

Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

| SU | Název | Nákladové účty | | |
|-----|--|----------------|---------------|---------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 501 | Spořiceba materiálu | 1 165 209,39 | 1 739 363,94 | 4 373 225,82 |
| 502 | Spořiceba energie | 2 018 702,91 | 3 759 586,45 | 2 903 128,48 |
| 504 | Prodané zboží | 107 999,76 | 91 558,55 | 116 713,08 |
| 511 | Opravy a udržování | 684 416,63 | 2 954 114,30 | 4 637 795,66 |
| 512 | Cestovné | 6 995,00 | 9 648,00 | 8 165,00 |
| 513 | Náklady na reprezentaci | 95 860,00 | 144 363,00 | 197 016,60 |
| 518 | Ostatní služby | 8 622 177,72 | 12 401 883,28 | 16 120 997,08 |
| 521 | Mzdové náklady | 8 596 223,42 | 10 349 488,00 | 11 634 222,56 |
| 524 | Základní sociální pojištění | 2 259 669,00 | 2 829 068,00 | 3 381 357,00 |
| 525 | Jiné sociální pojištění | 0,00 | 8 607,00 | 75 532,00 |
| 527 | Základní sociální náklady | 643 869,90 | 250 825,63 | 159 042,84 |
| 532 | Daň z nemovitostí | 726,00 | 726,00 | 0,00 |
| 538 | Jiné daně a poplatky | 4 310,00 | 38 700,00 | 1 304 507,00 |
| 542 | Jiné pokuty a penále | 16 107,00 | 0,00 | 6 475,00 |
| 543 | Dary a jiná bezúplatná předání | 8 396,19 | 74 035,00 | 25 704,00 |
| 549 | Ostatní náklady z činnosti | 266 945,24 | 393 840,69 | 290 104,62 |
| 551 | Odpisy dlouhodobého majetku | 6 919 029,80 | 9 327 980,00 | 7 783 758,13 |
| 554 | Prodané pozemky | 112 477,93 | 7 163,90 | 0,00 |
| 556 | Tvorba a zúčtování opravných položek | 628 551,60 | 153 491,30 | -33 835,10 |
| 558 | Náklady z dlouhodobého majetku | 414 402,71 | 752 222,19 | 1 115 324,03 |
| 562 | Úroky | 570 601,69 | 476 809,24 | 647 538,82 |
| 572 | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 1 969 515,92 | 9 807 836,56 | 8 582 233,24 |
| 591 | Daň z příjmů | 0,00 | 100 130,00 | 250 000,00 |

Údaje o organizaci

Název Obec Velký Osek
 Adresa Revoluční 36
 281 51 Velký Osek
 IČO 00235873
 Právní forma Obec

Kontaktní údaje

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

obecn@hrad@velky-osek.cz

Obsah závěrečného účtu

| Strana |
|--------|
| 1 |
| 3 |
| 5 |
| 6 |
| 7 |
| 8 |
| 9 |
| 10 |
| 11 |
| 12 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů
 Porovnání závazkových a pohledávkových účtů
 Majetek
 Porovnání příjmů a výdajů dle tříd
 Měsíční stav finančních prostředků
 Porovnání běžných a kapitálových výdajů
 Porovnání příjmů a výdajů
 Porovnání plnění sdílených daní
 Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku
 Porovnání aktivních a pasivních účtů

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

Výnosové účty

| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----|--|---------------|---------------|---------------|
| 601 | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 13 653,73 | 7 851 017,94 | 9 404 328,35 |
| 602 | Výnosy z prodeje služeb | 5 520 748,07 | 287 208,21 | 114 693,03 |
| 603 | Výnosy z pronájmu | 217 556,60 | 494 545,75 | 936 005,80 |
| 604 | Výnosy z prodeje zboží | 1 738,53 | 2 272,00 | 3 303,00 |
| 605 | Výnosy ze správních poplatků | 61 815,00 | 49 270,00 | 42 905,00 |
| 606 | Výnosy z místních poplatků | 1 630 463,00 | 2 307 514,31 | 2 454 560,00 |
| 609 | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 437 106,00 | 9 000,00 | 21 250,00 |
| 642 | Jiné pokuty a penále | 26 500,00 | 74 900,00 | 79 300,00 |
| 646 | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | -4 200,00 | -146 356,92 | 30 121,00 |
| 647 | Výnosy z prodeje pozemků | 128 196,00 | 950,00 | 0,00 |
| 649 | Ostatní výnosy z činnosti | 739 013,30 | 724 201,81 | 1 132 133,46 |
| 662 | Útoky | 59 356,91 | 357 904,84 | 528 355,39 |
| 672 | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 4 764 140,47 | 10 466 129,27 | 4 446 018,83 |
| 681 | Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob | 7 958 825,72 | 9 310 116,22 | 11 273 331,92 |
| 682 | Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob | 9 623 938,44 | 10 934 598,96 | 14 672 061,25 |
| 684 | Výnosy ze sdílené daně z příjmu právnických osob | 20 238 963,53 | 24 562 210,62 | 26 368 064,72 |
| 686 | Výnosy ze sdílených majetkových daní | 3 677 543,75 | 3 786 749,86 | 4 077 936,03 |
| 688 | Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků | 829 143,04 | 678 514,85 | 1 387 679,21 |

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

Závazky

| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----|--|---------------|---------------|---------------|
| 321 | Dodavatelé | 6 789 187,36 | 5 180 996,43 | 19 121 604,67 |
| 331 | Zaměstnanci | 551 218,00 | 679 639,00 | 757 951,00 |
| 336 | Sociální zabezpečení | 176 640,00 | 196 181,00 | 244 087,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 86 262,00 | 98 550,00 | 113 470,00 |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 46 207,00 | 55 131,00 | 66 056,00 |
| 343 | Daň z přidané hodnoty | 80 174,00 | 119 034,00 | 90 821,00 |
| 349 | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 13 696,00 | 13 696,00 | 13 696,00 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 4 608 270,00 | 2 250 000,00 | 2 250 000,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 22 280,00 | 12 598,00 | 9 572,00 |
| 384 | Výnosy příštích období | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 222 500,00 | 0,00 | 367 130,00 |
| 451 | Dlouhodobé úvěry | 13 500 000,00 | 12 125 000,00 | 26 896 452,60 |
| 452 | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 21 323 553,31 | 19 945 967,38 | 18 291 358,14 |
| 455 | Dlouhodobé přijaté zálohy | 11 345 233,18 | 11 842 637,10 | 11 951 505,10 |

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

| SU | Mězev | Pohledávky | | |
|-----|--|--------------|--------------|--------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 311 | Odběratelé | 1 201 266,60 | 1 700 019,32 | 2 416 090,70 |
| 314 | Krátkodobě poskytnuté zálohy | 222 500,00 | 216 410,00 | 364 630,00 |
| 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 918 629,50 | 1 409 175,81 | 1 443 892,53 |
| 346 | Pohledávky za vybráními úředními institucemi | 32 246,24 | 0,00 | 0,00 |
| 373 | Krátkodobě poskytnuté zálohy na transfery | 0,00 | 436 000,00 | 993 000,00 |

Majetek

Období: 12/2023

| Mězev majetkového účtu | Změna stavu (přifůstek-vůbytek) | | |
|--|---------------------------------|---------------|-----------------------|
| | Počáteční stav k 1.1. | Změna stavu | Konečný stav k 31.12. |
| Dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Software | 69 910,10 | 0,00 | 69 910,10 |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 310 621,00 | 38 373,00 | 348 994,00 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 379 525,00 | 0,00 | 379 525,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný | | | |
| Stavby | 515 902 693,56 | 8 560 486,12 | 524 463 179 68 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 13 067 708,18 | 856 764,60 | 13 924 472,78 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 5 473 277,90 | 1 058 517,73 | 6 531 795,63 |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 112 289,00 | 0,00 | 112 289,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný | | | |
| Pozemky | 37 383 813,79 | 2 693 861,00 | 40 077 674,79 |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 209 760,00 | 0,00 | 209 760,00 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 13 332 778,98 | 40 613 851,84 | 53 946 630,82 |
| Oprávy k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávy k software | -69 910,10 | 0,00 | -69 910,10 |
| Oprávy k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -310 621,00 | -38 373,00 | -348 994,00 |
| Oprávy k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | -379 525,00 | 0,00 | -379 525,00 |
| Oprávy k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávy ke stavbám | -95 889 225,00 | -6 451 353,00 | -102 340 578,00 |
| Oprávy k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -7 522 077,30 | -1 232 405,13 | -8 754 482,43 |
| Oprávy k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -5 473 277,90 | -1 058 517,73 | -6 531 795,63 |
| Zboží a ostatní zásoby | | | |
| Zboží na skladě | 373 792,46 | -73 733,04 | 300 059,42 |

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

| <i>Třída</i> | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Příjmy | | | |
| 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY | 43 527 329,01 | 50 978 633,54 | 60 082 687,16 |
| 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 8 195 701,50 | 10 385 687,09 | 13 095 622,02 |
| 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 1 210 641,60 | 1 009 628,00 | 216 868,00 |
| 4 PŘIJATÉ TRANSFERY | 49 071 144,54 | 39 839 192,66 | 55 530 699,47 |
| Příjmy celkem | 102 004 816,65 | 102 213 141,29 | 128 925 876,65 |
| Výdaje | | | |
| 5 BEŽNÉ VÝDAJE | 67 621 464,12 | 78 016 170,82 | 110 240 818,48 |
| 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 31 218 127,67 | 23 312 406,86 | 36 406 815,15 |
| Výdaje celkem | 98 839 591,79 | 101 328 577,68 | 146 647 633,63 |

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

| <i>Měsíc</i> | <i>Základní běžný účet</i> | <i>Pokladna</i> |
|--------------|----------------------------|-----------------|
| Leden | 17 285 201,71 | 157 565,00 |
| Únor | 19 266 463,59 | 41 724,00 |
| Březen | 20 718 835,59 | 48 485,00 |
| Duben | 20 961 948,04 | 63 459,00 |
| Květen | 12 778 065,98 | 132 941,00 |
| Červen | 13 503 337,16 | 59 169,00 |
| Červenec | 15 813 685,77 | 41 393,00 |
| Srpen | 15 164 982,32 | 40 642,00 |
| Září | 12 812 535,91 | 51 070,00 |
| Říjen | 10 586 663,94 | 60 978,00 |
| Listopad | 13 192 141,68 | 86 913,00 |
| Prosinec | 12 832 810,91 | 35 805,00 |

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

| Měsíc | Příjmy | Výdaje |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| Leden | 14 186 374,42 | 13 681 991,13 |
| Únor | 9 692 996,65 | 7 702 575,77 |
| Březen | 11 051 634,84 | 9 053 849,53 |
| Duben | 5 839 132,67 | 5 581 046,22 |
| Květen | 13 044 889,86 | 15 909 289,92 |
| Červen | 12 662 743,52 | 11 472 592,03 |
| Červenec | 19 718 765,93 | 17 301 193,32 |
| Srpen | 4 877 700,69 | 5 402 155,14 |
| Září | 8 291 235,82 | 10 496 625,23 |
| Říjen | 9 037 857,15 | 10 726 797,81 |
| Listopad | 9 027 048,90 | 11 270 636,16 |
| Prosinec | 11 495 496,20 | 28 048 881,37 |
| CELKEM | 128 925 876,65 | 146 647 633,63 |

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

| Měsíc | Běžné výdaje 5XXX | Kapitálové výdaje 6XXX |
|---------------|-----------------------|---------------------------|
| Leden | 13 499 040,02 | 182 951,11 |
| Únor | 7 155 408,69 | 547 167,08 |
| Březen | 8 490 019,68 | 563 829,85 |
| Duben | 5 195 249,72 | 385 796,50 |
| Květen | 14 060 778,92 | 1 848 511,00 |
| Červen | 8 742 453,48 | 2 730 138,55 |
| Červenec | 15 797 310,89 | 1 503 882,43 |
| Srpen | 4 372 786,92 | 1 029 368,22 |
| Září | 6 613 317,02 | 3 883 308,21 |
| Říjen | 8 703 493,53 | 2 023 304,28 |
| Listopad | 7 538 128,08 | 3 732 508,08 |
| Prosinec | 10 072 831,53 | 17 976 049,84 |
| CELKEM | 110 240 818,48 | 36 406 815,15 |

Porovnání plnění sdílených daní

| Měsíc | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Leden | 2 974 819,25 | 2 878 538,09 | 3 494 094,87 |
| Únor | 2 758 753,01 | 2 988 257,88 | 3 523 490,87 |
| Březen | 2 731 922,95 | 3 078 178,63 | 4 222 159,88 |
| Duben | 1 780 998,27 | 2 503 965,39 | 2 743 049,50 |
| Květen | 2 405 094,45 | 3 260 438,96 | 3 768 011,75 |
| Červen | 3 675 233,75 | 4 100 018,59 | 4 726 047,87 |
| Červenec | 4 348 851,84 | 5 663 629,13 | 7 706 860,68 |
| Srpen | 2 802 412,41 | 3 130 812,01 | 3 572 114,92 |
| Září | 3 555 672,73 | 5 309 281,83 | 4 760 656,15 |
| Říjen | 2 661 221,46 | 3 111 064,94 | 3 534 687,94 |
| Listopad | 3 094 336,26 | 3 780 679,12 | 4 058 561,98 |
| Prosinec | 4 459 978,97 | 5 002 062,23 | 6 203 721,48 |
| CELKEM | 37 249 295,35 | 44 806 926,80 | 52 313 457,89 |

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2023

| Měsíc | Běžné příjmy | Běžné výdaje | Saldo provozního přebytku |
|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
| Leden | 14 172 554,42 | 13 499 040,02 | 673 514,40 |
| Únor | 9 684 576,65 | 7 155 408,69 | 2 529 167,96 |
| Březen | 10 389 740,64 | 8 490 019,68 | 1 899 720,96 |
| Duben | 5 801 512,67 | 5 195 249,72 | 606 262,95 |
| Květen | 13 030 969,86 | 14 060 778,92 | -1 029 809,06 |
| Červen | 12 643 823,52 | 8 742 453,48 | 3 901 370,04 |
| Červenec | 19 712 568,93 | 15 797 310,89 | 3 915 258,04 |
| Srpen | 4 846 749,69 | 4 372 786,92 | 473 962,77 |
| Září | 8 281 235,82 | 6 613 317,02 | 1 667 918,80 |
| Říjen | 9 019 857,15 | 8 703 493,53 | 316 363,62 |
| Listopad | 9 001 448,90 | 7 538 128,08 | 1 463 320,82 |
| Prosinec | 11 485 496,20 | 10 072 831,53 | 1 412 664,67 |
| CELKEM | 128 070 534,45 | 110 240 818,48 | 17 829 715,97 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----|---|----------------|----------------|-----------------|
| 013 | Software | 69 910,10 | 69 910,10 | 69 910,10 |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 317 683,00 | 310 621,00 | 348 994,00 |
| 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 319 025,00 | 379 525,00 | 379 525,00 |
| 021 | Stavby | 492 999 172,31 | 515 902 693,56 | 524 463 179,68 |
| 022 | Samostatně hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 10 074 252,98 | 13 067 708,18 | 13 924 472,78 |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 4 947 420,71 | 5 473 277,90 | 6 531 795,63 |
| 029 | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 112 989,00 | 112 289,00 | 112 289,00 |
| 031 | Pozemky | 37 307 065,69 | 37 393 813,79 | 40 077 674,79 |
| 041 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 209 760,00 | 209 760,00 | 209 760,00 |
| 042 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 27 854 291,66 | 13 332 778,98 | 53 946 630,82 |
| 069 | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 17 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 073 | Oprávy k software | -69 910,10 | -69 910,10 | -69 910,10 |
| 078 | Oprávy k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -317 683,00 | -310 621,00 | -348 994,00 |
| 079 | Oprávy k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | -319 025,00 | -379 525,00 | -379 525,00 |
| 081 | Oprávy ke stavbám | -87 701 742,00 | -95 889 225,00 | -102 340 578,00 |
| 082 | Oprávy k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných věcí | -6 381 580,30 | -7 522 077,30 | -8 754 482,43 |
| 088 | Oprávy k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -4 947 420,71 | -5 473 277,90 | -6 531 795,63 |
| 132 | Zboží na skladě | 438 920,24 | 373 792,46 | 300 059,42 |
| 192 | Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti | -466 313,40 | -522 032,20 | -544 701,30 |
| 194 | Opravné položky k odběratelům | -485 136,20 | -582 908,70 | -526 404,50 |
| 231 | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 19 187 798,17 | 22 420 030,73 | 12 832 810,91 |
| 244 | Terminované vklady krátkodobé | 5 000 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 |
| 261 | Pokladna | 42 032,00 | 45 376,00 | 35 805,00 |
| 263 | Cenný | 43 160,00 | 0,00 | 0,00 |
| 311 | Odběratel | 1 201 266,60 | 1 700 019,32 | 2 416 090,70 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 222 500,00 | 216 410,00 | 364 630,00 |
| 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 918 629,50 | 1 409 175,81 | 1 443 982,53 |
| 346 | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 32 246,24 | 0,00 | 0,00 |
| 373 | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 0,00 | 436 000,00 | 993 000,00 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|
| 321 | Dodavatelé | 6 789 187,36 | 5 180 996,43 | 19 121 604,67 |
| 331 | Zaměstnanci | 551 218,00 | 679 639,00 | 757 951,00 |
| 336 | Sociální zabezpečení | 176 640,00 | 196 181,00 | 244 087,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 86 262,00 | 98 550,00 | 113 470,00 |
| 342 | Ostatní daň, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 46 207,00 | 55 131,00 | 66 056,00 |
| 343 | Daň z přidané hodnoty | 80 174,00 | 119 034,00 | 90 821,00 |
| 349 | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 13 696,00 | 13 696,00 | 13 696,00 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 4 608 270,00 | 2 250 000,00 | 2 250 000,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 22 260,00 | 12 598,00 | 9 572,00 |
| 384 | Výnosy příštích období | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 222 500,00 | 0,00 | 367 130,00 |
| 401 | Jmění účetní jednotky | 239 589 251,41 | 213 786 338,43 | 216 802 651,41 |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 169 264 645,74 | 170 319 034,11 | 167 841 705,58 |
| 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 | 2 879 153,00 |
| 432 | Výsledek hospodářství předcházejícího účetního období | 87 128 057,76 | 107 940 382,04 | 124 043 985,32 |
| 451 | Dlouhodobé úvěry | 13 500 000,00 | 12 125 000,00 | 26 896 452,60 |
| 452 | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 21 323 553,31 | 19 945 967,38 | 18 291 358,14 |
| 455 | Dlouhodobé přijaté zálohy | 11 345 233,18 | 11 842 637,10 | 11 951 505,10 |

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: *Lenka Hanková v.r.*

Statutární zástupce

Podpis: *Pavel Drabovzal v.r.*



Razítko organizace

*Schváleno zastupitelstvem obce Velký Osek
dne 18.6.2024.*

Vyřešeno: 21.6.2024, Pavel Drabovzal, v.r.

Sejmuto: