

Obec Kostomlaty pod Řípem

Závěrečný účet za rok 2021

Sestavený ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

Název Obec Kostomlaty pod Řípem
Adresa Kostomlaty pod Řípem 90
413 01
IČO 00263826
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 775249296
E-mail luca.hrou@centrum.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	1
Majetek	3
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	4
Měsíční stav finančních prostředků	5
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	6
Porovnání příjmů a výdajů	7
Porovnání plnění sdílených daní	8
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	9
Porovnání nákladových a výnosových účtů	10
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	12
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	13
Porovnání aktivních a pasivních účtů	14

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2021

		Závazky		
SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	501 715,02	44 569,18	130 298,01
324	Krátkodobé přijaté zálohy	3 500,00	0,00	4 000,00
331	Zaměstnanci	119 015,00	138 937,00	127 748,00
336	Sociální zabezpečení	19 635,00	24 432,00	24 648,00
337	Zdravotní pojištění	16 601,00	18 846,00	18 980,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	22 117,00	23 137,00	14 736,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	29 000,00	1 197,24	3 440,38
378	Ostatní krátkodobé závazky	2 085,00	2 610,00	6 350,00
389	Dohadné účty pasivní	152 410,00	150 076,72	126 770,00
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	10 000,00	10 000,00	10 000,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2021

SU	Název	Pohledávky		
		2019	2020	2021
311	Odběratelé	2 649,39	1 400,00	11 887,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	155 160,00	152 826,72	130 420,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	34 387,50	30 497,50	16 629,00
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	45 000,00	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	13 290,00	13 290,00	13 290,00

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	45 786,00	0,00	45 786,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	771 994,00	0,00	771 994,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	21 372 637,90	845 273,50	22 217 911,40
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	976 289,50	87 900,00	1 064 189,50
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 089 721,01	-26 938,00	1 062 783,01
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	3 872 268,79	154 050,00	4 026 318,79
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	970 438,38	1 686 187,72	2 656 626,10
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	208 750,00	241 250,00	450 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-45 786,00	0,00	-45 786,00
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-771 994,00	0,00	-771 994,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-4 838 050,70	-349 860,00	-5 187 910,70
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-720 838,95	20 268,00	-700 570,95
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 089 721,01	26 938,00	-1 062 783,01
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	6 200,00	-1 840,00	4 360,00

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

<i>Třída</i>	2019	2020	2021
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	6 762 878,27	6 573 097,70	7 147 616,72
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	252 973,50	198 320,50	258 380,00
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	270 178,28	850,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	4 941 096,00	7 256 301,00	8 542 396,64
Příjmy celkem	12 227 126,05	14 028 569,20	15 948 393,36
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	11 013 788,42	11 623 661,55	12 573 531,02
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	674 453,00	1 594 393,50	2 695 761,51
Výdaje celkem	11 688 241,42	13 218 055,05	15 269 292,53

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	8 842 959,02	9 676,00
Únor	9 120 555,99	21 413,00
Březen	9 234 761,67	38 872,00
Duben	9 130 892,26	7 792,00
Květen	8 986 298,33	4 653,00
Červen	9 148 947,70	31 024,00
Červenec	9 660 445,66	27 351,00
Srpen	9 453 355,75	28 963,00
Září	9 484 721,10	19 346,00
Říjen	9 451 574,02	25 973,00
Listopad	9 046 552,92	21 215,00
Prosinec	9 332 452,02	11 546,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	2 351 799,22	0,00
Únor	295 168,20	72 900,00
Březen	517 832,82	0,00
Duben	496 245,69	0,00
Květen	2 137 538,28	0,00
Červen	899 247,68	0,00
Červenec	1 846 912,19	0,00
Srpen	752 665,05	0,00
Září	636 683,68	96 290,00
Říjen	228 799,71	1 778 424,52
Listopad	529 540,09	439 938,20
Prosinec	1 881 098,41	308 208,79
CELKEM	12 573 531,02	2 695 761,51

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	2 529 861,05	2 351 799,22
Únor	645 665,17	368 068,20
Březen	632 038,50	517 832,82
Duben	392 376,28	496 245,69
Květen	1 992 944,35	2 137 538,28
Červen	1 061 897,05	899 247,68
Červenec	2 358 410,15	1 846 912,19
Srpen	545 575,14	752 665,05
Září	764 339,03	732 973,68
Říjen	1 974 077,15	2 007 224,23
Listopad	564 457,19	969 478,29
Prosinec	2 486 752,30	2 189 307,20
CELKEM	15 948 393,36	15 269 292,53

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Leden	505 380,05	450 106,41	511 468,40
Únor	468 176,10	484 824,08	475 914,46
Březen	497 988,47	542 122,32	472 123,13
Duben	377 079,88	320 674,66	308 168,13
Květen	451 815,41	279 615,79	416 184,16
Červen	571 126,88	464 949,00	673 264,54
Červenec	699 863,21	551 821,03	751 694,24
Srpen	465 249,94	460 452,66	483 548,67
Září	407 528,44	640 673,10	541 657,20
Říjen	416 271,68	436 359,20	414 653,52
Listopad	480 277,22	500 097,48	508 447,27
Prosinec	667 132,10	673 944,89	764 001,26
CELKEM	6 007 889,38	5 805 640,62	6 321 124,98

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	2 529 861,05	2 351 799,22	178 061,83
Únor	645 665,17	295 168,20	350 496,97
Březen	632 038,50	517 832,82	114 205,68
Duben	392 376,28	496 245,69	-103 869,41
Květen	1 992 944,35	2 137 538,28	-144 593,93
Červen	1 061 897,05	899 247,68	162 649,37
Červenec	2 358 410,15	1 846 912,19	511 497,96
Srpen	545 575,14	752 665,05	-207 089,91
Září	764 339,03	636 683,68	127 655,35
Říjen	1 974 077,15	228 799,71	1 745 277,44
Listopad	564 457,19	529 540,09	34 917,10
Prosinec	2 486 752,30	1 881 098,41	605 653,89
CELKEM	15 948 393,36	12 573 531,02	3 374 862,34

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2021

		Nákladové účty		
SU	Název	2019	2020	2021
501	Spotřeba materiálu	581 421,44	247 959,42	355 765,69
502	Spotřeba energie	256 405,38	251 988,46	221 433,97
504	Prodané zboží	1 700,00	2 042,90	1 840,00
506	Aktivace dlouhodobého majetku	-588 145,55	0,00	0,00
511	Opravy a udržování	30 402,00	74 155,50	70 340,02
512	Cestovné	18 966,00	18 000,00	18 222,00
513	Náklady na reprezentaci	8 249,00	1 667,00	14 957,00
518	Ostatní služby	955 150,96	761 662,07	881 076,22
521	Mzdové náklady	2 014 176,50	1 986 970,00	1 992 683,00
524	Zákonné sociální pojištění	358 360,00	361 134,00	401 831,00
528	Jiné sociální náklady	0,00	0,00	3 754,00
532	Daň z nemovitostí	0,00	819,00	0,00
538	Jiné daně a poplatky	37 250,00	4 624,00	16 499,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	17 916,00	7 198,00	14 591,00
549	Ostatní náklady z činnosti	35 191,00	8 989,00	2 200,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	350 875,00	385 110,20	379 592,00
554	Prodané pozemky	99 613,00	850,00	0,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	13 340,20	10 029,05	-15 781,33
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	14 428,50
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	145 962,00	186 342,84	35 060,00
561	Prodané cenné papíry a podíly	20 000,00	0,00	0,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	403 000,00	417 600,00	451 600,00
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	0,00	106 780,00	38 000,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2021

