

## Návrh závěrečného účtu obce Kostelní Hlavno 2020

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

### 1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020

Obec Kostelní Hlavno

KEO-W 1.11.365 / Uc15e

### Návrh závěrečného účtu za rok 2020

dne: 31.5.2021

strana: 1 / 3

### Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

#### P Ř Í J M Y

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	1 861 443,99	1 900 000,00	97,97	1 900 000,00	97,97	38 556,01
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená popla	30 328,16	50 000,00	60,66	50 000,00	60,66	19 671,84
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná sráž	185 131,07	180 000,00	102,85	185 200,00	99,96	68,93
1121 Daň z příjmů právnických osob	1 366 022,15	1 500 000,00	92,40	1 494 500,00	92,74	108 477,85
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	54 910,00	50 000,00	109,82	55 000,00	99,84	80,00
1211 Daň z přidané hodnoty	3 798 897,48	3 810 000,00	99,71	3 810 000,00	99,71	11 102,52
1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského	40,00	0,00	0,00	100,00	40,00	60,00
1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	272 000,00	275 000,00	98,91	272 000,00	100,00	0,00
1341 Poplatek ze psů	6 680,00	7 000,00	95,43	6 700,00	99,70	20,00
1361 Správní poplatky	8 970,00	10 000,00	89,70	10 000,00	89,70	1 030,00
1381 Daň z hazardních her s výjimkou dílčí daně	52 419,78	49 000,00	106,98	52 500,00	99,85	80,22
1511 Daň z nemovitých věcí	587 555,22	650 000,00	90,39	650 000,00	90,39	62 444,78
<b>Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>8 244 397,85</b>	<b>8 481 000,00</b>	<b>97,21</b>	<b>8 486 000,00</b>	<b>97,15</b>	<b>241 602,15</b>
<b>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 183 889,48	949 500,00	124,69	1 214 800,00	97,46	30 910,52
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	3 900,00	0,00	0,00	3 900,00	100,00	0,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	44 225,00	45 100,00	98,06	45 100,00	98,06	875,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých vě	119 755,40	170 000,00	70,44	183 900,00	65,12	64 144,60
2141 Příjmy z úroků (část)	416,63	600,00	69,44	600,00	69,44	183,37
2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend	0,00	13 800,00	0,00	13 800,00	0,00	13 800,00
2229 Ostatní přijaté vratky transferů	38 980,00	0,00	0,00	38 980,00	100,00	0,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	100,00	0,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	46 333,00	48 000,00	96,53	48 000,00	96,53	1 667,00
<b>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>1 447 499,51</b>	<b>1 237 000,00</b>	<b>117,02</b>	<b>1 559 080,00</b>	<b>92,84</b>	<b>111 580,49</b>
<b>Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
3122 Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodobéh	70 000,00	45 000,00	155,56	70 000,00	100,00	0,00
<b>Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>70 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>155,56</b>	<b>70 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	659 838,52	0,00	0,00	659 838,52	100,00	0,00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	91 600,00	91 600,00	100,00	91 600,00	100,00	0,00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	213 497,77	0,00	0,00	213 497,77	100,00	0,00
4216 Ostatní investiční přijaté transfery ze stát.r	1 716 000,00	0,00	0,00	1 716 000,00	100,00	0,00
<b>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>2 680 936,29</b>	<b>91 600,00</b>	<b>2 926,79</b>	<b>2 680 936,29</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>12 442 833,66</b>	<b>9 854 600,00</b>	<b>126,26</b>	<b>12 796 016,29</b>	<b>97,24</b>	<b>353 182,64</b>

**Návrh závěrečného účtu za rok 2020**

dne: 31.5.2021

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	369 647,00	340 000,00	108,72	370 000,00	99,90	353,00
5021	Ostatní osobní výdaje	306 039,00	441 400,00	69,33	361 913,00	84,56	55 874,00
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 070 359,00	1 065 000,00	100,50	1 070 400,00	100,00	41,00
5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	239 231,00	221 000,00	108,25	239 360,34	99,95	129,34
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	136 514,00	133 000,00	102,64	137 221,58	99,48	707,58
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 915,00	2 000,00	95,75	2 407,34	79,55	492,34
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	189 601,31	85 000,00	223,06	214 089,94	88,56	24 488,63
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	175 897,80	367 900,00	47,81	293 509,96	59,93	117 612,16
5141	Úroky vlastní	75 188,79	168 000,00	44,76	75 200,00	99,99	11,21
5151	Studená voda	1 351 185,80	885 600,00	152,57	1 351 300,00	99,99	114,20
5153	Plyn	58 447,72	100 000,00	58,45	100 000,00	58,45	41 552,28
5154	Elektrická energie	203 153,82	285 000,00	71,28	285 000,00	71,28	81 846,18
5155	Pevná paliva	23 269,03	0,00	0,00	23 300,00	99,87	30,97
5156	Pohonné hmoty a maziva	4 555,00	16 000,00	28,47	16 000,00	28,47	11 445,00
5161	Poštovní služby	3 480,00	5 000,00	69,60	5 470,00	63,62	1 990,00
5162	Služby elektronických komunikací	14 643,47	32 500,00	45,06	32 300,00	45,34	17 656,53
5163	Služby peněžních ústavů	52 240,60	55 800,00	93,62	60 400,00	86,49	8 159,40
5167	Služby školení a vzdělávání	3 190,00	3 900,00	81,79	4 100,00	77,80	910,00
5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komu	25 618,76	16 800,00	152,49	25 700,00	99,68	81,24
5169	Nákup ostatních služeb	949 858,68	1 116 300,00	85,09	1 202 968,58	78,96	253 109,90
5171	Opravy a udržování	320 830,72	579 000,00	55,41	550 900,00	58,24	230 069,28
5172	Programové vybavení	53 943,01	0,00	0,00	54 000,00	99,89	56,99
5173	Cestovné	13 487,00	29 500,00	45,72	28 758,00	46,90	15 271,00
5175	Pohoštění	28 029,00	17 400,00	161,09	44 840,00	62,51	16 811,00
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
5192	Poskytnuté náhrady	5 000,00	10 000,00	50,00	10 000,00	50,00	5 000,00
5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	200 860,56	178 500,00	112,53	200 900,00	99,98	39,44
5223	Neinvestiční transfery církvím a nábožensk	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a po	141 578,00	185 000,00	76,53	185 000,00	76,53	43 422,00
5329	Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvko	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00	1 000 000,00	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	-91 835,01	90 000,00	-102,04	90 000,00	-102,04	181 835,01
5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných r	38 980,00	0,00	0,00	38 980,00	100,00	0,00
5365	Platby daní a poplatků krajům,obcím a stát	54 910,00	52 000,00	105,60	57 000,00	96,33	2 090,00
5492	Dary obyvatelstvu	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00
5903	Rezerva na krizová opatření	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
<b>Třída</b>	<b>5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>7 019 819,06</b>	<b>7 588 100,00</b>	<b>92,51</b>	<b>8 243 518,74</b>	<b>85,16</b>	<b>1 223 699,68</b>
<b>Třída</b>	<b>6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
6111	Programové vybavení	0,00	70 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6121	Budovy, haly a stavby	4 339 811,52	3 000 000,00	144,66	5 245 728,56	82,73	905 917,04
6122	Stroje, přístroje a zařízení	519 761,75	0,00	0,00	519 889,00	99,98	127,25
<b>Třída</b>	<b>6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>4 859 573,27</b>	<b>3 070 900,00</b>	<b>158,25</b>	<b>5 765 617,56</b>	<b>84,29</b>	<b>906 044,29</b>
	<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>11 879 392,33</b>	<b>10 659 000,00</b>	<b>111,45</b>	<b>14 009 136,30</b>	<b>84,80</b>	<b>2 129 743,97</b>

**Návrh závěrečného účtu za rok 2020**

dne: 31.5.2021

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	768 558,68	1 895 400,00	40,55	2 545 120,01	30,20
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-1 072 000,00	-1 091 000,00	98,26	-1 072 000,00	100,00
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	-260 000,00	0,00	0,00	-260 000,00	100,00
<b>CELKEM FINANCOVÁNÍ</b>	<b>8000</b>	<b>-563 441,32</b>	<b>804 400,00</b>	<b>-70,04</b>	<b>1 213 120,01</b>	<b>-46,45</b>

**Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně****PŘÍJMY**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>1 DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>8 244 397,85</b>	<b>8 481 000,00</b>	<b>97,21</b>	<b>8 486 000,00</b>	<b>97,15</b>	<b>241 602,15</b>
<b>2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>1 447 499,51</b>	<b>1 237 000,00</b>	<b>117,02</b>	<b>1 559 080,00</b>	<b>92,84</b>	<b>111 580,49</b>
<b>3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>70 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>155,56</b>	<b>70 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>2 680 936,29</b>	<b>91 600,00</b>	<b>2 926,79</b>	<b>2 680 936,29</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>12 442 833,65</b>	<b>9 854 600,00</b>	<b>126,26</b>	<b>12 796 016,29</b>	<b>97,24</b>	<b>353 182,64</b>

**VÝDAJE**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>7 019 619,06</b>	<b>7 588 100,00</b>	<b>92,51</b>	<b>8 243 518,74</b>	<b>85,16</b>	<b>1 223 699,68</b>
<b>6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>4 859 573,27</b>	<b>3 070 900,00</b>	<b>158,25</b>	<b>5 765 617,56</b>	<b>84,29</b>	<b>906 044,29</b>
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>11 879 392,33</b>	<b>10 659 000,00</b>	<b>111,45</b>	<b>14 009 136,30</b>	<b>84,80</b>	<b>2 129 743,97</b>

**DAŇOVÉ PŘÍJMY - vybrané položky**

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně (Pol:11xx-12xx)	7 316 732,85	7 490 000,00	97,69	7 494 700,00	97,63	177 967,15
Místní popl. (Pol:133x-134x)	278 720,00	282 000,00	98,84	278 800,00	99,97	80,00
Správní popl. (Pol:136x)	8 970,00	10 000,00	89,70	10 000,00	89,70	1 030,00
Daň z nemov. (Pol:1511)	587 555,22	650 000,00	90,39	650 000,00	90,39	62 444,78

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 úřadu. 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 11.504.688,55 Kč

Celkové výdaje 11.528.242,63 Kč

Výsledek hospodaření běžného účetního období 23.554,08 Kč

Hospodářský výsledek roku 2020, zisk 23.554,08 Kč bude použit na pokrytí ztráty výsledku hospodaření z minulých období. Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace, včetně všech zákonem předepsaných výkazů, je uložena na obecním úřadu.

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2020 činily 10.497.890,00 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2020 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

poskytovatel	účel	ÚZ	položka	rozpočet	čerpání	%
KÚSK	volby zastup.krajů 2020	98193	4111	23 588,52	23 588,52	100
KÚSK	výkon státní správy		4112	91 600,00	91 600,00	100
MŠMT	neinv.trans. Přím.tábory	13013	4116	213 497,77	213 497,77	100
KÚSK	kompensační bonus SARS Cov-2	98024	4111	636 250,00	636 250,00	100
Mze	dotace na opravu nádrže	29996	4216	1.716 000,00	1 716 000,00	100

## 5) Tvorba a použití peněžních fondů

Obec Kostelní Hlavno v roce 2020 má v evidenci zůstatek peněžního fondu obnovu vodovodu a kanalizace v částce 310.000,- Kč. Peněžní prostředky fondu v roce 2020 nebyly použity.

## 6) Stav majetku obce a inventarizace majetku

Účet	Název účtu	Kč
013	Software	70 846,00 Kč
021	Stavby	107 277 655,40 Kč
022	Samost. movité věci	2 768 233,70 Kč
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 683 568,52 Kč
031	Pozemky	4 871 928,00 Kč
042	Nedokončený dl. hmotný majetek	570 640,50 Kč
073	Oprávky k 013	33 456,00 Kč
081	Oprávky k 021	-14 002 619,00 Kč
082	Oprávky k 022	-1 053 416,00 Kč
088	Oprávky k 028	-1.683 568,52 Kč

Do majetku byl zařazena:

- Vodní nádrž KH- oprava nádrže; jímky a pročištění potrubí v částce 3 450 536,32 Kč
- Dětské hřiště Základní škola v částce 471 998,70 Kč.
- Traktor John Deer X 950r v částce 471 900,00 Kč (placeno při převzetí 235 950,00, doplatek ve splátkách)
- Pódium 200x100 cm dotace dovybavení komunitního centra v částce 167 089,00 Kč
- Účetní program GODIC GINIS v částce 53 943,01 Kč

Fyzická inventura hmotného majetku a dokladová inventura pohledávek a závazků byla provedena k 31.12.2020. 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.

## 7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce bylo zahájeno dne 27.7.2020 a uskutečnilo se ve dnech 24.9.2020 a 21.5.2021 v sídle obce. Přezkoumání vykonaly pracovnice Krajského úřadu Středočeského kraje, odboru kontroly:

Marcela Pavlíčková kontrolor pověřený řízením přezkoumání a Jana Pýchová, 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 1.7.2020.

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 2020.

**Závěr:** Při přezkoumání hospodaření obce Kostelní Hlavno za rok 2020 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.)

Obec jako zadavatel neuveřejnila na profilu zadavatele Dodatek č. 1 ze dne 29.9.2020 v souladu se zákonem.

**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	1,75%
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	10,05%
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 6 020 629,02 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 2020 je přílohou k závěrečnému účtu.

Schváleno v zastupitelstvu dne .....

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