

OBEC ZAHOŘANY**Návrh závěrečného účtu za rok 2017**

sestavený ke dni 31.12.2017

Údaje o organizaci

Název	OBEC ZAHOŘANY
Adresa	Zahořany 25210 Zahořany
IČ	00640778
Právní forma	Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Kontaktní údaje

Telefon	602356961
E-mail	michal.huml@acont.cz

Doplňující údaje o organizaci**Obsah závěrečného účtu**

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně
 - Daňové příjmy
 - Plnění sdílených daní v minulých třech letech
 - Analýza příjmů a výdajů po měsících
 - Měsíční stav finančních prostředků
- II. Investiční a neinvestiční transfery ke státnímu rozpočtu
 - Investiční a neinvestiční transfery k ostatním rozpočtům
- III. Majetek
- IV. Komentáře

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	703347.61	600000.00	117.22	705000.00	99.77	1652.39
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	19026.43	430000.00	4.42	25700.00	74.03	6673.57
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	66336.70	65000.00	102.06	67000.00	99.01	663.30
1121 Daň z příjmů právnických osob	706384.20	580000.00	121.79	708000.00	99.77	1615.80
1211 Daň z přidané hodnoty	1432175.63	1300000.00	110.17	1433000.00	99.94	824.37
1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	4324.00	0.00	0.00	4800.00	90.08	476.00
1337 Poplatek za komunální odpad	204250.00	200000.00	102.13	205000.00	99.63	750.00
1341 Poplatek ze psů	4260.00	6000.00	71.00	6000.00	71.00	1740.00
1346 Poplatek za povolení k vjezdu do vybraných míst	14500.00	0.00	0.00	15000.00	96.67	500.00
1348 Poplatek za zhodnocení stavebního pozemku	70638.00	0.00	0.00	71000.00	99.49	362.00
1359 Ostatní odvody z vybraných činností a služeb jinde neuved	0.00	22000.00	0.00	1200.00	0.00	1200.00
1361 Správní poplatky	7230.00	1200.00	602.50	7700.00	93.90	470.00
1381 Daň z hazardních her	13401.44	0.00	0.00	14000.00	95.72	598.56
1382 Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher,hrac.přístrojů	4348.63	0.00	0.00	5000.00	86.97	651.37
1511 Daň z nemovitých věcí	215945.49	200000.00	107.97	216000.00	99.97	54.51
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	3466168.13	3404200.00	101.82	3484400.00	99.48	18231.87
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	4525.00	57000.00	7.94	4500.00	100.56	-25.00
2119 Příjmy z vlastní činnosti jinde nespecifikované(dále j.n.)	0.00	23000.00	0.00	1500.00	0.00	1500.00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	8574.00	7000.00	122.49	14000.00	61.24	5426.00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	61407.00	66000.00	93.04	60000.00	102.35	-1407.00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	5500.00	0.00	0.00	6000.00	91.67	500.00
2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend	27234.00	0.00	0.00	28000.00	97.26	766.00
2321 Přijaté neinvestiční dary	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	500.00
2322 Přijaté pojistné náhrady	0.00	1500.00	0.00	1500.00	0.00	1500.00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	84679.00	0.00	0.00	85000.00	99.62	321.00
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	70.00	50000.00	0.14	2000.00	3.50	1930.00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	191989.00	205000.00	93.65	203000.00	94.58	11011.00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	14471.00	20500.00	70.59	14471.00	100.00	0.00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	57800.00	51000.00	113.33	57800.00	100.00	0.00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	919429.00	15000.00	6129.53	919429.00	100.00	0.00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	0.00	30000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	991700.00	116500.00	851.24	991700.00	100.00	0.00
PŘÍJMY CELKEM	4649857.13	3725700.00	124.80	4679100.00	99.38	29242.87

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	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	424590.00	400000.00	106.15	453721.00	93.58	29131.00
	5021	Ostatní osobní výdaje	149217.00	120000.00	124.35	168562.00	88.52	19345.00
	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	566293.00	600000.00	94.38	594366.00	95.28	28073.00
	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	160423.12	188000.00	85.33	183100.00	87.62	22676.88
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	143475.00	107000.00	134.09	169000.00	84.90	25525.00
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1776.00	0.00	0.00	2000.00	88.80	224.00
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	2470.00	1000.00	247.00	3000.00	82.33	530.00
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	129116.00	100000.00	129.12	212000.00	60.90	82884.00
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	122999.00	365000.00	33.70	264473.00	46.51	141474.00
	5151	Studená voda	135821.00	3000.00	4527.37	137000.00	99.14	1179.00
	5154	Elektrická energie	144311.00	105000.00	137.44	147000.00	98.17	2689.00
	5155	Pevná paliva	0.00	8000.00	0.00	8000.00	0.00	8000.00
	5156	Pohonné hmoty a maziva	21462.00	15000.00	143.08	23000.00	93.31	1538.00
	5161	Poštovní služby	4008.00	3500.00	114.51	4500.00	89.07	492.00
	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	21414.38	25000.00	85.66	25000.00	85.66	3585.62
	5163	Služby peněžních ústavů	27123.40	30000.00	90.41	30700.00	88.35	3576.60
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	6050.00	50000.00	12.10	50000.00	12.10	43950.00
	5167	Služby školení a vzdělávání	0.00	10000.00	0.00	10000.00	0.00	10000.00
	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologie	500.00	0.00	0.00	1000.00	50.00	500.00
	5169	Nákup ostatních služeb	606770.16	407000.00	149.08	615400.00	98.60	8629.84
	5171	Opravy a udržování	1887638.66	512000.00	36.87	2706700.00	69.74	819061.34
	5172	Programové vybavení	0.00	15000.00	0.00	15000.00	0.00	15000.00
	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	8915.00	6000.00	148.58	9000.00	99.06	85.00
	5175	Pohoštění	25020.00	25000.00	100.08	37538.00	66.65	12518.00
	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně	0.00	0.00	0.00	15000.00	0.00	15000.00
	5191	Zaplacené sankce	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
	5192	Poskytnuté náhrady	2000.00	0.00	0.00	2000.00	100.00	0.00
	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	231538.12	170000.00	136.20	236000.00	98.11	4461.88
	5194	Věcné dary	6228.00	20000.00	31.14	20000.00	31.14	13772.00
	5222	Neinvestiční transfery spolkům	10000.00	0.00	0.00	10000.00	100.00	0.00
	5321	Neinvestiční transfery obcím	21491.00	70000.00	30.70	33000.00	65.12	11509.00
	5329	Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	20000.00	20000.00	100.00	20000.00	100.00	0.00
	5361	Nákup kolků	1000.00	0.00	0.00	1000.00	100.00	0.00
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	180.00	7000.00	2.57	7200.00	2.50	7020.00
	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	2000.00	0.00	0.00	2000.00	100.00	0.00
	5499	Ostatní neinvest.transfery obyvatelstvu	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	4883829.84	8005500.00	61.01	6231260.00	78.38	1347430.16
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6121	Budovy, haly a stavby	2516464.40	0.00	0.00	2525000.00	99.66	8535.60
	6130	Pozemky	1689.00	400000.00	0.42	400000.00	0.42	398311.00
	6341	Investiční transfery obcím	35000.00	0.00	0.00	35000.00	100.00	0.00
	6349	Ostatní investiční transfery veřej.rozpočtům územní úrovn	0.00	1000000.00	0.00	390000.00	0.00	390000.00
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2553153.40	1400000.00	182.37	3350000.00	76.21	796846.60
		VÝDAJE CELKEM	7436983.24	9405500.00	79.07	9581260.00	77.62	2144276.76

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	2787126.11	5679800.00	49.07	4902160.00	56.86
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	2787126.11	5679800.00	49.07	4902160.00	56.86

DAŇOVÉ PŘÍJMY - vybrané položky

Položky		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně	(Pol:11xx-12xx)	2927270.57	2975000.00	98.40	2938700.00	99.61	11429.43
Místní popl.	(Pol:133x-134x)	297972.00	206000.00	144.65	301800.00	98.73	3828.00
Správní popl.	(Pol:136x)	7230.00	1200.00	602.50	7700.00	93.90	470.00
Daň z nemov.	(Pol:1511)	215945.49	200000.00	107.97	216000.00	99.97	54.51
Odvody z vybr.čin.	(Pol:135x)	0.00	22000.00	0.00	1200.00	0.00	1200.00

Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2015	2016	2017
Leden	0.00	0.00	206343.69
Únor	0.00	0.00	229505.41
Březen	0.00	0.00	245196.70
Duben	0.00	0.00	169432.75
Květen	0.00	0.00	215161.59
Červen	0.00	0.00	289634.15
Červenec	0.00	0.00	322630.04
Srpen	0.00	0.00	221938.80
Září	0.00	0.00	240335.69
Říjen	0.00	0.00	217659.07
Listopad	0.00	0.00	233865.79
Prosinec	0.00	0.00	335566.89
CELKEM	0.00	0.00	2927270.57

Porovnání příjmů a výdajů

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	262572.00	162962.24
Únor	273276.41	250064.66
Březen	318120.11	219230.23
Duben	222836.75	387658.76
Květen	320432.53	393286.24
Červen	549248.33	428378.59
Červenec	357570.89	362056.06
Srpen	289502.45	263145.93
Září	259452.69	2285081.84
Říjen	283630.45	216842.34
Listopad	1106915.02	1941388.23
Prosinec	406299.50	526888.12
CELKEM	4649857.13	7436983.24

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	6805009.05	37859.00
Únor	6828220.80	43763.00
Březen	6927110.68	27068.00
Duben	6762288.67	18709.00
Květen	6689434.96	12634.00
Červen	6810304.70	681.00
Červenec	6805819.53	8905.00
Srpen	6832176.05	46749.00
Září	4806546.90	35517.00
Říjen	4873335.01	14954.00
Listopad	4038861.80	4176.00
Prosinec	3918273.18	0.00

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Neinvestiční transfery

Uz	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
13013	MPSV ČR	Operační program Zaměstnanost	73500.00	69550.00	0.00	0.00
17027	MMR ČR	Podp.obnovy a rozv.venkova-č.programu 117D815-NIV	845929.00	845929.00	0.00	0.00
98071	VPS ČR	Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Parlamentu ČR	14471.00	11760.00	0.00	0.00
	C e l k e m		933900.00	927239.00	0.00	0.00

	C E L K E M		933900.00	927239.00	0.00	0.00
--	--------------------	--	------------------	------------------	-------------	-------------

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Neinvestiční transfery

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4112	00000	Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	57800.00	0.00	0.00	0.00
		C e l k e m	57800.00	0.00	0.00	0.00
		C E L K E M	57800.00	0.00	0.00	0.00

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	48744.00	0.00	48744.00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	40258515.20	0.00	40258515.20
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	598223.00	0.00	598223.00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902871.41	148354.00	1051225.41
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	644510.28	2.00	644512.28
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	213840.00	2518153.40	2731993.40
Dlouhodobý finanční majetek			
Dluh. cenné papíry držené do splatnosti	20000.00	0.00	20000.00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-48744.00	0.00	-48744.00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-5295401.95	-806677.05	-6102079.00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-171682.95	-41937.05	-213620.00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-902871.41	-148354.00	-1051225.41

Doplňující údaje

Obec Zahořany nemá zřízené žádné příspěvkové organizace. Obec neprovozuje hospodářskou činnost. Obec nemá zřízené žádné peněžní fondy.

Zpráva o přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření obce k 31.12.2017 provedl Krajský úřad Středočeského kraje, odbor kontroly a interního auditu dne 12.3.2018. Přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územně samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).
návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dne 6.11.2017.

Závěr:

Při přezkoumání hospodaření dle §2 a §3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2017 byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

(dle § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

Inventurní soupis účtu 031 Pozemky neobsahuje nezaměnitelné identifikátory. Je zřejmé, že pozemky uvedené ve Výpisu z katastru nemovitostí k 31.12.2017 nejsou porovnány s evidencí pozemků na účtu 031, což potvrdil místostarosta obce.

Byly zjištěny chyby a nedostatky spočívající v:

(dle § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

C5) neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání:

Tyto chyby a nedostatky jsou specifikovány v oddíle C), pod písmenem a)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 je přílohou závěrečného účtu.

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