		Výnosové účty		
SU	Název	2019	2020	2021
602	Výnosy z prodeje služeb	23 005,00	36 200,00	81 601,00
603	Výnosy z pronájmu	58 273,00	81 613,00	100 196,00
604	Výnosy z prodaného zboží	5 140,00	4 220,00	1 840,00
605	Výnosy ze správních poplatků	450,00	510,00	1 270,00
606	Výnosy z místních poplatků	180 038,00	157 123,00	151 553,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	5 072,50	72,40	1 072,40
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	2 000,00	0,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	52 350,00	850,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	97 729,50	77 143,50	84 410,00
661	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	265 703,28	0,00	0,00
665	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	53 074,00	0,00	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	369 377,50	995 601,26	538 956,26
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	1 700 690,13	1 625 763,62	1 316 503,76
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 324 277,25	1 195 883,02	1 571 975,90
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	2 982 922,00	2 983 993,98	3 432 645,32
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	520 129,46	526 381,87	585 847,87
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	73 117,93	78 689,81	88 128,47

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
13013	MPSV ČR	Operační program Zaměstnanost	156 559,00	156 559,00	0,00	0,00
13101	MPSV ČR	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
98037	VPS	Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o	89 637,64	0,00	0,00	0,00
98071	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do	31 000,00	27 559,62	0,00	0,00
		Celkem	397 196,64	304 118,62	0,00	0,00
		Transfery celkem	397 196,64	304 118,62	0,00	0,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2021

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	105 200,00	0,00	0,00	0,00
4121		Neinvestiční přijaté transfery od obcí	40 000,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	145 200,00	0,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	145 200,00	0,00	0,00	0,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2021

		Aktivní účty		
SU	Název	2019	2020	2021
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	45 786,00	45 786,00	45 786,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	771 994,00	771 994,00	771 994,00
021	Stavby	18 508 988,75	21 372 637,90	22 217 911,40
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	854 347,50	976 289,50	1 064 189,50
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	905 558,17	1 089 721,01	1 062 783,01
031	Pozemky	2 871 247,79	3 872 268,79	4 026 318,79
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 854 830,62	970 438,38	2 656 626,10
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	208 750,00	208 750,00	450 000,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-45 786,00	-45 786,00	-45 786,00
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-771 994,00	-771 994,00	-771 994,00
081	Oprávký ke stavbám	-4 519 980,70	-4 838 050,70	-5 187 910,70
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-653 798,75	-720 838,95	-700 570,95
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-905 558,17	-1 089 721,01	-1 062 783,01
132	Zboží na skladě	1 600,00	6 200,00	4 360,00
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-20 134,25	-29 853,70	-14 259,65
194	Opravné položky k odběratelům	0,00	-309,60	-122,32
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	7 846 345,04	8 658 359,19	9 332 452,02
261	Pokladna	8 038,00	6 538,00	11 546,00
311	Odběratelé	2 649,39	1 400,00	11 887,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	155 160,00	152 826,72	130 420,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	34 387,50	30 497,50	16 629,00
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	45 000,00	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	13 290,00	13 290,00	13 290,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2021

		Pasivní účty		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
321	Dodavatelé	501 715,02	44 569,18	130 298,01
324	Krátkodobé přijaté zálohy	3 500,00	0,00	4 000,00
331	Zaměstnanci	119 015,00	138 937,00	127 748,00
336	Sociální zabezpečení	19 635,00	24 432,00	24 648,00
337	Zdravotní pojištění	16 601,00	18 846,00	18 980,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	22 117,00	23 137,00	14 736,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	29 000,00	1 197,24	3 440,38
378	Ostatní krátkodobé závazky	2 085,00	2 610,00	6 350,00
389	Dohadné účty pasivní	152 410,00	150 076,72	126 770,00
401	Jmění účetní jednotky	54 134 569,92	54 136 440,92	54 377 690,92
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-7 278 109,55	-7 278 109,55	-7 278 109,55
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	-22 475 334,12	-19 521 817,50	-16 591 693,48
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	10 000,00	10 000,00	10 000,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace