

# Návrh závěrečného účtu za rok 2022

Sestavený ke dni 31.12.2022

## Údaje o organizaci

Název Obec Martínkov  
Adresa 29  
675 44 Martínkov  
IČO 00378151  
Právní forma Obec

## Kontaktní údaje

Telefon 724295880  
E-mail jana.sindelarova52@seznam.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

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Nákladové účty		
SU	Název	2020	2021	2022
501	Spotřeba materiálu	181 612,45	345 986,19	200 954,33
502	Spotřeba energie	162 484,65	204 252,77	217 259,72
504	Prodané zboží	1 500,00	16 416,23	17 918,48
506	Aktivace dlouhodobého majetku	0,00	0,00	-20 000,00
511	Opravy a udržování	5 494 757,77	1 765 825,13	4 508 186,27
512	Cestovné	2 183,00	6 518,00	4 260,00
513	Náklady na reprezentaci	15 511,38	43 936,00	60 350,50
518	Ostatní služby	727 929,78	912 055,95	652 913,42
521	Mzdové náklady	965 807,00	1 155 824,00	1 550 841,00
524	Zákonné sociální pojištění	170 750,00	199 875,00	178 270,00
525	Jiné sociální pojištění	13 222,00	5 893,00	6 278,00
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	566,51	0,00	2 000,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	80 732,52	196 173,27	85 860,15
549	Ostatní náklady z činnosti	62 152,00	61 856,00	41 371,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	737 562,00	715 076,00	537 849,00
554	Prodané pozemky	18 946,69	6 886,83	718,90
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	100,00	-100,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	128 679,00	538 314,06	442 222,51
562	Úroky	38 048,65	30 106,21	97 837,80
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	334 746,00	365 186,00	325 206,00
591	Daň z příjmů	110 010,00	112 480,00	94 240,00

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Výnosové účty		
SU	Název	2020	2021	2022
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	28 217,00	55 868,00	23 401,00
602	Výnosy z prodeje služeb	0,00	2 360,00	2 410,00
603	Výnosy z pronájmu	230 527,00	382 336,00	383 149,00
604	Výnosy z prodaného zboží	1 500,00	11 750,00	11 350,00
605	Výnosy ze správních poplatků	150,00	150,00	100,00
606	Výnosy z místních poplatků	122 892,00	139 650,00	141 632,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	3 200,00	1 100,00	0,00
642	Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	5 000,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	257 120,00	79 100,00	4 560,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	58 948,00	60 137,50	66 144,00
662	Úroky	7,14	14,68	7,94
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	4 281 995,03	858 177,44	3 197 927,80
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	986 782,57	819 695,12	897 848,07
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	728 156,31	1 064 953,25	1 184 196,20
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	1 817 099,58	2 135 153,90	2 438 458,90
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	657 709,00	647 563,00	642 506,54
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	25 026,68	33 457,73	36 035,27

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2022

		Závazky		
SU	Název	2020	2021	2022
321	Dodavatelé	14 140,00	61 698,00	228 015,88
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	24 500,00
331	Zaměstnanci	49 068,00	57 829,00	57 483,00
336	Sociální zabezpečení	8 463,00	8 478,00	10 468,00
337	Zdravotní pojištění	8 145,00	9 266,00	9 179,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	9 180,00	8 345,00	7 660,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	0,00	5 611,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	3 517 000,00	100 000,00	9 400,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	396,00	574,00	546,00
383	Výdaje příštích období	26 058,95	80 652,91	0,00
384	Výnosy příštích období	245 403,00	239 455,00	212 797,00
389	Dohadné účty pasivní	113 040,00	120 000,00	115 000,00
451	Dlouhodobé úvěry	3 500 000,00	2 800 000,00	2 100 000,00

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2022**

		<b>Pohledávky</b>		
<b>SU</b>	<b>Název</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
311	Odběratelé	109 501,00	239 293,00	220 529,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	127 580,00	164 270,00	121 327,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	500,00	0,00
381	Náklady příštích období	14 140,00	10 748,00	10 322,00
388	Dohadné účty aktivní	3 567 000,00	312 908,57	98 000,00

