



Obec Ostrata

Návrh závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Ostrata
Adresa Ostrata 23
763 11
IČO 70910740
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 577914713
E-mail langerova@ostrata.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: 12/2023

Nákladové účty				
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	310 243,34	330 796,17	225 787,01
502	Spotřeba energie	111 198,67	361 341,89	432 791,62
504	Prodané zboží	8 954,00	605,00	1 573,00
511	Opravy a udržování	398 778,72	193 371,70	272 448,92
512	Cestovné	17 163,00	23 217,00	27 161,00
513	Náklady na reprezentaci	38 632,00	51 432,00	42 327,50
518	Ostatní služby	1 507 374,48	1 450 433,75	1 601 819,13
521	Mzdové náklady	1 939 677,00	1 890 297,00	1 832 979,00
524	Zákonné sociální pojištění	554 611,00	540 715,00	538 705,00
525	Jiné sociální pojištění	4 123,00	4 069,00	4 018,00
527	Zákonné sociální náklady	63 661,70	74 358,00	102 266,00
528	Jiné sociální náklady	3 225,00	3 415,50	5 207,00
532	Daň z nemovitostí	495,00	495,00	495,00
542	Jiné pokuty a penále	0,00	204,00	196,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	75 459,00	63 348,00	164 512,89
549	Ostatní náklady z činnosti	71 724,19	68 933,15	100 895,06
551	Odpisy dlouhodobého majetku	2 606 373,40	2 627 555,00	2 621 480,95
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	-11 630,00	0,00
554	Prodané pozemky	3 245,00	2 515,80	0,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	18 358,20	5 588,00	6 843,30
557	Náklady z vyřazených pohledávek	600,00	2 795,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	161 685,61	64 923,24	129 653,19
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	210 323,05	630 392,00	167 761,00
591	Daň z příjmů	218 500,00	243 770,00	305 710,00
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	328 320,00	20 520,00	14 440,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	325 458,00	275 333,00	1 262 136,59
602	Výnosy z prodeje služeb	467 606,00	597 527,00	897 527,00
603	Výnosy z pronájmu	352 974,00	359 201,00	425 711,00
604	Výnosy z prodaného zboží	9 045,00	615,00	2 195,00
605	Výnosy ze správních poplatků	4 110,00	3 090,00	1 910,00
606	Výnosy z místních poplatků	185 652,00	225 168,50	242 758,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	20 790,00	36 225,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	81 845,30	90 121,99	129 948,63
662	Úroky	583,12	421,82	291 971,46
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 490 891,82	1 305 372,41	1 241 267,44
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	1 127 688,57	1 324 517,91	1 580 477,13
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 614 915,78	1 771 603,82	2 306 295,63
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	2 875 976,24	3 475 420,49	3 683 702,73
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	587 563,55	528 943,85	522 754,09
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	47 110,04	50 503,41	52 298,19

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	183 403,45	126 647,73	97 304,71
324	Krátkodobé přijaté zálohy	52 500,00	170 050,00	136 714,00
331	Zaměstnanci	122 988,00	119 015,00	147 200,00
336	Sociální zabezpečení	36 356,00	38 576,00	45 500,00
337	Zdravotní pojištění	19 099,00	18 124,00	22 096,00
341	Daň z příjmů	218 500,00	243 770,00	0,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	11 350,00	9 803,00	19 133,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	10 505,00	23 244,00	13 609,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	931,00	1 810,00	2 099,00
384	Výnosy příštích období	0,00	0,00	305 710,00
389	Dohadné účty pasivní	118 720,00	261 230,00	206 010,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	26 911,50	33 860,00	133 643,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	118 720,00	301 230,00	206 010,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	26 217,00	33 862,00	44 001,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	9 701,94
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	1 452,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	31 493,88
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	96 237,81	76 341,91	76 228,85

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	168 711,00	14 117,19	182 828,19
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	250 000,00	0,00	250 000,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	51 832 581,99	-31 823,00	51 800 758,99
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	9 702 131,40	64 939,00	9 767 070,40
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 268 944,47	50 168,00	2 319 112,47
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	12 192 641,02	-231,00	12 192 410,02
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	161 400,00	69 000,00	230 400,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 043 038,00	557 715,15	3 600 753,15
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00	100 000,00	100 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-168 711,00	-14 117,19	-182 828,19
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-249 052,00	-948,00	-250 000,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-33 861 716,90	-2 427 878,95	-36 289 595,85
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-8 569 775,10	-192 654,00	-8 762 429,10
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 268 944,47	-50 168,00	-2 319 112,47
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	4 356,00	-4 356,00	0,00

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	6 437 572,18	7 371 752,98	8 380 656,77
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 484 301,11	1 694 750,12	3 256 586,08
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	19 425,00	36 225,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	915 035,70	1 099 188,76	508 500,00
Příjmy celkem	8 856 333,99	10 201 916,86	12 145 742,85
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	8 438 775,88	7 247 596,12	7 002 420,37
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	127 180,85	1 525 715,47	396 646,28
Výdaje celkem	8 565 956,73	8 773 311,59	7 399 066,65

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	6 071 308,61	37 377,00
Únor	6 185 774,78	64 191,00
Březen	6 401 430,45	102 000,00
Duben	6 913 094,01	139 873,00
Květen	7 307 733,51	81 946,00
Červen	8 176 600,16	87 196,00
Červenec	9 101 228,17	17 604,00
Srpen	5 254 279,60	32 082,00
Září	5 600 575,14	11 948,00
Říjen	5 790 581,64	5 498,00
Listopad	5 733 313,39	20 373,00
Prosinec	6 470 182,26	24 071,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	506 588,95	0,00
Únor	482 590,43	64 939,00
Březen	598 584,02	39 930,00
Duben	485 420,12	3 310,00
Květen	468 164,33	16 859,25
Červen	731 142,48	0,00
Červenec	552 240,94	24 140,76
Srpen	444 631,70	105 834,68
Září	767 007,04	50 723,00
Říjen	472 969,42	33 139,59
Listopad	779 461,00	57 770,00
Prosinec	713 619,94	0,00
CELKEM	7 002 420,37	396 646,28

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	867 697,50	506 588,95
Únor	688 809,60	547 529,43
Březen	891 978,69	638 514,02
Duben	1 038 266,68	488 730,12
Květen	821 736,08	485 023,58
Červen	1 605 259,13	731 142,48
Červenec	1 431 417,71	576 381,70
Srpen	717 995,81	550 466,38
Září	1 143 891,58	817 730,04
Říjen	689 665,51	506 109,01
Listopad	794 837,75	837 231,00
Prosinec	1 454 186,81	713 619,94
CELKEM	12 145 742,85	7 399 066,65

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	421 837,15	408 808,62	495 032,90
Únor	390 294,44	424 535,16	499 155,71
Březen	386 024,17	437 414,76	597 820,83
Duben	251 297,89	355 756,46	388 529,31
Květen	339 678,78	463 271,63	533 645,59
Červen	847 566,52	807 319,06	928 097,02
Červenec	614 420,04	804 847,58	1 090 897,49
Srpen	396 413,05	444 747,35	506 061,27
Září	521 225,49	740 258,12	612 810,92
Říjen	376 613,09	440 714,48	485 628,64
Listopad	429 034,65	535 479,28	566 973,65
Prosinec	644 175,32	708 389,72	866 422,16
CELKEM	5 618 580,59	6 571 542,22	7 571 075,49

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	867 697,50	506 588,95	361 108,55
Únor	688 809,60	482 590,43	206 219,17
Březen	891 978,69	598 584,02	293 394,67
Duben	1 038 266,68	485 420,12	552 846,56
Květen	821 736,08	468 164,33	353 571,75
Červen	1 605 259,13	731 142,48	874 116,65
Červenec	1 431 417,71	552 240,94	879 176,77
Srpen	717 995,81	444 631,70	273 364,11
Září	1 143 891,58	767 007,04	376 884,54
Říjen	689 665,51	472 969,42	216 696,09
Listopad	794 837,75	779 461,00	15 376,75
Prosinec	1 454 186,81	713 619,94	740 566,87
CELKEM	12 145 742,85	7 002 420,37	5 143 322,48

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	168 711,00	168 711,00	182 828,19
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	250 000,00	250 000,00	250 000,00
021	Stavby	50 919 485,43	51 832 581,99	51 800 758,99
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	9 810 198,40	9 702 131,40	9 767 070,40
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 166 365,23	2 268 944,47	2 319 112,47
031	Pozemky	12 154 493,82	12 192 641,02	12 192 410,02
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	161 400,00	161 400,00	230 400,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 007 220,00	3 043 038,00	3 600 753,15
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	100 000,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-168 711,00	-168 711,00	-182 828,19
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-233 416,00	-249 052,00	-250 000,00
081	Oprávký ke stavbám	-31 472 282,90	-33 861 716,90	-36 289 595,85
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-8 466 987,10	-8 569 775,10	-8 762 429,10
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 166 365,23	-2 268 944,47	-2 319 112,47
132	Zboží na skladě	4 961,00	4 356,00	0,00
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-18 358,20	-23 946,20	-30 789,50
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	10 299 247,79	6 715 046,06	6 470 182,26
244	Termínované vklady krátkodobé	0,00	5 000 000,00	10 000 000,00
261	Pokladna	19 724,00	32 531,00	24 071,00
311	Odběratelé	26 911,50	33 860,00	133 643,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	118 720,00	301 230,00	206 010,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	26 217,00	33 862,00	44 001,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	1 452,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	31 493,88
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	96 237,81	76 341,91	76 228,85

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	183 403,45	126 647,73	97 304,71
324	Krátkodobé přijaté zálohy	52 500,00	170 050,00	136 714,00
331	Zaměstnanci	122 988,00	119 015,00	147 200,00
336	Sociální zabezpečení	36 356,00	38 576,00	45 500,00
337	Zdravotní pojištění	19 099,00	18 124,00	22 096,00
341	Daň z příjmů	218 500,00	243 770,00	0,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	11 350,00	9 803,00	19 133,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	-9 701,94
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	10 505,00	23 244,00	13 609,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	931,00	1 810,00	2 099,00
384	Výnosy příštích období	0,00	0,00	305 710,00
389	Dohadné účty pasivní	118 720,00	261 230,00	206 010,00
401	Jmění účetní jednotky	21 006 749,52	21 047 412,52	21 047 181,52
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	18 260 692,20	17 552 264,55	14 167 341,55
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	3 570 352,43	3 570 352,43	3 570 352,43
407	Jiné oceňovací rozdíly	285 801,66	285 801,66	285 801,66
408	Opravy předcházejících účetních období	-1 797 233,08	-1 798 685,08	490 861,48
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	-3 066 416,30	0,00	0,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	6 131 441,61	3 604 509,37	5 005 113,37

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace