

Návrh závěrečného účtu 2021

Sestavený ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

Název Obec Lipí
Adresa Lipí 28
373 84
IČO 00245160
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 602416889
E-mail ucetni.lipi@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání aktivních a pasivních účtů.	1
Porovnání nákladových a výnosových účtů.	2
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	3
Majetek	4
Porovnání plnění sdílených daní	5
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	6
Vyúčtování finančních vztahů	7

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2021

Aktivní účty

		2019	2020	2021
18	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	311 543,00	287 953,00	287 953,00
19	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 359 350,00	1 359 350,00	1 359 350,00
21	Stavby	73 306 456,01	64 962 524,43	71 049 411,18
22	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 482 471,69	2 531 901,69	2 687 825,69
28	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 194 079,45	3 251 398,42	2 984 545,40
31	Pozemky	20 734 961,66	20 590 702,95	20 410 584,28
42	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	182 926,00	708 448,00	843 340,00
78	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-311 543,00	-287 953,00	-287 953,00
79	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-418 659,00	-534 999,00	-651 324,00
81	Oprávky ke stavbám	-16 820 425,81	-15 719 397,90	-17 175 347,90
82	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-677 527,40	-758 675,00	-925 770,00
88	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3 194 079,45	-3 251 398,42	-2 984 545,40
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	13 034 455,19	24 469 203,96	25 827 359,94
261	Pokladna	0	7 243,00	15 968,00
311	Odběratelé	0	0	83 825,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	240 010,00	267 210,00	286 970,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0	2 400,00	0
316	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	0	0	80 000,00
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	0	0	173 901,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0	17 007,00	0
388	Dohadné účty aktivní	30 405,00	36 030,80	42 402,00

Pasivní účty

321	Dodavatelé	53 690,90	59 902,96	53 150,26
331	Zaměstnanci	94 966,00	117 989,00	125 463,00
336	Sociální zabezpečení	31 874,00	42 522,00	40 716,00
337	Zdravotní pojištění	15 688,00	20 386,00	19 608,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	17 352,00	21 920,00	13 610,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	58 000,00	62 000,00	60 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	639	160 884,00	160 981,00
401	Jmění účetní jednotky	64 341 121,15	65 254 012,85	65 469 834,18
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	20 395 000,29	18 596 718,99	20 715 130,60
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-11 341 065,38	-11 341 065,38	-11 341 065,38
408	Opravy předcházejících účetních období	572 523,00	572 523,00	572 523,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	15 929 767,04	19 214 634,38	24 371 156,51

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Nákladové účty

Období: 12/2021

		2019	2020	2021
501	Spotřeba materiálu	200 455,99	245 307,80	174 210,03
502	Spotřeba energie	325 082,00	359 002,58	422 123,03
504	Prodané zboží	0	7 942,90	7 746,48
511	Opravy a udržování	1 354 490,79	2 039 807,01	1 267 433,22
512	Cestovné	5 923,00	1 243,00	0
513	Náklady na reprezentaci	11 665,00	13 154,00	13 360,00
518	Ostatní služby	1 291 624,56	1 337 177,33	1 170 685,93
521	Mzdové náklady	1 487 684,00	1 895 848,00	1 953 257,00
524	Zákonné sociální pojištění	421 440,00	545 610,00	510 509,00
525	Jiné sociální pojištění	2 488,00	3 934,00	3 960,00
538	Jiné daně a poplatky	1 038,00	38	3 038,00
542	Jiné pokuty a penále	0	0	137
543	Dary a jiná bezúplatná předání	10 800,00	13 500,00	15 000,00
549	Ostatní náklady z činnosti	102 767,00	112 207,00	111 867,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	1 820 132,00	3 862 056,60	1 739 370,00
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	9 412 537,00	0
554	Prodané pozemky	5,6	0	0
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	165 168,45	191 153,97	91 768,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí	1 059 775,00	1 212 073,00	1 010 740,47
591	Daň z příjmů	304 570,00	207 100,00	2 483 680,00

Výnosové účty

601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	122 357,68	55 015,30	30 623,00
602	Výnosy z prodeje služeb	82 589,00	83 954,00	97 258,50
603	Výnosy z pronájmu	346 175,00	575 395,00	441 584,00
604	Výnosy z prodaného zboží	1 665,00	2 725,00	1 630,00
605	Výnosy ze správních poplatků	12 850,00	7 370,00	4 672,00
606	Výnosy z místních poplatků	372 676,00	371 404,00	388 450,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	32 750,00	53 500,00	91 434,40
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kro	0	9 412 537,00	0
647	Výnosy z prodeje pozemků	2 800,00	0	0
649	Ostatní výnosy z činnosti	127 892,00	13 473,00	75 786,00
661	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	70 000,00	0	0
662	Úroky	1 592,15	3 520,44	5 716,63
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	2 668 520,10	0
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 109 586,20	4 440 483,01	1 378 380,79
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	2 493 787,80	2 344 605,84	1 952 214,93
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	2 240 649,97	1 783 133,39	4 759 839,87
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	4 358 536,91	4 321 330,17	5 089 111,14
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	421 885,13	419 649,55	434 482,23
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	52 183,89	59 598,52	75 089,69

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2021

Závazky		2019	2020	2021
321	Dodavatelé	53 690,90	59 902,96	53 150,26
331	Zaměstnanci	94 966,00	117 989,00	125 463,00
336	Sociální zabezpečení	31 874,00	42 522,00	40 716,00
337	Zdravotní pojištění	15 688,00	20 386,00	19 608,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	17 352,00	21 920,00	13 610,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	58 000,00	62 000,00	60 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	639	160 884,00	160 981,00

Pohledávky				
311	Odběratelé	0	0	83 825,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	240 010,00	267 210,00	286 970,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0	2 400,00	0
316	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	0	0	80 000,00
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	0	0	173 901,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0	17 007,00	0
388	Dohadné účty aktivní	30 405,00	36 030,80	42 402,00

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2021

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	24 455 737,99	7 613,00
Únor	25 176 139,95	49 879,00
Březen	25 626 523,73	63 487,00
Duben	25 483 730,15	53 540,00
Květen	24 661 787,53	27 437,00
Červen	25 594 556,91	26 325,00
Červenec	26 646 070,34	26 325,00
Srpen	26 963 953,39	9 070,00
Září	26 197 128,88	31 724,00
Říjen	26 028 791,26	20 061,00
Listopad	25 416 265,24	10 640,00
Prosinec	25 827 359,94	15 968,00

Majetek

Období: 12/2021

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	287 953,00	0	287 953,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 359 350,00	0	1 359 350,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	64 962 524,43	6 086 886,75	71 049 411,18
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 531 901,69	155 924,00	2 687 825,69
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 251 398,42	-266 853,02	2 984 545,40
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	20 590 702,95	-180 118,67	20 410 584,28
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	708 448,00	134 892,00	843 340,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-287 953,00	0	-287 953,00
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-534 999,00	-116 325,00	-651 324,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-15 719 397,90	-1 455 950,00	-17 175 347,90
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných věcí	-758 675,00	-167 095,00	-925 770,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3 251 398,42	266 853,02	-2 984 545,40

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Příjmy	2019	2020	2021
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	9 952 569,70	9 307 091,47	12 709 094,26
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	956 184,15	745 619,44	663 118,13
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	72 800,00	9 412 537,00	0
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	12 331 599,55	20 900 306,00	18 782 689,40
Příjmy celkem	23 313 153,40	40 365 553,91	32 154 901,79
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	18 622 195,56	27 786 856,23	25 017 761,13
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	54 450,00	1 136 705,91	5 770 259,68
Výdaje celkem	18 676 645,56	28 923 562,14	30 788 020,81

Porovnání plnění sdílených daní

Období: 12/2021

Měsíc	2019	2020	2021
Leden	717 126,53	659 897,12	738 992,88
Únor	664 343,38	710 715,82	687 951,24
Březen	706 525,13	794 614,23	682 642,51
Duben	839 627,52	619 474,61	2 929 502,80
Květen	641 113,96	409 614,27	601 706,84
Červen	810 329,99	582 862,72	918 553,37
Červenec	992 872,44	808 843,10	1 086 902,42
Srpen	660 224,77	675 013,17	699 007,80
Září	674 903,58	864 306,88	901 171,64
Říjen	704 005,50	628 345,75	664 768,03
Listopad	704 051,64	721 996,08	755 192,81
Prosinec	977 850,24	973 385,65	1 134 773,60
CELKEM	9 092 974,68	8 449 069,40	11 801 165,94

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2021

Měsíc	Běžné výdaje 5XXX	Kapitálové výdaje 6XXX
Leden	2 409 433,06	50 590,00
Únor	270 486,30	0
Březen	1 470 902,61	10 000,00
Duben	4 437 267,68	4 500,00
Květen	3 041 571,30	2 375 284,47
Červen	2 515 792,38	115 973,70
Červenec	496 853,29	6 500,00
Srpen	3 025 260,75	134 260,00
Září	2 933 597,69	1 562 907,00
Říjen	1 443 958,36	567 652,55
Listopad	1 704 390,43	579 693,96
Prosinec	1 268 247,28	362 898,00
CELKEM	25 017 761,13	5 770 259,68

Obec Lipí, IČO 00245160

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2021

Měsíc	Běžné příjmy	Běžné výdaje	Saldo provozního přebytku
Leden	2 446 927,09	2 409 433,06	37 494,03
Únor	1 033 154,26	270 486,30	762 667,96
Březen	1 944 894,39	1 470 902,61	473 991,78
Duben	4 289 027,10	4 437 267,68	-148 240,58
Květen	3 051 810,15	3 041 571,30	10 238,85
Červen	2 793 423,46	2 515 792,38	277 631,08
Červenec	1 554 866,72	496 853,29	1 058 013,43
Srpen	3 460 148,80	3 025 260,75	434 888,05
Září	3 422 334,18	2 933 597,69	488 736,49
Říjen	1 831 610,29	1 443 958,36	387 651,93
Listopad	1 662 137,37	1 704 390,43	-42 253,06
Prosinec	1 969 277,98	1 268 247,28	701 030,70
CELKEM	29 459 611,79	25 017 761,13	4 441 850,66

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2021

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	2 446 927,09	2 460 023,06
Únor	1 033 154,26	270 486,30
Březen	1 944 894,39	1 480 902,61
Duben	4 289 027,10	4 441 767,68
Květen	4 568 810,15	5 416 855,77
Červen	3 563 423,46	2 631 766,08
Červenec	1 554 866,72	503 353,29
Srpen	3 460 148,80	3 159 520,75
Září	3 752 334,18	4 496 504,69
Říjen	1 831 610,29	2 011 610,91
Listopad	1 662 137,37	2 284 084,39
Prosinec	2 047 567,98	1 631 145,28
CELKEM	32 154 901,79	30 788 020,81

Vyúčtování finančních vztahů - dotace						
UZ	Název	Poskytovatel	Poskytnuto	Použito	Vráceno v průběhu roku	Vráceno při finančním vypořádání
	Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta		151 700	151 700	0	0
710	Neinvestiční přijaté transfery od krajů-opr. cesty ke hřbitovu		214 652,00	214 652	0	0
416	Neinvestiční přijaté transfery od krajů - rekonstr. šaten TJ Lipí		1 100 000	1 100 000	0	0
757	Neinvestiční přijaté transfery od krajů- protihluková dotace		78 290	78 290	0	0
UZ	Název	Poskytovatel	Poskytnuto	Použito	Vráceno v průběhu roku	Vráceno při finančním vypořádání
29014	Přísp.na obnovu,zajišt.a vých.porostů podle písm.B pravid.	MZe ČR	20 580	20 580	0	0
29030	Finanční příspěvky na zmírnění dopadů kůrovce kalamity v lesích.	MZe ČR	68 937	68 937	0	0
98037	Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o kompenzačním bonusu pro rok 2021	VPS	129 330	129 330	0	0
98071	Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Parlamentu ČR	VPS	60 000	42 402	0	17 598
UZ	Název	Poskytovatel	Poskytnuto	Použito	Vráceno v průběhu roku	Vráceno při finančním vypořádání
29996	Podpora opatření na rybnících a malých vodních nádržích ve vlastnictví obcí – podprogram č. 129293 – IV	MZe ČR	1 517 000	1 517 000	0	0

Poskytnuté příspěvky jiným organizacím, spolkům a jednotlivcům		
Poznámka	Datum	Příspěvek
Příspěvek mysliveckému sdružení	21.04.2021	40 000
Nadační fond ZŠ- běh pro dobrou věc	07.06.2021	5 000
Valníkfest	07.06.2021	15 000
Darovací smlouva - Spolek pro lepší obec Lipí	24.11.2021	10 000
Příspěvek TJ Sokol Lipí	11.03.2021	40 000
Úhrada darovací smlouvy na financování oslavy 80 let založení SDH KA	7.6.2021	12 000
OU Dubné dar na přístavbu ZŠ	12.4.2021	248 310
Dar pan Kolegar - příspěvek na kanalizaci	11.1.2021	5 000
Celkem		375 310

Hospodaření příspěvkové organizace - Mateřská škola Lipí	
Příspěvky od zřizovatele	Kč
Na provoz	470 000
Dohoda	3 430
Opravy a udržování	3 752
Materiál	3 570
Celkem	480 752
Hospodaření MŠ za rok 2021	
	Kč
Výnosy	5 456 630,45
Náklady	5 346 890,34
Hospodářský výsledek - zisk	109 740,11

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace