
331	Zaměstnanci	679 639,00	757 951,00	856 056,00
336	Sociální zabezpečení	196 181,00	244 087,00	285 498,00
337	Zdravotní pojištění	98 550,00	113 470,00	127 419,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	55 131,00	66 056,00	70 811,00
343	Daň z přidané hodnoty	119 034,00	90 821,00	-133 464,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	13 696,00	13 696,00	13 696,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 250 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	12 598,00	9 572,00	75 449,00
383	Výdaje příštích období	0,00	0,00	668 686,67
384	Výnosy příštích období	0,00	250 000,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	0,00	367 130,00	340 886,00
401	Jmění účetní jednotky	213 786 338,43	216 802 651,41	210 035 317,37
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	170 318 034,11	167 841 705,58	195 769 096,31
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-61 430 020,55	-61 430 020,55	-61 430 020,55
408	Opravy předcházejících účetních období	2 879 153,00	2 879 153,00	3 168 249,05
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	107 940 382,04	124 043 985,32	137 437 026,45
451	Dlouhodobé úvěry	12 125 000,00	26 896 452,60	9 000 000,00
452	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	19 945 967,38	18 291 358,14	16 359 725,59
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	11 842 637,10	11 951 505,10	11 951 505,10
459	Ostatní dlouhodobé závazky	0,00	0,00	5 000,00

**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Podpis: .....

**Statutární zástupce**

Podpis: .....

**Razítko organizace**