

Závěrečný účet za rok 2023 - návrh

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Pístina
Adresa Pístina 35
378 02
IČO 00666947
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 384389008
E-mail ou@pistina.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání aktivních a pasivních účtů.xlsx	1
Porovnání nákladových a výnosových účtů.xlsx	2
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů.xlsx	3
Majetek.xlsx	4
Měsíční stav finančních prostředků.xlsx	5
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd.xlsx	6
Porovnání plnění sdílených daní.xlsx	7
Porovnání běžných a kapitálových výdajů.xlsx	8
Porovnání příjmů a výdajů.xlsx	9
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku.xlsx	10
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	11
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	12

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Aktivní účty

SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	118 805,90	118 805,90	118 805,90
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	181 048,00	181 048,00	181 048,00
021	Stavby	39 438 972,47	41 676 453,07	41 676 453,07
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	3 007 508,01	3 007 508,01	3 007 508,01
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 053 367,13	1 075 138,13	1 149 977,46
031	Pozemky	2 086 311,56	2 086 311,56	2 087 420,03
032	Kulturní předměty	159 238,00	159 238,00	159 238,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	90 000,00	113 000,00	113 000,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	189 815,00	88 432,00	81 172,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	1 044 507,57	1 082 365,07	1 151 339,86
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-118 805,90	-118 805,90	-118 805,90
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-144 960,00	-154 020,00	-163 080,00
081	Oprávký ke stavbám	-6 963 575,00	-7 784 698,00	-8 632 210,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-1 421 543,00	-1 566 515,00	-1 711 487,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 053 367,13	-1 075 138,13	-1 149 977,46
112	Materiál na skladě	5 200,00	0,00	0,00
132	Zboží na skladě	14 309,51	13 412,53	21 739,67
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	9 112 055,46	8 411 199,77	8 544 494,25
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	0,00	591 596,00	703 766,00
261	Pokladna	8 088,00	4 369,00	12 735,00
311	Odběratelé	0,00	59 041,00	1 043,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	76 101,98	98 615,36	17 754,52
381	Náklady příštích období	861,17	4 259,34	2 617,67
385	Příjmy příštích období	183,00	193,83	3 137,71
388	Dohadné účty aktivní	15 566,55	1 401 074,70	2 889 967,00

Pasivní účty

SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	16 282,89	22 627,10	53 539,01
331	Zaměstnanci	67 495,00	89 935,00	91 156,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	1 275,00	1 485,00	1 391,00
336	Sociální zabezpečení	9 459,00	14 878,00	13 672,00
337	Zdravotní pojištění	10 088,00	13 473,00	13 790,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	10 123,00	11 945,00	12 536,00
343	Daň z přidané hodnoty	-259,00	1 424,00	-2 074,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	30 000,00	1 426 784,00	1 459 384,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	389,00	579,00	578,00
389	Dohadné účty pasivní	76 101,98	98 215,36	2 107,52
401	Jmění účetní jednotky	16 460 065,05	16 435 192,34	16 324 130,81
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	16 362 911,97	17 265 546,54	16 763 379,90
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-1 889 589,94	-1 889 589,94	-1 889 589,94
407	Jiné oceňovací rozdíly	244 507,57	282 365,07	351 339,86
408	Opravy předcházejících účetních období	-1 265,00	-1 265,00	-1 265,00
419	Ostatní fondy	541 242,00	591 596,00	703 766,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	9 716 883,14	11 182 555,22	11 443 746,25
451	Dlouhodobé úvěry	3 734 206,54	3 422 467,52	3 105 458,19
459	Ostatní dlouhodobé závazky	0,00	7 820,00	3 740,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	44 100,00	233 660,00	44 100,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	76 281,72	142 919,30	98 586,02
502	Spotřeba energie	137 388,48	188 575,62	143 234,72
504	Prodané zboží	1 566,48	7 385,98	2 581,95
511	Opravy a udržování	6 893,00	625 086,67	1 868 213,62
512	Cestovné	1 830,00	2 577,00	5 129,00
513	Náklady na reprezentaci	6 786,20	22 958,10	17 245,10
518	Ostatní služby	476 892,46	464 392,64	404 293,84
521	Mzdové náklady	1 038 768,00	1 238 449,00	1 271 833,00
524	Zákonné sociální pojištění	171 081,00	210 166,00	234 008,00
525	Jiné sociální pojištění	1 532,00	2 006,00	2 209,00
527	Zákonné sociální náklady	14 520,00	27 137,00	38 774,00
532	Daň z nemovitostí	471,00	471,00	471,00
538	Jiné daně a poplatky	620,00	2 000,00	2 030,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	4 500,00	3 500,00	3 500,00
549	Ostatní náklady z činnosti	30 067,86	36 330,99	38 801,96
551	Odpisy dlouhodobého majetku	934 671,00	975 155,00	1 001 544,00
554	Prodané pozemky	877 500,00	0,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	3 917,98	21 771,00	85 492,33
562	Úroky	65 960,25	60 777,58	55 507,27
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	105 765,00	63 298,00	91 322,00
591	Daň z příjmů	655 880,00	182 400,00	60 990,00

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	39 902,46	29 292,99	12 750,50
602	Výnosy z prodeje služeb	155 299,38	224 653,80	248 247,94
603	Výnosy z pronájmu	61 291,00	77 290,50	70 436,00
604	Výnosy z prodaného zboží	1 684,00	2 371,90	2 823,87
605	Výnosy ze správních poplatků	100,00	200,00	100,00
606	Výnosy z místních poplatků	82 160,00	84 430,00	80 590,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	1 114 629,75	0,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	21 501,10	961,20	5 211,01
662	Úroky	2 704,60	118 097,77	212 017,09
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	602 881,88	0,00	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	651 505,24	881 318,49	2 080 649,64
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	501 626,76	508 768,71	855 596,98
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 237 969,97	783 528,30	1 190 914,74
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	1 301 183,10	1 374 643,52	1 995 958,94
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	218 814,28	217 277,06	226 662,78
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	85 310,99	235 713,67	96 578,51

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Závazky

SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	16 282,89	22 627,10	53 539,01
331	Zaměstnanci	67 495,00	89 935,00	91 156,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	1 275,00	1 485,00	1 391,00
336	Sociální zabezpečení	9 459,00	14 878,00	13 672,00
337	Zdravotní pojištění	10 088,00	13 473,00	13 790,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	10 123,00	11 945,00	12 536,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	1 424,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	30 000,00	1 426 784,00	1 459 384,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	389,00	579,00	578,00
389	Dohadné účty pasivní	76 101,98	98 215,36	2 107,52
451	Dlouhodobé úvěry	3 734 206,54	3 422 467,52	3 105 458,19
459	Ostatní dlouhodobé závazky	0,00	7 820,00	3 740,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	44 100,00	233 660,00	44 100,00

Pohledávky

SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	0,00	59 041,00	1 043,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	76 101,98	98 615,36	17 754,52
343	Daň z přidané hodnoty	259,00	0,00	2 074,00
381	Náklady příštích období	861,17	4 259,34	2 617,67
385	Příjmy příštích období	183,00	193,83	3 137,71
388	Dohadné účty aktivní	15 566,55	1 401 074,70	2 889 967,00

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	118 805,90	0,00	118 805,90
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	181 048,00	0,00	181 048,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	41 676 453,07	0,00	41 676 453,07
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	3 007 508,01	0,00	3 007 508,01
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 075 138,13	74 839,33	1 149 977,46
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	2 086 311,56	1 108,47	2 087 420,03
Kulturní předměty	159 238,00	0,00	159 238,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	113 000,00	0,00	113 000,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	88 432,00	-7 260,00	81 172,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	1 082 365,07	68 974,79	1 151 339,86
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-118 805,90	0,00	-118 805,90
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-154 020,00	-9 060,00	-163 080,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-7 784 698,00	-847 512,00	-8 632 210,00
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům	-1 566 515,00	-144 972,00	-1 711 487,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 075 138,13	-74 839,33	-1 149 977,46
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	13 412,53	8 327,14	21 739,67

