

Obecní úřad Veliš
IČO: 00232921

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2019
(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2019
Fenix 8.81.000, 2004 - 2020 Asseco Solutions, a.s.
Vygenerováno: 01.06.2020 19:36:14

Obec Veliš hospodařila v roce 2019 dle schváleného rozpočtu na rok 2019, který byl schválen na zasedání OZ dne 27.2.2019. Návrh rozpočtu byl zveřejněn na úřední(i elektronické) desce od 11.2.2019 do 27.2.2019. Schválený rozpočet byl zveřejněn na úřední desce(i elektronické) od 27.2.2019 do 4.3.2020. OZ projednalo a schválilo dne 7.12.2018 výplatu mezd za prosinec 2018. V usnesení rozhodlo, že předpis mzdy ze prosinec 2018 bude zaúčtován v období 12/2018, ale bude vyplacena mzda v lednu 2019, čímž se stane výdajem roku 2019.

V roce 2019 byla projednána a schválena tato rozpočtová opatření:

RO č.1	schváleno OZ dne 19.06.2019
RO č.2	schváleno OZ dne 16.09.2019
RO č.3	schváleno OZ dne 04.12.2019

OZ Veliš na svém zasedání dne 4.3.2019 schválilo účetní závěrku za rok 2018. Po schválení účetní závěrky za rok 2018 byl proveden zápis o převodu hospodářského výsledku z účtu 431 na účet 432. Protokol o schválení účetní závěrky včetně finančních a účetních výkazů byl zveřejněn na úřední desce od 1.3.2019 do 4.3.2020. OZ Veliš na svém zasedání dne 4.3.2019 schválilo účetní závěrku za rok 2018. OZ Veliš na svém zasedání dne 19.06.2019 projednalo a schválilo závěrečný účet obce Veliš za rok 2018. Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední (i elektronické) desce od 24.05.2019 do 19.06.2019. Současně byla projednána zpráva o výsledcích hospodaření obce Veliš za rok 2018. Toto přezkoumání provedl Krajský úřad Středočeského kr. kraje ve dnech 04.10.2018 a 16.05.2019. Při přezkoumání byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) § 10 odst.3 písm.) b zákona č.420/2004 Sb. Na základě zprávy schválilo OZ hospodaření obce "bez výhrad" Usnesení o schválení z: závěrečného účtu za rok 2018 včetně finančních a účetních výkazů a zprávy o přezkoumání byly zveřejněny od 19.06.2019.

Kontrolu hospodaření obce za rok 2019 provedl Krajský úřad Středočeského kraje ve dnech 5.9.2019 a 1.6.2020.

Při dílčím přezkoumání byly zjištěny následující chyby.

- 1) Schválený rozpočet byl chybně přenesen do Výkazu FIN
 - 2) Obec nezveřejnila platný profil zadavatele ve Věstníku VZ
 - 3) Obec neúčtovala v okamžiku vzniku účet.případu o předpisech pohledávek
 - 4) Obec nedodržela postupy účtování o oprávkách k majetku
 - 5) Obec stanovila nižší hodinovou mzdu u dohody o proved.práce
- Bylo přijato systémové opatření a chyby při dílčím přezkoumání byly napraveny.

Závěr kontroly hospodaření obce Veliš za rok 2019.

Při přezkoumání hospodaření obce Veliš za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č.420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

"Obec jako zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele uzavřenou smlouvu o dílo v zákonném termínu tj. do 15 dnů ode dne uzavření."

Z uvedeného důvodu lze hospodaření obce Veliš za rok 2019 schválit "bez výhrad"

1. Plnění rozpočtu za období 2017 - 2019

	2017	2018	2019
PŘÍJMY	6 143 806,97	6 277 521,56	7 677 366,66
VÝDAJE	5 112 287,72	3 912 623,76	3 585 998,77
SALDO	1 031 519,25	2 364 897,80	4 091 367,89

1.1. Běžný rozpočet 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	6 216 358,38	6 106 900,00	6 629 280,00	101,79	93,77
VÝDAJE	3 410 773,56	4 885 900,00	5 546 650,00	69,81	61,49
SALDO	2 805 584,82	1 221 000,00	1 082 630,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	1 461 008,28	2 700 000,00	2 965 700,00	54,11	49,26
VÝDAJE	175 225,21	6 533 000,00	6 660 330,00	2,68	2,63
SALDO	1 285 783,07	-3 833 000,00	-3 694 630,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 534 415,24	5 512 000,00	5 955 730,00	100,41	92,93
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	597 396,14	523 000,00	589 000,00	114,22	101,43
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 461 008,28	2 700 000,00	2 965 700,00	54,11	49,26
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	84 547,00	71 900,00	84 550,00	117,59	100,00
CELKEM PŘÍJMY	7 677 366,66	8 806 900,00	9 594 980,00	87,17	80,01

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2019

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	4 961 296,87	4 975 000,00	5 417 930,00	99,72	91,57
Místní poplatky	53 100,00	51 000,00	51 000,00	104,12	104,12
Správní poplatky	1 300,00	1 000,00	1 000,00	130,00	130,00
Daň z nemovitosti	490 739,64	460 000,00	460 000,00	106,68	106,68
Ostatní daňové příjmy	27 978,73	25 000,00	25 800,00	111,91	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2019

Měsíc	2017	2018	2019
Leden	291 640,84	317 117,18	388 628,07
Únor	324 216,79	366 580,12	360 056,46
Březen	419 111,25	481 078,58	588 226,22
Duben	238 460,27	263 915,10	289 911,23
Květen	303 837,93	315 423,71	347 415,46
Červen	407 316,15	454 058,18	438 795,93
Červenec	454 048,73	474 255,15	537 219,40
Srpen	313 076,92	356 454,41	357 951,37
Září	312 414,88	291 363,90	355 703,15
Říjen	290 319,42	347 666,24	371 276,33
Listopad	325 481,50	359 781,05	399 196,95
Prosinec	466 771,38	470 811,07	526 916,30
CELKEM	4 146 696,06	4 498 504,69	4 961 296,87

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 410 773,56	4 885 900,00	5 546 650,00	69,81	61,49
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	175 225,21	6 533 000,00	6 660 330,00	2,68	2,63
CELKEM VÝDAJE	3 585 998,77	11 418 900,00	12 206 980,00	31,40	29,38

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2018 - 2019

Řádek	2018 skut	%	2019 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	335 842,00	8,58	381 017,00	10,63
Ostatní platby za provedenou práci	227 707,00	5,82	272 862,00	7,61
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	409 554,00	10,47	481 679,00	13,43
Mzdové výdaje celkem	973 103,00	24,87	1 135 558,00	31,67
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	333 678,85	8,53	294 087,83	8,20
Nákupy vody, paliv a energie	243 556,00	6,22	229 612,00	6,40
Nákup služeb a ostatní nákupy	688 797,58	17,60	694 712,37	19,37
Opravy a údržba majetku	561 655,63	14,35	520 184,36	14,51
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	111 326,00	2,85	215 959,00	6,02
Výdaje z finančního vypořádání				
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	21 813,70	0,56	29 831,40	0,83
Ostatní provozní výdaje celkem	1 960 827,76	50,12	1 984 386,96	55,34
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	358 318,00	9,16	290 828,60	8,11
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	358 318,00	9,16	290 828,60	8,11

Půjčené prostředky				
CELKEM	3 292 248,76	84,14	3 410 773,56	95,11
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika			30 250,00	0,84
Pořízení budov, staveb	469 421,00	12,00	144 975,21	4,04
Nákup pozemků	5 460,00	0,14		
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	145 494,00	3,72		
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	620 375,00	15,86	175 225,21	4,89
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	620 375,00	15,86	175 225,21	4,89
VÝDAJE CELKEM	3 912 623,76	100,00	3 585 998,77	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2019

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	5 583 900,00		5 618 962,24	
Lesy a zemědělství	280 000,00	160 000,00	278 226,98	122 520,00
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod	6 000,00	150 000,00	6 000,00	74 957,00
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		3 563 030,00		338 271,07
Vodní hospodářství	120 000,00	3 713 000,00	127 547,00	524 135,24
Školství		29 000,00		42 000,00
Kultura	2 000,00	180 000,00		181 258,86
Sport		150 000,00		109 600,00
Zájmová činnost		20 000,00		10 507,00
Zdravotnictví				

Bytové hospodářství				
Veřejné osvětlení		80 000,00		43 255,00
Pohřebnictví		200 000,00	2 590,00	131 946,00
Zásobování teplem	2 804 000,00	394 000,00	1 322 440,00	111 204,60
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady		238 870,00		195 398,43
Veřejné prostranství		655 000,00		207 512,23
Sociální zabezpečení				
Sociální služby		6 000,00		12 000,00
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		200 000,00		49 500,00
Zastupitelstvo		600 000,00		550 185,34
Správa úřadu	11 000,00	1 000 000,00	55 074,00	645 762,20
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky		30 000,00	823,16	30 215,80
Ostatní finanční operace		50 000,00	265 703,28	205 770,00
Ostatní nezařazené				
Celkem	8 806 900,00	11 418 900,00	7 677 366,66	3 585 998,77
Příjmy z financování				
Výdaje z financování		684 000,00		684 000,00
Použitá rezerva (z BÚ)		3 296 000,00		3 407 367,89
CELKEM		-3 980 000,00		4 091 367,89

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2017 - 2019

Rok	Měsíc	Skutečnost 2017		Skutečnost 2018		Skutečnost 2019	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		341 591,44	143 570,10	383 114,00	136 883,17	411 830,12	143 177,01
Únor		1 174 067,72	3 133 808,88	382 339,05	157 321,70	386 412,82	293 014,31
Březen		449 369,90	244 206,65	584 867,69	377 408,90	608 175,43	430 089,01
Duben		295 853,86	162 407,10	317 513,16	253 670,30	344 250,14	383 106,96
Květen		352 743,31	223 380,79	766 148,65	483 092,80	729 769,77	233 569,97
Červen		744 094,36	143 605,60	785 434,34	522 390,80	1 982 039,06	216 957,26
Červenec		480 461,79	210 681,70	501 769,80	486 780,14	548 188,64	260 268,75
Srpen		367 785,10	180 890,90	376 546,72	265 552,30	416 294,74	337 989,86
Září		369 604,83	184 101,20	507 096,47	294 306,59	416 560,94	401 789,04
Říjen		368 506,74	131 107,30	362 076,44	457 127,04	470 892,97	315 864,45
Listopad		478 099,78	195 819,90	436 058,64	313 355,54	471 071,68	299 602,84
Prosinec		721 628,14	158 707,60	874 556,60	164 734,48	891 880,35	270 569,31
CELKEM		6 143 806,97	5 112 287,72	6 277 521,56	3 912 623,76	7 677 366,66	3 585 998,77

5. Financování 2019

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-3 407 367,89	3 296 000,00	3 296 000,00		
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-684 000,00	-684 000,00	-684 000,00	100,00	100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-4 091 367,89	2 612 000,00	2 612 000,00		

6. Monitoring obcí

Popis	2017	2018	2019
1. Počet obyvatel obce			
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	6 143 806,97	6 277 521,56	7 677 366,66
3. Úroky	14 159,95	13 593,70	10 288,40
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	570 000,00	684 000,00	684 000,00
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4	584 159,95	697 593,70	694 288,40
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2	9,51	11,11	9,04
7. Aktiva celkem	61 030 734,07	62 888 968,89	64 176 363,36
8. Cizí zdroje	3 295 739,00	2 736 522,30	2 274 665,70
9. Stav na bankovních účtech celkem	6 886 221,52	8 567 119,32	11 974 487,21
10. Úvěry a komunální dluhopisy	3 134 610,00	2 450 610,00	1 766 610,00
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11	3 134 610,00	2 450 610,00	1 766 610,00
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	5,40	4,35	3,54
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8	95,11	89,55	77,66
15. 8-leté saldo	4 444 511,57	6 573 909,41	10 760 802,73
16. Oběžná aktiva	7 061 371,52	8 755 051,32	12 424 327,21
17. Krátkodobé závazky	161 129,00	285 912,30	508 055,70
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	43,82	30,62	24,45

