



Obec Kořenice

Návrh závěrečného účtu za rok 2021

Sestavený ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

Název Obec Kořenice
Adresa 78
280 02 Kořenice
IČO 00235466
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 321790325
E-mail podatelna@korenice.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	303 788,04	400 517,81	315 555,95
502	Spotřeba energie	429 462,02	405 877,71	469 378,76
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0,00	0,00	72 850,00
504	Prodané zboží	0,00	18 773,15	11 495,00
511	Opravy a udržování	740 193,56	1 997 025,87	366 057,49
512	Cestovné	35 652,00	26 630,00	40 427,00
518	Ostatní služby	1 641 911,31	2 633 818,92	2 386 225,57
521	Mzdové náklady	1 522 527,00	1 880 033,00	1 962 727,00
524	Zákonné sociální pojištění	423 091,00	551 840,00	580 184,00
525	Jiné sociální pojištění	2 464,00	3 199,00	4 064,00
527	Zákonné sociální náklady	0,00	400,00	650,00
532	Daň z nemovitostí	0,00	690,00	690,00
538	Jiné daně a poplatky	1 490,00	1 450,00	2 500,00
542	Jiné pokuty a penále	1 000,00	0,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	69 871,00	96 110,00	115 521,00
544	Prodaný materiál	0,00	1 452,00	0,00
549	Ostatní náklady z činnosti	3 776,00	31 500,00	35 896,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	772 005,00	1 153 702,80	1 304 458,00
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	7 911 258,00
554	Prodané pozemky	0,00	0,00	819 584,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	24 420,00	-3 220,00	-18 330,00
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	4 200,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	410 280,69	76 696,50	119 062,21
562	Úroky	113 199,45	60 038,16	23 806,57
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	203 800,00	235 184,00	232 491,70
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	28 690,00	31 730,00	0,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2021

Výnosové účty				
SU	Název	2019	2020	2021
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	4 700,00	11 850,00
602	Výnosy z prodeje služeb	16 500,00	202 089,00	274 536,00
603	Výnosy z pronájmu	324 259,00	322 603,00	344 748,00
604	Výnosy z prodaného zboží	9 280,00	9 112,00	10 068,00
605	Výnosy ze správních poplatků	3 530,00	4 375,00	5 680,00
606	Výnosy z místních poplatků	388 400,00	383 000,00	369 950,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	0,00	0,00	7 911 258,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	0,00	0,00	819 584,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	115 371,00	134 139,50	155 118,00
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	4 581 711,44
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	470 729,21	2 619 625,71	841 861,13
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	2 331 344,09	2 162 213,20	1 779 674,89
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	1 829 763,97	1 473 494,10	2 064 123,05
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	4 054 059,82	3 957 377,86	4 616 319,60
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	1 527 495,72	1 520 057,81	1 558 825,54
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	48 568,86	63 800,51	76 741,71

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2021

		Závazky		
SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	121 259,85	144 410,56	136 520,63
324	Krátkodobé přijaté zálohy	172 680,00	0,00	18 000,00
331	Zaměstnanci	87 039,00	155 146,00	164 505,00
336	Sociální zabezpečení	29 082,00	58 639,00	56 956,00
337	Zdravotní pojištění	13 899,00	27 764,00	27 039,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	16 395,00	29 021,00	19 947,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	300 000,00	2 641 113,99	5 569 955,21
389	Dohadné účty pasivní	158 160,00	177 130,00	192 440,00
451	Dlouhodobé úvěry	1 620 000,00	900 000,00	180 000,00
459	Ostatní dlouhodobé závazky	25 000,00	25 000,00	25 000,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2021

		Pohledávky		
SU	Název	2019	2020	2021
311	Odběratelé	-6 946,00	5 147,00	2 402 061,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	168 160,00	178 340,00	192 440,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	45 750,00	49 650,00	18 300,00
388	Dohadné účty aktivní	300 000,00	2 641 473,99	5 199 695,22

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	190 629,40	18 089,50	208 718,90
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	312 975,00	433 375,00	746 350,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	76 718 899,59	-10 713 749,51	66 005 150,08
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 550 509,50	2 187 395,65	4 737 905,15
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 601 815,36	38 511,21	1 640 326,57
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	9 150 633,43	-44 468,05	9 106 165,38
Kulturní předměty	98 627,10	0,00	98 627,10
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	387 200,00	-387 200,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 315 848,24	318 930,00	2 634 778,24
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00	12 648,00	12 648,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	232 702,00	0,00	232 702,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-190 629,40	-18 089,50	-208 718,90
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-140 004,00	82 385,00	-57 619,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-16 512 228,00	5 570 625,00	-10 941 603,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-743 322,80	-144 136,00	-887 458,80
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 601 815,36	-38 511,21	-1 640 326,57

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

<i>Třída</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	10 181 712,46	9 560 418,48	10 498 464,79
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	653 336,00	790 168,50	795 279,00
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,00	0,00	6 421 901,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	921 072,00	5 095 592,06	3 918 464,32
Příjmy celkem	11 756 120,46	15 446 179,04	21 634 109,11
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	5 891 941,22	9 761 338,41	7 187 317,18
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	3 841 005,26	3 739 346,17	2 769 393,65
Výdaje celkem	9 732 946,48	13 500 684,58	9 956 710,83

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	13 562 488,80	16 433,00
Únor	13 702 231,31	32 792,00
Březen	13 652 209,84	72 114,00
Duben	13 535 087,91	76 313,00
Květen	13 651 796,17	9 214,00
Červen	14 714 419,91	4 835,00
Červenec	16 917 160,96	20 781,00
Srpen	17 056 504,86	3 107,00
Září	17 537 078,89	2 222,00
Říjen	19 653 189,29	21 811,00
Listopad	23 664 135,58	18 414,00
Prosinec	24 400 091,98	10 453,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	604 425,13	0,00
Únor	470 224,34	60 500,00
Březen	575 631,44	306 250,00
Duben	692 858,53	48 400,00
Květen	608 208,91	0,00
Červen	650 755,50	14 470,00
Červenec	534 774,87	0,00
Srpen	534 249,72	12 648,00
Září	545 507,61	155 000,00
Říjen	486 828,81	2 021 625,65
Listopad	754 052,95	500,00
Prosinec	729 799,37	150 000,00
CELKEM	7 187 317,18	2 769 393,65

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	790 200,23	604 425,13
Únor	746 825,85	530 724,34
Březen	931 181,97	881 881,44
Duben	688 335,60	741 258,53
Květen	717 818,17	608 208,91
Červen	1 783 470,24	665 225,50
Červenec	2 813 461,92	534 774,87
Srpen	728 567,62	546 897,72
Září	1 240 196,64	700 507,61
Říjen	4 704 153,86	2 508 454,46
Listopad	4 822 102,24	754 552,95
Prosinec	1 667 794,77	879 799,37
CELKEM	21 634 109,11	9 956 710,83

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Leden	663 558,76	615 204,57	677 525,13
Únor	614 739,21	662 424,54	630 114,06
Březen	682 169,37	740 434,43	624 930,12
Duben	495 058,76	438 286,69	407 677,54
Květen	593 211,79	381 866,25	550 937,13
Červen	749 584,24	520 625,56	840 850,02
Červenec	918 174,53	767 792,86	994 959,94
Srpen	611 008,49	629 194,66	640 201,73
Září	664 849,58	744 807,80	774 317,14
Říjen	655 414,72	537 542,87	603 464,90
Listopad	656 215,54	662 952,25	685 414,42
Prosinec	911 182,89	891 952,68	1 029 725,41
CELKEM	8 215 167,88	7 593 085,16	8 460 117,54

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	790 200,23	604 425,13	185 775,10
Únor	746 825,85	470 224,34	276 601,51
Březen	931 181,97	575 631,44	355 550,53
Duben	688 335,60	692 858,53	-4 522,93
Květen	717 818,17	608 208,91	109 609,26
Červen	1 783 470,24	650 755,50	1 132 714,74
Červenec	1 207 792,41	534 774,87	673 017,54
Srpen	728 567,62	534 249,72	194 317,90
Září	1 240 196,64	545 507,61	694 689,03
Říjen	702 069,86	486 828,81	215 241,05
Listopad	808 073,53	754 052,95	54 020,58
Prosinec	1 667 794,77	729 799,37	937 995,40
CELKEM	12 012 326,89	7 187 317,18	4 825 009,71

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2021

		Aktivní účty		
SU	Název	2019	2020	2021
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	178 723,40	190 629,40	208 718,90
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	312 975,00	312 975,00	746 350,00
021	Stavby	75 430 352,51	76 718 899,59	66 005 150,08
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 068 620,50	2 550 509,50	4 737 905,15
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 845 513,86	1 601 815,36	1 640 326,57
031	Pozemky	9 150 633,43	9 150 633,43	9 106 165,38
032	Kulturní předměty	0,00	98 627,10	98 627,10
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	48 400,00	387 200,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	809 365,25	2 315 848,24	2 634 778,24
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	12 648,00
062	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	232 702,00	232 702,00	232 702,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-178 723,40	-190 629,40	-208 718,90
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-126 969,00	-140 004,00	-57 619,00
081	Oprávký ke stavbám	-15 230 710,00	-16 512 228,00	-10 941 603,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-600 394,00	-743 322,80	-887 458,80
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 845 513,86	-1 601 815,36	-1 640 326,57
132	Zboží na skladě	9 922,40	0,00	0,00
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-67 015,00	-35 870,00	-17 540,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	12 227 652,24	13 449 139,70	24 400 091,98
261	Pokladna	0,00	4 007,00	10 453,00
311	Odběratelé	-6 946,00	5 147,00	2 402 061,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	168 160,00	178 340,00	192 440,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	45 750,00	49 650,00	18 300,00
388	Dohadné účty aktivní	300 000,00	2 641 473,99	5 199 695,22

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2021

		Pasivní účty		
SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	121 259,85	144 410,56	136 520,63
324	Krátkodobé přijaté zálohy	172 680,00	0,00	18 000,00
331	Zaměstnanci	87 039,00	155 146,00	164 505,00
336	Sociální zabezpečení	29 082,00	58 639,00	56 956,00
337	Zdravotní pojištění	13 899,00	27 764,00	27 039,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	16 395,00	29 021,00	19 947,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	300 000,00	2 641 113,99	5 569 955,21
389	Dohadné účty pasivní	158 160,00	177 130,00	192 440,00
401	Jmění účetní jednotky	38 887 497,63	38 887 497,63	38 887 497,63
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	27 296 207,10	28 305 496,54	30 641 479,74
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-10 652 979,63	-10 652 979,63	-10 652 979,63
408	Opravy předcházejících účetních období	430 722,00	430 722,00	430 722,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	21 875 856,78	26 281 627,89	29 534 766,66
451	Dlouhodobé úvěry	1 620 000,00	900 000,00	180 000,00
459	Ostatní dlouhodobé závazky	25 000,00	25 000,00	25 000,00

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2021

Investiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
15974	MŽP ČR	Op.prog.život.prostř.2014-2020-pr.č.115310-	1 594 211,71	1 594 211,71	0,00	0,00
90992	SFŽP	Národní program Životní prostředí – IV	1 605 669,51	0,00	0,00	0,00
Celkem			3 199 881,22	1 594 211,71	0,00	0,00

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	119 166,10	0,00	0,00	0,00
98071	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do	42 838,00	42 838,00	0,00	0,00
Celkem			162 004,10	42 838,00	0,00	0,00
Transfery celkem			3 361 885,32	1 637 049,71	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	118 400,00	0,00	0,00	0,00
4121		Neinvestiční přijaté transfery od obcí	10 000,00	0,00	0,00	0,00
4129		Ostatní neinvest.přij.transfery od rozpočtů územní úrovně	8 179,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	136 579,00	0,00	0,00	0,00
Transfery celkem			136 579,00	0,00	0,00	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace