

Závěrečný účet obce Kostelní Hlavno 2017

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

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

Obec Kostelní Hlavno

KEO-W 1.11.194 / Uc15e

Závěrečný účet za rok 2017

dne: 21.5.2018

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	1 476 061,27	1 175 000,00	125,62	1 476 100,00	100,00	38,73
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená popla	39 189,54	20 000,00	195,95	39 200,00	99,97	10,46
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná sráž	136 664,44	130 000,00	105,13	136 700,00	99,97	35,56
1121 Daň z příjmů právnických osob	1 455 554,29	1 200 000,00	121,30	1 455 600,00	100,00	45,71
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	137 560,00	137 560,00	100,00	137 560,00	100,00	0,00
1211 Daň z přidané hodnoty	2 949 745,94	2 500 000,00	117,99	2 949 800,00	100,00	54,06
1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského p	22 511,00	2 320,00	970,30	22 520,00	99,96	9,00
1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	216 479,00	210 000,00	103,09	216 500,00	99,99	21,00
1341 Poplatek ze psů	6 900,00	6 000,00	115,00	6 900,00	100,00	0,00
1361 Správní poplatky	7 380,00	10 000,00	73,80	10 000,00	73,80	2 620,00
1381 Daň z hazardních her	28 087,85	20 000,00	140,44	31 500,00	89,17	3 412,15
1382 Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.	8 492,87	0,00	0,00	8 500,00	99,92	7,13
1511 Daň z nemovitých věcí	606 100,98	500 000,00	121,22	606 200,00	99,98	99,02
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	7 090 727,18	5 910 880,00	119,96	7 097 080,00	99,91	6 352,82
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	846 006,49	790 000,00	107,09	872 967,00	96,91	26 960,51
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	45 060,00	40 000,00	112,65	45 100,00	99,91	40,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a j	61 695,00	100 000,00	61,70	100 000,00	61,70	38 305,00
2141 Příjmy z úroků (část)	500,04	500,00	100,01	600,00	83,34	99,96
2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend	12 920,00	9 500,00	136,00	12 920,00	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	47 281,00	40 000,00	118,20	47 300,00	99,96	19,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 023 462,53	1 000 000,00	102,35	1 098 887,00	93,14	75 424,47
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3122 Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodobéh	60 000,00	0,00	0,00	75 000,00	80,00	15 000,00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	60 000,00	0,00	0,00	75 000,00	80,00	15 000,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	16 094,00	0,00	0,00	16 094,00	100,00	0,00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	72 500,00	72 500,00	100,00	72 500,00	100,00	0,00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	364 750,00	0,00	0,00	364 750,00	100,00	0,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	16 620,00	16 620,00	100,00	16 620,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	469 964,00	89 120,00	527,34	469 964,00	100,00	0,00
PŘÍJMY CELKEM	8 644 153,71	7 000 000,00	123,49	8 740 931,00	98,89	96 777,29

Závěrečný účet za rok 2017

dne: 21.5.2018

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	251 962,00	300 000,00	83,99	300 000,00	83,99	48 038,00
5021	Ostatní osobní výdaje	217 457,00	265 000,00	82,06	341 983,00	63,59	124 526,00
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	575 043,00	560 000,00	102,69	575 100,00	99,99	57,00
5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	175 558,00	190 000,00	92,40	192 600,00	91,15	17 042,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	74 420,00	100 000,00	74,42	82 300,00	90,43	7 880,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 062,00	2 000,00	53,10	2 000,00	53,10	938,00
5134	Prádlo, oděv a obuv	4 602,00	2 000,00	230,10	4 700,00	97,91	98,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	68 104,00	66 000,00	103,19	84 200,00	80,88	16 096,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	142 175,73	165 000,00	86,17	201 235,00	70,65	59 059,27
5141	Úroky vlastní	50 699,41	50 000,00	101,40	50 700,00	100,00	0,59
5151	Studená voda	468 330,76	771 000,00	60,74	792 800,00	59,07	324 469,24
5153	Plyn	105 389,00	53 000,00	198,85	105 400,00	99,99	11,00
5154	Elektrická energie	219 150,97	249 000,00	88,01	286 800,00	76,41	67 649,03
5156	Pohonné hmoty a maziva	12 372,00	16 000,00	77,33	16 000,00	77,33	3 628,00
5161	Poštovní služby	5 196,00	5 000,00	103,92	5 200,00	99,92	4,00
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	27 026,98	40 000,00	67,57	40 000,00	67,57	12 973,02
5163	Služby peněžních ústavů	45 174,00	45 000,00	100,39	46 400,00	97,36	1 226,00
5167	Služby školení a vzdělávání	2 070,00	3 000,00	69,00	3 000,00	69,00	930,00
5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komu	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
5169	Nákup ostatních služeb	720 807,93	1 370 000,00	52,61	1 356 100,00	53,15	635 292,07
5171	Opravy a udržování	113 248,29	275 000,00	41,18	337 200,00	33,58	223 951,71
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	25 008,00	32 000,00	78,15	32 954,00	75,89	7 946,00
5175	Pohoštění	2 900,00	12 000,00	24,17	12 864,00	22,54	9 964,00
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
5192	Poskytnuté náhrady	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	100,00	0,00
5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	152 098,50	160 000,00	95,06	160 000,00	95,06	7 901,50
5223	Neinvestiční transfery církvím a nábožensk	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	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	16 000,00	0,00	16 000,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvko	635 000,00	600 000,00	105,83	635 000,00	100,00	0,00
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkov	361 950,00	0,00	0,00	361 950,00	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	71 113,00	148 750,00	47,81	148 750,00	47,81	77 637,00
5365	Platby daní a poplatků krajům,obcím a stát	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
5492	Dary obyvatelstvu	45 000,00	45 000,00	100,00	45 000,00	100,00	0,00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4 762 918,57	5 709 750,00	83,42	6 445 236,00	73,90	1 682 317,43
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6121	Budovy, haly a stavby	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
	VÝDAJE CELKEM	4 762 918,57	5 909 750,00	80,59	6 645 236,00	71,67	1 882 317,43

Závěrečný účet za rok 2017

dne: 21.5.2018

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	-2 790 985,14	0,00	0,00	-1 005 445,00	277,59
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-1 090 250,00	-1 090 250,00	100,00	-1 090 250,00	100,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-3 881 235,14	-1 090 250,00	355,99	-2 095 695,00	185,20

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 7.596.345,10 Kč

Celkové výdaje 7.585.342,75 Kč

Výsledek hospodaření běžného účetního období 11.002,35 Kč

Hospodářský výsledek roku 2017, zisk 11.002,35 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 2017 činily 780.464,00 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

poskytovatel	účel	ÚZ	položka	rozpočet	čerpání	%
KÚSK	Volby do parlamentu ČR	98071	4111	16 094,00	16 094,00	100
KÚSK	výkon státní správy		4112	72 500,00	72 500,00	100
KÚSK	neinvest.transf.zdrav.středisko		4121	16 620,00	16 620,00	100
KÚSK	neinvest.trans. SDH	14004	4116	2 800,00	2 800,00	100
MŠMT	průtokový.trans.Šablony-ZŠ a MŠ	33063	4116	361 950,00	361 950,00	100

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce bylo zahájeno dne 19.7.2017 a uskutečnilo se ve dnech 27.11.2017 a 26.2.2018 v sídle obce. Přezkoumání vykonali pracovníci Krajského úřadu Středočeského kraje, odboru kontroly:

Zdeňka Linková, 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 25.7.2016.

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 2017.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření obce Kostelní Hlavno za rok 2017 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.)

- Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí k účtům 343 a 403.

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	1,43%
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	14,24%
c) podíl zastaveného majetku ne celkovém majetku územního celku	0,00%

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 8 856 000,00 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 2017 je přílohou k závěrečnému účtu.

Schváleno v zastupitelstvu dne

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