# 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

### PŘÍJMY

| | Položka | | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Třída** | **1** | **DAŇOVÉ PŘÍJMY** | **Skutečnost** | **schválený** | **%** | **upravený** | **%** | **Rozdíl** |
| | 1111 | Daň z příjmů fyzických osob placená plátci | 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



## 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 |

## 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 přij.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 20. 6. 2018

Vyvěšeno: na úřední desce OÚ i na elektronické úřední desce OÚ dne 27. 6. 2018