## Majetek

Období: 12/2022

<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>
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	111 553,20	9 382,34	120 935,54
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 700,00	0,00	205 700,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný</b>			
Stavby	19 448 877,28	12 223,56	19 461 100,84
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 095 341,50	13 071,06	2 108 412,56
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 609 988,98	370 452,17	2 980 441,15
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný</b>			
Pozemky	5 044 757,46	-9 285,00	5 035 472,46
Kulturní předměty	5,00	0,00	5,00
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 099 579,96	85 280,00	3 184 859,96
<b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-111 553,20	-9 382,34	-120 935,54
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-66 924,00	-10 296,00	-77 220,00
<b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávký ke stavbám	-8 127 293,00	-549 379,00	-8 676 672,00
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-989 312,00	-109 722,00	-1 099 034,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 609 988,98	-370 452,17	-2 980 441,15
<b>Zboží a ostatní zásoby</b>			
Zboží na skladě	75 674,29	111 814,98	187 489,27

## Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

<i><b>Třída</b></i>	<i><b>2020</b></i>	<i><b>2021</b></i>	<i><b>2022</b></i>
<b>Příjmy</b>			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 335 346,14	4 840 123,00	5 341 276,98
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	426 194,14	493 479,18	632 970,94
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	257 120,00	79 100,00	4 560,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	9 933 246,64	3 154 445,71	5 056 413,21
<b>Příjmy celkem</b>	<b>14 951 906,92</b>	<b>8 567 147,89</b>	<b>11 035 221,13</b>
<b>Výdaje</b>			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	14 170 332,63	8 104 467,33	10 281 130,19
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	516 020,01	1 072 913,62	138 094,62
<b>Výdaje celkem</b>	<b>14 686 352,64</b>	<b>9 177 380,95</b>	<b>10 419 224,81</b>

## Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2022

<b>Měsíc</b>	<b>Základní běžný účet</b>	<b>Pokladna</b>
<b>Leden</b>	865 056,47	68 883,00
<b>Únor</b>	1 266 725,98	45 896,00
<b>Březen</b>	255 244,97	106 275,00
<b>Duben</b>	333 948,91	66 392,00
<b>Květen</b>	780 761,57	57 238,00
<b>Červen</b>	963 241,49	78 183,00
<b>Červenec</b>	1 184 038,10	64 614,00
<b>Srpen</b>	1 032 552,05	127 283,00
<b>Září</b>	1 023 091,65	87 031,00
<b>Říjen</b>	787 844,12	43 838,00
<b>Listopad</b>	289 812,47	60 064,00
<b>Prosinec</b>	689 850,41	39 165,00



## Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	308 761,71	0,00
Únor	188 708,18	0,00
Březen	1 540 606,48	0,00
Duben	385 208,44	0,00
Květen	3 118 302,58	0,00
Červen	607 136,88	109 565,00
Červenec	495 160,94	17 777,56
Srpen	625 404,85	0,00
Září	844 407,70	10 752,06
Říjen	651 055,47	0,00
Listopad	946 960,80	0,00
Prosinec	569 416,16	0,00
<b>CELKEM</b>	<b>10 281 130,19</b>	<b>138 094,62</b>

## Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	429 682,09	308 761,71
Únor	567 390,69	188 708,18
Březen	764 504,47	1 540 606,48
Duben	424 029,38	385 208,44
Květen	3 555 961,24	3 118 302,58
Červen	1 095 121,42	716 701,88
Červenec	720 171,49	512 938,50
Srpen	536 587,80	625 404,85
Září	980 447,36	855 159,76
Říjen	372 614,94	651 055,47
Listopad	465 155,15	946 960,80
Prosinec	1 123 555,10	569 416,16
<b>CELKEM</b>	<b>11 035 221,13</b>	<b>10 419 224,81</b>

## Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Leden	281 562,73	310 473,69	301 609,49
Únor	304 061,30	288 970,61	313 718,52
Březen	405 605,65	396 303,67	436 083,84
Duben	200 880,40	187 744,74	262 976,24
Květen	174 950,34	252 299,68	342 583,33
Červen	224 366,97	386 088,27	420 109,29
Červenec	345 567,51	456 493,97	595 559,39
Srpen	288 411,20	293 611,08	328 513,79
Září	341 022,45	375 853,82	370 287,63
Říjen	252 481,11	278 945,40	286 065,51
Listopad	298 529,48	316 879,35	371 078,64
Prosinec	414 599,32	476 137,99	491 917,50
<b>CELKEM</b>	<b>3 532 038,46</b>	<b>4 019 802,27</b>	<b>4 520 503,17</b>

## Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	429 682,09	308 761,71	120 920,38
Únor	567 390,69	188 708,18	378 682,51
Březen	764 504,47	1 540 606,48	-776 102,01
Duben	424 029,38	385 208,44	38 820,94
Květen	3 551 401,24	3 118 302,58	433 098,66
Červen	1 095 121,42	607 136,88	487 984,54
Červenec	720 171,49	495 160,94	225 010,55
Srpen	536 587,80	625 404,85	-88 817,05
Září	980 447,36	844 407,70	136 039,66
Říjen	372 614,94	651 055,47	-278 440,53
Listopad	465 155,15	946 960,80	-481 805,65
Prosinec	1 123 555,10	569 416,16	554 138,94
<b>CELKEM</b>	<b>11 030 661,13</b>	<b>10 281 130,19</b>	<b>749 530,94</b>

## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Aktivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	111 553,20	111 553,20	120 935,54
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 700,00	205 700,00	205 700,00
021	Stavby	19 318 478,64	19 448 877,28	19 461 100,84
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	2 114 491,50	2 095 341,50	2 108 412,56
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 071 674,92	2 609 988,98	2 980 441,15
031	Pozemky	5 051 293,89	5 044 757,46	5 035 472,46
032	Kulturní předměty	5,00	5,00	5,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 296 265,98	3 099 579,96	3 184 859,96
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-111 553,20	-111 553,20	-120 935,54
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-56 628,00	-66 924,00	-77 220,00
081	Oprávký ke stavbám	-7 580 793,00	-8 127 293,00	-8 676 672,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-953 032,00	-989 312,00	-1 099 034,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 071 674,92	-2 609 988,98	-2 980 441,15
132	Zboží na skladě	31 152,81	75 674,29	187 489,27
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	0,00	-100,00	0,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	2 063 501,15	772 452,09	689 850,41
261	Pokladna	59 751,00	40 567,00	39 165,00
311	Odběratelé	109 501,00	239 293,00	220 529,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	127 580,00	164 270,00	121 327,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	500,00	0,00
381	Náklady příštích období	14 140,00	10 748,00	10 322,00
388	Dohadné účty aktivní	3 567 000,00	312 908,57	98 000,00

## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Pasivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
321	Dodavatelé	14 140,00	61 698,00	228 015,88
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	24 500,00
331	Zaměstnanci	49 068,00	57 829,00	57 483,00
336	Sociální zabezpečení	8 463,00	8 478,00	10 468,00
337	Zdravotní pojištění	8 145,00	9 266,00	9 179,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	9 180,00	8 345,00	7 660,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	0,00	5 611,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	3 517 000,00	100 000,00	9 400,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	396,00	574,00	546,00
383	Výdaje příštích období	26 058,95	80 652,91	0,00
384	Výnosy příštích období	245 403,00	239 455,00	212 797,00
389	Dohadné účty pasivní	113 040,00	120 000,00	115 000,00
401	Jmění účetní jednotky	18 481 515,38	18 481 865,78	18 473 299,68
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	3 579 640,99	3 933 817,83	3 799 994,67
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-5 029 635,62	-5 029 635,62	-5 029 635,62
408	Opravy předcházejících účetních období	29 803,00	29 803,00	29 803,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	1 864 061,36	1 816 190,27	1 424 896,25
451	Dlouhodobé úvěry	3 500 000,00	2 800 000,00	2 100 000,00

