

Komentář k návrhu závěrečného účtu obce Šípy:

Hospodaření obce v roce 2018 se řídilo rozpočtem na rok 2018 schváleným usnesením zastupitelstva ze dne 17. 11. 2017 číslo 18/17. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný. Schválený rozpočet byl v průběhu roku 2018 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 vyvěšený 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:

Nebyly.

Přijaté transfery:

Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu - 48 700,- Kč

Ostatní neinv. přijaté transfery ze stát. rozpočtu – volby prezidenta ČR – 9 362,- Kč a volby do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obce – 8 824,- Kč.

Běžné výdaje:

Skutečnost byla vyšší než schválený rozpočet. Mezi podstatné výdaje patří výdaje na pěstební činnost v lesích – 262 tis. Kč, oprava a udržování místních komunikací – 2 280 tis. Kč, oprava kanalizace – 223 tis. Kč, oprava vodovodu -105 tis. Kč, služby v odpadovém hospodářství – 322 tis. Kč, péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň 322 tis., zastupitelstva obcí – 443 tis. Kč, správa 431 tis. Kč.

Investiční výdaje:

Byly vyšší než schválený rozpočet. Na rekonstrukci topení v domu čp. 37 v Šípech bylo vynaloženo 121 tis. Kč.

Majetek:

Z nedokončených investic byl převeden do dlouhodobého hmotného majetku: automatický kotel + výdaje s tím spojené. Byl zakoupen drobný dlouhodobý hmotný majetek – 8 stolů udine – 43 tis Kč,

sekačka Viking 15 tis. Kč, sekačka MB 253.15 – 16 tis. Kč, hydrantový nástavec skulový uzávěrem – 6 tis. Kč, korková vitrína – 4 tis. Kč.

Zůstatky běžných účtů a pokladny:

Česká spořitelna, a. s.	490 847,36 Kč
Česká národní banka	21 517,66 Kč
Pokladna	0

Poskytnuté finanční prostředky obcí:

Svazku obcí okr. Rakovník pro zajištění dopravní obslužnosti – 14 670,- Kč

Svazku obcí Čistá – Senomaty – čl. příspěvek – 11 705,- Kč

Kostitřas Břežany - 1 000,- Kč

Ples SRPDŠ Čistá – 3 000,- Kč

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šípy za r. 2018

Na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků přezkoumal hospodaření obce Šípy ve dnech 5. 10. 2018 a 15. 5. 2019 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 2018 v souladu s ustanovením podle § 10 odst. 3 písm. A) zákona č. 420/2004 Sb., tj. **souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad.**

V Šípech 20. 5. 2019

Sestavila: Miroslava Steinbachová

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

dne: 20.5.2019

strana: 1 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

P Ř Í J M Y

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	639 603,22	586 000,00	109,15	616 000,00	103,83	-23 603,22
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplat	14 742,40	15 000,00	98,28	15 000,00	98,28	257,60
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážk	58 217,46	50 000,00	116,43	50 000,00	116,43	-8 217,46
1121 Daň z příjmů právnických osob	534 414,69	588 000,00	90,89	588 000,00	90,89	53 585,31
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	90 440,00	0,00	0,00	90 440,00	100,00	0,00
1211 Daň z přidané hodnoty	1 316 260,82	1 426 000,00	92,30	1 426 000,00	92,30	109 739,18
1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	83 000,00	83 000,00	100,00	83 000,00	100,00	0,00
1341 Poplatek ze psů	2 240,00	2 300,00	97,39	2 300,00	97,39	60,00
1361 Správní poplatky	100,00	1 000,00	10,00	1 000,00	10,00	900,00
1361 Daň z hazardních her	15 321,16	7 000,00	218,87	15 300,00	100,14	-21,16
1382 Zrušený odvod z loterii a pod.her kr.výher.h	9,99	4 000,00	0,25	4 000,00	0,25	3 990,01
1511 Daň z nemovitých věcí	588 355,33	470 000,00	125,18	568 700,00	103,46	-19 655,33
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 342 705,07	3 232 300,00	103,42	3 459 740,00	96,62	117 034,93
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	479 037,49	201 000,00	238,33	446 490,00	107,29	-32 547,49
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 nemovitých vě	175 636,00	125 000,00	140,51	160 400,00	109,50	-15 236,00
2141 Příjmy z úroků (část)	763,97	500,00	152,79	500,00	152,79	-263,97
2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend	13 090,00	13 000,00	100,69	13 000,00	100,69	-90,00
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	19 020,00	0,00	0,00	19 000,00	100,11	-20,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	740 051,46	389 500,00	190,00	689 390,00	107,35	-50 661,46
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	18 186,00	0,00	0,00	18 186,00	100,00	0,00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhr	48 700,00	43 500,00	111,95	48 700,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	66 886,00	43 500,00	153,76	66 886,00	100,00	0,00
PŘÍJMY CELKEM	4 149 642,53	3 665 300,00	113,21	4 216 016,00	98,43	66 373,47

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

dne: 20.5.2019

strana: 2 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

VÝDAJE

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5021 Ostatní osobní výdaje	390 740,00	378 600,00	103,21	406 900,00	96,03	16 160,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	411 503,00	300 000,00	137,17	411 600,00	99,98	97,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	31 859,00	27 000,00	118,00	32 000,00	99,56	141,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	400,00	400,00	100,00	400,00	100,00	0,00
5132 Ochranné pomůcky	10 825,00	7 000,00	154,64	11 000,00	98,41	175,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	1 155,00	2 000,00	57,75	2 000,00	57,75	845,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	83 352,00	70 000,00	119,07	87 650,00	95,10	4 298,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	133 481,57	140 000,00	95,34	171 564,00	77,80	38 082,43
5154 Elektrická energie	190 219,00	208 000,00	91,45	204 868,60	92,85	14 649,60
5155 Pevná paliva	38 828,00	7 000,00	554,69	39 500,00	98,30	672,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	26 860,00	25 000,00	107,44	27 000,00	99,48	140,00
5161 Poštovní služby	635,00	2 000,00	31,75	2 000,00	31,75	1 365,00
5162 Služby elektronických komunikací	13 331,78	15 000,00	88,88	15 000,00	88,88	1 668,22
5163 Služby peněžních ústavů	31 624,80	42 000,00	75,30	42 000,00	75,30	10 375,20
5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komu	75 504,00	100 000,00	75,50	100 000,00	75,50	24 496,00
5169 Nákup ostatních služeb	819 733,03	525 000,00	156,14	863 211,40	94,96	43 478,37
5171 Opravy a udržování	3 072 174,36	1 179 000,00	260,57	3 113 140,00	98,68	40 965,64
5172 Programové vybavení	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	614,00	0,00	0,00	614,00	100,00	0,00
5175 Pohoštění	130 783,00	57 000,00	229,44	133 922,00	97,66	3 139,00
5194 Věcné dary	30 952,00	15 000,00	206,35	34 500,00	89,72	3 548,00
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	4 000,00	10 000,00	40,00	10 000,00	40,00	6 000,00
5329 Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	26 375,00	32 000,00	82,42	32 000,00	82,42	5 625,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	130 500,00	41 000,00	318,29	131 440,00	99,28	940,00
5901 Nespecifikované rezervy	0,00	469 300,00	0,00	1 495,00	0,00	1 495,00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	5 658 449,54	3 665 300,00	154,38	5 876 805,00	96,28	218 355,46
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6121 Budovy, haly a stavby	120 980,00	0,00	0,00	120 980,00	100,00	0,00
6349 Ostatní investiční transfery veřej.rozpočtům	20 031,00	0,00	0,00	20 031,00	100,00	0,00
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	141 011,00	0,00	0,00	141 011,00	100,00	0,00
VÝDAJE CELKEM	5 799 460,54	3 665 300,00	158,23	6 017 816,00	96,37	218 355,46

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

dne: 20.5.2019

strana: 3 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**FINANCOVÁNÍ**

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z luzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	1 649 818,01	0,00	0,00	1 801 800,00	91,56
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	1 649 818,01	0,00	0,00	1 801 800,00	91,56

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

dne: 20.5.2019

strana: 1 / 1

DAŇOVÉ PŘÍJMY - vybrané položky

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně (Pol:11xx-12xx)	2 653 678,59	2 665 000,00	99,58	2 785 440,00	95,27	131 761,41
Místní popl. (Pol:133x-134x)	85 240,00	85 300,00	99,93	85 300,00	99,93	60,00
Správní popl. (Pol:136x)	100,00	1 000,00	10,00	1 000,00	10,00	900,00
Daň z nemov. (Pol:1511)	588 355,33	470 000,00	125,18	568 700,00	103,46	-19 655,33

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

dne: 20.5.2019

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
98008	VPS ČR	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta Č	21 324,00	9 362,00	11 962,00	0,00
98187	VPS ČR	Úč.dot.na výd.spoj.se spol.volbami do Parlamentu ČR a z	30 000,00	8 824,00	21 176,00	0,00
C e l k e m			51 324,00	18 186,00	33 138,00	0,00

C E L K E M			51 324,00	18 186,00	33 138,00	0,00
--------------------	--	--	------------------	------------------	------------------	-------------

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

dne: 20.5.2019

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	154 456,00	0,00	154 456,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	399 300,00	0,00	399 300,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	22 469 290,00	120 980,00	22 590 270,00
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věci	315 841,00	0,00	315 841,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	746 037,40	83 352,00	829 389,40
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	23 738 698,00	0,00	23 738 698,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	106 650,00	0,00	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	-154 456,00	0,00	-154 456,00
Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	0,00	-18 972,00	-18 972,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-6 934 198,00	-474 996,00	-7 409 194,00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věci	-206 246,00	-21 780,00	-228 026,00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-746 037,40	-83 352,00	-829 389,40