

Obec Psáře
IČO: 00508489

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017
(v Kč)

Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet na rok 2017 dne 27.12.2016

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Saldo příjmů a výdajů	2 294 199	92 394	948 887

Obec v roce 2017 plánovala schodkový rozpočet. Skutečné hospodaření obce bylo ke dni 31.12.2017 uzavřeno kladným saldem ve výši 948 887 Kč.

1. Plnění rozpočtu za období 2015 - 2017

	2015	2016	2017
PŘÍJMY	2 646 522,43	3 066 372,51	2 616 725,28
VÝDAJE	2 157 911,03	2 443 641,54	1 667 838,71
SALDO	488 611,40	622 730,97	948 886,57

1.1. Běžný rozpočet 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	2 616 725,28	1 980 000,00	2 399 331,00	132,16	109,06
VÝDAJE	1 633 838,71	2 397 199,00	2 251 937,00	68,16	72,55
SALDO	982 886,57	-417 199,00	147 394,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY		2 120 000,00	2 000 000,00		
VÝDAJE	34 000,00	3 997 000,00	2 055 000,00	0,85	1,65
SALDO	-34 000,00	-1 877 000,00	-55 000,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 161 027,74	1 729 000,00	1 912 170,00	124,99	113,01
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	328 636,54	251 000,00	360 100,00	130,93	91,26
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		120 000,00			
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	127 061,00	2 000 000,00	2 127 061,00	6,35	5,97
CELKEM PŘÍJMY	2 616 725,28	4 100 000,00	4 399 331,00	63,82	59,48

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2017

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	1 809 221,35	1 458 000,00	1 626 740,00	124,09	111,22
Místní poplatky	47 330,00	45 000,00	47 000,00	105,18	100,70
Správní poplatky					
Daň z nemovitosti	293 909,42	220 000,00	228 000,00	133,60	128,91
Ostatní daňové příjmy	10 566,97	6 000,00	10 430,00	176,12	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2017

Měsíc	2015	2016	2017
Leden	106 681,36	117 496,09	122 446,81
Únor	124 330,82	227 568,01	182 824,96
Březen	124 879,73	152 682,36	144 429,72
Duben	116 065,32	102 780,53	100 076,96
Květen	108 167,96	105 499,27	127 253,27
Červen	133 371,68	161 133,80	171 090,41
Červenec	173 390,91	179 687,49	190 361,15
Srpen	105 588,25	134 532,00	131 448,12
Září	107 879,34	126 260,75	164 049,86
Říjen	114 841,75	193 022,17	131 483,10
Listopad	124 540,82	124 481,06	141 488,58
Prosinec	252 798,78	200 504,14	202 268,41
CELKEM	1 592 536,72	1 825 647,67	1 809 221,35

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 633 838,71	2 397 199,00	2 251 937,00	68,16	72,55
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	34 000,00	3 997 000,00	2 055 000,00	0,85	1,65
CELKEM VÝDAJE	1 667 838,71	6 394 199,00	4 306 937,00	26,08	38,72

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2016 - 2017

Řádek	2016 skut	%	2017 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	124 692,00	5,06	30 074,00	1,80
Ostatní platby za provedenou práci	330 099,00	13,40	319 408,00	19,15
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	140 175,00	5,69	155 676,00	9,33
Mzdové výdaje celkem	594 966,00	24,15	505 158,00	30,29
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	103 194,70	4,19	105 404,10	6,32
Nákupy vody, paliv a energie	147 544,00	5,99	198 893,00	11,93
Nákup služeb a ostatní nákupy	370 477,81	15,04	295 117,89	17,69
Opravy a údržba majetku	865 818,23	35,14	327 976,00	19,66
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	102 900,00	4,18	3 132,00	0,19
Výdaje z finančního vypořádání			46 740,00	2,80
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	10 671,00	0,43	8 995,00	0,54
Ostatní provozní výdaje celkem	1 600 605,74	64,97	986 257,99	59,13
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	4 000,00	0,16	10 000,00	0,60
Transfery jiným subjektům	117 466,80	4,77	132 422,72	7,94
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované	20 000,00	0,81		
Neinvestiční transfery celkem	141 466,80	5,74	142 422,72	8,54
Půjčené prostředky				
CELKEM	2 337 038,54	94,86	1 633 838,71	97,96
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	126 603,00	5,14	34 000,00	2,04
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	126 603,00	5,14	34 000,00	2,04
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	126 603,00	5,14	34 000,00	2,04
VÝDAJE CELKEM	2 463 641,54	100,00	1 667 838,71	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2017

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	3 729 000,00		2 288 088,74	
Lesy a zemědělství	70 000,00	80 000,00	79 881,00	51 396,00
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				

Doprava a spoje		273 684,00		104 141,00
Vodní hospodářství	1 000,00	4 675 000,00	1 000,00	196 220,00
Školství		11 000,00		18 658,00
Kultura		59 000,00		60 912,00
Sport				
Zájmová činnost		36 500,00		10 795,00
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	85 000,00	45 500,00	53 454,00	173 574,00
Veřejné osvětlení		62 000,00		85 013,00
Pohřebnictví	1 000,00			
Zásobování teplem	184 000,00	136 015,00	145 428,00	81 779,72
Územní rozvoj		50 000,00		
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	13 000,00	140 000,00	12 509,00	123 120,00
Veřejné prostranství		55 000,00		40 531,00
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		53 000,00		3 207,00
Zastupitelstvo		192 000,00		194 440,00
Správa úřadu	500,00	480 500,00	300,00	461 713,19
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	16 500,00	20 000,00	81 064,54	15 598,80
Ostatní finanční operace		25 000,00		46 740,00
Ostatní nezařazené				
Celkem	4 100 000,00	6 394 199,00	2 661 725,28	1 667 838,71
Příjmy z financování	6 000,00		6 000,00	
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)		2 288 199,00		954 886,57
CELKEM		-2 282 199,00		948 886,57

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2015 - 2017

Rok	Měsíc	Skutečnost 2015		Skutečnost 2016		Skutečnost 2017	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		134 230,27	111 663,48	141 076,03	34 654,45	176 495,90	124 308,25
Únor		143 680,18	184 707,56	254 703,59	319 787,35	223 143,78	209 927,24
Březen		157 962,10	176 332,16	169 421,95	132 706,05	171 649,01	93 328,74
Duben		135 684,18	178 878,80	136 483,28	99 816,64	114 354,63	99 077,25
Květen		134 154,17	230 789,60	117 672,77	193 449,25	144 051,82	86 692,25
Červen		311 285,06	251 656,80	436 688,21	205 269,24	362 709,35	135 981,25
Červenec		264 042,23	92 377,99	258 676,94	84 160,34	330 517,15	146 945,74
Srpen		190 878,55	145 477,37	177 927,78	124 437,43	170 088,57	87 796,24
Září		201 212,55	147 210,55	174 165,89	124 396,24	187 096,16	275 485,25
Říjen		381 727,97	301 056,65	245 591,77	99 156,85	244 949,40	97 012,92
Listopad		150 979,89	110 879,22	195 601,84	217 450,62	139 716,54	120 063,36
Prosinec		440 685,28	226 880,85	758 362,46	808 357,08	351 952,97	191 220,22
CELKEM		2 646 522,43	2 157 911,03	3 066 372,51	2 443 641,54	2 616 725,28	1 667 838,71

5. Financování 2017

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-954 886,57	2 288 199,00	-98 394,00		970,47
Oper.z peněž.úctů organizace	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00	100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-948 886,57	2 294 199,00	-92 394,00		1 027,00

6. Monitoring obcí

Popis	2015	2016	2017
1. Počet obyvatel obce			
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	2 646 522,43	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	21 835 494,35	22 639 464,72	25 733 532,39
8. Cizí zdroje	209 185,95	151 604,65	2 082 319,15
9. Stav na bankovních účtech celkem	4 103 587,18	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	0,96	0,67	8,09
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8			
15. 8-leté saldo	2 928 498,31	3 551 229,28	4 500 115,85
16. Oběžná aktiva	4 241 887,68	4 896 768,55	5 985 591,12
17. Krátkodobé závazky	174 185,95	122 604,65	2 059 319,15
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	24,35	39,94	2,91

7. Pohledávky k 31.12.2017

Účet - popis	2015	2016	2017
311 - Odběratelé	6 000,00	8 139,00	83 473,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	89 640,00	96 390,00	162 375,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	40 091,00	51 105,40	52 538,40
337 - Zdravotní pojištění	830,00		
CELKEM	136 561,00	155 634,40	298 386,40
Z toho: Opravné položky k pohl	-3 265,00	-7 830,60	-26 868,60

8. Závazky k 31.12.2017

Účet - popis	2015	2016	2017
321 - Dodavatelé	2 905,95	894,65	1 947 429,15
341 - Daň z příjmů	100 130,00	46 740,00	41 990,00
CELKEM	103 035,95	47 634,65	1 989 419,15

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2017

Účet - název	2015	2016	2017
459 00 - Ostatní dlouhodobé zá	30 000,00	24 000,00	18 000,00
CELKEM	30 000,00	24 000,00	18 000,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2017

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	16 816 751,02	16 816 751,02
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	11 679 673,88

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2017

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

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2017

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	4 018 223,77	4 850 181,81
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	676 590,38	781 475,58
231 30 - Základní běžný účet ÚSC	14 314,00	49 859,33
261 40 - Pokladna	23 190,00	5 688,00
CELKEM	4 732 318,15	5 687 204,72

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	40 261,00	26 261,00	14 000,00
Od státních fondů			
Celkem	40 261,00	26 261,00	14 000,00

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2017 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13013	ÚP - dotace	28 000,00	14 000,00	14 000,00
98071	Volby do Posl.směnovny a Parla	12 261,00	12 261,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	40 261,00	26 261,00	14 000,00

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2017 od státních fondů

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

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2017 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4222	Invest.přijaté transf.od krajů		2 000 000,00	2 000 000,00
	Dotace ke 31.12.2017 obec neodržela na účet.			

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2017

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	136 011,40
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	2 616 725,28
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	5,20

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2017

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	1 947 429,15
Dlouhodobé závazky	23 000,00
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	2 616 725,28
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	74,42

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2017

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	19 721 072,67
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2017

Účet - popis	2015			2016			2017		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	60 391,33	-60 391,33		60 391,33	-60 391,33		60 391,33	-60 391,33	
021 - Stavby	11 065 729,00	-4 768 255,00	6 297 474,00	11 172 851,00	-4 971 985,00	6 200 866,00	11 176 044,20	-5 177 401,00	5 998 643,20
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	234 833,40	-105 949,40	128 884,00	234 833,40	-117 061,40	117 772,00	234 833,40	-127 640,40	107 193,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	920 368,63	-920 368,63		943 644,63	-943 644,63		999 520,73	-999 520,73	
031 - Pozemky	5 067 476,11		5 067 476,11	5 062 121,01		5 062 121,01	5 061 535,51		5 061 535,51
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	218 350,00		218 350,00	218 350,00		218 350,00	218 350,00		218 350,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	3 193,20		3 193,20	22 674,20		22 674,20	1 950 397,50		1 950 397,50
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	20 000,00		20 000,00	20 000,00		20 000,00	20 000,00		20 000,00
CELKEM	17 590 341,67	-5 854 964,36	11 735 377,31	17 734 865,57	-6 093 082,36	11 641 783,21	19 721 072,67	-6 364 953,46	13 356 119,21
z toho: oprávky k majetku celkem	-5 854 964,36			-6 093 082,36			-6 364 953,46		

12. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

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 - porušeny níže uvedené předpisy
Vyhláška č.410/2009 Sb., kterou se provádí ustanovení zákona č.563/1991
Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní
jednotky.

Podrobně je uvedeno ve Zprávě o výsledku hospodaření obce.

13.Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2017 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválil zastupitelstvo v průběhu roku. Při přezkoumání hospodaření obce byly zjištěny chyby a nedostatky.

Bylo přijato systémové nápravné opatření, žena příště bude postup v souladu se zákonem.

Z uvedeného důvodu lze s hospodařením obce ve smyslu § 17 odst. 2 zákona 250/2000 Sb., v platném znění, za rok 2017 souhlasit bez výhrad. Přílohy k závěrečnému účtu obce za rok 2017 jsou Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu, Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát, Příloha a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017.

V Psářích dne 2.5.2018

Zpracovala: Kofroňová Jana

Bc. Petra Kadlečková
starostka obce

u
lo
/

ováno

. 7

ní
iání