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	8 360 726,22	11 183,00
Únor	8 366 141,11	20 868,00
Březen	8 152 601,18	20 447,00
Duben	8 074 197,20	20 204,00
Květen	8 135 922,86	17 189,00
Červen	8 504 959,87	37 104,00
Červenec	8 705 171,75	14 277,00
Srpen	8 824 584,41	12 197,00
Září	9 740 466,68	9 306,00
Říjen	9 762 852,06	19 639,00
Listopad	9 996 074,99	11 906,00
Prosinec	8 544 494,25	12 735,00

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 427 165,10	3 204 561,26	4 446 401,95
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	422 424,78	435 131,34	672 696,05
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 348 702,00	0,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1 620 787,39	14 075 432,97	3 414 070,00
Příjmy celkem	6 819 079,27	17 715 125,57	8 533 168,00
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4 426 032,79	15 382 748,93	7 962 328,19
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	599 658,45	2 133 616,31	0,00
Výdaje celkem	5 025 691,24	17 516 365,24	7 962 328,19

Porovnání plnění sdílených daní

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	187 980,77	183 140,19	191 886,71
Únor	175 464,16	374 000,82	255 456,64
Březen	829 146,32	198 229,12	232 854,80
Duben	113 838,30	160 008,57	151 116,11
Květen	152 692,99	209 084,15	207 654,68
Červen	233 991,19	256 291,26	260 500,68
Červenec	276 521,48	363 287,66	425 429,34
Srpen	177 931,61	200 531,44	196 667,60
Září	239 029,12	163 948,34	1 053 790,93
Říjen	170 261,98	74 416,45	273 981,96
Listopad	193 386,11	208 305,23	313 566,19
Prosinec	290 535,80	275 697,30	479 565,02
CELKEM	3 040 779,83	2 666 940,53	4 042 470,66

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	323 323,63	0,00
Únor	283 023,90	0,00
Březen	648 361,22	0,00
Duben	286 084,00	0,00
Květen	228 837,91	0,00
Červen	228 473,06	0,00
Červenec	313 699,52	0,00
Srpen	573 717,04	0,00
Září	1 017 371,16	0,00
Říjen	236 363,93	0,00
Listopad	184 452,80	0,00
Prosinec	3 638 620,02	0,00
CELKEM	7 962 328,19	0,00

Porovnání příjmů a výdajů

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	358 418,87	323 323,63
Únor	298 123,79	283 023,90
Březen	546 570,29	648 361,22
Duben	286 522,58	286 084,00
Květen	287 548,57	228 837,91
Červen	617 425,07	228 473,06
Červenec	570 502,11	313 699,52
Srpen	691 049,70	573 717,04
Září	1 930 362,43	1 017 371,16
Říjen	348 833,58	236 363,93
Listopad	409 942,73	184 452,80
Prosinec	2 187 868,28	3 638 620,02
CELKEM	8 533 168,00	7 962 328,19

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	358 418,87	323 323,63	35 095,24
Únor	298 123,79	283 023,90	15 099,89
Březen	546 570,29	648 361,22	-101 790,93
Duben	286 522,58	286 084,00	438,58
Květen	287 548,57	228 837,91	58 710,66
Červen	617 425,07	228 473,06	388 952,01
Červenec	570 502,11	313 699,52	256 802,59
Srpen	691 049,70	573 717,04	117 332,66
Září	1 930 362,43	1 017 371,16	912 991,27
Říjen	348 833,58	236 363,93	112 469,65
Listopad	409 942,73	184 452,80	225 489,93
Prosinec	2 187 868,28	3 638 620,02	-1 450 751,74
CELKEM	8 533 168,00	7 962 328,19	570 839,81

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2023

Neinvestiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
34053	MK ČR	Veřejné informační služby knihoven -	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	37 000,00	18 487,00	0,00	18 513,00
		Celkem	73 000,00	54 487,00	0,00	18 513,00
		Transfery celkem	73 000,00	54 487,00	0,00	18 513,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2023

Neinvestiční transfery

<i>Pol</i>	<i>UZ</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
4112		Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci	74 900,00	74 900,00	0,00	0,00
		Celkem	74 900,00	74 900,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	74 900,00	74 900,00	0,00	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace