

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE KOZMICE ZA ROK 2018

(§ 17 zákona č.205/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Finanční hospodaření obce v roce 2018

Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet pro rok 2018 dne 21.12.2017 usnesením č.9/2017.

Obec v roce 2018 plánovala schodkový rozpočet.
Hospodaření obce bylo k 31.12.2018 uzavřeno záporným saldem ve výši 4 902,85 tis. Kč.

v tis. Kč

Zdroj výkaz 40 ř. 4440	Saldo příjmů a výdajů	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
		-7 648,03	-4 907,05	-4 902,85

Přehled o plnění základních druhů příjmů a výdajů obce a o financujících položkách

v tis. Kč

Výkaz 40 0		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
ř. 4010	Daňové příjmy	3 682,50	4 727,65	4 727,65
ř. 4020	Nedaňové příjmy	320,00	374,35	374,35
ř. 4030	Kapitálové příjmy	50,00	265,60	265,60
ř. 4040	Přijaté transfery	51,30	1 054,99	1 054,99
ř. 4200	Příjmy celkem po konsolidaci	4 103,80	5 622,59	5 622,59
ř. 4210	Běžné výdaje	3 711,83	4 314,22	4 310,94
ř. 4220	Kapitálové výdaje	8 040,00	7 015,41	7 014,50
ř. 4430	Výdaje celkem po konsolidaci	11 751,83	10 529,63	10 525,44

Hospodaření obce se vyvíjelo v zásadě v souladu se schváleným rozpočtem. Zastupitelstvo obce v roce 2018 schválilo změnu rozpočtu celkem 6 rozpočtovými opatřeními.

Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet po schválený změnách	% SR	% UR
1111 - Daň z příj.fyz.osob ze závis.č	964 903,03	700 000,00	964 903,03	137,84	100,00
1112 - Daň z příj.fyz.os.z sam.výd.č.	22 625,87	30 000,00	22 625,87	75,42	100,00
1113 - Daň z příj.fyz.os.z kapit.výn.	89 343,10	70 000,00	89 343,10	127,63	100,00
1121 - Daň z příjmů právnických o.	820 105,41	800 000,00	820 105,41	102,51	100,00
1122 - Daň z příjmů práv.osob za ob	61 560,00		61 560,00		100,00
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	1958537,41	1600000,00	1958537,41	122,41	100,00
1211 - Daň z přidané hodnoty	2020135,47	1500000,00	2020135,47	134,68	100,00
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	2020135,47	1500000,00	2020135,47	134,68	100,00
1334 - Odvody za odnětí půdy-z.p.f.	135 522,30	7 000,00	135 522,30	936,03	100,00
1335 - Popl.-odnětí poz.-funkce lesa	201,60		201,60		100,00
1340 - Popl.za prov.sys.lik.kom.odp.	249 649,00	232 000,00	249 649,00	107,61	100,00
1341 - Poplatek ze psů	3 950,00	4 500,00	3 950,00	87,78	100,00
1361 - Správní poplatky	2 400,00	2 000,00	2 400,00	120,00	100,00
1381 - Daň z hazardních her	23 510,52		23 510,52		100,00
1382 - Daň z odvodu loterií	15,36	17 000,00	15,36	0,09	100,00
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	415 248,78	262 500,00	415 248,78	158,19	100,00
1511 - Daň z nemovitých věcí	333 725,66	320 000,00	333 725,66	104,29	100,00
15 - Majetkové daně	333 725,66	320 000,00	333 725,66	104,29	100,00
1 - Daňové příjmy	4727647,32	3682500,00	4727647,32	128,38	100,00
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	191 427,00	175 000,00	191 427,00	109,39	100,00
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	113 051,00	113 000,00	113 051,00	100,05	100,00
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovitostí	5 046,00	5 000,00	5 046,00	100,92	100,00
2141 - Příjmy z úroků (část)	1 201,84	2 000,00	1 201,84	60,09	100,00
2142 - Př.z podílů na zisku a divid.	13 104,75		13 104,75		100,00
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	323 830,59	295 000,00	323 830,59	109,77	100,00
2324-Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	50 515,50	25 000,00	50 515,50	202,06	100,00
23-Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	50 515,50	25 000,00	50 515,50	202,06	100,00
2 - Nedaňové příjmy	374 346,09	320 000,00	374 346,09	116,98	100,00
3111 - Příjmy z prodeje pozemků		50 000,00			
31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.		50 000,00			
3201 - Příjmy z prodeje akcií	265 600,00		265 600,00		100,00
32 - Příj.z prodeje dl.fin. majetku	265 600,00		265 600,00		100,00
3 - Kapitálové příjmy	265 600,00	50 000,00	265 600,00	531,20	100,00
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	38 171,00		38 171,00		100,00
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	51 300,00	51 300,00	51 300,00	100,00	100,00
4116 - Ost.neinv.přij.transfery ze SR	135 520,00		135 520,00		100,00
4122 - Neinv.přijaté transf.od krajů	30 000,00		30 000,00		100,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	800 000,00		800 000,00		100,00
41 -Neinvestiční přijaté transfery	1054991,00	51 300,00	1054991,00	2056,5	100,00
4 - Přijaté transfery	1054991,00	51 300,00	1054991,00	2056,5	100,00
Příjmy celkem	6422584,41	4103800,00	6422584,41	156,50	100,00

Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5019 - Ostatní platy	1 904,00		1 904,00		100,00
5021 - Ostatní osobní výdaje	401 649,00	318 600,00	402 649,00	126,07	99,75
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	307 000,00	276 000,00	307 000,00	111,23	100,00
5031 - Pov.pojistné na soc.zab...	40 125,00	40 500,00	40 500,00	99,07	99,07
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	39 195,00	39 840,00	39 840,00	98,38	98,38
5039 - Ost.pov.poj.placené zaměstnav.	648,00		648,00		100,00
5041 - Odměny za užití dušev.vlastn.	1 316,00		1 316,00		100,00
50 - Běžné výdaje	791 837,00	674 940,00	793 857,00	117,32	99,75
5132 - Ochranné pomůcky	793,00	2 000,00	793,00	39,65	100,00
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk	8 451,00	6 000,00	8 451,00	140,85	100,00
5137 - DHDM	75 494,00	10 000,00	75 838,00	754,94	99,55
5139 - Nákup materiálu j.n.	65 443,00	64 000,00	65 443,00	102,25	100,00
5154 - Elektrická energie	197 594,00	220 000,00	197 594,00	89,82	100,00
5156 - Pohonné hmoty a maziva	9 907,00	13 000,00	9 907,00	76,21	100,00
5161 - Poštovní služby	3 952,00	5 000,00	3 952,00	79,04	100,00
5162 - Služby telekom. a radiokom.	18 989,42	15 000,00	18 989,42	126,60	100,00
5163 - Služby peněžních ústavů	24 559,09	30 000,00	24 559,09	81,86	100,00
5166 - Konzult.,porad.a práv.služby	102 850,00	50 000,00	102 850,00	205,70	100,00
5167 - Služby školení a vzdělávání	1 810,00	2 000,00	1 810,00	90,50	100,00
5169 - Nákup ostatních služeb	977 367,48	465 000,00	977 473,98	210,19	99,99
5171 - Opravy a udržování	731 361,14	1 840 000,00	732 168,34	39,75	99,89
5172 - Programové vybavení	5 917,00		5 917,00		100,00
5173 - Cestovné (tuzem.i zahranič.)	3 488,00	10 000,00	3 488,00	34,88	100,00
5175 - Pohoštění	20 698,00	15 000,00	20 698,00	137,99	100,00
5182 - Poskytované zálohy vl.pokladně					
5194 - Věcné dary	16 758,00	14 000,00	16 758,00	119,70	100,00
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	2 265 432,13	2 761 000,00	2 266 689,83	82,05	99,94
5229 - Ost.neinv.tra.nezisk.a pod.org	2 768,80	3 000,00	2 768,80	92,29	100,00
52 - Nein.transf.soukromopráv.subj.	2 768,80	3 000,00	2 768,80	92,29	100,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	121 000,00	88 000,00	121 000,00	137,50	100,00
5329 - Ost.neinv.transfery VR územ.ú.	133 198,48	154 891,00	133 198,48	85,99	100,00
5345 - Převody vlastním rozpočt.účtům	800 000,00		800 000,00		100,00
5362 - Platby daní a poplatků SR	186 405,00		186 405,00		100,00
5363 - Úhrady sankcí jiným rozpočtům	10 000,00		10 000,00		100,00
5365 - Platby daní a popl.kraj.,obc..	300,00		300,00		100,00
53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	1 250 903,48	242 891,00	1 250 903,48	515,01	100,00
5901 - Nespecifikované rezervy		30 000,00			
59 - Ostatní neinvestiční výdaje		30 000,00			
5 - Běžné výdaje	4 310 941,41	3 711 831,00	4 314 219,11	116,14	99,92
6119 - Ostatní nákup DNM	62 000,00	300 000,00	62 000,00	20,67	100,00
6121 - Budovy,haly,stavby	6 763 461,93	7 670 000,00	6 764 379,33	88,18	99,99
6123 - Dopravní prostředky	153 580,00		153 580,00		100,00
6127 - Umělecká díla a předměty	35 453,00	50 000,00	35 453,00	70,91	100,00
6130 - Pozemky		20 000,00			

61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	7 014 494,93	8 040 000,00	7 015 412,33	87,24	99,99
6 - Kapitálové výdaje	7 014 494,93	8 040 000,00	7 015 412,33	87,24	99,99
Výdaje celkem	11325436,34	11751831,00	11329631,44	96,37	99,96

Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpano Kč	Rozdíl Kč
17031	Podpora územně plánovaných čin	135 520,00	135 520,00	
98008	Volby prezidenta ČR	14 050,00	14 050,00	
98187	Volby do senátu a zastupitelstva	24 121,00	24 121,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	173 691,00	173 691,00	

Stavy na běžných účtech

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	8 786 775,82	-4 693 581,28	4 093 194,54
231 13 - Základní běžný účet ÚSC	630 969,85	-537 875,40	93 094,45
231 16 - Základní běžný účet ÚSC	39 934,00	278 604,75	318 538,75
CELKEM	9 457 679,67	-4 952 851,93	4 504 827,74

Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	2 540,00	2 080,00	4 620,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	34 500,00	1 460,00	35 960,00
315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	7 531,00	4 831,00	12 362,00
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
192 - Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-2 259,30	-4 101,70	-6 361,00

Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	5 998,00	57 481,64	63 479,64
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	89 890,00	39 110,00	129 000,00

331 - Zaměstnanci	32 470,00	9 279,00	41 749,00
336 - Sociální pojištění	3 780,00	473,00	4 253,00
337 - Zdravotní pojištění	4 725,00	68,00	4 793,00
341 - Daň z příjmů	61 560,00	106 400,00	167 960,00
342 - Jiné přímé daně	6 375,00	1 200,00	7 575,00
374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	302 806,70	-167 286,70	135 520,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	50 000,00	-49 900,00	100,00

Majetek obce Kozmice k 31.12.2018

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena ke dni 31.12.2018.

Inventarizace byla zahájena 31.12.2018 a ukončena byla 22.1.2019. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly ani další závady.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kozmice za rok 2018

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Bc. Jaroslav Petrák a Bc. Marie Milanovičová na základě žádosti obce.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí ve dnech 23.10.2018 a 9.4.2019.

Přezkoumání hospodaření uzavřel Krajský úřad s následujícím závěrem:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání. (§ 10 odst.3 písm. b) a c) zákona č.420/2004 Sb.)

Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2018 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo zastupitelstvo obce.

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně nejpozději do 17.5.2019 nebo ústně na jednání zastupitelstva obce dne 17.5.2019.

Přílohy:

- 1) Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN. 2 – 12 M
- 2) Rozvaha
- 3) Výkaz zisku a ztráty
- 4) Příloha
- 5) Údaje o poskytnutých garancích
- 6) Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru
- 7) Inventarizační zápis
- 8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za r.2018

V Kozmících dne 29.4.2019

Vyvěšeno : 29.4.2019

Dáno na ÚD: 29.4.2019

Sejmuto :



Helena Matoušková
starostka obce Kozmice



OBEC KOZMICE
Kozmice 12
256 01 Kozmice
IČ: 00232017