

Návrh závěrečného účtu obce Kostelní Hlavno 2019

(§17 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019

Obec Kostelní Hlavno

KEO-W 1.11.348 / Uc15e

Návrh závěrečného účtu za rok 2019

dne: 9.6.2020

strana: 1 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

P Ř Í J M Y

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	1 956 187,88	1 350 000,00	144,90	1 958 000,00	99,91	1 812,12
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená popla	53 811,29	40 000,00	134,53	54 000,00	99,65	188,71
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná sráž	181 548,91	160 000,00	113,47	182 000,00	99,75	451,09
1121 Daň z příjmů právnických osob	1 690 743,45	1 215 300,00	139,12	1 691 300,00	99,97	556,55
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	19 950,00	50 000,00	39,90	19 950,00	100,00	0,00
1211 Daň z přidané hodnoty	3 805 366,72	3 300 000,00	115,31	3 810 000,00	99,88	4 633,28
1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského	14 971,78	0,00	0,00	15 000,00	99,81	28,22
1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	225 373,00	220 000,00	102,44	225 400,00	99,99	27,00
1341 Poplatek ze psů	6 710,00	7 000,00	95,86	6 800,00	98,68	90,00
1361 Správní poplatky	8 910,00	10 000,00	89,10	10 000,00	89,10	1 090,00
1381 Daň z hazardních her s výjimkou dílčí dan	45 607,34	40 000,00	114,02	50 000,00	91,21	4 392,66
1511 Daň z nemovitých věcí	584 138,70	650 000,00	89,87	650 000,00	89,87	65 861,30
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	8 593 319,07	7 042 300,00	122,02	8 672 450,00	99,09	79 130,93
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	993 638,50	892 500,00	111,33	1 021 000,00	97,32	27 361,50
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	44 412,00	45 100,00	98,47	45 100,00	98,47	688,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých vě	97 472,40	106 000,00	91,96	101 400,00	96,13	3 927,60
2141 Příjmy z úroků (část)	499,88	600,00	83,31	600,00	83,31	100,12
2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend	0,00	13 100,00	0,00	13 100,00	0,00	13 100,00
2229 Ostatní přijaté vratky transferů	13 062,00	0,00	0,00	13 062,00	100,00	0,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	20 000,00	10 000,00	200,00	20 000,00	100,00	0,00
2322 Přijaté pojistné náhrady	9 655,00	0,00	0,00	9 700,00	99,54	45,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	45 610,00	48 000,00	95,02	48 000,00	95,02	2 390,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 224 349,78	1 115 300,00	109,78	1 271 962,00	96,26	47 612,22
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3122 Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodobéh	58 000,00	45 000,00	128,89	58 000,00	100,00	0,00
3201 Příjmy z prodeje akcií	265 703,28	0,00	0,00	265 800,00	99,96	96,72
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	323 703,28	45 000,00	719,34	323 800,00	99,97	96,72
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	21 398,00	0,00	0,00	21 398,00	100,00	0,00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	86 600,00	73 500,00	117,82	86 600,00	100,00	0,00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	992 172,00	0,00	0,00	992 172,00	100,00	0,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	13 082,00	0,00	0,00	13 082,00	100,00	0,00
4213 Investiční přijaté transfery ze státních fond	8 750 000,00	0,00	0,00	8 750 000,00	100,00	0,00
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	147 638,00	0,00	0,00	147 638,00	100,00	0,00
4222 Investiční přijaté transfery od krajů	487 000,00	0,00	0,00	487 000,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	10 497 890,00	73 500,00	142,84	10 497 890,00	100,00	0,00
PŘÍJMY CELKEM	20 639 262,13	8 276 100,00	249,38	20 766 102,00	99,39	126 839,87

Návrh závěrečného účtu za rok 2019

dne: 9.6.2020

strana: 2 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**VÝDAJE**

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zam	288 719,00	300 000,00	96,24	320 000,00	90,22	31 281,00
	5021 Ostatní osobní výdaje	340 084,00	331 000,00	102,74	475 921,00	71,46	135 837,00
	5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	860 917,00	500 000,00	172,18	874 700,00	98,42	13 783,00
	5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	191 740,00	160 000,00	119,84	210 000,00	91,30	18 260,00
	5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	106 144,00	90 000,00	117,94	115 000,00	92,30	8 856,00
	5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 368,00	2 000,00	68,40	2 000,00	68,40	632,00
	5134 Prádlo, oděv a obuv	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	60 065,63	179 800,00	33,41	86 100,00	69,76	26 034,37
	5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	230 368,92	210 000,00	109,70	388 228,00	59,34	157 859,08
	5141 Úroky vlastní	168 421,65	75 000,00	224,56	168 500,00	99,95	78,35
	5151 Studená voda	790 546,97	892 000,00	88,63	926 300,00	85,34	135 753,03
	5153 Plyn	65 193,00	100 000,00	65,19	100 000,00	65,19	34 807,00
	5154 Elektrická energie	161 383,43	305 000,00	52,91	241 000,00	66,96	79 616,57
	5156 Pohonné hmoty a maziva	10 891,00	16 000,00	68,07	16 000,00	68,07	5 109,00
	5161 Poštovní služby	2 819,00	5 000,00	56,38	5 088,00	55,40	2 269,00
	5162 Služby elektronických komunikací	17 053,74	40 000,00	42,63	32 500,00	52,47	15 446,26
	5163 Služby peněžních ústavů	46 711,40	55 800,00	83,71	55 800,00	83,71	9 088,60
	5167 Služby školení a vzdělávání	900,00	3 000,00	30,00	3 900,00	23,08	3 000,00
	5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komu	16 773,76	10 000,00	167,74	16 800,00	99,84	26,24
	5169 Nákup ostatních služeb	787 743,38	1 263 100,00	62,37	1 137 200,00	69,27	349 456,62
	5171 Opravy a udržování	141 555,00	285 000,00	49,67	319 500,00	44,31	177 945,00
	5173 Cestovné	6 974,00	32 000,00	21,79	33 777,00	20,65	26 803,00
	5175 Pohoštění	6 636,00	12 000,00	55,30	18 384,00	36,10	11 748,00
	5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
	5192 Poskytnuté náhrady	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	100,00	0,00
	5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	182 356,57	120 000,00	151,96	182 500,00	99,92	143,43
	5223 Neinvestiční transfery církvím a nábožensk	100 000,00	50 000,00	200,00	100 000,00	100,00	0,00
	5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým a po	140 000,00	140 000,00	100,00	140 000,00	100,00	0,00
	5329 Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	0,00	16 000,00	0,00	5 700,00	0,00	5 700,00
	5331 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvko	830 000,00	600 000,00	138,33	830 000,00	100,00	0,00
	5336 Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkov	1 005 234,00	0,00	0,00	1 005 234,00	100,00	0,00
	5361 Nákup kolků	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
	5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 001,33	90 000,00	1,11	90 000,00	1,11	88 998,67
	5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00	0,00
	5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a stát	19 950,00	52 000,00	38,37	21 950,00	90,89	2 000,00
	5366 Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi krajem a ob	13 062,00	0,00	0,00	13 062,00	100,00	0,00
	5424 Náhrady mezd v době nemoci	5 280,00	0,00	0,00	5 300,00	99,62	20,00
	5492 Dary obyvatelstvu	40 000,00	45 000,00	88,89	45 000,00	88,89	5 000,00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	6 650 392,78	5 999 700,00	110,85	8 005 944,00	83,07	1 355 551,22
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6111 Programové vybavení	70 846,00	0,00	0,00	70 900,00	99,92	54,00
	6121 Budovy, haly a stavby	17 019 545,90	300 000,00	5 673,18	17 020 400,00	99,99	854,10
	6122 Stroje, přístroje a zařízení	43 681,00	0,00	0,00	43 700,00	99,96	19,00
	6341 Investiční transfery obcím	0,00	83 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	17 134 072,90	383 300,00	4 470,15	17 135 000,00	99,99	927,10
	VÝDAJE CELKEM	23 784 465,68	6 383 000,00	372,62	25 140 944,00	94,60	1 356 478,32

Návrh závěrečného účtu za rok 2019

dne: 9.6.2020

strana: 3 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**FINANCOVÁNÍ**

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	4 217 203,55	-802 100,00	-525,77	5 465 842,00	77,16
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-1 072 000,00	-1 091 000,00	98,26	-1 091 000,00	98,26
Opravné položky k peněžním operacím						
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	3 145 203,55	-1 893 100,00	-166,14	4 374 842,00	71,89

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění jsou k nahlédnutí na obecním úřadě (výkaz Fin 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

2) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Výkaz Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky jsou k nahlédnutí na obecním úřadě. Výkazy a Příloha účetní závěrky obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok.

3) Hospodaření příspěvkové organizace

Základní škola a mateřská škola

Celkové příjmy 9.488.697,08 Kč

Celkové výdaje 9.536.149,67 Kč

Výsledek hospodaření běžného účetního období -47.452,59 Kč

Hospodářský výsledek roku 2019, ztráta -47.452,59 Kč bude pokryta z poskytnutých prostředků zřizovatelem v následujícím rozpočtovém období roku 2020.

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace, včetně všech zákonem předepsaných výkazů, je uložena na obecním úřadě.

4) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2019 činily 10.497.890,00 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2019 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

poskytovatel	účel	ÚZ	položka	rozpočet	čerpání	%
KÚSK	volby EU parlament 2019	98348	4111	21 398,00	21 398,00	100
KÚSK	výkon státní správy		4112	86 600,00	86 600,00	100
	neinvest.transf.zdrav.středisko		4121	13 082,00	13 082,00	100
MŠMT	průtokový.trans.Šablony-ZŠ a MŠ	33063	4116	992 172,00	992 172,00	100
SFDI	dotace SFDI chodníky	91628	4213	8 750 000,00	8 750 000,00	100
	příspěvek Sudovo Hlavno-chodníky		4221	147 638,00	147 638,00	100
KÚSK	dotace SKÚ chodníky	0812	4222	487 000,00	487 000,00	100

6) Tvorba a použití peněžních fondů

Obec Kostelní Hlavno v roce 2019 má v evidenci zůstatek peněžního fondu obnovu vodovodu a kanalizace v částce 210.000,- Kč. Peněžní prostředky fondu v roce 2019 nebyly použity.

7) Stavy majetku obce a inventarizace majetku

Účet	Název účtu	Kč
013	Software	70 846,00 Kč
021	Stavby	103 827 119,08 Kč
022	Samost. movité věci	1 609 342,00 Kč
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 553 406,62 Kč
031	Pozemky	4 871 928,00 Kč
042	Nedokončený dl. hmotný majetek	267 104,00 Kč
073	Oprávky k 013	9 840,00 Kč
081	Oprávky k 021	-11 927 951,00 Kč
082	Oprávky k 022	-950 638,00 Kč
088	Oprávky k 028	-1.553 406,62 Kč

Do majetku byl zařazena:

- Vybudování a rekonstrukce chodníků v obci v částce 16.682.629,60 Kč
- Rekonstrukce obecního úřadu v částce 877.783,71 Kč.
- Vodovodní řad a kanalizační stoka na pč. 127/6 v částce 207 060,60 Kč - dar

Fyzická inventura hmotného majetku a dokladová inventura pohledávek a závazků byla provedena k 31.12.2019. V průběhu inventarizace nebyly zjištěny přebytky, manka ani škody. Skutečný stav inventarizovaného majetku, pohledávek a závazků byl členy komisí zkontrolován a porovnán s účetním stavem.

Výsledek inventarizace: Nebyly zjištěny žádné závady a nedostatky.

8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce bylo zahájeno dne 31.7.2019 a uskutečnilo se ve dnech 22.11.2019 a 2.3.2020 v sídle obce. Přezkoumání vykonali pracovníci Krajského úřadu Středočeského kraje, odboru kontroly:

Jana Pýchová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání a Marcela Pavlíčková kontrolor na základě pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č.

255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly dne 19.7.2019.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. §2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Přezkoumání bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání, přezkoumávané období rok 2019.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření obce Kostelní Hlavno za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.). Jejich soupis je uveden v příloze závěrečného účtu ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019.

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,54%
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,44%
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00%

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 6 712 000,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 je přílohou k závěrečnému účtu.

Schváleno v zastupitelstvu dne

Vyvěšeno: na úřední desce OÚ i na elektronické úřední desce OÚ dne.....