

Návrh závěrečného účtu za rok 2021

Sestavený ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

Název Obec Hlincová Hora
Adresa 5
373 71 Hlincová Hora
IČO 00581321
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 606646344
E-mail ucetni@hlincovahora.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
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	14
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	15

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2021

		Nákladové účty		
SU	Název	2019	2020	2021
501	Spotřeba materiálu	169 267,75	185 285,01	386 811,43
502	Spotřeba energie	184 496,00	151 223,08	163 310,37
511	Opravy a udržování	126 388,70	117 913,69	91 091,40
512	Cestovné	580,00	0,00	0,00
513	Náklady na reprezentaci	18 574,21	8 800,60	9 556,00
518	Ostatní služby	1 267 610,12	960 598,86	1 115 215,29
521	Mzdové náklady	1 804 089,00	1 903 832,00	1 800 059,00
524	Zákonné sociální pojištění	494 206,00	431 711,00	383 692,00
525	Jiné sociální pojištění	3 508,00	3 783,00	3 872,00
527	Zákonné sociální náklady	13 552,90	0,00	26 350,00
528	Jiné sociální náklady	0,00	732,00	1 091,00
531	Daň silniční	1 500,00	2 250,00	2 250,00
538	Jiné daně a poplatky	1 350,00	740,00	0,00
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	157,30	1 113,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	0,00	8 425,00	2 185,00
549	Ostatní náklady z činnosti	47 256,00	54 822,74	68 922,16
551	Odpisy dlouhodobého majetku	1 595 476,00	1 777 139,00	1 822 463,00
555	Tvorba a zúčtování rezerv	1 000,00	999 840,10	0,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	-2 204,00	0,00	961,70
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	50 435,00	97 403,12	50 313,51
562	Úroky	173 593,61	119 772,37	98 089,48
569	Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0,54
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	521 442,00	678 291,00	643 637,00
591	Daň z příjmů	0,00	51 680,00	5 700,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2021

		Výnosové účty		
SU	Název	2019	2020	2021
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	2 300,00	900,00
602	Výnosy z prodeje služeb	61 833,00	66 975,00	79 661,00
603	Výnosy z pronájmu	115 181,00	190 903,00	174 746,00
605	Výnosy ze správních poplatků	9 040,00	4 470,00	3 812,00
606	Výnosy z místních poplatků	351 773,00	280 351,00	294 421,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	553 249,00	117 109,00	163 772,80
642	Jiné pokuty a penále	2 500,00	0,00	0,00
643	Výnosy z vyřazených pohledávek	0,00	790,00	0,00
644	Výnosy z prodeje materiálu	10 000,00	0,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	156 016,62	165 746,70	152 064,91
662	Úroky	54,75	245,75	5 911,62
665	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33 295,00	0,00	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	863 920,51	1 579 887,27	1 168 257,23
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	1 557 749,04	1 546 781,06	1 270 808,01
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 202 658,22	1 080 244,38	1 475 448,09
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	2 706 500,23	2 812 121,45	3 287 401,88
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	502 263,12	507 570,94	527 003,13
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	52 380,74	64 991,00	56 951,10

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2021

		Závazky		
SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	52 151,00	106 088,82	90 673,01
326	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	3 363 378,00	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	116 040,00	98 270,00	117 640,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	2 050,00
336	Sociální zabezpečení	36 588,00	17 046,00	21 495,00
337	Zdravotní pojištění	19 434,00	16 343,00	18 262,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	17 539,50	18 242,00	14 770,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	5 000,00	4 000,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	241 701,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	69 000,00	114 000,00	77 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	838,00	1 051,00
383	Výdaje příštích období	65 511,62	0,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	225 755,00	243 703,00	247 504,00
451	Dlouhodobé úvěry	6 553 169,75	5 872 481,75	5 191 793,75
459	Ostatní dlouhodobé závazky	842 573,80	565 638,80	324 793,80

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2021

		Pohledávky		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
311	Odběratelé	11 824,36	73 037,65	21 851,66
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	35 950,00	37 640,00	35 410,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	33 561,00	36 063,00	36 955,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	225 755,00	243 703,00	247 504,00
388	Dohadné účty aktivní	3 576 157,40	89 320,16	73 550,00
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	400,00	400,00	400,00

Majetek

Období: 12/2021

<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	78 994,36	0,00	78 994,36
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	487 258,00	0,00	487 258,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	52 829 733,44	34 198,01	52 863 931,45
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	5 975 425,60	60 979,99	6 036 405,59
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	981 863,75	13 146,16	995 009,91
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	2 497 518,36	0,00	2 497 518,36
Kulturní předměty	19 215,00	0,00	19 215,00
Nedokončený a pořízený dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	899 240,70	8 100,00	907 340,70
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-78 994,36	0,00	-78 994,36
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-446 710,00	-6 758,00	-453 468,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-17 422 828,60	-1 303 224,00	-18 726 052,60
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-2 044 668,00	-512 481,00	-2 557 149,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-981 863,75	-13 146,16	-995 009,91

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

<i>Třída</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	6 381 327,35	6 294 817,83	6 914 953,21
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 012 045,58	463 532,16	663 401,32
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,00	58 554,00	19 320,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	895 528,00	9 981 184,57	3 696 572,53
Příjmy celkem	8 288 900,93	16 798 088,56	11 294 247,06
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	6 096 482,21	9 178 553,27	8 674 401,83
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4 813 818,21	1 964 363,30	234 177,00
Výdaje celkem	10 910 300,42	11 142 916,57	8 908 578,83

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2021

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	663 040,98	12 473,00
Únor	649 305,27	31 103,00
Březen	833 221,15	74 756,00
Duben	917 727,82	61 467,00
Květen	971 172,44	47 379,00
Červen	1 661 885,04	30 607,00
Červenec	2 079 256,24	47 601,00
Srpen	2 197 505,20	49 288,00
Září	2 420 727,25	49 756,00
Říjen	2 504 043,89	28 328,00
Listopad	1 310 158,93	45 746,00
Prosinec	1 318 453,69	34 888,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	2 717 490,71	0,00
Únor	510 954,48	0,00
Březen	328 053,68	524,99
Duben	361 806,83	580,00
Květen	390 899,50	33 093,02
Červen	321 458,97	0,00
Červenec	436 175,73	0,00
Srpen	574 573,64	0,00
Září	307 015,14	0,00
Říjen	405 289,42	0,00
Listopad	1 541 595,78	191 878,99
Prosinec	779 087,95	8 100,00
CELKEM	8 674 401,83	234 177,00

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	2 795 903,34	2 717 490,71
Únor	572 638,52	510 954,48
Březen	613 037,16	328 578,67
Duben	491 738,89	362 386,83
Květen	520 073,14	423 992,52
Červen	1 052 341,27	321 458,97
Červenec	928 392,87	436 175,73
Srpen	751 319,58	574 573,64
Září	587 497,20	307 015,14
Říjen	524 780,24	405 289,42
Listopad	1 613 953,81	1 733 474,77
Prosinec	842 571,04	787 187,95
CELKEM	11 294 247,06	8 908 578,83

Porovnání plnění sdílených daní

Měsíc	2019	2020	2021
Leden	437 579,05	411 177,86	484 710,94
Únor	405 381,58	442 727,38	450 569,11
Březen	430 981,09	546 532,40	446 745,40
Duben	326 468,57	292 932,62	291 272,28
Květen	391 191,47	254 758,94	399 586,26
Červen	494 346,98	327 180,09	601 083,73
Červenec	605 579,89	503 732,05	711 250,31
Srpen	402 906,87	420 521,51	457 768,06
Září	486 005,41	713 519,00	540 728,43
Říjen	438 920,11	413 884,71	428 150,04
Listopad	438 577,80	473 835,48	488 291,06
Prosinec	608 968,67	638 344,85	733 502,36
CELKEM	5 466 907,49	5 439 146,89	6 033 657,98

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	2 795 903,34	2 717 490,71	78 412,63
Únor	572 638,52	510 954,48	61 684,04
Březen	613 037,16	328 053,68	284 983,48
Duben	491 738,89	361 806,83	129 932,06
Květen	520 073,14	390 899,50	129 173,64
Červen	1 052 341,27	321 458,97	730 882,30
Červenec	928 392,87	436 175,73	492 217,14
Srpen	652 319,58	574 573,64	77 745,94
Září	686 497,20	307 015,14	379 482,06
Říjen	524 780,24	405 289,42	119 490,82
Listopad	1 613 953,81	1 541 595,78	72 358,03
Prosinec	823 251,04	779 087,95	44 163,09
CELKEM	11 274 927,06	8 674 401,83	2 600 525,23

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2021

		Aktivní účty		
SU	Název	2019	2020	2021
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	62 478,00	78 994,36	78 994,36
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	487 258,00	487 258,00	487 258,00
021	Stavby	52 829 733,44	52 829 733,44	52 863 931,45
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	3 941 052,30	5 975 425,60	6 036 405,59
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	924 813,06	981 863,75	995 009,91
031	Pozemky	2 497 518,36	2 497 518,36	2 497 518,36
032	Kulturní předměty	0,00	19 215,00	19 215,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	996 040,70	899 240,70	907 340,70
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	97 000,00	0,00	0,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-62 478,00	-78 994,36	-78 994,36
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-397 978,00	-446 710,00	-453 468,00
081	Oprávký ke stavbám	-16 119 808,60	-17 422 828,60	-18 726 052,60
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-1 619 281,00	-2 044 668,00	-2 557 149,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-924 813,06	-981 863,75	-995 009,91
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-31 841,30	-31 841,30	-32 803,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	85 348,02	692 946,79	1 318 453,69
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	0,00	1 000 008,22	2 055 548,55
261	Pokladna	7 456,00	10 955,00	34 888,00
311	Odběratelé	11 824,36	73 037,65	21 851,66
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	35 950,00	37 640,00	35 410,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	33 561,00	36 063,00	36 955,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	225 755,00	243 703,00	247 504,00
388	Dohadné účty aktivní	3 576 157,40	89 320,16	73 550,00
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	400,00	400,00	400,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2021

		Pasivní účty		
SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	52 151,00	106 088,82	90 673,01
326	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	3 363 378,00	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	116 040,00	98 270,00	117 640,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	2 050,00
336	Sociální zabezpečení	36 588,00	17 046,00	21 495,00
337	Zdravotní pojištění	19 434,00	16 343,00	18 262,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	17 539,50	18 242,00	14 770,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	5 000,00	4 000,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	241 701,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	69 000,00	114 000,00	77 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	838,00	1 051,00
383	Výdaje příštích období	65 511,62	0,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	225 755,00	243 703,00	247 504,00
401	Jmění účetní jednotky	23 648 051,12	23 648 051,12	23 648 051,12
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	19 392 725,27	19 878 858,13	19 003 043,43
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-4 705 658,05	-4 705 658,05	-4 705 658,05
408	Opravy předcházejících účetních období	-1 636 291,00	-1 636 291,00	-1 636 291,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	-3 111 115,27	-1 404 822,33	-538 735,65
441	Rezervy	1 000,00	1 000 840,10	1 000 840,10
451	Dlouhodobé úvěry	6 553 169,75	5 872 481,75	5 191 793,75
459	Ostatní dlouhodobé závazky	842 573,80	565 638,80	324 793,80

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2021

Neinvestiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
98037	VPS	Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o	85 472,53	0,00	0,00	0,00
98071	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do	30 000,00	26 550,00	0,00	0,00
		Celkem	115 472,53	26 550,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	115 472,53	26 550,00	0,00	0,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2021

Investiční 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>
4222	00711	Investiční přijaté transfery od krajů	0,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	0,00	0,00	0,00	0,00

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		Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	104 100,00	0,00	0,00	0,00
4122	00710	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	47 000,00	0,00	0,00	0,00
4122	00711	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	151 100,00	0,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	151 100,00	0,00	0,00	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace