

Obec Psáře
IČO: 00508489

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018
(v Kč)

Zastupitelstvo obce schválilo schodkový rozpočet na rok 2018 dne 28.11.2017

Obec v roce 2018 plánovala schodkový rozpočet. Skutečné hospodaření obce bylo ke dni 31.12.2018 uzavřeno kladným saldem ve výši 1 239 991,12 Kč. z přebytku hospodaření minulých let.

1. Plnění rozpočtu za období 2016 - 2018

	2016	2017	2018
PŘÍJMY	3 066 372,51	2 616 725,28	8 324 488,08
VÝDAJE	2 443 641,54	1 667 838,71	7 084 496,96
SALDO	622 730,97	948 886,57	1 239 991,12

1.1. Běžný rozpočet 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	3 681 288,08	2 086 000,00	3 685 815,00	176,48	99,88
VÝDAJE	2 565 638,32	2 564 500,00	2 964 578,00	100,04	86,54
SALDO	1 115 649,76	-478 500,00	721 237,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	4 643 200,00	2 000 000,00	4 377 600,00	232,16	106,07
VÝDAJE	4 518 858,64	3 950 000,00	4 522 000,00	114,40	99,93
SALDO	124 341,36	-1 950 000,00	-144 400,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 383 469,81	1 749 000,00	2 382 445,00	136,28	100,04
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 176 873,27	337 000,00	1 182 425,00	349,22	99,53
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	265 600,00				
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	4 498 545,00	2 000 000,00	4 498 545,00	224,93	100,00
CELKEM PŘÍJMY	8 324 488,08	4 086 000,00	8 063 415,00	203,73	103,24

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	1 996 711,13	1 470 000,00	1 996 090,00	135,83	100,03
Místní poplatky	80 262,80	46 000,00	79 845,00	174,48	100,52
Správní poplatky					
Daň z nemovitosti	294 924,34	225 000,00	295 000,00	131,08	99,97
Ostatní daňové příjmy	11 571,54	8 000,00	11 510,00	144,64	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2018

Měsíc	2016	2017	2018
Leden	117 496,09	122 446,81	137 988,85
Únor	227 568,01	182 824,96	201 409,95
Březen	152 682,36	144 429,72	163 788,42
Duben	102 780,53	100 076,96	114 749,71
Květen	105 499,27	127 253,27	137 236,77
Červen	161 133,80	171 090,41	197 287,15
Červenec	179 687,49	190 361,15	205 935,27
Srpen	134 532,00	131 448,12	155 134,75
Září	126 260,75	164 049,86	137 978,48
Říjen	193 022,17	131 483,10	166 425,32
Listopad	124 481,06	141 488,58	159 394,04
Prosinec	200 504,14	202 268,41	219 382,42
CELKEM	1 825 647,67	1 809 221,35	1 996 711,13

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	2 565 638,32	2 564 500,00	2 964 578,00
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4 518 858,64	3 950 000,00	4 522 000,00
CELKEM VÝDAJE	7 084 496,96	6 514 500,00	7 486 578,00

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2017 - 2018

Řádek	2017 skut	%	2018 skut
BĚŽNÉ VÝDAJE			
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	30 074,00	1,80	19 790,00
Ostatní platby za provedenou práci	319 408,00	19,15	346 575,00
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	155 676,00	9,33	207 839,00
Mzdové výdaje celkem	505 158,00	30,29	574 204,00
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	105 404,10	6,32	85 499,80
Nákupy vody, paliv a energie	198 893,00	11,93	121 212,00
Nákup služeb a ostatní nákupy	295 117,89	17,69	457 037,56
Opravy a údržba majetku	327 976,00	19,66	1 115 472,40
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	3 132,00	0,19	4 282,00
Výdaje z finančního vypořádání	46 740,00	2,80	41 990,00
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	8 995,00	0,54	10 771,00
Ostatní provozní výdaje celkem	986 257,99	59,13	1 836 264,76
Transfery příspěvkovým organizacím			
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	10 000,00	0,60	64 912,56
Transfery jiným subjektům	132 422,72	7,94	90 257,00
Transfery "průtokové" - soc.dávky			
Převody vlastním fondům nekonsolidované			
Neinvestiční transfery celkem	142 422,72	8,54	155 169,56
Půjčené prostředky			
CELKEM	1 633 838,71	97,96	2 565 638,32
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE			
SW + výpočetní technika			
Pořízení budov, staveb	34 000,00	2,04	4 518 858,64
Nákup pozemků			
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky			
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)			
Pořízení vlastního majetku celkem	34 000,00	2,04	4 518 858,64
Investiční transfery vlastním organizacím			
Investiční transfery jiným subjektům			
Investiční transfery celkem			
Půjčené prostředky			
CELKEM	34 000,00	2,04	4 518 858,64
VÝDAJE CELKEM	1 667 838,71	100,00	7 084 496,96

3.2. Závazné ukazatele 2018

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost
Pokladní správa	3 749 000,00		6 882 014,81
Lesy a zemědělství	70 000,00	80 000,00	139 483,00
Podnikání a stavebnictví			
Vnitřní obchod			
Cestovní ruch			
Doprava a spoje		274 000,00	
Vodní hospodářství	1 000,00	4 614 000,00	1 000,00
Školství		11 000,00	
Kultura		59 000,00	
Sport			
Zájmová činnost		36 500,00	
Zdravotnictví			
Bytové hospodářství	85 000,00	66 500,00	62 135,00
Veřejné osvětlení		62 000,00	
Pohřebnictví	1 000,00		240,00
Zásobování teplem	150 000,00	137 000,00	931 751,00
Územní rozvoj		50 000,00	
Ochrana ovzduší a půdy			
Odpady	13 000,00	140 000,00	27 894,00
Veřejné prostranství		55 000,00	
Sociální zabezpečení			
Sociální služby			
Krizové stavy			
Hasiči a městská policie		53 000,00	
Zastupitelstvo		345 000,00	
Správa úřadu	500,00	486 500,00	1 000,00
Mezinárodní spolupráce			
Daně, pojištění a úroky	16 500,00	20 000,00	13 370,27
Ostatní finanční operace		25 000,00	265 600,00
Ostatní nezařazené			
Celkem	4 086 000,00	6 514 500,00	8 324 488,08
Příjmy z financování	6 000,00		6 000,00
Výdaje z financování			
Použitá rezerva (z BÚ)		2 422 500,00	
CELKEM		-2 416 500,00	

% SR % UR

100,04 86,54

114,40 99,93

108,75 94,63

%

0,28

4,89

2,93

8,11

1,21

1,71

6,45

15,75

0,06

0,59

0,15

25,92

0,92

1,27

2,19

36,21

63,79

63,79

63,79

100,00

Výdaje
Skutečnost

133 693,30

279 189,00
4 317 793,85
11 000,00
111 617,00

35 896,90

63 082,00
388 389,79

795 540,66

209 174,00
63 232,00

1 900,00
262 594,00
353 350,26

16 054,20
41 990,00

7 084 496,96

1 245 991,12
1 239 991,12

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2016 - 2018

Rok	Měsíc	Skutečnost 2016	
		Příjmy	Výdaje
Leden		141 076,03	34 654,45
Únor		254 703,59	319 787,35
Březen		169 421,95	132 706,05
Duben		136 483,28	99 816,64
Květen		117 672,77	193 449,25
Červen		436 688,21	205 269,24
Červenec		258 676,94	84 160,34
Srpen		177 927,78	124 437,43
Září		174 165,89	124 396,24
Říjen		245 591,77	99 156,85
Listopad		195 601,84	217 450,62
Prosinec		758 362,46	808 357,08
CELKEM		3 066 372,51	2 443 641,54

5. Financování 2018

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-1 245 991,12	2 422 500,00
Oper.z peněž.úctů organizace	6 000,00	6 000,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-1 239 991,12	2 428 500,00

6. Monitoring obcí

Popis	2016	2017
1. Počet obyvatel obce		
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	3 066 372,51	2 616 725,28
3. Úroky		
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků		
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4		
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2		
7. Aktiva celkem	22 639 464,72	25 733 532,39
8. Cizí zdroje	151 604,65	2 082 319,15
9. Stav na bankovních účtech celkem	4 709 128,15	5 681 516,72
10. Úvěry a komunální dluhopisy		
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy		
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11		
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	0,67	8,09
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8		
15. 8-leté saldo	3 551 229,28	4 500 115,85
16. Oběžná aktiva	4 896 768,55	5 985 591,12

17. Krátkodobé závazky	122 604,65	2 059 319,15
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	39,94	2,91

Skutečnost 2017		Skutečnost 2018	
Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
176 495,90	124 308,25	259 557,95	69 307,85
223 143,78	209 927,24	237 912,68	2 066 901,73
171 649,01	93 328,74	1 758 120,16	838 134,84
114 354,63	99 077,25	131 365,03	160 153,44
144 051,82	86 692,25	260 873,95	749 800,25
362 709,35	135 981,25	404 030,06	77 694,81
330 517,15	146 945,74	191 451,46	98 348,82
170 088,57	87 796,24	918 024,79	714 949,45
187 096,16	275 485,25	288 227,57	765 177,06
244 949,40	97 012,92	202 925,29	309 098,42
139 716,54	120 063,36	668 095,49	769 906,09
351 952,97	191 220,22	3 003 903,65	465 024,20
2 616 725,28	1 667 838,71	8 324 488,08	7 084 496,96

Rozpočet	% SR	% UR
po změnách		
-582 837,00		213,78
6 000,00	100,00	100,00
-576 837,00		214,96

2018

8 324 488,08

29 615 057,61

2 259 317,03

6 931 630,84

7,63

5 031 071,78

7 225 522,64

2 242 317,03

3,22

7. Pohledávky k 31.12.2018

Účet - popis	2016	2017	2018
311 - Odběratelé	8 139,00	83 473,00	88 753,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	96 390,00	162 375,00	163 093,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	51 105,40	52 538,40	40 480,80
CELKEM	155 634,40	298 386,40	292 326,80
Z toho: Opravné položky k pohl	-7 830,60	-26 868,60	-39 775,20

8. Závazky k 31.12.2018

Účet - popis	2016	2017	2018
321 - Dodavatelé	894,65	1 947 429,15	12 757,03
341 - Daň z příjmů	46 740,00	41 990,00	104 500,00
374 - Přijaté zálohy na transf			2 000 000,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz			940,00
CELKEM	47 634,65	1 989 419,15	2 118 197,03

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2018

Účet - název	2016	2017	2018
459 00 - Ostatní dlouhodobé zá	24 000,00	18 000,00	12 000,00
CELKEM	24 000,00	18 000,00	12 000,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2018

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	16 816 751,02	16 816 751,02
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku		2 373 636,61
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-4 985 947,14	-4 985 947,14
408 - Opravy předch. účetních období	-151 130,00	-151 130,00
CELKEM	11 679 673,88	14 053 310,49

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2018

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
--------------------	-----------------------	--------------------------

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2018

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	4 850 181,81	1 345 606,38
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	781 475,58	5 306 560,38
231 30 - Základní běžný účet ÚSC	49 859,33	279 464,08
261 40 - Pokladna	5 688,00	1 565,00
CELKEM	5 687 204,72	6 933 195,84

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
Ze státního rozpočtu	408 645,00	408 645,00
Od státních fondů		
Celkem	408 645,00	408 645,00

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2018 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
29025	podpora opatření na dr.vod.toc	6 400,00	6 400,00
29996	podpora opatření na dr.vod.to	377 600,00	377 600,00
98008	Volby prezidenta	12 662,00	12 662,00
98187	volby do zastupitelstva	11 983,00	11 983,00
	Celkem ze státního rozpočtu	408 645,00	408 645,00

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2018 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
----	------------------------------	--------------	--------------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2018 z rozp. krajů, obcí, DSO a pře

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený
4134	Převody z rozpočtových účtů	49 000,00	
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	4 000 000,00	2 000 000,00

Rozdíl Kč

Rozdíl Kč

Rozdíl Kč

Průvody z vl. fondů

Rozpočet po změnách

4 000 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2018

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	129 233,80
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	8 324 488,08
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	1,55

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2018

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	13 697,03
Dlouhodobé závazky	17 000,00
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	8 324 488,08
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	0,16

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2018

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	22 349 759,77
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2018

Účet - popis	2016			
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	60 391,33	-60 391,33		60 391,33
021 - Stavby	11 172 851,00	-4 971 985,00	6 200 866,00	11 176 044,20
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	234 833,40	-117 061,40	117 772,00	234 833,40
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	943 644,63	-943 644,63		999 520,73
031 - Pozemky	5 062 121,01		5 062 121,01	5 061 535,51
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	218 350,00		218 350,00	218 350,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	22 674,20		22 674,20	1 950 397,50
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	20 000,00		20 000,00	20 000,00
CELKEM	17 734 865,57	-6 093 082,36	11 641 783,21	19 721 072,67
z toho: oprávkky k majetku celkem		-6 093 082,36		-6 364 953,46

2017			2018	
Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
-60 391,33		60 391,33	-60 391,33	
-5 177 401,00	5 998 643,20	15 728 903,00	-5 390 490,00	10 338 413,00
-127 640,40	107 193,00	234 833,40	-119 970,00	114 863,40
-999 520,73		1 026 265,53	-1 026 265,53	
	5 061 535,51	5 061 535,51		5 061 535,51
	218 350,00	218 350,00		218 350,00
	1 950 397,50	19 481,00		19 481,00
	20 000,00			
-6 364 953,46	13 356 119,21	22 349 759,77	-6 597 116,86	15 752 642,91
		-6 597 116,86		

15. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Obec na základě zákona o obcích požádala o provedení přezkoumání hospodaření Krajský úřad Středočeského kraje - odbor kontroly.

Přezkoumání hospodaření bylo uzavřeno následujícím závěrem.

**Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků
uvedených pod písmenem c):
(§ 10 odst. 3 písm. a(zákona č. 420/2004 Sb.)**

Skutečný stav účtu 031 - Pozemky nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Podrobně je uvedeno ve Zprávě o výsledku hospodaření obce.

16. Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2018 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo zastupitelstvo v průběhu roku. Při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

Zastupitelstvo přijme nápravné opatření k odstranění chyby.

Z uvedeného důvodu lze s hospodařením obce ve smyslu § 17, odst.7 zák. 250/2000 Sb., v platném znění, za rok 2018 souhlasit bez výhrad.

Přílohy k závěrečnému účtu obce za rok 2018 jsou Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu, Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát, Příloha a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018.

V Psářích dne 30.4.2019

Bc.Petra Kadlečková
starostka obce

Zpracovala: Jana Kofroňová