

Obec Horní Heřmanice



Návrh závěrečného účtu za rok 2017

sestavený ke dni 31.12.2017

Údaje o organizaci

Název	Obec Horní Heřmanice
Adresa	Horní Heřmanice 91 56133 Horní Heřmanice
IČ	00278904
Právní forma	Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Kontaktní údaje

Telefon	465391212
E-mail	obec@hornihermanice.cz

Doplňující údaje o organizaci

Obsah návrhu závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - sumárně
Daňové příjmy
Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně
Poskytnuté transfery z rozpočtu obce
Běžné účty, úvěr – stav k 31.12.2017
- II. Stav účelových fondů
- III. Majetek
- IV. Hospodaření příspěvkové organizace
- V. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

I. Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně**PŘÍJMY**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	7052683.00	6681600.00	105.55	6823750.00	103.35	-228933.00
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1103023.83	1019189.00	108.23	1072389.00	102.86	-30634.83
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	6325.00	30000.00	21.08	30000.00	21.08	23675.00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1283418.00	175211.00	732.50	1421168.00	90.31	137750.00
C E L K E M P Ř Í J M Y	9445449.83	7906000.00	119.47	9347307.00	101.05	-98142.83

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	6481612.72	7421000.00	87.34	8871307.00	73.06	2389694.28
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	218697.00	1140000.00	19.18	1131000.00	19.34	912303.00
C E L K E M V Ý D A J E	6700309.72	8561000.00	78.27	10002307.00	66.99	3301997.28

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně**FINANCOVÁNÍ**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	-2122916.11	1277300.00	-166.20	1277300.00	-166.20	3400216.11
Dlouhodobé financování z tuzemska						
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	-622224.00	-622300.00	99.99	-622300.00	99.99	-76.00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-2745140.11	655000.00	-419.11	655000.00	-419.11	3400140.11

DAŇOVÉ PŘÍJMY - vybrané položky

Položky		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně	(Pol:11xx-12xx)	6255549.99	5890000.00	106.21	6032150.00	103.70	-223399.99
Místní popl.	(Pol:133x-134x)	243158.00	246100.00	98.80	246100.00	98.80	2942.00
Správní popl.	(Pol:136x)	4620.00	6000.00	77.00	6000.00	77.00	1380.00
Daň z nemov.	(Pol:1511)	511965.05	510000.00	100.39	510000.00	100.39	-1965.05

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**PŘÍJMY**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	8376101.00	6896811.00	121.45	8284918.00	101.10	-91183.00
1032 Podpora ostatních produkčních činností	293905.00	250000.00	117.56	250000.00	117.56	-43905.00
2144 Ostatní služby	4000.00	0.00	0.00	4000.00	100.00	0.00
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	12180.75	0.00	0.00	12200.00	99.84	19.25
2310 Pitná voda	271678.00	270000.00	100.62	270000.00	100.62	-1678.00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	31204.00	32000.00	97.51	32000.00	97.51	796.00
3314 Činnosti knihovnické	690.00	1500.00	46.00	1500.00	46.00	810.00
3392 Zájmová činnost v kultuře	3200.00	5000.00	64.00	5000.00	64.00	1800.00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	2950.00	2000.00	147.50	4000.00	73.75	1050.00
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	7080.00	6000.00	118.00	6000.00	118.00	-1080.00
3612 Bytové hospodářství	168824.00	178500.00	94.58	178500.00	94.58	9676.00
3613 Nebytové hospodářství	80144.00	79200.00	101.19	79200.00	101.19	-944.00
3632 Pohřebnictví	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	40576.00	60000.00	67.63	66000.00	61.48	25424.00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	4000.00	20000.00	20.00	20000.00	20.00	16000.00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	87808.50	40000.00	219.52	66000.00	133.04	-21808.50
3739 Ostatní ochrana půdy a spodní vody	51886.00	52000.00	99.78	52000.00	99.78	114.00
6171 Činnost místní správy	8192.00	7000.00	117.03	10000.00	81.92	1808.00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1030.58	989.00	104.20	989.00	104.20	-41.58
CELKEM PŘÍJMY	9445449.83	7906000.00	119.47	9347307.00	101.05	-98142.83

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**VÝDAJE**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1014 Ozdrav.hosp.zvířat,polních a spec.plodin a zvl.veterinár.pěč	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
1031 Pěstební činnost	33238.00	40000.00	83.10	56842.00	58.47	23604.00
1032 Podpora ostatních produkčních činností	10927.00	100000.00	10.93	106600.00	10.25	95673.00
1036 Správa v lesním hospodářství	15740.00	20000.00	78.70	20000.00	78.70	4260.00
2141 Vnitřní obchod	246657.00	246700.00	99.98	246700.00	99.98	43.00
2212 Silnice	295445.06	1560000.00	18.94	1560000.00	18.94	1264554.94
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	21339.00	70000.00	30.48	80000.00	26.67	58661.00
2310 Pitná voda	781133.30	1000000.00	78.11	1040000.00	75.11	258866.70
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	41731.00	63000.00	66.24	73000.00	57.17	31269.00
3113 Základní školy	1167438.00	660000.00	176.88	1167635.00	99.98	197.00
3314 Činnosti knihovnické	17758.00	30000.00	59.19	30000.00	59.19	12242.00
3319 Ostatní záležitosti kultury	8835.00	10000.00	88.35	10000.00	88.35	1165.00
3326 Pořízení,zachování a obnova hodnot míst.kultur,nár,a hist.po	39805.00	50000.00	79.61	66000.00	60.31	26195.00
3341 Rozhlas a televize	2509.00	20000.00	12.55	20000.00	12.55	17491.00
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	40422.00	50000.00	80.84	50000.00	80.84	9578.00
3392 Zájmová činnost v kultuře	189439.00	200000.00	94.72	301000.00	62.94	111561.00
3399 Ostatní záležitost kultury, církvi a sděl. prostředků	55072.90	70000.00	78.68	82200.00	67.00	27127.10
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	7516.00	70000.00	10.74	75000.00	10.02	67484.00
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	11307.00	4000.00	282.68	14000.00	80.76	2693.00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	10000.00	0.00	0.00	10000.00	100.00	0.00
3612 Bytové hospodářství	0.00	120000.00	0.00	120000.00	0.00	120000.00
3613 Nebytové hospodářství	36601.00	55000.00	66.55	55000.00	66.55	18399.00
3631 Veřejné osvětlení	69270.00	100000.00	69.27	100000.00	69.27	30730.00
3632 Pohřebnictví	0.00	26000.00	0.00	26000.00	0.00	26000.00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	1462726.70	1262000.00	115.91	1852131.00	78.98	389404.30
3719 Ostatní činnosti k ochraně ovzduší	6510.40	10000.00	65.10	10000.00	65.10	3489.60
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	8397.00	15000.00	55.98	15000.00	55.98	6603.00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	327447.00	460000.00	71.18	460000.00	71.18	132553.00
3739 Ostatní ochrana půdy a spodní vody	86400.00	86400.00	100.00	86400.00	100.00	0.00
4379 Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence	5000.00	0.00	0.00	5000.00	100.00	0.00
5274 Podpora krizového řízení a nouzového plánování	0.00	10000.00	0.00	10000.00	0.00	10000.00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	39570.00	355000.00	11.15	365000.00	10.84	325430.00
6112 Zastupitelstva obcí	717835.00	750000.00	95.71	750000.00	95.71	32165.00
6114 Volby do Parlamentu ČR	19473.70	0.00	0.00	19749.00	98.61	275.30
6171 Činnost místní správy	759565.26	918894.00	82.66	920494.00	82.52	160928.74
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	65803.40	90000.00	73.11	90000.00	73.11	24196.60
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	25842.00	30000.00	86.14	30000.00	86.14	4158.00
6399 Ostatní finanční operace	69550.00	0.00	0.00	69550.00	100.00	0.00
6402 Finanční vypořádání minulých let	4006.00	4006.00	100.00	4006.00	100.00	0.00
CELKEM VÝDAJE	6700309.72	8561000.00	78.27	10002307.00	66.99	3301997.28

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně v (Kč)**Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně****Rozpis přijatých transferů a jejich čerpání**

Poskytovatel	Účel	ÚZ	Položka	Rozpočet	Čerpání	%
KÚ Pard.kraje	Výkon státní správy		4112	96 700,00	96 700,00	100,00
MPSV	Aktivní politika zaměst.	13101	4116	663 642,00	525 892,00	79,24
MZe	Zpracování LHP	29017	4116	16 842,00	16 842,00	100,00
MZe	Přiblížování dříví koněm	29015	4116	6 600,00	6 600,00	100,00
MŠMT	Dotace z EU pro ZŠ	33063	4116	482 635,00	482 635,00	100,00
MF ČR	Volby do PS PČR	98071	4111	19 749,00	19 473,70	98,61
KÚ Pard.kraje	ZŠ „Les vypravuje“		4122	15 000,00	15 000,00	100,00
KÚ Pard.kraje	ZŠ „Kdo chce hýbat ...“		4122	10 000,00	10 000,00	100,00
KÚ Pard.kraje	Provoz prodejny Konzum		4122	100 000,00	100 000,00	100,00
KÚ Pard.kraje	JSDH - elektrocentrála		4122	10 000,00	10 000,00	100,00
CELKEM				1 421 168,00	1 283 418,00	90,31

Poskytnuté transfery z rozpočtu obce za rok 2017

Příjemce	Účel	Položka	Poskytnuto
ZŠ a MŠ H.Heřmanice	Neinv.transfer na provoz	5331	588 000,00
DSO- MSL	Příspěvek na provoz	5329	39 600,00
DSO-MSL	Finanční dar	5329	5 000,00
DSO-MSL	Příspěvek na opravu památek	5329	23 805,00
Konzum Ústí n.O.	Příspěvek na provoz	5213	246 657,00
SMS	Členské příspěvky	5229	2 495,00
Obec Výprachtice	Zápisy do ISUI	5321	1 600,00
Žahourková Marta	Dar na opravu křížku	5493	16 000,00
Cross country team	Seriál závodů XC3	5222	10 000,00
Město Lanškroun	Přestupky v roce 2017	5321	8 000,00
Linka bezpečí	Příspěvek na linku bezpečí	5222	5 000,00
DSO Sdružení obcí Orlicko	Příspěvek na úpravu běžeckých tratí	5329	10 000,00
CELKEM			956 157,00

Zůstatky běžných účtů k 31.12.2017:**3 400 254,20 Kč**

Z toho: zů Česká spořitelna:

3 010 001,19 Kč

Dotační běžný účet ČNB:

390 253,01 Kč

Nesplacené úvěry k 31.12.2017:

Dlouhodobý úvěr u České spořitelny (7 mil.):

2 488 880,00 Kč

Rozpočet byl vytvořen v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích a zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů. Návrh rozpočtu byl vyvěšen od 30.1.2017 do 23.2.2017 a schválen na zasedání obecního zastupitelstva dne 23.2.2017, usnesení č. 1/2017, bod 1. Do doby schválení rozpočtu bylo postupováno při hospodaření obce dle rozpočtového provizoria, schváleného dne 22.12.2016, usnesení č. 6/2016, bod 2.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 2 a jsou k nahlédnutí na obecním úřadě (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů). Veškeré úpravy rozpočtu, jak v příjmové, tak ve výdajové části byly provedeny rozpočtovými opatřeními, která byla schválena starostou obce a obecním zastupitelstvem.

Obec nevede hospodářskou činnost.

Výkaz Rozvaha a Výkaz zisků a ztráty a Příloha účetní uzávěrky jsou dostupné dálkovým přístupem na www.hornihermanice.cz – úřední deska. K nahlédnutí jsou na obecním úřadě v kanceláři účetní. Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok.

Výsledek hospodaření obce činí 2 564 390,70 a převádí se na účet 432 – nerozdělený zisk z minulých let.

II. Stav účelových fondů:

Sociální fond:

Tvorba a čerpání fondu se řídí statutem sociálního fondu schváleným zastupitelstvem obce dne 22.5.2014, usnesení č. 2/2014, bod č. 6.

Počáteční stav	Tvorba	Použití - čerpání	Zůstatek
18 062,00 Kč	49 029,00 Kč	56 876,00 Kč	10 215,00 Kč

III. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	112379.40	7493.00	119872.40
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	360525.00	0.00	360525.00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	47239695.85	27281.00	47266976.85
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	2734703.00	205095.00	2939798.00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1739554.90	24279.00	1763833.90
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	3199063.10	9855.84	3208918.94
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	104860.00	-6000.00	98860.00
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	29750.00	6483.00	36233.00

Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku

Oprávký k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-112379.40	-7493.00	-119872.40
Oprávký k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-51178.00	-38184.00	-89362.00

Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku

Oprávký ke stavbám	-10716265.00	-701988.00	-11418253.00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-683582.00	-211065.00	-894647.00
Oprávký k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1739554.90	-24279.00	-1763833.90

IV. Hospodaření příspěvkové organizace Základní školy a Mateřské školy Horní Heřmanice k 31.12.2017:

Výsledek hospodaření: 154,65 Kč

Fondy účetní jednotky celkem:	118 252,14 Kč
Fond odměn	100,00 Kč
FKSP	37 486,30 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	812,14 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů (nevyčerp.dotace EU)	71 788,00 Kč
Fond reprodukce majetku:	8 065,70 Kč

Zlepšený hospodářský výsledek PO bude po schválení ZO převeden do rezervního fondu.

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace, včetně všech zákonem stanovených výkazů, je založena na obecním úřadě.

V. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Dílčí přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 bylo provedeno dne 9. 1. 2018.

Konečné přezkoumání bylo provedeno dne 8. 3. 2018

Přezkoumání provedly kontrolorky oddělení přezkumu Krajského úřadu Pardubického kraje.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů v termínech

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je přílohou k závěrečnému účtu a je dostupné dálkovým přístupem na www.hornihermanice.cz . K nahlédnutí je na obecním úřadě.

Přílohy:

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Horní Heřmanice za rok 2017
2. Výkaz FIN 2-12 za rok 2017
3. Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2017
4. Rozvaha k 31.12.2017
5. Příloha k 31.12.2017

Všechny přílohy jsou v plném znění k nahlédnutí na obecním úřadě Horní Heřmanice v kanceláři účetní a dále jsou dostupné dálkovým přístupem na www.hornihermanice.cz – úřední deska.

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo obce Horní Heřmanice schvaluje celoroční hospodaření obce a závěrečný účet za rok 2017, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 a dává souhlas s celoročním hospodaření bez výhrad.

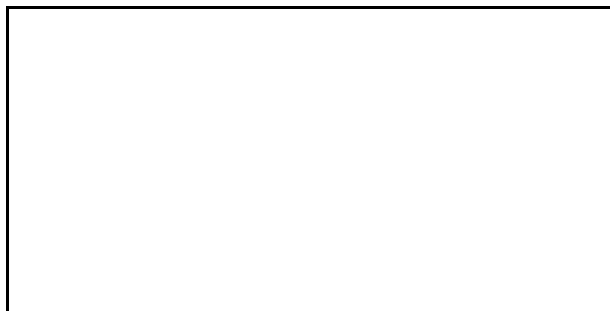
Občané se mohou k návrhu písemně vyjádřit do 15 dnů od vyvěšení na úřední desce.

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

Návrh vyvěšen: 4.5.2018

Návrh sejmut: