

Závěrečný účet obce Kostelní Hlavno 2018

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

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018

Obec Kostelní Hlavno

KEO-W 1.11.290 / Uc15e

Závěrečný účet za rok 2018

dne: 10.7.2019

strana: / 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	1 740 912,00	1 500 000,00	116,06	1 741 000,00	99,99	88,00
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená popla	40 284,24	40 000,00	100,71	40 300,00	99,96	15,76
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná sráž	159 309,53	140 000,00	113,79	160 000,00	99,57	690,47
1121 Daň z příjmů právnických osob	1 463 566,37	1 500 000,00	97,57	1 500 000,00	97,57	36 433,63
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	49 210,00	0,00	0,00	49 210,00	100,00	0,00
1211 Daň z přidané hodnoty	3 596 534,60	3 000 000,00	119,88	3 600 000,00	99,90	3 465,40
1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského	40,21	0,00	0,00	41,00	98,07	0,79
1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	225 589,00	217 000,00	103,96	226 089,00	99,78	500,00
1341 Poplatek ze psů	7 050,00	7 000,00	100,71	7 050,00	100,00	0,00
1361 Správní poplatky	6 060,00	10 000,00	60,60	10 000,00	60,60	3 940,00
1381 Daň z hazardních her	42 026,96	40 000,00	105,07	44 000,00	95,52	1 973,04
1511 Daň z nemovitých věcí	576 840,84	650 000,00	88,74	650 000,00	88,74	73 159,16
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	7 907 423,75	7 104 000,00	111,31	8 027 690,00	98,50	120 266,25
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	870 022,44	842 500,00	103,27	901 900,00	96,47	31 877,56
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	27 400,00	0,00	0,00	27 400,00	100,00	0,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	44 412,00	45 100,00	98,47	44 412,00	100,00	0,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých vě	37 031,70	100 000,00	37,03	110 028,00	33,66	72 996,30
2141 Příjmy z úroků (část)	500,04	600,00	83,34	600,00	83,34	99,96
2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend	13 090,00	13 000,00	100,69	13 100,00	99,92	10,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	46 539,50	48 000,00	96,96	48 000,00	96,96	1 460,50
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 038 995,68	1 059 200,00	98,09	1 155 440,00	89,92	116 444,32
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3122 Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodobéh	57 000,00	45 000,00	126,67	57 000,00	100,00	0,00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	57 000,00	45 000,00	126,67	57 000,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	36 593,00	21 324,00	171,60	36 593,00	100,00	0,00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	78 700,00	73 000,00	107,81	78 700,00	100,00	0,00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	460 300,00	0,00	0,00	460 300,00	100,00	0,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	15 348,00	0,00	0,00	15 400,00	99,66	52,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	13 062,00	0,00	0,00	13 062,00	100,00	0,00
4216 Ostatní investiční přijaté transfery ze stát. r	2 145 909,37	0,00	0,00	2 145 909,37	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	2 749 912,37	94 324,00	2 915,39	2 749 964,37	100,00	52,00
PŘÍJMY CELKEM	11 753 331,80	8 302 524,00	141,56	11 990 094,37	98,03	236 762,57

Závěrečný účet za rok 2018

dne: 10.7.2019

strana: / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**V Ý D A J E**

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011 Platyz aměštnanců v prac.pom. vyjma zam	293 678,00	300 000,00	97,89	300 000,00	97,89	6 322,00
	5021 Ostatní osobní výdaje	308 844,00	348 501,00	88,62	376 660,00	82,00	67 816,00
	5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	659 699,00	612 000,00	107,79	704 500,00	93,64	44 801,00
	5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	202 859,00	202 000,00	100,43	209 500,00	96,83	6 641,00
	5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	85 793,00	86 000,00	99,76	95 000,00	90,31	9 207,00
	5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 211,00	2 000,00	60,55	2 000,00	60,55	789,00
	5134 Prádlo, oděv a obuv	14 447,00	2 000,00	722,35	14 500,00	99,63	53,00
	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	96 214,56	66 000,00	145,78	179 800,00	53,51	83 585,44
	5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	128 960,52	190 208,00	67,80	213 472,00	60,41	84 511,48
	5141 Úroky vlastní	114 176,12	51 000,00	223,87	114 200,00	99,98	23,88
	5151 Studená voda	1 113 302,76	771 000,00	144,40	1 134 400,00	98,14	21 097,24
	5153 Plyn	47 916,00	100 000,00	47,92	55 941,00	85,65	8 025,00
	5154 Elektrická energie	153 674,99	295 000,00	52,09	323 500,00	47,50	169 825,01
	5156 Pohonné hmoty a maziva	16 416,00	16 000,00	102,60	16 600,00	98,89	184,00
	5161 Poštovní služby	2 810,00	5 122,00	54,86	5 122,00	54,86	2 312,00
	5162 Služby elektronických komunikací	25 902,57	40 000,00	64,76	40 000,00	64,76	14 097,43
	5163 Služby peněžních ústavů	46 133,00	47 000,00	98,16	55 800,00	82,68	9 667,00
	5167 Služby školení a vzdělávání	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
	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	1 154 159,31	1 437 000,00	80,32	1 353 242,00	85,29	199 082,69
	5171 Opravy a udržování	31 763,50	285 000,00	11,15	251 200,00	12,64	219 436,50
	5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	17 273,00	32 621,00	52,95	28 431,00	60,75	11 158,00
	5175 Pohoštění	3 162,00	13 872,00	22,79	14 808,00	21,35	11 646,00
	5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené	1 000,00	5 000,00	20,00	6 000,00	16,67	5 000,00
	5192 Poskytnuté náhrady	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	166 129,87	160 000,00	103,83	166 200,00	99,96	70,13
	5223 Neinvestiční transfery církvím a nábožensk	0,00	40 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
	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	650 000,00	600 000,00	108,33	750 000,00	86,67	100 000,00
	5336 Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkov	241 300,00	0,00	0,00	241 300,00	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	22 005,86	150 000,00	14,67	149 910,00	14,68	127 904,14
	5365 Platby daní a poplatků krajům,obcím a stát	49 210,00	2 000,00	2 460,50	51 300,00	95,93	2 090,00
	5492 Dary obyvatelstvu	0,00	45 000,00	0,00	30 800,00	0,00	30 800,00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	5 788 041,06	6 085 324,00	95,11	7 115 186,00	81,35	1 327 144,94
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6121 Budovy, haly a stavby	4 224 146,41	4 500 000,00	93,87	4 494 500,00	93,98	270 353,59
	6341 Investiční transfery obcím	83 238,00	0,00	0,00	83 238,00	100,00	0,00
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4 307 384,41	4 500 000,00	95,72	4 577 738,00	94,09	270 353,59
	VÝDAJE CELKEM	10 095 425,47	10 585 324,00	95,37	11 692 924,00	86,34	1 597 498,53

Závěrečný účet za rok 2018

dne: 10.7.2019

strana: / 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	-845 906,33	3 373 050,00	-25,08	793 079,63	-106,66
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-1 072 000,00	-1 090 250,00	98,33	-1 090 250,00	98,33
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	0,00	0,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-1 657 906,33	2 282 800,00	-72,63	-297 170,37	557,90

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 8.622.579,80 Kč

Celkové výdaje 8.609.648,34 Kč

Výsledek hospodaření běžného účetního období 12.931,46 Kč

Hospodářský výsledek roku 2018, zisk 12.931,46 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 2018 činily 2.749.912,37 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

poskytovatel	účel	ÚZ	položka	rozpočet	čerpání	%
KÚSK	Volby prezidenta ČR	98008	4111	18 374,00	18 374,00	100
KÚSK	Volby do zastupitelstev obcí	98187	4111	18 219,00	18 219,00	100
KÚSK	výkon státní správy		4112	78 700,00	78 700,00	100
KÚSK	neinvest.transf.zdrav.středisko		4121	15 348,00	15 348,00	100
KÚSK	neinvest.trans. SDH	14004	4116	1 200,00	1 200,00	100
MŠMT	průtokový.trans.Šablony-ZŠ a MŠ	33063	4116	241 300,00	241 300,00	100
MŠMT	průtokový.trans.potravinová pomoc-ZŠ a MŠ	33063	4116	13 062,00	13 062,00	100
MMR	Dotace Komunitní centrum	17015	4116	12 100,00	12 100,00	100
MMR	Dotace Komunitní centrum	17016	4116	205 700,00	205 700,00	100
MMR	Dotace Komunitní centrum	17968	4216	119 217,19	119 217,19	100
MMR	Dotace Komunitní centrum	17969	4216	2 026 692,18	2 026 692,18	100

6) Tvorba a použití peněžních fondů

Obec Kostelní Hlavno v roce 2018 má v evidenci zůstatek peněžního fondu obnovu vodovodu a kanalizace v částce 150.000,- Kč. Peněžní prostředky fondu v roce 2018 nebyly použity.

7) Stavby majetku obce a inventarizace majetku

Účet	Název účtu	Kč
021	Stavby	86.312.660,17 Kč
022	Samost. movité věci	1.565.661,00 Kč
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1.390.186,68 Kč
031	Pozemky	4.871.928,00 Kč
042	Nedokončený dl. hmotný majetek	807.971,41 Kč
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	20.000,00 Kč
081	Oprávkky k 021	-10.199.365,00 Kč
082	Oprávkky k 022	-877.120,00 Kč
088	Oprávkky k 028	-1.390.186,68 Kč

Do majetku byl zařazena rekonstrukce komunitního centra v částce 3 558 124,00 Kč.

Fyzická inventura hmotného majetku a dokladová inventura pohledávek a závazků byla provedena k 31.12.2018. 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 2018

Přezkoumání hospodaření obce bylo zahájeno dne 25.7.2018 a uskutečnilo se ve dnech 12.12.2018 a 26.2.2019 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 15.8.2018.

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 2018.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření obce Kostelní Hlavno za rok 2018 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 2018.

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	1,62%
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	12,48%
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 7 784 000,00 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 2018 je přílohou k závěrečnému účtu.

Schváleno v zastupitelstvu dne

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