

# Návrh závěrečného účtu obce Horní Beřkovice

## za rok 2017

Obec Horní Beřkovice, Podřipská 13, IČO 00263621, DIČ 00263621 podle § 17, odst. 6, zák.č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákona č. 128/2000 Sb. o obcích (obecní zřízení) ve znění pozdějších změn a doplňků zveřejňuje Návrh závěrečného účtu obce za rok 2017:

### 1.) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

v tis. Kč

Tř.		Schválený rozpočet	Uprav.rozp.	Skutečnost	% plnění k upravenému rozpočtu
1	Daňové příjmy (daně a popl.)	12 262,20	12 969,70	12 969,22	100,00%
2	Nedaňové příjmy	2 257,00	2 257,00	2 175,70	96,30%
3	Kapitálové příjmy	0,00	12 454,00	12 454,00	100,00%
4	Přijaté transfery	1 801,80	3 126,19	3 125,17	99,97%
	<b>Příjmy celkem</b>	<b>16 321,00</b>	<b>30 806,89</b>	<b>30 723,63</b>	<b>99,73%</b>
	Konsolidace příjmů	29,00	1 164,00	1 162,92	99,90%
	<b>Příjmy po konsolidaci</b>	<b>16 321,00</b>	<b>30 806,89</b>	<b>30 723,63</b>	<b>99,73%</b>
5	Běžné výdaje	15 927,00	29 089,89	13 937,79	47,91%
6	Kapitálové výdaje	7 406,00	8 724,00	2 277,40	26,10%
	<b>Výdaje celkem</b>	<b>23 333,00</b>	<b>37 813,89</b>	<b>16 215,19</b>	<b>42,88%</b>
	Konsolidace výdajů	29,00	1 164,00	1 162,92	99,91%
	<b>VÝDAJE po konsol.</b>	<b>23 304,00</b>	<b>36 649,89</b>	<b>15 052,27</b>	<b>41,07%</b>
7	Financování po konsolidaci ( saldo)	7 012,00	7 007,00	- 14 508,44	-207,07%

# ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍJMY

V tis. Kč

## Daně a poplatky

Pol	Para	Uz	text	SR	UR	Skutečnost
1111		0	Daň ze závislé činnosti	2 700,20	3 003,20	3 003,19
1112		0	Daň z podnikání	365,00	76,00	76,46
1113		0	Daň srážková	261,00	248,00	247,83
1121		0	Daň z příjmů práv. osob	2 698,00	2 731,00	2 731,26
1122		0	Daň z PO za obec	547,00	547,00	547,20
1211		0	Daň z přidané hodnoty	4 940,00	5 541,00	5 541,12
1354		0	Odvody za odnětí půdy	0	10,00	9,79
1340		0	Poplatek za provoz KO	0	0	0
1341		0	Poplatek ze psů	26,00	27,50	27,50
1361		0	Správní poplatky	46,00	48,00	47,52
1381		0	Daň z hazard. her	0,00	180,00	179,80
1382		0	Zrušený odv. z loterií apod. her	25,00	17,00	16,73
1383		0	Zrušený odvod z výher. r. automatů	153,00	87,00	86,50
1511		0	Daň z nemovitostí	501,00	454,00	454,32
Celkem – daňové příjmy ( daně a poplatky)				12 262,20	12 969,70	12 969,22

## Přijaté transfery dotace

		Uz	text	SR	UR	Skutečnost
4111		98071	Nl.př.transf. ze všeob. pokl. spr.	0	26,00	26,00
4112			Nl.př.transf. ze str.v rám.souh.dotv.	1 116,80	1 116,80	1 116,80
4116		13101	Dotace z ÚP	656,00	455,00	455,06
4116		33063	Dotace pro ZŠ- průtok	0	364,39	364,39
4122			Nl. př. transf. od krajů	0		0
4134		0	Převody z rozp. účtů	29,00	1 164,00	1 162,92
4213			Inv.př.transf.ze st.fondů	0	0	0
4216		1	Ost.př.transf.ze st.rozp.	0	0	0
4222			Inv. transfery od krajů	0	0	0
Celkem přijaté transfery				1 801,80	3 126,19	3 125,17

## Nedaňové a kapitálové příjmy

text				SR	UP	Skutečnost
Celkem za § 1012 Podnikání a rest. v zem apod.				6,00	6,00	5,78
Celkem za § 1019 Ost. zem. a pot. činn. a rozvoj				0	4,00	3,35
Celkem za § 2141 Vnitřní obchod				69,00	69,00	67,75
Celkem za § 2321 Odváp. a čist.odp.vod				0	0	0
Celkem za § 3392 Zájmová činnost v kultuře				3,00	6,00	6,28
Celkem za § 3399 Zálež. kultury,církví sděl. prostř.				12,00	12,00	12,55
Celkem za § 3412 Sportovní zařízení				36,00	39,00	44,82
Celkem za § 3511 Činnost ordinací pr.. lékařů				282,00	267,00	267,90
Celkem za § 3612 Bytové hospodářství				1 075,00	1 050,00	1 044,34
Celkem za § 3613 Nebytové hospodářství				133,00	159,00	118,25
Celkem za § 3632 Pohřebnictví				5,00	5,00	0,72
Celkem za § 3636 Územní rozvoj				0	0	0
Celkem za § 3633 Výstavba a údržba in.sítí				0	0	0
Celkem za § 3639 Komunální služby				0	12 450,00	12 450,32
Celkem za § 3721 Sběr a odvoz nebez. odpadů				0	5,00	2,07
Celkem za § 3722 Sběr a odvoz komu. odpadů				440,00	374,00	374,29
Celkem za § 3723 Sběr a odvoz ostatních odpadů				5,00	5,00	0
Celkem za § 3724 Využívání a zeškod. nebez.odpadů				2,00	2,00	0
Celkem za § 3725 Využívání a směš. komun. odpadů				79,00	138,00	120,74
Celkem za § 5512 Požární ochrana – dob. část				0	0	0
Celkem za § 6171 Činnost místní správy				0	0	0
Celkem za § 6310 Příjmy a výdaje z fin.operací				107,00	107,00	97,40
Celkem za § 6320 pojistné funkčně nespecif.				0	0	0
Celkem za § 6409 Ostatní činnost j.n.				3,00	13,00	12,68
<b>Celkem nedaňové</b>				<b>2 254,00</b>	<b>14 711,00</b>	<b>14 629,24</b>

<b>Celkem příjmy</b>				<b>16 321,00</b>	<b>30 806,89</b>	<b>30 723,63</b>
----------------------	--	--	--	------------------	------------------	------------------

**VÝDAJE v tis. Kč**

text	Sch. rozpoč.	Upr. rozpočet	Skutečnost
Celkem za § 1014 Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec. plodin	22,00	22,00	0,00
Celkem za § 1019 Ost.zem.a pot. činnosti	156,00	156,00	0,00
Celkem za § 2141 Vnitřní obchod	96,00	96,00	32,49
Celkem za § 2212 Silnice	2 657,00	2 777,00	787,75
Celkem za § 2219 Ost. záležitosti podz. komunikací	1 253,00	1 353,00	16,60
Celkem za § 2321 Odvád. a čišt. vod	60,00	60,00	13,85
Celkem za § 2341 Vodní díla v zemědělské krajině	744,00	1 004,00	249,18
Celkem za § 3111 Předškolní zařízení	1 420,00	3 550,00	2 409,74
Celkem za § 3113 Základní školy	1 750,00	2 294,39	2 011,92
Celkem za § 3314 Činnosti knihovnické	46,00	46,00	22,74
Celkem za 3326 Poř.,zach. a obn. míst. klt. pam.	106,00	106,00	5,00
Celkem za § 3341 Rozhlas a televize	56,00	56,00	0,00
Celkem za § 3392 Zájmová činnost v kultuře	1 524,00	1 531,00	69,17
Celkem za § 3399 Zálež. kultury,církví a sděl. prostředků	170,00	170,00	104,51
Celkem za § 3412 Sportovní zařízení	780,00	830,00	655,72
Celkem za § 3421 Využití vol. času dětí a ml.	0	0,00	0
Celkem za § 3511 Činnost ordinací pr. lékařů	321,00	321,00	253,70
Celkem za § 3522 Ostatní nemocnice	20,00	20,00	20,00
Celkem za § 3612 Bytové hospodářství	459,00	544,00	481,44
Celkem za § 3613 Nebytové hospodářství	125,00	186,00	169,04
Celkem za § 3631 Veřejné osvětlení	456,00	456,00	229,67
Celkem za § 3632 Pohřebnictví	87,00	87,00	38,40
Celkem za § 3633 Výstavba a údržba míst. sítí	0	0	0
Celkem za § 3635 Územní plánování	0	0	0
Celkem za § 3636 Územní rozvoj	55,00	55,00	0,00
Celkem za § 3639 Komunální služby	671,00	687,00	366,94
Celkem za § 3669 Ostatní správa v oblasti bydlení	4,00	4,00	0
Celkem za § 3721 Sběr a odvoz nebez. odpadů	100,00	100,00	1,09
Celkem za § 3722 Sběr a odvoz komu. odpadů	645,00	645,00	630,07
Celkem za § 3723 Sběr a odvoz ost. odpadů	376,00	436,00	410,78
Celkem za § 3726 Využívání a zneškodnění ost. odpadů	0	0	0,94
Celkem za § 3745 Péče o vzhled obce zeleň	1 191,00	1 426,00	982,61
Celkem za § 3900 Ost.činnost souvis.se služ.pro obyv.	3,00	3,00	0,60
Celkem za § 4379 Ost. služby v obl. prevence	0	2,00	2,00
Celkem za § 5212 Ochrana obyvatelstva	50,00	50,00	0
Celkem za § 5299 Ost. zál. civ. přípr.na kriz. st	30,00	30,00	0
Celkem za § 5512 Požární ochrana dobr.	236,00	236,00	154,33
Celkem za § 6112 Zastupitelstva obcí	1 093,00	1 093,00	1 051,47
Celkem za § 6114 volby do parlamentu	0,00	20,00	12,12
Celkem za § 6171 Činnost místní správy	5 104,00	5 443,00	3 235,29
Celkem za § 6310 Příjmy a výdaje z fin.operací	14,00	14,00	13,50
Celkem za § 6320 Pojištění	66,00	76,00	67,91
Celkem za § 6330 Převody vl. fondům	29,00	1 164,00	1 162,92
Celkem za § 6399 Ostatní fin. operace	547,00	547,00	547,20
Celkem za § 6402 Finanční vypořádání min. let	4,00	4,00	4,50
Celkem za § 6409 Ostatní činnost j.n.	807,00	10 113,50	0,00
<b>Celkem výdaje</b>	<b>23 333,00</b>	<b>37 813,89</b>	<b>16 215,19</b>

Detailní plnění rozpočtu je obsaženo ve Výkaze Fin 2-12 M.

**2.) Majetek obce tis. Kč**

účet	majetek	částka
018	DNM	76,61
019	Ost.DNM	372,00
021	Stavby	60 910,70
022	Samost. movité věci	3 899,92
028	Dr.DHM	2 170,37
031	Pozemky	2 054,45
032	Kulturní předměty	0,00
036	Pozemky k prodeji	20 700,32
041	Pořízení DHM	0,00
042	Nedokon. DHM	1 308,76
069	Ost.DFM	42 533,04
	Pohledávky	980,38
	Závazky	1 316,68

**3.)**

**Hotovost v pokladně k 31.12.2017** 138,00 Kč

**Bankovní účty :**

Komerční banka v Roudnici nad Labem : 7424471 / 0100 BÚ	21 058 576,02 Kč
Komerční banka v Roudnici nad Labem : 35-8930770227/0100 soc. fond	41 009,40 Kč
ČNB Ústí nad Labem : 94-2615471/0710 dotační účet	415 455,60 Kč
<b>Celkem</b>	<b>21 515 179,02 Kč</b>

Sociální fond -tvorba a čerpání fondu se řídí vnitřním předpisem, který byl vydán 2.1.2007.

#### 4.) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně :

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku :  
Dotace byly řádně vyúčtovány.

Položka	ÚZ	poskytovatel	Účel	Poskytnuto	Čerpáno	%
4111	13101	SR	Dotace na volby	20 000,00	12 124,00	77,51
4112		SR	Dotace na výkon státní správy	1 116 800,00	1 116 800,00	100,00
4116	13101	Úřad práce	Dotace na veř. prosp. práce	455 057,00	455 057,00	100,00
4116	33063	KÚ	Dotace pro ZŠ	364 391,40	364 391,40	100,00

#### 5.) Hospodářská činnost obce :

Obec neprovozuje žádnou hospodářskou činnost

#### 6.) Stav účelových fondů a finančních aktiv:

Obec tvoří sociální fond

#### 7.) Výsledek hospodaření za rok 2017 : +3 147 410,37 Kč

#### 8.) Hospodaření organizačních složek ÚSC :

Obecní knihovna- (3314) – nemá příjmy, jen výdaje

Jednotka sboru dobrovolných hasičů- (5512)- nemá příjmy, jen výdaje

#### 9.) Hospodaření příspěvkových organizací

Obec má dvě příspěvkové organizace.

Majetek MŠ a ZŠ byl převeden do majetku PO dne 27.6.2012, schválené Usnesením zastupitelstva obce č.110/16/ZO do správy MŠ a ZŠ, na základě předávacího protokolu

##### a) Mateřská škola, p.o.

##### Majetek MŠ k 31.12.2017

Samostat. mov. věci - účet 022 592 335,23 Kč  
Dr.DHM - účet 028 1 351 188,04 Kč  
Majetek celkem 1 943 523,27 Kč

BÚ a pokladna k 31.12.2017 1 043,32 v tis. Kč

Hotovost v pokladně	8,70
Stav BÚ	992,17
Stav na FKSP	42,34
Ceniny	0,11

### Hospodaření MŠ v roce 2017

	účet	v tis. Kč
Roční příspěvek obce Horní Beřkovice na provoz	672	670 ,00
Roční příspěvek od KÚ ÚK	672	3 429,36
Transfery celkem		4 079,36
Úplata za pobyt v MŠ+ obědy	602	754,51
Čerpání fondu	648	0,00
Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00

### Výnosy celkem

**4 833,87**

Spotřeba materiálu	501	822,38
Spotřeba energie	502	236,38
Opravy a udržování	511	46,84
Cestovné	512	0,00
Ostatní služby	518	157,80
Mzdové náklady	521	2 497,51
Zákonné soc. pojištění	524	839,41
Jiné soc. pojištění	525	10,37
Zákonné sociální náklady	527	62,06
Jiné sociální náklady	528	4,47
Odpisy dl. majetku	551	9,82
Ostatní náklady z činnosti	549	2,70
Náklady z DDM	558	68,27
Ostatní fin. náklady	569	22,63

### Náklady celkem

**4 780,64**

### Hospodářský výsledek - zisk

**53,23 tis. Kč**

Pohledávky	314,315,	v tis. Kč	139,09
Závazky	321,331,336,337,342,389,378,383		655,39

Finanční vypořádání MŠ , roční účetní závěrka a převod hospodářského výsledku byl projednán Radou obce Horní Beřkovice dne 27.2.2018.

**b) Základní škola,p.o.****Majetek ZŠ k 31.12.2017**

Dr.NHM	účet 018	0,00 Kč
Samostat. mov. věci - účet 022		317 960,00 Kč
Dr.DHM	- účet 028	3 376 459,01 Kč
<b>Majetek celkem</b>		<b>3 694 419,01 Kč</b>

BÚ a pokladna k 31.12.2017 v tis. Kč

Hotovost v pokladně	0,00
Stav BÚ	1 498,40
Stav na FKSP	100,13
Ceniny	0,57

**Hospodaření ZŠ v roce 2017**

	účet	v tis. Kč
Roční příspěvek obce Horní Beřkovice na provoz	672	930 ,00
Roční příspěvek od KÚ ÚK	672	10 727,68
Transfery celkem		11 657,68

Úplata za pobyt v družině	602	93,55
Výnosy z prodeje	644	153,85
Čerpání fondu	648	84,87
Ostatní výnosy z činnosti	649	27,74
Ostatní finanční výnosy	669	0,00

**Výnosy celkem****12 017,69**

Spotřeba materiálu	501	469,15
Spotřeba energie	502	397,83
Opravy a udržování	511	48,13
Cestovné	512	25,31
Ostatní služby	518	460,13
Mzdové náklady	521	7 707,11
Zákonné soc. pojištění	524	2 564,05
Jiné soc.pojištění	525	31,68
Zákonné sociální náklady	527	200,52
Jiné sociální náklady	528	0,00
Pokuty a penále	542	1,24
Odpisy dl. majetku	551	67,97
Ostatní náklady z činnosti	549	7,58
Ostatní finan. náklady	569	15,87

**Náklady celkem****11 996,57****Hospodářský výsledek - zisk v tis. Kč****15,50**

Pohledávky / 314,335,377

v tis. Kč

199,09



Závazky / 321,324,331,336,337,342,389,378

1 609,57

Finanční vypořádání ZŠ , roční účetní závěrka a hospodářský výsledek schválen dne 27.2.2018 Radou obce Horní Beřkovice.

Roční účetní závěrka příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na OÚ Horní Beřkovice .

## 10.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí za období 1.1.2017 do 31.12.2017. Přezkoumání bylo provedeno 6.12.2017 a 15.3.2018.

Přezkoumání vykonal : Ing. Milan Škoula– oprávněný k poskytování auditorských služeb číslo 1222 Na základě smlouvy ze dne 23.3.2017 mezi Obcí Horní Beřkovice a zhotovitelem Ing. Milanem Škoulou.

### Výsledek přezkoumání

Při přezkoumávání hospodaření ÚSC Obce Horní Beřkovice za rok 2017 jsem nezjistil žádnou skutečnost, která by mě vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných ( materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření .

**Závěr zprávy : Nezjistil jsem žádné chyby a nedostatky ani případná rizika, která mohou být negativní dopad na hospodaření ÚSC v budoucnosti.**

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je přílohou č. 5/2017 k Závěrečnému účtu 2017.

### 6.) Přílohy závěrečného účtu :

- |   |             |
|---|-------------|
| 1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů                                      | - FIN 2-12M |
| 2. Rozvaha ÚSC  | - OÚPO 3-02 |
| 3. Výkaz zisků a ztrát  | - OÚPO 4-02 |
| 4. Příloha  | - OÚPO 5-02 |
| 5. Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření       |             |
| 6. Roční účetní závěrka zřízených PO včetně zákonem předepsaných výkazů |             |

Všechny záležitosti Závěrečného účtu 2017 v listinné podobě jsou k nahlédnutí v kanceláři OÚ Horní Beřkovice v úředních hodinách.

Horních Beřkovicích 17.5.2018

Vyhotovila : Marcela Křepínská

Schválil :

Starosta obce Zdeněk Antoš

Zveřejnění na úřední desce

vyvěšeno : 18.5.2018

sejmuto : 2.6.2018

elektronicky : 18.5.2018

2.6.2018

Schváleno ZO dne :

Usnesení č. :