

Návrh závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Kostelec nad Vltavou
Adresa Kostelec nad Vltavou 104
398 58
IČO 00249769
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 382 593 327
E-mail podatelna@kostelevnadvltavou.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání nákladových a výnosových účtů	1
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	3
Majetek	5
Měsíční stav finančních prostředků	6
Porovnání aktivních a pasivních účtů	7
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	9
Porovnání příjmů a výdajů	10
Porovnání plnění sdílených daní	11
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	12
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	13

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

Nákladové účty

<i>SU</i> <i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
501 Spotřeba materiálu	591 426,44	930 379,08	1 107 793,27
502 Spotřeba energie	488 783,78	544 666,09	685 336,77
511 Opravy a udržování	830 362,51	330 711,68	133 243,37
512 Cestovné	69 387,00	11 914,00	4 749,00
513 Náklady na reprezentaci	11 836,00	17 905,00	23 996,00
518 Ostatní služby	1 922 071,11	2 154 492,18	2 124 110,70
521 Mzdové náklady	4 043 846,43	4 134 740,00	3 488 022,00
524 Zákonné sociální pojištění	1 020 189,00	1 117 046,00	997 501,00
531 Daň silniční	5 000,00	6 775,00	-24 544,00
538 Jiné daně a poplatky	3 419,00	16 928,35	180 224,14
542 Jiné pokuty a penále	3 000,00	2 974,00	12 365,00
547 Manka a škody	0,00	0,00	55 528,00
549 Ostatní náklady z činnosti	221 878,87	172 901,54	171 091,00
551 Odpisy dlouhodobého majetku	1 173 464,68	1 623 981,14	1 534 031,00
554 Prodané pozemky	11 045,00	8 200,00	0,00
556 Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	118 108,00	27 890,00
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	184 547,39	84 481,00	76 007,36
562 Úroky	1 884,10	462,04	0,00
572 Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	316 823,00	400 349,00	511 375,00
591 Daň z příjmů	0,00	-1 870 550,00	2 242 760,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

Výnosové účty

<i>SU</i> <i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
601 Výnosy z prodeje vlastních výrobků	238 414,13	207 152,05	230 658,19
602 Výnosy z prodeje služeb	624 683,46	785 622,79	670 198,24
603 Výnosy z pronájmu	463 594,00	420 785,00	407 417,00
604 Výnosy z prodaného zboží	0,00	2 700,00	0,00
605 Výnosy ze správních poplatků	5 080,00	5 320,00	9 290,00
606 Výnosy z místních poplatků	237 002,00	592 078,00	501 037,66
609 Jiné výnosy z vlastních výkonů	2 400,00	16 487,00	31 000,00
642 Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	5 000,00
647 Výnosy z prodeje pozemků	128 762,00	196 800,00	0,00
649 Ostatní výnosy z činnosti	89 528,00	0,00	37 000,00
662 Úroky	985,51	1 049,68	997,63
664 Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	-93 757,00	169 625,00	0,00
672 Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 377 587,27	1 203 497,63	1 175 206,86
Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	1 646 244,47	1 871 720,60	2 225 890,66
682 Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 907 483,68	339 850,25	5 159 412,60
684 Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	4 262 434,56	5 020 294,48	5 249 868,67
686 Výnosy ze sdílených majetkových daní	999 874,91	1 041 884,35	1 023 708,29
688 Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	62 904,03	89 285,54	74 460,47

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	45 180,00	13 568,80	151 835,53
324	Krátkodobé přijaté zálohy	68 083,00	3 946,00	55 248,00
331	Zaměstnanci	276 723,00	271 367,00	266 136,00
336	Sociální zabezpečení	84 139,00	78 883,00	75 858,00
337	Zdravotní pojištění	41 764,00	38 932,00	37 873,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	23 624,00	12 975,00	16 544,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	15 238,00	100 295,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	7 896,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	228 000,00	166 200,00	111 000,00
389	Dohadné účty pasivní	368 820,00	360 200,00	425 420,00
451	Dlouhodobé úvěry	97 835,83	0,00	640 000,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
311	Odběratelé	69 271,00	118 108,00	182 450,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	488 280,00	392 640,00	472 660,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	27 768,00	29 052,00
343	Daň z přidané hodnoty	226 814,00	0,00	0,00
344	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	320 000,00
388	Dohadné účty aktivní	208 028,00	100 100,00	71 956,00

Majetek

Období: 12/2023

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	102 631,00	0,00	102 631,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	281 500,00	0,00	281 500,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	41 549 417,45	498 952,00	42 048 369,45
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	21 615 503,43	1 177 226,90	22 792 730,33
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 529 566,12	34 157,15	2 563 723,27
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	3 945 187,56	21 450,00	3 966 637,56
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	945 455,00	38 720,00	984 175,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-102 631,00	0,00	-102 631,00
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-51 966,00	-15 768,00	-67 734,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-9 896 702,05	-696 801,70	-10 593 503,75
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných věcí	-5 243 742,20	-774 655,00	-6 018 397,20
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 529 566,12	-34 157,15	-2 563 723,27

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	9 050 516,92	18 542,00
Únor	9 284 566,75	95 990,00
Březen	9 488 819,20	6 216,00
Duben	9 818 150,44	33 121,00
Květen	10 089 527,25	10 518,00
Červen	10 736 472,00	62 233,00
Červenec	11 824 952,69	13 523,00
Srpen	12 142 530,07	17 947,00
Září	11 901 169,19	27 571,00
Říjen	11 536 678,76	33 484,00
Listopad	11 202 693,66	25 464,00
Prosinec	12 230 083,21	1 165,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	102 631,00	102 631,00	102 631,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	281 500,00	281 500,00	281 500,00
021	Stavby	37 373 707,45	41 549 417,45	42 048 369,45
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	25 462 953,43	21 615 503,43	22 792 730,33
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 396 073,50	2 529 566,12	2 563 723,27
031	Pozemky	3 953 387,56	3 945 187,56	3 966 637,56
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	848 655,00	945 455,00	984 175,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-102 631,00	-102 631,00	-102 631,00
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-26 760,00	-51 966,00	-67 734,00
081	Oprávký ke stavbám	-9 065 715,15	-9 896 702,05	-10 593 503,75
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-4 644 411,96	-5 243 742,20	-6 018 397,20
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 396 073,50	-2 529 566,12	-2 563 723,27
194	Opravné položky k odběratelům	0,00	-118 108,00	-145 998,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	7 640 650,08	8 925 386,58	12 230 08 1
261	Pokladna	22 788,00	21 067,00	1 165,00
311	Odběratelé	69 271,00	118 108,00	182 450,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	488 280,00	392 640,00	472 660,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	27 768,00	29 052,00
344	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	320 000,00
388	Dohadné účty aktivní	208 028,00	100 100,00	71 956,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	45 180,00	13 568,80	151 835,53
324	Krátkodobé přijaté zálohy	68 083,00	3 946,00	55 248,00
331	Zaměstnanci	276 723,00	271 367,00	266 136,00
336	Sociální zabezpečení	84 139,00	78 883,00	75 858,00
337	Zdravotní pojištění	41 764,00	38 932,00	37 873,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	23 624,00	12 975,00	16 544,00
343	Daň z přidané hodnoty	-226 814,00	15 238,00	100 295,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	7 896,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	228 000,00	166 200,00	111 000,00
389	Dohadné účty pasivní	368 820,00	360 200,00	425 420,00
401	Jmění účetní jednotky	30 517 977,87	30 517 977,87	30 415 467,87
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	17 593 170,49	23 669 053,50	23 354 423,64
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-7 187 263,64	-7 187 263,64	-7 187 263,64
	Jiné oceňovací rozdíly	124 941,25	-44 683,75	-44 683,75
408	Opravy předcházejících účetních období	144 978,71	-7 881 537,18	-7 881 537,18
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	19 356 917,19	20 411 173,90	22 568 862,17
451	Dlouhodobé úvěry	97 835,83	0,00	640 000,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	932 479,46	0,00
Únor	544 999,07	0,00
Březen	-1 152 313,93	0,00
Duben	709 258,21	0,00
Květen	567 660,20	0,00
Červen	650 016,15	123 960,00
Červenec	1 222 703,29	0,00
Srpen	897 402,43	0,00
Září	890 881,05	449 110,00
Říjen	998 355,69	188 400,00
Listopad	2 841 956,82	635 402,90
Prosinec	1 193 853,26	320 000,00
CELKEM	10 297 251,70	1 716 872,90

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	1 052 030,39	932 479,46
Únor	865 355,20	544 999,07
Březen	-1 000 069,58	-1 152 313,93
Duben	977 925,61	709 258,21
Květen	950 194,74	567 660,20
Červen	1 725 859,63	773 976,15
Červenec	2 267 395,66	1 222 703,29
Srpen	1 219 403,81	897 402,43
Září	1 108 254,17	1 339 991,05
Říjen	828 178,26	1 186 755,69
Listopad	3 135 354,62	3 477 359,72
Prosinec	2 196 943,81	1 513 853,26
CELKEM	15 326 826,32	12 014 124,60

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	610 878,27	603 843,96	709 427,41
Únor	568 003,90	627 804,51	715 549,02
Březen	563 264,43	-1 223 168,15	-1 384 185,08
Duben	367 355,49	526 214,24	557 295,33
Květen	496 593,53	685 434,34	765 755,47
Červen	757 868,58	840 625,08	960 601,40
Červenec	896 770,18	1 191 369,73	1 568 381,15
Srpen	577 089,06	657 490,89	725 360,67
Září	832 926,82	905 567,68	842 743,70
Říjen	558 419,90	631 848,16	652 785,62
Listopad	634 221,32	768 184,67	3 047 715,32
Prosinec	952 771,23	1 016 650,22	1 230 981,92
CELKEM	7 816 162,71	7 231 865,33	10 392 411,93

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	1 052 030,39	932 479,46	119 550,93
Únor	865 355,20	544 999,07	320 356,13
Březen	-1 000 069,58	-1 152 313,93	152 244,35
Duben	977 925,61	709 258,21	268 667,40
Květen	950 194,74	567 660,20	382 534,54
Červen	1 725 859,63	650 016,15	1 075 843,48
Červenec	2 267 395,66	1 222 703,29	1 044 692,37
Srpen	1 219 403,81	897 402,43	322 001,38
Září	1 108 254,17	890 881,05	217 373,12
Říjen	803 178,26	998 355,69	-195 177,43
Listopad	3 135 354,62	2 841 956,82	293 397,80
Prosinec	2 196 943,81	1 193 853,26	1 003 090,55
CELKEM	15 301 826,32	10 297 251,70	5 004 574,62

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

<i>Třída</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	9 136 307,65	8 934 293,22	12 075 917,69
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	764 640,01	510 777,68	1 023 678,63
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	128 762,00	196 800,00	25 000,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	3 625 908,75	670 964,75	2 202 230,00
Příjmy celkem	13 655 618,41	10 312 835,65	15 326 826,32
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	10 638 118,57	8 121 845,33	10 297 251,70
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4 619 111,60	593 518,00	1 716 872,90
Výdaje celkem	15 257 230,17	8 715 363,33	12 014 124,60

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:



Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

OBEC Kostelec n.Vlt
398 58 Kostelec n./Vlt. 102
IČ 00249769
DIČ CZ00249769

