Obec Šípy

270 34 Šípy 19

IČ: 00639991

telefon: 313512045

e-mail: sipy.obecni-urad@seznam.cz

web: www.obec-sipy.cz

Návrh závěrečného účtu 2017

V souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů zveřejňuje Obec Šípy návrh závěrečného účtu za rok 2017:

1. **Komentář**
2. **Přehledy a porovnání**
   Sestavy závěrečného účtu
3. **Přílohy**
   Rozvaha
   Příloha
   Výkaz zisku a ztráty
   Výkaz FIN 2-12
   Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šípy

V Šípech dne 31. 5. 2018

Schválil: .....

Správce rozpočtu: .....

Účetní: .....

Na pevné a elektronické úřední desce:

Vyvěšeno: 4.6.2018

Sejmuto: 22.6.2018

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně nebo ústně na jednání zastupitelstva obce, kde bude návrh závěrečného účtu projednáván, a to dne 22. 6. 2018.

Všechny výše uvedené dokumenty jsou k dispozici na webových stránkách obce.

Komentář k návrhu závěrečného účtu obce Šípy:

Hospodaření obce v roce 2017 se řídilo rozpočtem na rok 2017 schváleným usnesením zastupitelstva ze dne 16. 12. 2016 č. 24/16. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný. Schválený rozpočet byl v průběhu roku 2017 upravován 11 rozpočtovými opatřeními. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy ve výkazu FIN 2-12, který je přílohou návrhu závěrečného účtu. Ve stručnější verzi vyvěšeny na úřední desce před obecním úřadem.

Daňové příjmy:

Celkový součet skutečně získaných daňových příjmů byl vyšší než schválený rozpočet, nejvyšší podíl tvořila daň z přidané hodnoty.

Nedaňové příjmy:

Byly vyšší než schválený rozpočet. Nejvyšší příjmy jsou z pronájmu nemovitého majetku, vodného a prodeje dřeva.

Kapitálové příjmy:

prodej pozemku za 7 000,- Kč.

Přijaté transfery:

Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu - 46 200,- Kč

Ostatní neinv. přijaté transfery ze stát. rozpočtu - veřejně prospěšné práce - 12 000,- Kč

Ostatní neinv.přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně - zrušení Svazu měst a obcí Rakovnicka - 5 017,60 Kč

Neinv. přijaté transfery z všeobecné pokladní správy stát. rozpočtu – volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR - 6 704,- Kč

Běžné výdaje:

Skutečnost byla nižší než schválený rozpočet. Mezi podstatné výdaje patří výdaje na pěstební činnost v lesích – 111 tis. Kč, vodovod -205 tis. Kč, nebytové hospodářství – 126 tis. Kč, služby v odpadovém hospodářství – 188 tis. Kč, péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň 183 tis., zastupitelstva obcí – 319 tis. Kč, správa 349 tis. Kč.

Investiční výdaje:

Byly vyšší než schválený rozpočet. Na rekonstrukci bytů a domů čp. 35 a 37 v Šípech bylo vynaloženo 646 tis. Kč a na územní plán obce Šípy 131 tis. Kč.

Majetek:

Z nedokončených investic byly převedeny do dlouhodobého hmotného majetku: vodovod Šípy a Bělbožice (458 tis. Kč), rekonstrukce domů čp. 35 a 37 v Šípech (1 488 tis. Kč), hráz rybníku Milíčov (32 tis. Kč), udírna (41 tis. Kč) a stodola Milíčov (531 tis. Kč) do dlouhodobého nehmotného majetku územní plán obce Šípy (399 tis. Kč). Byl zakoupen drobný dlouhodobý hmotný majetek – pokladna EET (10 tis. Kč), televizor Philips (12 tis. Kč) a drobný dlouhodobý nehmotný majetek – pasporty pro vodní díla (37 tis. Kč). V roce 2017 byl z evidenci majetku vyřazen pouze prodaný pozemek vedený v evidenci za částku 64,- Kč.

Zůstatky běžných účtů a pokladny:

Česká spořitelna, a. s.	2 040 550,57 Kč
Česká národní banka	121 632,46 Kč
Pokladna	0

Poskytnuté finanční prostředky obcí:

Svazku obcí okr. Rakovník pro zajištění dopravní obslužnosti – 16 000,- Kč

Svazku obcí Čistá – Senomaty – čl. příspěvek – 11 600,- Kč

Pěveckému souboru Václav – 2 000,- Kč

Škole Čistá – ples – 3 000,- Kč

Čisteckému sdružení zdravotně postižených – 2 000,- Kč

pí. Nové na provoz pojízdné prodejny – 3 000,- Kč

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šípy za r. 2017

Na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků přezkoumal hospodaření obce Šípy ve dnech 13. 10. 2017 a 16. 5. 2018 Krajský úřad Středočeského kraje, odbor interního auditu a kontroly. Podrobná zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je v příloze závěrečného účtu. Na základě výsledku této zprávy se doporučuje vyslovit závěr s hospodařením za rok 2017 v souladu s ustanovením podle § 10 odst. 3 písm. A) zákona č. 420/2004 Sb., tj. ***souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad.***

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

PŘÍJMY

Položka			Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátci	568 115,45	440 000,00	129,12	440 000,00	129,12	-128 115,45
	1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplat	14 982,99	10 000,00	149,83	10 000,00	149,83	-4 982,99
	1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážk	52 258,19	50 000,00	104,52	50 000,00	104,52	-2 258,19
	1121	Daň z příjmů právnických osob	556 666,28	500 000,00	111,33	500 000,00	111,33	-56 666,28
	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	98 800,00	0,00	0,00	98 800,00	100,00	0,00
	1211	Daň z přidané hodnoty	1 127 700,69	950 000,00	118,71	950 000,00	118,71	-177 700,69
	1340	Poplatek za provoz systému shromažďová	81 250,00	83 000,00	97,89	83 000,00	97,89	1 750,00
	1341	Poplatek ze psů	2 040,00	2 300,00	88,70	2 300,00	88,70	260,00
	1361	Správní poplatky	100,00	1 000,00	10,00	1 000,00	10,00	900,00
	1381	Daň z hazardních her	10 564,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 564,02
	1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.h	3 427,66	7 000,00	48,97	7 000,00	48,97	3 572,34
	1511	Daň z nemovitých věcí	623 152,49	470 000,00	132,59	470 000,00	132,59	-153 152,49
Třída	1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 139 057,77	2 513 300,00	124,90	2 612 100,00	120,17	-526 957,77
Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	202 586,00	178 800,00	113,30	178 800,00	113,30	-23 786,00
	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	52 504,00	50 000,00	105,01	50 000,00	105,01	-2 504,00
	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a j	177 472,00	129 000,00	137,58	129 000,00	137,58	-48 472,00
	2141	Příjmy z úroků (část)	701,43	300,00	233,81	300,00	233,81	-401,43
	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	12 920,00	13 000,00	99,38	13 000,00	99,38	80,00
	2321	Přijaté neinvestiční dary	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 000,00
	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	22 126,00	0,00	0,00	19 302,00	114,63	-2 824,00
Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	471 309,43	371 100,00	127,00	390 402,00	120,72	-80 907,43
Třída	3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	3111	Příjmy z prodeje pozemků	600,00	7 000,00	8,57	7 000,00	8,57	6 400,00
Třída	3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	600,00	7 000,00	8,57	7 000,00	8,57	6 400,00
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4111	Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	6 704,00	0,00	0,00	6 704,00	100,00	0,00
	4112	Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhr	46 200,00	43 500,00	106,21	46 200,00	100,00	0,00
	4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	100,00	0,00
	4129	Ostatní neinvest.přij.transfery od rozpočtů	5 017,60	0,00	0,00	5 017,60	100,00	0,00
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	69 921,60	43 500,00	160,74	69 921,60	100,00	0,00
		PŘÍJMY CELKEM	3 680 888,80	2 934 900,00	125,42	3 079 423,60	119,53	-601 465,20

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

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 zam	9 906,00	0,00	0,00	9 906,00	100,00	0,00
	5021	Ostatní osobní výdaje	349 762,00	325 000,00	107,62	364 300,00	96,01	14 538,00
	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	292 200,00	300 000,00	97,40	300 000,00	97,40	7 800,00
	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	2 477,00	0,00	0,00	2 477,00	100,00	0,00
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	27 196,00	27 000,00	100,73	27 892,00	97,50	696,00
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	325,00	400,00	81,25	525,00	61,90	200,00
	5132	Ochranné pomůcky	7 671,00	7 000,00	109,59	10 000,00	76,71	2 329,00
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 045,00	2 000,00	52,25	2 000,00	52,25	955,00
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	22 419,00	70 000,00	32,03	52 500,00	42,70	30 081,00
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	88 846,46	140 000,00	63,46	149 716,60	59,34	60 870,14
	5154	Elektrická energie	179 872,00	210 000,00	85,65	203 936,00	88,20	24 064,00
	5155	Pevná paliva	12 708,00	7 000,00	181,54	12 708,00	100,00	0,00
	5156	Pohonné hmoty a maziva	21 884,00	30 000,00	72,95	32 000,00	68,39	10 116,00
	5161	Poštovní služby	1 539,00	2 000,00	76,95	2 000,00	76,95	461,00
	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	13 063,78	15 000,00	87,09	15 000,00	87,09	1 936,22
	5163	Služby peněžních ústavů	29 428,20	42 500,00	69,24	42 500,00	69,24	13 071,80
	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komu	15 730,50	25 000,00	62,92	25 000,00	62,92	9 269,50
	5169	Nákup ostatních služeb	429 834,74	505 000,00	85,12	484 032,00	88,80	54 197,26
	5171	Opravy a udržování	145 448,00	1 070 000,00	13,59	985 243,00	14,76	839 795,00
	5172	Programové vybavení	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	428,00	0,00	0,00	428,00	100,00	0,00
	5175	Pohoštění	90 609,00	57 000,00	158,96	92 381,00	98,08	1 772,00
	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	36 600,00	0,00	0,00	36 600,00	100,00	0,00
	5194	Věcné dary	20 479,00	15 000,00	136,53	20 479,00	100,00	0,00
	5212	Neinvest.transfery nefinanč.podnikat.subje	3 000,00	3 000,00	100,00	3 000,00	100,00	0,00
	5222	Neinvestiční transfery spolkům	7 000,00	10 000,00	70,00	11 400,00	61,40	4 400,00
	5329	Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	27 600,00	31 000,00	89,03	31 600,00	87,34	4 000,00
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	140 800,00	31 000,00	454,19	141 800,00	99,29	1 000,00
Třída	**5**	**BĚŽNÉ VÝDAJE**	1 977 871,68	2 934 900,00	67,39	3 069 423,60	64,44	1 091 551,92
Třída	**6**	**KAPITÁLOVÉ VÝDAJE**	**Skutečnost**	**schválený**	**%**	**upravený**	**%**	**Rozdíl**
	6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného	130 680,00	0,00	0,00	130 680,00	100,00	0,00
	6121	Budovy, haly a stavby	645 708,90	0,00	0,00	648 000,00	99,65	2 291,10
Třída	**6**	**KAPITÁLOVÉ VÝDAJE**	776 388,90	0,00	0,00	778 680,00	99,71	2 291,10
		VÝDAJE CELKEM	**2 754 260,58**	**2 934 900,00**	**93,85**	**3 848 103,60**	**71,57**	**1 093 843,02**

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

FINANCOVÁNÍ

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-926 628,22	0,00	0,00	768 680,00	-120,55
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-926 628,22	0,00	0,00	768 680,00	-120,55

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

dne: 31.5.2018
strana: 1 / 1

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		Operační program Zaměstnanost	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
98071		Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Parlame	18 226,00	6 704,00	11 522,00	0,00
Celkem			30 226,00	18 704,00	11 522,00	0,00

CELKEM	30 226,00	18 704,00	11 522,00	0,00

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

dne: 31.5.2018
strana: 1 / 1

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
4129			5 017,60	5 017,60	0,00	0,00
Celkem			5 017,60	5 017,60	0,00	0,00
CELKEM			5 017,60	5 017,60	0,00	0,00

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

dne: 28.5.2018
strana: 1 / 1

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12.
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	117 856,00	36 600,00	154 456,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	399 300,00	399 300,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	19 918 661,00	2 550 629,00	22 469 290,00
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	315 841,00	0,00	315 841,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	723 618,40	22 419,00	746 037,40
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	23 738 762,00	-64,00	23 738 698,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	268 620,00	-268 620,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 011 571,00	-1 904 921,00	106 650,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Dluh. cenné papíry držené do splatnosti	20 000,00	0,00	20 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-117 856,00	-36 600,00	-154 456,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-6 527 986,00	-406 212,00	-6 934 198,00
Oprav.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-184 466,00	-21 780,00	-206 246,00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-723 618,40	-22 419,00	-746 037,40