7. Pohledávky k 31.12.2019

Účet - popis	2017	2018	2019
311 - Odběratelé			400 000,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	172 750,00	183 480,00	49 840,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	2 394,00	4 443,00	
CELKEM	175 144,00	187 923,00	449 840,00

8. Závazky k 31.12.2019

Účet - popis	2017	2018	2019
321 - Dodavatelé		12 965,30	1 743,70
331 - Zaměstnanci	37 052,00	44 135,00	52 742,00
336 - Sociální zabezpečení	5 699,00	5 699,00	6 056,00
337 - Zdravotní pojištění	5 916,00	7 241,00	7 577,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	8 722,00	10 102,00	8 513,00
343 - Daň z přidané hodnoty			23 684,00
CELKEM	57 389,00	80 142,30	100 315,70

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2019

Účet - název	2017	2018	2019
451 00 - Dlouhodobé úvěry	3 134 610,00	2 450 610,00	1 766 610,00
CELKEM	3 134 610,00	2 450 610,00	1 766 610,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2019

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	48 214 032,15	48 646 354,27
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	63 423,00	62 256,67
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-3 099 316,48	-3 099 316,48
408 - Opravy předch. účetních období		-142 745,00
CELKEM	45 178 138,67	45 466 549,46

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2019

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

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2019

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	6 509 989,42	9 852 674,92
231 30 - Základní běžný účet ÚSC	2 057 129,90	2 121 812,29
CELKEM	8 567 119,32	11 974 487,21

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	12 647,00	48 749,21	-36 102,21
Od státních fondů			
Celkem	12 647,00	48 749,21	-36 102,21

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2019 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
17977			36 075,21	-36 075,21
98348	Volby do Evropského parlamentu	12 647,00	12 674,00	-27,00
	Celkem ze státního rozpočtu	12 647,00	48 749,21	-36 102,21

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2019 od státních fondů

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

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2019 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
---------	------------------	------------	--------------------	---------------------

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2019

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	400 000,00
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	7 677 366,66
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	5,21

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2019

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	100 315,70
Dlouhodobé závazky	1 766 610,00
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	7 677 366,66
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,31

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2019

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	51 752 036,15
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2019

Účet - popis	2017			2018			2019		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	86 859,10	-86 859,10		86 859,10	-86 859,10		141 839,10	-141 839,10	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	196 255,00	-44 640,00	151 615,00	196 255,00	-47 616,00	148 639,00	604 405,00	-50 592,00	553 813,00
021 - Stavby	18 016 963,09	-3 210 828,50	14 806 134,59	17 757 979,09	-3 527 867,50	14 230 111,59	17 757 979,09	-4 022 028,50	13 735 950,59
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	723 356,00	-452 641,40	270 714,60	868 850,00	-454 753,40	414 096,60	868 850,00	-472 171,40	396 678,60
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 572 919,93	-1 572 919,93		1 627 488,43	-1 627 488,43		1 661 400,43	-1 661 400,43	
031 - Pozemky	33 327 024,43		33 327 024,43	33 172 600,95		33 172 600,95	30 546 602,32		30 546 602,32
032 - Kulturní předměty	25 985,00		25 985,00	25 985,00		25 985,00	25 985,00		25 985,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m				377 900,00		377 900,00			
042 - Nedokončený dl. hmotný m							144 975,21		144 975,21
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	20 000,00		20 000,00	20 000,00		20 000,00			
CELKEM	53 969 362,55	-5 367 888,93	48 601 473,62	54 133 917,57	-5 744 584,43	48 389 333,14	51 752 036,15	-6 348 031,43	45 404 004,72
z toho: oprávky k majetku celkem	-5 367 888,93			-5 744 584,43			-6 348 031,43		