

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

sestavený k 31.12.2017
(v Kč na dvě desetinná místa)

2017

Obec Prosečné

IČO	278203
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Prosečné čp. 37 Prosečné 54373 Prosečné
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	499441150 obec.prosecne@iol.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	1 300 000,00	1 555 165,00	1 555 162,96
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	60 000,00	42 195,00	42 191,91
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	140 000,00	144 320,00	144 317,81
1121	Daň z příjmů právnických osob	1 400 000,00	1 537 785,00	1 537 782,60
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	-	97 090,00	97 090,00
1211	Daň z přidané hodnoty	2 500 000,00	3 113 020,00	3 113 016,50
1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	-	980,00	976,00
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	240 000,00	231 850,00	231 849,00
1341	Poplatek ze psů	14 000,00	14 175,00	14 175,00
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	8 000,00	10 440,00	10 440,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	-	1 200,00	1 200,00
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	2 000,00	3 400,00	3 400,00
1361	Správní poplatky	8 000,00	6 010,00	6 010,00
1381	Daň z hazardních her	24 000,00	29 195,00	29 190,27
1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.	1 000,00	9 475,00	9 470,64
1511	Daň z nemovitých věcí	270 000,00	356 290,00	356 285,05
1xxx	Daňové příjmy	5 967 000,00	7 152 590,00	7 152 557,74
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	92 500,00	147 895,00	147 889,67
2112	Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)	4 500,00	2 190,00	2 190,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 000,00	18 860,00	18 859,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	383 000,00	374 250,00	374 241,90
2141	Příjmy z úroků (část)	10 000,00	6 275,00	6 270,89
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	-	1 000,00	1 000,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	42 000,00	64 040,00	64 024,63
2xxx	Nedaňové příjmy	533 000,00	614 510,00	614 476,09
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		6 500 000,00	7 767 100,00	7 767 033,83
4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	18 467,00	18 467,00
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	107 500,00	107 500,00	107 500,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	257 548,00	257 548,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	12 128,00	12 127,50
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	4 200 000,00
4xxx	Přijaté transfery	107 500,00	395 643,00	4 595 642,50
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		6 607 500,00	8 162 743,00	12 362 676,33

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	520 000,00	559 650,00	559 650,00
5019	Ostatní platy	-	1 167,00	1 167,00
5021	Ostatní osobní výdaje	71 000,00	71 996,00	71 995,00
5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	500 000,00	536 100,00	536 099,00
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	240 000,00	264 610,00	264 608,00
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	110 000,00	90 865,00	90 862,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 500,00	2 340,00	2 339,00
5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	-	397,00	397,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	8 500,00	8 150,00	8 145,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	144 075,00	144 074,92
5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	3 000,00	1 200,00	1 200,00
5139	Nákup materiálu j.n.	116 000,00	52 425,00	52 411,00
5151	Studená voda	2 000,00	2 655,00	2 647,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5153	Plyn	90 000,00	58 685,00	58 683,11
5154	Elektrická energie	204 000,00	215 600,00	215 590,09
5156	Pohonné hmoty a maziva	20 000,00	12 835,00	12 835,00
5161	Poštovní služby	5 000,00	4 587,00	4 586,00
5162	Služby elektronických komunikací	40 000,00	46 355,00	46 350,27
5163	Služby peněžních ústavů	41 000,00	35 625,00	35 616,80
5164	Nájemné	4 000,00	1 445,00	1 444,00
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	20 000,00	-	-
5167	Služby školení a vzdělávání	11 000,00	-	-
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	81 000,00	67 040,00	67 039,67
5169	Nákup ostatních služeb	656 000,00	706 395,00	706 377,26
5171	Opravy a udržování	388 000,00	453 580,00	453 569,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	7 000,00	270,00	270,00
5175	Pohoštění	25 000,00	15 258,00	15 254,00
5192	Poskytnuté náhrady	-	44 105,00	44 103,00
5194	Věcné dary	20 000,00	17 165,00	17 165,00
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám	37 000,00	34 150,00	34 150,00
5222	Neinvestiční transfery spolkům	40 000,00	40 000,00	40 000,00
5240	Neinv. nedotační transfery nezisk. a podob. organ.	-	38 530,00	38 528,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	10 000,00	920,00	920,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	7 130,00	7 105,00	7 103,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	150 000,00	152 566,00	152 566,00
5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	-	269 676,00	269 675,50
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.	-	2 500,00	2 500,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	4 200 000,00
5361	Nákup kolků	3 000,00	2 000,00	2 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	70,00	70,00	69,00
5364	Vratky transferů poskytnutých z veř. rozpočtů ÚÚ	5 320,00	5 315,00	5 314,70
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	-	97 090,00	97 090,00
5424	Náhrady mezd v době nemoci	-	2 195,00	2 191,00
5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	10 000,00	-	-
5901	Nespecifikované rezervy	-	3 882,00	-
5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	1 000,00	-	-
5xxx	Běžné výdaje (třída 5)	3 448 520,00	4 070 574,00	8 266 585,32
6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	-	75 020,00	75 020,00
6121	Budovy, haly a stavby	3 300 000,00	6 895 550,00	6 895 546,03
6xxx	Běžné výdaje (třída 6)	3 300 000,00	6 970 570,00	6 970 566,03
Rozpočtové výdaje		6 748 520,00	11 041 144,00	15 237 151,35
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		141 020,00-	2 878 401,00-	2 874 475,02-

III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	433 020,00	3 170 076,00	3 166 147,02
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	292 000,00-	291 675,00-	291 672,00-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)		141 020,00	2 878 401,00	2 874 475,02

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	9 455 254,95	3 166 147,02-	6 289 107,93
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	9 455 254,95	3 166 147,02-	6 289 107,93
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Software	68 985,00	-	68 985,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	13 148,00	-	13 148,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	-	616 630,00	616 630,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	31 959 473,20	192 568,00	32 152 041,20
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	558 100,00	-	558 100,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	669 990,90	137 969,92	807 960,82
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	1 200 983,00	760,00	1 201 743,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	541 610,00	541 610,00-	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 868 755,07	6 561 835,03	13 430 590,10
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k software	44 274,00-	2 472,00-	46 746,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	13 148,00-	-	13 148,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-	3 426,00-	3 426,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	8 532 066,00-	488 572,00-	9 020 638,00-
Oprávký k samost. HM věcem a souborům HM věcí	330 112,00-	31 329,00-	361 441,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	669 990,90-	137 969,92-	807 960,82-
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	14 858,88	1 150,32-	13 708,56
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	4 347,50-	475,90	3 871,60-
OP k odběratelům	398,00-	597,50-	995,50-

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	12 128,00	12 127,50
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	4 200 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	10 000,00	920,00	920,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	7 130,00	7 105,00	7 103,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	4 200 000,00

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
---------	------	--------------------	---------------------	------------

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
13014	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	12 128,00	x	12 127,50	x
13014	5336	Neinvest.transfery zřízeným	x	12 128,00-	x	12 127,50
13014			12 128,00	12 128,00-	12 127,50	12 127,50
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	257 548,00	x	257 548,00	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným	x	257 548,00-	x	257 548,00
33063			257 548,00	257 548,00-	257 548,00	257 548,00
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	18 467,00	x	18 467,00	x
98071	5019	Ostatní platy	x	1 167,00-	x	1 167,00
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	11 661,00-	x	11 661,00
98071	5039	Ostatní povinné pojistné placené	x	397,00-	x	397,00
98071	5139	Nákup materiálu j.n.	x	230,00-	x	230,00
98071	5161	Poštovní služby	x	122,00-	x	122,00
98071	5175	Pohoštění	x	1 008,00-	x	-
98071	5901	Nespecifikované rezervy	x	3 882,00-	x	-
98071		Účel. dot. na výdaje při volbách do	18 467,00	18 467,00-	18 467,00	13 577,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření obce provedli ve dnech 3.10.2017 a 13.2.2018 pracovníci oddělení metodiky a kontroly Krajského úřadu Královéhradeckého kraje.

Závěr:

- I. Při přezkoumání hospodaření obce Prosečné za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona 420/2004 Sb.
- II. Při přezkoumání hospodaření obce Prosečné za rok 2017 se neuvádí žádná rizika dle §10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.
- III. Při přezkoumání hospodaření - Obec prosečné - za rok 2017 byly zjištěny dle §10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,07 %
b) podíl závazků rozpočtu územního celku	7,56 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Plné znění zprávy viz příloha č. 1

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

Příspěvková organizace MŠ Prosečné:

Výnosy rok 2017: 2 069 142,14 Kč

Náklady rok 2017: 2 028 698,29 Kč

Výsledek hospodaření rok 2017 : zisk 40 443,85 Kč

Výkazy finančního hospodaření PO Mateřská škola Prosečné viz. příloha č. 2

XI. Ostatní doplňující údaje

Ostatní přílohy:

Výkaz Fin 2-12 za rok 2017

Rozvaha za rok 2017

Veškeré přílohy jsou v plném znění v listinné podobě k nahlédnutí na OÚ Prosečné

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	